

四川美亚丝绸(集团)股份有限公司

(一九九九年)

年 度 报 告 摘 要

公司法定代表人：彭可云

二 000 年三月十四日

地址：四川省南充市顺庆区延安路 380 号

电话：(0817) 2601214

传真：(0817) 2602653 2601012

邮编：637000

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。四川君和会计师事务所为本公司出具的审计报告为有解释性说明段的报告,本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明,特提醒投资者注意阅读

一、公司简介

(一)中文名称:四川美亚丝绸(集团)股份有限公司

缩写:美亚股份

英文名称:SICHLLAN MEIYA SICK(GROUP) CO., LTD

缩写:MYGF

(二)公司法定代表人:彭可云

(三)公司董事会秘书:罗雄飞

联系地址:四川省南充市顺庆区延安路 380 号公司董秘室

电话:(0817)2602333 转 272, 2600868

传真:(0817)2602653 2601012

邮编:637000

公司授权代表:张裕民

联系地址:四川省南充市顺庆区延安路 380 号公司财务部

电话:(0817)2601963 2602333 转 471

传真:(0817)2602653 2601012

邮编:637000

(四)公司注册地址:四川省南充市顺庆区延安路 380 号

办公地址:同上

邮编:637000

(五)公司年度报告备置地点:公司董事会秘书室

公司选定信息披露报刊:《中国证券报》

年度报告指定登载网址:<http://www.chinfo.com.cn>

(六)公司股票上市交易所:深圳证券交易所

股票简称:美亚股份

股票代码:0803

二、会计数据和业务数据摘要

1.本年度利润总额及构成(单位:元)

项 目	1999 年
(1).利润总额	1,680,391.79
(2).净利润	1,428,333.02
(3).扣除非经营性损益后的净利润	1,332,747.63
(4).主营业务利润	5,172,859.52
(5).其他业务利润	6,712,376.21
(6).营业利润	1,524,922.02
(7).投资收益	11,375.91
(8).补贴收入	
(9).营业外收支净额	144,093.86
(10).经营活动产生的现金流量净额	25,252,484.03
(11).现金及现金等价物净增加额	5,577,617.14

2、主要会计数据和财务指标

指标项目	1999年	1998年		1997年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
(1).主营业务收入(万元)	6,376.63	7,461.60	7,461.60	8,287.03	8,287.03
(2).净利润(万元)	142.83	337.37	-383.51	995.74	441.49
(3).总资产(万元)	27,011.03	29,739.72	27,740.15	26,840.29	25,561.59
(4).股东权益(万元)	14,034.15	15,890.89	13,891.32	15,553.52	14,274.83
(5).每股收益(元)(摊薄)	0.018	0.04	-0.05	0.19	0.08
(5).每股收益(元)(加权)	0.018	0.04	-0.05	0.19	0.08
(6).扣除非经常性损益后 每股收益	0.017	0.03	-0.036	0.11	0.046
(7).每股净资产(元)	1.80	2.04	1.78	2.99	2.75
(8).调整后每股净资产(元)	1.64	1.83	1.63	2.92	2.68
(9).每股经营活动产生的 现金流量净额(元)	0.32	0.30	0.30		
(10).净资产收益率(%) (摊薄)	1.02	1.12	-2.76	6.40	3.09
(10).净资产收益率(%) (加权)	1.02	2.15	-2.72	6.43	3.02

附:主要财务指标计算公式:

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/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%

3、报告期内股东权益变动情况(单位:元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初	77,970,000.00	28,228,132.34	30,389,670.28	2,993,732.55	2,325,410.28	138,913,212.90
本期增加			214,249.95	71,416.65	1,214,083.07	1,428,333.02

本期减少

期末数 77,970,000.00 28,228,132.34 30,603,920.23 3,065,149.20 3,539,493.35 140,341,545.92

变动原因根据本年净利润提取盈余公积、公益金、使盈余公积法定公益金、未分配利润增加

三、股本变动及股东情况

1.股本变动情况

数量单位:股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
(一)未上市流通股份								
1.发起人股份	40,470,000						40,470,000	
其中:								
国家持有股份	33,720,000						33,720,000	
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2.募集法人股	6,750,000						6,750,000	
3.内部职工股								
4.优先股或其他	43,500						43,500	
未上市流通股份合	40,513,500						40,513,500	
(二)已上市流通股份								
1.人民币普通股	37,500,000						37,500,000	
其中:高管人员股	43,500						43,500	
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	37,456,500						37,456,500	
(三)股份总数	77,970,000						77,970,000	

2.股东情况介绍

截至 1999 年 12 月 30 日本公司股东共 11524 户,前 10 名股东为:

股东名称	期末数	持股比例
1.四川南充国有资产管理局	33,720,000	43.25%
2.四川南充美亚时装公司	3,750,000	4.81%
3.福建兴业证券公司上海金陵 东路证券交易营业部	1,960,490	2.51%
4.南充市丝绸加工厂	1,500,000	1.92%

5.福建兴业证券公司	1,154,468	1.48%
6.刘德福	974,310	1.25%
7.四川南充美鸿实业公司	900,000	1.15%
8.许春林	698,600	0.89%
9.兴业厦门	650,000	0.83%
10.林玉华	605,220	0.77%

四.股东大会简介

(一)报告期内公司召开 2 次股东大会

1、1999 年 2 月 28 日召开公司临时股东大会,决议公告刊登于 1999 年 3 月 1 日的《中国证券报》。

2、1998 年度股东大会于 1999 年 6 月 19 日在公司本部召开。本次大会决议公告刊登于 1999 年 6 月 21 日的《中国证券报》。本次大会鉴于公司监事李庆友先生工作变动,本人提出辞去监事一职,监事会同意其辞职申请,依据《公司法》和《公司章程》的规定,改选刘鄂女士为公司监事。

五、董事会报告

(一)公司经营情况

1、公司所处行业及其定位.

公司属纺织工业类丝绸及其制品企业主营丝织品生产国工及贸易、服装生产及营销,兼营房地产开发、建筑、交通等。主导产品“美亚牌”、“川花牌”系列绸缎、服装、旅游工艺品设计能力为 1000 万米、50 万件(套),列国内同类产品设计生产能力前茅。公司主导产品绉类、绉缎类、乔绉类、重绉类、提花绸、交织绸、高档混纺织物及工业用绸、睡衣等工艺先进、实际生产和销售均居

全国同类企业前列。

2、公司经营状况

本公司是主要生产经营出口丝绸及其制品的专业企业。1999 年度公司在丝绸市场继续疲软的情况下，抓住国家增加出口退税的契机,采取一系列措施保证了公司较为正常的生产经营活动。本年度内完成工业总产值 7,379.13 万元,同比上升 1.46%;绸缎销售 452.00 万米,同比增长 15.9%。

南充西河大桥 99 年收费收入 901.19 万元,利润总额 444.76 万元。

在经营中出现的困难及解决方案

丝绸市场长期处于低迷状态,99 年度情况更为严重,原料价格波动较大,市场竞争激烈,公司主业发展受到制约。

(1)改革销售体制,增加销售网点。

对销售部门工资及一切费用按销售额比例提成包干,调动销售人员积极性,增设了杭州销售网点。

(2)改革科研体制,加大新品开发力度。建立企业科技中心,实行产品开发课题招标负责制,利用电脑系统提高产品开发效率,增加熟丝,特宽厚重等高附加值产品数量。

(3)采取自营与来料加工相结合的经营方式尽可能规避经营风险。

(4)进一步强化经济责任制考核,模拟市场,质量成本否决,内部挖潜,控制生产成本。

(5)调整发展战略,改变公司产业结构单一状况。加强西河收费桥企业化管理,整治收费流失,提高盈利水平。积极筹备房地产开发工作。

2、公司财务状况

报告期内总资产 270,110,267.06 元,比上年减少 7,291,248.68 元,主要是年度内用现金偿付了收购西河大桥经营权余款 1500 万元债务;长期负债 1,666,668.38 元,比上年减少 18,483,331.62 元,主要是将 2000 年度将要到期的 20,150,000.00 元借款转入了“一年内到期的长期借款”,余额 1,666,668.38 元,为本年度新增的长期借款;股东权益 140,341,545.92 元,比上年增加 1,428,333.02 元,是本年度实现利润增加;主营业务利润 5,172,859.52 元比上年度减少 4,231,249.73 元,主要原因上半年产品价格下降,收入减少,产品综合盈利能力比去年低;净利润 1,428,333.02 元,比上年增加 5,263,424.40 元,主要是西河大桥收费收入上年仅 8-12 月,本年为全年收入增加净收益 2,467,829.70 元,管理费用较上年减少 2,349,214.99 元及营业外支出中处理固定资产损失比上年减少 1,312,518.68 元。

