

## 安徽皖维化纤化工股份有限公司 1998 年年度报告摘要

重要提示: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。本年度报告摘要摘自年度报告,投资者欲了解详细内容应阅读年度报告。

### 一、公司简介

#### 1、公司名称:

中文:安徽皖维化纤化工股份有限公司  
英文:ANHUI WANWEI CHEMICAL FIBRE & INDUSTRY  
COMPANY LIMITED

#### 2、公司法定代表人:陈信生

#### 3、公司董事会秘书:汤华章

联系地址:安徽省巢湖市巢维路 56 号皖维股份公司

电话:(0565)2317280 (0565)2317294

传真:(0565)2317447

#### 4、公司注册地址:安徽省巢湖市巢维路 56 号

公司办公地址:安徽省巢湖市巢维路 56 号

邮政编码:238002

#### 5、公司年度报告备置地点:本公司董秘办公室

#### 6、公司股票上市交易所:上海证券交易所

股票简称:皖维股份

股票代码:600063

### 二、会计数据和业务数据摘要

#### 1、公司本年度实现利润总额: 56,677,910.22 元

净利润: 50,133,557.02 元

主营业务利润: 60,187,682.88 元

其他业务利润: 565,521.82 元

投资收益: 7,569,465.38 元

补贴收入: 600,000.00 元

营业外收支净额: 5,687,224.19 元

经营活动产生的现金流量净额: 31,066,264.21 元

现金及现金等价物净增加额: -90,108,793.00 元

#### 2、会计数据及财务指标

##### 会计数据:

项目	1998 年	1997 年	1996 年
主营业务收入(元)	273183311.86	274652173.35	299853371.10
净利润(元)	50133557.02	48375923.73	39226451.49
总资产(元)	610839065.39	562930153.03	289269639.22
股东权益(元)	470175807.10	461061699.54	137699871.52

##### 财务指标:

项目	1998 年	1997 年	1996 年
每股收益(元/股) (摊薄)	0.26	0.35	0.436
(加权)	0.26	0.40	0.436

每股净资产(元/股)	2.40	3.29	1.53	
净资产收益率	(摊薄)	10.66%	10.50%	28.00%
	(加权)	10.77%	16.00%	33.00%
调整后每股净资产(元/股)	2.36	3.25	1.52	

注:每股收益等财务指标的计算公式如下:

A:全面摊薄

1. 每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

2. 每股净资产=年末股东权益/年度末普通股股份总数

3. 净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

4. 调整后每股净资产=(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)财产净损失-开办费-长期待摊费用)/年度末普通股股份总数

B:加权平均

加权平均股本=期末普通股股份总数/(1+转增和送股比-期末普通股股份总数/(1+转增和送股比例)×转增和送股比例×转增和送股结束(10月)下一月份至期末(12月)的月份数/12

1. 每股收益=净利润/加权平均股本

2. 净资产收益率=净利润÷(年初净资产+年末净资产)×2×100%

3、报告期股东权益变动情况

项 目	股 本	资本公积	盈余公积
期 初 数	140,000,000.00	289,871,548.34	4,678,522.68
本期增加	56,000,000.00	0.00	7,520,033.55
本期减少	0.00	49,419,449.46	0.00
期 末 数	196,000,000.00	240,452,098.88	12,198,556.23
变动原因	98年中期分红送股及资本公积金转增股本	(1)转增股本 (2)期初余额提取递延税款 (3)评估增值计提折旧转入损益	按本期实现净利润10%和5%提取法定公积金和法定公益金

项 目	法定公益金	未分配利润	合 计
期 初 数	1,559,507.56	26,511,628.52	461,061,699.54
本期增加	2,506,677.85	42,613,523.47	106,133,557.02
本期减少	0.00	47,600,000.00	97,019,449.46
期 末 数	4,066,185.41	21,525,151.99	470,175,807.10
变动原因	按本期实现净利润5%提取	(1)增加系本期净利润提取公积金和公益金后转入 (2)减少系98年中期利润分配和送红股	

### 三、股本变动及股东情况

#### 1. 股本变动情况表

##### (1) 股本变动情况表

本次变动增减(+、-)

	期初数	配股	送股	公积金转股	其他	小计	期末数
一、尚未流通股份							
1、发起人股份							
90000000	12600000	23400000			36000000	126000000	
其中：							
国家拥有股份							
90000000	12600000	23400000			36000000	126000000	
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	90000000	12600000	23400000		36000000	126000000	
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股							
50000000	7000000	13000000			20000000	70000000	
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	50000000	7000000	13000000		20000000	70000000	
三、股份总数	140000000	19600000	36400000		56000000	196000000	

#### 2、股东情况介绍

(1)截止 1998 年 12 月 31 日, 公司股东共 21324 户, 除高管股股东外, 没有别的职工股股东。

(2)前十名股东情况(截止 1998 年 12 月 31 日)

股东名称	年末持股数量(股)	持股比例(%)
1、安徽省维尼纶厂	126,000,000	64.2857
2、沈岭枫	882,865	0.4504
3、高朋远	855,819	0.4366
4、程淑香	854,707	0.4361
5、袁江	853,017	0.4352
6、周静	835,702	0.4263
7、王峰	827,786	0.4223
8、陈小华	825,620	0.4212
9、狄春英	802,830	0.4096
10、付秀娟	800,139	0.4082

第一名股东为法人股东安徽省维尼纶厂, 年初持股数为 9000 万股, 本年度内增加 3600 万股, 系 98 年中期分配送红股和公积金转增股本所增加, 年末持股数为 12600 万股, 持股比例仍为 64.29%, 没有将所持本公司股份进行质押或被冻结的情况; 第二名至第十名股东均为社会公众股股东, 其持股数量在本年度的增减变化, 完全系在二级市场买卖所致, 与本公司不存在关联关系。

