

山东潍坊海龙股份有限公司

一九九九年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介

1、公司法定名称：

中文名称：山东潍坊海龙股份有限公司

英文名称：WEIFANG SEA DRAGON CO.LTD, SHANDONG

2、公司法定代表人：张荣安

3、公司董事会秘书：牛海平

联系地址：山东省潍坊市寒亭区潍县北路 555 号

电话：0536-7252140

传真：0536-7252140

4、公司注册地址及办公地址：山东省潍坊市寒亭区潍县北路 555 号

邮政编码：261100

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》，登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>，公司年度报告备置地点：山东潍坊海龙股份有限公司证券部。

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：山东海龙

股票代码: 0677

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度实现利润总额 3151 万元、净利润 2678.35 万元、扣除非经常性损益后的净利润 1466.66 万元、主营业务利润 4034.8 万元、其他业务利润 65.7 万元、营业利润 2415 万元、补贴收入 567.2 万元、营业外收支净额 735.5 万元、经营活动产生的现金流量净额-2812.19 万元、现金及现金等价物净增加额 145.3 万元。

注：扣除非经营性损益后的净利润扣除的项目包括处理固定资产净收益、债务重组收益、处理无形资产净收益、补贴收入,金额分别为 236.71 万元、31.26 万元、376.54 万元、567.18 万元。

2、主要会计数据和财务指标

指标项目	1999 年	1998 年		1997 年		1999 年比 1998 年增减%
		调整前	调整后	调整前	调整后	
主营业务收入(万元)	26778.15	22446.95	22446.95	18770.86	18770.86	19.30
净利润(万元)	2678.35	3439.59	3063.42	1792.50	1504.39	-12.57
总资产(万元)	46976.3	33898.29	32808.90	18405.95	18117.84	38.58
股东权益(万元)	25574.66	24021.25	24021.25	11751.14	11463.03	6.47
每股收益(元)	0.16	0.37	0.33	0.23	0.196	-55.1
每股净资产(元)	1.54	2.61	2.49	1.53	1.49	-38.1
调整后的每股净资产(元)	1.54	2.58	2.46	1.49	1.46	-37.4
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.17	-0.19	-0.19	0.13	0.13	10.53
净资产收益率(%)	10.47	14.32	13.38	15.25	13.12	-21.75

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 -

开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额) / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

注: (1) 按月平均加权法计算的每股收益 0.13 元, 扣除非经营性损益后的每股收益 0.09 元。

(2) 应收款项包括应收帐款、其他应收款、预付帐款、应收股利、应收利息、应收补贴款。

(3) 由于会计政策变更, 根据财政部财会字[1999]35 号文、49 号文的有关规定, 采用了追溯调整法, 调整了 1999 年度会计报表相关的“坏帐准备”帐项、“存货跌价准备”帐项。

调整前各年度会计数据如下:

项目	1999 年	1998 年	1997 年
坏帐准备	103059.85	398567.42	392856.56
存货跌价准备	/	/	/
未分配利润	37082745.44	43550021.22	16033316.90

调整后各年度会计数据如下:

项目	1999 年	1998 年	1997 年
坏帐准备	1325125.65	44461148.07	335157.46
存货跌价准备	7051164.09	6846325.96	3456836.53
未分配利润	28367620.14	34550480.44	15215228.70

3、报告期内股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
	(股)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
期初数	92032200	81267259	11487725.27	9625436.73	34550480.44	228963101.44
本期增加	73625760		2678349.96	2678349.96	26783499.62	105765959.54
本期减少		46016100			32966359.92	78982459.92
期末数	165657960	35251159	14166075.23	12303786.69	28367620.14	255746601.06

变动原因：股本增加是因为 99 年实施了送转股，相应资本公积金减少，未分配利润减少；股东权益增加是因为本期利润增加。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1)、股份变动情况表

单位数量：万股

	本次变动前	本次变动增减（+、-）						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	2558.4		767.52	1279.2			2046.72	4605.12
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	2558.4		767.52	1279.2			2046.72	4605.12
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	3836.82		1151.046	1918.41			3069.456	6906.276
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	6395.22		1918.566	3197.61			5116.176	11511.396
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	2808		842.4	1404			2246.4	5054.4
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	2808		842.4	1404			2246.4	5054.4
三、股份总数	9203.22		2760.966	4601.61			7362.576	16565.796

(2)股票发行与上市情况

①前三年历次股票发行情况：

1998 年 6 月 26 日公司实施配股，股票种类为人民币 A 股，发行日期为 98 年 7 月 28 日，发行价格为每股 5.90 元，发行数量为 1533.87 万股，获准上市交易量 468 万股，上市日期为 98 年 9 月 18 日。

②1999 年 3 月 22 日公司实施利润分配和公积金转增股本方案，以 1998 年末总股本 9203.22 万股为基数，按 10：3 比例向全体股东送红股 2760.966 万股，公积金按 10：5 比例向全体股

东转增 4601.61 万股, 股本总额由 9203.22 万股, 增至 16565.796 万股。

2、股东情况介绍

(1) 截止 1999 年 12 月 31 日, 本公司共有股东 29583 户。

(2) 持有本公司 5% 以上 (含 5%) 股份的股东名称及前 10 名股东持股情况:

① 持有本公司 5% 以上 (含 5%) 股份的股东情况:

单位: 万股

股东名称	年初数	本期增加数	年末数
潍坊巨龙化纤集团有限责任公司	3836.82	3069.456	6906.276
潍坊市寒亭区央子盐化总公司	2558.40	2046.72	4605.12

注: A、所持股份质押情况: 没有质押、冻结情况。

B、潍坊巨龙化纤集团有限责任公司持有国有法人股 6906.276 万股。

② 公司前 10 名股东持股情况:

股 东 名 称	持股数(股)	持股比例(%)
1、潍坊巨龙化纤集团有限责任公司	69062760	41.69
2、潍坊市寒亭区央子盐化总公司	46051200	27.80
3、吴泉英	270000	0.16
4、吕丹	241400	0.15
5、王超	238072	0.14
6、刘宗文	217600	0.13
7、史红	205900	0.12
8、普丰证券投资基金	201500	0.12
9、李润杰	170269	0.10
10、孟庆福	169779	0.10

(3) 持股 10% 以上的法人股东情况介绍

①潍坊巨龙化纤集团有限责任公司

法定代表人:张荣安

经营范围:纺织原料、纺织深加工、帘帆布、针织品、机加工、服装等的生产与经营。

②潍坊市寒亭区央子盐化总公司

法定代表人:蔡云奎

经营范围:原盐及精加工产品的生产与经营

(4)报告期内控股股东未发生变化。

四、股东大会简介

1、本公司临时股东大会、股东大会(年会)均采用公告通知,集中开会方式召开,两次大会按拟定程序进行,并通过了大会拟定的决议内容。

2、第十一次股东大会通过的决议如下:

(1)、通过了公司董事会工作报告。

(2)、通过了公司监事会工作报告。

(3)、通过了公司一九九八年财务决算暨一九九九年财务预算报告。

(4)、通过了公司一九九八年度利润分配方案和公积金转增股本方案:九八年利润分配方案为:以九八年末总股本 9203.22 万股为基数,每 10 股送红股 3 股;九八年公积金转增股本方案为:以九八年末总股本 9203.22 万股为基数,每 10 股转增 5 股。

(5)、通过了公司一九九九年经营方针和投资计划。

(6)、通过了公司更换董事会成员的报告:由于公司董事长朱群玉工作发生变动,更换张荣安先生为董事会董事,朱群玉不再担任本公司董事。

(7)、通过了一九九九年增资配股方案:

A、配股比例:

本次配股以公司现有总股本 9203.22 万股为基数,每 10 股配 3 股。央子盐化总公司放弃其配股权,潍坊巨龙化纤(集团)总公司以净资产认购,社会公众股股东以现金认购。

B、配股价格:

拟定配股价为 6--10 元/股。

C、配股募集资金投向:

募集资金将用于收购潍坊巨龙化纤(集团)总公司的动力公司。

D、本次配股有效期限:自股东大会通过之日起一年内有效。

(8)、授权公司董事会办理送、转股有关事宜及配股的所有事项。

(9)、通过了按《上市公司章程指引》修改的公司章程。

1999 年临时股东大会审议通过了如下决议:

(1)、审议通过了公司关于收购潍坊巨龙化纤集团有限责任公司长丝分厂的议案。

本次收购主体为潍坊巨龙化纤集团有限责任公司长丝分厂,收购价格为青岛资产评估事务所青评报字[1999]第 111 号的评估结果 223,940,055.00 元。

(2)、审议通过了关于更换董事会成员的报告。同意马晓春先生辞去公司董事职务,更换逢奉建先生为公司董事。

第十一次股东大会决议于 1999 年 3 月 9 日刊登在《证券时报》和《中国证券报》;1999 年临时股东大会决议于 1999 年 11 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》。

3、选举、更换公司董事、监事情况。

公司原董事长朱群玉、董事马晓春因工作变动分别辞去董事长、董事职务,分别经第十一次股东大会、1999 年临时股东大会选举,增补张荣安、逢奉建为董事。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司从事粘胶纤维生产，隶属纺织行业。生产规模和销售额在全国同行业中排前三位（国家纺织工业局信息中心资料）。

(2) 公司主营业务的范围及经营状况

公司主营化纤用棉浆粕、粘胶纤维的生产销售。

公司生产产品同属纺织产品，其中棉浆粕是粘胶纤维生产的原料产品；九九年浆粕产量完成 24749 吨，粘胶短纤维产量完成 22947 吨，粘胶长丝产量完成 579.5 吨，以上产品产销率均为 100%；主营业务收入与主营业务利润构成情况：公司实现主营业务收入 26778.14 万元，其中棉浆粕占主营业务收入的 14.18%，粘胶短纤维占主营业务收入的 79.44%，粘胶长丝占主营业务收入的 6.38%；九九年公司实现主营业务利润 4034.80 万元，其中棉浆粕业务利润 1247.5 万元，占 30.92%，粘胶短纤维 2293.7 万元，占 56.85%，粘胶长丝 493.6 万元，占 12.23 %。

(3) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

①公司成立时部分资产质量不高，影响了企业经济效益的持续增长。九九年公司出售了部分资产，同时收购了山东省资产管理有限公司 750 万股股权和潍坊巨龙化纤集团有限责任公司长丝分厂，优化了资产和产品结构，为公司拓展发展空间和快速增长奠定了基础。

②品种的竞争是产品市场竞争的关键。针对往年品种单一，影响经济效益的问题，九九年公司根据市场需求，加快品种调整，先后开发了 75 旦细旦粘胶长丝，450 旦粗旦长丝，1 旦细旦短丝三个新产品，其中 75 旦细旦长丝平均售价 6 万元/吨，比常规品种高出 3 万元/吨，经济效益良好。

③九九年公司逐步实行了一套科学和严格的精细化管理办法，推行倒推硬逼管理和购销比价管理，狠抓了成本的细化分解和责任落实，浆粕吨浆成本完成 3730.41 元，同比降低 48.54

元，短纤维吨丝完成成本 8208.82 元，同比降低 129.40 元，长丝吨丝完成成本 19051.67 元。

2、公司财务状况。

	1999 年	1998 年	增长比率(%)
总资产（万元）	46976.3	32808.90	43.18
长期负债（万元）	7204.36	31.14	23035.38
股东权益（万元）	25574.66	22896.31	11.70
主营业务利润（万元）	4034.8	5042.23	-19.98
净利润（万元）	2678.35	3063.42	-12.57

一九九九年度是公司规范管理、优化产品结构和产业结构的关键一年。一年来，公司首先出售了盐业分厂，同时受让了潍坊巨龙化纤集团有限责任公司持有的山东省资产管理公司的 750 万股股权，收购了该公司所属的长丝分厂，使资产规模迅速扩大，改变了公司的财务结构和产品结构。由于收购了长丝分厂，使公司总资产增加到 46976.3 万元，增长了 43.18%，根据公司董事会决议，对于本公司尚不能支付的收购长丝分厂应付欠款，作为公司对潍坊巨龙化纤有限责任公司的长期负债，因此，本报告期内长期负债大幅度增长。本年度净利润有所下降，是因为公司主要产品受市场影响，销售价格较上年度有所下降所致。

3、公司投资情况

报告期内公司对外投资 1029.75 万元，比上年增加 1029.75 万元，增长 100%，被投资公司为山东省资产管理有限公司，拥有该公司 750 万股股权，占该公司总股本的 3.75%，

4、新年度的业务发展计划。

（一）公司董事会于 2000 年 2 月 17 日决定拟在 2000 年以公司 1999 年末总股本 16565.796 万股为基数，按 10:3 比例配股进行筹资。该方案尚需股东大会审议通过并报中国证监会批准后实施。若获批准本公司将在《配股说明书》中详尽披露。

投资项目如下:

(1) 利用公司闲置的厂房, 对现有浆粕生产设备进行扩产改造, 并采用部分先进的浆粕生产技术和装备, 使规模趋于合理, 产量由 20000 吨提高到 40000 吨。

(2) 开发高品质浆粕, 生产规模为年产 10000 吨。

(3) 对短丝分厂进行技术改造, 产量由 30000 吨提高到 33000 吨。

(二) 投资 600 万元, 作为资本金与潍坊巨龙化纤集团有限责任公司共同组建潍坊巨龙化纤集团进出口有限责任公司。扩大公司产品的出口量, 提高企业经济效益。

(三) 通过资本市场, 扩展融资渠道。对外改变传统的投资模式, 实行多元化投资战略, 逐步向高新技术领域发展; 对内实行投资主体的多元化, 吸引和吸收更多的投资主体。

5、董事会日常工作情况。

(1) 报告期内召开董事会五次, 会议采取提前通知, 集中开会方式召开, 每次到会董事人数均符合《公司法》及《公司章程》等规定, 会议审议通过了拟定的各项决议。

第四届董事会第六次会议通过了如下决议:

A、总经理业务报告;

B、公司一九九九年经营方针和投资计划;

C、一九九八年财务决算暨一九九九年财务预算报告;

D、一九九八年度利润分配方案和公积金转增股本方案: 一九九八年公司实现利润 4046.57 万元, 净利润为 3439.59 万元, 提取法定公积金 343.96 万元, 公益金 343.96 万元后, 本年度可供股东分配利润 2751.67 万元。加上以前年度结转未分配利润 1603.33 万元, 累计可供股东分配利润 4355 万元。资本公积金期初金额为 830 万元, 通过九八年增资配股增加 7296.7 万元, 资本公积金期末余额为 8126.7 万元。九八年利润分配预案: 对九八年可供股东分配利润, 以九八年末股本 9203.22 万股为基

数,每 10 股送红股 3 股,其余可分配利润转结下年度;九八年资本公积金转增股本预案为:以九八年末股本 9203.22 万股为基数,每 10 股转增 5 股,余下部分结转下年度。

E、公司一九九八年年度报告;

F、更换董事会成员的报告;

G、一九九九年增资配股预案:

①、配股比例。本次配股以公司 1998 年末总股本 9203.22 万股为基数,每 10 股配 3 股。

②、配股价格。拟定配股价为 7--10 元/股。

H、会议决定于 1999 年 3 月 6 日上午 9:00 召开本公司第十一次股东大会(年会)。

第四届董事会第七次会议通过了如下决议:

A、选举张荣安先生为公司董事长。

B、关于聘任公司高级管理人员的议案:

经总经理提名,决定聘任李洪太先生为公司财务部经理。

第四届董事会第八次会议通过如下决议:

A、审议通过了公司 1999 年中期报告;

B、审议通过了公司中期利润分配及公积金转增股本方案。本公司一九九九年度上半年实现净利润 9,233,602.15 元,加上以前年度未分配利润 15,940,361.22 元,累计可供股东分配的利润 25,173,963.37 元。对一九九九年上半年末可供股东分配的利润不进行分配;中期不进行公积金转增股本。

C、因工作变动原因,董事会决定解聘赵望春先生公司副总经理职务。

第四届董事会第九次会议通过了关于出售资产和收购股权的方案:

A、出售资产与收购股权的形式和价格

本次将盐业分厂的资产出售给潍坊巨龙化纤(集团)总公司,出售资产价值为青岛资产评估事务所评估后经财政部财评字

[1999]333 号文件审核确认的资产值 3899.91 万元。出售资产所得款项主要用于收购潍坊巨龙化纤（集团）总公司持有的山东省资产管理有限公司的 750 万股股权。山东潍坊海龙股份有限公司收购潍坊巨龙化纤（集团）总公司持有的山东省资产管理有限公司的 750 万股股权的每股价格为山东省资产管理有限公司 1998 年 12 月 31 日的每股净资产 1.373 元，收购应付金额为 1029.75 万元。收购与出售资产应收与应付金额以净资产置换方式支付，抵减后差价 2870.16 万元，经双方协商，以负债形式处理。收购完成后，山东潍坊海龙股份有限公司将持有山东省资产管理有限公司 3.75% 的股权。

B、山东潍坊海龙股份有限公司盐业分厂及山东省资产管理有限公司简介

山东潍坊海龙股份有限公司所属盐业分厂主要生产工业用原盐，截止 1999 年 2 月 28 日该分厂的净资产为 3899.91 万元（青岛资产评估事务所青评报字[1999]第 040 号评估值），以上结果已经山东省国有资产管理局以鲁国资评字[1999]第 52 号文确认，并经国家财政部以财评字[1999]333 号审核批准。

山东省资产管理有限公司是由大鹏证券公司、光大证券公司、山东胜利股份有限公司等十一家省内有影响的生产、流通、证券企业发起设立的有限责任公司。法定代表人：段虎，法定注册地址：济南市泉城路 180 号，注册资本：20000 万元，经营范围有：企业资产、股权及各类基金的委托管理，委托经营，企业资产的收购、兼并、租赁；投资管理及咨询服务。拥有山东证券有限责任公司、山东证券登记有限责任公司、齐鲁期货经纪有限公司三家控股公司和齐鲁国际招标有限公司、山东省博彩有限公司两家全资子公司，是国内一家实力雄厚、经营地域广阔的控股公司。截止 1998 年 12 月 31 日，山东省资产管理有限公司的资产总额为 57157 万元，负债总额为 29704 万元，所有者权益为 27452 万元，主营收入为 5566 万元，净利润为 3408 万元，每股净资产为 1.373 元[山

东审计师事务所鲁审事审字[1999]第 73 号审计报告数据]。

C、出售与收购资产的目的和意义

通过以上资产的出售与收购，公司的资产结构将得到根本改善，产品结构得到优化，进一步理顺了生产经营关系，提高了资产运营效益，更有利于集约化发展和一体化经营。山东省资产管理有限公司是一家实力雄厚的控股投资集团公司，目前处于发展成长期，前景良好，收购其股权，将给本公司带来较为显著的经济效益。同时使公司业务涉足金融领域，增加新的效益增长点，促进公司快速成长。

D、其它重要事项

本次受让的山东省资产管理有限公司的股份无质押和法律争议事项；公司收购山东省资产管理有限公司的股权与公司招股说明书、配股说明书列示的项目无关。

E、备查文件

①、山东潍坊海龙股份有限公司与潍坊巨龙化纤（集团）总公司资产置换合同。

②、山东省资产管理有限公司 1998 年度审计报告。

③、山东省潍坊市资产管理局潍国资企字[1999]第 4 号《关于山东潍坊海龙股份有限公司转让部分资产的批复》。

④、山东省国有资产管理局鲁国资评字[1999]第 52 号《关于申请确认山东潍坊海龙股份有限公司资产评估结果的报告》。

⑤、国家财政部财评字[1999]333 号《关于山东潍坊海龙股份有限公司转让部分资产评估项目审核意见的函》。

⑥、青岛资产评估事务所青评报字[1999]第 040 号《山东潍坊海龙股份有限公司部分资产评估报告》。

第四届董事会第十次会议通过了以下决议：

A、关于收购山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司长丝分厂的方案（表决时有关关联方董事作了回避，其他与会 8 位董事全体通过）；

①本次资产收购的形式与价格

本次收购主体为潍坊巨龙化纤集团有限责任公司长丝分厂，收购价格为经中介机构评估后并由财政部门审核确认的资产净值（评估结果在股东大会召开之前另行公告）；经双方协商，以负债形式收购，负债期为二年，山东潍坊海龙股份有限公司负债经营期间按银行同期利率支付给潍坊巨龙化纤集团有限责任公司利息；本次收购长丝分厂资产的资金来源，一是用应收潍坊巨龙化纤集团有限责任公司的销货款支付 7000 万元，二是地方政府协调融资支付 2000 万元，三是经协商，出售方同意待下次配股时，将剩余部分债权转股权。

②本次收购属关联交易，山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司持有本公司 41.69%的股权，为本公司第一大股东。

③潍坊巨龙化纤集团有限责任公司长丝分厂简介

长丝分厂始建于 1989 年，于 1991 年建成投产，现生产能力为年产粘胶长丝 6500 吨，主要生产粘胶长丝 120D、300D 系列产品，是一条国内较先进的纺织原材料粘胶生产线，目前有职工 2200 人。截止 1999 年 9 月 31 日帐面资产原值为 3.00 亿元，净值 2.075 亿元。

④收购资产的目的和意义

通过本次资产收购，公司的资产结构将进一步得到改善，产品结构进一步优化，形成了集棉浆粕到长、短粘胶纤维配套生产经营的多品种、系列化生产格局，有利于公司向生产的规模化方向发展，将为公司快速成长，加快发展提供新的效益增长点。

⑤其他重要事项

本次收购的潍坊巨龙化纤集团有限责任公司长丝分厂的资产无质押和法律争议事项；

⑥备查文件

1、山东潍坊海龙股份有限公司与山东潍坊巨龙化纤集团有

限责任公司签订的资产收购意向书。

2、潍坊巨龙化纤集团有限责任公司董事会决议。

⑦该方案须经股东大会审议批准，并经国家有关部门批准，双方正式签订资产收购合同。

B、关于更换董事会成员的议案。

C、关于召开临时股东大会的议案：

①、审议公司关于收购山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司长丝分厂的议案。

②、审议公司更换董事会成员的议案。

由于董事马晓春工作发生变动，本着董事会工作连续性原则，更换逢奉建先生为本公司董事。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况。

公司第十一次股东大会通过 1998 年度利润分配方案：以九八年末股本 9203.22 万股为基数，每 10 股送红股 3 股，其余可分配利润转结下年度；九八年资本公积金转增股本预案为：以九八年末股本 9203.22 万股为基数，每 10 股转增 5 股，余下部分结转下年度。董事会于一九九九年三月十二日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登了《山东潍坊海龙股份有限公司 1998 年度分红转增公告》，股权登记日为 1999 年 3 月 17 日，除权日为 1999 年 3 月 18 日，社会公众股、国有股、法人股通过股东托管部门直接划入其资金帐户。

本公司一九九九年度上半年实现净利润 9,233,602.15 元，加上以前年度未分配利润 15,940,361.22 元，累计可供股东分配的利润 25,173,963.37 元。对一九九九年上半年末可供股东分配的利润不进行分配；中期不进行公积金转增股本。

本公司董事会严格执行了股东大会授权的事项，在送、转股份完成后，及时办理了工商登记变更、修改公司章程事宜。报告期内公司没有配股和增发新股。

6、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

董事长: 张荣安, 男, 56 岁, 任期自 1999 年 3 月——2000 年 3 月。不在本公司领取报酬。

副董事长: 闫树云, 男, 56 岁, 任期自 1997 年 5 月——2000 年 3 月, 年初持股数量为 10800 股, 送转股增加 8640 股, 年末持股数量为 19440 股。不在本公司领取报酬。

