

# 1999 年年度报告



**KONDA 康達集團**  
GUANGXI KONDA (GROUP) CO., LTD.  
廣西康達(集團)股份有限公司

**深圳证券交易所声明：**本所对广西康达（集团）股份有限公司 1999 年年度报告摘要内容概不负责，对其准确性、完整性亦不发表任何评论，并表示不对因该资料全部或部分内容产生的或因依赖该资料而引致的任何损失承担任何责任。

## **广西康达（集团）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。

深圳鹏城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。

# 广西康达（集团）股份有限公司

## 1999 年年度报告

### 目 录

|             |
|-------------|
| 公司简介        |
| 会计数据和业务数据摘要 |
| 股本变动及股东情况   |
| 股东大会简介      |
| 董事会报告       |
| 监事会报告       |
| 重要事项        |
| 财务会计报告      |
| 公司的其他有关资料   |
| 备查文件        |

## 一、公司简介

- 1、**公司中文名称：**广西康达（集团）股份有限公司  
**公司英文名称：**GUANGXI KONDA(GROUP)CO.,LTD.  
**公司英文缩写：**KD
- 2、**公司法定代表人：**陈鸿兴
- 3、**公司董事会秘书：**李 博  
**授权代表：**李 博  
**联系地址：**广西梧州市北环路 12 号  
**联系电话：**（0774）2826686  
**传 真：**（0774）2831582  
**电子信箱：**kondacos@public.glptt.gx.cn
- 4、**公司注册地址：**广西梧州市北环路 12 号  
**公司办公地址：**广西梧州市北环路 12 号  
**邮政编码：**543000  
**公司国际互联网网址：**<http://www.kondagroup.com>  
**公司电子信箱：**kondasec@public.glptt.gx.cn
- 5、**公司选定的信息披露报纸名称：**《证券时报》  
**登载公司年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址：**  
<http://www.cninfo.com.cn>  
**公司年度报告备置地点：**本公司证券部
- 6、**股票上市地：**深圳证券交易所  
**股票简称：**广西康达  
**股票代码：**0662

## 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:          | -32,347,464.55 |
| 净利润:           | -28,927,151.40 |
| 扣除非经营性损益后的净利润: | -28,609,975.38 |
| 主营业务利润:        | 3,969,088.24   |
| 其他业务利润:        | 4,386,583.38   |
| 营业利润:          | -29,901,766.65 |
| 投资收益:          | -975,967.35    |
| 补贴收入:          | 347,275.01     |
| 营业外收支净额:       | -1,817,005.56  |
| 经营活动产生的现金流量净额: | 38,343,585.02  |
| 现金及现金等价物净增加额:  | -1,975,582.82  |

### 2、主要会计数据和财务指标

| 项目                 | 1999 年         |                | 1998 年         |                | 1997 年         |  |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
|                    |                | 调整后            | 调整前            | 调整后            | 调整前            |  |
| 主营业务收入(元)          | 146,588,046.72 | 148,469,250.30 | 148,469,250.30 | 200,021,765.97 | 200,021,765.97 |  |
| 净利润(元)             | -28,927,151.40 | -10,507,750.23 | 2,150,178.19   | 6,678,742.66   | 18,880,449.17  |  |
| 总资产(元)             | 340,108,102.04 | 406,211,297.56 | 439,577,889.69 | 346,001,862.90 | 361,873,269.71 |  |
| 股东权益(元、不含少数股东权益)   | 112,828,656.63 | 143,905,808.03 | 169,083,310.61 | 154,413,558.26 | 166,183,132.42 |  |
| 每股收益(元/股)          | -0.2700        | -0.0981        | 0.0201         | 0.0623         | 0.1762         |  |
| 扣除非经营性损益后的每股收益     | -0.2670        | -0.0951        | 0.0230         | 0.0623         | 0.1762         |  |
| 每股净资产(元/股)         | 1.0531         | 1.3432         | 1.5782         | 1.4413         | 1.5511         |  |
| 调整后的每股净资产(元)       | 1.0144         | 1.3210         | 1.5267         | 1.3929         | 1.5028         |  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | 0.3579         | -0.6612        | -0.6612        | —              | —              |  |
| 净资产收益率(%)          | -25.64%        | -7.30%         | 1.27%          | 4.33%          | 11.36%         |  |

说明: 1 公司因执行财政部(财会字[1999]35 号文)相应会计政策变更、追溯调整了 97、98 年度主要数据和财务指标。

2、本报告期内公司股本未发生变化, 故加权每股收益与摊薄计算的每股收益相同。

3、主要财务指标计算方法:

①每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

②每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

③调整后的每股净资产=(年度末股东权益—三年以上应收款项净额—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

④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

⑤净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

⑥1998、1999 年度各摊销合并价差 317,176.02 元，扣除该项非经营性损益后，1998、1999 年度的净亏损均减少 317,176.02 元。

### 3、报告期内股东权益变动情况:

| 项目   | 股本             | 资本公积金         | 盈余公积金        | 其中：<br>法定公益金 | 未分配利润          | 单位：元<br>股东权益合计 |
|------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 期初数  | 107,137,500.00 | 28,427,100.64 | 9,816,593.77 | 2,565,403.75 | -1,475,386.38  | 143,905,808.03 |
| 本期增加 |                |               |              |              |                |                |
| 本期减少 |                |               |              |              | 31,077,151.40  | 31,077,151.40  |
| 期末数  | 107,137,500.00 | 28,427,100.64 | 9,816,593.77 | 2,565,403.75 | -32,552,537.78 | 112,828,656.63 |

变动原因：本年度亏损 28,927,151.40 及因终止兼并梧州市第二化工厂而调减以前年度财政补贴收入等 2,150,000.00 元，使本年度未分配利润合计减少 31,077,151.40 元。

## 三、股本变动及股东情况

### （一）、股本变动情况

#### 1、股本变动情况表

数量单位：股

|               | 期初数         | 本次变动增减(+, -) |    |            |    |            | 小计         | 期末数         |
|---------------|-------------|--------------|----|------------|----|------------|------------|-------------|
|               |             | 配股           | 送股 | 公积金<br>转增股 | 增发 | 其他         |            |             |
| 一、尚未流通股份      |             |              |    |            |    |            |            |             |
| 1.发起人股份       | 30,777,000  |              |    |            |    |            |            | 30,777,000  |
| 其中：           |             |              |    |            |    |            |            |             |
| 国家拥有股份        | 22,500,000  |              |    |            |    | -1,250,000 | -1,250,000 | 21,250,000  |
| 境内法人持有股份      | 8,277,000   |              |    |            |    | +1,250,000 | +1,250,000 | 9,527,000   |
| 外资法人持有股份      |             |              |    |            |    |            |            |             |
| 其他            |             |              |    |            |    |            |            |             |
| 2.募集法人股       | 37,788,000  |              |    |            |    |            |            | 37,788,000  |
| 3.内部职工股       | 8,572,500   |              |    |            |    | -8,572,500 | -8,572,500 | 0           |
| 4.优先股或其他      |             |              |    |            |    |            |            |             |
| 尚未流通股份合计      | 77,137,500  |              |    |            |    | -8,572,500 | -8,572,500 | 68,565,000  |
| 二、已流通股份       |             |              |    |            |    |            |            |             |
| 1.境内上市的人民币普通股 | 30,000,000  |              |    |            |    | +8,572,500 | +8,572,500 | 38,572,500  |
| 2.境内上市的外资股    |             |              |    |            |    |            |            |             |
| 3.境外上市的外资股    |             |              |    |            |    |            |            |             |
| 4.其他          |             |              |    |            |    |            |            |             |
| 已流通股份合计       | 30,000,000  |              |    |            |    | +8,572,500 | +8,572,500 | 38,572,500  |
| 三、股份总数        | 107,137,500 |              |    |            |    |            |            | 107,137,500 |

注：本报告期内无配股、送股、转增股本及二次发行等，股份无变化。

## 2、股票发行与上市情况

- (1) 1996 年 12 月 3 日，本公司经中国证监会批准，在深圳证券交易所上网发行 1428.5 万股，发行价 4.68 元。发行后，公司总股本为 7142.5 万股。
- (2) 1997 年 7 月 3 日，按照第六次股东大会决议并经有关部门批准同意向全体股东按每 10 股送红股 2.5 股，用资本公积金每 10 股转增股本 2.5 股。实施该方案后，本公司的总股本达到 10713.75 万股。
- (3) 报告期内本公司没有因送股、转增股本、配股、二次发行、减资等原因引起股本变动的事项发生。
- (4) 1999 年 12 月 3 日，本公司内部职工股 8572500 股上市流通。

## (二)、股东情况介绍

### 1、报告期末本公司股东总数 18007 户。

### 2、前 10 名股东持股情况

| 股东名称              | 年末持股数（股）   | 本年度增减数<br>+/-（股） | 占总股本<br>比例(%) |
|-------------------|------------|------------------|---------------|
| 梧州市对外经济贸易公司       | 21,250,000 | -1,250,000       | 19.83         |
| 杭州天安置业有限公司        | 21,000,000 |                  | 19.60         |
| 宁波天翔实业有限公司        | 10,110,000 |                  | 9.44          |
| 中国银行南宁信托咨询公司      | 7,500,000  |                  | 7.00          |
| 海口八达进出口公司         | 4,484,550  |                  | 4.20          |
| 广州市荔湾区帕瓦罗保健食品有限公司 | 1,250,000  | +1,250,000       | 1.17          |
| 中国人寿保险公司梧州公司      | 990,000    |                  | 0.92          |
| 梧州电池厂             | 568,950    |                  | 0.53          |
| 梧州市土地技术咨询服务部      | 450,000    |                  | 0.42          |
| 广西斯壮股份有限公司        | 375,000    |                  | 0.35          |

说明：①、持股 5%（含 5%）以上的法人股股东所持股份发生质押、冻结情况

截止 1999 年 12 月 31 日，杭州天安置业有限公司已质押广西康达法人股共计 20791950 股，其中：10035550 股质押给工商银行杭州市分行，5756400 股质押给工商银行浙江省分行，5000000 股质押给中国银行杭州开发区支行；宁波天翔实业有限公司已质押广西康达法人股共计 10110000 股，其中：9000000 股质押给工商银行浙江省分行，1110000 股质押给建设银行钱江支行。

- ②、本年度公司发起人股东梧州市对外经济贸易公司因欠款而被法院强制拍卖了其所持广西康达国有法人股 125 万股。其现持有的 2125 万股系国有法人股。

### 3、持股 10 %（含 10 %）法人股股东情况

①梧州市对外经济贸易公司，法定代表人：叶少光

经营范围：五金矿产、化工产品、机械设备及配件、仪器仪表、五金交电、照相音像器材、金属材料（除钢材、国家专管除外）、建筑材料、轻工产品、土畜产品、消防器材。

②杭州天安置业有限公司，法定代表人：周国敏

经营范围：房地产开发（资质按城乡建设厅定级别），金属材料、化工原料、建筑材料、纺织原料、服装面料、汽车配件、仪器仪表、五金工具的批发、零售。

### 4、报告期内公司控股股东没有变更。

## 四、股东大会简介

### 1、年度股东大会情况

公司于 1999 年 3 月 12 日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登召开 1998 年年度股东大会的公告，并于 1999 年 4 月 21 日在广西梧州市北山饭店五楼会议室召开，到会股东及股东代表 12 人，代表股份 6259.80 万股，占公司总股本 10713.75 万股的 58.4%，会议通过的决议内容：《1998 年年度报告及摘要》；《1998 年年度董事会工作报告》；《1998 年年度监事会工作报告》；《1998 年年度总裁业务报告》；《1998 年年度财务决算报告》；《1998 年年度利润分配预案》；《1999 年年度经营计划》。

公司 1998 年年度股东大会决议刊登在 1999 年 4 月 22 日的《中国证券报》和《证券时报》。

### 2、临时股东大会情况

（1）公司于 1998 年 12 月 21 日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登召开 1999 年度第一次临时股东大会的公告。并于 1999 年 2 月 26 日在广西梧州市北山饭店五楼会议室召开，到会股东及股东代表 14 人，代表股份 6310.095 万股，占公司总股本