关于四川君和会计师事务所为本公司出具的有解释性说明的审计报告中,南充绸厂欠美亚股份公司 95,773,997.10 元款项问题,目前南充市人民政府与南充绸厂正着手研究对此问题的解决办法。

3.公司投资情况

(1)报告期内,公司无募集资金行为或本年度前募集资金的使用延续到报告年度内的情况。

(2)公司其它投资情况

收购南充西河大桥经营权后,99 年支付该项目后期款项 1500 万元。

4.中国加入 WTO 对公司的影响

公司主营业务系纺织类产品,中国加入 WTO 后随着其它国家逐步降低关税和取消配额限制,将对公司主营业务发展带来积极的正面影响。

5.新年度业务发展计划

按照优化主业,交通稳定增收,大力发展房产开发,引进优势项目的思路重点抓好以下工作:

(1)加大新产品开发,重点开发真丝与其它纤维的交织、混织、色织等新产品。

(2)赋予二级核算单位自主营销权,建立多层次、多渠道营销网络,提高产品市场占有率。

(3)发展终端产品,上服装项目,创美亚品牌,使服装与面料开发互为促进。

(4)抓住国家西部大开发机遇,完成“双高一优”技改项目,实现产品的升级换代。

(5)大力发展房产项目,在完成首期 7200 平方米的开发后,再规划新开发 30000 平方米。

6、董事会日常工作情况

(1)报告期内董事会的会议情况及决议内容

1999 年元月 15 日公司第三届董事会第四次会议在公司本部召开。会议决定召开公司 99 年度第一次临时股东大会,该次临时股东大会于 1999 年 2 月 28 日召开,大会通过了“关于变更会计师事务所聘请四川君和会计师事务所为公司审计单位的决议”。决议公告刊登于 1999 年 3 月 1 日的《中国证券报》上。

1999 年 3 月 8 日公司第三届董事会第五次会议在公司本部召开。会议审议通过如下决议:《公司 98 年度报告》、《公司 98 年度财务决算报告》、《公司 98 年度利润分配方案》、《关于召开 98 年度股东大会会议题》。决议公告刊登于 1999 年 3 月 10 日的《中国证券报》上。

1999 年 6 月 12 日公司第三届董事会第六次会议在公司本部召开。会议审议通过如下决议:《98 年度公司董事会报告》、《98 年度公司监事会报告》、《98 年

度公司财务决算报告》、《98 年度公司利润分配方案》、《关于改选公司监事会一名监事的议案》。决议公告刊登于 1999 年 6 月 18 日的《中国证券报》上。

1999 年 7 月 21 日公司第三届董事会第七次会议在公司本部召开。会议审议通过如下决议:《99 年度公司中期报告》、《关于中期分配预案》。决议公告刊登于 1999 年 7 月 24 日的《中国证券报》上。

1999 年 12 月 17 日公司第三届董事会第八次会议在公司本部召开。审议通过关于会计政策变更有关问题的决议。

7、公司管理层及员工情况

(1)董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	年龄	职务	任期	期初持股	期末持股	公司支付年报酬(元)
彭可云	男	47	董事长	1998.6-2001.6	7500	7500	22,829 .00
汪明树	男	51	副董事长 总经理	同上	7500	7500	22,372.00
郑胜举	男	51	董事、副总经理	同上	6000	6000	19,176.00
彭代彬	男	37	董事、副总经理	同上	3000	3000	17,121.00
马天旭	男	53	董事	同上	0	0	
李茂海	男	58	董事	同上	7500	7500	
谢国忠	男	56	董事	同上	4500	4500	
张裕民	男	37	董事	同上	0	0	9,588.00
郑胜平	男	36	董事	同上	0	0	
厉元聪	女	49	监事	同上	6000	6000	18,263.00
潘建萍	女	46	监事	同上	0	0	
刘 鄂	女	41	监事	1999.6-2001.6	0	0	7,990.00
罗雄飞	男	38	董事会秘书	1998.6-2001.6	0	0	9,131.00

报酬区间 0-10000 元 10000 元以上

总人数 3 5

(2)本年度董事、监事、高级管理人员离任情况

姓名	性别	曾任职务	离任原因
李庆友	男	监事	工作变动

(3)报告期内,公司总经理、副总经理、董事会秘书无变动情况。

(4)员工情况

数量	专业构成				教育程度				退休
	销售	技术	行政	生产	大学	大专	中专	高中	
1432	19	91	61	1261	20	106	147	592	0

8.本次利润分配预案

经四川君和会计师事务所审计确认,1999年公司全年实现净利润 142.83 万元,提取 10%法定公积金 14.28 万元,提取 5%公益金 7.14 万元后,未分配利润 121.41 万元,加上年结转的未分配利润 232.54 万元,本年度可供股东分配的利润是 353.95 万元。为了加快公司发展和保障股东的长远利益,公司董事会决定本年度不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

9.关于四川君和会计师事务所为本公司出具的有解释性说明的审计报告中南充绸厂欠美亚股份公司款项问题,是由于历史上多种原因形成的,目前南充市人民政府与南充绸厂正着手研究对此问题的解决办法。

10.其他事项

公司董事会选定《中国证券报》为公司信息披露指定报刊。

六.监事会报告

1.监事会议情况

(1)1999年6月18日在公司会议室召开第三届监事会1999年第一次会议,会议审议通过了如下决议:1998年度监事会工作报告;财务决算报告;利润分配方案;关于补选公司第三届监事会监事的议案,同意李庆友先生辞去公司监事职务,补选刘鄂女士为监事。

(2)1999年7月15日在公司会议室召开第三届监事会1999年第二次会议,会

议审议通过了如下决议:1999 年公司中期报告;总结监事会 1999 年上半年工作,布署安排下半年工作。

2.报告期内,公司严格按照国家法律、法规和公司章程规范运作,建立了内部控制制度,公司董事、经理在执行公司公务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益行为。

3.会计师事务所出具的审计报告及涉及的事项,能真实反映公司的财务状况和经营成果。

4.关于四川君和会计师事务所为本公司出具的有解释性说明的审计报告中南充绸厂欠美亚股份公司款项问题,是由于历史上多种原因形成的,目前南充市人民政府与南充绸厂正着手研究对此问题的解决办法。

七.重要事项

1.重大诉讼、仲裁事项

本年度内公司无重大诉讼、仲裁事项,没有签定重大担保、抵押合同。

2.报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受到监管部门处罚。

3.报告期内,在公司 98 年度股东大会上,补选刘鄂女士为公司第三届监事会监事,同意李庆友先生辞去监事职务。公司控股股东、董事及其他高级管理人员报告期内没有发生变动。

4.关于南充西河收费桥经营权转让补办手续问题。在南充市人民政府及有关部门的大力帮助下,四川省人民政府 1999 年 9 月 10 日以川府函(1999)199 号“关于南充市西河大桥转让收费经营权的批复”文件批复同意了该经营权转让事项。

5.报告期末扭亏的原因:下半年由于国家扩大内需和提高出口退税比例等政策

措施的出台,丝绸市场行情好转,加之生产品种对路,加强销售,降低成本措施的实施,下半年销售收入比上半年增长 2.2 倍。加强西河大桥管理等方面也为公司增加了收入。经审计公司全年仍然盈利 142.83 万元,实现了年内扭亏。

6.因会计政策变更累积影响数为 19,995,715.60 元,其中,因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 15,185,274.76 元,存货计价方法变更的累积影响数为 3,441,443.63 元,长期投资计价方法变更的累积影响数为 1,368,997.21 元;由于会计政策变更,调减了 1998 年度的净利润 7,208,774.47 元;调减了 1999 年年初留存收益 19,995,715.68 元,其中,未分配利润调减了 17,571,622.03 元,盈余公积调减了 2,424,093.65 元;利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 10,868,900.03 元;由于会计政策变更,影响 1999 年净利润 1,936,757.80 元。

7.报告期内公司无重大关联交易行为。

8.本公司相对于公司控股东南充市国有资产管理局人员独立、资产完整、财务独立。

9.报告年度公司未发生托管、承包、租赁其他公司或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

10.聘任、解聘会计师事务所情况.