(3)持股 10%以上的法人股东简介

安徽省维尼纶厂持有本公司 64.29%的股份,该厂法定代表人:陈信生;经营范围:涤纶长丝、轴装经丝、仿真丝绸、超细旦涤纶长丝、各种建筑涂料等。

(4)报告期内,控股股东没有变更。

(5)现任董事、监事和高级管理人员持股情况

姓名	职务	年初持股数	年末持股数	年度内增加数
陈信生	董事长、总经理	2,500	3,500	1,000
杨克中	副董事长	2,500	3,500	1,000
盛炜临	董事	2,000	2,800	800
汤华章	董事、董事会秘书	2,000	2,800	800
马放云	董事、副总会计师	1,000	1,400	400
张立德	董事	2,000	2,800	800
倪茂永	监事长	0	0	0
钱道璋	监事	1,900	2,660	760
许巨生	监事	1,600	2,240	640
李泰	副总经理	1,000	1,400	400
季学勇	副总经理	1,000	1,400	400
李康荣	副总经理	0	0	0
夏普生	副总工程师	1,000	1,400	400
顾虬如	副总工程师	1,200	1,680	480
王光钊	副总工程师	1,900	2,660	760

上述董事、监事和高级管理人员在本年度内增加的股份均为 98 年中期分配送红股和公积金转增股本所增加。

四、股东大会简介

1、本年度公司分别于 4 月 15 日召开了年度股东大会,于 9 月 15 日召开了临时股东大会。

(1)年度股东大会审议通过了以下内容:

1. 1997 年度董事会工作报告;
2. 1997 年度监事会工作报告;
3. 1997 年度总经理业务报告;
4. 1997 年度财务决算报告;
5. 1997 年度利润分配预案,即在 1998 年中期报告披露前不分配;
6. 通过了按《上市公司章程指引》全面修改的《公司章程》;
7. 决定免去汪成美先生董事职务;
8. 决定续聘安徽华普会计师事务所(原名:安徽会计师事务所)作为本公司审计机构,聘期三年。

(2)临时股东大会审议通过了“1998 年中期利润分配及资本公积金转增股本的预案”,即以 1998 年 6 月 30 日股本总数 140,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 1.4 股并派发现金红利 2.00 元(含税),同时按 10:2.6 的比例转增股本。

2、现任董事、监事的基本情况

陈信生 董事长、总经理,男,53 岁,任期三年,南京化工大学毕业,高级工程师,现任安徽省维尼纶厂厂长;98 年度本公司支付报酬 14681 元。

杨克中 副董事长,男,51 岁,任期三年,南开大学毕业,高级工程师,现任安徽省维尼纶厂党委书记;98 年度本公司支付报酬 14501 元。

盛炜临 董事,男,48 岁,任期三年,芜湖电校毕业,工程师,现任安徽省维尼纶厂常务副

厂长;98 年度未在本公司领取报酬。

汤华章 董事、董事会秘书,男,50岁,任期三年,合肥工业大学毕业,高级工程师,现任安徽省维尼纶厂党委副书记;98年度本公司支付报酬12690元。

马放云 董事、副总会计师,男,48岁,任期三年,安徽广播电视大学毕业,会计师;98年度本公司支付报酬11664元。

张立德 董事,男,48岁,任期三年,安徽广播电视大学毕业,助理经济师,现任安徽省维尼纶厂副厂长;98年度未在本公司领取报酬。

倪茂永 监事长,男,59岁,任期三年,工程师,现任安徽省纺织总会纪检组长;98年度未在本公司领取报酬。

钱道璋 监事,男,48岁,任期三年,海军航空学校毕业,助理工程师,现任安徽省维尼纶厂工会主席;98年度未在本公司领取报酬。

许巨生 监事,男,38岁,任期三年,安徽广播电视大学毕业,会计师、经济师,现任本公司水泥分公司会计;98年度本公司支付报酬8759元。

### 3、报告期内离任董事情况

本公司原董事、常务副总经理兼总工程师汪成美先生因个人原因,于1998年2月向公司董事会提出辞呈,请求辞去所担任的职务。公司董事会一届三次会议决定:接受汪成美先生的辞职报告,解聘其常务副总经理兼总工程师职务,并向股东大会提出议案,建议免去其董事职务。公司1997年度股东大会经过审议,以投票表决的方式,通过了该项提案。

## 五、董事会报告

### 1、董事会工作报告

(1)报告期内董事会共召开两次会议。

一届董事会三次会议于1998年3月8日召开,会议讨论通过了如下事项:

1. 董事会工作报告

2. 总经理业务报告

3. 1997年财务决算和1997年利润分配预案,拟定1997年度利润在1998年中期报告披露之前不分配。

4. 公司1997年年度报告及其摘要

5. 关于修改《公司章程》的议案

6. 董事会议事规则

7. 关于变动公司高级管理人员的决定

8. 关于董事会人员变动的议案

9. 决定于1998年4月15日召开公司股东年会

一届董事会四次会议于1998年8月12日召开,会议讨论通过了以下事项:

1. 公司98年度中期报告

2. 公司98年度中期利润分配及资本公积金转增股本预案

3. 决定于1998年9月15日召开临时股东大会

(2)一届三次董事会根据公司原常务副总经理兼总工程师汪成美先生的辞职请求,决定解聘其常务副总经理兼总工程师职务。

### 2、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

鉴于本公司于98年中期实施了利润分配及资本公积金转增股本方案,董事会拟定:本次不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

### 3、报告期内公司利润分配方案,公积金转增股本方案执行情况

公司董事会一届四次会议讨论通过了1998年度中期利润分配及资本公积金转增股本预案:

## 一、分红送股派息预案

经安徽会计师事务所审计,1998年1-6月,本公司实现净利润25,006,420.70元,根据《公司章程》和有关规定,按10%提取法定公积金2,500,642.07元,按5%提取公益金1,250,321.04元,本期可供分配的利润为21,255,457.59元,加上1997年度未分配利润26,511,628.52元,实际可供股东分配的利润为47,767,086.11元。按公司1998年6月30日股本总数140,000,000股为基数,向全体股东按每10股送红股1.4股、派发现金红利2.00元(含税),共计分配股利47,600,000.00元,尚余未分配利润167,086.11元结转下期分配。

## 二、资本公积金转增股本预案

截止1998年6月30日,本公司资本公积金总额为288,371,786.27元,按目前股本14000万股为基数,每10股转增2.6股,计转出36,400,000.00万元,剩余资本公积金为251,971,786.27元。

上述预案经1998年9月15日召开的“1998年第一次临时股东大会”审议通过并经安徽省证管办皖证管字[1998]132号文批准,于1998年10月20日实施,共送红股19,600,000股,派发现金红利28,000,000.00元(含税),公积金转增股本36,400,000股,公司总股本由140,000,000股增至196,000,000股,其中:国有法人股126,000,000股,已流通的社会公众股70,000,000股。

## 六、监事会报告

### 1、监事会会议情况

本年度内共召开二次监事会会议

第一次于4月8日召开,会议主要总结了97年的工作情况,讨论了98年的工作安排,讨论通过了《监事会议事规则》并形成决议。

第二次会议于8月17日召开,这次会议认真讨论和总结了前期的工作,对下一步的工作进行了安排。

### 2、监事会独立意见

监事会通过对公司财务报告的审议后认为,公司财务报告真实、恰当地反映了公司的经营成果和财务状况,在会计处理上遵循了一贯性原则。因此,同意会计师事务所出具的无保留意见的审计报告。

## 七、业务报告摘要

### 1、报告期内公司的经营情况

#### (1)公司主营业务情况

1998年,本公司坚持从严管理,努力提高产品质量,降低成本费用,继续致力于聚乙烯醇、高强高模聚乙烯醇纤维等主要产品的生产与销售,主营业务较为鲜明。完成主营业务收入27,318.33万元,与上年基本持平,其中:聚乙烯醇产品为18,160.36万元,占全部主营业务收入的66.48%;聚乙烯醇超短纤为4,381.16万元,占16.04%。全年实现主营业务利润6,018.77万元,利润总额5,667.79万元。

#### (2)公司财务状况:

本公司合理有效地安排各项资金的使用,努力提高资金的运作水平,公司的财务状况良好。具体情况如下:

项目	1998年	1997年
总资产	610,839,065.39	562,930,153.03
长期负债	15,000,000.00	8,000,000.00
股东权益	470,175,807.10	461,061,699.54
主营业务利润	60,187,682.88	50,213,690.87
净利润	50,133,557.02	48,375,923.73

资产负债率	23.03%	18.10%
流动比率	2.12	2.83
速动比率	1.65	2.17
存货周转率	3.66	5.28
应收帐款周转率	7.06	15.49

公司报告年度比上年总资产、长期负债、股东权益、主营业务利润、净利润增减变动及其主要原因如下：

1. 总资产比上年度增加 4,790.89 万元，主要系银行借入 2,843 万元，其他生产经营增加 4,747.89 万元，分配股利减少 2,800 万元。

2. 长期负债比上年度增加 700 万元，主要系本期借入长期借款所致。

3. 股东权益比上年度增加 911.41 万元，主要系：

a: 本期实现净利润增加数 5,013.36 万元；

b: 本期中期分配普通股股利减少 2,800 万元；

c: 依财政部财会函字[1998] 25 号文《关于资本公积期初余额确定方法的函》的规定提取的递延税款减少 1,001.62 万元。

4. 主营业务利润比上年增加 997.40 万元，主要系生产聚乙烯醇和高强高模聚乙烯醇纤维产品的主要原料：原煤、焦炭、醋酸、甲醇等价格比上年有大幅度的下降所致。

5. 净利润比上年增加 175.76 万元，主要原因是按照安徽省人民政府皖政秘[1997]34 号文《关于安徽皖维化纤化工股份有限公司所得税征收问题的批复》的规定，本公司 1997 年 1-5 月执行 33% 的所得税率，6-12 月执行先按 33% 计算纳税，再由地方财政返还 18 % 的优惠政策，即 1997 年 6-12 月和 1998 年本公司所得税的实际负担率为 15%。

(3) 经营中出现的困难及其对策。

本年度由于同行业竞争加剧，加上亚洲金融风暴和经济发展周期等不利因素影响，公司面临着更为严峻的市场环境，化工产品市场竞争激烈，销价滑落，尤其是上半年压力更大，客观上制约了公司经营业绩的大幅提升。

面对这一形势，公司果断地采用了“外拓市场，内抓管理”等一系列有力措施，在产品销售方面，一方面坚持包销包供的承包政策不变，坚持“销售为主，价格随行就市，确保资金安全”的三个原则，继续进行三个调整和三个加强：即调整新老用户、调整销售区域、调整使用行业和加强促销力度、加强售后服务、加强销售队伍建设；另一方面，注重产品质量，并根据市场需要，开发新的品种，突出成本、质量和效益。

在生产管理上，根据化工生产的特点，坚持优质、高产、低耗，努力降低成本费用。着重加强对影响质量、消耗的控制点强化监控，使其设备完好，工艺达标合格。

在物资管理上，严格执行采购、领用分级审批制度，价格和质量上货比三家，严禁不合格的物资进入和非公用的物资流出，厉行节约，堵塞漏洞。

在财务管理上，严格执行企业财会制度，严肃财经纪律，大力降低费用开支，有效地控制了各项费用的支出。

## 2、公司投资情况

(1)、本公司 1997 年 5 月 12 日通过公开发行 A 股 5000 万股，募集资金净额为 29,212.50 万元，募集资金投资项目情况如下：

序号	项目名称	总投资	实际投资额(万元)	实际投资进度
1	30000 吨聚醋酸乙烯乳液	4980	1912.63	1998 年 7 月
2	6000 吨高强高模聚乙烯醇纤维扩建	2992	3711.00	1998 年 10 月
3	6000kw 热电联产	4959	2582.90	1999 年 7 月