副董事长: 林京湖, 男, 40 岁, 任期自 1998 年 3 月——2000 年 3 月), 不在本公司领取报酬。

董事、总经理: 刘金波, 男, 33 岁, 任期自 1997 年 5 月——2000 年 3 月, 年薪 2.8 万元。

董事: 逢奉建, 男, 38 岁, 任期自 1999 年 11 月——2000 年 3 月, 年薪 2.6 万元。

董事、副总经理: 张志鸿, 男, 34 岁, 任期自 1998 年 3 月——2000 年 3 月, 年薪 2.5 万元。

董事、副总经理: 王利民, 男, 40 岁, 任期自 1998 年 3 月——2000 年 3 月, 年薪 2.6 万元。

董事: 崔全华, 男, 31 岁, 任期自 1998 年 3 月——2000 年 3 月, 不在本公司领取报酬。

董事: 李月刚, 男, 38 岁, 任期自 1998 年 3 月——2000 年 3 月, 年薪 2.5 万元。

董事: 崔云波, 男, 50 岁, 任期自 1997 年 5 月——2000 年 3 月, 年薪 2.2 万元, 年初持股数量为 7200 股, 送转股增加 5760 股, 年末持股数量为 12960 股。

董事: 蔡云奎, 男, 54 岁, 任期自 1998 年 3 月——2000 年 3 月, 不在本公司领取报酬。

监事召集人: 陶福田, 男, 55 岁, 任期自 1998 年 3 月——2000 年 3 月, 年薪 2.2 万元。

监事: 郑恩泮, 男, 38 岁, 任期自 1997 年 5 月——2000 年 3 月, 不在本公司领取报酬。

监事：王格山，男，38岁，任期自1998年3月——2000年3月，不在本公司领取报酬。

监事：王升堂，男，43岁，任期自1997年5月——2000年3月，年薪2.0万元。

监事：李积泉，男，35岁，任期自1997年5月——2000年3月，年薪2.0万元。

董秘：牛海平，男，34岁，年薪2.0万元。

财务部经理：李洪太，男，35岁，年薪2.0万元。

报告期内离任董事为朱群玉、马晓春，离任原因：工作发生变动。

(2) 公司现共有员工2969人，其中生产人员2384人，销售人员26人，技术人员102人，财务人员21人，行政人员84人；大专以上学历198人，中专学历252人，有136人具有中等以上技术职称；退休职工3人。

7、本年度实现利润总额3151万元。税后净利润2678.35万元，分别按10%提取法定公积金267.83万元、法定公益金267.83万元后，可供股东分配的利润为2142.69万元，加上以前年度未分配利润694.08万元；累计可供股东分配的利润2836.76万元；公积金年初金额8126.73万元，年末金额3525.12万元。按1999年末总股本165657960股为基数向全体股东每10股送红股1股；公积金每10股转增1股。

六、监事会报告

监事会会议情况：

报告期内公司监事会共召开两次会议，分别审议了公司经营情况和财务状况的报告，及时了解了公司一年来各项工作的进展情况和财务状况。

1、公司依法运作情况

监事会认为本届董事会严格执行了股东大会（年会）和 1999 年临时股东大会的决议，利润分配、重大决策等执行情况完全符合有关法律、法规及公司章程的有关规定；公司建立、健全和完善了内部控制制度；本届监事会认为公司董事、经理执行公司职务时无违犯法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况。监事会认为公司会计师事务所出具的审计意见及所涉及事项是真实、准确和完整的，公司的财务报告真实、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，实际投资项目没有变更。

4、公司收购、出售资产交易价格合理，没有内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的现象发生。

5、公司关联交易公平，未损害上市公司的利益。

6、湖北大信有限责任会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。

七、重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东未变更，公司董事会未换届，改选了两位董事会成员，公司总经理未变更，无解聘、新聘董事会秘书的情况。

4、报告期内公司与潍坊巨龙化纤集团有限责任公司签订了出售本公司盐业分厂资产和收购潍坊巨龙化纤集团有限责任公司持有的山东省资产管理有限公司股权的协议；签订了收购潍

坊巨龙化纤集团有限责任公司长丝分厂的协议。上述事项在报告期内全部完成。出售盐业分厂资产价值为 3899 万元，收购长丝分厂资产价值为 22394 万元，由于出售、收购资产使公司的资产总额增加 14168 万元，负债增加 11489.1 万元，出售盐业分厂增加收益 758.4 万元，占利润总额的 24%，收购长丝分厂增加销售收入 1848 万元，增加效益 493.6 万元，占利润总额的 12.23%。

5、重大关联交易事项。

(1)、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司	潍坊市寒亭区上海路 555 号	化纤生产	母公司	国有	张荣安

(2)、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数 (元)	本期增加 (元)	年末数 (元)
山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司	30,040,000.00	71,408,000.00	101,448,000.00

(3)、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加		年末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
	(元)	(%)	(元)	(%)	(元)	(%)
山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司	38,368,200.00	41.69	30,694,560.00		69,062,760.00	41.69

(4)、不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本企业的联系
潍坊市寒亭区央子盐化总公司	持本公司股份 27.80%

潍坊巨龙机械厂	同属母公司
潍坊巨龙化纤集团劳动服务公司	同属母公司

(5)、关联交易

A、销售货物

单位名称	1999 年 (万元)	1998 年 (万元)
山东潍坊巨龙化纤集团有限责 任公司	19,830	22,180

注：公司向山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司销售货物按市场价格结算。

B、采购货物

单位名称	1999 年 (万元)	单价	1998 年 (万元)
山东潍坊巨龙化纤集团 有限责任公司	18,708		13,753

其中主要大宗材料:

棉短绒	6,777	2,078.11/T
浆 粕	2,556	4,564.07/T
烧 碱	1,821	1,078.03/T
电 力	1,075	0.30/度
蒸 汽	2,087	53.15/m ³

C、1999 年 8 月，公司将所属盐业分厂资产按评估经财政部确认价值 38,999,047.00 元出售给山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司。

D、1999 年 8 月，公司收购山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司所持有的山东省资产管理公司 750 万股权。收购股权按

山东省资产管理公司 1998 年经审计每股净资产 1.373 元作价，收购金额为 10,297,500.00 元。

E、 1999 年 11 月，公司按评估经财政部确认价值 223,940,055.00 元收购山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司所属长丝分厂。

F、 公司向山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司租赁长、短丝分厂所用土地。租赁费每年 29 万元。

G、 公司按月利率 5.3625‰向山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司支付资金占用费 38 万元。

H、 山东潍坊巨龙机械厂向公司提供修理服务，金额为 77 万元。

I、 山东潍坊巨龙化纤集团劳动服务公司向公司提供各项服务，金额为 54 万元。

(6)、关联款项

A、 应收账款

单位名称	1999 年 (万元)	1998 年 (万元)
山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司		5,674

B、 应付账款

单位名称	1999 年 (万元)	1998 年 (万元)
潍坊巨龙机械厂	24	34

C、 其他应付款

单位名称	1999 年 (万元)	1998 年 (万元)
山东潍坊巨龙化纤集团劳动服务公司	47	46

D、 应付票据

单位名称	1999 年 (万元)	1998 年 (万元)
山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司	1,178	

E、 长期应付款

单位名称	1999 年 (万元)	1998 年 (万元)
山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司	7,101	

6、公司与控股股东在人员、资产、财务三方面是完全独立的。

7、公司一直聘任湖北大信有限责任公司会计师事务所为公司的审计机构。

8、报告期内公司无重大合同（含担保、租赁经营、委托经营等）。

9、公司报告期内无更改名称或股票简称的情况。

10、公司出售盐业分厂资产和收购潍坊巨龙化纤集团有限责任公司所持有的山东省资产管理有限公司 750 万股股权事项于 1999 年 9 月 2 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》。公司收购潍坊巨龙化纤集团有限责任公司长丝分厂资产于 1999 年 11 月 30 日刊登在《证券时报》。

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》及财政部财政字[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，公司本年度制定并实施了计提四项资产减值准备和损失的内部控制制度，并已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表上年数栏。上述会计政策变更的累积影响数为 10,893,906.61 元。

八、财务报告

1、审计报告。

本公司财务报告经湖北大信有限责任会计师事务所注册会计师欧阳桔、胡咏华审计，于二〇〇〇 年二月十四日出具无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

鄂信业字(2000)第 030 号

山东潍坊海龙股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了山东潍坊海龙股份有限公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表；1999 年度的利润及利润分配表；1999 年度的现金流量表。这些报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份