公司报告年度第一次临时股东大会 1999 年 2 月 28 日上午在公司本部召开,审议通过了公司关于改聘四川君和会计师事务所为公司审计单位的议案。决议公告刊登于 1999 年 3 月 1 日后《中国证券报》上。

11.公司没有其他重大合同(含担保)及其履行情况。

八、财务报告(附后)

九、公司其他有关资料

1.公司首次注册登记日期、地点

1988年3月21日,四川省南充市工商行政管理局

2.公司法人营业执照注册号：20945909-0

3.税务登记号：国税川字 511301209454038 号

川地税字 51130020945091-8 号

4.公司未流通股票的托管机构:深圳证券交易所

5.公司聘请会计师事务所：四川君和会计师事务所

地址：成都市走马街 68 号锦城大厦 10 楼

法定代表：尹淑萍 电话：(028)6677443 传真：(028)6661684

十、备查文件

1.载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名盖章的会计报表。

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件。

四川美亚丝绸(集团)股份有限公司

二 000 年三月十四日

四川美亚丝绸（集团）股份有限公司

一九九九年度

财 务 报 告

地址：四川省南充市延安路 380 号

电话：(0817) 2601214 传真：(0817) 2602653 邮编：637000

四川美亚丝绸（集团）股份有限公司

一九九九年度财务报告

各位股东：

公司根据深圳证券交易所《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会《公开发行股票公司信息披露的内容与格式准则第二号 年度报告的内容与格式》等有关规定，编制了1999年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，1999年1-12月利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，1999年度现金流量表及合并现金流量表，会计报表附注。这些报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的规定，报表已经四川君和会计师事务所中国注册会计师罗建平、贺军审计，并出具了有解释性说明的审计报告。

解释性说明内容为：南充绸厂截止1999年12月31日欠公司的款项累计已达95,773,997.10元，其中应收帐款13,937,540.38元，其他应收帐款81,836,456.72元，该款项能否收回对公司财务状况将产生重要影响。

四川美亚丝绸（集团）股份有限公司

董事长：

二000年三月二十二日

- (1) 审计报告
- (2) 资产负债表
- (3) 利润表及利润分配表
- (4) 现金流量表
- (5) 会计报表附注

审 计 报 告

四川美亚丝绸(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 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，1999 年度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》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 年度经营成果和 1999 年度现金流量情况。会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

另需说明，如贵公司会计报表附注五之注 4 所述，南充绸厂截止 1999 年 12 月 31 日欠贵公司的款项累计已达 95,773,997.10 元，其中应收帐款 13,937,540.38 元，其他应收款 81,836,456.72 元，该款项能否收回对贵公司的财务状况将产生重要影响。

四川君和会计师事务所

中国注册会计师

罗建平

中国、四川、成都

中国注册会计师

贺军

报告日期：2000 年 2 月 21 日

资产负债表

会股01表

编制单位：四川美亚丝绸（集团）股份有限公司

1999年12月31日

单位：元

资 产	注释	年末数		年初数		负债和股东权益	注释	年末数		年初数	
		合并数	母公司	合并数	母公司			合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：						流动负债：					
货币资金	1	8,802,930.25	8,605,262.59	3,225,313.11	3,089,135.63	短期借款	13	41,600,000.00	41,600,000.00	31,400,000.00	31,400,000.00
短期投资		-	-	-	-	应付票据	14	500,000.00	500,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
减：短期投资跌价准备		-	-	-	-	应付帐款	15	6,468,504.26	6,468,504.26	7,641,319.94	7,641,319.94
短期投资净额		-	-	-	-	预收帐款	16	3,514,689.05	3,514,689.05	5,006,240.65	4,816,240.65
应收票据		-	-	-	-	代销商品款		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-	应付工资		30,281.64	30,281.64	326,539.12	326,539.12
应收利息		-	-	-	-	应付福利费		576,150.61	576,150.61	534,559.80	530,358.29
应收帐款	2	39,151,117.91	39,151,117.91	43,768,561.41	43,768,561.41	应付股利	17	1,201,116.32	1,201,116.32	1,201,446.32	1,201,446.32
其他应收款	4	90,378,632.99	90,145,926.39	75,004,629.61	74,989,629.61	应交税金	18	4,280,748.57	4,280,748.57	4,107,034.88	4,107,020.80
减：坏帐准备		16,895,984.37	16,882,598.64	15,404,117.65	15,403,117.65	其他应交款		29,236.25	29,236.25	-160,390.04	-160,390.96
应收帐款净额		112,633,766.53	112,414,445.66	103,369,073.37	103,355,073.37	其他应付款	19	5,778,834.49	5,746,522.92	20,920,917.39	21,080,713.89
预付帐款	3	10,491,204.17	10,491,204.17	6,902,520.11	6,902,520.11	预提费用	20	3,488,155.66	3,488,155.66	3,105,068.24	3,105,068.24
应收补贴款		-	-	-	-	一年内到期的长期负债	21	49,526,131.14	49,526,131.14	30,113,116.80	30,113,116.80
存货	5	26,708,047.96	26,630,447.20	47,364,506.82	47,036,300.15	其他流动负债		-	-	-	-
减：存货跌价准备	5	3,870,730.19	3,834,088.83	3,441,443.63	3,404,802.27	流动负债合计		116,993,847.99	116,961,536.42	105,995,853.10	105,961,433.09
存货净额		22,837,317.77	22,796,358.37	43,923,063.19	43,631,497.88						
待摊费用	6	316,102.03	316,102.03	127,510.47	127,510.47	长期负债					
待处理流动资产净损失		-	-	-	-	长期借款	22	1,666,668.38	1,666,668.38	20,150,000.00	20,150,000.00
一年内到期的长期债权投资	7	238,000.00	238,000.00	-	-	应付债券		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-	长期应付款		-	-	-	-
流动资产合计		155,319,320.75	154,861,372.82	157,547,480.25	157,105,737.46	住房周转金		-	-	-	-
长期投资：						其他长期负债		-	-	-	-
长期股权投资	8	2,857,994.41	3,400,911.99	2,857,994.41	3,412,091.41	长期负债合计		1,666,668.38	1,666,668.38	20,150,000.00	20,150,000.00
长期债权投资	8	-	-	366,596.56	366,596.56						
长期投资合计		2,857,994.41	3,400,911.99	3,224,590.97	3,778,687.97						
减：长期投资减值准备	8	1,368,997.21	1,368,997.21	1,368,997.21	1,368,997.21						
长期投资净额		1,488,997.20	2,031,914.78	1,855,593.76	2,409,690.76						
其中：合并价差		-	-	-	-						
其中：股权投资差额		-	-	-	-						
固定资产：						递延税款：					
固定资产原价	9	123,017,395.12	122,626,233.64	121,625,697.60	121,234,536.12	递延税款贷项	23	11,108,204.77	11,108,204.77	12,342,449.74	12,342,449.74
减：累计折旧	9	64,234,022.57	63,960,142.31	61,039,000.78	60,794,613.52	负债合计		129,768,721.14	129,736,409.57	138,488,302.84	138,453,882.83
固定资产净值		58,783,372.55	58,666,091.33	60,586,696.82	60,439,922.60						
工程物资		-	-	-	-	少数股东权益		-	-	-	-
在建工程	10	96,380.00	96,380.00	40,656.40	40,656.40						
固定资产清理		-	-	-	-						
待处理固定资产净损失		-	-	-	-	股东权益：					
固定资产合计		58,879,752.55	58,762,471.33	60,627,353.22	60,480,579.00	股本	24	77,970,000.00	77,970,000.00	77,970,000.00	77,970,000.00
无形资产及其他资产：						资本公积	25	28,228,132.34	28,228,132.34	28,228,132.34	28,228,132.34
无形资产	11	54,317,418.78	54,317,418.78	57,255,710.82	57,255,710.82	盈余公积	26	30,603,920.23	30,603,920.23	30,389,670.28	30,389,670.28
开办费		-	-	-	-	其中：公益金	26	3,065,149.20	3,065,149.20	2,993,732.55	2,993,732.55
长期待摊费用	12	104,777.78	104,777.78	115,377.69	115,377.69	未分配利润	27	3,539,493.35	3,539,493.35	2,325,410.28	2,325,410.28
其他长期资产		-	-	-	-	外币报表折算差额		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		54,422,196.56	54,422,196.56	57,371,088.51	57,371,088.51						
递延税项						股东权益合计		140,341,545.92	140,341,545.92	138,913,212.90	138,913,212.90
递延税款借项						负债和股东权益总计		270,110,267.06	270,077,955.49	277,401,515.74	277,367,095.73
资产总计		270,110,267.06	270,077,955.49	277,401,515.74	277,367,095.73						