4 高档化纤面料技改	2990		待变更
5 年产 5000 吨聚乙烯醇 17-88 扩建	4900	1382.35	1999 年 7 月
6 年产 1000 吨 TRICOL 环保强化保护漆膜	4888		待变更
7 工业废水综合治理和利用工程	2636	890.00	1999 年 8 月
8 补充流动资金		2400.00	

(2) 募集资金投资项目的运营情况:

公司投资建设的 30000 吨聚醋酸乙烯乳液项目、6000 吨高强高模聚乙烯醇纤维项目和 6000KW 热电联产项目所需的设备,除仪器仪表及成套设备需外购外,其余的设备均为自行制造,自行组织施工、安装,节约了投资。

1. 30000 吨聚醋酸乙烯乳液项目,已于 1998 年 7 月完工投产,该项目发生的实际财务支出为 1912.63 万元,补充流动资金 600 万元。

2. 6000 吨高强高模聚乙烯醇纤维项目,扩建工程已于 1998 年 10 月完工投入试运行,实际财务支出为 3711.00 万元,该项目正式投入生产需补充流动资金 1000 万元。

3. 6000KW 热电联产项目,已完成工程投资 2582.90 万元,前期 54 吨/时锅炉项目,已于 1997 年底投入试生产,该项目全部完工尚需投入资金 2376 万元,投产后约需补充流动资金 800 万元,预计该项目 1999 年 7 月全部完工投产。

4. 高档化纤面料技改项目,由于近年受全国纺织品行业市场的影响,本公司遵循谨慎性原则,决定不再兴建该项目,现正在办理变更。

5. 年产 5000 吨聚乙烯醇 17-88 扩建工程,于 1998 年 2 月开始动工兴建,截止本年度 12 月 31 日,实际财务支出 1382.35 万元,该项目全部完工尚需投入资金 3518 万元左右。该项目预计 1999 年 8 月投入试生产。

6. 年产 1000 吨 TRICOL 环保强化保护漆膜生产线,该项目系引进国外技术项目,由于本公司与外商就该项技术转让未达成协议,故决定不再兴建该项目,现正在办理变更。

7. 工业废水综合治理和利用工程项目:该项目现已完工程进度 33%,预计 1999 年 8 月完工,截止本年度 12 月 31 日,实际财务支出为 889.99 万元,该项目全部完工尚需投入资金 1746 万元左右,该项目完工后,年处理工业废水 820 吨,年削减 SS(悬浮物)约 770 吨,COD(化学耗氧量)约 100 吨,BOD(生物耗氧量)约 80 吨,将具有良好的社会效益。

(3) 尚未投入工程项目的募集资金,部分购买国债,部分留作银行存款。

3、新年度的业务发展计划

1999 年,随着我国宏观经济的日趋转暖和财政、货币政策更加规范的由紧转松以及国家对基础设施产业投资力度的不断加大,本公司作为化工、化纤、建材原材料生产企业,将面临着新的发展机遇。

新的一年中,公司将牢牢把握市场机遇,全面推进公司内部改革,不断加强目标责任管理,精心组织,全面完成公司发展史上的“第二次创业”。

(1) 加大对有机分厂的技改投入,使得主产品聚乙烯醇产量提高到 2.5 万吨。同时,改善单一品种结构,开发生产高粘度聚乙烯醇和聚乙烯醇 1788 新产品,以适应市场需求。

(2) 大力开发高新技术,研制并试生产特殊性能的聚乙烯醇纤维产品,将部分聚乙烯醇由内部消化,经深加工,形成年产 1 万吨以上的高新聚乙烯醇纤维新产品,出口创汇,使高新技术产品产值率达 50% 以上。

(3) 跳出目前行业格局,到其他行业购并、控股高新技术产业项目。

(4) 上半年力争完成在建的环保综合治理项目,主要包括:电石炉煤气完全回收,消除电石炉火把燃烧产生的烟尘;电石渣水和粉煤灰渣水循环利用,节约用水,减少污染;有机废水清污分流和污水处理场的改造,确保年底前达标排放。

(5) 加强市场开发,提高原有生产线和去年新建项目产品的市场占有率;进一步拓展外销

产品的渠道和出口份额;强化 内部管理,使公司主产品产量、质量、成本、消耗等经济技术指标得到明显提高。

(6)重视发挥上市公司的融资优势,搞好资本运作和增资扩股工作,使公司步入高速滚动发展的轨道。

## 八、重大事项

1、报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

2、经股东大会审议通过,公司续聘安徽华普会计师事务所(原名:安徽会计师事务所)为本公司审计机构。

## 九、财务报告

### 一、审计报告

公司财务报告经安徽华普会计师事务所(原安徽会计师事务所)注册会计师张建设、方长顺审计,并出具了无保留意见的审计报告(会事审字[1999]第 015 号)

### 二、会计报表(附后)

### 三、会计报表附注

#### 1、公司概况:

安徽皖维化纤化工股份有限公司系经安徽省人民政府皖政秘[1997]45 号文《关于同意设立安徽皖维化纤化工股份有限公司的批复》批准,由安徽省维尼纶厂作为独家发起人,采用公开募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]173 号和证监发字[1997]174 号文批准,本公司 5000 万股 A 股股票于 1997 年 5 月 12 日在上海证券交易所上网定价发行,募集资金 2.92 亿元。公司 1997 年 5 月 23 日正式设立,流通股 5 月 28 日正式挂牌上市交易。至本年度末公司总股本 19600 万股,其中:国有法人股 12600 万股,社会公众股 7000 万股。