有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度的经营成果和 1999 年现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

湖北大信有限责任会计师事务所 中国注册会计师：欧阳桔

中国·武汉 中国注册会计师：胡咏华

2000 年 2 月 14 日

山东潍坊海龙股份有限公司

财 务 报 表 注 释

一、公司概况

山东潍坊海龙股份有限公司(以下简称公司)是 1988 年以社会募集方式设立的股份有限公司，募集社会公众股 1560 万股。1993 年经国家体改委批准为继续进行股份制规范化试点企业。经中国证券监督管理委员会批准，公司社会公众股于 1996 年 12 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司营业执照注册号：3700001801645-1。注册资本 165,658,000 元。法定地址：山东省潍坊市寒亭区潍县北路 555 号。

公司经营范围：原盐、精盐生产加工；化纤用浆粕生产；水产品加工；冷藏服务；生产产品销售、运输；粘胶纤维的生产、销售。

公司于 1999 年 11 月收购山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司

司所属长丝分厂，长丝分厂的产品同为粘胶纤维，故公司经营
范围并未改变。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：公司执行《股份有限公司会计制度》。

2、会计年度：会计年度采用公历年制，即从每年的 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记帐本位币：以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则：公司核算以权责发生制为记帐基础，会计计价以历史成本为计价原则。

5、外币业务的核算办法

公司涉及外币业务时，采用业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币记帐，年度终了以年末市场汇价进行调整，调整后的各外币帐户人民币余额与原帐面的差额，作为汇兑损益列作当期财务费用。

6、合并会计报表的编制方法：公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上的以及虽在 50%以下但有实际控制权的单位，按照财政部财会字[1995]11 号《合并报表暂行规定》编制合并报表。

7、现金等价物的确定标准

公司现金等价物是指持有的期限在三个月以内、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、坏帐核算方法

(1) 坏帐的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的债权；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权；债务人逾期三年未能履行义务列作坏帐的债权。

(2) 坏帐损失的核算办法: 公司采用备抵法核算坏帐损失, 按应收款项期末余额 5%计提坏帐准备。

9、存货核算方法

(1) 公司存货主要包括: 原材料、低值易耗品、库存商品、在产品。

(2) 存货计价方法: 存货按实际成本进行核算, 发出和领用存货时采用加权平均法计价。

(3) 低值易耗品的摊销方法: 低值易耗品领用和发出时采用五五摊销法摊销。

(4) 存货实行永续盘存制。

(5) 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计提。

10、短期投资核算方法

(1) 短期投资的计价方法: 取得短期投资时支付的全部价款, 包括税金、手续费等相关内容, 但不包括实际价款中包含的已宣告发放而尚未领取的现金股利和自发行日至取得日止的分期付息债券的利息;

(2) 短期投资的收益确认方法: 短期投资的现金股利或利息于收到时冲减投资的帐面价值, 处置时按收到的处置收入与短期投资的帐面价值的差额确认为当期投资收益。

(3) 按短期投资成本与期末可变现净值的差额计提短期投资跌价准备。

11、长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资

A、公司对外股权投资, 按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐, 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上的以及虽在 50%以下但有实际控制权的单位, 采用权益法核算并编制合并会计报表。公司对其他单位的投资占该单位

有表决权资本总额 20%以上（含 20%），采用权益法核算。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，采用成本法核算。

B、采用成本法核算的公司，在被投资单位宣告发放现金股利时，计入投资收益；采用权益法核算的公司，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实际的净利润或净亏损的份额，计入投资收益；

C、股权投资差额按 10 年的期限平均摊销。

(2) 长期债权投资

A、按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行日至购入债券止的应计利息后的余额计价；

B、长期债权投资按期计算应收利息，扣除债权投资溢价或折价摊销后的余额确认为当期投资收益；

C、长期债权投资的溢价或折价在债券购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

(3) 按长期投资账面成本与预计可收回金额的差额计提长期投资减值准备。

12、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产的标准为使用年限在一年以上的房屋建筑物、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；不属于生产经营主要设备，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的物品。

(2) 固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产折旧采用直线法计算，固定资产分类及折旧年限如下：

类 别	折旧年限	残值率	年折旧率
	(年)	(%)	(%)
房屋及建筑物	30-45	5	3.17-2.11

机器设备	10-20	5	9.50-4.75
运输设备	8-15	5	11.88-6.33
其 他	5	5	19.00

13、在建工程核算方法

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出；在建工程在已完工并办理竣工结算手续后转为固定资产；与上述工程有关的利息属于在固定资产尚未使用前发生的，计入在建工程的成本，固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。

14、无形资产计价及摊销

(1) 无形资产计价：购入的无形资产按实际支付的价款计价，股东投入的无形资产按评估确认的价值计价，自行开发并按法定程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用计价；

(2) 摊销方法：土地使用权按 30 年平均摊销。

15、长期待摊费用及摊销

长期待摊费用系电力增容费，按 10 年平均摊销。

16、收入实现的确认

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

(2) 提供劳务：按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

17、所得税的会计处理方法：

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18、会计政策变更：根据财政部财会字[1999]35 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的

通知》及财政部财政字[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，公司本年度制定并实施了计提四项资产减值准备和损失的内部控制制度，并已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表上年数栏。上述会计政策变更的累积影响数为 10,893,906.61 元。

19、会计估计变更：1998 年短丝分厂通过配股进入本公司及 1999 年 11 月公司收购山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司所属长丝分厂后，原有固定资产折旧年限已不能适应固定资产使用状况及财务核算要求，对固定资产折旧年限进行了变更。本年度经董事会批准，房屋建筑物的折旧年限由 30 年变为 30-45 年；机器设备的折旧年限由 12 年变为 10-20 年；运输工具的折旧年限由 14 年变为 8-15 年。上述会计估计变更使利润增加 577,705.38 元。

三、主要税项：

- (1) 增值税：按 17%税率缴纳增值税；
- (2) 资源税：由当地税务机关按原盐销售量核定；
- (3) 城市维护建设税：按应纳增值税额的 7%计提并缴纳；
- (4) 教育费附加：按应纳增值税额 3%计提并缴纳；
- (5) 所得税：按计税利润总额的 33%计提并缴纳。

注：根据山东省人民政府鲁政字[1996]281 号文及山东省财政厅、山东省地方税务局鲁财税字[1997]第 9 号文规定，公司所得税上缴 33%，由同级财政部门返还 18%，实际税负为 15%。

四、会计报表主要项目注释

1、货币资金 1,469,031.54 元

项 目	期初金额 (元)	期末金额 (元)
现 金	21,292.73	113,721.89

银行存款	21,698.84	1,382,309.
		65
合 计	42,991.57	1,496,031.
		54

2、应收帐款 20,611,970.28 元

帐龄	期初金额 (元)	占总额比例 (%)	期末金额 (元)	占总额比例 (%)
1 年以内	59,852,799.19	75.08	18,770,937.17	91.07
1-2 年	19,860,685.38	24.92	1,646,222.01	7.99
2-3 年			194,811.10	0.94
合计	79,713,484.57	100	20,611,970.28	100

注：(1) 应收账款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 应收账款中前五名单位欠款明细如下：

单位名称	金 额 (元)	欠款时间	欠款原因
包头化纤公司	6,094,832.39	99 年 12 月	销 货 款
山东鑫海物资有限公司	5,382,141.25	99 年 7 月	销 货 款
哈尔滨化纤厂	5,036,352.53	99 年 4 月	销 货 款
山东省物资集团总公司	1,158,198.80	99 年 7 月	销 货 款
大化集团大连化工股份有限公司	763,674.30	98 年 12 月	销 货 款

(3) 应收帐款比去年下降 59,101,514.29 元，下降 74.14%，其主要原因是山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司去年所欠货款 56,736,098.93 元，全部抵减了本公司收购长丝分厂的价款。

3、其他应收款 5,890,482.65 元

帐 龄	期初金额 (元)	占总额比 例 (%)	期末金额 (元)	占总额比 例 (%)
1 年以 内	4,862,638. 54	52.80	4,463,470. 89	75.77
1-2 年	4,346,838. 20	47.20	184,156.82	3.13
2-3 年			1,242,854. 94	21.10
合 计	9,209,476. 74	100	5,890,482. 65	100