公司负责人：

财务负责人：

编制人：

利 润 表

会股02表

编制单位：四川美亚丝绸（集团）股份有限公司 1999年度

单位：元

项 目	注释	本年累计数		上年实际数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	28	63,766,314.74	63,385,377.94	74,615,998.98	74,360,238.88
减：折扣与折让		-	-	-	-
主营业务收入净额		63,766,314.74	63,385,377.94	74,615,998.98	74,360,238.88
减：主营业务成本	29	58,550,363.05	58,212,353.25	64,948,345.60	64,719,214.71
主营业务税金及附加		43,092.17	40,288.09	263,543.63	253,762.43
二、主营业务利润		5,172,859.52	5,132,736.60	9,404,109.75	9,387,261.74
加：其他业务利润	32	6,712,376.21	6,680,585.26	2,529,352.64	2,487,981.93
减：存货跌价损失		429,286.56	429,286.56	1,482,880.01	1,482,880.01
营业费用		835,456.90	835,456.90	825,977.68	825,977.68
管理费用	30	7,127,908.73	7,013,632.90	9,477,123.72	9,425,314.07
财务费用	31	1,967,661.52	1,969,414.78	2,442,762.84	2,446,126.84
三、营业利润		1,524,922.02	1,565,530.72	-2,295,281.86	-2,305,054.93
加：投资收益	33	11,375.91	196.49	71,000.00	81,023.07
补贴收入		-	-	721,733.75	721,733.75
营业外收入	34	197,558.77	168,129.49	402,301.07	402,051.07
减：营业外支出	35	53,464.91	53,464.91	1,411,665.79	1,411,665.79
四、利润总额		1,680,391.79	1,680,391.79	-2,511,912.83	-2,511,912.83
减：所得税		252,058.77	252,058.77	1,323,178.55	1,323,178.55
减：少数股东损益		-	-		
五、净利润		1,428,333.02	1,428,333.02	-3,835,091.38	-3,835,091.38

附注：

非常项目：	上年实际数	本年累计数
1. 出售、处置部门或投资单位		
2. 自然灾害发生的损失		
3. 会计政策变更	7,208,774.47	2,497,381.40
4. 其他		

公司负责人：

财务负责人：

编制人：

利润分配表

会股02表附表1

编制单位：四川美亚丝绸（集团）股份有限公司 1999年度

单位：元

项 目	注释	本年实际		上年实际	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、净利润		1,428,333.02	1,428,333.02	-3,835,091.38	-3,835,091.38
加：年初未分配利润		2,325,410.28	2,325,410.28	11,358,501.66	11,358,501.66
盈余公积金转入		-	-	-	-
二、可供分配的利润		3,753,743.30	3,753,743.30	7,523,410.28	7,523,410.28
减：提取法定盈余公积		142,833.30	142,833.30	-	-
提取法定公益金		71,416.65	71,416.65	-	-
三、可供股东分配的利润		3,539,493.35	3,539,493.35	7,523,410.28	7,523,410.28
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		-	-	5,198,000.00	5,198,000.00
四、未分配利润	27	3,539,493.35	3,539,493.35	2,325,410.28	2,325,410.28

公司负责人：

财务负责人：

编制人：

现金流量表

编制单位：四川美亚丝绸(集团)股份有限公司 1999年度

会股03表
单位：元

项 目	注释	合并数	母公司
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		82,812,317.90	82,653,842.94
收取的租金		479,170.00	479,170.00
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		-	-
现金流入小计		83,291,487.90	83,133,012.94
购买商品、接受劳务支付的现金		44,035,380.45	43,971,808.68
经营租赁所支付的现金		55,000.00	55,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		5,528,947.56	5,456,504.66
实际缴纳的增值税款		1,266,975.94	1,266,655.94
支付的所得税款			
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		1,326,498.80	1,323,546.28
支付的其他与经营活动有关的现金	36	5,826,201.12	5,868,503.53
现金流出小计		58,039,003.87	57,942,019.09
经营活动产生的现金流量净额		25,252,484.03	25,190,993.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		128,596.56	128,596.56
权益性投资所收到的现金			
分得股利或利润所收到的现金		-	-
取得债券利息收入所收到 的现金		11,375.91	11,375.91
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		117,743.00	117,743.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		257,715.47	257,715.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		15,215,640.00	15,215,640.00
权益性投资所支付 的现金			
债权性投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金	38		
现金流出小计		15,215,640.00	15,215,640.00
投资活动产生的现金流量净额		-14,957,924.53	-14,957,924.53
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			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
发行债券所收到的现金			
借款所收到的现金		54,550,000.00	54,550,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		20,951.20	20,951.20
现金流入小计		54,570,951.20	54,570,951.20
偿还债务所支付的现金		45,483,331.62	45,483,331.62
发生筹资费用所支付的现金			
分配股利或利润所支付的现金		330.00	330.00
其中：子公司支付少数股东的股利			
偿付利息所支付的现金		4,347,763.52	4,347,763.52
融资租赁所支付的现金			
减少注册资本所支付的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金	37	9,456,468.42	9,456,468.42
现金流出小计		59,287,893.56	59,287,893.56
筹资活动产生的现金流量净额		-4,716,942.36	-4,716,942.36
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		5,577,617.14	5,516,126.96

公司负责人：

财务负责人：

编制人：

附注：

项 目	合并数	母公司
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	1,428,333.02	1,428,333.02
加:计提的坏帐准备或转销的坏帐	1,783,954.79	1,770,569.06
固定资产折旧	3,586,356.76	3,556,863.76
无形资产摊销	3,004,954.53	3,004,954.53
待摊费用的减少	78,066.21	78,066.21
预提费用的增加	371,837.44	371,837.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-	-
固定资产报废损失	53,464.91	53,464.91
财务费用	1,937,506.29	1,937,506.29
投资损失(减收益)	11,375.91	196.49
递延税款贷项(减借项)		
存货的减少(减增加)	21,085,745.42	20,835,139.51
经营性应收项目的减少(减增加)	-1,586,574.22	-1,708,240.43
经营性应付项目的增加(减减少)	-6,475,741.15	-6,134,587.00
其他	-26,795.88	-3,109.94
经营活动产生的现金流量净额	25,252,484.03	25,190,993.85
3. 现金及现金等价物净增加情况		
货币资金的期末余额	8,802,930.25	8,605,262.59
减:货币资金的期初余额	3,225,313.11	3,089,135.63
现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,577,617.14	5,516,126.96

四川美亚丝绸(集团)股份有限公司会计报表附注

1999年1月1日至1999年12月31日

一、本公司简介

1988年1月29日,四川省南充地区行政公署[南署发(1988)8号文]批准四川省南充绸厂划出部份资产设立四川美亚丝绸股份有限公司(“本公司”),实行向社会公开发行股票股份制试点。1989年12月,南充地区行政公署[南署发(1989)385号文]批准本公司吸收南充县龙门缫丝厂、营山县骆市缫丝厂入股;1990年3月,南充地区行署[南署发(1990)36号文]批准本公司更名为“四川美亚丝绸(集团)股份有限公司”,同年向南充地区工商行政管理局办理注册登记,领取注册号为20945091-6的企业法人营业执照。1993年11月13日,国家体改委[体改生(1993)188号文]批准本公司继续进行规范化的股份制企业试点。本公司公众股股票经中国证监会批准于1998年3月3日在深交所上市流通。本公司位于四川省南充市延安路380号,占地面积166.36亩,建筑面积77,870.94平方米,是国家二级企业,四川省及南充地区最大的丝绸印染联合企业,经营范围是丝织品练、印、染,丝织品制造及自产丝织品的出口业务和纺机配件的进口业务,缫丝、针纺织品、服装、百货、五金交电、化工、提供对外加工劳务等。本公司主要产品电力纺、双绉、素绉缎、双宫绸、斜纹绸等远销欧美及东南亚等数十个国家和地区,曾获得进出口质量管理奖,实施“七五”丝绸科技计划奖,纺织工业部双文明建设优秀企业,全国纺织行业500家最大工业企业之一等。

1998年6月28日,本公司1997年股东大会决议以1997年末总股本5,198万股为基数向全体股东每10股送红股1股,计519.8万元;并用资本公积每10股转增4股,计2,079.2万元。截止1998年12月31日,本公司总股本增至7,797万元,其中国家股3,372万元,占43.25%;法人股675万元,占8.66%;社会公众股3,750万元,占48.09%。

1998年6月29日,本公司与南充市顺达高等级公路投资开发有限公司签订“西河收费桥经营权转让协议”,规定南充市顺达高等级公路投资开发有限公司向本公司转让西河收费桥15年经营权,起迄时间为1998年1月1日至2012年12月31日,转让价款为人民币3,000万元。1998年8月,协议双方办理了财务、行政交接手续后,西河收费桥重新办理工商、税务登记,成立了“四川美亚丝绸(集团)股份有限公司西河收费分公司”。该转让事项经本公司1998年6月28日召开的股东大会审议通过,并于1999年9月10日经四川省人民政府[川府函(1999)199号]批准。

二、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

本公司会计核算执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

4、记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

5、外币业务核算方法

对发生外币业务，以业务发生时人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记帐；对各外币帐户的外币期末余额，按照期末市场汇价进行调整，差额作为汇兑损益处理。其中属筹建期间发生的汇兑损益列入开办费；属购建固定资产发生的汇兑损益，在固定资产交付使用前记入各项在建固定资产成本；除上述情况以外发生的汇兑损益，计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于变现及价值变动风险很小的投资。

7、坏帐核算方法

坏帐的确认标准是因债务人（单位）已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项。

采用备抵法核算坏帐损失，按财政部[财会字（1999）35 号]规定，从 1999 年 1 月 1 日起坏帐准备改按帐龄分析法计提，帐龄在 1 年以内应收款项按报告期末余额 5% 计提，1 至 2 年按 10% 计提，2 至 3 年按 20% 计提，3 年以上的按 30% 计提。根据《企业财务通则》第 13 条规定确认坏帐，实际发生坏帐损失时冲减坏帐准备金。

8、存货核算方法

存货包括原料、辅料、在产品、包装物、产成品和低值易耗品。原料、辅料、包装物和低值易耗品购进以实际成本计价。存货领用、发出均采用加权平均法计价。低值易耗品于领用时一次性摊销。

按财政部[财会字(1999)35号]规定,从1999年1月1日起本公司对存货改按帐面成本与可变现净值孰低计价,按类别比较存货的帐面成本与可变现净值,以可变现净值低于帐面成本差额计提存货跌价准备。

9、短期投资核算方法

短期投资以实际支付的价款计价,如实际支付价款中包括已宣告发放尚未领取的股利或已到期尚未领取的债券利息,作为应收项目单独核算不计入投资成本。当实际收到发放的现金股利和利息时,除已记入应收项目的现金股利或利息外,冲减投资的帐面价值。

本公司持有的短期投资,在报告期末以成本与市价孰低计价,按类别比较成本与市价,市价低于成本的金额作为短期投资跌价准备,确认为当期损益。

10、长期投资核算方法

(1)长期债券投资:按取得债券的实际成本计价,如实际支付价款中包括已到期尚未领取的债券利息,作为应收项目单独核算不计入投资成本。按期计算应收利息,计算的利息收入调整债券投资溢价和折价摊销额后的金额,确认为当期投资收益。债券溢价或折价采用直线法于债券存续期内摊销。

(2)长期股权投资:长期股权投资按投资时实际支付的价款或确认的价值记帐,如实际支付价款中包括已宣告发放尚未领取的股利,作为应收项目单独核算不计入投资成本。对外投资额占被投资企业有投票表决权资本总额20%以下的采用成本法核算;对外投资额占被投资企业有投票表决权资本总额20%以上或虽不足20%但有重大影响的采用权益法核算;投资额占被投资企业有投票表决权资本总额50%以上或对被投资单位的财务和经营活动有实际控制权的采用权益法核算,并《合并会计报表暂行规定》合并被投资企业的会计报表。

(3)长期股权投资差额:长期股权投资差额,合同规定了投资期限的按投资期限摊销;没有规定投资期限的,借方差额按不超过10年的期限摊销,贷方差额按不低于10年的期限摊销。

(4)本公司在报告期末,对长期投资逐项进行检查,如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面成本,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复,则将可收回金额低于长期投资帐面成本的差额作为长期投资减值准备。

11、固定资产计价及折旧方法

固定资产以实际成本计价，其标准为单位价值在 2000 元以上，使用年限 1 年以上的实物资产。固定资产折旧采用直线法分类计算，估计残值率 3%。固定资产分类年折旧率如下：

<u>类 别</u>	<u>使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	10-40	9.7%-2.43%
机器设备	10-14	9.7%-6.93%
运输设备	12	8.08%
其他	10-14	9.7%-6.93%

12、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出和外汇折算差额计入该工程成本。虽已交付使用但尚未办理竣工决算的工程，自交付使用日起按工程预算，造价或工程成本等资料，估价转入固定资产。竣工决算办理完毕后，按决算数调整原估价和已计提的折旧。

13、无形资产计价及摊销方法

无形资产包括：(1) 土地使用权价值，以确认的评估价值入帐核算，按 50 年平均摊销；(2) 本公司 1998 年收购的西河大桥收费经营权按 13 年又 5 个月平均摊销。

14、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用（固定资产大修和电话初装费、房屋租赁）采用实际成本计价。房屋租赁按 20 年摊销，其他按 3-5 年平均摊销。

15、收入确认原则

销售商品：在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本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取货款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，或提供的劳务于劳务完成时确认收入的实现。

16、所得税的会计处理方法

对所得税采用应付税款法核算。

17、合并会计报表的编制方法

合并会计报表按《合并会计报表暂行规定》和财政部[财会二字（1996）2 号]文件的有关规定确定合并范围，以母公司和纳入合并范围子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，按《合并会计报表暂行规定》的有关规定合并会计报表各项目数额，母公司和子公司采用的主要会计政策一致，相互间重大交易和资金往来均在合并时抵销。

18、会计政策变更

1999年12月17日，本公司第3届董事会第8次会议决定，根据《股份有限公司会计制度—会计科目和会计报表》和财政部[财会字（1999）35号]规定，从1999年1月起改变如下会计政策：

（1）短期投资原不计提短期投资跌价准备，现改按成本与市价孰低计价，按投资类别计算并确定计提跌价准备。

（2）坏帐准备原按期末应收帐款余额的5‰计提，现改按帐龄分析法计提，提取比例为：1年以内应收款项，按其报告期末余额的5%计提，1至2年的按10%计提，2至3年的按20%计提，3年以上的按30%计提。

（3）存货原按报告期末成本计价，现改按成本与可变现净值孰低计价，按存货品种计算并确定计提跌价准备。

（4）期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，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为19,995,715.60元，其中，因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为15,185,274.76元，存货计价方法变更的累积影响数为3,441,443.63元，长期投资计价方法变更的累积影响数为1,368,997.21元；由于会计政策变更，调减了1998年度的净利润7,208,774.47元；调减了1999年年初留存收益19,995,715.68元，其中，未分配利润调减了17,571,622.03元，盈余公积调减了2,424,093.65元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了10,868,900.03元。

三、税项

本公司应缴纳的主要税项如下：

1、增值税：按产品（商品）材料收入及加工收入的17%计算。

2、营业税：运输收入缴纳3%的营业税，通行费收入、服务收入和租金收入缴纳5%的营业税。

3、所得税：四川省人民政府[川府函（1997）197号文]批准本公司股票上市后，按实现利润的33%缴纳所得税后，由地方财政返还本公司18%，实际按15%水平负担。

四、本公司控股子公司及合并会计报表

1、本公司控股子公司概况如下：

单位名称	注册地	成立日	法人代表	注册资本	股权比例	主营业务
四川省南充美华实业公司	南充市	92.10.30	罗俊	3,000,000.00	100%	丝织品面料、服装生产、加工，销售各类丝绸服装
南充市华兴综合开发公司	南充市	94.03.10	杨德顺	800,000.00	100%	建筑、服装等。

2、本公司会计报表由公司本部及附属单位南充贸易公司、华兴开发公司、美亚丝绸(集团)股份有限公司成都办事处、西河桥收费分公司的会计报表汇总编制。

3、上述两家子公司中四川省南充美华实业公司经董事会同意歇业，本年度未纳入合并会计报表范围（年初数相应科目中未包含四川南充美华实业公司的金额）。

五、合并会计报表主要项目注释

注 1、货币资金

货币资金明细项目如下：

项目	年初数	年末数
现金	27,185.90	35,179.28
银行存款	3,188,127.21	8,757,750.97
其他货币资金	10,000.00	10,000.00
合计	3,225,313.11	8,802,930.25

货币资金本年末余额较上年末增加 5,577,617.14 元，增长 173%，主要是本公司下半年加强了贷款催收力度，年末贷款回笼增加所致。

注 2、应收帐款

帐龄	年初数			年末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	28,973,011.50	66.20	1,448,650.58	10,522,468.64	26.87	526,123.43
1-2年	1,248,024.05	2.85	124,802.41	27,183,239.68	69.43	2,718,323.97
2-3年	13,192,747.54	30.14	2,638,549.51	794,942.70	2.03	158,988.54
3年以上	354,778.32	0.81	106,433.50	650,466.89	1.67	195,140.07
合计	43,768,561.41	100	4,318,436.00	39,151,117.91	100.00	3,598,576.01

应收帐款余额中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

欠款前五名的单位如下：

欠款单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
南充绸厂	13,937,540.38	98年2、10、11月	货款
南充丝绸公司	6,273,143.21	97年8月后陆续发生	货款
美鸿公司	4,870,052.62	98年6月	货款

经营部（深圳）	3,875,627.18	99 年陆续	货款
浙江诸暨神鹰制衣厂	2,437,586.62	99 年月 12 月	货款

注 3、预付帐款

帐 龄	年初数			年末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	5,806,990.18	84.13	--	9,582,631.92	91.34	--
1-2 年	318,820.54	4.62	--	73,947.61	0.70	--
2-3 年	347,822.34	5.04	--	90,025.33	0.86	--
3 年以上	428,887.05	6.21	--	744,599.31	7.10	--
合 计	6,902,520.11	100	--	10,491,204.17	100	--

预付帐款中无持有本公司 5%以上股份单位款项。

预付帐款本年末较上年末增加 4,599,684.06 元，增长 66.64%，主要是年末预付购丝款增加所致。

欠款金额前五名的单位如下：

欠款单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
重庆帛秦工贸有限公司	3,788,154.52	99 年 12 月	预付货款
德阳柏隆丝厂	1,606,095.13	99 年 12 月	预付货款
重庆永昌丝绸有限公司	1,421,243.99	99 年 9 月	预付货款
苏州工业园全兴加工厂	1,352,292.42	99 年 8 月	预付货款
隆州丝绸有限公司	997,531.72	99 年 12 月	预付货款

注 4、其他应收款

帐 龄	年初数			年末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	11,579,075.33	15.44	578,953.77	34,687,656.55	38.38	1,734,382.83
1-2 年	36,990,360.69	49.32	3,699,036.07	11,089,175.33	12.27	1,108,917.53
2-3 年	11,228,662.69	14.97	2,245,732.54	29,264,323.30	32.38	5,852,864.66
3 年以上	15,206,530.90	20.27	4,561,959.27	15,337,477.81	16.97	4,601,243.34
合 计	75,004,629.61	100.00	11,085,681.65	90,378,632.99	100.00	13,297,408.36

其他应收款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

欠款金额前五名的单位如下：

欠款单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
南充绸厂*	81,836,456.72	88 年陆续发生	代垫支出、借款及其利息等

南充北湖宾馆	1,950,000.00	99 年发生	借款
美亚房地产公司	1,744,037.60	99 年发生	借款
南充茧丝绸公司	1,739,358.96	96 年陆续发生	往来款
南充市一休集团公司	419,166.13	99 年发生	房屋及设备租金、2000 年元月收回

*包括自 1988 年起陆续为南充绸厂代垫的各种支出累计 32,081,165.57 元，1988 年至今向本公司借款累计 35,669,870.80 元，累计资金占用费 14,085,420.35 元。根据 1996 年 10 月 4 日南充市人民政府会议纪要，南充绸厂对本公司的欠款本息以国家股分红资金和弥补南充绸厂亏损的地方税费逐步偿还。因本公司近年度经营业绩较差，没有分红。为尽快解决上述债务，南充市人民政府正与南充绸厂协商归还债务的方案。

注 5、存货

存货明细项目列示如下：

项目	年初数		年末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	521,220.66	7,195.89	520,164.94	7,195.89
在产品	5,755,713.03	29,445.47	4,161,250.96	29,445.47
产成品	40,472,177.69	3,404,802.27	22,007,574.68	3,834,088.83
低值易耗品	615,395.44	--	6,715.84	--
委托加工物资	--	--	12,341.54	--
合计	47,364,506.82	3,441,443.63	26,708,047.96	3,870,730.19

存货本年末余额比上年度减少 20,656,458.86 元，减少 43.61%，主要是本年末销售较好使得库存商品减少所致。

存货年末以成本与可变现净值孰低计价，按存货品种计算并确定计提存货跌价准备，存货的可变现净值是根据期末库存商品实际可以执行的售价、原材料的期末市场采购价确定的。

注 6、待摊费用

项目	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
期初进项税额	3,611,377.84	35,843.80	--	35,843.80	--
财产保险费	240,143.44	91,666.67	182,252.00	91,666.67	182,252.00
票据工本费	127,600.00	--	127,600.00	--	127,600.00
租金	25,000.00	--	25,000.00	18,749.97	6,250.03
合计	3,851,521.28	127,510.47	334,852.00	146,260.44	316,102.03

注 7、一年内到期的长期债权投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	本期利息	累计应收或应收利息
水利电力债券	22,000.00	未标明	88,000.00	2000年3月31日		
水利电力债券	50,000.00	未标明	150,000.00	2000年10月31日		
合计	72,000.00		238,000.00			

注 8、长期投资

(一) 长期投资明细项目如下：

项目	年初数		本年增加	本年减少*	年末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	2,857,994.41	1,368,997.21	--	--	2,857,994.41	1,368,997.21
长期债权投资	366,596.56	--	--	366,596.56	--	--
合计	3,224,590.97	1,368,997.21	--	366,596.56	2,857,994.41	1,368,997.21

*长期债权投资本年减少数 366,596.56 元包括到期兑付的金额为 128,596.56 元和转入“一年内到期长期债权投资”的金额为 238,000.00 元（见注 7）。

(二) 长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备*	备注
南充工业开发公司	10	120,000.00	0.02%		
金丰实业公司		400,000.00	1.40%	200,000.00	
美华实业公司		2,337,994.41	100%	1,168,997.21	
合计		2,857,994.41		1,368,997.21	

美华实业公司本期未纳入合并报表范围，故长期投资未予以抵销。

*金丰实业公司已连续两年亏损，本次按其 1997 年末帐面的 50% 计提了长期投资减值准备 200,000.00 元。美华实业公司从 1997 年停业至今，本年度未纳入合并报表，年末按其 1997 年末帐面余额的 50% 计提了长期投资减值准备 1,168,997.21 元。

注 9、固定资产及累计折旧

原 值	年初价值	本年增加	本年减少	年末价值
房屋建筑物	62,450,996.56		20,000.00	62,430,996.56
机器设备	55,814,606.59	1,713,384.40	81,983.62	57,446,007.37
运输设备	2,294,081.26		435,343.26	1,858,738.00
其他设备	1,066,013.19	215,640.00		1,281,653.19
合计	121,625,697.60	1,929,024.40	537,326.88	123,017,395.12

累计折旧				
房屋及建筑物	26,297,171.01	1,576,611.47	5,216.00	27,868,566.48
机器设备	32,766,071.42	1,764,053.58	43,750.81	34,486,374.19
运输设备	1,457,931.48	159,049.35	342,368.16	1,274,612.67
其他设备	517,826.87	86,642.36		604,469.23
合计	61,039,000.78	3,586,356.76	391,334.97	64,234,022.57
净值	60,586,696.82			58,783,372.55

固定资产本期增加数中包括在建工程竣工投产转入 41,656.40 元。

截止 1999 年 12 月 31 日，本公司为向银行借款共计以房屋原值 45,659,941.97 元，机器设备原值 47,894,087.82 元作抵押；此外，本公司未用固定资产向其他单位提供任何担保和抵押。

本期处理报废固定资产原值 517,326.88 元，净值 131,207.91 元，处理固定资产净损失 53,464.91 元。

注 10、在建工程

工程名称	年初数	本年增加	本年转回数	其他减少数	年末数	资金来源	项目进度
染丝机	-	96,380.00	-	-	96,380.00	其他	
其中：利息资本化金额	-	-	-	-	-		
其他零星工程	40,656.40	1,000.00	41,656.40	-	-	其他	
合计	40,656.40	97,380	41,656.40	-	96,380.00		
其中：利息资本化金额	-	-	-	-	-		

注 11、无形资产

种类	原始金额	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	年末数
土地使用权	30,204,700.00	28,089,043.82	--	--	603,932.04	27,485,111.78
大桥经营权	30,000,000.00	29,166,667.00	--	--	2,334,360.00	26,832,307.00
合计	60,204,700.00	57,255,710.82	--	--	2,938,296.00	54,317,418.78

注 12、长期待摊费用

种类	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
大修费	105,448.71	65,048.5	98,914.37	71,582.84
电话初装费	9,928.98	--	5,234.04	4,694.94
房屋租赁费	--	30,000.00	1,500.00	28,500.00

合计	115,377.69	95,048.50	105,648.41	104,777.78
----	------------	-----------	------------	------------

注 13、短期借款

借款类别	年初数	年末数	备注
抵押贷款	31,350,000.00	40,350,000.00	以房屋、设备抵押
担保贷款	--	--	
信用贷款	50,000.00	1,250,000.00	
合计	31,400,000.00	41,600,000.00	

短期借款余额比上年末增加 32.48%，是因为 1999 年下半年增加短期借款所致。

其中逾期借款的情况如下：

借款单位	借款金额	逾期原因
南充市信托投资公司	50,000.00	借款单位无此借款记录，待清查

注 14、应付票据

应付票据 1999 年末余额 500,000.00 元；1998 年 12 月 31 日余额 1,800,000.00 元。

应付票据中无欠持本公司 5%以上股份单位款项。

应付票据 1999 年末较 1998 年末减少 1,300,000.00 元，下降 72.22%，是兑付到期票据所致。

注 15、应付帐款

应付帐款 1999 年末余额 6,468,504.26 元；1998 年 12 月 31 日余额 7,641,319.94 元。

应付帐款中无欠持本公司 5%以上股份单位款项。

注 16、预收货款

预收货款 1999 年末余额 3,514,689.05 元；1998 年 12 月 31 日余额 5,006,240.65 元。

预收货款中无预收持本公司 5%以上股份单位款项。

注 17、应付股利

主要股东单位	年初数	年末数
龙门丝厂	550,000.00	550,000.00
营山县骆市丝厂	440,000.00	440,000.00
社会公众股利	211,446.32	211,116.32
合计	1,201,446.32	1,201,116.32

注 18、应交税金

项目	年初数	年末数
增值税	3,984,916.45	3,000,834.61
营业税	47,811.99	137,781.48
土地使用税	110,845.56	110,291.33
城建税	-155,333.31	-19,914.64
房产税	118,794.19	-434,547.95
所得税	--	1,486,303.74
合计	4,107,034.88	4,280,748.57

注 19、其他应付款

其他应付款 1999 年末余额 5,778,834.49 元；1998 年末余额 20,920,917.39 元。

其他应付款余额比上年底减少 15,142,082.90 元,下降 72.38%,主要是本年支付收购南充西河大桥经营权款项 1,500 万元所致。

其他应付款中无应付持本公司 5%以上股份单位款项。

注 20、预提费用

类别	年初数	年末数	备注
借款利息	3,105,068.24	3,488,155.66	

注 21、一年内到期的长期负债

借款类别	年初数	年末数	备注
抵押贷款	28,313,116.80	26,153,933.34	以房屋、机器抵押
信用贷款	1,800,000.00	23,372,197.80	
合计	30,113,116.80	49,526,131.14	

抵押借款中含 1995 年 8 月 10 日向中国农村信托投资公司借入的美元 2,000,000.00 元,按 1999 年 12 月 31 日美元市场汇价 1:8.2793 折合人民币 16,558,600.00 元,该项借款已于 1998 年 8 月 10 日到期,因中国农村信托投资公司机构解散,其业务移交给中国农业银行南充市分行国际业务部,尚未办理此项贷款和利息的转贷手续。

注 22、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
工行南充市分行延安路分理处	1,666,668.38	1999.6.24-2002.6.24	5.85%	抵押

长期借款 1999 年末余额较上年末减少 91.73%,主要是将 2000 年度将要到期的 20,150,000.00 借款转入了“一年内到期长期借款”,余额 1,666,668.38 元为本年度新增的

长期借款。

注 23、递延税款贷项

递延税款贷项 1999 年初为余额 12,342,449.74 元，是根据财政部[财会函（1998）25 号]规定，将资本公积年初余额中评估增值部分，按现行税率计算的将来需要缴纳的所得税作为负债记入了“递延税款”科目贷方的数额。从 1999 年起以综合调整法按 10 年期限平均摊销，1999 年已按此规定摊销记入应交税金 1,234,244.97 元，摊销后 1999 年末余额为 11,108,204.77 元。

24、股本

项 目	年初数	本次变动增减（+、-）					年末数
		配股	送股*	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份	40,470,000.00	--	--	--	--	--	40,470,000.00
1、发起人股份	33,720,000.00	--	--	--	--	--	33,720,000.00
其中：国家持有股份	33,720,000.00	--	--	--	--	--	33,720,000.00
境内法人持有股份	--	--	--	--	--	--	--
境外法人持有股份	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--
2、募集法人股	6,750,000.00						6,750,000.00
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	40,470,000.00	--	--	--	--	--	40,470,000.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	37,500,000.00						37,500,000.00
2、境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
3、境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--
已上市流通股份合计	37,500,000.00	--	--	--	--	--	37,500,000.00
三、股份总数	77,970,000.00	--	--	--	--	--	77,970,000.00

注 25、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	--	--	--	--
接收捐赠资产准备	--	--	--	--
住房周转金转入	--	--	--	--
资产评估增值准备	25,058,913.12			25,058,913.12
股权投资准备	--	--	--	--

被投资单位接收捐赠准备	--	--	--	--
被投资单位评估增值准备	--	--	--	--
被投资单位股权投资准备	--	--	--	--
被投资单位外币折算差额	--	--	--	--
其他资本公积转入	3,169,219.22	--	--	3,169,219.22
合 计	28,228,132.34	--	--	28,228,132.34

注 26、盈余公积

项 目	年初数	会计政策变更的影响数(减少“--”)*	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	27,582,254.66	-1,616,062.43	142,833.30	--	26,109,025.53
公益金	3,801,763.77	-808,031.22	71,416.65	--	3,065,149.20
任意盈余公积	1,429,745.50	--	--	--	1,429,745.50
合 计	32,813,763.93	-2,424,093.65	214,249.95	--	30,603,920.23

*会计政策变更的影响详见附注二第 18 项“会计政策变更”。

注 27、未分配利润

项 目	本年数	上年数
一、净利润	1,428,333.02	3,373,683.09
减：会计政策变更的调整数*	--	7,208,774.47
会计政策变更后的净利润	1,428,333.02	-3,835,091.38
加：年初未分配利润	19,897,032.31	22,227,401.69
减：会计政策变更的调整数*	17,571,622.03	10,868,900.03
会计政策变更后的年初未分配利润	2,325,410.28	11,358,501.66
二、可供分配的利润	3,753,743.30	7,523,410.28
减：提取的法定盈余公积**	142,833.30	337,368.31
减：会计政策变更的调整数*	--	-337,368.31
会计政策变更后提取的法定公积金	142,833.30	--
提取的法定公益金**	71,416.65	168,684.16
减：会计政策变更的调整数*	--	-168,684.16
会计政策变更后提取的公益金	71,416.65	--
三、可供股东分配的利润	3,539,493.35	7,523,410.28
减：转作股本的普通股股利	--	5,198,000.00
四、年末未分配利润	3,539,493.35	2,325,410.28

*会计政策变更对未分配利润的影响详见附注二第 18 项“会计政策变更”。

**根据本公司第三届董事会第九次会议“关于公司 1999 年度利润分配预案”的决议，

1999 年公司全年实现净利润 142.83 万元，提取 10%法定公积金 14.28 万元，提取 5%公益金 7.14 万元后，可分配利润 121.41 万元，加上年结转的未分配利润 232.54 万元，本年度可供股东分配的利润 353.95 万元，董事会决定本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

注 28、主营业务收入

类 别	本年发生数	上年发生数
真丝双绉	19,106,891.54	20,993,079.16
真丝电力纺	25,331,195.71	27,423,241.98
真丝素绉缎	17,994,326.90	20,774,897.58
化纤绸	80,627.98	2,626,470.49
交织绸	663,965.88	2,320,832.60
其 他	589,306.73	477,477.17
合 计	63,766,314.74	74,615,998.98

注 29、主营业务成本

类 别	本年发生数	上年发生数
真丝双绉	18,227,037.74	16,669,003.97
真丝电力纺	23,229,265.85	25,133,283.32
真丝素绉缎	15,841,697.62	18,110,303.08
化纤绸	142,902.55	2,513,166.31
交织绸	526,387.13	1,961,787.57
其他	583,072.16	560,801.35
合 计	58,550,363.05	64,948,345.60

注 30、管理费用

类 别	本年发生数	上年发生数
工资及福利	373,219.54	437,850.23
工会经费	117,538.06	119,746.40
物料消耗	155,200.00	66,674.00
折旧及修理费	998,047.34	942,417.47
低易品摊销	624,920.04	78,640.04
水电费	38,619.97	20,512.87
保险费	91,666.67	249,861.59

无形及递延资产摊销	603,932.04	603,932.04
统筹退休金	--	697,705.26
办公费	238,379.08	37,500.31
交际应酬费	263,123.70	185,882.45
差旅费	147,761.17	65,851.80
税金	268,126.23	252,155.40
提取的坏帐准备	2,068,094.84	5,725,894.46
其他	1,179,280.05	445,507.14
存货盘盈	--	-453,007.74
合计	7,127,908.73	9,477,123.72

1999 年度管理费用比上年减少 2,349,214.99 元，主要是由于 1999 年计提的坏帐准备较上年减少 3,657,799.62 元所致。

注 31、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	6,819,681.04	7,382,276.34
减：利息收入	4,882,630.52	4,926,371.32
汇兑损失	26,000.00	--
减：汇兑收益	--	27,000.00
其他	4,611.00	13,857.82
合计	1,967,661.52	2,442,762.84

注 32、其他业务利润

项目	收入	成本	利润
材料销售	370,211.07	241,888.39	128,322.68
租赁收入	1,916,951.07	137,005.17	1,779,945.90
路桥收费收入	9,020,789.00	4,573,218.22	4,447,570.78
其他收入	512,378.41	155,841.56	356,536.85
合计	11,820,329.55	5,107,953.34	6,712,376.21

本年度其他业务利润较上年度 2,529,352.64 增长 165%，主要是本年度的路桥收入为全年路桥收费收入，而上年仅为 8-12 月路桥收费收入，使得本年度增加净收益 2,467,829.70 元所致。

注 33、投资收益

项目	股票投资收益	债权投资收益	联营或控股公司分来的利润	年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	合计
短期投资	--	--	--	--	--
长期投资	--	11,375.91	--	--	11,375.91
合计	--	11,375.91	--	--	11,375.91

债权投资收益 11,375.91 元为珞璜集资款到期兑付的利息。

注 34、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数
罚款收入	1,460.00	611.60
无法支付的应付帐款	165,919.49	--
赔款收入	29,679.28	--
其他	500.00	401,689.47
合计	197,558.77	402,301.07

注 35、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产损失	53,464.91	1,365,983.59
其他	--	45,682.20
合计	53,464.91	1,411,665.79

注 36、支付的其他与经营活动有关的现金

1999 年度本公司支付的其他与经营活动有关的现金为 5,826,201.12 元，主要项目如下：

1、工会经费	116,128.15
2、修理费用	377,824.55
3、机物料	769,012.41
4、水电费	1,639,414.24
5、中介机构费用	360,838.70
6、仓储费	45,297.50
7、办公费	470,863.82
8、广告宣传费	54,434.53
9、劳动保护费	90,107.84

10、运杂费	207,149.11
11、差旅费	265,606.75
12、业务招待费	321,725.80
13、保险费	91,666.67
14、其他	1,016,131.05

注 37、支付的其他与筹资活动有关的现金

1999 年度本公司支付的其他与筹资活动有关的现金为 9,456,468.42 元，是为南充绸厂垫付的各项款项。

注 38、支付的其他与投资活动有关的现金

1999 年度本公司无支付的其他与投资活动有关的现金。

六、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

1、存在控制关系的关联方关系及性质

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
四川省南充市华兴综合开发公司	南充市	建筑、服装等。	子公司	股份制	杨德顺
四川省南充美华实业公司	南充市	丝织品面料、服装生产、加工，销售各类丝绸服装	子公司	股份制	罗俊

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	本年增加数	本年减少数	年末数
四川省南充市华兴综合开发公司	800,000.00	--	--	800,000.00
四川省南充美华实业公司	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00

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		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
四川省南充市华兴综合开发公司	800,000.00	100	--	--	--	--	800,000.00	100
四川省南充美华实业公司	3,000,000.00	100	--	--	--	--	3,000,000.00	100

(二) 不存在控制关系的关联方

1、不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本公司关系	备注
------	--------	----

四川省南充绸厂	同一法人代表	
美亚时装公司	法人股股东	股份公司监事会主席任该公司董事长

2、价格政策

本公司与美亚时装公司、南充绸厂的商品交易均执行市场购销价格。

3、关联交易

(1) 销售货物

关联方名称	交易内容	金额	
		本年数	上年数
四川省南充绸厂	销售材料、产品	12,281.37	14,074,630.21
美亚时装公司	销售产品	641,264.02	441,167.58

(2) 关联方应收应付款项

项目	年末数	年初数
应收帐款：		
南充绸厂	13,937,540.38	14,074,630.21
美亚时装公司	2,118,467.05	2,047,029.45
其他应收款：		
南充绸厂	81,836,456.72	67,572,944.58
美亚时装公司	41,613.84	11,204.91

七、或有事项及承诺事项

截至报告之日，本公司无未决诉讼事项及重大经济纠纷，无对外提供重大担保事项。

八、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止报告之日，本公司无重大的需要披露的会计报表日后事项。

九、其他重要事项

1998年6月28日，本公司向南充顺达高等级公路投资开发有限公司收购南充西河大桥收费站经营权，期限13.5年(1998.8.1—2011.12.31)，转让费3,000万元。1998年8月双方正式办理了财产交接手续，截止1999年12月31日共支付了转让费2,500万元，四川省

人民政府[川府函(1999)199号]批准了该转让事项。

四川美亚丝绸(集团)股份有限公司

2000年2月22日