

江苏振新实业股份有限公司

JIAGNSU ZHENXIN INDUSTRY AND COMMERCE SHARE CO.LTD

年度报告

一九九九

目录

	页次
重要提要.....	2
公司简介.....	3
会计数据和业务数据摘要.....	4
股本变动及股东情况介绍.....	6
股东大会简介.....	9
董事会报告.....	10
监事会报告.....	16
重要事项.....	18
财务会计报告.....	21
公司的其他有关资料.....	48
备查文件目录.....	49

重要提示

于一九九九年十二月三十一日

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

无锡公证会计师事务所有限公司为本公司出具了无保留意见带说明段的审计报告，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。

江苏振新实业股份有限公司

董 事 会

公司简介

于一九九九年十二月三十一日

公司法定中文名称	江苏振新实业股份有限公司
中文缩写	振新股份
公司英文名称	JIAGNSU ZHENXIN INDUSTRY AND COMMERCE SHARE CO., LTD
英文缩写	JSZX
公司法定代表人	华国强
董事会秘书	张 华
联系地址	江苏省江阴市新桥镇
联系电话	0510-6121071
传真	0510-6121071
电子信箱	jszxdm@163.net
公司注册地址和办公地址	江苏省江阴市新桥镇
公司电子信箱	zx0518@163.net
邮政编码	214426
公司指定信息披露报纸	证券时报
登载公司年度报告国际互联网网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司证券部
公司股票上市交易所	深圳证券交易所
公司股票简称	PT 振新
公司股票代码	0518

会计数据和业务数据摘要

于一九九九年十二月三十一日

1、公司本年度会计数据

单位：人民币元

利润总额	38,720,388.49
净利润	38,720,388.49
扣除非经常性损益后的净利润	15,030,511.98
主营业务利润	30,974,836.56
其他业务利润	11,128,265.90
营业利润	26,120,301.73
投资收益	-----
补贴收入	-----
营业外收支净额	12,600,043.16
经营活动产生的现金流量净额	3,439,733.13
现金及现金等价物增加值	7,204,166.34

2、公司近三年财务指标

单位：人民币元

指 标 项 目	1999 年度	1998 年度		1997 年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	105,247,190.20	507,793.26	507,793.26	206,708,535.38	56,335,944.21
净利润	38,720,344.89	-31,243,785.71	-31,243,785.71	5,793,167.65	-21,387,849.76
总资产	216,714,913.75	180,325,080.68	186,230,473.94	299,236,197.42	272,543,494.48
股东权益	156,832,727.17	104,292,654.37	104,292,654.37	185,793,123.65	139,286,440.08
每股收益	0.2895	-0.23	-0.23	0.04	-0.15
扣除非经常性损益后每股收益	0.1124	-0.23	-0.23	-----	-----
每股净资产	1.1726	0.78	0.78	1.39	1.04
净资产收益率（%）	24.69	-29.95	-29.95	3.12	-15.28
调整后的每股净资产	0.9871	0.78	0.78	1.04	1.04
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0257	-0.03	-0.03	-----	-----

（1）主要财务指标计算方法

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

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

（2）以上数据以公司合并会计报表数据填列

会计数据和业务数据摘要

于一九九九年十二月三十一日

【3】根据财政部财会字[1999]35 号文、49 号文的有关规定，公司对前三年会计数据和财务指标进行了追溯调整，并分别以调整前和调整后的数据进行列示。

3、报告期内年度内股东权益变动情况及其原因

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积金	公益金	未分配利润	合计
期初数	133,742,400	56,594,536.36	10,815,998.03	2,091,333.95	-98,586,266.81	104,295,654.37
本期增加	-----	-----	-----	-----	62,990,723.67	5,253,707.28
本期减少	-----	-----	87,246,664.08	-----	-----	-----
期末数	133,742,400	56,594,536.36	2,091,333.95	2,091,333.95	-35,595,543.14	156,832,727.17
变动原因	-----	-----	弥补亏损	-----	本期利润增加 调整期初数	本期利润增加 调整期初数

股本变动及股东情况介绍

于一九九九年十二月三十一日

1、股本变动情况（截止 1999 年 12 月 31 日）:

因报告期内，本公司未送股和配股，故总股本总量未发生变化。

股份类别	期初数	本次变动增减（+，-）					小计	期末数
		配股	送股	公积金	增	其他		
				转增	发			
（一）未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：境内法人持有股份	14,290,320							12,790,320
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	43,552,080							45,052,080
3、内部职工股	3,300							3,300
其中：高管股	3,300							3,300
4、优先股及其他								
其中：转配股								
未流通股份合计	57,842,400							57,842,400
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	75,900,000							75,900,000
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	75,900,000							75,900,000
三、股份合计	133,742,400							133,742,400

股本变动及股东情况介绍

于一九九九年十二月三十一日

2、股票发行与上市情况**（1）股票发行**

1993 年 9 月 3 日，公司在江苏昆山纺织集团股份有限公司净资产折股 6132 万股的基础上，向社会公众及公司职工按每股人民币 2.50 元的价格发行新股 4000 万股，公司股本总额增加到 10132 万股。

1994 年 6 月 2 日，公司向老股东按每 10 股送 2 股的比例派送 1993 年红股 2026.4 万股，使公司股本总额增至 12158.24 万股。

1995 年 8 月 29 日，公司向老股东按每 10 股送 1 股的比例派送 1994 年红股 1215.84 万股，使公司总股本增至 13374.24 万股。

1996 至本报告期末，公司未实施送、转增、和配股，股本未再发生变化。

（2）股票上市情况

1993 年 9 月 8 日，公司社会公众股 A 股在深圳证券交易所挂牌交易，可流通股总量为 4000 股。

1994 年 6 月 2 日，公司股票派送新股后，新增可流通股 1300 万股，流通股总量为 6300 万股。

1995 年 8 月 29 日，公司派送新股后，新增可流通股 1290 万股，可流通股总量为 7590 万股。

（1）截止 1999 年 12 月 31 日，公司股东总数为 52586 户。

公司原董事、监事及高级管理人员作了大量变动，除张昌华 3300 股高管股未解冻外，现任董事、监事及高级管理人员大部分为停牌后接任，因此本公司现无高管持股情况；

（2）截止 1999 年 12 月 31 日公司前 10 名股东持股情况：

股东名称	年末持股数（万股）	占总股本比例（%）
江阴市振新毛纺织厂	2675.3168	20.00
昆山三山纺织集团公司	662.6400	4.95
深圳市宝安区投资管理公司	396.0000	2.96
深圳市蓝天基金投资管理公司	264.0000	2.20
深圳市市政工程总公司海南公司	210.0000	1.57
海南兴达实业发展公司	210.0000	1.57
交通部第二公路工程局	200.0000	1.50
铁道部第三工程局	178.7500	1.34
黑龙江省公路桥梁建设总公司	162.0000	1.21
中国航空技术进出口深圳公司	132.0000	0.99

股本变动及股东情况介绍

于一九九九年十二月三十一日

注：A、前 10 名股东不存在任何关联关系。

B、公司前 10 名股东均为法人股股东。

【3】持股 5%以上法人股东情况

截止报告期末，持有本公司 5%以上股份的股东为江阴市振新毛纺织厂，持有本公司法人股 20%，计 2675.3168 万股，报告期内，该厂所持股份没有发生增减变动情况，亦未有任何质押情况和其他任何法律争议。

江阴市振新毛纺织厂是一九九零年由江阴市新桥镇镇政府出资成立的镇办集体制工业企业，注册资本为 2880 万元人民币，法人代表为华国强，注册地为江阴市新桥镇振新村。主要产品有羊绒、兔羊绒、粗纺面料、雪兰毛纱、安格兰毛纱等。生产设备先进，技术含量高，产品具有高档次、高质量、高附加值等特点，市场竞争能力强，有较高的知名度。

【4】报告期内，公司控股股东江阴市振新毛纺织厂没有发生变更。

股东大会简介

于一九九九年十二月三十一日

1、股东大会情况

公司 1999 年 11 月 24 日召开的第二届董事会第九次会议审议通过了召开了公司 1998 年度股东大会的决议，在 1999 年 11 月 27 日的《证券时报》上刊载了关于召开公司 1998 年度股东大会的公告。1999 年 12 月 27 日，在无锡市天马大酒店召开了“江苏振新实业股份有限公司 1998 年度股东大会”。出席本次大会的董事会 3 名，股东及股东代表 11 人，代表股份 37336717 股，占公司总股本的 27.92%，会议通过记名投票方式以全票审议通过了如下议案：

（1）1998 年度董事会工作报告。

（2）1998 年度监事会工作报告。

（3）1998 年度总经理工作报告。

（4）1998 年度财务决算工作报告。

（5）1998 年度分配方案。

（6）改选公司董事的议案。会议同意张民先生辞去公司董事的请求，改选张华先生为本公司董事。改选后的董事会由华国强、颜祖荫、沈黎明、张季春、高永良、张华组成。

（7）续聘会计师事务所议案。会议同意续聘无锡公证会计师事务所有限公司为公司 1999 年度审计师事务所。

（8）股东大会对董事会授权的议案。会议同意授权董事会全权处置 2000 万元人民币以下的投资；2000 万元人民币以下的担保和借款。

以上决议于 1999 年 12 月 29 日在《证券时报》上予以公告。

2、公司董事、监事选举、更换情况

鉴于原公司董事张民先生因工作变动离任，经股东提名、董事会提议，公司 1998 年度股东大会审议通过了增选张华先生为公司董事。

董事会报告

于一九九九年十二月三十一日

1、公司经营情况

（1）公司所处的行业。

公司所在行业为纺织行业。1999 年公司通过资产置换，主营业务由涤纶长丝变更为毛纺，公司主要从事粗纺羊绒及羊绒混纺高中档面料的生产和销售。公司的产品质量、花色品种、盈利能力在同行业中处于较好的水平。