注:(1) 其他应收款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款中前五名单位欠款明细如下:

单位名称	金 额 (元)	欠款时间	欠款原因
潍坊市央子镇政府	1,852,734.49	99 年 12 月	借款、货款等
潍坊市巨海贸易公司	622,224.82	99 年 9 月	借 款
潍坊市寒亭区联运公司	610,000.00	97 年 4 月	运 费
潍坊市寒亭区国土规划矿产局	312,854.94	97 年 10 月	土地出让金
潍坊市寒亭区环银贸易公司	200,000.00	97 年 11 月	工行保证金

(3) 其他应收款下降 3,318,994.09 元, 下降 36.03%, 其主要原因是加大了清收力度, 使其他应收款下降。

4、坏帐准备

项 目	期初数 (元)	期末数 (元)
坏帐准备	4,446,148. 07	1,325,122. 65

其中：应收帐款坏帐 3,985,674. 1,030,598.
 准备 23 52
 其他应收款坏 460,473.84 294,524.13
 帐准备
 5、存货 36,515,620.16 元

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
	(元)	(元)	(元)	(元)
原材料	5,575,828.27		8,562,939.83	
在产品	1,945,428.94		2,665,502.53	
库存商品	15,693,366.73	6,846,325.96	24,970,762.33	7,051,164.09
低值易耗品	291,030.85		291,030.85	
辅助材料	2,027,650.37		25,384.62	
其 它	2,125,953.75			
合 计	27,659,258.91	6,846,325.96	36,515,620.16	7,051,164.09

注：(1) 存货增加了 8,856,361.25 元，增幅为 32.02%，其主要原因是收购了长丝分厂，长丝的库存商品增加所致。

(2) 库存商品期初存货跌价准备 6,846,325.96 元、期末存货跌价准备 7,051,164.09 元，主要是因为库存商品中原盐自然毁损及期末账面成本高于市场价格，按成本与可变现净值的差额计提的存货跌价准备。

6、待摊费用 401,252.44 元

类 别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
期初待扣税金		401,252.44			401,252.44
大修理费用		952,121.56		952,121.56	
财产保险费		144,475.21		144,475.21	

其 他	120,000.00	120,000.00	
合 计	1,617,849.21	1,216,596.77	401,252.44

注：期初存货待扣税金期末余额 401,252.44 元未抵扣完毕，主要是因为当地税务机关未批准公司抵扣所致。

7、长期投资 10,297,500.00 元

(1) 项目	期初数		本期增加	期末数	
	金 额	减值准备	(元)	金 额	减值准备
	(元)	(元)		(元)	(元)
长期股权投资			10,297,500.00	10,297,500.00	

(2)长期股权投资

其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被资单位注册资本比例	减值准备
		(元)	(%)	
山东省资产管理有限公司		10,297,500.00	3.75	

注：因山东省资产管理有限公司经营状况良好，故未计提长期投资减值准备。

8、固定资产及折旧

(1) 固定资产原值 550,396,652.37 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
房屋建筑物	89,891,602.35	135,764,976.25	34,742,709.08	190,913,869.52
机械设备	188,163,685.42	174,959,605.61	5,958,448.52	357,164,842.51
运输工具	1,099,770.34	1,345,000.00	126,830.00	2,317,940.34
合 计	279,155,058.11	312,069,581.86	40,827,987.60	550,396,652.37

注：(1) 本期固定资产原值增加 312,069,581.86 元，主要

是因为公司收购山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司所属长丝分厂，使固定资产原值增加 308,622,982.00 元所致。

(2) 本期固定资产原值减少 40,827,987.60 元，主要是因为公司将所属盐业分厂固定资产 37,362,358.61 元出售给山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司所致。

(2) 累计折旧 153,086,721.76 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
房屋建筑物	26,186,568.09	22,192,629.28	3,455,342.01	44,923,855.36
机械设备	33,632,895.19	78,095,888.82	3,867,407.23	107,861,376.78
运输工具	378,325.28	100,004.34	176,840.00	301,489.62
合 计	60,197,788.56	100,388,522.44	7,499,589.24	153,086,721.76
净 值	218,957,269.55			397,309,930.61

注: (1) 本期固定资产累计折旧增加 100,388,522.44 元，主要是因为公司收购山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司所属长丝分厂，使固定资产累计折旧增加 84,682,927.00 元所致。

(2) 本期固定资产累计折旧减少 7,499,589.24 元，主要是因为公司将所属盐业分厂固定资产出售给山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司使得累计折旧减少 7,122,342.97 元所致。

9、在建工程 1,094,036.70 元

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	项目进度
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)		(%)
氯碱化工程	392,647.99	445,392.81	212,704.00		625,336.80	其他来源	95.46
烘干强力送风		35,508.48			35,508.48	其他来源	95.00
漂白总管改造		360,755.33			360,755.33	其他来源	97.00
螺旋输送机改造		72,436.09			72,436.09	其他来源	90.00

合 计	392,647.99	914,092.71	212,704.00	1,094,036.70
-----	------------	------------	------------	--------------

10、无形资产 342,656.34 元

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
土地使用权	1,166,454.82	651,513.78		294,054.28	14,803.16	342,656.34

注：本期无形资产转出 294,054.28 元，主要是因为公司将所属盐业分厂土地使用权转让给山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司所致。

11、长期待摊费用 588,972.38 元

种 类	期初余额	本期增	本期摊销	期末余额
	(元)	加	(元)	(元)
		(元)		

电力增容	757,250.		168,277.	588,972.
费	18		80	38

12、短期借款 96,981,000.00 元

借款类别	期初余额	期末余额
	(元)	(元)

抵押借款

担保借款	53,682,400.00	96,981,000.00
------	---------------	---------------

信用借款

合 计	53,682,400.00	96,981,000.00
-----	---------------	---------------

注：短期借款期末余额中有逾期借款 470 万元，主要是因为公司未及时对该借款办理展期手续。

13、应付票据 11,780,000.00 元

应付票据期初余额 7,800,000.00 元

期末余额 11,780,000.00 元

注：应付票据中欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项如下。详见关联交易。

单位名称	金 额	
	(元)	
山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司	11,780,000.00	
14、应付帐款	6,088,942.51 元	
应付账款期初余额	10,926,636.20 元	
期末余额	6,088,942.51 元	
注：应付帐款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款	项。	
15、预收账款	11,982,129.01 元	
预收账款期末余额为	11,982,129.01 元	
注：预收账款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款	项。	
16、应交税金	1,740,658.88 元	
应交税项	期初数	期末数
	(元)	(元)
(1) 增值税	6,815,438.86	1,341,120.6
(2) 城市维护建设税	370,954.51	87,858.62
(3) 所得税	-162,504.01	235,220.03
(4) 其他	568,266.81	76,459.54
合 计	7,592,156.17	1,740,658.88
17、其他应付款	8,331,636.83 元	
其他应付款期初余额	14,056,371.07 元	
期末余额	8,331,636.83 元	
注：(1) 其他应付款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东	单位款项。	

(2) 其他应付款下降了 5,724,734.24 元，降幅为 40.70%，其主要原因是归还了借款所致。

18、预提费用 1,699,277.78 元

类 别	期初数 (元)	期末数 (元)
养老保险费	188,977.65	207,310.74
利 息	1,526,800.00	1,431,967.04
其 他	177,320.97	60,000.00
合 计	1,893,098.62	1,699,277.78

注：(1) 公司职工养老保险费按年计提，分批上缴，年末结存数于 2000 年初上缴。

(2) 利息期末结余 1,431,967.04 元，系尚未支付的 99 年度利息。

19、长期应付款 71,009,411.93 元

注：(1) 长期应付款中有欠持有本公司 5%以上的股份的股东单位款项。详见关联交易。

(2) 长期应付款增加 71,009,411.93 元，其主要原因是以负债方式收购山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司长丝分厂形成的。