10713.75 万股的 58.90%，会议通过的决议内容：《关于金路达先生因工作调动辞去董事会董事和董事长职务的议案》；《关于朱广平先生因工作调动辞去董事会董事和副董事长职务的议案》；《关于改选陈建中先生为公司董事会董事的议案》；《关于改聘深圳鹏城会计师事务所为本公司审计机构的议案》。

公司 1999 年度第一次临时股东大会决议刊登在 1999 年 3 月 1 日的《中国证券报》和《证券时报》。

（2）公司于 1999 年 5 月 1 日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登召开 1999 年度第二次临时股东大会的公告。并于 1999 年 6 月 8 日在广西梧州市北山饭店五楼会议室召开，到会股东及股东代表 19 人，代表股份 4089.885 万股，占公司总股本 10713.75 万股的 38.17%。会议通过的决议内容：《关于终止兼并梧州市第二化工厂的议案》。

公司 1999 年度第二次临时股东大会决议刊登在 1999 年 6 月 9 日的《中国证券报》和《证券时报》。

## 五、董事会报告

### （一）公司经营情况

#### 1、公司所处的行业以及公司在行业中的地位

广西康达（集团）股份有限公司是以自营、投资、参股等方式经营冷轧钢带及其制品的生产销售，进出口贸易，房地产开发，旅游、饭店等业务的综合类型股份制公司。

公司控股的梧州三条钢带制品有限公司所生产的高精度冷轧优质钢带属国家重点新产品，在国内同行业中处于领先地位。

#### 2、公司主营业务的范围及其经营状况

##### ①公司主营业务范围

冷轧钢带及其制品的生产销售，住宿、旅游及饮食服务，石油产品、矿产品、化工产品（不含易燃易爆危险品）、机械设备及配件、仪表仪器、五金交电、照相音响器材、轻工产品、土畜产品、医药保健品、服装针织品的购销，房地产开发，经济信息咨询服务。

##### ②公司主营业务经营状况

一九九九年，公司全体员工在董事会的领导下，精诚团结，顽强拼搏，深化企业三项制度改革，克服经济环境的诸多不利因素，保证了公司平稳地发展。

报告期内公司主营业务收入 14,658.80 万元，比上年减少 1.27%。由于市场竞争激烈，产品价格下降，加上会计政策变更，资产减值准备的计提以及若干坏帐核销等原因，导致经济效益滑坡，公司由盈转亏，全年亏损 2,892.72 万元。

### 3、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

#### ①进出口贸易

公司各外贸部门全年进出口金额 530.78 万美元，比上年下降 36.18%，全年亏损 878.30 万元，由盈转亏。进出口业务出现较大滑坡，主要原因是国际市场竞争激烈，出口订单减少，出口价格下降，加上康达公司本身 99 年度未取得进出口经营权，必须委托外经贸公司代理出口，除了增加业务经费外，还因税收政策变化，委托代理出口不但没有退税优惠，而被视同内销要交税，致使下半年出口业务基本停顿。

#### ②冷轧钢带及其制品的生产销售

梧州三条钢带制品有限公司是由康达公司投资控股 51% 的中外合资企业，由于原材料进口受到许可证的限制，二期产品出口订单减少，销售价格下降，加上流动资金不足，经营管理体制不顺等原因，一九九九年生产销售继续下降，全年生产销售各种冷轧钢带 1772 吨，比上年减少 728 吨；钢卷尺 291 万把，比上年减少 18 万把；美工刀 106 万把，比上年减少 194 万把；玻璃纤维尺 402 万米，比上年减少 116 万米；各种刀片 3329 万片，比上年增加 784 万片。合计销售收入 3470.53 万元，比上年减少 11.35%，全年亏损 737.41 万元，继续负效益经营。

#### ③住宿、旅游及饮食服务业

北山饭店是康达公司的全资企业。一九九九年，在内需紧缩、旅游餐饮普遍不景气的情况下，饭店加强管理，想方设法盘活资金，开展多种促销活动，全年营业收入 860.45 万元，比上年

增加 11.2%。由于经营环境及地理位置等因素影响，本年度仍然亏损 45.85 万元，但比上年减亏 51.98 万元。

#### ④房地产开发经营

一九九九年，公司全资企业康达房地产开发公司一方面继续完成“好运花园”宅基地和“朝阳楼”商品房的收尾工程，另一方面积极筹措资金，新开发“大家庭”住宅区商品房项目，该项目位于梧州市河西区，闹中取静，占地 7000 平方米，规划兴建五幢九层住宅楼，建筑面积约 20000 平方米，总投资额约 2600 万元，项目的所有前期工作已完成，全部土地三通一平完毕。首期 A、B 幢住宅楼建筑面积 7970 平方米于一九九九年五月初开始施工，年底已完成主体结构工程并开始预售。报告期内，因开发新项目资金投入较大而商品房刚开始预售，致使房地产公司营业收入仅 273.46 万元，比上年下降 43.3%，全年亏损 14.40 万元，由盈转亏。

#### ⑤保健食品和饮料的生产销售

珠海绿世纪保健品有限公司是由康达公司投资参股 50% 的中外合资企业。一九九九年，公司在生产处于不正常状况以及周边市场低迷、资金紧缺的情况下，充分利用公司品牌，采取委托加工生产经营方式，积极开拓市场，加强产品质量、财务和成本管理，虽然全年销售收入仅 240.16 万元，比上年下降 21.36%，但实现利润 10.14 万元，比上年增加 53.94 万元，实现扭亏为盈。

#### ⑥产品营销：

公司全资企业康达营销公司是经营康达集团各生产企业产品的专业销售服务公司。一九九九年，该公司销售收入 735.6 万元，比上年下降 23.95%，由于税收、财务政策等原因，全年亏损 89.21 万元。

#### ⑦厂房租赁：

深圳宝州实业有限公司是康达公司在深圳投资的主要经营工业厂房及宿舍租赁的全资子公司。一九九九年，在宏观经济不景气，工业厂房过剩，租赁需求低迷的困境下，宝州公司员工想方设法加强管理，采取化整为零，分散出租的办法，将物业全部出

租。全年营业收入 183.83 万元，比上年大幅增加 166.07%，实现利润 78.51 万元，比上年增加 117.88 万元，扭亏为盈。

⑧其他：

一九九九年，康达公司华东总部营业收入 5,922.47 万元，比上年增加 40.16%，当年亏损 434.33 万元，由盈转亏。另外，公司收回投资于广西田东润滑油品有限公司的股权转让款 173.34 万元。

4、经营中出现的问题与困难及解决方案：

公司一九九九年度经营出现大额亏损，主要原因如下：

①根据国家财政部（1999）35 号文的规定，公司会计政策发生变更，计提资产减值准备和核销若干坏帐，使公司本年度增加亏损 302 万元。

②东南亚国家经济复苏，使国际市场竞争激烈，国内大部分生产企业都拥有自营进出口经营权，增加了外贸流通企业的经营难度。报告期内康达公司尚未取得进出口经营权，委托其它单位出口受多方面制约，下半年的进出口业务基本处于停顿状态。

③梧州三条钢带制品有限公司是康达公司的主要投资项目，由于出口订单减少、价格下降，进口原材料受许可证限制，加上资金不足，经营体制不顺和同行业同类产品降价竞争等原因，使该公司连年亏损。

针对以上问题和困难，公司董事会确定在新的一年里以邓小平理论和党的基本路线为指导，认真贯彻执行中央经济工作会议精神，抓住机遇，迎接新的挑战，完善企业法人治理机构，充实各级经营管理班子，调整经营格局，以取得自营进出口经营权为契机，积极开拓外贸业务，挖掘新的经济增长点，同时加强对投资项目的管理，改善不良财务状况，盘活沉淀资金，压缩管理费用开支，争取以优良业绩跨入新世纪。

（二）公司财务状况

1、根据一九九九年度审计报告，公司主营收入 14,658.80 万元，比上年减少 1.27%；实际亏损总额 2,892.72 万元，比上年度增加亏损 175.29%，其中主营业务利润 396.91 万元，比上年度减

少 85.21%，按财政部[1999]35 号文要求，计提资产减值准备等亏损金额 302 万元，比上年度减少 76.86%。

公司一九九九年末总资产 34,010.81 万元，比年初减少 6,610.32 万元，股东权益（净资产）11,282.87 万元，比上年减少 21.60%，主要原因是当年亏损及追溯调整以前年度坏帐亏损所致；长期投资一九九九年末 1,008.87 万元，比年初减少 112.79 万元，减少的主要原因是摊销梧州三条钢带制品有限公司投资价差和投资信息部亏损所致。

公司一九九九年度“销售商品与提供劳务”收到的现金 12,763.25 万元，比上年增加 2.32%，经营活动的现金净流入 3,834.36 万元。公司的经营业绩和财务状况比上年下降，没有达到董事会年初制定的工作目标。

2、对深圳鹏城会计师事务所出具有解释性说明的审计报告所涉及事项的说明

审计报告指出：“截止 1999 年 12 月 31 日，贵公司发起人股东广西梧州市对外经济贸易公司合计欠款 3417 万元；另如附注九所述因担保等涉及诉讼约 2391 万元；贵公司根据广西梧州市对外经济贸易公司实际经营状况和因上述欠款而诉讼保全冻结其持有的国有法人股 2125 万股的标的，并按 30%计提坏账准备，计 1025 万元”。

董事会认为：公司根据广西梧州外经贸公司期末欠款情况及其实际经营状况，采取诉讼保全其持有的广西康达法人股 2125 万股以及按该公司期末欠款余额 3417 万元的 30%计提坏帐准备 1025 万元，可以较好地反映公司应收帐款及应收帐款计提坏帐准备的客观情况。

### （三）公司投资情况

#### 1、募股资金使用情况：

报告期内公司没有实施配股募集资金，1996 年公司上市募集资金共 6048.87 万元，全部按计划投入使用，具体情况以前年度已有报告。

#### 2、报告期内非募集资金投资项目情况：

报告期内没有新的投资项目，以前年度的长期投资变动情况如下：

单位：元

| 序号 | 类别        | 期初数           | 本期增加 | 本期减少         | 期末数           |
|----|-----------|---------------|------|--------------|---------------|
| 1  | 长期股权投资    | 11,212,224.52 |      | 1,127,967.35 | 10,084,257.17 |
|    | 其中：股权投资差额 | 7,612,224.52  |      | 317,176.02   | 7,295,048.50  |
| 2  | 长期债券投资    | 4,400.00      |      |              | 4,400.00      |
| 3  | 合计        | 11,216,624.52 |      | 1,127,967.35 | 10,088,657.17 |

### ①长期股权投资——其他股权投资：

单位：元

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 投资金额         | 所占股权比例 | 本期权益增减额     | 累计权益增减额     | 备注 |
|---------|------|--------------|--------|-------------|-------------|----|
| 交通银行    | 无    | 2,500,000.00 | 0.017% |             |             |    |
| 康达投资咨询部 |      | 289,208.67   | 33.33% | -810,791.33 | -810,791.33 |    |
| 小计      |      | 2,789,208.67 |        | -810,791.33 | -810,791.33 |    |

### ②合并价差——股权投资差额：

单位：元

| 被投资单位名称      | 初始金额         | 期初数          | 本期增加 | 本期摊销       | 期末余额         | 摊销期  |
|--------------|--------------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 梧州三条钢带制品有限公司 | 7,929,400.54 | 7,612,224.52 |      | 317,176.02 | 7,295,048.50 | 25 年 |

### ③长期债权投资——债券投资

单位：元

| 名称   | 面值    | 年利率 | 购入金额  | 到期日    | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 备注 |
|------|-------|-----|-------|--------|------|-----------|----|
| 电力债券 | 4,000 | 10% | 4,000 | 2001 年 |      | 400       |    |

## （四）加入 WTO 对公司的影响

1999 年 12 月 27 日，经国家外经贸部[1999]外经贸政审函字第 2712 号文批准，广西康达获得进出口经营权，这将有利于公司今后的外贸业务发展。公司从此可以自营进出口贸易业务，不必委托梧州市对外经济贸易公司代理进出口贸易业务，节约进出口商品经营成本，为康达公司开辟了一个新的业务范围，有利于外销集团公司产品，自我平衡外汇需求，降低汇率风险，培养新的经济增长点。