本公司系大型化工、化纤、建材联合企业,现拥有化工、化纤、建材三大系列产品,生产的主要产品有:聚乙烯醇、聚醋酸乙烯乳液、高强高模聚乙烯醇纤维、聚乙烯醇强力纱、水泥、自发电及醋酸乙烯、溶解乙炔、氧气等。

#### 2、公司采用的主要会计政策

##### (1)会计制度

本公司 1998 年 1 月 1 日起执行《股份有限公司会计制度》,并按照新制度的规定填列资产负债表项目的“年初数”和利润表项目的“上年数”。

##### (2)会计期间

本公司采用公历年,即每年一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

##### (3)记帐原则和计价基础

会计核算采用权责发生制原则,采用借贷复式记帐法记帐,以实际成本为计价基础。

##### (4)记帐本位币和外币核算方法

以人民币为记帐本位币,涉及外币的经济业务按发生时市场汇价折合人民币记帐,期末有关外币帐户余额按期末市场汇价进行调整。

##### (5)短期投资核算方法

短期投资按取得时的实际成本计价,短期投资在转让或到期兑付时收入与成本价格的差额作为投资收益入帐,中期期末或年度终了按成本法计价。

##### (6)坏帐核算方法

坏帐核算采用备抵法,按应收帐款期末余额的 5 %计提坏帐准备。

##### (7)存货计价方法

原料及主要材料购入按实际成本计价,发出按计划成本进行核算,按月结转价格差异,调整为实际成本。辅助材料、包装物采用计划成本的计价方法,月末结转成本差异。产成品按

实际成本进行核算,其发出采用先进先出法计算确定。低值易耗品领用时采用分期摊销法摊销,中期期末或年度终了未提取存货跌价准备。

#### (8)长期投资核算方法

a、长期债权投资的入帐价值及收益确认,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,以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本记帐,并按权责发生制原则计算应计利息;

b、长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。公司对外股权投资,按投资时实际支付的价款或评估、协议确定的价值记帐,公司对其他单位的投资占该单位的有表决权资本总额的20%或20%以上,或虽投资不足20%但有重大影响,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%以下或虽占20%或20%以上,但不具有重大影响的,采用成本法核算;

c、未提取长期投资减值准备。

#### (9)固定资产及其折旧

固定资产标准为使用年限一年以上的房屋、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;不属于生产经营的主要物品单位价值在2000元以上,且使用年限超过两年的亦作为固定资产,按实际成本计价,采用直线法计提折旧。固定资产分类折旧年限、预计残值及折旧率如下:

类别	净残值率(%)	使用年限	年折旧率(%)
机械设备	3	10-14	9.70-6.93
动力设备	3	11-18	8.82-5.39
传导设备	3	15-28	6.47-3.46
运输设备	3	6-12	16.17-8.08
仪器仪表	3	8-12	12.13-8.08
工业炉窑	3	7-13	13.86-7.46
发电及供热设备	3	12-20	8.08-4.85
输电线路	3	30-35	3.23-2.77
配电线路	3	14-16	6.93-6.06
变电设备	3	18-22	5.39-4.41
化工专业设备	3	7-14	13.86-6.93
建材专业设备	3	6-12	16.17-8.08
复印机文字处理机	3	5-8	19.4-12.13
非生产用设备工具	3	18-22	5.39-4.41
建筑物	3	15-25	6.47-3.88
生产用房	3	30-40	3.23-2.43
非生产用房	3	35-45	2.77-2.16

#### (10)在建工程核算方法

在建工程采用实际成本计价,按工程项目分类核算,在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产等。

#### (11)无形资产及其摊销

无形资产系本公司生产高强高模聚乙烯醇纤维的专利技术,按10年期限平均摊销。

#### (12)开办费及其摊销

开办费系本公司设立时的开办费用,按5年期限平均摊销。

#### (13)长期待摊费用及其摊销

长期待摊费用系总变增容费、大修理费用及其他费用。总变增容费按5年期限平均摊

销, 大修理费用及其他费用按费用项目的受益期限分期摊销。

(14) 收入确认原则

营业收入:

1 商品销售, 是将商品所有权上的重要风险和报酬已经转移给买方, 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, 确认收入实现。

2 劳务已提供, 货款已收到或取得了收取货款的权利为确认原则。

(15) 所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用应付税款法。

3、税项

(1) 增值税

本公司执行《中华人民共和国增值税暂行条例》的有关规定, 主营产品执行 17% 的增值税税率; 供热、供汽、供水执行 13% 税率; 并扣除进项税额后缴纳。代理出口产品执行先征后退的纳税政策, 退税率 11%。

(2) 营业税

依据《中华人民共和国营业税暂行条例》的规定, 本公司按 3% 和 5% 的营业税率缴纳。

(3) 城建税及教育费附加

城建税及教育费附加分别按应纳增值税和营业税税额的 7% 和 3% 缴纳。

(4) 所得税

根据安徽省人民政府皖政秘[1997]34 号《关于安徽皖维化纤化工股份有限公司所得税征收问题的批复》的规定, 本公司股票上市发行后企业所得税实行先征后返还的优惠政策, 即按 33% 的税率征收后, 再由地方财政返还 18%, 本公司所得税的实际负担率为 15%。

(5) 本公司其他税项按国家的有关规定执行。

4、会计估计变更

公司大修理费用上年度按费用发生后 12 个月分期平均摊销, 1998 年起改按费用项目的受益期限摊销, 该摊销方法的变更增加当期利润 1,684,322.60 元。