（2）公司主营业务的范围及其经营状况。

公司主营业务的范围主要是为服装厂及企事业单位职业服提供面料，1999 年度，公司主营业务销售收入为 10524.719 万元，利润总额为 1736.1952 万元。

毛纺行业是竞争激烈的产业，公司狠抓产品开发，努力降低成本，提高产品质量，扩大市场营销，改善售后服务，完善运作机制，规范企业管理，取得了良好的经营业绩。1999 年销售收入比 1998 年增长了 207 倍，主营业务利润从 1998 年-1,984 万元增加到 3,097 万元，公司的日常运作已步入了良性的轨道。

公司没有从事毛纺面料以外的其他业务。

（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。

A：江苏三山置地有限公司

江苏三山置地有限公司拥有房地产开发权，其主要资产是位于昆山阳澄湖边的土地，该公司在报告期内未进行生产和经营，无费用发生。

B：昆山市陆家工业开发公司

公司持有昆山市陆家工业开发公司 81.36%的股权，在 1999 年 7 月，公司按持有的 480 万元权益，将所持股权转让给江苏好孩子集团公司，收回了投资。

C：昆山利华有限公司

昆山利华有限公司是生产女袜的合资企业，公司持有该公司 65.15% 股权，该公司 1997 年 6 月经营期满，按权益法核算，累计投资亏损为 7,929,327.67 元。

（4）在经营中出现的問題与困难及解决方案。

A：1999 年是公司实行资产置换后的第一个完整会计年度，由于原苏三山化纤主业早已停止，

董事会报告

于一九九九年十二月三十一日

原控股股东未对富余职工进行分流安置，原苏三山职工歇业在家并还领取一定数量的报酬，造成公司成本增加，在政府有关部门的协调下，从 1999 年 11 月起，公司按有关劳动法律、法规和生产经营状态，终止、解除了原苏三山职工和公司的劳动关系，使公司的用工趋于合理状态。

B：公司生产经营的毛纺面料行业竞争日趋激烈，公司开发的新品种面料，经常会有其他厂商仿制，引起价格上的恶性竞争，为此，公司在产品开发上要有超前意识，要加强新产品、新品种的开发速度，做到人无我有，人有我精，保持公司利润的稳定递增。

【5】公司未对报告期利润实现数未进行过任何预测。

2、公司财务状况

单位：万元

名称	1999	1998	同比 + - %
总资产	216,714,913.75	186,230,473.94	16.37
长期负债	155,931.95	7,605,931.95	-97.95
股东权益	156,832,727.17	104,292,654.37	50.38
主营业务利润	30,974,836.56	-183,726.40	169.59
净利润	38,720,344.89	-31,243,785.71	223.93

【1】本年度总资产增加 13048 万元；股东权益比上年增加 5254 万元；未分配利润增加 6299 万元。

【2】董事会对会计师事务所出具的无保留意见带说明段的审计报告所涉及事项的说明：

A：“期末短期借款 330 万元和一年内到期的长期借款 30 万元已逾期，尚未办理展期续贷。”

董事会认为：由于公司注册地已从昆山市迁至江阴市，前一报告期末公司在昆山银行逾期未办理展期续贷的款项为 1845 万元，本报告期末仅存 360 万元，目前公司和昆山银行协商尽快解决此事。

B：“贵公司将拥有的土地使用权按评估价后的价值抵偿对江阴市振新毛纺织厂的欠款，产生资产转让收益 1108.98 万元和债务重组收益 1207.72 万元。”

董事会认为：本公司用以抵偿对江阴市振新毛纺织厂欠款的土地使用权是工业用地，考虑到将来开发房产的收益，本公司要求以 26,783,557.98 元的价格抵偿给江阴市振新毛纺织厂，由于该地块经评估价值为 14,000,000 元，由此产生资产转让收益 1108.98 万元和债务重组收益 1207.72 万元。

董事会报告

于一九九九年十二月三十一日

C：“昆山市燕昆化学纤维厂以未经评估的帐面净值为 193.87 万元的房产以双方协议价 578.24 万元抵偿对贵公司的债务,由此增加期初未分配利润 578.24 万元。”

D：“昆山市苏昆化纤实业公司以未经评估的帐面净值为 183.04 万元的房产以双方协议价 429.59 万元抵偿对贵公司的债务,由此调整增加期初未分配利润 429.59 万元。”

董事会认为：因昆山燕昆化学纤维厂和昆山市苏昆化纤实业公司已无现金和其他资金归还欠本公司的款项，只能以其房产抵偿债务，公司与昆山市燕昆化学纤维厂和昆山市苏昆化纤实业公司所作的以房产进行偿债交易是考虑了昆山同类地区的房产价格所作的交易，是公平合理的。

E：“贵公司将从江阴市振新毛纺织厂按双方协议价【未经评估】受让的房产抵偿结欠的银行借款利息，由此产生债务重组收益 108.91 万元。”

董事会认为：本公司是按帐面值受让江阴市振新毛纺织厂的房产，然后经过与银行的谈判，以受让的房产抵偿结欠银行借款利息 243.21 元，所以由此产生债务重组收益 108.91 万元是合理的。

3、公司投资情况

（1）报告期内本公司未进行任何项目投资。

（2）报告期内公司未进行募集资金，也没有前报告期内募集的资金使用延续到本报告期内的情况。

4、生产经营环境以及宏观政策、法规发生了重大变化，已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生的影响。

1999 年，我国将加入世界贸易组织，对此，公司进行了综合分析：从宏观的角度分析，整个经济环境将更具开放性和延伸性；对纺织行业来说也带来更多的机遇，以往经营上的诸多制约可能会逐渐消除，给中国纺织行业的发展也会带来新的契机；而对本公司而言，入世意味着更广阔的贸易领域和更多贸易机会；公司所处的毛纺行业属劳动密集型，与国外同类企业相比，在生产成本上一定的优势。当然，入世也意味着需要面临更广泛的国际竞争，竞争更为激烈，这对公司的运作和发展提出了更高的要求

面对挑战和机遇，公司要努力提高自身素质，加大技术开发力度，完善现代化管理体系，发挥自身优势，从而抓住机遇，迎接挑战。

董事会报告

于一九九九年十二月三十一日

5、新年度业务发展规划

1999 年是公司实行资产置换后，围绕资产重组做了大量工作，特别是下半年，对存续资产进行清理整顿，对注入资产强化管理，使公司的日常运作步入了良性的轨道，并最终实现了扭亏为盈的重组目标。

2000 年度，公司将在巩固和发展主业的同时，开展多元化的经营，以不辜负广大股民的期望。

6、董事会日常工作情况

（1）报告期内董事会会议的召开时间，重要决议及其刊登的信息披露报纸及披露日期：

A：第二届董事会第七次会议于 1999 年 6 月 28 日在本公司会议室召开，通过决议摘要如下：

《1998 年度报告及摘要》、《总经理工作报告》、《财务决算报告》、《利润分配方案》、《调整资产置换基准日决议》、《计提 3305.65 万元亏损的决议》、《核销无形资产 200 万元的决议》、《转让本公司持有的深圳三山投资发展有限公司 90%计 2700 万股股权的决议》、《坏帐准备计提原则》、《聘用张华先生代行董事会秘书职务的决议》，此次决议内容于刊登于 1999 年 6 月 30 日的《证券时报》。 B：第二届董事会第八次会议于 1999 年 9 月 7 日在本公司会议室召开，会议对 1999 年度中期审计报告中解释性说明段作出了说明。上述内容刊登于 1999 年 9 月 8 日的《证券时报》。

C：第二届董事会第九次会议于 1999 年 11 月 24 日在本公司会议室召开，通过决议摘要如下：

同意张民先生辞去公司董事、董事会秘书职务，聘任张华先生为董事会秘书，并向股东大会推荐张华先生为董事候选人；续聘无锡公证会计师事务所有限公司为本公司 1999 年度审计会计师事务所；授

权经营班子制订并实施“原江苏三山实业股份有限公司职工分流安置方案”；对公司原内退人员进行规范；请求股东大会授权董事会全权处置 2000 万元人民币以下的投资、担保和借款；召开 1998 年度股东大会。上述内容刊登于 1999 年 11 月 27 日的《证券时报》。

（2）董事会对股东大会决议的执行情况。

A：按股东大会批准的“苏三山资产置换方案”进行了资产置换。

B：1999 年 1 月 25 日，公司根据股东大会审议通过的“公司更名议案”和“公司迁册议案”，公司办妥更名和工商变更登记手续，领取注册号为 320000110357922 号企业法人营业执照，公司名称正式更名为“江苏振新实业股份有限公司”，注册地由江苏省昆山市迁至江苏省江阴市新桥镇，公司法定代表人为华国强。