20、股本 165,657,960.00 元

公司股份变动情况表

数量单位：股

项 目	本次变动前	本次变动增减（+、-）			本次变动后
		送股	公积金转股	小计	
一、尚未流通股份					
发起人股份	63,952,200	19,185,660	31,976,100	51,161,760	115,113,960
其中：					
境内法人持有股份	63,952,200	19,185,660	31,976,100	51,161,760	115,113,960

尚未流通股份合计	63,952,200	19,185,660	31,976,100	51,161,760	115,113,960
二、已流通股份					
境内上市的人民币普通股	28,080,000	8,424,000	14,040,000	22,464,000	50,544,000
已流通股份合计	28,080,000	8,424,000	14,040,000	22,464,000	50,544,000
三、股份总数	92,032,200	27,609,660	46,016,100	73,625,760	165,657,960

21、资本公积 35,251,159.00 元

项 目	期初数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
股本溢价	79,206,569.45	46,016,100.00	33,190,469.45
资产评估增值	2,060,689.55		2,060,689.55
合 计	81,267,259.00	46,016,100.00	35,251,159.00

注：本期资本公积金减少 46,016,100.00 元，是因为根据股东大会决议，公司以总股本 92,032,200 股为基数，每 10 股转增 5 股所致。

22、盈余公积 26,469,861.92 元

项 目	期初余额 (元)	本期增加 (元)	期末余额 (元)
法定盈余公	11,487,725.27	2,678,349.96	14,166,075.23
积			
公益金	9,625,436.73	2,678,349.96	12,303,786.69
合 计	21,113,162.00	5,356,699.92	26,469,861.92

注：盈余公积期初余额较上年披露数减少 2,249,885.19 元，是由于下列原因所致：(1)因为改变坏账准备计提比例及计

提存货跌价准备，调减盈余公积金期初数 2,178,781.31 元；(2) 因为 1998 年度所得税调整而调减盈余公积金期初数 71,103.88 元。

23、未分配利润 28,367,620.14 元

期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(元)	(元)	(元)	(元)
34,550,480	26,783,499	32,966,359	28,367,620
.44	.62	.92	.14

注：未分配利润期初余额较上年披露数减少 8,999,540.78 元，是由于下列原因所致：(1)因为改变坏账准备计提比例及计提存货跌价准备，调减期初未分配利润 8,715,125.30 元；(2) 因为 1998 年度所得税调整而调减期初未分配利润 284,415.48 元。

24、其他业务利润 657,384.08 元

项 目	本年发生数	上年发生数
(元)	(元)	(元)
商品销售利润	384,552.41	-276,868.78
废旧物资销售利	72,583.26	167,506.40
润		
租赁利润	122,053.64	
其 他	78,194.77	
合 计	657,384.08	-109,362.38

25、财务费用 9,221,150.36 元

类 别	本年发生数	上年发生数
(元)	(元)	(元)
利息支出	9,213,243.38	8,025,678.45
减：利息收入	5,284.64	3,490,236.75
其 他	13,191.62	80,987.98

合 计 9,221,150.36 4,616,429.68

注：财务费用利息收入较上年减少 3,484,952.11 元，主要原因是公司上年向山东潍坊巨龙化纤（集团）总公司按月利率 3.5‰收取资金占用费所致。

26、补贴收入 5,671,799.84 元

注：根据山东省人民政府鲁政字[1996]281 号文及山东省财政厅、山东省地方税务局鲁财税字[1997]第 9 号文规定，公司所得税上缴 33%，由同级财政部门返还 18%，返还部分计入补贴收入。

27、营业外收入 7,582,460.40 元

项 目	本年发生数 (元)	上年发生数 (元)
处理固定资产净收益	2,784,777.79	
债务重组收益	367,751.82	
处理无形资产净收益	4,429,930.79	
其 他		133,753.08
合 计	7,582,460.40	133,753.08

注：本期营业外收入较上年同期增长 7,448,707.32 元，主要是因为本期公司将所属盐业分厂出售给山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司而增加营业外收入 7,214,708.58 元所致。

28、营业外支出 227,134.02 元

项 目	本年发生数 (元)	上年发生数 (元)
处理固定资产净损失	188,880.36	33,300.00

其 他	38,253.66	21,146.90
合 计	227,134.02	54,446.90

29、支付的其他与经营活动有关的现金 3,253,320.97 元，其中：

项 目	金 额
	(元)
运杂费	773,263.96
差旅费	270,724.45
修理费	164,793.60
招待费	187,962.30
其他费用	1,149,431.51

五、关联企业及关联交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司	潍坊市寒亭区上海路 555 号	化纤生产	母公司	国有	张荣安

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	年末数
	(元)	(元)	(元)
山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司	30,040,000.00	71,408,000.00	101,448,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加		年末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
	(元)	(%)	(元)	(%)	(元)	(%)
山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司	38,368,200.00	41.69	30,694,560.00		69,062,760.00	41.69

4、不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本企业的联系
潍坊市寒亭区央子盐化总	持本公司股份

公司	27.80%
潍坊巨龙机械厂	同属母公司
潍坊巨龙化纤集团劳动服	同属母公司

务公司

5、关联交易

(1) 销售货物

单位名称	1999 年 (万元)	1998 年 (万元)
山东潍坊巨龙化纤集团有限责 任公司	19,830	22,180

注：公司向山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司销售货物按市场价格结算。

(2) 采购货物

单位名称	1999 年 (万元)	单价	1998 年 (万元)
山东潍坊巨龙化纤集团 有限责任公司	18,708		13,753

其中主要大宗材料：

棉短绒	6,777	2,078.11/T
浆 粕	2,556	4,564.07/T
烧 碱	1,821	1,078.03/T
电 力	1,075	0.30/度
蒸 汽	2,087	53.15/m ³

(3) 1999 年 8 月，公司将所属盐业分厂资产按评估经财政部确认价值 38,999,047.00 元出售给山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司。

(4) 1999 年 8 月，公司收购山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司所持有的山东省资产管理公司 750 万股权。收购股权按山东省资产管理公司 1998 年经审计每股净资产 1.373 元作价，收购金额为 10,297,500.00 元。

(5) 1999 年 11 月，公司按评估经财政部确认价值 223,940,055.00 元收购山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司所属长丝分厂。

(6) 公司向山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司租赁长、短丝分厂所用土地。租赁费每年 29 万元。

(7) 公司按月利率 5.3625‰向山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司支付资金占用费 38 万元。

(8) 山东潍坊巨龙机械厂向公司提供修理服务，金额为 77 万元。

(9) 山东潍坊巨龙化纤集团劳动服务公司向公司提供各项服务，金额为 54 万元。

6、关联款项

(1) 应收账款

单位名称	1999 年 (万元)	1998 年 (万元)
山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司		5,674

(2) 应付账款

单位名称	1999 年 (万元)	1998 年 (万元)
潍坊巨龙机械厂	24	34

(3) 其他应付款

单位名称	1999 年 (万元)	1998 年 (万元)
山东潍坊巨龙化纤集团劳动服 务公司	47	46

(4) 应付票据

单位名称	1999 年 (万元)	1998 年 (万元)
山东潍坊巨龙化纤集团有限责 任公司	1,178	

(5) 长期应付款

单位名称	1999 年 (万元)	1998 年 (万元)
山东潍坊巨龙化纤集团有限责 任公司	7,101	

六、承诺事项、或有事项

本报告期内公司无重大承诺事项、或有事项。

七、资产负债表日后事项

截止报告日,公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

1、经山东省潍坊市国有资产管理局潍国资企字[1999]4 号文批准, 公司将所属盐业分厂资产按评估经财政部确认价值 38,999,047.00 元转让给山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司。

2、经山东省潍坊市国有资产管理局潍国资企字[1999]16 号文批准, 公司收购山东潍坊巨龙化纤集团有限责任公司所属长丝分厂, 收购价格为长丝分厂评估经财政部确认价值 223,940,055.00 元。