## （五）新年度的业务发展计划

二 000 年是世纪之交年，也是充满希望和挑战之年，在新的一年里，公司的业务将紧紧围绕经济建设这个中心，面对挑战和机遇，奋

力拼搏，以扭亏转盈为目标，塑造公司新形象，为公司持续发展打下良好基础，具体措施如下：

1、完善公司法人治理机构，充实健全各级经营管理班子，充分发挥业务骨干的作用，使全体员工在董事会的领导下，以公司利益为重，以扭亏转盈为目标，共同努力，创造优良业绩。

2、抓好公司经营结构调整：根据公司实际情况，改革经营管理模式，调整原有的多元化经营格局，贯彻抓大放小，有进有退的原则，逐步退出生产经营环境难以支撑，无效、低效甚至负效的投资项目，将人、财、物相对集中，充实、扶持并发展壮大公司的优势业务，使之成为今后的业务支柱和效益的主要来源。

3、以取得自营进出口经营权为契机，抓住中国即将加入世贸组织的机遇，招聘专业人才，积极开拓国际市场，扩大外贸业务规模，争取进出口销售收入有较大的增长。

4、加强对公司在深圳、珠海、杭州和梧州等地的生产经营性投资项目的管理，落实专业部门负责，规避风险，盘活沉淀资金，提高投资回报率。

5、加强公司的财务管理，努力挖潜增收。

①公司业务经营费用按业务量大小定额控制，减少不必要的开支。

②调整压缩非生产经营部门及人员，将管理费用逐级分解，实行严格的奖惩制度，力争管理费用比上年有较大的下降。

③努力盘活资金，减少逾期贷款，降低资金成本，节约财务费用开支。

④把追收历年遗留下来的应收款项作为财务管理的重点之一，组织专门人员，加大追收力度，降低坏帐、烂帐、呆帐的风险，增加业务启动资金。

## （六）董事会日常工作情况。

### 1、董事会会议情况和决议内容

（1）二届十三次董事会会议于 1999 年 1 月 15 日召开，会议审议通过了《关于聘任高延庆先生为公司总会计师的提案》；《关于解聘俞开平先生公司副总裁的提案》；《关于解聘莫玲女士公司总会计师的提案》；《关于改聘深圳鹏城会计师事务所为本公司审计机构的议案》；《关于收回对广西田东润滑油品有限责任公司 1000 万元项目投资的议案》；《召开临时股东大会通知的补充说明》。本次会议的决议内容刊登在 1999 年 1 月 16 日的《中国证券报》和《证券时报》。

（2）二届十四次董事会会议于 1999 年 3 月 10 日召开，会议审议通过了《1998 年年度报告及摘要》；《1998 年年度董事会工作报告》；《1998 年年度总裁业务报告》；《1998 年年度财务决算报告》；《1998 年年度利润分配预案》；《1999 年年度经营计划》；《关于召开 1998 年度股东大会的议案》。本次会议的决议内容刊登在 1999 年 3 月 12 日的《中国证券报》和《证券时报》。

（3）二届十五次董事会会议于 1999 年 3 月 26 日召开，会议讨论和研究了两个事项（未达成决议）：《理顺三条钢带公司经营管理工作方案》；《关于康达公司兼并二化厂情况汇报》。

（4）二届十六次董事会会议于 1999 年 4 月 29 日召开，会议审议通过了《关于终止兼并梧州市第二化工厂的议案》；《关于召开 1999 年度第二次临时股东大会的议案》。本次会议的决议内容刊登在 1999 年 5 月 1 日的《中国证券报》和《证券时报》。

（5）二届十七次董事会会议于 1999 年 8 月 18 日召开，会议审议通过了《公司 1999 年度中期报告》；《公司 1999 年中期利润不分配预案》。本次会议的决议内容刊登在 1999 年 8 月 20 日的《中国证券报》和《证券时报》。

（6）二届十八次董事会会议于 1999 年 9 月 10 日召开，会议审议通过了《关于授权周国敏副董事长全权处理公司与第一大股东梧州市对外经济贸易公司诉讼案的一切相关事宜的议案》。本次会议的决议内容刊登在 1999 年 9 月 14 日的《中国证券报》和《证券时报》。



（7）二届二十次董事会会议于 1999 年 10 月 28 日召开，会议审议通过了《关于公司内部职工股上市的议案》。内部职工股上市提示性公告刊登在 1999 年 11 月 27 日的《中国证券报》和《证券时报》。

（8）二届二十一次董事会会议于 1999 年 12 月 14 日召开，会议主要内容是：公司总会计师向董事会通报 1999 年度公司财务预亏损情况。

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

董事会按照股东大会授权办理公司事务，本报告期内公司没有分红送股、资本公积金转增股本、实施配股的事项。

## （七）公司管理层及员工情况

### 1、现任董事、监事、高级管理人员情况

| 姓 名 | 职 务       | 性 别 | 年 龄  | 任期截止<br>年月 | 年初持股<br>数（股） | 年末持股<br>数（股） | 年度报酬<br>（元） |
|-----|-----------|-----|------|------------|--------------|--------------|-------------|
| 陈鸿兴 | 董事        | 男   | 43 岁 | 1999 年 8 月 | 1500         | 1500         | 37,442.90   |
| 周国敏 | 副董事长      | 男   | 38 岁 | 1999 年 8 月 | 3000         | 3000         | 31,200.00   |
| 叶少光 | 董事        | 男   | 54 岁 | 1999 年 8 月 | 9000         | 9000         | 8,400.00    |
| 李佳灵 | 董事        | 男   | 36 岁 | 1999 年 8 月 | 3000         | 3000         | 8,400.00    |
| 周国强 | 董事        | 男   | 41 岁 | 1999 年 8 月 | 0            | 0            | 8,400.00    |
| 陈建中 | 董事        | 男   | 40 岁 | 1999 年 8 月 | 0            | 0            | 6,000.00    |
| 郭树泉 | 董事        | 男   | 49 岁 | 1999 年 8 月 | 0            | 0            | 6,000.00    |
| 汪栖生 | 董事        | 男   | 72 岁 | 1999 年 8 月 | 0            | 0            | 6,000.00    |
| 吴方明 | 监事会<br>主席 | 女   | 49 岁 | 1999 年 8 月 | 3000         | 3000         | 33,068.30   |
| 余超修 | 监事        | 男   | 55 岁 | 1999 年 8 月 | 1500         | 1500         | 26,213.10   |
| 许 田 | 监事        | 男   | 52 岁 | 1999 年 8 月 | 1500         | 1500         | 7,200.00    |
| 李 博 | 董事会<br>秘书 | 男   | 45 岁 |            | 1500         | 1500         | 31,114.00   |
| 高延庆 | 总会计师      | 男   | 36 岁 |            | 0            | 0            | 20,400.00   |
| 黄祖范 | 总工程师      | 男   | 55 岁 |            | 0            | 0            | 20,400.00   |

年度报酬在 3 万元以上有 4 人，在 2 万元—3 万元之间有 3 人，在 1 万元—2 万元之间有 0 人，在 1 万元以下有 7 人。其中叶少光、李佳灵、周国强、陈建中、郭树泉、汪栖生、许田等 7 人不在本公司领工资。

本报告期内，金路达先生、朱广平先生因工作调动辞去本公司董事职务；俞开平先生因工作调动辞去本公司副总裁职务；莫玲女士因退休辞去本公司总会计师职务。

本报告期内公司没有解聘总经理、董事会秘书的情况。

## 2、公司员工数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

公司共有在职员工 691 人，其中：生产人员 417 人，占员工总数的 60.4%；销售人员 113 人，占员工总数的 16.4%；技术人员 50 人，占员工总数的 7.2%；财务人员 20 人，占员工总数的 2.9%；行政人员 91 人，占员工总数的 13.2%。

公司在职员工教育程度：大学本科 38 人，占员工总数的 5.5%；大专文化 78 人，占员工总数的 11.3%；中专 57 人，占员工总数的 8.3%；高中以下 518 人，占员工总数的 75.0%。

公司共有退休人员 21 人。

## （八）本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经深圳鹏城会计师事务所审计，本公司 1999 年度共计亏损 -28,927,151.40 元，按《公司章程》规定不提取法定公积金和法定公益金，加上年初未分配利润 -3,625,386.38 元，本年度可供分配利润 -32,552,537.78 元。董事会决定，公司 1999 年度利润分配预案为：本年度利润不分配，资本公积金不转增股本。本预案尚须提交 1999 年年度股东大会审议表决。

## （九）其他报告事项：

报告期内公司的信息披露报刊为《中国证券报》、《证券时报》，公司 2000 年度的信息披露报刊为《证券时报》。

董事长：陈鸿兴

二 000 年三月二十三日

## 六、监事会报告

1999 年，公司监事会根据《公司法》及《公司章程》赋予的责权，认真负责地开展了工作，对股东大会决议的执行、公司的财务状况、项目投资情况以及股东关联交易情况等进行了监督，并对公司中期报告、年度报告进行了审议。

### （一）、本年度召开监事会情况

监事会二届六次会议于 1999 年 2 月 25 日召开，会议审议通过了《1998 年监事会工作报告》、《公司九八年度工作报告》、《公司九八年度财务审计报告》，总结了九八年监事会的工作，提出了九九年的工作意见。

监事会二届七次会议于 1999 年 8 月 22 日召开，会议审议《公司九九年度中期报告》，并对公司经营滑坡及投资项目管理问题提出了建设性意见。

监事会二届八次临时会议于 1999 年 12 月 31 日召开，会议形成对公司股东有关关联交易问题进行内部审计的意见。

### （二）、监事会的独立意见

监事会通过列席公司董事会，参加行政办公会议，通过查看财务报表及资料，深入基层了解情况，指导审计科搞好内审工作等进行监督，密切关注公司的经营动向。对公司去年在资金紧缺，全国外贸出口形势严峻的情况下仍取得出口贸易的较好成绩表示满意，对投资项目未能产生效益，甚至出现较大额度亏损表示关注。

监事会认为：

●公司在报告期内的运作符合国家和地方政府的有关规定，也符合本《公司章程》要求，尚未发现有违犯国家法令、法规的情况。

●公司全体董事、经理及高级管理人员在各项经济活动中未发现有违法违规及损害公司利益的行为。

●1999 年度没有配股，也没有新的投资项目。

●原投资广西田东润滑油品有限公司项目，由股权变债权后，本年已收回资金 173.34 万元。

●由股东大会决议终止兼并梧州市第二化工厂，使公司财务状况不受该厂的较大亏损所拖累，能较真实客观地反映公司的财务状况。

●关联交易主要有康达华东总部与公司大股东杭州天安置业有限公司、宁波天翔实业有限公司的贸易业务及资金往来，公司监事会对此进行了内部审计，并督促华东总部保证贸易往来资金的安全使用。

●对深圳鹏城会计师事务所出具解释性说明的审计报告所涉及事项的意见。

监事会认为：董事会的报告较客观反映了深圳鹏城会计师事务所对广西康达（集团）股份有限公司 1999 年度该笔应收款及诉讼情况，其提供的财务资料和文字资料依据充分，客观地反映了公司的实际情况。按照董事会的决定的计提比例，该笔应收款按照 30% 计提坏帐准备 1025 万元是符合客观实际情况的。

●本年度公司出现一定额度的亏损，加上按照财政部《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知》精神，对历年应收帐款按不同比例进行资产减值准备计提，形成了较大额度的亏损。经审议，董事会通过的公司关于核销资产减值的额度及两项坏帐的冲销、核销的数额基本正确，书面证据齐全，核销资产形成的过程和原因清楚，公司也采取了一定的措施追讨，对违规经营人员进行了相应的处理。董事会对核销和计提资产减值准备的决议程序合法，依据充分。

●为了防范企业间担保责任的风险，建议公司严格按照《公司章程》，审慎从事、规范运作。

监事会希望公司进一步抓好内控制度的实施，审慎经营，采取积极有效的措施，加大对投资项目的管理力度，确保投资资金的安全使用，逐步扭转亏损局面，提高经济效益。

监事会主席：吴方明  
二 000 年三月二十三日

## 七、重要事项

### 1、本年度公司重大诉讼、仲裁事项。

（1）因第一大股东梧州市对外经济贸易公司欠本公司债务款人民币 33,654,347 元，本公司于 1999 年 8 月 23 日向广西高级人民法院提出申请，要求该院采取诉前保全措施，保全梧州市对外经济贸易公司所持有的“广西康达”法人股 2125 万股（占本公司总股本 19.83%），8 月 29 日，广西高级人民法院向本公司送达民事裁决书同意上述申请。随后本公司已对梧州市对外经济贸易公司提起了诉讼，目前此案正在审理中。该事项已在 1999 年 9 月 1 日的《中国证券报》和《证券时报》中予以披露。

（2）1999 年 12 月 1 日梧州市中级人民法院一审判决梧州市对外经济贸易公司偿还所欠中国银行梧州分行借款 180 万美元、人民币 600 万元及该款利息（利息计算：在借款期内按原约定利率计息，如遇国家对利率作调整则按新的利率分段计息。逾期还贷的利息按国家规定的计息办法计息，已付利息在计息时减除）。给付外币可按付时国家规定的汇率折人民币给付。法院同时判决广西康达（集团）股份有限公司对上述债务以抵押物折价或者拍卖、变卖抵押物所得价款承担连带清偿责任。公司对此判决不服已上诉广西高级人民法院。该事项已在 2000 年 1 月 5 日的《证券时报》中予以披露。

（3）1999 年 12 月 6 日梧州市中级人民法院一审判决梧州市康达（集团）股份有限公司物资供应公司偿还所欠中国工商银行梧州分行借款人民币本金 301 万元和利息 433753.08 元（该利息计至一九九九年八月二十日，以后按国家规定利率另计至清偿之日止）。由于广西康达（集团）股份有限公司对梧州市康达（集团）股份有限公司物资供应公司借款合同进行了财产担保，法院同时判决第二被告广西康达（集团）股份有限公司对上述欠款承担连带清偿责任。该事项已在 1999 年 12 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》中予以披露。

### 2、报告期内公司、公司董事及高管人员没有受监管部门的处罚。

3、报告期内公司控股股东没有变更，公司总经理没有变更，公司没有解聘、新聘董事会秘书的情况。经 1999 年度第一次临时股东大会审议通过，金路达先生、朱广平先生因工作调动不再担任公司董事职务。

4、报告期内本公司没有收购及出售资产、吸收合并的事项。

5、重大关联交易事项：

(1)与关联公司交易中本公司 1999 年度内无任何高于或低于正常售价及购价的情况。

(2)采购货物（单位：人民币元）

本公司 1999 年度向关联方采购货物的有关明细资料如下：

| 企业名称        | 1999 年        |
|-------------|---------------|
| 梧州市电池厂      | 35,085,027.53 |
| 宁波市天翔实业有限公司 | 4,315,965.69  |
| 杭州市天安置业有限公司 | 7,521,217.00  |
| 布伦巴先生(德籍)   | 119,914.12    |
| 台湾三条股份有限公司  | 6,259,417.86  |
| 合 计         | 53,301,542.20 |

(3)销售货物（单位：人民币元）

本公司 1999 年度向关联方销售货物的有关明细资料如下：

| 企业名称        | 1999 年        |
|-------------|---------------|
| 宁波市天翔实业有限公司 | 18,985,169.41 |
| 台湾三条股份有限公司  | 11,347,524.47 |
| 台湾八福股份有限公司  | 821,230.93    |
| 布伦巴先生(德籍)   | 105,163.25    |
| 合 计         | 31,259,088.06 |

(4)提供服务（单位：人民币元）

| 企业名称          | 1999 年     |
|---------------|------------|
| 广西梧州市对外经济贸易公司 | 220,000.00 |

## (5) 关联方应收应付款余额（单位：人民币元）

| 项 目         | 1999 年        |
|-------------|---------------|
| 预付帐款        |               |
| 梧州市电池厂      | 2,500,000.00  |
| 应收帐款及其他应收款： |               |
| 梧州市对外经济贸易公司 | 34,165,385.56 |
| 香港利颐有限公司    | 7,114,414.65  |
| 应付及其他应付帐款：  |               |
| 台湾三条股份有限公司  | 23,054,670.69 |
| 布伦巴先生(德籍)   | 600,525.11    |

## 6、上市公司与控股股东之间“三分开”情况

本公司已做到了人员独立、资产完整、财务独立，实行了与控股股东的“三分开”。

## 7、本公司没有发生托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

## 8、报告期内经二届十三次董事会决议和 1999 年度第一次临时股东大会决议通过，改聘深圳鹏城会计师事务所为本公司审计机构。

## 9、其它重大合同（含担保等）及其履行情况

| 保证方 | 类型 | 涉及金额    | 借款单位       | 被担保保证方        |
|-----|----|---------|------------|---------------|
| 本公司 | 信用 | 760 万元  | 中国工商银行梧州分行 | 广西梧州市对外经济贸易公司 |
| 子公司 | 抵押 | 2000 万元 | 中国银行梧州分行   | 广西梧州市对外经济贸易公司 |

## 10、报告期内没有更改公司名称及股票简称。

11、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》的要求,以及本公司董事会批准的《关于提取四项资产减值准备及其核算办法》的规定, 本公司本年度对应收账款、其他应收款计提坏账准备, 对存货计提存货跌价准备。

上述会计政策的变更已按追溯调整法, 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。上述会计政策变更对利润总额累计影响数 32,540,505.39 元, 其中坏账准备计提方法变更的累计影响数为: 21,080,202.74 元, 存货计价方法的变更的累计影响数为 11,460,302.65 元。

由于会计政策的变更调减了 1997 年的净利润 12,519,574.16 元, 调减了 1998 年的净利润 12,657,928.42 元, 调减了 1999 年年初留存收益 25,177,502.58 元（其中未分配利润调减了 23,024,719.87 元, 盈余公积调减了 2,152,782.71 元）, 调减了 1999 年年初少数股东权益 5,642,478.59 元, 利润及利润分配表的上栏的年初未分配利润调减了 10,689,318.18 元。

## 12、其他重大事项

本公司第二届董事会于 1999 年 8 月任期满三年, 由于大股东们未能协商推荐产生新一届董事会董事, 第二届董事会继续顺延至今。

## 八、财务会计报告

### （一）、审计报告

公司财务报告经深圳鹏城会计师事务所中国注册会计师李伟、梁烽审计, 并出具了有解释性说明的审计报告深鹏所股审字[2000]01 号。



## 审 计 报 告

深鹏所股审字 [2000] 01 号

广西康达(集团)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 日的资产负债表及合并资产负债表、1999 年度利润表和利润分配表及合并利润表、利润分配表和现金流量表及合并现金流量表。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《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 年的财务状况及 1999 年经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，我们关注到：

截止 1999 年 12 月 31 日，贵公司发起人广西梧州市对外经济贸易公司合计欠款 3417 万元；另如附注九所述因担保等涉及诉讼约 2391 万元；贵公司根据广西梧州市对外经济贸易公司实际经营状况和因上述欠款而诉讼保全冻结其持有的国有法人股 2125 万股，并按 30%计提坏账准备，计 1025 万元。

深圳鹏城会计师事务所

中国注册会计师：李 伟

中国 深圳

中国注册会计师：梁 烽

二 000 年三月二十二日

## 广西康达(集团)股份有限公司 资产负债表

1999年12月31日

金额单位: 人民币元

| 资 产         | 注释 | 母 公 司          |                | 合 并            |                |
|-------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             |    | 1999.12.31     | 1998.12.31     | 1999.12.31     | 1998.12.31     |
| 流动资产:       |    |                |                |                |                |
| 货币资金        | 1  | 2,494,145.25   | 4,188,888.60   | 5,170,689.86   | 7,146,272.68   |
| 应收账款        | 2  | 20,190,430.86  | 39,296,529.23  | 29,398,841.07  | 50,386,106.52  |
| 其他应收款       | 3  | 82,248,144.76  | 83,139,906.87  | 146,661,786.08 | 177,695,705.98 |
| 减:坏账准备      | 6  | 18,493,344.97  | 16,848,524.80  | 24,099,166.83  | 21,282,772.91  |
| 应收款项净额      |    | 83,945,230.65  | 105,587,911.30 | 151,961,460.32 | 206,799,039.59 |
| 预付账款        | 4  | 2,941,076.45   | -              | 3,863,128.54   | 1,079,379.97   |
| 应收补贴款       | 5  | 1,083,955.27   | 4,134,402.70   | 1,083,955.27   | 4,134,402.70   |
| 存货          | 7  | 3,155,289.62   | 3,526,844.89   | 47,587,208.41  | 52,365,584.69  |
| 减:存货跌价准备    |    | 269,158.43     | -              | 10,650,021.91  | 11,460,302.65  |
| 存货净额        |    | 2,886,131.19   | 3,526,844.89   | 36,937,186.50  | 40,905,282.04  |
| 待摊费用        | 8  | -              | 9,250.00       | 216,613.93     | 151,494.15     |
| 流动资产合计      |    | 93,350,538.81  | 117,447,297.49 | 199,233,034.42 | 260,215,871.13 |
| 长期投资:       |    |                |                |                |                |
| 长期股权投资      | 9  | 77,820,554.90  | 88,370,002.63  | 10,084,257.17  | 11,212,224.52  |
| 长期债权投资      | 9  | -              | -              | 4,400.00       | 4,400.00       |
| 长期投资合计      |    | 77,820,554.90  | 88,370,002.63  | 10,088,657.17  | 11,216,624.52  |
| 长期投资净额      |    | 77,820,554.90  | 88,370,002.63  | 10,088,657.17  | 11,216,624.52  |
| 固定资产:       |    |                |                |                |                |
| 固定资产原价      | 10 | 8,313,086.69   | 7,857,675.39   | 136,792,069.73 | 128,730,490.06 |
| 减:累计折旧      | 10 | 3,015,541.91   | 2,266,065.86   | 27,097,866.71  | 21,080,202.37  |
| 固定资产净额      |    | 5,297,544.78   | 5,591,609.53   | 109,694,203.02 | 107,650,287.69 |
| 在建工程        | 11 | -              | -              | 14,142,097.26  | 19,021,991.81  |
| 固定资产合计      |    | 5,297,544.78   | 5,591,609.53   | 123,836,300.28 | 126,672,279.50 |
| 无形资产及其他资产:  |    |                |                |                |                |
| 无形资产        | 12 | 1,784,938.50   | 1,828,843.80   | 5,759,423.06   | 5,935,752.20   |
| 开办费         | 13 | 161,929.75     | 220,813.29     | 1,090,687.11   | 2,019,098.33   |
| 其他长期资产      | 14 | -              | -              | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 无形资产及其他资产合计 |    | 1,946,868.25   | 2,049,657.09   | 6,950,110.17   | 8,054,850.53   |
| 递延税项:       |    |                |                |                |                |
| 递延税款借项      |    | -              | -              | -              | 51,671.88      |
| 资产总计        |    | 178,415,506.74 | 213,458,566.74 | 340,108,102.04 | 406,211,297.56 |

# 广西康达(集团)股份有限公司 资产负债表(续)

1999年12月31日

金额单位:人民币元

|           |    | 母 公 司          |                | 合 并            |                |
|-----------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 负债及所有者权益  | 注释 | 1999.12.31     | 1998.12.31     | 1999.12.31     | 1998.12.31     |
| 流动负债：     |    |                |                |                |                |
| 短期借款      | 15 | 35,475,444.00  | 35,475,444.00  | 123,326,649.25 | 152,845,935.93 |
| 应付账款      | 16 | 2,886,522.77   | 10,870,429.71  | 11,835,323.37  | 19,730,114.19  |
| 预收账款      | 17 | 314,587.47     | 243,156.80     | 3,308,711.77   | 4,984,753.47   |
| 应付工资      |    | -              | -              | 32,383.86      | 815.79         |
| 应付福利费     |    | 172,948.26     | 124,821.99     | 404,392.65     | 347,363.14     |
| 应交税金      | 18 | -698,965.93    | 1,628,442.52   | 677,082.85     | 3,750,230.91   |
| 其他应交款     |    | 32,663.24      | 34,521.25      | 53,057.22      | 42,223.20      |
| 其他应付款     | 19 | 23,501,871.08  | 20,570,629.79  | 26,829,001.92  | 22,574,904.35  |
| 预提费用      | 20 | 3,901,779.22   | 605,312.65     | 5,620,632.13   | 4,911,160.98   |
| 流动负债合计    |    | 65,586,850.11  | 69,552,758.71  | 172,087,235.02 | 209,187,501.96 |
| 长期负债：     |    |                |                |                |                |
| 长期借款      | 21 | -              | -              | 7,000,000.00   | -              |
| 长期应付款     | 22 | -              | -              | 16,171,028.74  | 17,596,031.61  |
| 住房周转金     |    | -              | -              | -188,155.52    | -193,773.72    |
| 长期负债合计    |    | -              | -              | 22,982,873.22  | 17,402,257.89  |
| 负债合计      |    | 65,586,850.11  | 69,552,758.71  | 195,070,108.24 | 226,589,759.85 |
| 少数股东权益    |    | -              | -              | 32,209,337.17  | 35,715,729.68  |
| 股东权益：     |    |                |                |                |                |
| 股本        | 23 | 107,137,500.00 | 107,137,500.00 | 107,137,500.00 | 107,137,500.00 |
| 资本公积      | 24 | 28,427,100.64  | 28,427,100.64  | 28,427,100.64  | 28,427,100.64  |
| 盈余公积      | 25 | 9,816,593.77   | 9,816,593.77   | 9,816,593.77   | 9,816,593.77   |
| 其中：公益金    |    | 2,565,403.75   | 2,565,403.75   | 2,565,403.75   | 2,565,403.75   |
| 未分配利润     | 26 | -32,552,537.78 | -1,475,386.38  | -32,552,537.78 | -1,475,386.38  |
| 股东权益合计    |    | 112,828,656.63 | 143,905,808.03 | 112,828,656.63 | 143,905,808.03 |
| 负债和股东权益总计 |    | 178,415,506.74 | 213,458,566.74 | 340,108,102.04 | 406,211,297.56 |

# 广西康达(集团)股份有限公司 利润表和利润分配表

1999年度

金额单位: 人民币元

| 项 目        | 注释 | 母 公 司          |                | 合 并            |                |
|------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            |    | 1999 年         | 1998 年         | 1999 年         | 1998 年         |
| 一、主营业务收入   |    | 47,367,693.00  | 67,122,974.84  | 146,588,046.72 | 148,469,250.30 |
| 主营业务收入净额   |    | 47,367,693.00  | 67,122,974.84  | 146,588,046.72 | 148,469,250.30 |
| 减: 主营业务成本  |    | 50,608,614.38  | 54,688,585.47  | 141,964,871.21 | 120,400,362.33 |
| 主营业务税金及附加  |    | 18,875.32      | 479,361.64     | 654,087.27     | 1,222,808.63   |
| 二、主营业务利润   |    | -3,259,796.70  | 11,955,027.73  | 3,969,088.24   | 26,846,079.34  |
| 加: 其他业务利润  | 27 | -              | 1,160,549.97   | 4,386,583.38   | 6,072,846.07   |
| 减: 存货跌价损失  |    | 269,158.43     | -              | -810,280.74    | 6,768,869.51   |
| 减: 营业费用    |    | 2,077,224.49   | 3,074,170.63   | 7,185,504.79   | 11,709,500.42  |
| 管理费用       |    | 10,806,645.61  | 10,020,583.95  | 19,289,228.56  | 20,609,506.96  |
| 财务费用       | 28 | 2,382,438.96   | 2,155,005.12   | 12,592,985.66  | 11,327,512.27  |
| 三、营业利润     |    | -18,795,264.19 | -2,134,182.00  | -29,901,766.65 | -17,496,463.75 |
| 加: 投资收益    | 29 | -8,897,447.73  | -8,499,599.03  | -975,967.35    | 787,186.93     |
| 补贴收入       | 30 | -              | -              | 347,275.01     | -              |
| 营业外收入      | 31 | 161,245.75     | 189,180.80     | 239,480.63     | 2,946,846.87   |
| 减: 营业外支出   | 32 | 1,395,685.23   | 63,150.00      | 2,056,486.19   | 301,073.05     |
| 四、利润总额     |    | -28,927,151.40 | -10,507,750.23 | -32,347,464.55 | -14,063,503.00 |
| 减: 所得税     |    | -              | -              | 86,079.36      | 620,647.38     |
| 少数股东损益     |    | -              | -              | -3,506,392.51  | -4,176,400.15  |
| 五、净利润      |    | -28,927,151.40 | -10,507,750.23 | -28,927,151.40 | -10,507,750.23 |
| 加: 年初未分配利润 |    | -3,625,386.38  | 9,032,363.85   | -3,625,386.38  | 9,032,363.85   |
| 六、可供分配的利润  |    | -32,552,537.78 | -1,475,386.38  | -32,552,537.78 | -1,475,386.38  |
| 七、供股东分配的利润 |    | -32,552,537.78 | -1,475,386.38  | -32,552,537.78 | -1,475,386.38  |
| 八、未分配利润    |    | -32,552,537.78 | -1,475,386.38  | -32,552,537.78 | -1,475,386.38  |

# 广西康达(集团)股份有限公司

## 现金流量表

1999 年度

金额单位: 人民币元

| 项 目                      | 母 公 司         | 合 并            |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 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           | 57,130,115.83 | 127,632,500.94 |
| 收取的租金                    | 68,125.78     | 1,638,791.70   |
| 收到的增值税销项税额和退回的增值税款       | 5,735,994.72  | 15,308,140.99  |
| 收到的除增值税以外的其他税费返还         |               | 95,882.47      |
| 收到其他与经营活动有关的现金           | 19,346,297.37 | 69,247,588.25  |
| 现金流入小计                   | 82,280,533.70 | 213,922,904.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           | 55,114,093.54 | 87,090,035.78  |
| 经营租赁所支付的现金               | 62,447.10     | 760,598.58     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          | 1,515,182.28  | 5,863,893.75   |
| 实缴增值税款                   | 417,527.83    | 4,930,618.76   |
| 支付的所得税款                  | 916,658.85    | 960,685.35     |
| 支付的除增值税、所得税以外的其他税费       | 185,729.39    | 2,179,256.72   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          | 23,518,688.18 | 73,794,230.39  |
| 现金流出小计                   | 81,730,327.17 | 175,579,319.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额            | 550,206.53    | 38,343,585.02  |
| 二、投资活动产生的现金流量            |               |                |
| 分得股利或利润所收到的现金            | 152,000.00    | 152,000.00     |
| 现金流入小计                   | 152,000.00    | 152,000.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 15,718.00     | 586,053.50     |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          | -             | 1,280,000.00   |
| 现金流出小计                   | 15,718.00     | 1,866,053.50   |
| 投资活动产生的现金流量净额            | 136,282.00    | -1,714,053.50  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：           |               |                |
| 借款所收到的现金                 | -             | 119,632,569.84 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金           | 1,526,406.50  | 1,602,032.54   |
| 现金流入小计                   | 1,526,406.50  | 121,234,602.38 |
| 偿还债务所支付的现金               | -             | 142,935,738.10 |
| 偿还利息所支付的现金               | 956,463.56    | 13,765,468.06  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金           | 2,948,850.58  | 3,136,986.28   |
| 现金流出小计                   | 3,905,314.14  | 159,838,192.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额            | -2,378,907.64 | -38,603,590.06 |
| 四、汇率变动对现金的影响             | -2,324.24     | -1,524.28      |
| 五、现金及现金等价物净增加额           | -1,694,743.35 | -1,975,582.82  |

# 广西康达(集团)股份有限公司 现金流量表

1999 年度

金额单位: 人民币元

| 项 目                | 母 公 司          | 合 并            |
|--------------------|----------------|----------------|
| 补充资料:              |                |                |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: |                |                |
| 净利润                | -28,927,151.40 | -28,927,151.40 |
| 加: 存货跌价准备          | 269,158.43     | -810,280.74    |
| 计提的坏账准备或转销的坏账      | 1,864,285.87   | 2,816,393.92   |
| 固定资产折旧             | 597,105.08     | 5,893,139.42   |
| 无形资产摊销             | 43,905.30      | 176,329.14     |
| 待摊费用的减少(减: 增加)     | -              | -65,119.78     |
| 预提费用的增加(减: 减少)     | 3,296,466.57   | 709,471.15     |
| 开办费摊销(减: 增加)       | 58,883.54      | 910,258.22     |
| 长期待摊费用的减少(减: 增加)   | -              | 18,153.00      |
| 财务费用               | 2,382,438.96   | 12,592,985.66  |
| 投资损失(减: 收益)        | 8,897,447.73   | 975,967.35     |
| 存货的减少(减: 增加)       | 371,555.27     | 4,778,376.28   |
| 经营性应收项目的减少(减: 增加)  | 20,107,231.46  | 52,287,884.18  |
| 经营性应付项目的增加(减: 减少)  | -8,828,648.11  | -15,970,868.64 |
| 增值税增加净额            | 417,527.83     | 2,958,047.26   |
| 经营活动产生的现金流量净额      | 550,206.53     | 38,343,585.02  |
| 2、现金及现金等价物净增加情况:   |                |                |
| 货币资金的期末余额          | 2,494,145.25   | 5,170,689.86   |
| 减: 货币资金的期初余额       | 4,188,888.60   | 7,146,272.68   |
| 现金及现金等价物净增加额       | -1,694,743.35  | -1,975,582.82  |

## 广西康达(集团)股份有限公司 会计报表附注

1999 年度

金额单位: 人民币元

### 一、公司简介

广西康达(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名梧州市康达(集团)股份有限公司,是经广西壮族自治区体改委桂体改股字(1992)36 号文批准,由广西梧州市对外经济贸易公司、中国银行南宁信托咨询公司、梧州市电池厂三家企业共同发起,采取定向募集方式设立的股份有限公司,于 1993 年 2 月 8 日正式注册。

1996 年 11 月 22 日经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)352 号文批准本公司发行人民币普通股 1428.5 万股,内部职工股 571.5 万股转为社会公众股,共 2000 万股,于 1996 年 12 月 16 日在深圳证券交易所挂牌交易。1997 年 4 月 29 日经股东大会批准和广西壮族自治区工商行政管理局批准,本公司更名为广西康达(集团)股份有限公司。

经营范围:冷轧钢带加工、住宿及饮食服务、石油产品、五金矿产、化工产品(不含易燃易爆危险品)、机械设备及配件、仪表、仪器、五金交电、照相音像器材、轻工产品、土畜产品、服装、针织品的购销,房地产开发、经济信息咨询服务。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

#### 1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及补充规定。

#### 2. 会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础；以历史成本为计价原则。

#### 5. 外币业务核算方法

发生外币业务时，按年初的市场汇价折合为人民币记账，年末对货币性项目外币余额按年末市场汇价进行调整，由此产生的折算差额作为汇兑损益计入当期财务费用。

#### 6. 现金等价物的确定标准

本公司将持有的三个月内到期、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

#### 7. 坏账的核算方法

坏账确认标准为：(1)因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收账款；(2)因债务人逾期未履行偿债义务超过三年且确定不能收回的应收账款。

坏账核算方法为备抵法。根据公司以往的经验、债务单位的实际情况和现金流量情况确定坏账计提比例。年末按不同账龄的应收款项(包括应收账款和其它应收款)余额的一定比例计提坏账准备,并计入当期损益。坏账准备计提的比例列示如下：

| 帐 龄  | 计提比例 |
|------|------|
| 一年以内 | 1%   |
| 一至二年 | 6%   |
| 二至三年 | 20%  |
| 三至四年 | 50%  |
| 四至五年 | 80%  |
| 五年以上 | 100% |

#### 8. 存货核算方法

存货分为原材料、委托加工材料、库存商品、在制品、低值易耗品、开发成本之类。各种存货按取得时的实际成本记账，领用发出时，除低值易耗



品外，商贸企业采用分批认定法核算，生产性企业采用加权平均法核算，房地产企业采用个别认定法核算。低值易耗品领用时，一次性摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低计价。存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年度损益。

#### 9.长期投资核算方法

对本公司拥有被投资公司不足 20%的权益性资本时，以成本法核算；对拥有被投资公司 20%至 50%的权益性资本时，以权益法核算；对拥有被投资公司 50%以上权益性资本时采用权益法并对会计报表予以合并。

年末长期投资按预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失计入当期损益。

本公司本年度未发生被投资公司可收回金额低于长期投资账面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

#### 10.固定资产及折旧

固定资产的标准为使用年限在一年以上,单位价值 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。

固定资产按实际成本计价。

固定资产折旧采用平均年限法，并按固定资产类别、估计经济使用年限和估计残值，按分类折旧率计提折旧。

各类固定资产折旧率如下：

| 类 别    | 折旧年限  | 年折旧率             |
|--------|-------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 | 4.75%-<br>2.375% |
| 机器设备   | 5-20  | 19%-4.75%        |
| 电子设备   | 5     | 19%              |
| 运输工具   | 5-10  | 19%-9.5%         |
| 其他设备   | 5-10  | 19%-9.5%         |

#### 11.在建工程核算方法

在建工程按实际成本核算，在交付使用前所发生的借款利息计入该工程成本，在工程完工验收合格交付使用的当月确认为固定资产。

#### 12.无形资产计价及其摊销

无形资产系经评估确认的土地使用权价值，在受益期内平均摊销。

#### 13.开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费按实际发生额核算，从开始经营之日起，在 5 年内平均摊销；长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期内平均摊销。

#### 14.收入确认原则

商品销售收入的确认，在下列条件下均能满足时确认收入实现：相关的收入与成本能可靠地计量；已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业。

提供劳务的收入确认，在下列条件下均能满足时确认收入实现：相关的收入与成本能可靠地计量；提供的劳务已经完成；与交易相关的经济利益能够流入企业。

#### 15.所得税的会计处理方法：

本公司按应付税款法核算企业所得税。

#### 16.合并会计报表编制方法

本公司合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11 号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定,以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数额予以编制。

本公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

#### 17.会计政策变更的影响

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》的要求,以及本公司董事会批准的《关于提取四项资产减值准备及其核算办法》的规定,本公司本年度对应收账款、其他应收款计提坏账准备,对存货计提存货跌价准备。

上述会计政策的变更已按追溯调整法,调整了期初留存收益及相关项目的期初数;利润表和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 32,540,505.39 元,其中坏账准备计提方法变更的累积影响数为 21,080,202.74 元,存货计价方法的变更的累积影响数为 11,460,302.65 元。

由于会计政策的变更调减了 1998 年的净利润 12,657,928.42 元,调减了 1999 年年初留存收益 25,177,502.58 元(其中未分配利润调减了 23,024,719.87 元,盈余公积调减了 2,152,782.71 元),调减了 1999 年年初少数股东权益 5,642,478.59 元,利润表和利润分配表的上年栏的年初未分配利润调减了 10,689,318.18 元。

### 三、税项

本公司适用的主要税种与税率:

| 税种  | 税率  |
|-----|-----|
| 所得税 | 33% |
| 增值税 | 17% |
| 营业税 | 5%  |
| 城建税 | 7%  |

根据广西壮族自治区人民政府桂政函(1996)164 号文, 同意本公司企业所得税从 1993 年 2 月 8 日起先按 33%税率征收, 然后由梧州市财政返还 18%, 所得税实际税负为 15%。

#### 四、控股子公司及合营企业

| 企业名称                 | 注册地址 | 代表人 | 注册资本       | 主营业务                                        | 经济性质 | 本公司<br>原始投资额     | 本公司<br>持股比例 | 是否<br>合并 |
|----------------------|------|-----|------------|---------------------------------------------|------|------------------|-------------|----------|
| 梧州三条钢带制品有限公司         | 广西梧州 | 孙福祯 | USD1100 万元 | 制造销售卷尺, 美工刀, 文具, 发条板及轧延钢带, 五金零件             | 中外合资 | RMB41,625,653.55 | 51%         | 合并       |
| 广西康达集团股份有限公司房地产开发公司  | 广西梧州 | 周国敏 | RMB220 万元  | 房地产开发, 出售出租地面建筑物                            | 股份制  | RMB2,527,564.35  | 100%        | 合并       |
| 深圳宝州实业有限公司           | 广东深圳 | 潘荣廷 | RMB680 万元  | 兴办实体(具体项目另行申报国内商业, 物资供销业(不含国家专营, 专控, 专卖商品)) | 有限责任 | RMB6,800,000.00  | 100%        | 合并       |
| 梧州市康达(集团)股份有限公司杭州分公司 | 浙江杭州 | 金路达 | RMB50 万元   | 矿产品, 化工原料及产品, 机电产品及配件, 五金交电等                | 股份制  | RMB500,000.00    | 100%        | 合并       |
| 广西康达(集团)股份有限公司北山饭店   | 广西梧州 | 张鲁东 | RMB564 万元  | 住宿, 饮食                                      | 股份制  | RMB5,254,256.53  | 100%        | 合并       |
| 珠海经济特区绿世纪保健品有限公司     | 广东珠海 | 钟民欣 | RMB300 万元  | 生产销售灵芝龟苓膏, 参茶                               | 中外合资 | RMB1,500,000.00  | 50%         | 未合并      |

## 五、合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

|      | 1999.12.31   | 1998.12.31   |
|------|--------------|--------------|
| 项 目  | 金 额          | 金 额          |
| 现金   | 80,470.96    | 49,907.19    |
| 银行存款 | 4,184,123.04 | 4,973,661.96 |
| 其他货币 | 906,095.86   | 2,122,703.53 |
| 合 计  | 5,170,689.86 | 7,146,272.68 |

\*货币资金报告期比期初减少 1,975,582.82 元,减幅达 27.64%,主要原因是其它货币资金信用证保证金存款减少所致。

### 2、应收账款

|         | 1999.12.31    |        | 1998.12.31    |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 帐 龄     | 金 额           | 占总额比例  | 金 额           | 占总额比例  |
| 1 年以内   | 9,283,549.49  | 31.57% | 35,319,706.36 | 70.10% |
| 1 至 2 年 | 7,792,188.32  | 26.51% | 10,849,565.44 | 21.53% |
| 2 至 3 年 | 6,723,393.41  | 22.87% | 1,070,894.50  | 2.13%  |
| 3 年以上   | 5,599,709.85  | 19.05% | 3,145,940.22  | 6.24%  |
| 合 计     | 29,398,841.07 | 100%   | 50,386,106.52 | 100%   |

应收帐款中持有本公司 5%以上股份的股东无欠款。

应收帐款欠款前五名的单位:

| 欠款单位       | 欠款金额         | 欠款时间  | 欠款原因 |
|------------|--------------|-------|------|
| 香港美讯实业公司   | 4,482,091.32 | 1-2 年 | 塑胶粒款 |
| 深圳市海龙玩具厂   | 3,729,933.27 | 3 年以上 | 房 租  |
| 香港三和实业有限公司 | 2,371,280.79 | 2-3 年 | 货 款  |
| 江门新星化工厂    | 1,865,000.00 | 3-4 年 | 货 款  |
| 华南实业总公司    | 1,704,001.02 | 1-2 年 | 镁 款  |

## 3、其他应收款

| 账 龄     | 1999.12.31            |             | 1998.12.31            |             |
|---------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
|         | 金 额                   | 占总额比例       | 金 额                   | 占总额比例       |
| 1 年以内   | 106,007,492.62        | 72.28%      | 115,904,662.74        | 65.23%      |
| 1 至 2 年 | 16,554,002.64         | 11.29%      | 10,000.00             | -           |
| 2 至 3 年 | 19,442,325.41         | 13.25%      | 61,781,043.24         | 34.77%      |
| 3 年以上   | 4,657,965.41          | 3.18%       | -                     | -           |
| 合 计     | <u>146,661,786.08</u> | <u>100%</u> | <u>177,695,705.98</u> | <u>100%</u> |

其他应收款中持有本公司 5%以上股份的股东欠款见附注七。  
其他应收款欠款前五名单位：

| 欠 款 单 位       | 欠款金额          | 欠款时间  | 欠款原因   |
|---------------|---------------|-------|--------|
| 广西梧州市对外经济贸易公司 | 34,165,385.56 | 1 年以内 | 借款及代付款 |
| 杭州阳光企业发展有限公司  | 8,675,346.37  | 1 年以内 | 货款     |
| 浙江大学对外技术贸易公司  | 58,002,311.70 | 1 年以内 | 信用证款   |
| 梧州市第二化工厂      | 11,423,119.88 | 2-3 年 | 借款     |
| 香港利颐公司        | 7,114,414.65  | 2-3 年 | 借款与代垫款 |

## 4、预付账款

| 账 龄     | 1999.12.31          |             | 1998.12.31          |             |
|---------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
|         | 金 额                 | 占总额比例       | 金 额                 | 占总额比例       |
| 1 年以内   | 3,451,489.30        | 89.34%      | 477,063.32          | 44.20%      |
| 1 至 2 年 | 112,347.57          | 2.91%       | 424,103.64          | 39.29%      |
| 2 至 3 年 | 161,291.67          | 4.18%       | 170,145.21          | 15.76%      |
| 3 年以上   | 138,000.00          | 3.57%       | 8,067.80            | 0.75%       |
| 合 计     | <u>3,863,128.54</u> | <u>100%</u> | <u>1,079,379.97</u> | <u>100%</u> |

预付账款中持有本公司 5%以上股份的股东单位的款项见附注七。

## 5、应收补贴款

| 项 目   | 1999.12.31          | 1998.12.31          |
|-------|---------------------|---------------------|
| 出口退税款 | 1,083,955.27        | 2,184,402.70        |
| 财政补贴款 | —                   | 1,950,000.00        |
| 合 计   | <u>1,083,955.27</u> | <u>4,134,402.70</u> |

\*应收补贴款比期初减少 3,050,447.43 元，减幅为 73.78%，系因终止兼并梧州市第二化工厂调减应收财政补贴款 1,950,000.00 元和收回应收出口退税 1,104,447.43 元所致。

#### 6、坏账准备

| 项 目     | 1999.12.31           | 1998.12.31           |
|---------|----------------------|----------------------|
| 应收账款    |                      |                      |
| 1 年以内   | 92,835.49            | 353,197.06           |
| 1 至 2 年 | 467,531.30           | 650,973.93           |
| 2 至 3 年 | 1,346,678.68         | 214,178.90           |
| 3 年以上   | <u>4,471,767.88</u>  | <u>3,145,940.22</u>  |
| 小 计     | <u>6,378,813.35</u>  | <u>4,364,290.11</u>  |
| 其他应收款   |                      |                      |
| 1 年以内   | 10,968,036.75        | 4,561,674.15         |
| 1 至 2 年 | 1,593,240.16         | 600.00               |
| 2 至 3 年 | 1,888,465.08         | 12,356,208.65        |
| 3 年以上   | <u>3,270,611.49</u>  | <u>-</u>             |
| 小 计     | <u>17,720,353.48</u> | <u>16,918,482.80</u> |
| 合 计     | <u>24,099,166.83</u> | <u>21,282,772.91</u> |

\* 本公司对应收广西梧州市对外经济贸易公司 34,165,385.56 元的欠款，根据其实际经营和诉讼保全情况按 30%计提坏帐准备，计 10,249,615.67 元。

#### 7、存货

| 项 目    | 1999.12.31           |                      | 1998.12.31           |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|
|        | 金 额                  | 存货跌价准备金额             | 金 额                  |
| 原材料    | 9,087,026.90         | 205,201.86           | 7,548,388.44         |
| 委托代销商品 | —                    | —                    | 1,228,817.57         |
| 委托加工材料 | 143,935.02           | —                    | 335,170.13           |
| 在产品    | 8,788,248.14         | 3,033,123.86         | 13,237,101.23        |
| 产成品    | 13,515,142.64        | 7,030,275.20         | 13,627,333.87        |
| 外购商品   | 400,791.51           | —                    | 2,691,160.40         |
| 库存商品   | 5,746,076.29         | 381,420.99           | 2,725,353.45         |
| 低值易耗品  | 98,652.17            | —                    | 314,612.61           |
| 开发成本   | 9,807,335.74         | —                    | 10,657,646.99        |
| 合 计    | <u>47,587,208.41</u> | <u>10,650,021.91</u> | <u>52,365,584.69</u> |

\*本公司存货跌价准备主要是控股子公司梧州三条钢带制品有限公司的存货计提。其中由于原材料钢带市价普遍下降而计提跌价准备 205,201.86 元，在产品、产成品中尺版、发条、钢带由于投产之初技术尚未成熟，部分产品质量不稳定从而导致销售价格下降而计提存货跌价准备分别为 7,030,275.20 元和 3,033,123.86 元，另公司本部库存出口商品由于购入时间长提取存货跌价准备 381,420.99 元。

#### 8、待摊费用

| 项 目    | 原始金额                | 期 初 数             | 本期增加              | 本期摊销              | 期 末 数             |
|--------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 物料用品   | 199,136.96          | 35,459.50         | 72,071.82         | 84,586.96         | 22,944.36         |
| 电 费    | 234,764.57          | 46,733.40         | 541,046.45        | 535,153.85        | 52,626.00         |
| 办公费    | 219,910.79          | 10,687.20         | 9,583.33          | 10,687.20         | 9,583.33          |
| 待抵扣进项税 | 961,558.15          | 36,055.80         | 355,535.12        | 264,824.67        | 126,766.25        |
| 其 他    | <u>123,774.19</u>   | <u>22,558.25</u>  | <u>3,703.50</u>   | <u>21,567.76</u>  | <u>4,693.99</u>   |
| 合 计    | <u>1,739,144.66</u> | <u>151,494.15</u> | <u>981,940.22</u> | <u>916,820.44</u> | <u>216,613.93</u> |

#### 9、长期投资

(1)长期投资分类列示如下：



| 类 别       | 期 初 数         | 本期增加 | 本期减少         | 期 末 数         |
|-----------|---------------|------|--------------|---------------|
| 长期股权投资    | 11,212,224.52 | -    | 1,127,967.35 | 10,084,257.17 |
| 其中:股权投资差额 | 7,612,224.52  | -    | 317,176.02   | 7,295,048.50  |
| 长期债权投资    | 4,400.00      | -    | -            | 4,400.00      |
| 合 计       | 11,216,624.52 | -    | 1,127,967.35 | 10,088,657.17 |

## (2)长期股权投资---其他股权投资

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 投资金额         | 所占股权<br>比例 | 本期权益<br>增减额 | 累计权益<br>增减额 | 备 注   |
|---------|------|--------------|------------|-------------|-------------|-------|
| 交通银行    | 无    | 2,500,000.00 | 0.017%     | -           | -           | 成本法核算 |
| 康达投资咨询部 |      | 1,100,000.00 |            | -810,791.33 | -810,791.33 |       |
| 合 计     |      | 3,600,000.00 |            | -810,791.33 | -810,791.33 |       |

## (3)合并价差——股权投资差额

| 被投资单位名称          | 初始金额         | 期初数          | 本期增加 | 本期摊销       | 期末余额         | 摊销期  |
|------------------|--------------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 梧州三条钢带制品<br>有限公司 | 7,929,400.54 | 7,612,224.52 | -    | 317,176.02 | 7,295,048.50 | 25 年 |

股权投资差额的形成系 1994 年 1 月 1 日国家外汇并轨前, 本公司对梧州三条钢带制品有限公司投资的外汇按调剂价格计入长期投资, 与梧州三条钢带制品有限公司实收资本入账时的外汇价格不同所致。

## (4)长期债权投资——债券投资

| 名 称  | 面 值  | 年利率 | 购入金额 | 到期日    | 累计收息 |
|------|------|-----|------|--------|------|
| 电力债券 | 4000 | 10% | 4000 | 2001 年 | 400  |

## (5)本公司长期投资估计可收回净值高于投资的账面成本,故未计提长期投资减值准备。

## 10、固定资产及累计折旧

| 固定资产原价 | 年 初 数          | 本期增加         | 本期减少      | 期 末 数          |
|--------|----------------|--------------|-----------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 33,106,110.14  | 6,614,359.63 | -         | 39,720,469.77  |
| 机器设备   | 78,332,776.06  | 1,084,025.90 | -         | 79,416,801.96  |
| 运输工具   | 7,530,045.50   | -            | 12,953.10 | 7,517,092.40   |
| 其他设备   | 9,761,558.36   | 398,206.24   | 22,059.00 | 10,137,705.60  |
| 合 计    | 128,730,490.06 | 8,096,591.77 | 35,012.10 | 136,792,069.73 |
| 累计折旧   |                |              |           |                |
| 房屋及建筑物 | 6,096,801.96   | 1,303,085.24 | -         | 7,399,887.20   |
| 机器设备   | 10,594,701.04  | 2,899,274.31 | -         | 13,493,975.35  |

|        |                       |                     |                  |                       |
|--------|-----------------------|---------------------|------------------|-----------------------|
| 运输工具   | 2,183,156.88          | 777,377.52          | 6,890.00         | 2,953,644.40          |
| 其他设备   | 2,205,542.49          | 1,065,773.32        | 20,956.05        | 3,250,359.76          |
| 合 计    | <u>21,080,202.37</u>  | <u>6,045,510.39</u> | <u>27,846.05</u> | <u>27,097,866.71</u>  |
| 固定资产净值 | <u>107,650,287.69</u> |                     |                  | <u>109,694,203.02</u> |

固定资产原价中 6,681,319.78 元从在建工程中转入, 其中 6,043,525.50 转入房屋建筑物(暂估入账), 637,794.29 转入机器设备; 85,294,452.02 元用于抵押。

#### 11、在建工程

| 工程项目名称     | 期 初 数          | 本期增加          | 本期转入固定资产     | 其他减少      | 期 末 数          | 资金来源 | 工程进度 |
|------------|----------------|---------------|--------------|-----------|----------------|------|------|
| 三条钢带二期工程   | 19,021,991.81  | 1,865,041.28  | 6,681,319.78 | 63,616.05 | 14,142,097.26  | 自 筹  | 65%  |
| (其中:利息资本化) | (1,238,260.24) | (444, 517.00) | -            | -         | (1,682,777.24) |      |      |

\*在建工程本年减少系转入固定资产 6,681,319.78 元。

#### 12、无形资产

| 项 目   | 原始金额         | 期 初 数        | 本期摊销       | 期 末 数        |
|-------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 土地使用权 | 6,504,352.48 | 5,935,752.20 | 176,329.14 | 5,759,423.06 |

#### 13、开办费

| 项 目    | 期 初 数               | 本期增加     | 本期摊销              | 期 末 数               |
|--------|---------------------|----------|-------------------|---------------------|
| 开办费    | 1,979,245.33        | -        | 910,258.22        | 1,068,987.11        |
| 其他递延支出 | 39,853.00           | -        | 18,153.00         | 21,700.00           |
| 合 计    | <u>2,019,098.33</u> | <u>-</u> | <u>928,411.22</u> | <u>1,090,687.11</u> |

#### 14、其他长期资产

其他长期资产报表日 100,000.00 元为本公司的子公司所属北山饭店旅行社上缴的旅游质量保证金。

## 15、短期借款

| 类 别  | 1999.12.31            | 1998.12.31            |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 39,240,560.00         | 61,274,597.11         |
| 担保借款 | 84,086,089.25         | 74,026,338.82         |
| 信用借款 | -                     | 17,545,000.00         |
| 合 计  | <u>123,326,649.25</u> | <u>152,845,935.93</u> |

## 16、应付账款

应付账款报表日余额 11,835,323.37 元，应付持本公司 5% 以上股份股东单位的款项见附注七。

## 17、预收账款

预收账款报表日余额 3,308,711.77 元，无预收持本公司 5% 以上股份的股东单位的款项。

## 18、应交税金

| 类 别     | 1999.12.31        | 1998.12.31          |
|---------|-------------------|---------------------|
| 增值税     | -45,141.83        | 1,382,319.71        |
| 营业税     | 1,602,335.73      | 1,542,286.12        |
| 城市维护建设税 | 106,576.07        | 95,289.84           |
| 企业所得税   | -986,687.12       | 711,502.20          |
| 土地增值税   | -                 | -6,811.20           |
| 房产税     | -                 | 25,644.24           |
| 合 计     | <u>677,082.85</u> | <u>3,750,230.91</u> |

## 19、其他应付款

其他应付款报表日余额为 26,829,001.92 元，应付持本公司 5%以上股份的股东单位欠款见附注八。

## 20、预提费用

| 项 目    | 1999.12.31   | 1998.12.31   |
|--------|--------------|--------------|
| 借款利息   | 3,919,779.22 | 3,607,073.77 |
| 房租     | 385,153.38   | 158,333.31   |
| 水电费    | 215,269.50   | 646,515.34   |
| 燃气费    | 7,428.64     | 102,143.22   |
| 进口材料运费 | 99,288.43    | 328,961.34   |
| 保险费    | 20,000.00    | 65,738.00    |
| 装运费    | 7 1,735.88   | —            |
| 进口关税   | 900,000.00   | —            |
| 审计费    | 1,977.08     | 2,396.00     |
| 合 计    | 5,620,632.13 | 4,911,160.98 |

## 21、长期借款

长期借款本期增加 7,000,000.00 元，是本企业子公司梧州三条钢带制品有限公司台商投资企业专项贷款增加所致。

## 22、长期应付款

长期应付款报表日余额 16,171,028.74 元，系应付本公司子公司梧州三条钢带制品有限公司的股东的进口设备款。

## 23、股本

1999 年度股份变动情况表

数量单位：股

| 项 目         | 期 初 数       | 本期增减数(+/-) | 期 末 数       |
|-------------|-------------|------------|-------------|
| 一、尚未流通股份    |             |            |             |
| 1.发起人股份     | 30,777,000  |            | 30,777,000  |
| 其中：         |             |            |             |
| 国家拥有股份      | 22,500,000  | -1,250,000 | 21,250,000  |
| 境内法人持有股份    | 8,277,000   | +1,250,000 | 9,527,000   |
| 2.募集法人股     | 37,788,000  |            | 37,788,000  |
| 3.内部职工股     | 8,589,900   | -8,589,900 | -           |
| 尚未流通股份合计    | 77,154,900  |            | 68,565,000  |
| 二、已流通股份     |             |            |             |
| 境内上市的人民币普通股 | 29,982,600  | +8,589,900 | 38,572,500  |
| 已流通股份合计     | 29,982,600  |            | 38,572,500  |
| 三、股份总数      | 107,137,500 |            | 107,137,500 |

\*本公司内部职工股 8,589,900 股于 1999 年 12 月 3 日经深交所核准获准上市转为境内上市人民币普通股。

\*\*因发起人股东广西梧州市对外经济贸易公司欠款被法院强制拍卖所持有的“广西康达”法人股 125 万股，由广东省广州市荔湾区帕瓦罗保健食品有限公司所持有。故减少国家拥有股份增加境内法人持有股份。

## 24、资本公积

| 项 目    | 期 初 数         | 期 末 数         |
|--------|---------------|---------------|
| 股价溢价   | 28,358,486.05 | 28,358,486.05 |
| 资产评估增值 | 68,614.59     | 68,614.59     |

## 合 计

28,427,100.64

28,427,100.64

## 25、盈余公积

| 项 目    | 期 初 数        | 期 末 数        |
|--------|--------------|--------------|
| 法定盈余公积 | 5,130,807.52 | 5,130,807.52 |
| 公益金    | 2,565,403.75 | 2,565,403.75 |
| 任意盈余公积 | 2,120,382.50 | 2,120,382.50 |
| 合 计    | 9,816,593.77 | 9,816,593.77 |

## 26、未分配利润

(1)1998 年年报披露未分配利润额 21,549,333.49 元。因终止兼并梧州市第二化工厂而调减以前年度财政补贴收入等共计 2,150,000.00 元；因会计政策变更调减 1999 年年初未分配利润 23,024,719.87；经调整后 1999 年初未分配利润为-3,625,386.38 元。

报表日未分配利润-32,552,537.78 元，按董事会有关利润分配预案决议，不分配。

## 27、其他业务利润

| 项 目     | 收 入          | 成 本          | 税 金        | 利 润          |
|---------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 资金占用补偿费 | 4,430,249.38 | —            | 243,663.71 | 4,186,585.67 |
| 边料收入    | 1,478,241.49 | 1,278,243.78 | —          | 199,997.71   |
| 合 计     | 5,908,490.87 | 1,278,243.78 | 243,663.71 | 4,386,583.38 |

## 28、财务费用

| 项 目    | 1999 年        | 1998 年        |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 13,646,027.60 | 11,730,824.39 |
| 减：利息收入 | 1,234,186.64  | 464,239.39    |
| 汇兑损失   | 94,949.76     | 2,548.05      |
| 减：汇兑收益 | 46,245.21     | 46,565.43     |

|     |                      |                      |
|-----|----------------------|----------------------|
| 其 他 | <u>132,440.15</u>    | <u>104,944.65</u>    |
| 合 计 | <u>12,592,985.66</u> | <u>11,327,512.27</u> |

财务费用与上年同期比较增加 1,363,510.40 元, 同比增加 11.17%, 系本期短期借款平均余额较上年同期增加所致。

#### 29、投资收益

| 项 目                 | 股权投资收益<br>权益法 | 股权投资收益<br>成本法 | 合 计         |
|---------------------|---------------|---------------|-------------|
| 对梧州三条钢带制品有限公司股权投资摊销 | -317,176.02   | -             | -317,176.02 |
| 交通银行                | -             | 152,000.00    | 152,000.00  |
| 康达投资咨询部             | -810,791.33   | -             | -810,791.33 |
| 合 计                 | -1,127,967.35 | 152,000.00    | -975,967.35 |

#### 30、补贴收入

| 项 目   | 金 额        |
|-------|------------|
| 增值税返还 | 347,275.01 |

#### 31、营业外收入

| 项 目      | 1999年             | 1998年               |
|----------|-------------------|---------------------|
| 罚款收入     | 1,200.00          | 177,361.78          |
| 无法支付的应付款 | -                 |                     |
| 赔偿收入     | 10,162.94         | 1,861,908.00        |
| 其他       | <u>228,117.69</u> | <u>907,577.09</u>   |
| 合 计      | <u>239,480.63</u> | <u>2,946,846.87</u> |

#### 32、营业外支出

| 项 目      | 1999 年              | 1998 年            |
|----------|---------------------|-------------------|
| 罚款支出     | 495,290.82          | 17,923.82         |
| 滞纳金      | -                   |                   |
| 捐赠支出     | 2,000.00            | 7,700.00          |
| 存货盘亏     | 649,281.45          | 17,948.00         |
| 处理固定资产损失 | 4,463.10            | 104,566.31        |
| 其他       | 905,450.82          | 152,934.92        |
| 合 计      | <u>2,056,486.19</u> | <u>301,073.05</u> |

## 六、分行业资料

| 项 目     | 营 业 收 入               |                       | 营 业 成 本               |                       | 营 业 毛 利              |                     |
|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
|         | 1998 年                | 1999 年                | 1998 年                | 1999 年                | 1998 年               | 1999 年              |
| 商贸收入    | 86,968,103.19         | 106,617,503.64        | 79,146,296.37         | 108,250,824.21        | 7,821,806.82         | -1,633,320.57       |
| 工业加工收入  | 39,319,635.84         | 34,705,288.33         | 33,012,835.91         | 34,162,738.94         | 6,306,799.93         | 542,549.39          |
| 房租收入    | 745,408.69            | 2,070,680.68          | -                     | -                     | 745,408.69           | 2,070,680.68        |
| 饮食服务收入  | 8,209,253.91          | 8,604,556.17          | 3,898,661.40          | 5,146,094.98          | 4,310,592.51         | 3,458,461.19        |
| 地产收入    | 4,823,395.06          | 2,734,572.96          | 4,342,568.65          | 2,549,768.14          | 480,826.41           | 184,804.82          |
| 代理收入    | 8,403,453.61          | -                     | -                     | -                     | 8,403,453.61         | -                   |
| 其中:内部交易 | <u>13,952,511.91</u>  | <u>8,144,555.06</u>   | <u>13,952,511.91</u>  | <u>8,144,555.06</u>   | <u>-</u>             | <u>-</u>            |
| 合 计     | <u>162,421,762.21</u> | <u>154,732,601.78</u> | <u>134,352,874.24</u> | <u>150,109,426.27</u> | <u>28,068,887.97</u> | <u>4,623,175.51</u> |

## 七、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

(1)与本公司存在控制关系的关联方，包括已于附注四列示的存在控制关系的关联公司及下列公司：



| 企业名称          | 经济性质 | 与本公司关系 | 法定代表人 | 注册地  | 注册资本    | 占股权比例 | 主营业务          |
|---------------|------|--------|-------|------|---------|-------|---------------|
| 广西梧州市对外经济贸易公司 | 国有企业 | 股东     | 叶少光   | 广西梧州 | 1021 万元 | 20%   | 国家二、三类商品进出口贸易 |

## (2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称                      | 期 初 数      | 期 末 数      |
|---------------------------|------------|------------|
| 广西梧州市对外经济贸易公司             | 1021 万元    | 1021 万元    |
| 梧州三条钢带制品有限公司              | USD1100 万元 | USD1100 万元 |
| 广西康达(集团)股份有限公司<br>房地产开发公司 | 225 万元     | 225 万元     |
| 深圳宝州实业有限公司                | 680 万元     | 680 万元     |
| 梧州市康达(集团)股份有限公司<br>杭州分公司  | 50 万元      | 50 万元      |
| 广西康达(集团)股份有限公司<br>北山饭店    | 564 万元     | 564 万元     |

## (3)存在控制关系的关联方所占权益及其变化

| 企业名称                     | 期 初 数         | 所占比例 | 本年增加 | 本期减少         | 期 末 数         | 所占比例 | 备注  |
|--------------------------|---------------|------|------|--------------|---------------|------|-----|
| 广西梧州市对外经济贸易公司            | 22,500,000.00 | 21%  |      | 1,250,000.00 | 21,250,000.00 | 20%  | 股东  |
| 梧州市康达(集团)股份有限公司<br>杭州分公司 | 24,554,250.23 | 100% |      | 4,343,351.70 | 20,210,898.53 | 100% | 子公司 |
| 广西康达(集团)股份有限公司<br>北山饭店   | 4,608,045.89  | 100% |      | 458,459.03   | 4,149,586.86  | 100% | 子公司 |
| 广西康达(集团)股份有限公司           | 1,872,704.22  | 100% |      | 144,012.45   | 1,728,691.77  | 100% | 子公司 |

公司房地产开  
发公司

|                  |               |      |              |               |      |     |
|------------------|---------------|------|--------------|---------------|------|-----|
| 深圳宝州实业<br>有限公司   | 4,838,566.91  | 100% | 714,855.80   | 4,123,711.11  | 100% | 子公司 |
| 梧州三条钢带<br>制品有限公司 | 34,135,648.80 | 51%  | 3,760,801.40 | 30,374,847.40 | 51%  | 子公司 |

(4)虽不存在控制关系但与本公司发生交易的关联各方

| 名 称         | 与本公司关系 |
|-------------|--------|
| 宁波市天翔实业有限公司 | 股 东    |
| 杭州市天安置业有限公司 | 股 东    |
| 梧州市电池厂      | 股 东    |
| 台湾三条股份有限公司  | 子公司的股东 |
| 台湾八福股份有限公司  | 子公司的股东 |
| 香港利颐有限公司    | 子公司的股东 |
| 布伦巴先生(德籍)   | 子公司的股东 |

2、关联交易

(1)与关联公司交易中本公司 1999 年度和 1998 年度内无任何高于或低于正常售价及购价的情况。

(2)采购货物

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方采购货物的有关明细资料如下：

| 企业名称        | 1999 年        | 1998 年        |
|-------------|---------------|---------------|
| 梧州市电池厂      | 35,085,027.53 | 8,209,609.57  |
| 宁波市天翔实业有限公司 | 4,315,965.69  | -             |
| 杭州市天安置业有限公司 | 7,521,217.00  | -             |
| 布伦巴先生(德籍)   | 119,914.12    | -             |
| 台湾三条股份有限公司  | 6,259,417.86  | 7,172,567.03  |
| 合 计         | 53,301,542.20 | 15,382,176.60 |

## (3)销售货物

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方销售货物的有关明细资料如下:

| 企业名称        | 1999 年        | 1998 年        |
|-------------|---------------|---------------|
| 宁波市天翔实业有限公司 | 18,985,169.41 | -             |
| 台湾三条股份有限公司  | 11,347,524.47 | 14,099,930.81 |
| 台湾八福股份有限公司  | 821,230.93    | 5,965,111.21  |
| 布伦巴先生(德籍)   | 105,163.25    | 1,508,619.29  |
| 合 计         | 31,259,088.06 | 21,573,661.31 |

## (4)提供服务

| 企业名称          | 1999 年     | 1998 年     |
|---------------|------------|------------|
| 广西梧州市对外经济贸易公司 | 220,000.00 | 113,859.40 |

## (5)关联方应收应付款余额

| 项 目         | 1999 年        | 1998 年        |
|-------------|---------------|---------------|
| 预付账款        |               |               |
| 梧州市电池厂      | 2,500,000.00  | -             |
| 应收账款及其他应收款: |               |               |
| 台湾八福股份有限公司  | -             | 4,324,585.09  |
| 布伦巴先生(德籍)   | -             | 509,948.94    |
| 梧州市对外经济贸易公司 | 34,165,385.56 | 32,178,720.20 |
| 香港利颐有限公司    | 7,114,414.65  | -             |
| 应付及其他应付账款:  |               |               |
| 台湾三条股份有限公司  | 23,054,670.69 | 13,614,509.65 |
| 梧州市电池厂      | -             | 189,546.76    |
| 布伦巴先生(德籍)   | 600,525.11    | -             |

## (6)其他

本公司与公司股东广西梧州市对外经济贸易公司签订《梧州市对外经济贸易公司与康达(集团)股份有限公司经营服务协议》及补充协议，该公司同意为本公司进出口业务进行代理，费用按照公平原则收取。

## 八、或有事项

| 保证方 | 类型 | 涉及金额    | 借款单位       | 被担保方          |
|-----|----|---------|------------|---------------|
| 本公司 | 信用 | 760 万元  | 中国工商银行梧州分行 | 广西梧州市对外经济贸易公司 |
| 子公司 | 抵押 | 2000 万元 | 中国银行梧州分行   | 广西梧州市对外经济贸易公司 |

## 九、诉讼事项

1、因广西梧州市对外经济贸易公司拒绝归还欠款，根据本公司要求，广西壮族自治区高级人民法院裁定查封冻结广西梧州市对外经济贸易公司所持有的“广西康达”法人股 2125 万股[民事裁定书(1999)桂经保字第 1 号]。公司于 1999 年 8 月 20 日对广西梧州市对外经济贸易公司提起诉讼。

2.因抵押担保事项,梧州市中级人民法院于 1999 年 12 月 1 日一审判决本公司对广西梧州市对外经济贸易公司借款美元 180 万元，人民币 600 万元及利息的抵押担保，以抵押物折价或者拍卖、变卖抵押物所得价款承担连带清偿责任（[1999]梧经初字第 32 号）。本公司已提起上诉。

3.因担保事项，梧州市中级人民法院一审判决本公司为梧州市康达(集团)股份有限公司物资供应公司借款 301 万元及利息担保承担连带清偿责任。

## 十、期后事项

1、本公司诉发起人股东广西梧州对外经济贸易公司欠款一案，仍处于庭外调解阶段。

2、中国银行梧州分行诉本公司为广西梧州对外经济贸易公司借款美元 180 万元，人

民币 600 万元及利息担保一案，目前处于庭外调查阶段。

#### 十一、其他事项

1、本公司于 1999 年 6 月 8 日经 1999 年第二次临时股东大会审议通过终止兼并梧州市第二化工厂。

2、本公司中期报告按《股份有限公司会计制度》的有关规定，对珠海经济特区绿世纪保健品有限公司采用比例合并法进行合并，由此调整 1998 年 12 月 31 日合并资产负债表、1998 年度合并利润表和利润分配表。本次年报中因珠海经济特区绿世纪保健品有限公司长期投资经历年权益法调整已为零，故本次年报未对其会计报表合并。

## 九、公司的其他有关资料

1、1993 年 2 月 8 日公司首次在广西梧州市工商行政管理局注册登记，注册地址为梧州市北环路 12 号；1996 年 12 月 11 日改为在广西壮族自治区工商行政管理局注册登记，注册地址为梧州市北环路 12 号；1997 年 4 月 2 日公司注册更名为广西康达（集团）股份有限公司，注册地址为梧州市北环路 12 号。

2、公司法人营业执照注册号为 19822985-4-1；

3、公司税务登记号码为 450400199132747；

4、公司报告期内没有发行股票，无证券承销机构；

5、公司聘请深圳市鹏城会计师事务所为审计机构，该事务所办公地点为深圳市东门南路二十八号宝丰大厦五楼。

## 十、备查文件

1、载有董事长亲笔签署的年度报告正本；

2、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员亲笔签字并盖章的财务报表；

3、载有会计师事务所盖章，注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；

4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广西康达（集团）股份有限公司  
董事长：陈鸿兴

二 000 年三月二十三日