董事会报告

于一九九九年十二月三十一日

7、公司管理层及员工情况**（1）董事、监事、高级管理人员。****A：基本情况：**

姓 名	性别	年龄	职务	任期	报酬（元）	年度末持股数
华国强	男	47	董事长	三年（1998.12~2001.12）	未在公司领取报酬	0
颜祖荫	男	52	董事、总经理	三年（1998.12~2001.12）	24000	0
沈黎明	男	39	董事	三年（1998.12~2001.12）	未在公司领取报酬	0
张季春	男	61	董事	三年（1998.12~2001.12）	未在公司领取报酬	0
高永良	男	34	董事	三年（1998.12~2001.12）	20000	0
张 华	男	24	董事、董事会秘书	三年（1998.12~2001.12）	20000	0
浦田财	男	50	监事长	三年（1998.12~2001.12）	15000	0
吴小麟	男	42	监事	三年（1998.12~2001.12）	11000	0
王建国	男	45	监事	三年（1998.12~2001.12）	15000	0
顾慧君	女	47	总会计师	三年（1998.12~2001.12）	20000	0

B：报酬总额：本公司董事、监事、高级管理人员的报酬总额为 125,000 元

C：在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因：

报告期内，公司董事张民先生因工作变动提出辞呈。

D：聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况：

报告期内，公司原董事会秘书张民先生提出辞呈，经公司第二届董事会第七次会议审议通过聘任张华先生代任董事会秘书职务，第二届董事会第九次会议正式审议通过聘任张华先生为公司董事会秘书。

（2）公司员工的数量，专业构成，教育程度及退休职工人数情况。

公司（含下属公司）现有员工 768 人，其中销售人员 12 名，财务人员 7 名，行政人员 26 人，技术人员 30 名，上述人员大专以上学历 52 名。

退休职工 198 名。

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

公司至 1998 年底已累计亏损 96,860,280.02 元，本年度公司实现利润 元，经第二届董事会第十次会议审议决定将利润先弥补亏损，本年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本。

董事会报告

于一九九九年十二月三十一日

9、其他报告事项

【1】《证券时报》为公司指定信息披露报刊。

【2】公司于 2000 年 1 月底，已根据有关劳动法律、法规和公司的生产经营状态，对公司富余人员进行分流安置，终止和解除了原苏三山 700 余名职工与公司的劳动关系；公司第二届董事会第十次会议审议决定将职工安置费按实际支付数分三年平均摊销。

【3】2000 年 3 月 10 日，在本公司会议室召开了二届十次董事会，经全体董事审议，一致通过了以下内容：

公司 1999 年度报告正文及报告摘要；董事会工作报告；1999 年度财务决算报告；1999 年度利润分配预案；用法定盈余公积金和任意盈余公积金弥补亏损的议案；调整应付股利的决议；关于转让土地的决议；续聘无锡公证会计师事务所为公司 2000 年度审计会计师事务所的议案；分三年摊销安置费的决议；计提各项资产减值准备原则的议案；申请恢复上市的决议；决定召开公司 1999 年度股东大会及有关事宜。

监事会报告

于一九九九年十二月三十一日

1、监事会工作情况

1999 年度公司监事会根据《公司法》和公司章程的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规所赋予的职责，积极开展工作。报告期内本公司监事会共召开三次会议，并列席了各次董事会和股东大会。

【1】第二届监事会第七次会议于 1999 年 6 月 28 日在本公司会议室召开，会议对第二届董事会第七次会议的召开及其内容进行了认真审议。

【2】第二届监事会第八次会议于 1999 年 9 月 7 日在本公司会议室召开，会议就董事会对 1999 年度中期审计报告中解释性说明段作出的说明进行了审议。本次会议内容刊登于 1999 年 9 月 8 日的《证券时报》。

【3】第二届监事会第九次会议于 1999 年 11 月 24 日在本公司会议室召开，会议对第二届董事会第九次会议的召开及其内容进行了认真审议。

2、公司依法运作情况。

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员的执行职务情况及公司管理制度等进行了监督，认为本届董事会的工作是认真负责的，公司的经营决策是科学合理的，公司的管理制度规范，科学。并且建立了良好的内控体系，有益处地防范了管理和财务风险；公司的董事，高级管理人员在执行职务时没有违反国家法律、法规，以及公司章程，也未有任何损害公司利益和股东权益的情况发生。

3、检查公司财务的情况。

公司监事会对公司的财务结构和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 1999 年度财务结构合理，财务状况良好。公司 1999 年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

4、公司收购、出售资产情况。

公司收购、出售资产交易价格合理，并没有内幕交易，体现了公允性，无损害股东的权益，也没有造成公司资产的流失。

5、关联交易情况。

公司进行的关联交易均体现了公平性，没有损害公司和股东的利益。

监事会报告

于一九九九年十二月三十一日

6、监事会对无锡公证会计师事务所有限公司本年度出具了无保留意见带说明段的审计报告中说明段的说明。

A：“期末短期借款 330 万元和一年内到期的长期借款 30 万元已逾期，尚未办理展期续贷。”

董事会认为：由于公司注册地已从昆山市迁至江阴市，前一报告期末公司在昆山银行逾期未办理展期续贷的款项为 1845 万元，本报告期末仅存 360 万元，目前公司和昆山银行协商尽快解决此事。

监事会认为董事会对此说明段作出的客观的说明，并认为董事会和经营班子应进一步加强与银行的协调工作。

B：“贵公司将拥有的土地使用权按评估后的价值抵偿对江阴市振新毛纺织厂的欠款，产生资产转让收益 1108.98 万元和债务重组收益 1207.72 万元。”

董事会认为：本公司用以抵偿对江阴市振新毛纺织厂欠款的土地使用权是工业用地，考虑到将来开发房产的收益，本公司要求以 26,783,557.98 元的价格抵偿给江阴市振新毛纺织厂，由于该地块经评估价值为 14,000,000 元，由此产生资产转让收益 1108.98 万元和债务重组收益 1207.72 万元。

监事会认为董事会对此说明段作出的说明客观、合理，并认为上述资产重组事宜体现了公允性，没有损害股东权益，也没有造成公司资产流失。

C：“昆山市燕昆化学纤维厂以未经评估的帐面净值为 193.87 万元的房产以双方协议价 578.24 万元抵偿对贵公司的债务，由此增加期初未分配利润 578.24 万元。”

D：“昆山市苏昆化纤实业公司以未经评估的帐面净值为 183.04 万元的房产以双方协议价 429.59 万元抵偿对贵公司的债务，由此调整增加期初未分配利润 429.59 万元。”

董事会认为：因昆山燕昆化学纤维厂和昆山市苏昆化纤实业公司已无现金和其他资金归还欠本公司的款项，只能考虑以其所属的房地产抵偿债务，公司与昆山市燕昆化学纤维厂和昆山市苏昆化纤实业公司所作的以房地产进行偿债交易是考虑了昆山同类地区的房地产价格所作的交易，是公平合理的。

监事会认为董事会对此说明作出的说明客观、合理，并认为燕昆和苏昆以房产偿还本公司债务事宜充分考虑了股东的权益。

E：“贵公司将从江阴市振新毛纺织厂按双方协议价（未经评估）受让的房产抵偿结欠的银行借款利息，由此产生债务重组收益 108.91 万元。”

董事会认为：本公司是按帐面值受让江阴市振新毛纺织厂的房产，然后以受让的房产抵偿结欠银行借款利息 243.21 元，所以由此产生债务重组收益 108.91 万元。

监事会认为董事会对此说明段已作出了合理的解释，并认为上述债务事宜并没有损害公司和股东利益。

重要事项

于一九九九年十二月三十一日

1、重大诉讼、仲裁事项

【1】本公司诉中国吉林汇商股份有限公司拖欠法人股退股一案，诉讼标的 550 万元，经苏州市中级人民法院【1995】第经初字第 194 号判决：由被告返还本金及利息，并承担案件受理费。本公司两次向苏州市中级人民法院提出强制执行申请，到目前为止已到帐人民币 1.4 万元，进展缓慢，苏州市中级人民法院正积极执行，争取尽快结案。

【2】本公司诉昆山农村信用联社拖欠存款纠纷一案，诉讼标的 500 万元，苏州市中级人民法院 1998 年 8 月判令被告返还人民币 500 万元并承担利息，昆山农村信用联社不服，上诉于江苏省高级人民法院。江苏省高级人民法院【1998】苏经终字第 482 号民事判决书判定本公司胜诉。本公司已于 1999 年 1 月向苏州市中级人民法院提出强制执行申请，目前该案正在执行之中。

【3】上海二纺机股份有限公司诉本公司拖欠设备款一案，诉讼标的人民币 192.89 万元。根据上海市虹口区人民法院 1998 年 6 月 22 日【1998】虹经初字第 262 号民事调解书，本公司偿付上海二纺机股份有限公司人民币 170 万元，并承担诉讼受理费及财产保全申请费 1.50 万元，本公司已付款人民币 3 万元，拟逐步归还欠款。

【4】昆山市热电公司诉本公司拖欠蒸汽款一案，诉讼标的人民币 31.29 万元，昆山市人民法院于 1999 年 2 月 3 日受理。根据昆山市人民法院【1999】昆经初字第 321 号民事调解书，双方达成和解协议，本公司拟逐步偿付热电公司蒸汽款 31.29 万元。

【5】交通银行昆山市支行诉本公司逾期不还借款案，诉讼标的为人民币 130 万元，昆山市人民法院于 1999 年 5 月 24 日受理。根据昆山市人民法院【1999】昆经初字第 711 号民事判决书，本公司应归还交通银行昆山支行借款 130 万元，支付逾期付款违约金 18.72 万元并承担案件受理费。1999 年 9 月双方签订“执行和解协议书”，双方协商，本公司将对昆山市农村信用联社的到期债权 500 万元中的 1,578,017.00 元以及 1999 年 9 月 15 日后的债务利息转让给交通银行昆山市支行，交通银行昆山市支行在江苏省苏州市中级人民法院对昆山市农村信用合作联社债务依法执行的情况下同意接受该债权的转移。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东未发生变更，公司董事会未进行换届，公司总经理未变更；报告期内公司原董事、董事会秘书张民先生提出辞呈，公司第二届董事会第九次会议聘任张华先生为公司董事会秘书，向股东大会推荐为董事候选人，并获通过。

重要事项

于一九九九年十二月三十一日

4、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

一九九九年十二月三十一日,本公司与江阴市振新毛纺织厂签订债务重组协议,将本公司拥有的位于昆山市玉山镇西塘街 37 号 24388.60 平方米土地使用权抵偿结欠江阴市振新毛纺织厂债务 26,783,557.84 元。根据土地使用权评估值 14,706,326.00 元确认资产转让收入,根据无形资产中土地使用权的期末价值和应缴纳的营业税确认资产转让支出 3,616,536.25 元,由此产生资产转让收益 11,089,789.75 元,共计影响当期损益 23,167,021.59 元,占利润总额的 59.83%。

5、重大关联交易事项

(1) 本公司自一九九九年一月起租用江阴市振新毛纺织厂部分土地,根据双方签订的《土地租赁协议》,年租金 276,228.64 元,1999 年度实际列支 276,228.64 元。

(2) 一九九九年十二月三十一日,本公司与江阴市振新毛纺织厂签订债务重组协议,将本公司拥有的位于昆山市玉山镇西塘街 37 号 24388.60 平方米土地使用权抵偿结欠江阴市振新毛纺织厂债务 26,783,557.84 元,由此产生资产转让收益 11,089,789.75 元,债务重组收益 12,077,231.84 元,共计影响当期损益 23,167,021.59 元,占利润总额的 59.83%。

(3) 根据本公司与昆山市燕昆化学纤维厂签订的协议,昆山市燕昆化学纤维厂将其拥有的 4448 平方米,净值为 1,938,736.56 元的房产,以双方协议价 5,782,400 元(未经评估)抵偿对本公司的债务。由于本公司 98 年度已对昆山市燕昆化学纤维厂的应收款项计提了坏帐准备,本次收到的房产计 5,782,400 元调整增加期初未分配利润。

(4) 根据本公司与昆山市苏昆化纤实业公司签订的协议,昆山市苏昆化纤实业公司将其拥有的 4028.33 平方米,净值为 1,830,414.50 元的房产,以双方协议价 4,295,896.38 元(未经评估)抵偿对本公司的债务。由于本公司 98 年度已对昆山市苏昆化纤实业公司的应收款项计提了坏帐准备,本次收到的房产计 4,295,896.38 元调整增加期初未分配利润。

(5) 一九九九年十一月十日,本公司与江阴市振新毛纺织厂签订《房屋转让协议》,江阴市振新毛纺织厂将其拥有的昆山市开发区美华园 20 号楼 1790.68 平方米的房产以双方协议价 1,343,000 元转让给本公司。一九九九年十一月二十五日本公司与中国农业银行昆山市支行和中国农业银行昆山开发区支行签订《还贷协议》,将取得的上述房产抵偿结欠的银行借款利息 243.21 万元,并由此产生债务重组收益 1,089,100 元,占利润总额的 2.81%。

6、公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况。

本公司与控股股东在人员、资产、财务上严格遵守“三分开”的原则,即人员独立、资产完整、财务独立。

重要事项

于一九九九年十二月三十一日

7、聘任会计师事务所情况

1999 年 12 月 27 日召开的江苏振新实业股份有限公司 1998 年度股东大会审议通过“续聘会计师事务所议案”，决定续聘“无锡公证会计师事务所有限公司”为本公司 1999 年度审计会计师事务所。

8、报告期内本公司无重要合同（含担保等）发生**9、公司报告期内更改名称或股票简称的情况。**

（1）根据 1998 年 12 月 18 日苏三山股东大会审议通过的“公司更名议案”和“公司迁册议案”，1999 年 1 月 25 日公司办妥更名和工商变更登记手续，领取注册号为 320000110357922 号企业法人营业执照，公司名称正式更名为“江苏振新实业股份有限公司”。

（2）1999 年 7 月 9 日，本公司股票“ST 苏三山”实行特别转让，更名为“PT 苏三山”

（3）本公司向深交所提出申请，将本公司股票简称由“PT 苏三山”改为“PT 振新”，股票代码不变，经深交所审核同意作出上述变更，股票简称“PT 振新”于 1999 年 9 月 29 日起用。

10、执行财政部《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》（财会字[1999]35 号）文件对本公司财务状况及经营成果的影响。

公司本报告期末的计提总额为：28,313,392.97；其中：

（1）坏帐准备：27,285,392.97 元

（2）目前公司没有短期投资；

（3）本年度未发生存货成本高于其可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备，也未进行追溯调整。

（4）长期投资减值准备：1,028,000 元

因公司在此会计政策变更前已严格按照稳健性的会计准则对坏帐进行计提，因此，这次会计政策变更没有对本公司的财务状况及经营成果产生大的影响。

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

审 计 报 告

锡会A(2000)0116号

江苏振新实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司1999年12月31日资产负债表、1999年1~12月利润表及利润分配表和1999年1~12月现金流量表进行了审计。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》、《股份有限公司会计制度》及国家有关财务会计法规的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日财务状况及1999年1~12月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。

此外，我们注意到：

(1)如附注6-11及附注6-16所述，期末短期借款460万元和一年内到期的长期借款30万元已逾期，尚未办理展期续贷。

(2)如附注7-(六)之2条所述，本公司将拥有的土地使用权以评估后的价值抵偿对江阴市振新毛纺织厂的欠款，产生资产转让收益1108.98万元和债务重组收益1207.72万元。

(3)如附注7-(六)之3条所述，昆山市燕昆化学纤维厂以未经评估的帐面净值为193.87万元的房产以双方协议价578.24万元抵偿对贵公司的债务，由此调整增加期初未分配利润578.24万元。

(4)如附注7-(六)之4条所述，昆山市苏昆化纤实业公司以未经评估的帐面净值为183.04万元的房产以双方协议价429.59万元抵偿对贵公司的债务，由此调整增加期初未分配利润429.59万元。

(5)如附注7-(六)之5条所述，贵公司将从江阴市振新毛纺织厂按双方协议价（未经评估）受让的房产抵偿结欠的银行借款利息，由此产生债务重组收益108.91万元。

无锡公证会计师事务所有限公司

中国注册会计师：马惠兰 金章罗

中国 · 无锡

2000年3月10日

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

资 产 负 债 表

金额单位：人民币元

资 产	附	年初数	年末数	负债及所有者权益	附注	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	6.01	729,475.79	7,933,642.13	短期借款	6.11	18,450,000.00	24,000,000.00
短期投资				应付票据			
减：短期投资跌价准备				应付帐款	6.12	16,593,999.31	9,971,536.5
短期投资净额				预收帐款	6.12	1,153,679.07	3,400,090.49
应收票据			8,050,000.00	代销商品款		-	
应收股利				应付工资		3,575,463.65	2,683,350.87
应收利息				应付福利费		2,230,748.89	2,910,860.40
应收帐款	6.02	57,390,173.34	58,283,672.61	应付股利	6.13	5,950,310.12	482,891.80
其他应收款	6.02	32,222,809.83	29,421,799.35	应交税金	6.14	-135,382.80	910,348.41
减：坏帐准备	6.02	21,174,253.44	27,285,392.97	其他应付款		2,395,123.86	1,112,378.52
应收款项净额		68,438,729.73	60,420,078.99	其他应付款	6.12	16,330,187.35	13,571,955.71
预付帐款	6.03	1,750,000.00	3,706,230.35	预提费用	6.15	1,582,364.91	382,841.91
应收补贴款				一年内到期的长期负债	6.16	300,000.00	300,000.00
存货	6.04	14,566,744.65	39,636,189.20	其他流动负债			
减：存货跌价准备							
存货净额		14,566,744.65	39,636,189.20				
待摊费用	6.05	42,221.01					
待处理流动资产损失							
一年内到期的长期债券投资							
其他流动资产							
流动资产合计		85,527,171.18	119,746,140.67	流动负债合计		68,426,494.36	59,726,254.63
长期投资：				长期借款	6.17	7,450,000.00	
长期股权投资	6.06	25,722,131.19	20,222,131.19	应付债券			
长期债权投资				长期应付款		155,931.95	155,931.95
长期投资合计		25,722,131.19	20,222,131.19	住房周转金			
减：长期投资减值准备	6.06	1,728,000.00	1,028,000.00	其他长期负债			
长期投资净额		23,994,131.19	19,194,131.19	长期负债合计		7,605,931.95	155,931.95
固定资产：				递延税款		-	
固定资产原价	6.07	84,295,808.03	94,374,104.41	递延税款贷项			
减：累计折旧	6.07	20,207,353.78	24,309,139.00				
固定资产净值		64,088,454.25	70,064,965.41				
工程物资							
在建工程	6.08	1,750,000.00	1,750,000.00			-	
固定资产清理				负债合计		76,032,426.31	59,882,186.58
待处理固定资产净损失				股东权益：		-	
固定资产合计		65,838,454.25	71,814,965.41	股本	6.18	133,742,400.00	133,742,400.00
无形资产及其他资产				资本公积	6.19	56,594,536.36	56,594,536.36
无形资产	6.09	3,239,337.27		盈余公积	6.20	10,815,998.03	2,091,333.95
开办费				其中：公益金		2,091,333.95	2,091,333.95
长期待摊费用	6.10		5,959,676.48	未分配利润	6.21	-98,586,266.81	-35,595,543.14
其他长期资产							
无形资产及其他资产合计		3,239,337.27	5,959,676.48			-	
递延税款							
递延税款借项				股东权益合计		102,566,667.58	156,832,727.17
资产总计		178,599,093.89	216,714,913.75	负债和股东权益合计		178,599,093.89	216,714,913.75

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

利润表及利润分配表

金额单位: 人民币元

项 目	附注	1998年度	1999年度
一、 主营业务收入		507,793.26	105,247,190.20
减：折扣与折让		-	-
主营业务收入净额		507,793.26	105,247,190.20
减： 主营业务成本		691,519.66	73,739,390.73
主营业务税金及附加			532,962.91
二、主营业务利润		-183,726.40	30,974,836.56
加：其他业务利润	6.22	-328,847.57	11,128,265.90
减：存货跌价损失			-
营业费用		248,528.33	1,275,969.04
管理费用		17,483,594.68	12,334,113.31
财务费用	6.23	3,325,258.69	2,372,718.38
三、营业利润		-21,569,955.67	26,120,301.73
加：投资收益		-6,018,544.21	-
补贴收入			-
营业外收入	6.24	3,750,000.00	13,166,331.84
减：营业外支出	6.25	9,131,272.62	566,288.68
四、利润总额		-32,969,772.50	38,720,344.89
减：所得税		-	-
五、净利润		-32,969,772.50	38,720,344.89
加：期初未分配利润		-65,616,494.31	-83,040,552.11
盈余公积转入		-	8,724,664.08
六、可供分配的利润		-98,586,266.81	-35,595,543.14
减：提取法定盈余公积			-
提取法定公益金			-
七、可供股东分配的利润		-98,586,266.81	-35,595,543.14
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		-	-
转作股本的普通股股利		-	-
八、未分配利润		-98,586,266.81	-35,595,543.14

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

现 金 流 量 表

金额单位：人民币元

项 目	行 次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	95,419,503.41
收取的租金	2	-
收到的税费返还	3	-
收到的其它与经营活动有关的现金	4	15,544.92
现金流入小计		95,435,048.33
购买商品、接受劳务支付的现金	5	72,749,601.07
经营租赁所支付的现金	6	-
支付给职工以及为职工支付的现金	7	9,030,476.00
实际缴纳的增值税款	8	134,355.57
支付的所得税款	9	-
支付的除增值税、所得税以外的其它税费	10	-
支付的其它与经营活动有关的现金	11	10,080,882.56
现金流出小计		91,995,315.20
经营活动产生的现金流量净额		3,439,733.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所产生的现金	12	4,741,322.00
分得股利或利润所收到的现金	13	-
取得债券利息收入所收到的现金	14	-
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额	15	-
收到的其它与投资活动有关的现金	16	-
现金流入小计		4,741,322.00
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	17	-
权益性投资所支付的现金	18	-
债权性投资所支付的现金	19	-
支付其它与投资活动有关的现金	20	-
现金流出小计		-
投资活动产生的现金流量净额		4,741,322.00
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	21	-
发行债券所收到的现金	22	-
借款所收到的现金	23	34,400,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现金	24	-
现金流入小计		34,400,000.00
偿还债务所支付的现金	25	34,500,000.00
发生筹资费用所支付的现金	26	-
分配股利或利润所支付的现金	27	-
偿还利息所支付的现金	28	876,888.79
融资租赁所支付的现金	29	-
减少注册资本所支付的现金	30	-
支付的其它与筹资活动有关的现金	31	-
现金流出小计		35,376,888.79
筹资活动产生的现金流量净额		-976,888.79
四、汇率变动对现金的影响	32	-
五、现金及现金等价物净增加额		7,204,166.34

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

现金流量表附注

单位：人民币元

项 目	金 额
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
以固定资产偿还债务	-
以投资偿还债务	-
以固定资产进行长期投资	-
以存货偿还债务	-
融资租赁固定资产	-
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	38,720,344.89
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	2,090,302.72
固定资产折旧	3,793,801.80
无形资产、其他资产摊销	358,117.32
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减收益）	-11,825,106.05
固定资产报废损失	-
财务费用	2,372,718.38
投资损失（减收益）	
递延税款贷项（减借项）	-
存货的减少（减增加）	-25,069,444.55
经营性应收项目的减少（减增加）	-7,365,627.28
经营性应付项目的增加（减减少）	364,625.90
其它	
经营活动产生的现金流量净额	3,439,733.13
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	7,933,642.13
减：货币资金的期初余额	729,475.79
现金等价物的期初余额	-
减：现金等价物的期初余额	-
现金及现金等价物净增加额	7,204,166.34

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

会计报表附注

1、公司概况

江苏振新实业股份有限公司原名为江苏三山实业股份有限公司（以下简称本公司）。经江苏省人民政府批准，本公司于一九九二年五月十八日成立，领取13479456—3号企业法人营业执照。一九九三年四月二十六日，经国家体改委体改生〔1992〕87号文和江苏省人民政府苏政复〔1992〕62号文批准，本公司向社会公众公开发行A股4000万股，并在深圳证券交易所上市。

由于本公司连续三年亏损，根据《中华人民共和国公司法》和《股票上市规则》的有关规定，经中国证监会证监上字〔1998〕118号文批复，本公司股票于1998年9月14日暂停上市。

1998年10月16日，江阴市振新毛纺织厂收购了深圳市创世纪投资发展有限公司持有的本公司20%的股权，从而成为本公司第一大股东。该次股权受让获江苏省人民政府苏政办函〔1998〕89号文及江苏省证管办苏证管办〔1998〕184号文批准，并已在深圳证券交易所办理股权过户登记，同时在1998年10月24日《证券时报》上作了公开披露。

根据本公司1998年第二届董事会第五次会议决议和1998年度股东大会决议，并经江苏省人民政府苏政复〔1998〕171号文批准，本公司与江阴市振新毛纺织厂签署协议进行资产置换。根据双方签署的资产置换协议，江阴市振新毛纺织厂将其优质资产及相关负债自1998年6月30日起与本公司的部分净资产进行等价置换。根据本公司1999年第一次临时董事会决议和财政部财会字〔1998〕66号文件精神，决定将资产置换基准日由1998年6月30日调整为1998年12月31日。

根据本公司1998年度股东大会决议，本公司更名为“江苏振新实业股份有限公司”，并将注册地迁至江阴市新桥镇。1999年1月25日本公司办妥工商变更登记手续，领取注册号为3200001103579222号企业法人营业执照。

本公司经营范围：化学纤维制造、纺织品、机电产品、化工产品（危险品除外）销售；房地产开发与经营；产业投资；住宿、饮食服务、文化娱乐服务（限指定地点经营）。

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

2、采用的主要会计政策、会计估计

1.会计制度

本公司执行《股份有限公司会计制度》及有关补充规定。

2.会计期间

采用公历制，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计期间。

3.记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

4.记帐原则与计价基础

以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

5.现金等价物的确定

现金等价物指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6.短期投资核算方法

短期投资按成本与市价孰低计价，短期投资跌价准备按投资总体成本高于市价的差额提取。

7.坏帐准备

本公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和债务人逾期未履行清偿义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏帐损失。

坏帐损失采用备抵法核算，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按帐龄分析法结合个别认定计提坏帐准备，坏帐准备的计提比例列示如下：

帐龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至五年	50%
五年以上	100%

由于会计政策的变更，本公司根据财政部财会字[1999]35号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》的有关规定，采用追溯调整法，调整了一九九九年度会计报表相关项目的年初数或上年实际数。该调整对本公司财务状况和经营成果的影响见本附注2之17条。

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

8. 存货核算方法

1) 分类:

本公司的存货分为原材料、委托加工材料、自制半成品、在产品、产成品、低值易耗品等。

2) 计价及摊销

(1) 各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出按加权平均法计价;

(2) 低值易耗品采取领用时一次摊销的办法。

(3) 存货按成本与可变现净值孰低计价,存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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》和财政部财会字[1999]49 号文《关于<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答>的通知》的有关规定,按一九九九年十二月三十一日帐面实存的存货作为追溯调整的基础,本年度未发生存货成本高于其可变现净值的情况,故未计提存货跌价准备,也未进行追溯调整。

9. 长期投资核算方法

1). 长期股权投资

(1) 股票投资:公司以货币资金购买股票的,按实际支付的金额计入成本,实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利,则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本;公司以实物和无形资产折价入股的,按协议、合同约定的价值或资产评估后确定的价值作为投资成本。

(2) 其他股权投资:公司以货币资金投资的,按实际支付金额计入成本;公司以其流动资产、固定资产或无形资产投资的,则按照资产评估确定的价值、合同或协议确定的价值入帐,评估确定的价值与原帐面价值的差额,作为资本公积处理。

对于股票投资和其他股权投资,若持有被投资公司的有表决权资本总额20%以下,或虽持有被投资公司有表决权资本总额20%或20%以上,但不具有重大影响,按成本法核算;若母公司持有被投资公司有表决权资本总额20%或20%以上,或虽投资不足20%但具有重大影响,按权益法核算;持有被投资公司有表决权资本总额50%以上,或虽不超过50%但具有实际控制权的按权益法核算并合并会计报表。

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

2). 长期债权投资

投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项费用，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债权票面价值的差额，作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法采用直线法。

10. 长期投资减值准备的计提：

如被投资单位经营状况恶化等原因导致可收回金额低于帐面价值，并在近期内不可能恢复帐面价值，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，在中期末或年终时提取长期投资减值准备。

11. 固定资产核算方法

1). 固定资产的标准：使用年限在一年以上，单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，不属于主要生产经营设备的，使用年限在二年以上并且单位价值在 2000 元以上的资产；

2). 固定资产按实际成本计价，置换转入的固定资产按评估确认的价值计价；

3). 固定资产采用直线法计提折旧，不保留残值，其折旧年限及分类折旧率分别为：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	40年	2.50%
专用设备	14年	7.14%
运输工具	12年	8.33%
其他设备	22年	4.54%

12. 在建工程核算方法：

在建工程是指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，在建工程在完工交付使用后，按实际发生的全部支出确认为固定资产。

13. 无形资产核算方法：

公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额入帐；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入帐，各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销，具体如下：

土地使用权按 20 年平均摊销；

商誉按 20 年平均摊销。

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

14.长期待摊费用：有明确受益期的，按受益期平均摊销，其他项目按 5 年平均摊销。根据董事会决议，职工分流安置费自 2000 年起按 3 年平均摊销。

15.收入确认原则

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

提供劳务：按完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时，以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量为前提。

16.所得税的会计处理

采用应付税款法。

17.会计政策变更的影响

如本会计报表附注2之7条所述,本年度对坏帐准备会计政策变更产生的影响采用追溯调整法,调整了一九九九年会计报表相关项目的年初数或上年实际数。

坏帐准备政策变更的累积影响数为3,456,592.24元，调减了一九九八年度的净利润1,725,986.79元，调减了一九九九年年末未分配利润1,725,986.79元。

3、税项

本公司适用的主要税种和税率如下：

(1).流转税

增值税:产品、商品销售及工业性加工、装修装配适用增值税，税率为17%。

营业税:一般劳务及其他收入适用营业税，税率为5%。

(2).城建税及教育费附加

城建税、教育费附加:以各纳税单位属地税务规定计算缴纳。

(3)所得税:根据江苏省人民政府苏政发[1997]91号文批复，按33%全额征收,由地方财政返还18%,实际税负为15%。

(4)房产税:以房产原值的70%为计税依据,税率为1.2%，出租房产以房产出租收入为计税依据，税率为12%。

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

4、利润分配政策

按当年税后净利润的 10%、5~10%分别计提法定盈余公积金、公益金，按董事会、股东大会决议提取任意盈余公积金和分配股利。

根据董事会决议，本期不进行利润分配。

5、控股子公司及合营企业

一、截止1999年12月31日本公司下设以下二个控股子公司。

<u>公 司 名 称</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>注册资本</u>	<u>实际投资额</u>	<u>持股比例</u>	<u>主营业务</u>
江苏三山置地有限公司	昆山市	盛兴昆	人民币1000万	1400万	93.33%	房地产开发和经营
昆山利华有限公司	昆山市	张昌华	美元 100万	2429327.67元	65.15%	生产销售女丝袜,连裤袜

二、上述控股子公司本期均未纳入合并会计报表范围，原因是：昆山利华有限公司虽已延长经营期限至2000年6月26日，但本期未生产经营，所有者权益为负数，本公司已按权益法全额计提投资损失；江苏三山置地有限公司至今尚未营业。

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

6、会计报表主要项目说明

下列项目无特殊说明,金额均以人民币元为单位

1. 货币资金

项 目	1998.12.31	1999.12.31
现 金	522.38	15,954.46
银行存款	628,953.41	7,917,687.67
其他货币资金	100,000.00	-
	-----	-----
	729,475.79	7,933,642.13
	=====	=====

2. 应收帐款、其他应收款

(1)按帐龄分类	1998.12.31	比例(%)	坏帐准备	1999.12.31	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	52,801,601.48	58.92	2,640,080.07	25,249,784.06	28.79	1,262,489.20
1~2 年	11,448,117.98	12.78	3,730,044.67	32,107,091.95	36.61	3,384,887.60
2~3 年	15,203,874.37	16.97	5,765,916.30	11,499,253.55	13.11	5,114,357.57
3~5 年	5,046,048.09	5.63	3,924,871.15	12,740,165.50	14.53	11,414,481.70
5 年以上	5,113,341.25	5.70	5,113,341.25	6,109,176.90	6.96	6,109,176.90
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	89,612,983.17	100.00	21,174,253.44	87,705,471.96	100.00	27,285,392.97
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

(2) 本公司应收帐款主要明细项目列示如下:

	1999.12.31	欠款时间	欠款原因
宁波亚太国际公司	1,882,184.43	一年以内	销售欠款
北京古麦南服装有限责任公司	1,643,641.13	一年以内	销售欠款
北京永安信贸公司	1,079,868.86	一年以内	销售欠款
重庆段记制衣公司	957,050.35	一至二年	销售欠款
青海纺织品公司呢绒分公司	697,766.78	一至二年	销售欠款

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

(3) 本公司其他应收款主要明细项目列示如下:

	<u>1999.12.31</u>	<u>欠款时间</u>	<u>欠款原因</u>
昆山市燕昆化学纤维厂	8,315,531.20	大部分为三至五年	代垫款项
昆山市苏昆化纤实业公司	1,707,325.14	大部分为五年以上	代垫款项
江苏三山置地有限公司	4,305,730.00	大部分为三至五年	代垫款项
昆山农村信用联社(未计利息)	5,000,000.00	二至三年	应收拖欠存款
昆山荣华针织有限公司	1,679,582.36	二至三年	代垫款项

(4) 应收款项中无持有 5% 以上股份的股东欠款。

3. 预付帐款

<u>(1)按帐龄分类</u>	<u>1998.12.31</u>	<u>1999.12.31</u>
1 年以内	-	1,956,230.35
1~2 年	-	-
2~3 年	-	-
3~5 年	1,750,000.00	1,750,000.00
5 年以上	-	-
	-----	-----
	1,750,000.00	3,706,230.35
	=====	=====

175 万元预付帐款为预付昆山大上海企业发展有限公司定金，昆山大上海企业发展有限公司用该笔定金为本公司购得 17.50 亩土地，尚未取得土地证。

(2) 本项目中无持有 5% 以上股份的股东欠款。

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

4.存 货

项 目	1998.12.31		1999.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	516,500.00	-	15,257,463.56	-
委托加工材料	-	-	-	-
自制半成品	1,003,241.58	-	3,685,958.08	-
在产品	2,899,313.06	-	2,298,255.55	-
产成品	10,147,690.01	-	18,394,512.01	-
	-----	-	-----	-----
	14,566,744.65	-	39,636,189.20	-
	=====	=====	=====	=====

期末余额比期初余额增加 2506.94 万元,系因公司于 1999 年 12 月底采购原材料洗净毛 1081.11 万元,于 1999 年 10 月外购入羊毛大衣呢和全毛顺毛大衣呢 919.66 万元。

5.待摊费用

项 目	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
期初进项税	33,221.01	-	33,221.01	-
软件费	9,000.00	-	9,000.00	-
	-----	-----	-----	-----
	42,221.01	-	42,221.01	-
	=====	=====	=====	=====

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

6. 长期投资

(1)项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	25,722,131.19	1,728,000.00	-	-	5,500,000.00	700,000.00	20,222,131.19	1,028,000.00
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	25,722,131.19	1,728,000.00	-	-	5,500,000.00	700,000.00	20,222,131.19	1,028,000.00

本公司于 1999 年 7 月将持有的昆山陆家工业开发公司 550 万元股权转让给江苏好孩子集团公司,并相应调整冲减已计提的长期投资减值准备 70 万元。

(2) 长期股权投资

① 股票投资:

公司名称	股票类别	股票数量	比例	原始投资额	期末余额
镇江华联商厦股份有限公司	非上市公司法人股	200 万股	3.93%	2,508,000.00	2,508,000.00
同济科技	上市公司配售法人股	7500 股		77,635.69	77,635.69
青岛啤酒	上市公司配售法人股	6500 股		97,395.64	97,395.64
珠江实业	上市公司配售法人股	5000 股		11,576.86	11,576.86
第一百货	上市公司配售法人股	4533 股		27,523.00	27,523.00
				2,722,131.19	2,722,131.19
				=====	=====

② 其他股权投资:

被投资单位	投资起止期	投资比例	原始投资额	期末余额
江苏三山置地有限公司*(1)	1997年5月至 2012年5月	93.33%	14,000,000.00	14,000,000.00
昆山市陆家工业开发公司		81.36%	5,500,000.00	-
海口三海工贸实业联营公司*(2)	1993年4月起	35.00%	3,500,000.00	3,500,000.00
昆山利华有限公司*(3)	1987年6月至 2000年6月	65.15%	2,429,327.67	-
			25,429,327.67	17,500,000.00
			=====	=====

*(1) 该公司本期未发生经营业务

*(2) 该公司本期未发生经营业务

*(3) 昆山利华有限公司所有者权益为负数(尚未注销),按权益法核算累计投资亏损为2,429,327.67元。

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

7. 固定资产及累计折旧

(1). 固定资产原值

固定资产类别	期初原值	本期增加	本期减少	期末原值
房屋建筑物	43,781,742.19	10,078,296.38	-	53,860,038.57
专用设备	39,681,300.00	-	-	39,681,300.00
其他设备	832,765.84	-	-	832,765.84
	-----	-----	-----	-----
	84,295,808.03	10,078,296.38	-	94,374,104.41
	=====	=====	=====	=====

固定资产本期增加额 10,078,296.38 元系接受昆山市燕昆化学纤维厂和昆山市苏昆化纤实业公司抵偿债务转入的房产，详见本附注 7 之(六)3、4 条。

(2). 累计折旧

固定资产类别	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
房屋建筑物	9,299,319.13	1,115,880.43	-	10,415,199.56
专用设备	10,742,287.50	2,938,722.40	-	13,681,009.90
其它设备	165,747.15	47,182.39	-	212,929.54
	-----	-----	-----	-----
	20,207,353.78	4,101,785.22	-	24,309,139.00
	=====	=====	=====	=====

8. 在建工程

项 目	1998.12.31	1999.12.31
昆山市陆家镇邵村开发区土地	1,750,000.00	1,750,000.00

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

9. 无形资产

种 类	期 初 数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末余额
土地使用权	3,239,337.27	-	358,117.32	2,881,219.95	-

无形资产本期减少 2,881,219.95 元系本公司用土地使用权抵偿对江阴市振新毛纺织厂的欠款,详见本附注 7 之(六)

第 2 条。

10. 长期待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末余额
职工分流安置费	-	5,959,676.48	-	5,959,676.48
	-	5,959,676.48	-	5,959,676.48
	=====	=====	=====	=====

11. 短期借款

银行借款	1998.12.31	1999.12.31	还款期限	月利率
	1000 万元	* 175 万元	已逾期	-
担保	335 万元	155 万元	已逾期	6.300‰
信用	130 万元	130 万	已逾期	13.84‰
		元		
信用	380 万元	-	-	-
抵押	-	**1500 万元	2000 年 4 月 5 日	5.115‰
信用	-	*** 440 万元	2000 年 11 月 25 日	4.875‰
	-----	-----		
	1845 万元	2400 万元		
	=====	=====		

* 根据双方协议,本公司将位于昆山陆家镇邵村开发区 12962.70 平方米土地作价 175 万元归还中国农业银行昆山市支行和中国农业银行昆山开发区支行贷款,在该块土地出售前,银行承诺 175 万元贷款利息不由本公司承担。目前该块土地尚未出售,银行借款仍保留 175 万元。

** 本公司将净值为 2869.30 万元的机器设备作为抵押物向江阴市工商银行取得 1500 万元贷款,总贷款期限为 1999 年 4 月至 2002 年 4 月,但分期办理转贷手续。

*** 根据双方协议,为取得 440 万元借款,江阴市振新毛纺织厂将位于昆山市开发区车站路西侧 19643 平方米的土地权证交给中国农业银行昆山市支行和昆山开发区支行保管。

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

12. 应付帐款、预收帐款、其他应付款

其他应付款中应付江阴市振新毛纺织厂 276,228.64 元,为根据双方签订的土地租赁协议应付的 99 年度土地使用费。

应付帐款和预收帐款中无欠持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

13. 应付股利

	<u>1998.12.31</u>	<u>1999.12.31</u>
历年结转数	5,467,418.32	-
武汉城市信用社	24,000.00	24,000.00
深圳市建设土石方机械工程公司	6,600.00	6,600.00
其他若干公司	452,291.80	452,291.80
	-----	-----
	5,950,310.12	482,891.80
	=====	=====

(1)根据本公司 2000 年 3 月 10 日董事会决议,将由于时间长,法人股股东更换频繁而无法确定明确对象的应付股利 5,467,418.32 元调整增加期初未分配利润。

14. 应交税金

<u>税 种</u>	<u>1998.12.31</u>	<u>1999.12.31</u>
增 值 税	-160,767.41	-224,836.06
营 业 税	11,418.45	746,734.75
城 建 税	-14,696.31	-7,979.38
所 得 税	28,662.47	28,662.47
房 产 税	-	367,766.63
	-----	-----
	-135,382.80	910,348.41
	=====	=====

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

15. 预提费用

项 目	1998.12.31	1999.12.31	期末结存余额的原因
利 息	1,582,364.91	382,841.91	预提尚未支付
	-----	-----	
	1,582,364.91	382,841.91	
	=====	=====	

16. 一年内到期的长期负债

银行借款	1998.12.31	1999.12.31	还款期限	月利率
其中:抵押	-	-		
担保	300,000.00	300,000.00	至 99 年 8 月	9.24‰
	-----	-----		
	300,000.00	300,000.00		
	=====	=====		

17. 长期借款

银行借款	1998.12.31	1999.12.31
抵押借款	7,450,000.00	-

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

18. 股 本

(数量单位: 股)

	期 初 数	期 末 数
一、尚未流通股份		
1、发起人股份	6,626,400.00	6,626,400.00
其中: 境内法人持有股份	6,626,400.00	6,626,400.00
2、募集法人股	51,216,000.00	51,216,000.00
尚未流通股份合计	57,842,400.00	57,842,400.00
二、已流通股份		
(境内上市的人民币普通股)	75,900,000.00	75,900,000.00
三、股份总数	133,742,400.00	133,742,400.00
注: 本报告期内股本无变化		

以上股本中的 121,584,000.00 元业经会计师事务所验证。

19. 资本公积

项 目	期 初 数	期 末 数
股本溢价	36,254,536.36	36,254,536.36
资产评估增值	20,340,000.00	20,340,000.00
	-----	-----
	56,594,536.36	56,594,536.36
	=====	=====

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

20. 盈余公积

项 目	期 初 数	期 末 数
法定盈余公积金	8,336,275.06	-
公 益 金	2,091,333.95	2,091,333.95
任意盈余公积金	388,389.02	-
	-----	-----
	10,815,998.03	2,091,333.95
	=====	=====

根据本公司 2000 年 3 月 10 日董事会关于用公积金弥补亏损的决议，用法定盈余公积金和任意盈余公积金弥补亏损共计 8,724,664.08 元。

21. 未分配利润

项 目	期初数	本期增加	期末数
未分配利润	* -98,586,266.81	** 62,990,723.67	-35,595,543.14

* 98 年报期末未分配利润余额为-96,860,280.02 元，与上述本期期初未分配利润余额-98,586,266.81 元差额为 1,725,986.79 元，为本公司执行财政部财会字[1999]35 号文规定，变更了计提坏帐准备的范围和政策，并采用追溯调整法调整减少期初未分配利润 1,725,986.79 元。

** 未分配利润本期增加 62,990,723.67 元，具体内容如下：

1、资产负债表中 98 年末未分配利润-98,586,266.81 元与利润及利润分配表中 99 年度期初未分配利润-83,040,552.11 元差额 15,545,714.70 元，差异原因如下：

(1)根据本公司 2000 年 3 月 10 日董事会决议，将由于时间长，法人股股东更换频繁而无法确定明确对象的应付股利 5,467,418.32 元调整增加期初未分配利润。

(2)根据本公司 1999 年 12 月 20 日与昆山市燕昆化学纤维厂签订的协议，昆山市燕昆化学纤维厂将其拥有的 4448 平方米，净值为 1,938,736.56 元的房产，以双方协议价 5,782,400 元(未经评估)抵偿对本公司的债务。由于本公司 98 年度已对昆山市燕昆化学纤维厂的应收款项计提了坏帐准备，本次收到的房产计 5,782,400 元调整增加期初未分配利润。

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

(3)根据本公司 1999 年 8 月 20 日与昆山市苏昆化纤实业公司签订的协议,昆山市苏昆化纤实业公司将其拥有的 4028.33 平方米,净值为 1,830,414.50 元的房产,以双方协议价 4,295,896.38 元(未经评估)抵偿对本公司的债务。由于本公司 98 年度已对昆山市苏昆化纤实业公司的应收款项计提了坏帐准备,本次收到的房产计 4,295,896.38 元调整增加期初未分配利润。

2、本期净利润 38,720,344.89 元;

3、根据公司董事会决议,用法定盈余公积金和任意盈余公积金弥补亏损 8,724,664.08 元。

22.其他业务利润

项 目	1998 年度		1999 年度	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
转让土地使用权收入	-	-	*14,706,326.00	3,616,536.25
运费收入	-	-	38,476.15	-
原材料、低值易耗品销售	241,282.11	579,383.78	-	-
废品销售	9,254.10	-	-	-
	-----	-----	-----	-----
	250,536.21	579,383.78	14,744,802.15	3,616,536.25
	=====	=====	=====	=====

* 一九九九年十二月三十一日,本公司与江阴市振新毛纺织厂签订债务重组协议,将本公司拥有的位于昆山市玉山镇西塘街 37 号 24388.60 平方米土地使用权抵偿结欠江阴市振新毛纺织厂债务 26,783,557.84 元。根据土地使用权评估值 14,706,326.00 元确认资产转让收入,根据无形资产中土地使用权的期末价值和应缴纳的营业税确认资产转让支出 3,616,536.25 元,由此产生资产转让收益 11,089,789.75 元。详见本附注 7 之(六)2 条。

23.财务费用

项 目	1998 年度	1999 年度
利息支出	3,356,163.00	2,388,142.70
减:利息收入	58,743.71	15,544.92
汇兑损失	-	-
减:汇兑收益	-	-
其 他	27,839.40	120.60
	-----	-----
	3,325,258.69	2,372,718.38
	=====	=====

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

24. 营业外收入

项 目	1998 年度	1999 年度
处理接受捐赠实物资产	3,750,000.00	-
债务重组收益	-	* 13,166,331.84
	-----	-----
	3,750,000.00	13,166,331.84
	=====	=====

*(1) 一九九九年十二月三十一日,本公司与江阴市振新毛纺织厂签订债务重组协议,将本公司拥有的位于昆山市玉山镇西塘街 37 号 24388.60 平方米土地使用权抵偿结欠江阴市振新毛纺织厂债务,所欠债务 26,783,557.84 元与土地使用权评估值 14,706,326.00 元的差额确认为债务重组收益 12,077,231.84 元。详见本附注 7 之(六)2 条。

(2) 一九九九年十一月二十五日本公司与中国农业银行昆山市支行和中国农业银行昆山开发区支行签订《还贷协议》,将从江阴市振新毛纺织厂受让的昆山市开发区美华园 20 号楼房产抵偿结欠的银行借款利息 243.21 万元,并由此产生债务重组收益 1,089,100 元。详见本附注 7 之(六)5 条。

25. 营业外支出

项 目	1998 年度	1999 年度
防洪保安基金	-	168,594.30
粮食及物价调节基金	-	210,494.38
赔款、罚款及滞纳金支出	1,466,029.40	187,200.00
	4,880,218.96	
处理固定资产损失		-
	1,167,788.77	
固定资产报废损失		-
	1,617,235.49	
债务重组损失		-
	-----	-----
	9,131,272.62	566,288.68
	=====	=====

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

26. 支付的其他与经营活动有关的现金

其中：支付职工分流安置费	5,959,676.48
支付重组费用	2,400,000.00
支付广告费、差旅费、运输费、业务招待费等	2,039,801.00

7、关联方关系及其交易

(一)存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质	法人代表	注册地	与本公司关系	主营业务
江阴市振新毛纺织厂	集体所有制	华国强	江阴	控股股东	精纺、粗纺毛织品、纺线
江苏三山置地有限公司	有限公司	盛兴昆	昆山	控股子公司	房地产开发经营
昆山市陆家工业开发公司	有限公司	任新生	昆山	控股子公司	项目引进、开发、咨询服务，房产开发、销售
昆山利华有限公司	有限公司	张昌华	昆山	控股子公司	生产销售女丝袜、连裤袜

(二)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	1998.12.31	1999.12.31
江阴市振新毛纺织厂	RMB28,800,000	RMB28,800,000
江苏三山置地有限公司	RMB10,000,000	RMB10,000,000
昆山市陆家工业开发公司	RMB 6,760,000	RMB 6,760,000
昆山利华有限公司	USD 1,000,000	USD 1,000,000

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

(三)存在控制关系关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	1998.12.31		1999.12.31	
	金额	百分比	金额	百分比
江阴市振新毛纺织厂	26,743,168.00	20.00%	26,743,168.00	20.00%
江苏三山置地有限公司	14,000,000.00	93.33%	14,000,000.00	93.33%
昆山市陆家工业开发公司	5,500,000.00	81.36%		
昆山利华有限公司	2,429,327.67	65.15%	2,429,327.67	65.15%

(四)不存在控制关系的关联方关系的性质

企 业 名 称	与本企业关系
昆山三山纺织集团公司	股 东
昆山市燕昆化学纤维厂	股东之子公司
昆山市苏昆化纤实业公司	股东之子公司
昆山荣华针织有限公司	股东之子公司
海口三海工贸实业联营公司	合营公司

(五)关联方应收应付款项余额

其他应收款	1998.12.31	1999.12.31
江阴市振新毛纺织厂	-3,199,200.00	-
江苏三山置地有限公司	4,305,730.00	4,305,730.00
昆山市陆家工业开发公司	20,000.00	20,000.00
海口三海工贸实业联营公司	264,186.21	264,186.21
昆山三山纺织集团公司	-2,992,019.03	-
昆山市燕昆化学纤维厂	14,353,468.10	8,315,531.20
昆山市苏昆化纤实业公司	6,038,157.82	1,707,325.14
昆山荣华针织有限公司	1,753,894.56	1,679,582.36

其他应付款	1998.12.31	1999.12.31
江阴市振新毛纺织厂	-	276,228.64

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

(六)其他应披露的事项

1、本公司自一九九九年一月起租用江阴市振新毛纺织厂部分土地，根据双方签订的《土地租赁协议》，年租金 276,228.64 元，1999 年度实际列支 276,228.64 元。

2、一九九九年十二月三十一日，本公司与江阴市振新毛纺织厂签订债务重组协议，将本公司拥有的位于昆山市玉山镇西塘街 37 号 24388.60 平方米土地使用权按评估后的价值抵偿结欠江阴市振新毛纺织厂债务 26,783,557.84 元，由此产生资产转让收益 11,089,789.75 元，债务重组收益 12,077,231.84 元，合计增加当期收益 23,167,021.59 元。

3、根据本公司 1999 年 10 月 20 日与昆山市燕昆化学纤维厂签订的协议，昆山市燕昆化学纤维厂将其拥有的 4448 平方米，净值为 1,938,736.56 元的房产，以双方协议价 5,782,400 元(未经评估)抵偿对本公司的债务。由于本公司 98 年度已对昆山市燕昆化学纤维厂的应收款项计提了坏帐准备，本次收到的房产计 5,782,400 元调整增加期初未分配利润。

4、根据本公司 1999 年 8 月 20 日与昆山市苏昆化纤实业公司签订的协议，昆山市苏昆化纤实业公司将其拥有的 4028.33 平方米，净值为 1,830,414.50 元的房产，以双方协议价 4,295,896.38 元(未经评估)抵偿对本公司的债务。由于本公司 98 年度已对昆山市苏昆化纤实业公司的应收款项计提了坏帐准备，本次收到的房产计 4,295,896.38 元调整增加期初未分配利润。

5、一九九九年十一月十日，本公司与江阴市振新毛纺织厂签订《房屋转让协议》，江阴市振新毛纺织厂将其拥有的昆山市开发区美华园 20 号楼 1790.68 平方米的房产以双方协议价 1,343,000 元转让给本公司。一九九九年十一月二十五日，本公司与中国农业银行昆山市支行和中国农业银行昆山开发区支行签订《还贷协议》，将取得的上述房产抵偿结欠的银行借款利息 243.21 万元，并由此产生债务重组收益 1,089,100 元。

8、或有事项**资产抵押事项**

截至 1999 年 12 月 31 日止，本公司以资产作抵押取得贷款情况如下：

本公司于 1999 年 4 月 13 日将净值为 2869.30 万元的机器设备作为抵押物向江阴市工商银行取得贷款计人民币 1500 万元，该贷款期限为 1999 年 4 月至 2002 年 4 月。

9、期后事项

1、应收票据中应收山东省惠民县光明商厦的银行承兑汇票 20 万元已于 2000 年 1 月收回，应收山东省东营市日用工业品公司贴现的银行承兑汇票 30 万元已于 2000 年 2 月到期承兑，应收江苏帅英特服饰公司等银行承兑汇票 755 万元，公司于 2000 年元月 4 日、5 日进行贴现。

财务会计报告

于一九九九年十二月三十一日

2、根据本公司董事会 2000 年 3 月 10 日关于摊销职工安置费的决议，对本公司富余人员进行分流安置预计需支付安置费约 1400 万元，截止 1999 年 12 月 31 日已支付安置费 5,959,676.48 元。对发生的职工分流安置费从 2000 年起分三年平均摊销。

3、根据 2000 年 3 月 10 日董事会决议，本公司拟向深圳证券交易所提出恢复上市的申请。

4、短期借款中 1500 万元抵押借款公司已于 2000 年 1 月偿还 1000 万元。

5、2000 年 3 月 10 日本公司董事会决议通过了：

（1）本公司 1999 年 12 月 31 日与江阴市振新毛纺厂签订的债务重组协议；

（2）将无法支付的应付股利调整增加期初未分配利润的决议；

（3）用法定盈余公积金和任意盈余公积金弥补以前年度亏损的决议。

公司的其他有关资料

于一九九九年十二月三十一日

1、公司首次注册或变更注册的登记日期、地点

1999 年 1 月 25 日公司办理更名和工商变更登记手续，注册地由江苏省昆山市迁至江苏省江阴市新桥镇。

2、企业法人营业执照注册号：320000110357922**3、税务登记号码：320281138147718****4、公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司****5、公司聘请的会计师事务所：**

名 称：无锡公证会计师事务所有限公司

办公地址：无锡市梁溪路 28 号

备查文件目录

于一九九九年十二月三十一日

包括下列文件：

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会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。

江苏振新实业股份有限公司
二零零零年三月二十八日