5、会计制度变更

截止 1998 年 12 月 31 日	净资产	1998 年净利润
调整之事项:	470,626,292.35	47,580,807.26
- 资产评估增值		
部分折旧处理	-450,485.25	2,552,749.76
执行《股份有限公司 会计制度》	470,175,807.10	50,133,557.02

上述调整事项是根据财政部财会字[1998]16 号《关于股份有限公司有关会计问题的解答》的有关规定办理的。

6、会计报表项目注释

(1) 短期投资

截止 1998 年 12 月 31 日短期投资期末无余额。

项 目	期初余额		期末余额	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资	10,080,000.00	0.00	0.00	0.00

说明: 短期投资本期减少 10,080,000.00 元, 系本期转让所致。

(2) 应收帐款

截止 1998 年 12 月 31 日应收帐款余额为 61,467,701.43 元, 按帐龄分析如下:

帐龄	期初余额		期末余额	
	金额	所占比例(%)	金额	所占比例(%)
1年以内	12,573,903.52	79.20	59,102,902.43	96.15
1-2年	3,033,223.10	19.10	811,596.17	1.32
2-3年	41,186.88	0.30	1,333,217.94	2.17
3年以上	219,282.89	1.40	219,984.89	0.36
合计	15,867,596.39	100.00	61,467,701.43	100.00

1. 本年末应收帐款余额中应收持有本公司5%以上股份的股东(安徽省维尼纶厂——母公司)欠款9,951,409.63元,详细内容见本附注关联方关系及其交易。

2. 本年末余额比上年末增加287.38%,系本期采用赊销政策和出口产品货款结算时间较长所致。

### (3)其他应收款

1. 截止1998年12月31日其他应收款余额为30,913,199.37元,按帐龄分析如下:

帐龄	期初余额		期末余额	
	金额	所占比例(%)	金额	所占比例(%)
1年以内	22,628,078.35	100.00	30,852,199.37	99.80
1-2年			61,000.00	0.20
2-3年				
3年以上				
合计	22,628,078.35	100.00	30,913,199.37	100.00

2. 期末余额中的非关联往来款项的欠款单位主要有:

户名	金额	款项内容	备注
安徽省巢湖行署财政局	9,742,614.31	应收所得税返还款	
巢湖地区三电办	5,784,931.35	待结算电费	
出口退税	3,835,367.89		

3. 本年末余额比上年末增加36.61%,主要是应收财政返还所得税款增加所致。

4. 本年末应收帐款余额中应收持有本公司5%以上股份的股东(安徽省维尼纶厂——母公司)欠款5,607,146.40元,详细内容见本附注关联方关系及其交易。

### (4)一年内到期的长期债权投资

截止1998年12月31日一年内到期的长期债权投资余额为34,209,300.00元。

项目	期初余额	期末余额
债权投资	418,900.00	34,209,300.00
合计	418,900.00	34,209,300.00

其明细如下:

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	本期利息
累计应收利息					
国库券	30,000,000.00	8.64%	30,000,000.00	99.5.23	2,592,000.00
					4,209,300.00

说明:本年末余额比上年末增长80.55倍,系上期长期投资转入所致。

### (5)长期债权投资

截止1998年12月31日长期债权投资余额为52,008,369.98元。

项目	期初余额	期末余额
债权投资	31,598,400.00	52,008,369.98
合计	31,598,400.00	52,008,369.98

其明细如下

债券种类	面 值	年 利率	购 入 金 额
96 国债 6	19,761,000.00	11.83%	28,955,793.30
96 国债 8	9,592,000.00	8.56%	10,983,799.20
97 国债 4	7,621,000.00	9.78%	9,984,272.10
合 计	36,974,000.00		49,923,864.60

债券种类	到 期 日	本 期 利 息	累 计 应 收 或 已 收 利 息
96 国债 6	2006.6.14	1,216,143.31	1,216,143.31
96 国债 8	2003.11.1	461,319.56	461,319.56
97 国债 4	2007.9.15	407,042.51	407,042.51
合 计		2,084,505.38	2,084,505.38

说明: 本年末余额比上年增加 64.75%, 系本期增加长期债权投资所致。

#### (6) 在建工程

截止 1998 年 12 月 31 日在建工程余额为 86,573,121.03 元, 其明细项目如下:

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产
6000kw 热电	16,697,560.02	9,131,471.82	25,829,031.84
联产项目			
工业废水综合治理 及利用工程	170,567.16	8,729,286.94	
30000 吨聚醋酸乙 烯乳液项目	7,661,892.23	11,468,824.16	18,220,000.00
6000T 高 强 高 模 聚 乙 烯			
金融机构贷 醇纤维工程	16,050,467.44	21,059,568.66	5000 吨
1788 项目	13,823,482.60		
锅炉燃气工程	317,556.15		
其他零星工程	40,761.20	25,512.10	
合 计	40,938,804.20	64,238,146.28	18,220,000.00

工程名称	其他减少	期末余额	资金来源	工程进度
6000kw 热电			金融机构贷款	
联产项目		25,829,031.84	及募股资金	65%
工业废水综合治理 及利用工程		8,899,854.10	募股资金	33 %
30000 吨聚醋酸乙 烯乳液项目		910,716.39	募股资金	99%
6000T 高强高模聚乙烯			金融机构贷	
醇纤维工程		37,110,036.10	款及募股资金	99%
5000 吨 1788 项目		13,823,482.60	募股资金	30%
锅炉燃气工程	317,556.15	0.00	自筹	
其他零星工程	66,273.30	0.00	自筹	

合 计            383,829.45    86,573,121.03

其中利息资本化金额:

项 目	期初余额	本期增加	本期转入	其他减少	期末余额
固定资产					
6000kw 热电联产(热电 5# 炉)	785,692.31	0.00	0.00	0.00	785,692.31
6000T 高强高模聚乙烯醇纤维工程	232,799.23	0.00	0.00	0.00	232,799.23

(7) 长期待摊费用

截止 1998 年 12 月 31 日长期待摊费用余额为 5,528,966.90 元,其明细内容如下:

种类	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
总变增容费	2114190.00	0.00	704730.00	1409460.00
大修理费	3240557.92	3574724.18	2695775.20	4119506.90
合 计	5354747.92	3574724.18	3400505.20	5528966.90

(8) 其他业务利润

1998 年其他业务利润为 565,521.82 元,主要系原材料、辅助材料及软水、杂用气销售利润。

(9) 投资收益

1998 年投资收益为 7,569,465.38 元,其组成如下:

项 目	股票投资收益	债券投资收益		合 计
		成本法	权益法	
短期投资		2,847,600.00		2,847,600.00
长期债权投资		4,721,865.38		4,721,865.38
合 计		7,569,465.38		7,569,465.38

(10) 补贴收入

1998 年补贴收入系根据巢湖地区国家税务局[ 1998]43 号文,对三废综合利用产品——水泥减征 1998 年度增值税 600,000.00 元用于治理污染。

(11) 营业外收入

1998 年营业外收入为 6,177,393.23 元,其明细项目如下:

项 目	金 额	备 注
完工工程物资盘盈	2,254,162.20	注 1
资产评估增值部分折旧	3,003,235.01	
材料盘盈	77,998.81	
处理固定资产净收益	210,273.82	
赔偿金	318,865.76	
其他	11,592.07	
确实无法支付的应付款	301,265.56	
合 计	6,177,393.23	

注 1:系本公司 1998 年上半年对高强高模聚乙烯醇纤维二期、有机扩产改造等以前年度完工工程项目节余的工程物资进行盘存。

(12) 营业外支出

1998 年营业外支出为 490,169.04 元,其明细项目如下:

项 目	金 额
-----	-----

固定资产清理	434,674.81
违约金	43,347.80
捐赠	2,000.00
其他	10,146.43
合 计	490,169.04

#### 7、其他报表项目

递延税款贷项系根据财政部财会函字[1998]25 号文,调整资本公积中资产评估增值应缴纳企业所得税 10,016,214.45 元。

#### 8、关联方关系及其交易

##### a、存在控制关系的关联方情况

###### (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	法人代表
安徽省维尼纶厂	安徽省巢湖市	涤纶、坯绸	母公司	国有企业	陈信生

###### (2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本年增加数	本年减少数	年末数
安徽省维尼纶厂	177,095,663.69	0.00	0.00	177,095,663.69

###### (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	
	金额	%	金额	%
安徽省维尼纶厂	90,000,000.00	64.29	36,000,000	64.29

企业名称	本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%
安徽省维尼纶厂	0.00	0.00	126,000,000.00	64.29

##### b、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
安徽维隆德合纤有限公司	同一董事长
安徽省维尼纶厂劳动服务公司	同属安徽省维尼纶厂子公司
安徽省维尼纶厂振华公司	同属安徽省维尼纶厂子公司

##### c、关联方交易事项

###### (1)关联方交易价格之规定

本公司与关联方相互提供产品或劳务的价格依据下列原则确定：  
有市场价格的,双方本着公平、公正的原则依据市场价格确定；  
没有市场价格的,依据国家标准或行业成本利润率确定。

###### (2)采购货物

企业名称	金 额	占本项购货额%
安徽省维尼纶厂	2,390,303.82	1.90
安徽省维尼纶厂劳动服务公司	3,906,150.67	3.10
安徽省维尼纶厂振华公司	2,758,315.74	2.19

###### (3)销售货物

企业名称	金 额	占本项销货额%
安徽省维尼纶厂	22,188,393.06	8.12
安徽省维尼纶厂劳动服务公司	10,564,208.63	3.87
安徽省维尼纶厂振华公司	3,333,658.67	1.22
安徽维隆德合纤有限公司	3,444,220.79	1.26

(4)关联方应收、应付款项

(a)应收帐款

企业名称	款项内容	期末余额
安徽省维尼纶厂	水、电、汽、劳务	9,951,409.63
安徽省维尼纶厂劳动服务公司	水、电、汽、产品	540,551.98
安徽省维尼纶厂振华公司	水、电、汽、产品	1,875,644.39
安徽维隆德合纤有限公司	水、电、汽	3,444,220.79

(b)其他应收款

企业名称	款项内容	年末余额
安徽省维尼纶厂	借款	0.00
	应收资金占用费	2,576,273.88
	代垫款项	3,030,872.52
	合计	5,607,146.40

9、承诺或有事项

截至1998年12月31日止,本公司不存在未决诉讼、未决索赔、债务担保等或有事项。

10、其他重要事项说明

1998年3月20日安徽皖维化纤化工股份有限公司与安徽省维尼纶厂协商同意,免收本公司1998年度的综合服务费和土地租赁费共计人民币11,024,400.00元。

备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的年度报告正本
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表
- 3、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正本
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 5、经1997年度股东大会通过的《公司章程》

安徽皖维化纤化工股份有限公司

1999年2月4日

资 产 负 债 表

1998年12月31日

编制单位:安徽皖维化纤化工股份有限公司	单位:人民币元	
资产	1998年12月31日	1997年12月31日
流动资产:		
货币资金	47335681.10	137444474.10
短期投资		10080000.00
减:短期投资跌价准备		
短期投资净额		10080000.00
应收票据	54880300.00	1895344.00
应收股利		
应收利息		
应收帐款	61467701.43	15867596.39

减:坏帐准备	307338.51	79337.98
应收帐款净额	61160362.92	15788258.41
预付帐款	10746268.46	11698243.47
应收补贴款		
其他应收款	30913199.37	22628078.35
存货	53772428.78	62023130.10
减:存货跌价准备		
存货净额	53772428.78	62023130.10
待摊费用	1030050.72	761595.32
待处理流动资产净损失		
一年内到期的长期债权投资	34209300.00	418900.00
其他流动资产		
流动资产合计	244647591.35	262738023.75
长期投资:		
长期股权投资		
长期债权投资	52008369.98	31598400.00
长期投资合计	52008369.98	31598400.00
减:长期投资减值准备		
长期投资净额	52008369.98	31598400.00
固定资产:		
固定资产原价	402044262.77	385410111.65
减:累计折旧	181850085.71	165916831.76
固定资产净值	220194177.06	219493279.89
工程物资	406036.24	1134667.79
在建工程	86573121.03	40938804.20
固定资产清理		
待处理固定资产净损失		
固定资产合计	307173334.33	261566751.88
无形资产及其他资产:		
无形资产	1195040.00	1337120.00
开办费	285762.83	335109.48
长期待摊费用	5528966.90	5354747.92
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	7009769.73	7026977.40
递延税项:		
递延税项借项		
资产总计	610839065.39	562930153.03
负债和股东权益		
流动负债:		
短期借款	81900000.00	37530000.00
应付票据	2000000.00	
应付帐款	22274069.29	9646586.58
预收帐款	486941.56	1375387.61
代销商品款		

应付工资	361200.00	3839632.97
应付福利费	61274.39	1863122.65
未付股利	12180.00	
未交税金	6750095.06	3336373.95
其他未交款	298424.63	158751.01
其他应付款	1192659.91	1715506.07
预提费用	310199.00	2603092.65
一年内到期的长期负债		31800000.00
其他流动负债		
流动负债合计	115647043.84	93868453.49
长期负债:		
长期借款	15000000.00	8000000.00
应付债券		
长期应付款		
住房周转金		
其他长期负债		
长期负债合计	15000000.00	8000000.00
递延税款		
递延税款贷项	10016214.45	
负债合计	140663258.29	101868453.49
股东权益:		
股本	196000000.00	140000000.00
资本公积	240452098.88	289871548.34
盈余公积	12198556.23	4678522.68
其中:公益金	4066185.41	1559507.56
未分配利润	21525151.99	26511628.52
股东权益合计	470175807.10	461061699.54
负债和股东权益总计	610839065.39	562930153.03

#### 利润表及利润分配表

1998 年度

编制单位:安徽皖维化纤化工股份有限公司

单位:人民币元

项目	1998 年	1997 年
一. 主营业务收入	273183311.86	274652173.35
减:折扣与折让		
主营业务收入净额	273183311.86	274652173.35
减:主营业务成本	211854280.32	223979860.00
主营业务税金及附加	1141348.66	458622.48
二. 主营业务利润	60187682.88	50213690.87
加:其他业务利润	565521.82	1273411.26
减:存货跌价损失		
营业费用	4096672.15	2891880.96
管理费用	8601674.79	6208255.10

财务费用	5233637.11	-963677.65
三. 营业利润	42821220.65	43350643.72
加:投资收益	7569465.38	10487775.94
补贴收入	600000.00	
营业外收入	6177393.23	4770444.30
减:营业外支出	490169.04	6476.10
四. 利润总额	56677910.22	58602387.86
减:所得税	6544353.20	10226464.13
五. 净利润	50133557.02	48375923.73
加:年初未分配利润	26511628.52	
盈余公积转入		
六. 可供分配的利润	76645185.54	48375923.73
减:提取法定盈余公积	5013355.70	3119015.12
提取法定公益金	2506677.85	1559507.56
七. 可供股东分配的利润	69125151.99	43697401.05
减:应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	28000000.00	17185772.53
转作股本的普通股股利	19600000.00	
八. 未分配利润		26511628.52

现金流量表

1998 年度

编制单位:安徽皖维化纤化工股份有限公司

单位:人民币元

项目	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	274094447.69
收取的租金	
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	
收到的除增值税以外的其他税费返还	2000000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	422657.58
现金流入小计	276517105.27
购买商品、接受劳务支付的现金	185374911.02
经营租赁所支付的现金	
支付给职工以及为职工支付的现金	21839332.34
支付的增值税款	16744104.55
支付的所得税款	8382872.63
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1995286.04
支付的其他与经营活动有关的现金	11114334.51
现金流出小计	245450841.06
经营活动产生的现金流量净额	31066264.21
二. 投资活动产生的现金流量:	
收回投资所收到的现金	14518083.58
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	2892960.00
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	343425.02
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	17754468.60
购建固定资产,无形资产和其他长期资产所支付的现金	68928740.14
权益性投资所支付的现金	
债权性投资所支付的现金	47923864.60
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	118852604.74
投资活动产生的现金流量净额	-101098136.14
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	
发行债券所收到的现金	
借款所收到的现金	161400000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	161400000.00
偿还债务所支付的现金	141830000.00
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	27987820.00
偿付利息所支付的现金	11659101.08
融资租赁所支付的现金	
减少注册资本所支付的现金	
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	181476921.07
筹资活动产生的现金流量净额	-20076921.07
四.汇率变动对现金的影响	
五.现金及现金等价物净增加额	-90108793.00

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	4811430.02
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	50133557.02
加:计提的坏帐准备或转销的坏帐	323099.75
固定资产折旧	18228127.94
无形资产摊销	142080.00
处置固定资产,无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-3213508.83
固定资产报废损失	434674.81
财务费用	4753217.69

投资损失(减收益)	-7569465.38
递延税款贷项(减借项)	
存货的减少(减增加)	8250701.32
经营性应收项目的减少(减增加)	-7918054.69
经营性应付项目的增加(减减少)	-35909598.86
增值税增加净额(减减少)	
其他	3411433.44
经营活动产生的现金流量净额	31066264.21
3. 现金及现金等价物净增加情况:	
货币资金的期末余额	47335681.10
减:货币资金的期初余额	137444474.10
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	-90108793.00