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：1988年12月28日
公司首次注册登记地点：山东省潍坊市寒亭区工商行政管理局
- 2、报告期内变更注册日期：1999年4月14日
报告期内变更注册地点：山东省工商行政管理局
- 3、企业法人营业执照注册号：3700001801645-1
- 4、税务登记号码：370705165440805
- 5、公司未流通股票的托管机构：山东省证券登记有限公司
- 6、公司聘请的会计师事务所：湖北大信有限责任会计师事务所
地址：武汉市汉口黄石路汉港大厦七楼

十、备查文件

本公司年度报告期内备查文件完整齐备。备查文件包括：

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务部负责人签名并盖章的财务报表；
- 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、公司章程。

山东潍坊海龙股份有限公司

董 事 会

资产负债表

编制单位：山东潍坊海龙股份有限公司

1999年12月31日

单位：元

项 目	注释号	期 初 数	期 末 数
流动资产：			
货币资金	1	42,991.57	1,496,031.54
短期投资			
减：短期投资跌价准备			
短期投资净额			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收帐款	2	79,713,484.57	20,611,970.28
其他应收款	3	9,209,476.74	5,890,482.65
减：坏帐准备	4	4,446,148.07	1,325,122.65
应收款项净额		84,476,813.24	25,177,330.28
预付帐款			3,479,378.96
应收补贴款		379,695.18	111,495.02
存货	5	27,659,258.91	36,515,620.16
减：存货跌价准备		6,846,325.96	7,051,164.09
存货净额		20,812,932.95	29,464,456.07
待摊费用	6	1,617,849.21	401,252.44
待处理流动资产净损失			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		107,330,282.15	60,129,944.31
长期投资：			
长期股权投资	7		10,297,500.00
长期债权投资			
长期投资合计			10,297,500.00
减：长期投资减值准备			
长期投资净额			10,297,500.00
固定资产：			
固定资产原价	8	279,155,058.11	550,396,652.37
减：累计折旧		60,197,788.56	153,086,721.76
固定资产净值		218,957,269.55	397,309,930.61
工程物资			
在建工程	9	392,647.99	1,094,036.70
固定资产清理			
待处理固定资产净损失			
固定资产合计		219,349,917.54	398,403,967.31
无形资产及其他资产：			
无形资产	10	651,513.78	342,656.34
开办费			
长期待摊费用	11	757,250.18	588,972.38
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		1,408,763.96	931,628.72
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		328,088,963.65	469,763,040.34

企业负责人：

财务负责人：

资产负债表（续表）

编制单位：山东潍坊海龙股份有限公司

1999年12月31日

单

项 目	注释号	期 初 数	期 末 数
流动负债:			
短期借款	12	53,682,400.00	96,981,000.00
应付票据	13	7,800,000.00	11,780,000.00
应付帐款	14	10,926,636.20	6,088,942.51
预收帐款	15		11,982,129.01
代销商品款			
应付工资		656,058.07	769,179.32
应付福利费		2,012,693.90	2,555,714.53
应付股利			
应交税金	16	7,592,156.17	1,740,658.88
其他应交款		195,082.98	44,278.29
其他应付款	17	14,056,371.07	8,331,636.83
预提费用	18	1,893,098.62	1,699,277.78
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		98,814,497.01	141,972,817.15
长期负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	19		71,009,411.93
住房周转金		311,365.20	1,034,210.20
其他长期负债			
长期负债合计		311,365.20	72,043,622.13
递延税项:			
递延税款贷项			
负债合计		99,125,862.21	214,016,439.28
股东权益:			
股本	20	92,032,200.00	165,657,960.00
资本公积	21	81,267,259.00	35,251,159.00
盈余公积	22	21,113,162.00	26,469,861.92
其中: 公益金		9,625,436.73	12,303,786.69
未分配利润	23	34,550,480.44	28,367,620.14
股东权益合计		228,963,101.44	255,746,601.06
负债和股东权益总计		328,088,963.65	469,763,040.34

企业负责人:

财务负责人:

利 润 表

编制单位：山东潍坊海龙股份有限公司

1999年度

单位：元

项 目	注释号	1998年1-12月	1999年1-12月
一、主营业务收入		224,469,453.30	267,781,459.05
减：折扣与折让			
主营业务收入净额		224,469,453.30	267,781,459.05
减：主营业务成本		172,467,630.40	226,061,920.27
主营业务税金及附加		1,579,493.25	1,371,538.00
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		50,422,329.65	40,348,000.78
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	24	-109,362.38	657,384.08
减：存货跌价损失		3,389,489.43	204,838.13
营业费用		308,670.31	328,058.89
管理费用		5,018,127.66	7,096,664.19
财务费用	25	4,616,429.68	9,221,150.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,980,250.19	24,154,673.29
加：投资收益（损失以“-”号填列）			
加：补贴收入	26	7,283,833.50	5,671,799.84
营业外收入	27	133,753.08	7,582,460.40
减：营业外支出	28	54,446.90	227,134.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,343,389.87	37,181,799.51
减：所得税		13,709,214.11	10,398,299.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,634,175.76	26,783,499.62

企业负责人：

财务负责人：

利润分配表

编制单位： 山东潍坊海龙股份有限公司

1999年度

单位： 元

项 目	注释号	1998年1-12月	1999年1-12月
一、净利润		30,634,175.76	26,783,499.62
加：年初未分配利润		10,043,139.84	34,550,480.44
盈余公积转入			
二、可供分配的利润		40,677,315.60	61,333,980.06
减：提取法定盈余公积		3,063,417.58	2,678,349.96
提取法定公益金		3,063,417.58	2,678,349.96
三、可供股东分配的利润		34,550,480.44	55,977,280.14
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			27,609,660.00
四、未分配利润		34,550,480.44	28,367,620.14

企业负责人：

财务负责人：

编制人：

现金流量表

编制单位: 山东潍坊海龙股份有限公司

1999年度

单位: 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	48,448,099.88
收取的租金	2	
收到税费返还	4	5,940,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	8	
现金流入小计	9	54,388,099.88
购买商品、接受劳务支付的现金	10	31,320,678.92
经营租赁所支付的现金	11	
支付给职工以及为职工支付的现金	12	12,328,365.16
实际缴纳的增值税款	13	19,216,955.32
支付的所得税款	14	11,167,047.71
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15	5,223,583.99
支付的其他与经营活动有关的现金	20	3,253,320.97
现金流出小计	21	82,509,952.07
经营活动产生的现金流量净额	22	-28,121,852.19
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	23	
分得股利或利润所收到的现金	24	
取得债券利息收入所收到的现金	25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	26	648,783.96
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	31	648,783.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32	1,435,265.37
权益性投资所支付的现金	33	
债权性投资所支付的现金	34	
支付的其他与经营活动有关的现金	40	
现金流出小计	41	1,435,265.37
投资活动产生的现金流量净额	42	-786,481.41
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益所收到的现金	43	
发行债券所收到的现金	44	
借款所收到的现金	45	68,008,600.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	50	
现金流入小计	51	68,008,600.00
偿还债务所支付的现金	52	28,710,000.00
发生筹资费用所支付的现金	53	
分配股利或利润所支付的现金	54	
偿还利息所支付的现金	55	8,937,226.43
融资租赁所支付的现金	56	
减少注册资本所支付的现金	57	
支付的其他与筹资活动有关的现金	62	
现金流出小计	63	37,647,226.43
筹资活动产生的现金流量净额	64	30,361,373.57
四、汇率变动对现金的影响	65	
五、现金及现金等价物净增加额	66	1,453,039.97

企业负责人:

财务负责人:

编制人:

附注:

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	26,783,499.62
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	-684,291.01
固定资产折旧	15,702,435.44
无形资产摊销	14,803.16
处置固定资产、无形资产的其他长期资产的损失（减收益）	-7,214,708.58
固定资产报废损失	188,880.36
财务费用	9,221,150.36
投资损失（减收益）	
递延税款贷项（减借项）	
存货的减少（减增加）	-8,856,361.25
经营性应收项目的减少（减增加）	-54,593,551.77
经营性应付项目的增加（减减少）	-8,683,708.52
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-28,121,852.19
3、现金及现金等价物净增加情况:	
货币资金的期末余额	1,496,031.54
减：货币资金的期初余额	42,991.57
现金等价物的期初末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	1,453,039.97

企业负责人:

财务负责人:

编制人: