

九江化纤股份有限公司

(2001 年)

年

度

报

告

二 00 二年四月十七日

九江化纤股份有限公司 2001 年年度报告

重要提示：本公司董事会及其董事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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告经公司第二届董事会第七次会议审议通过，因故未参加董事会的董事有 2 人，名单如下：孙永宁、石经强。

广东恒信德律会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

第一节 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：九江化纤股份有限公司

公司法定英文名称：Jiujiang Chemical Fibre Co., Ltd

2、法定代表人：张棠华

3、公司董事会秘书：喻铨衡

证券事务代表：叶玉玲

联系地址：公司证券部

联系电话：0792-8315675

传真：0792-8316565

电子信箱：jjyqh@sina.com

4、公司注册地址：江西省九江市庐山区蛤蟆石

公司办公地址：九江化学纤维厂厂区

邮政编码：332017

5、公司信息披露报纸名称：证券时报

登载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：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：九江化纤

股票代码：000650

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1996 年 12 月 4 日

公司首次注册地点：江西省工商行政管理局(南昌市北京西路 69 号省府大院西二路 12 号)

企业法人营业执照注册号：3600001130833

税务登记号码：36040170550944X

公司聘请的会计师事务所名称：广东恒信德律会计师事务所

会计师事务所的办公地址：南昌市叠山路 119 号

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要财务指标情况

利润总额：-13,461,639.99 元；

净利润：-12,713,183.49 元；

扣除非经常性损益后的净利润：-12,713,183.49 元；

主营业务利润：-10,305,535.27 元；

其他业务利润：17,355,555.26 元；

营业利润：-13,185,969.16 元；

投资收益：元；

补贴收入：元；

营业外收支净额：-275,670.83 元；

经营活动产生的现金流量净额：3,416,243.86 元；

现金及现金等价物净增加额：11,420,640.17 元

二、近三年主要会计数据和财务指标：

项 目	2001 年末	2000 年末		1999 年末
		调整后	调整前	
主营业务收入(元)	225103800.51	236128941.51	236128941.51	236033886.80
净利润(元)	-12713183.49	21787844.76	21787844.76	27726367.00
总资产(元)	711942334.57	649496225.14	651614225.14	476214275.84
股东权益(元)	331582984.87	343205268.72	345323268.72	261489823.96
每股收益(元)(摊薄)	-0.06	0.20	0.20	0.27
每股收益(元)(加权)	-0.06	0.21	0.21	0.27
扣除非经常性损益后的每股收益(元)	-0.06	0.20	0.20	0.27

每股净资产(元)	1.66	3.09	3.11	2.55
调整后的每股净资产(元)	1.66	3.09	3.10	2.54
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.02	-0.33	-0.33	0.66
净资产收益率(%)	-3.83	6.35	6.31	10.60

说明：1、主要财务指标计算公式如下：

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%

2、上表利润数据按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则[第9号]》要求计算

三、报告期利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	-3.11	-3.06	-0.05	-0.05
营业利润	-3.98	-3.92	-0.07	-0.07
净利润	-3.83	-3.77	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后的净利润	-3.83	-3.77	-0.06	-0.06

四、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
期初数	111168000	138760208.97	14825318.97	4941773.00	78451740.78	343205268.72
本期增加	88934400	1090899.64				90025299.64
本期减少		66700800.00			34946783.49	101647583.49
期末数	200102400	73150308.61	14825318.97	4941773.00	78451740.78	331582984.87

变动原因：1、股本、资本公积变动系公司实施 2000 年度利润分配方案和资本公积金转增股

本方案（每 10 股转增 6 股送 2 股）所致。

2、未分配利润减少是因为本年度亏损及分配利润所致。

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：万股

项 目	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	7466.4							
其中:								
国家持有股份	7466.4		+1493.28	+4479.84			+5973.12	13439.52
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
未上市流通股份合计	7466.4		+1493.28	+4479.84			+5973.12	13439.52
二. 已上市流通股份								
1. 人民币普通股	3650.4		+730.08	+2190.24			+2920.32	6570.72
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	3650.4		+730.08	+2190.24			+2920.32	6570.72
三. 股份总数	11116.8		+2223.36	+6670.08			+8893.44	20010.24

二、股票发行与上市情况

①前三年历次股票发行情况

2000 年 6 月, 中国证监会批准 2000 年度公司 A 股配股方案: 以 1999 年末总股本 10274.4 万股为基数, 每 10 股配售 3 股, 配股价 8.50 元/股。国有法人股股东配股权全部放弃; 社会公众股股东配售 842.4 万股。配股方案于 2000 年 7 月 26 日实施, 配股后公司的总股本为

11116.8 万股，其中国有法人持股 7466.4 万股，社会公众持股 3650.4 万股。获配的股份除公司高管人员所配股份暂时冻结外，其余流通股于 2000 年 8 月 30 日上市流通。

②报告期内公司股份总数及结构变动情况

2001 年 4 月 5 日，公司实施 2000 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，用资本公积金每 10 股转增 6 股，同时用未分配利润每 10 股送 2 股派现金 0.5 元（含税）。公司总股本由年初的 11116.8 万股增为年末的 20010.24 万股，其中：国有法人股 13439.52 万股，社会公众股 6570.72 万股。

③公司现存内部职工股情况

公司现存内部职工股 41442 股，为公司现在职的董事、监事、高级管理人员所持有。这些职工股是 1996 年 11 月发行的，发行价格 6.26 元/股，发行数量 1.22 万股，经 1998 年 10 股转增 5 股、10 股配 2 股，1999 年 10 股转增 2 股，2000 年 10 股配 3 股，2001 年 10 股转增 6 股送 2 股累积形成。公司高层管理人员所持股份托管在中国证券登记公司深圳分公司，并暂时冻结。

二、公司股东情况

1、报告期末公司股东总数为 15402 户。

2、前十名股东持股情况：

名次	股东姓名	持股数(股)	占总股本比例(%)
1	九江化学纤维厂	134395200	67.16
2	浙江新龙头投资管理有限公司	896900	0.45
3	浙江金威电子技术工程有限公司	698822	0.35
4	吴莲娣	543903	0.27
5	符玉春	540000	0.27
6	强文昌	483363	0.24
7	林家才	465786	0.23
8	韩寿贵	463535	0.23
9	张月勤	456502	0.23
10	唐 燕	455527	0.23

说明：①九江化学纤维厂是本公司唯一持股5%(含5%)以上的非流通的国有法人股股东，年初持股7466.4万股，由于公司2001年实施每10股转增6股送2股的分配方案，年末持股增至

13439.52万股。2001年7月25日，中国信达资产管理公司诉九江化工厂借款纠纷一案，九江化学纤维厂因为九江化工厂提供担保，被诉承担连带保证责任，九江化学纤维厂所持本公司国有法人股13439.52万股被江西省高级人民法院冻结。

②前10名股东之间不存在关联关系。

3、公司控股股东情况：

①九江化学纤维厂是公司唯一控股股东，持有公司 13439.52 万股国有法人股，占公司总股份的 67.16%。

法定代表人：张棠华

成立日期：1962 年 8 月

主要业务和产品：粘胶短丝生产和销售

注册资本：13226 万元

股权结构：全资国有企业

②九江化学纤维厂是江西省纺织集团公司的全资子公司。

江西省纺织集团公司法定代表人：周立文

成立日期：2000 年 8 月

主要业务和产品：省政府授权经营集团内全部国有资产，是一家具有相当规模的以化学纤维及有机化工为主导产业，相应发展毛纺、丝织和装饰建材产业，并具有相当科研设计能力的大型省属企业集团。主要产品有涤纶长丝、粘胶短纤、粘胶长丝、聚乙烯醇，服装面料。

注册资本：48696 万元

股权结构：全民所有

4、报告期内公司控股股东未发生变动。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、高级管理人员基本情况

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任期起止日期	年初持股	年末持股	年度报酬
张棠华	董事长	男	56	2000.3-2003.4	3369	6064	未在公司领酬
王宝栋	副董事长	男	60	2000.3-2003.4	2808	5054	未在公司领酬
石经强	副董事长	男	58	2000.3-2003.4	2808	5054	未在公司领酬
孙永宁	董事	男	52	2000.3-2003.4	2246	4042	未在公司领酬

曾楼根	董事	男	53	2000.3-2003.4	2246	4042	未在公司领酬
聂鉴新	董事兼总经理	男	41	2000.3-2003.4	2246	4042	14592
冉国庆	董事兼副总经理	男	39	2000.3-2003.4	0	0	14904
鲍明达	监事会主席	男	55	2000.3-2003.4	2808	5054	未在公司领酬
张育林	监事	男	55	2000.3-2003.4	2246	4042	未在公司领酬
熊树林	监事	男	39	2000.3-2003.4	0	0	未在公司领酬
侯克俭	监事	男	54	2000.3-2003.4	0	0	未在公司领酬
曹克	监事	男	41	2001.2-2003.4	0	0	未在公司领酬
喻铨衡	董事会秘书	男	36	2000.3-2003.4	2246	4042	10380

说明:

①董事、监事、高级管理人员本期所持股份发生变动的原因是：公司实施 2000 年度转增股本及送股方案所致（每 10 股转增 6 股送 2 股）。

②兼职情况:

张棠华兼九江化学纤维厂厂长（1996 年至报告期末）；
 王宝栋兼九江化学纤维厂副厂长（1996 年至报告期末）；
 石经强兼九江化学纤维厂副厂长（1996 年至报告期末）；
 孙永宁兼九江化学纤维厂副厂长（1996 年至报告期末）；
 曾楼根兼九江化学纤维厂副厂长（1996 年至报告期末）；
 鲍明达兼九江化学纤维厂党委副书记（1996 年至报告期末）；
 张育林兼九江化学纤维厂副厂长（1996 年至报告期末）；
 熊树林兼九江化学纤维厂副厂长（2001 年至报告期末）；
 侯克俭兼九江化学纤维厂副厂长（1996 年至报告期末）；
 曹克兼九江化学纤维厂资产营运部部长（1999 年至报告期末）；

二、高级管理人员年度报酬情况

公司高级管理人员目前没有实行年薪制，执行的是 1999 年公司工资改革方案，采用月薪制，主要由基本工资和岗位工资加综合奖组成。

现任董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额为 39876 元；金额最高的前三名董事的报酬总额为 29496 元。

公司现任董事、监事、高级管理人员共 13 人，在公司领取报酬的 3 人，其中年度报酬数

额在 1.5 万元以下的 3 人；不在公司领取报酬的董事、监事有：张棠华、王宝栋、石经强、孙永宁、曾楼根、鲍明达、张育林、熊树林、侯克俭、曹克。

三、公司高级管理人员的离任、聘任情况

报告期内原公司监事林传洲先生因工作变动，辞去其担任的公司监事职务。经公司职工代表大会选举，推选曹克先生为公司职工代表监事。公司其他董事、监事、高级管理人员无变动。

四、公司员工情况

截止 2001 年 12 月 31 日，公司共有职工 3158 人，其中：生产人员 2638 人；销售人员 26 人；技术人员 387 人；财务人员 16 人；行政人员 91 人。教育程度：大专以上 631 人；中专技校 807 人；高中文化 1324 人；初中及以下 396 人。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构现状

近年来，公司按照《公司法》、《证券法》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。对照中国证监会和国家经贸委 2002 年 1 月 7 日颁布的《上市公司治理准则》，公司治理情况基本符合该准则的规定和要求。

1、股东与股东大会：公司建立了股东大会议事规则，按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司维护股东利益，关联交易基本公允合理。

2、控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事与董事会：公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并将进一步完善董事的选聘程序、积极推行累积投票制度；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会建立了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司正在积极考察独立董事人选，按照有关规定建立独立董事制度。

4、监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会建立了监事会议事规则；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

二、独立董事履行职责情况

公司目前还未聘用独立董事，董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，正在积极考察独立董事人选，2002 年 6 月 30 日前，将按照有关规定建立独立董事制度。

三、与控股股东分开情况

1、业务方面：公司拥有独立于控股股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施；土地使用权由公司向控股股东有偿租用。

2、人员方面：公司经理、副经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，未在股东单位兼职。但董事、监事有在控股单位兼职情况。

3、资产方面：公司发起人股东投入公司的资产均足额到位，并已办理过户手续，公司资产完整安全。

4、机构方面：公司的生产经营场所与大股东保持独立，办公机构与大股东基本分开，但在生产总调度等综合部门仍存在合署办公情况。

5、财务方面：公司已按照企业会计制度建立了独立的财务管理制度和会计核算体系，设立了独立的财务部，独立在银行开立帐户，独立作出财务决策。

四、公司对高级管理人员考核机制及实施情况

公司对高级管理人员实行年度责任风险考核，根据公司制定的经济责任制考核办法及被考核人员所挂经营目标完成情况，兑现各人的效益工资和奖金。

第六节 股东大会情况简介

一、股东大会的通知、召集情况

通知情况：公司董事会在股东大会召开 30 日以前在《证券时报》上刊登公告，将会议有关事项按《公司章程》规定告之股东；

召集情况：公司股东大会由公司法定代表人召集并主持，出席人数及代表股份均符合《公司法》及公司章程的有关规定。

二、股东大会召开情况及通过的决议

本报告期内公司召开了二次股东大会，会议情况如下：

1、年度股东大会

2001 年 3 月 15 日，公司召开 2000 年度股东大会，出席会议的股东及授权代表 10 人，代表股份 7489269 股，占本公司股本总额 11116.8 万股的 67.19%，符合《公司法》和本公司章程的规定。会议以逐项投票表决的方式审议并通过了以下决议：

- ①审议通过了《公司董事会 2000 年度工作报告》；
- ②审议通过了《公司监事会 2000 年度工作报告》；
- ③审议通过了《2000 年度财务决算报告》；
- ④审议通过了《2000 年度分配预案》；
- ⑤审议通过了《关于修改公司章程预案》。

股东大会决议公告于 2001 年 3 月 16 日刊登于《证券时报》。

2、临时股东大会

2001 年 10 月 30 日，公司召开了 2001 年第一次临时股东大会，出席会议的股东及授权代表 10 人，代表股份 134440678 股，占本公司股本总额 20010.24 万股的 67.19%，符合《公司法》和本公司章程的规定。会议以逐项举手表决的方式审议并通过了以下决议：

- ①审议通过了《受让西北汽车贸易有限公司股权议案》；
- ②审议通过了《修改公司章程议案》。

三、选举、更换公司董事、监事情况

公司原监事林传洲先生因工作变动，辞去其担任的公司监事职务。经公司职工代表大会选举，推选曹克先生为公司职工代表监事。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

(一) 公司主营业务的范围及其经营状况

公司主要从事粘胶纤维、浆粕的生产和销售。报告期内为改善公司单一经营格局，公司出资 3100 万元受让中国华力高科技开发有限公司所持有的华星西北汽车贸易公司 87.43% 的股权，至此公司主营业务增加了汽车、摩托车及配件等批发零售业务。

2001 年由于受国际经济衰退及粘胶纤维下游企业不景气的影响，粘胶长丝市场供求失衡，各生产厂家无序竞争，加上大量进口产品的低价冲击，粘胶长丝产品价格从 2001 年初起一路连续大幅下滑，一度低于成本价。同时，公司主要原材料价格不跌反涨。尽管公司通过抓内部管理、严格工艺上岗、及时调整产品结构及资本运作等方面做了大量的工作，但公司主营业务利润与去年相比仍出现大幅下滑。

报告期内，按行业、产品划分的主营业务收入、主营业务利润构成见下表：（单位：万元）

行 业	产 品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	毛利率(%)
化纤行业	粘胶长丝	12533.18	14450.24	-1917.06	-15.30
	短丝浆粕	9704.60	8638.97	1065.63	10.98
	卫生纸	272.60	314.38	-41.78	-15.33

说明：至 2001 年 12 月 31 日，本公司收购华星西北汽车贸易有限公司股权的过户手续尚未取得，根据财政部财会字（1998）66 号文对股权购买日确认的规定，故未合并其报表。

(二) 控股子公司的经营情况及业绩

公司控股子公司只有一家：华星西北汽车贸易有限公司。

我公司持有西北汽贸 87.43% 的股权。西北汽贸注册地：西安市经济开发区未央中路 A1 区 5 号；注册资本：2000 万元；法定代表人：姚福根；经营范围：汽车（含小汽车）、摩托车及配件等批发零售。

(三) 主要供应商、客户情况：

公司向前五名供应商采购货物的交易金额占公司原材料总采购额的 32%；

公司向前五名客户销售货物的交易金额占公司销售总额的比例为 28%。

(四) 经营中出现的问题与困难及解决方案

公司在经营中遇到的主要问题是：2001 年国内各粘胶化纤生产厂家之间竞争无序，大量进口产品低价冲击，产品出口受阻，国内市场竞争加剧，粘胶长丝市场价格一度低迷，而棉绒等主要原材料的价格又居高不下。面对这些问题，公司采取的措施主要有：

1、加强行业自律，规范市场秩序。2001 年 8 月 16 日，中国化纤协会召集国内 13 家粘胶

化纤生产企业在萧山召开会议，与会人员一致认为：各粘胶长丝生产企业应从大局出发、从企业自身利益出发，立即采取限产保价的应急措施。此项措施已产生积极效果，粘胶长丝产品价格已止跌并逐步反弹。

2、坚持以市场为导向，加强和改进生产运营管理。实行原材料价格动态控制；做到产品质量求稳定、技术品种求创新、降低成本求效益；科学制定营销策略，强化营销队伍建设，不断改进营销手段，努力提高企业经济效益。

3、深化企业内部改革，切实加强企业管理。进一步完善全员考评制度；继续抓好分配制度改革，使收入向高责任、高技术、高贡献的岗位倾斜；加强企业信息化管理，发挥现代信息技术在企业中的作用。

4、积极探索资本运营的新思路。面对粘胶化纤行业市场疲软、供需失衡、竞争激烈的环境，2001年10月30日公司临时股东大会审议通过了受让华星西北汽车贸易有限公司87.43%股权的议案，此举为公司今后产业结构调整、资本运营提供了新思路。

二、报告期内公司投资情况

（一）报告期内募集资金投资项目情况

2000年7月，公司配股募集资金6760.4万元，承诺用于年产2800吨连续纺粘胶长丝二期工程建设。

①承诺投资项目与投资情况(单位:万元)

项目名称	计划投资	实际投资	工程进度
年产2800吨粘胶长丝二期工程	13130.00	604.06	5%

说明：截止2001年12月31日，年产2800吨粘胶长丝二期工程实际完成投资604.06万元，暂时闲置资金6156.34万元，现存放于银行，具有良好的安全性。

②项目进展情况

年产2800吨粘胶长丝二期工程厂房已在一期工程完成，二期工程引进的首台双丝机已经安装完毕。

（二）非募集资金投资项目情况

1、2001年10月30日，公司2001年第一次临时股东大会审议通过了受让华星西北汽车贸易有限公司股权的议案：公司出资3100万元受让中国华力高科技创业有限公司所拥有的华星西北汽车贸易有限公司87.43%的股权。

2、本期公司投入 654 万元自有资金对浆纸进行技术改造，此项技改可以彻底改变制浆废水治理现状，实现公司“一控双达标”的目的。

三、公司财务状况(单位:元)

指标名称	2001 年	2000 年	增长率%
总资产	711,942,334.57	649,496,225.14	9.61
长期负债	205,630,000.00	205,260,000.00	0.18
股东权益	331,582,984.87	343,205,268.72	-3.39
主营业务利润	-10,305,535.27	38,848,786.72	-126.53
净利润	-12,713,183.49	21,787,844.76	-158.35

增减变动的主要原因:

- ①总资产：生产经营性资产增加所致。
- ②长期负债：连续纺粘胶长丝工程流动资金贷款。
- ③股东权益：报告期内公司亏损所致。
- ④主营业务利润：产品销售价格下滑，原材料价格上升。
- ⑤净利润： 主营业务利润下降。

四、生产环境及宏观政策、法规变化对公司的影响

1、根据国家财政部财税（2000）99 号文件精神，公司从 2002 年 1 月 1 日起不再享受所得税“先征 33%再返还 18%（实际税负 15%）”的政策优惠，将影响公司 2002 年净利润。

2、加入 WTO 对公司未来经营活动的影响

对公司化纤主业的影响

中国入世后，对粘胶纤维生产企业将产生有利的影响，体现在几方面：A、随着纺织进入欧美市场的配额逐步取消，对粘胶纤维产品直接进入国际市场将十分有利；B、由于生产原料进口关税的递减和非关税壁垒的逐渐取消，将降低主要原材料棉短绒的进口成本，提高产品竞争力；C、相关的进口设备、仪器仪表等进口关税的减让，将有利于公司降低投资和运营成本，缩短技术更新和产品开发周期。

入世也将对粘胶纤维生产企业带来新的挑战，主要表现在几方面：A、国际市场对粘胶纤

维产品品种、质量有更高的要求，今后粘胶纤维企业的竞争主要是产品质量和品种的竞争，因此，将迫使我们加大技术革新的力度，加快新产品开发的步伐；B、入世后，外国资本也将进入中国粘胶纤维的生产经营领域，从而加剧粘胶纤维国内市场的竞争程度。

五、新年度业务发展规划

2002 年是我国历史上具有重大意义的一年：加入世贸组织后，我国对外开放将呈现全方位、多层次、宽领域的态势；入世对公司所在行业来说既是一次机遇，也是一种挑战。2002 年公司应做好以下工作：

1、坚持以市场为导向，以提高经济效益为根本目的，加强和改进生产运营管理；以满足用户的需求为标准，在提高产品质量的基础上，积极开发适销对路的新产品，降低成本，增收创效。

2、深化劳动人事制度改革，建立管理人员竞聘上岗、能上能下的机制，精简组织机构，减少管理层次，从严设定岗位和职数，打破各类人员的身份界限，建立择优录用、能进能出的机制。

3、加强信息管理。积极利用现代信息技术，适时调整营销战略；严格比价管理，树立质量、价格观念；充分调动销售和采购人员的工作主动性和创造性，公开、公平竞价销售产品和采购物资。

4、建立独立董事制度，进一步完善公司法人治理结构，保障公司生产、经营、决策规范运作，切实保护广大投资者的利益。

5、积极争取政策，加快国有法人股股权转让、资产重组的进程，及时进行资源整合、产业结构调整，做大做强公司。

六、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期内公司董事会召开了四次会议，具体内容及决议摘要如下：

1、2001 年 2 月 9 日，第二届董事会第三次会议于公司会议室召开，7 名董事出席了会议，5 名监事列席了会议，会议决议公告于 2001 年 2 月 13 日刊登在《证券时报》。会议内容如下：

①审议通过了公司 2000 年年度报告正文及 2000 年年度报告摘要；

- ②审议通过了公司董事会 2000 年工作报告；
- ③审议通过了公司 2000 年财务决算及利润分配预案；
- ④会议预计了 2001 年度利润分配政策；
- ⑤审议通过了关于修改公司章程的议案；
- ⑥审议通过了召开 2000 年度股东大会的有关事项。

2、2001 年 8 月 23 日，第二届董事会第四次会议在公司会议室召开，7 名董事出席本次会议。会议决议公告于 8 月 25 日刊登在《证券时报》。会议内容如下：

- ①审议通过了 2001 年中期报告及摘要；
- ②审议通过了 2001 年中期利润分配及公积金转增股本方案；
- ③审议通过了公司执行新的企业会计制度及提取固定资产、在建工程、无形资产等减值准备的议案。

3、2001 年 10 月 28 日，第二届董事会第五次会议在公司会议室召开，7 名董事出席本次会议。会议决议公告于 10 月 30 日刊登在《证券时报》。会议内容如下：

- ①审议通过了受让华星西北汽车贸易有限公司股权议案；
- ②审议通过了修改公司章程议案。
- ③审议通过了召开 2001 年第一次临时股东大会的议案。

4、2001 年 11 月 1 日，第二届董事会第六次会议在公司会议室召开，应出席董事 7 名，实际出席 6 人，因公外出 1 人。会议决议公告于 11 月 3 日刊登在《证券时报》。会议通过决议：公司年产 2800 吨连续纺一期工程从 2001 年 10 月底暂停试生产，进行改造；改造结束后，2002 年初统一安排试生产。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、2001 年 3 月 15 日，公司 2000 年度股东大会审议通过了 2000 年度利润分配预案，公司董事会于 2001 年 3 月 29 日发布公告，实施该分配方案：股权登记日 2001 年 4 月 5 日，本次所送红股及转增股本起始交易日 2001 年 4 月 9 日。

2、2001 年 10 月 30 日，公司 2001 年第一次临时股东大会审议通过了受让华星西北汽车贸易有限公司股权的议案，公司董事会根据有关程序及时报送了股东变更的相关资料，截止本报告期末公司尚未取得股东变更的文件。

七、2001 年利润分配或资本公积金转增股本预案

经广东恒信德律会计师事务所审计，截止 2001 年 12 月 31 日，公司资产总额 71194.23 万元，负债总额 38035.93 万元，股东权益 33158.30 万元。2001 年度公司净利润亏损 1271.32

万元。

根据《公司章程》的规定，公司当年无利润时不分配股利，并用以前年份结存的未分配利润弥补本年度亏损 1271.32 万元。

公司本年度不分配、不转增。

本预案须提交公司 2001 年度股东大会审议通过后实施。

八、预计 2002 年利润分配政策

- (1)、公司 2002 年度利润分配一次；
- (2)、公司 2002 年度实现的净利润用于股利分配的比例为 20-50%；
- (3)、公司 2001 年末未分配利润用于 2002 年度股利分配的比例为 10-20%；
- (4)、分配采用派现金或送红股形式。

具体分配方案董事会届时将根据公司实际情况提出预案，提请公司股东大会审议通过后实施，公司董事会保留根据实际情况对该政策进行调整的权力。

第八节 监事会报告

2001 年公司监事会本着对全体股东负责的态度，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，积极维护公司及股东的合法权益。

一、监事会工作情况：

2001 年公司监事会召开了二次会议，会议情况如下：

1、2001 年 2 月 9 日，公司第二届监事会第三次会议在公司会议室召开，5 名监事出席了会议，形成决议：

①通过了 2000 年度监事会报告；

②公司原监事林传洲先生因工作变动，辞去其担任的公司监事职务，经公司职工代表大会选举，推选曹克先生为公司职工代表监事。

2、2001 年 8 月 23 日，公司第二届监事会第四次会议在公司会议室召开，5 名监事出席了会议，形成决议：

①通过了 2001 年中期报告及报告摘要；

②通过了 2001 年中期利润分配及转增股本方案；

③通过了公司执行新的企业会计制度及提取固定资产、在建工程、无形资产等减值准备的议案。

二、监事会对下列事项发表独立意见：

1、公司依法运作情况：2001 年度公司董事会按照股东大会的决议要求，切实履行了职责，其决策程序符合《公司法》和公司章程的有关规定，公司运作规范；董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况：广东恒信德律会计师事务所对公司 2001 年财务报告进行了审计，并出具了无保留意见的审计报告，公司财务报告真实地反映了公司财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况：1996 年 11 月公司发行股票和 1998 年 6 月增资配股累计募集资金 9888 万元，已按照募股说明书的承诺全部用于年产 2800 吨连续纺粘胶长丝一期工程建设。2000 年 7 月，公司配股募集资金 6760.4 万元，承诺用于年产 2800 吨连续纺粘胶长丝二期工程建设，二期工程完成投资 604 万元。

4、收购、出售资产情况：公司出资受让华星西北汽车贸易有限公司 87.43%的股权，交易价格合理，无内幕交易、损害部分股东权益或造成公司资产流失的行为。

5、关联交易情况：关联交易双方遵循公平、公正的市场原则，无损害公司利益的行为。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内收购及出售资产情况

2001年9月28日，公司召开二届董事会五次会议，讨论通过了受让华星西北汽车贸易有限公司87.43%股权的议案；2001年10月30日，公司召开2001年第一次临时股东大会，审议通过了此议案。公司已按照协议将股权收购资金汇入股权出让方共管账户，至2001年12月31日止，该共管账户尚未取消，但公司收购股权的过户手续尚未取得。

三、重大关联交易事项

九江化学纤维厂作为公司的发起人，拥有公司 67.16%的股份，是公司的唯一控股股东。公司虽有完整独立的生产、销售系统，但在公用工程（如水、电、汽）、液体化工原料及生活服务等方面，仍与九江化学纤维厂存在一定的关联交易。关联交易定价均按照公平、公正的市场原则签订服务协议。

公司向九江化学纤维厂销售的商品，均按照市场价格进行结算，无高于或低于公司正常销售情况。报告期内，公司向九江化学纤维厂销售浆粕，交易金额 9772 万元；销售水、电、汽，交易金额 4695 万元；公司向九江化学纤维厂采购化工原料，交易金额 5011.7 万元；公

公司向九江化学纤维厂交纳土地租赁金 94.32 万元；公司向九江化学纤维厂收取资金占用费 828.87 万元。

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

无

2、重大担保情况

无。

3、其他重大合同

无。

五、承诺事项履行情况

无。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内公司续聘用广东恒信德律会计师事务所为公司的审计机构。

报告期内公司共支付该会计师事务所报酬 28 万元。

七、受监管部门的处罚情况

2001 年 9 月 3 日公司受到深圳证券交易所的公开谴责。原因是：公司国有法人股转让信息披露后，2001 年 7 月 25 日，中国信达资产管理公司由于担保纠纷，起诉公司大股东九江化学纤维厂，并冻结大股东所持有的公司全部股权。本着对投资者负责的态度，公司主要负责人及董秘一直出差在外协调官司，错过了中期业绩预警公告时间（7 月 31 日），受到深圳证券交易所公开谴责一次。

八、其他重大事项

1、中国信达资产管理公司诉九江化工厂借款担保纠纷一案，公司控股股东九江化学纤维厂因为九江化工厂提供担保被诉承担连带保证责任，江西省高级人民法院裁定冻结九江化学纤维厂持有的本公司国有法人股 13439.52 万股（占本公司总股本的 67.16%）。

2、公司第一大股东九江化学纤维厂于 2001 年 5 月 31 日分别与江西省纺织集团公司、深圳市创新科技投资有限公司、深圳市新华证风险投资有限公司草签了《股权转让意向书》，以本公司每股净资产 1.73 元人民币的价格分别向上述三单位协议转让其所持有的公司国有法人股 58029696 股、56028672 股、14007168 股，占公司总股本比例分别为：29%、28%、7%。此转让方案已获江西省人民政府批准，转让申报材料已上报国家财政部。

第十节 财务报告

一、审计报告

(2002) 恒德赣审字第 042 号

九江化纤股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日资产负债表、2001 年度利润表及利润分配表和 2001 年度现金流量表。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《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况及 2001 年度经营成果以及 2001 年度的现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

广东恒信德律会计师事务所
有限公司

中国·珠海

中国注册会计师

李文智

陈国锋

2002 年 4 月 12 日

二、会计报表（见附件一、二、三）

三、会计报表附注（见附件四）

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
 - 二、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。
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、在其它证券市场公布的年度报告。
- 上述备查文件均完整备置于公司证券部。

九江化纤股份有限公司董事会

董事长：

二 00 二年四月十七日

附件一

利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位：九江化纤股份有限公司

单位：元

项 目	注释五	2001 年度	2000 年度
一、主营业务收入	26	225,103,800.51	236,128,941.51
减：主营业务成本	27	234,035,888.49	195,584,977.09
主营业务税金及附加	28	1,373,447.29	1,695,177.70
二、主营业务利润		-10,305,535.27	38,848,786.72
加：其他业务利润	29	17,345,195.20	6,008,107.94
减：营业费用		924,018.87	1,557,145.89
管理费用		12,165,336.54	12,361,914.34
财务费用	30	7,136,273.68	5,190,745.44
三、营业利润		-13,185,969.16	25,747,088.99
加：投资收益			
补贴收入			77,000.00
营业外收入			6,165.62
减：营业外支出	31	275,670.83	413,113.86
四、利润总额		-13,461,639.99	25,417,140.75
减：所得税	32	-748,456.50	3,629,295.99
五、净利润		-12,713,183.49	21,787,844.76
加：年初未分配利润		78,451,740.78	65,490,472.74
其他转入			
六、可供分配利润		65,738,557.29	87,278,317.50
减：提取法定盈余公积金			2,178,784.48
提取法定公益金			1,089,392.24
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供股东分配的利润		65,738,557.29	84,010,140.78
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			5,558,400.00
转作股本的普通股股利		22,233,600.00	
八、未分配利润		43,504,957.29	78,451,740.78

附件二

资产负债表 (1/2)

会企 01 表

编制单位: 九江化纤股份有限公司

单位: 元

资 产	注释四	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	1	129,113,649.97	117,693,009.80
短期投资			
应收票据	2	17,863,961.89	17,000,000.00
应收股利			
应收利息			
应收帐款	3	122,042,032.11	4,595,480.60
其他应收款	4	31,686,118.13	160,218.83
预付帐款	5	3,870,320.62	94,899,632.21
应收补贴款			
存货	6	62,999,501.09	78,859,042.38
待摊费用			
一年内到期的长期债券投资			
其他流动资产			
流动资产合计		367,575,583.81	313,207,383.82
长期投资:			
长期股权投资			
长期债权投资			
长期投资合计			
固定资产:			
固定资产原值	7	547,709,482.44	396,328,462.28
减: 累计折旧	7	224,591,282.55	201,143,188.22
固定资产净值	7	323,118,199.89	195,185,274.06
减: 固定资产减值准备			
固定资产净额	7	323,118,199.89	195,185,274.06
工程物资	8	1,453,171.95	10,504,550.64
在建工程	9	19,773,618.72	130,374,583.49
固定资产清理			
固定资产合计		344,344,990.56	336,064,408.19
无形资产及递延资产:			
无形资产	10	21,760.20	22,250.70
长期待摊费用			202,182.43
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		21,760.20	224,433.13
递延税款:			
递延税款借项			
资产总计		711,942,334.57	649,496,225.14

资产负债表 (2/2)

会企 01 表

编制单位: 九江化纤股份有限公司

单位: 元

资 产	注释四	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
流动负债:			
短期借款	11	104,300,000.00	24,330,000.00
应付票据	12		2,000,000.00
应付账款	13	47,112,326.08	44,293,776.74
预收账款	14	3,883,671.91	6,724,974.29
应付工资			
应付福利费		9,449,011.19	7,596,966.69
应付股利	15		5,558,400.00
应交税金	16	1,481,379.49	2,664,375.62
其他应交款	17	3,275,763.68	2,577,564.52
其他应付款	18	3,128,041.79	3,150,775.37
预提费用	19	2,099,155.56	2,134,123.19
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		174,729,349.70	101,030,956.42
长期负债:			
长期借款	20	205,260,000.00	205,260,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	21	370,000.00	
其他长期负债			
长期负债合计		205,630,000.00	205,260,000.00
递延税款:			
递延税款贷款			
负 债 合 计		380,359,349.70	306,290,956.42
股东权益:			
股本	22	200,102,400.00	111,168,000.00
减: 已归还投资			
股本净额	22	200,102,400.00	111,168,000.00
资本公积	23	73,150,308.61	138,760,208.97
盈余公积	24	14,825,318.97	14,825,318.97
其中: 法定公益金	24	4,941,773.00	4,941,773.00
未分配利润	25	43,504,957.29	78,451,740.78
股东权益合计		331,582,984.87	343,205,268.72
负债和股东权益总计		711,942,334.57	649,496,225.14

附件三

现金流量表 (1/2)

2001 年度

会企 03 表

编制单位：九江化纤股份有限公司

单位：元

项 目	注释四	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		265,889,995.85
收到的税费返还		1,020,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	33	373,948.44
现金流入小计		267,283,944.29
购买商品、接受劳务支付的现金		207,711,462.19
支付给职工以及为职工支付的现金		24,752,558.24
支付的各项税费		16,312,520.61
支付的其他与经营活动有关的现金	34	15,091,159.39
现金流出小计		263,867,700.43
经营活动产生的现金流量净额		3,416,243.86
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金	37	8,322,230.85
现金流入小计		8,322,230.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30,242,584.28
投资所支付的现金		31,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		61,242,584.28
投资活动产生的现金流量净额		-52,920,353.43
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		108,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	35	1,460,899.64
现金流入小计		109,760,899.64
偿还债务所支付的现金		28,330,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		20,465,517.64
支付的其他与筹资活动有关的现金	36	40,632.26
现金流出小计		48,836,149.90
筹资活动产生的现金流量净额		60,924,749.74
四、汇率变动对现金的影响小计		
五、现金及现金等价物净增加额		11,420,640.17

现金流量表 (2/2)

2001 年度

会企 03 表

编制单位: 九江化纤股份有限公司

单位: 元

补 充 资 料	注释四	金 额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润		-12,713,183.49
加: 少数股东损益		
计提的资产减值准备		265,478.72
固定资产折旧		23,448,094.33
无形资产摊销		2,585.50
长期待摊费用摊销		202,182.43
待摊费用减少 (减: 增加)		
预提费用增加 (减: 减少)		-34,967.63
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		
财务费用		6,625,519.05
投资损失 (减: 收益)		
递延税款贷项 (减: 借项)		
存货的减少 (减: 增加)		15,590,125.33
经营性应收项目的减少 (减: 增加)		-27,803,163.87
经营性应付项目的增加 (减: 减少)		-2,166,426.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额		3,416,243.86
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额		129,113,649.97
减: 现金的期初余额		117,693,009.80
加: 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		11,420,640.17

附件四：

会计报表附注

一、公司基本情况

九江化纤股份有限公司(以下简称“股份公司”或“公司”)是 1996 年经江西省人民政府批准,由九江化学纤维厂独家发起,以募集方式设立的上市公司。1996 年 11 月 18 日,经中国证监会证监发字(1996)318 号文批准,公司 1,300 万股人民币普通股(A 股)股票以每股 6.26 元的价格在深圳证券交易所上网发行,并于同年 12 月 10 日在深圳证券交易所正式挂牌上市。公司股票代码为 000650,总股本为 5,200 万股,其中:国有法人股 3,900 万股、社会公众股 1,300 万股(含公司职工股 130 万股)。1997 年 5 月 30 日,本公司 1996 年度股东大会审议通过了 1996 年利润分配及资本公积金转增股本方案,总股本增至 7,800 万股,其中:国有法人股 5,850 万股,社会公众股 1,950 万股。1998 年 5 月,中国证监会证监上字(1998)46 号文核准了公司 1997 年配股方案。该次配股以 1997 年末总股本 7,800 万股为基数,每 10 股配 2 股,其中国有法人股东以实物资产认购 372 万股,其余配股权放弃。配股实施后,公司总股本增至 8,562 万股,其中:国有法人股 6,222 万股,社会流通股 2,340 万股。1999 年 4 月 8 日,本公司 1998 年度股东大会审议通过了 1998 年利润分配及资本公积金转增股本方案,公司总股本增至 10,274.40 万股,其中:国有法人股 7,466.40 万股,社会公众股 2,808 万股。2000 年 6 月 30 日,中国证监会证监公司字[2000]8 号文核准了公司 1999 年配股方案。该次配股以 1999 年末总股本 10,274.40 万股为基数,按每 10 股配 3 股的比例向社会公众股股东配售 842.40 万股普通股,国有法人股东配股权全额放弃。配股实施后,公司总股本增至 11,116.80 万股,其中:国有法人股 7,466.40 万股,社会流通股 3,650.40 万股。2001 年 3 月 15 日,本公司 2000 年度股东大会审议通过了 2000 年利润分配[10 送 2 派现金 0.5 元(含税)]及资本公积金转增股本(10 转增 6)方案,公司总股本增至 20,010.24 万股,其中:国有法人股 13,439.52 万股,社会公众股 6,570.72 万股。

公司主营粘胶长丝、化纤浆粕的生产和销售。粘胶长丝又名人造丝,是纺织工业的重要原料,由于其有着与天然纤维相似的良好吸湿性、透气性、染色性、抗静电性和实用性,其丝织品深受消费者的青睐,在市场上有较强的竞争力。随着我国即将加入 W T O,将会给粘胶纤维企业(特别是粘胶长丝类企业)的发展带来良机。公司通过几年的资本运作,公司控股股东先后将其所属优质资产----浆纸分厂、动力分厂的资产注入公司,确保了公司资产完

整、独立，减少了关联交易。目前公司拥有长丝、连续纺、浆纸、动力四大分厂，具备年产离心纺粘胶长丝 6,400 吨、连续纺粘胶长丝 1,400 吨、棉浆粕 18,000 吨、卫生纸 800 吨的生产能力，并拥有 9,000KWH 的余热发电机组。

公司法定住所：江西省九江市庐山区蛤蟆石。

二、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

本公司原执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》，自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其他有关规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司按照权责发生制记账，以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司发生外币业务时，将外币金额折合成人民币金额记帐，折合汇率采用外币业务发生当日中国人民银行公布的外币对人民币市场汇价中间价。期末将各种外币帐户的外币期末余额按期末市场汇价折合为人民币金额，其与原帐面人民币金额之间的差额作为汇兑损益，列入当期损益。

6、 现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限不超过三个月、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。

7、短期投资核算方法

短期投资在取得时按实际支付的价款核算，如实际支付的价款中包括已宣告发放但未领取的现金股利或利息，则单独进行核算。

短期投资收益的确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时按收到的处置收入减去短期投资账面价值以及未收

到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额确认当期投资损益。

短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：短期投资期末按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失，以期末应收款项的余额按账龄分析法计提。根据本公司产品销售方式、客户的信用程度、历年发生坏账的实际情况及考虑账龄时间的长短对发生坏账的可能性大小的影响，本公司制定的坏账准备提取比例为：

账 龄	计提比例
1 年以内	0%
1 至 2 年	2-5%
2 至 3 年	5-10%
3 至 4 年	10-30%
4 至 5 年	50-80%
5 年以上	100%

本公司按下列原则确认坏账：

- (1)因债务人已经破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的；
- (2)因债务人逾期未履行偿债义务，已超过五年，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项，报经董事会批准确认为坏账损失。

9、存货核算方法

本公司的存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、在产品、自制半成品。

原材料中化工原料、修理用配件、辅助材料及包装物、低值易耗品等辅料按计划价格进行日常核算，月度终了按照其应负担的成本差异进行分摊，还原为实际成本；其他原材料的核算均按实际成本计价；在产品的核算采用实际成本计价；产成品出、入库均按实际成本计价；除用计划成本核算的存货外其他存货的领用与发出均采用先进先出法进行核算；低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销。

存货采用永续盘存制，年末进行实地盘点，存货的盘盈、盘亏、报废，经批准后计入当期损益。

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低法计价，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1)长期股权投资按投资时实际支付的价格或确定的价值记帐。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上的，按权益法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%以下的，按成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 50%（不含 50%）以上的，编制合并报表。

(2)长期债权投资按实际支付的价格扣除支付的税金、手续费等各项附加费用以及支付的自发行日起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本记帐；溢价或折价购入的债券，其实际支付的价款与债券面值的差额在债券存续期间内确认债券利息收入时摊销。债权投资按权责发生制原则在年终计算应计利息，计入当年投资收益。

长期股权投资差额摊销方法：股权投资差额如有合同规定投资期限的按合同规定的投资期限摊销；没有规定投资期限的分十年平均摊销。

(3) 期末长期投资根据长期投资帐面金额与被投资单位的收益水平和财务状况等比较分析法计提相应的长期投资减值准备。

11、固定资产计价、折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

固定资产的计价标准为使用期限超过 1 年的房屋及建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在 2,000 元以上，使用年限超过 2 年的物品。固定资产按购建时实际成本计价。

固定资产的折旧采用直线法分类计提，按各类固定资产的原值和预计使用年限及预计残值率确定其折旧率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>预计残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	20-35 年	3%	2.77-4.85%
专用设备	17-18 年	3%	5.39-5.71%
通用设备	8-18 年	3%	5.39-12.125%
运输设备	10 年	3%	9.70%

本公司的固定资产在期末时按照账面价值与预计可收回金额孰低计价，期末对存在技术陈旧、损坏、长期闲置的固定资产，按其可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。对已计提固定资产减值准备的固定资产，计提折旧时按扣除其减值准备额后的原

值计算。

12、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生支出核算。所建造的固定资产自达到预定可使用状态时起，根据工程实际成本，按预估价值转入固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后再作调整。在建筑或安装期内为该建工程所发生的借款利息支出，计入工程成本，达到预定可使用状态后计入当期损益。

在建工程利息资本化的方法：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

累计支出
加权平均数 = $\sum$ (每笔资产支出金额 × 每笔资产支出实际占用的月数 ÷ 会计期间涵盖的月数)

本公司的在建工程预计发生减值时，对可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用的会计处理方法

本公司会计年度内发生的借款费用，与生产经营有关的计入当期财务费用；与购建固定资产直接有关的，在固定资产达到预定可使用状态前予以资本化，在固定资产达到预定可使用状态后计入当期财务费用，属于筹建期间的计入开办费用，并于开始生产经营当月计入当期费用。

14、无形资产计价、摊销政策及无形资产减值准备核算方法

无形资产在取得时按实际支付的价款核算，并在有效使用期内分期平均摊销。

本公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

15、开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费在开始生产经营时一次摊销。

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、应付债券的核算方法

应付债券的计价：按债券票面价值计入“应付债券—债券面值”，发行价格与票面价值之间的差额计入“应付债券—债券溢价或折价”。

应付债券按权责发生制计提利息，应付债券的折(溢价)采用直线法在债券存续期内平均摊销。应付债券上的应付利息、溢（折价）的摊销，以及债券的发行费用与购建固定资产有关的，在达到预定可使用状态之前予以资本化，在达到预定可使用状态之后计入当期损益。

17、收入确认原则

销售商品：公司已将商品所有权上的主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施控制权，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，确认收入的实现。

提供劳务收入：当劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

18、所得税会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

19、利润分配方法

本公司税后利润按以下顺序分配：

- (1) 弥补亏损；
- (2) 提取 10% 法定盈余公积金；
- (3) 提取 5% 法定公益金；
- (4) 根据股东大会决议，提取任意盈余公积金；
- (5) 董事会按法律规定和公司经营状况拟定股利分配预案，提交股东大会审议通过。

20、主要会计政策变更说明

本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会字[2000]25 号文《关于印发

<企业会计制度>的通知》、财会字[2000]17 号文《关于印发贯彻实施<企业会计制度>有关政策衔接问题的规定的通知》等文件的规定，本公司自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》及其补充规定，改变了以下会计政策：

(1)期末固定资产原按实际成本计价，现改为按固定资产账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备；

(2)期末在建工程原按实际成本计价，现改为按在建工程账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备；

(3)期末无形资产原按实际成本计价，现改为按无形资产账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备；

(4)根据《企业会计制度》的规定，本公司对上年度计入其他业务利润的资金占用费收入调整计入了上年度的财务费用，且调整了上年度会计报表相关项目，此项调整不影响上年度净利润。

本公司根据《企业会计制度》及财会[2001]17 号文的规定，对本公司 1997 年购入的卷绕机全额计提工程物资减值准备，并进行了追溯调整，且调整了以前年度会计报表相关项目。

项 目	影响 2000 年初未分配利润	影响 2000 年净利润	累 计 影 响 数
其他业务利润	-	-4,792,019.30	-4,792,019.30
财务费用	-	4,792,019.30	4,792,019.30
工程物资减值准备	-2,118,000.00	-	-2,118,000.00
法定公积金	211,800.00	-	211,800.00
公益金	105,900.00	-	105,900.00
合 计	-1,800,300.00	-	-1,800,300.00

三、税 项

主要税种	计税依据及税率或扣除率
增值税	销项税：按应税产品按销售额 17%、13%； 进项税：按购入原料买价 17%、13%；
城建税	按应纳流转税额的 7%计缴；
教育费附加	按应纳流转税额的 3%计缴；
房产税	按税务局核定的标准缴纳；
企业所得税	按应纳税所得额的 33%计缴。根据江西省人民政府赣府字

(1996)99 号文批准, 按 18% 返还, 实际税赋 15%, 该政策执行到 2001 年 12 月 31 日止。

税负减免: (1) 根据财税字[1999]290 号文, 公司可享受技术改造国产设备投资抵免企业所得税的减免政策。(2) 根据赣地税函[1999]71 号文, 公司可享受新技术开发费税前抵免企业应纳税所得额的减免政策。

四、会计报表主要项目注释 (金额单位: 人民币元)

1、货币资金

项目类别	2001.12.31	2000.12.31
现 金	-	-
银行存款	129,113,547.72	116,214,230.30
其他货币资金	102.25	1,478,779.50
合 计	129,113,649.97	117,693,009.80

2、应收票据

项目类别	2001.12.31	2000.12.31
银行承兑汇票	17,863,961.89	17,000,000.00
合 计	17,863,961.89	17,000,000.00

3、应收账款

应收账款账龄分析如下:

账 龄	2001.12.31			2000.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备	
1 年以内	121,599,220.94	99.58%	-	4,240,282.50	90.74%	-	
1 至 2 年	183,581.36	0.15%	9,179.07	4,395.13	0.10%	219.76	
2 至 3 年	179,126.46	0.15%	17,912.65	256,141.86	5.48%	25,614.19	
3 至 4 年	153,135.80	0.12%	45,940.73	172,135.80	3.68%	51,640.74	
合 计	122,115,064.56	100.00%	73,032.45	4,672,955.29	100.00%	77,474.69	

注: (1) 应收账款中有持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东——九江化学纤维厂的欠款 119,719,879.74 元。

(2) 应收账款较上年同期增加 2,513.23%, 主要是本公司大股东——九江化学纤维厂 (以下简称大股东) 的欠款 119,719,879.74 元调入增加所致。公司原主要向大股东采购原材料, 预付给大股东的购货款金额较大, 上述预付购货款以及原应收大股东的往来款由于属同一户名, 且主要为预付购货款, 为便于核算及对账, 上年将应收大股东的往来款列入预付账款反映。自 2001 年 8 月起, 本公司主要原材料不再向大股东采购, 而是直接外购, 大股东欠

本公司的款项主要为让售原材料款及往来款，根据此款项性质的变化，本年已将大股东欠款调入应收账款反映。故导致应收账款本期末较上期末大幅上升。

(3) 账龄 1 年以内的应收款项不计提坏账准备的理由：1 年以内的应收账款主要系本公司长期主要客户，信用度高，历年未发生坏账，故未计提坏账准备。

(4) 本期末应收账款前五名金额合计 121,045,502.44 元，占应收账款总额的 99.12%。

4、其他应收款

其他应收款账龄分析列示如下：

账 龄	2001.12.31			2000.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	31,676,523.13	99.97%	-	160,218.83	100.00%	-
1 至 2 年	10,100.00	0.03%	505.00	-	-	-
合 计	31,686,623.13	100.00%	505.00	160,218.83	100.00%	-

注：(1) 其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东的欠款。

(2) 其他应收款较上年同期增加 196.77 倍，主要系本公司收购华星西北汽车贸易有限公司的资金 31,000,000.00 元列入本科目核算所致。本公司收购华星西北汽车贸易有限公司的资金已按协议汇入与股权出让方共管账户，至 2001 年 12 月 31 日止，该共管账户尚未取消，且收购的股权尚未取得过户手续，根据财政部财会字（1998）66 号文对股权购买日的确认及《企业会计制度》对长期股权投资取得日核算的规定，本期末未列入长期股权投资核算，暂列其他应收款核算。

(3) 本期末其他应收款前五名金额合计 31,613,736.64 元，占其他应收款总额的 99.77%。

5、预付账款

账 龄	2001.12.31		2000.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	3,870,320.62	100.00%	94,899,632.21	100.00%
合 计	3,870,320.62	100.00%	94,899,632.21	100.00%

注：(1) 预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东的欠款

(2) 本期末较上年同期减少 95.92%，主要是公司原主要向九江化学纤维厂采购原材料，故预付给九江化学纤维厂的购货款金额较大，上述预付购货款以及原应收九江化学纤维厂的往来款由于属同一户名，且主要为预付购货款，为便于核算及对账，上年均列入预付账款反映。自 2001 年 8 月起，本公司主要原材料不再向九江化学纤维厂采购，而是直接外购，九江化学纤维厂欠本公司的款项主要为让售原材料款及往来款，根据此款项性质的变化，本

年已将九江化学纤维厂欠本公司款项调入应收账款反映。故导致预付账款本期末较上期末大幅下降。

6、存货及存货跌价准备

存货明细项目列示如下：

<u>项目类别</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>
原材料	59,436,235.95	60,121,487.17
材料成本差异	-810,909.96	-
包装物	222,563.30	-
低值易耗品	293,591.98	-
库存商品	1,437,703.64	11,151,897.48
自制半成品	860,065.55	3,998,837.21
在产品	2,163,979.73	3,921,133.66
合 计	63,603,230.19	79,193,355.52

存货跌价准备增减变动情况：

<u>项目类别</u>	<u>2000.12.31</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>2001.12.31</u>
原材料	-	501,046.78	-	501,046.78
库存商品	334,313.14	-	231,630.82	102,682.32
合 计	334,313.14	501,046.78	231,630.82	603,729.10

注：本期末存货中原材料、库存商品存在成本高于可变现净值的情形，故计提存货跌价准备。

7、固定资产及累计折旧

固定资产原值：

<u>固定资产类别</u>	<u>2000.12.31</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>2001.12.31</u>
房屋及建筑物	124,847,224.52	42,089,067.63	-	166,936,292.15
通用设备	84,567,287.55	417,944.15	-	84,985,231.70
专用设备	182,308,675.13	108,874,008.38	-	291,182,683.51
运输设备	4,605,275.08	-	-	4,605,275.08
合 计	396,328,462.28	151,381,020.16	-	547,709,482.44

累计折旧：

房屋及建筑物	37,617,106.83	5,345,407.65	-	42,962,514.48
--------	---------------	--------------	---	---------------

通用设备	43,298,464.06	4,978,415.69	- 48,276,879.75
专用设备	118,481,298.65	12,677,559.35	- 131,158,858.00
运输设备	1,746,318.68	446,711.64	- 2,193,030.32
合 计	201,143,188.22	23,448,094.33	- 224,591,282.55

固定资产净值：

195,185,274.06	323,118,199.89
----------------	----------------

注：(1)固定资产原值较上年同期增加 38,20%，主要是由于本公司连续纺一期在建工程在本年 3 月份达到预定可使用状态而预转固定资产所致。

(2) 用于抵押贷款的固定资产原值金额 25,637 万元，抵押时间最长为 65 个月。其中作为长期借款 11,176.00 万元抵押品的固定资产系本公司长丝分厂设备 16,730 万元，作为短期借款 5,900.00 万元抵押品的固定资产系本公司房产及设备 8,907 万元。

(3)本期固定资产增加 151,381,020.16 元，主要是在建工程转入 150,798,528.43 元和新购增加 582,491.73 元所致。

8、工程物资

项目类别	2001.12.31	2000.12.31
工程物资	3,571,171.95	12,622,550.64
减：工程物资减值准备	2,118,000.00	2,118,000.00
合 计	1,453,171.95	10,504,550.64

注：(1)工程物资较上年同期减少 86.17%，主要是由于本年连续纺一期工程领用工程物资所致。

(2)本公司 1997 年购入的卷绕机实际已无使用价值，故全额计提工程物资减值准备。

9、在建工程

项目名称	资金来源	完工程度	2000.12.31	本期增加数	其他减少数	本期转入固定资产	2001.12.31	预算数 (万元)
粘胶长丝一期工程	募股	100%	121,577,014.34	21,700,371.24	-	143,277,385.58	-	
(利息资本化)			(3,602,096.57)	(981,956.25)		(4,584,052.82)		
粘胶长丝二期工程	募股	5%	100,000.00	5,940,587.72	-	-	6,040,587.72	13130
长丝技改	自筹	施工中	6,574,692.51	1,670,284.81	-	6,487,921.53	1,757,055.79	
浆纸技改	自筹	施工中	1,060,510.77	6,543,807.30	146,191.02	532,336.06	6,925,790.99	
动力技改	自筹	施工中	1,062,365.87	1,126,713.80	710,000.00	500,885.26	978,194.41	
北山改造工程	自筹	施工中	-	3,851,074.80	-	-	3,851,074.80	
污水处理工程	自筹	施工中	-	220,915.01	-	-	220,915.01	
合 计			130,374,583.49	41,053,754.68	856,191.02	150,798,528.43	19,773,618.72	

注：(1)在建工程中用于确定利息资本化金额的资本化率应单独披露。

(2)在建工程较上年同期减少 84.86%，系因为连续纺一期工程本年 3 月份达到预定可使用状态而预转固定资产及部分技改项目完工交付使用而预转固定资产所致。

10、无形资产

项目类别	2000.12.31	本期增加数	本期转出额	本期摊销数	累计摊销额	2001.12.31
商标权(长丝)	12,497.00	-	-	1,338.30	2,864.30	11,108.70
其 他	9,753.70	2,095.00	-	1,247.20	2,193.50	10,651.50
合 计	22,250.70	2,095.00	-	2,585.50	5,057.80	21,760.20

项目类别	原始投资额	剩余摊销年限
商标权(长丝)	13,973.00	8 年
其 他	12,050.00	
合 计	26,023.00	

11、短期借款

借款类别	币 种	2001.12.31	2000.12.31	备 注
信用借款	人民币	30,000,000.00	-	
保证借款	人民币	15,300,000.00	24,330,000.00	
抵押借款	人民币	59,000,000.00	-	房产、设备抵押
合 计		104,300,000.00	24,330,000.00	

注：(1) 短期借款较上年同期增加 328.69%，主要是增加流动资金借款所致。

(2)本期末抵押借款 59,000,000.00 元系以本公司房产、设备 7,440.00 万元作为抵押品。

12、应付票据

项目类别	2001.12.31	2000.12.31
银行承兑汇票	-	2,000,000.00
合 计	-	2,000,000.00

注：应付票据较上年同期减少，系由于上年末应付票据于本会计年度内到期兑付所致。

13、应付帐款

2001.12.31	2000.12.31
47,112,326.08	44,293,776.74

注：无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的主要股东单位的欠款。

14、预收账款

	<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>
	3,883,671.91	6,724,974.29

注：(1)无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的主要股东单位的欠款。

(2)预收账款较上年同期减少 42.25%，主要是上年预收账款，本年已实现销售所致。

15、应付股利

<u>单位名称</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>
九江化学纤维厂	-	5,558,400.00
社会公众股	-	-
合 计	-	5,558,400.00

注：应付股利年初余额系根据公司董事会 2000 年度分配预案转入数，已于本期分配支付。

16、应交税金

<u>项目类别</u>	<u>2000.12.31</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>2001.12.31</u>
增 值 税	848,808.64	13,734,472.84	13,403,454.45	1,179,827.03
营 业 税	253,545.99	414,436.76	253,545.99	414,436.76
房 产 税	197,322.42	789,289.68	789,289.69	197,322.41
所 得 税	1,372,170.25	-	1,800,626.75	-428,456.50
城 建 税	-7,471.68	990,423.68	864,702.21	118,249.79
合 计	2,664,375.62	15,928,622.96	17,111,619.09	1,481,379.49

注：(1)应交税金较上年同期减少 44.40%，主要原因是上年末欠交所得税于本年上缴及本年内已预缴所得税而本年无应纳所得税所致。

(2)报告期执行的法定税率见本附注三税项。

17、其他应交款

<u>项目类别</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>	<u>计缴标准</u>
教育费附加	2,091,799.11	1,667,331.83	流转税的 3%
防洪保安基金	1,183,964.57	910,232.69	
合 计	3,275,763.68	2,577,564.52	

18、其他应付款

<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>
3,128,041.79	3,150,775.37

注：无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东的款项。

19、预提费用

<u>项目类别</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>
养老保险金	608,311.23	463,693.87
修理费	536,787.33	-
中层干部奖	954,057.00	-
电 费	-	1,400,225.73
排污费	-	250,000.00
其 他	-	20,203.59
合 计	2,099,155.56	2,134,123.19

注：本期末预提的中层干部奖已于 2002 年 1 月发放 726,682.00 元。

20、长期借款

<u>债 权 单 位</u>	<u>币 种</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>	<u>年末借款借款期限</u>	<u>年末借款借款条件</u>
中国建设银行九江分行营业部	人民币	57,500,000.00	57,500,000.00	1999.12.27-2005.08.10	江西化纤化工厂担保
中国建设银行九江分行营业部	人民币	36,000,000.00	36,000,000.00	2000.04.18-2003.04.17	九江化学纤维厂抵押
中国建设银行九江分行营业部	人民币	-	25,000,000.00		
中国建设银行九江分行营业部	人民币	86,760,000.00	86,760,000.00	2000.05.29-2005.12.28	长丝分厂设备抵押
中国建设银行九江分行营业部	人民币	25,000,000.00	-	2001.02.23-2004.02.22	长丝分厂设备抵押
合 计		205,260,000.00	205,260,000.00		

21、专项应付款

<u>项目类别</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>
污染源治理款	370,000.00	-
合 计	370,000.00	-

注：该款项系根据江西省财政厅、江西省环境保护局合发赣财建[2001]112 号文收到的由江西省环境保护局拨入的专门用于治理本公司浆粕废水处理工程的款项。

22、股 本

数量单位：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	7,466.40		1,493.28	4,479.84			5,973.12	13,439.52
其 中：								
国家拥有股份								
境内法人持有股份	7,466.40		1,493.28	4,479.84			5,973.12	13,439.52
境外法人持有股份								
其 他								
2、募集法人股								
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	7,466.40		1,493.28	4,479.84			5,973.12	13,439.52
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	3,650.40		730.08	2,190.24			2,920.32	6,570.72
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其 它								
已上市流通股份合计	3,650.40		730.08	2,190.24			2,920.32	6,570.72
三、股份总数	11,116.80		2,223.36	6,670.08			8,893.44	20,010.24

注：本次增资业经广东恒信德律会计师事务所验资，并出具恒德赣验字（2001）008 号验资报告。

23、资本公积

项目类别	2000.12.31	本期增加数	本期减少数	2001.12.31
股本溢价	138,760,208.97	-	66,700,800.00	72,059,408.97
关联交易差价	-	1,090,899.64	-	1,090,899.64
合 计	138,760,208.97	1,090,899.64	66,700,800.00	73,150,308.61

注：资本公积本期较上年同期减少 47.28%，主要是根据本公司 2000 年度股东大会决议，本期用资本公积转增股本 6,670.08 万股。

24、盈余公积

<u>项目类别</u>	<u>2000.12.31</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>2001.12.31</u>
法定盈余公积	9,883,545.97	-	-	9,883,545.97
法定公益金	4,941,773.00	-	-	4,941,773.00
合 计	14,825,318.97	-	-	14,825,318.97

25、未分配利润

<u>未分配利润变动情况</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>
期初未分配利润	78,451,740.78	65,490,472.74
加：本期净利润	-12,713,183.49	21,787,844.76
减：提取法定盈余公积	-	2,178,784.48
提取法定公益金	-	1,089,392.24
应付股利	-	5,558,400.00
转作股本的普通股股利	22,233,600.00	5,558,400.00
期末未分配利润	43,504,957.29	78,451,740.78

注：(1)未分配利润较上年同期减少 43.54%，是由于根据本公司 2000 年度股东大会决议，本期实施每 10 股送 2 股的 2000 年度利润分配方案及本年度出现经营亏损所致。

(2)本报告期有对以前年度损益调整致使年初未分配利润变动的情况，详见本附注二第 20 点第(4)条。

26、主营业务收入

<u>项目类别</u>	<u>本期发生数</u>	<u>上年同期发生数</u>
粘胶长丝	118,876,753.86	164,839,801.39
短丝浆粕	97,046,047.17	66,430,268.10
卫生纸	2,725,958.22	4,858,872.02
连续纺	6,455,041.26	-
合 计	225,103,800.51	236,128,941.51

注：本公司前五名客户销售的收入总额为 63,213,309.95 元，占公司全部销售收入 28.08%。

27、主营业务成本

<u>项目类别</u>	<u>本期发生数</u>	<u>上年同期发生数</u>
粘胶长丝	126,844,377.98	128,702,736.20

短丝浆粕	86,389,667.75	61,538,744.02
卫生纸	3,143,828.37	5,343,496.87
连续纺	17,658,014.39	-
合 计	234,035,888.49	195,584,977.09

28、主营业务税金及附加

项目类别	本期发生数	上年同期发生数
城建税	961,413.11	1,186,624.40
教育费附加	412,034.18	508,553.30
合 计	1,373,447.29	1,695,177.70

29、其他业务利润

项目类别	本期发生数		上年同期发生数	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
木浆	34,458,335.99	34,458,335.99	-	-
材料让售	24,041,307.16	23,407,085.30	-	-
蒸汽	26,592,892.49	17,029,846.79	20,357,760.00	18,289,951.09
电	15,540,617.49	11,651,458.50	12,828,626.88	9,323,125.11
水	4,620,697.22	2,088,590.73	2,198,206.20	2,500,099.06
煤灰、煤渣	342,378.64	284,937.12	312,213.79	257,656.54
煤、废品、废丝	1,639,537.46	970,316.82	714,491.25	117,497.57
棉短绒	-	-	1,090,362.74	1,005,223.55
合 计	107,235,766.45	89,890,571.25	37,501,660.86	31,493,552.92

注：其他业务利润较上年同期增加 188.87%，主要原因是自本年 8 月份起本公司向九江化学纤维厂让售材料增加及本年供水、电、汽的价格提高所致。

30、财务费用

项目类别	本期发生数	上年同期发生数
短期借款利息支出	2,861,805.40	1,188,340.91
长期借款利息支出	12,493,103.61	9,049,843.20
减：利息收入	8,322,230.85	5,314,871.30
汇兑损失	8,089.06	-
其 他	95,506.46	267,432.63
合 计	7,136,273.68	5,190,745.44

注：财务费用较上年同期增加 37.48%，主要原因是借款增加及连续纺一期工程达到预定可使用状态而停止利息资本化，从而导致利息支出增加所致。利息收入金额较大系收取大股东资金占用费所致。

31、营业外支出

<u>项目类别</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年同期发生数</u>
罚款支出	1,938.95	50,958.13
固定资产清理损失	-	78,800.99
防洪保安基金	273,731.88	283,354.74
合 计	275,670.83	413,113.86

注：防洪保安基金是根据江西省人民政府发(95)第 63 号文《江西省征集防洪保安资金暂行规定》计提。

32、所得税

<u>项目类别</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年同期发生数</u>
利润总额	-13,461,639.99	25,417,140.75
应纳税所得额	-	22,588,569.52
适用所得税率	33%	33%
本年应纳所得税额	-	7,454,227.94
本年所得税返还	748,456.50	3,824,931.90
本年报表列所得税	-748,456.50	3,629,295.99

注：所得税本期较上年同期减少 4,377,752.49 元，系本年出现经营亏损及本年收到返还的上年所得税所致。

33、收到的与其他经营活动有关的现金

<u>项目类别</u>	<u>本年发生数</u>
保险公司赔偿款	373,948.44
合 计	373,948.44

34、支付的与其他经营活动有关的现金

<u>项目类别</u>	<u>本年发生数</u>
制造费用中支付	5,724,793.67
营业费用中支付	425,074.69
管理费用中支付	8,081,514.69

支付其他往来	584,105.51
--------	------------

合 计	15,091,159.39
-----	---------------

35、收到的与其他筹资活动有关的现金

<u>项目类别</u>	<u>本年发生数</u>
-------------	--------------

环保工程拨款	370,000.00
--------	------------

关联交易差价	1,090,899.64
--------	--------------

合 计	1,460,899.64
-----	--------------

36、支付的与其他筹资活动有关的现金

<u>项目类别</u>	<u>本年发生数</u>
-------------	--------------

金融手续费	40,632.26
-------	-----------

合 计	40,632.26
-----	-----------

37、收到的与其他投资活动有关的现金

<u>项目类别</u>	<u>本年发生数</u>
-------------	--------------

资金占用费收入	8,288,735.13
---------	--------------

结算户利息收入	33,495.72
---------	-----------

合 计	8,322,230.85
-----	--------------

五、关联方关系及其交易

1、关联方关系及关联方

(1)存在控制关系的主要关联方

<u>公司名称</u>	<u>注册地址</u>	<u>法定代表人</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本企业关系</u>	<u>经济性质</u>
九江化学纤维厂	江西省九江市 庐山区蛤蟆石	张棠华	粘胶短纤维 生产和销售	控股公司	国 有

(2)存在控制关系的主要关联方的注册资本及其变化

<u>公司名称</u>	<u>2000.12.31</u>	<u>本年增加数</u>	<u>本年减少数</u>	<u>2001.12.31</u>
九江化学纤维厂	132,260,000.00	-	-	132,260,000.00

(3)存在控制关系的主要关联方所持股份或股权及其变化

	<u>2000.12.31</u>		<u>本年增加数</u>		<u>本年减少数</u>		<u>2001.12.31</u>	
<u>公司名称</u>	<u>金额(万元)</u>	<u>比例%</u>	<u>金额(万元)</u>	<u>比例%</u>	<u>金额(万元)</u>	<u>比例%</u>	<u>金额(万元)</u>	<u>比例%</u>
九江化学纤维厂	7,466.40	67.16	5,973.12	-	-	-	13,439.52	67.16

2、关联交易

(1) 采购商品及接受劳务等

供 应 方	项 目	2001 年度	2000 年度
九江化学纤维厂	土地租赁金	943,160.00	943,160.00
	购入隔膜碱	2,844,315.29	4,103,618.86
	购入离子膜碱	4,806,299.15	4,818,739.23
	购入二硫化碳	3,079,103.56	2,492,718.43
	购入硫酸	1,593,260.10	2,492,718.43
	购入硫酸锌	522,939.76	726,656.26
	购入次氯酸钠	358,857.15	516,277.73
	购入液氯	91,275.22	120,334.36
	购入盐酸	690,245.85	997,089.25
	购入木浆	16,382,752.00	15,333,333.34
	购入大苏打	86,136.76	168,794.57
	购入机电修	814,478.03	1,094,947.31
	购入建修	2,439,406.38	3,479,306.09
	购入辅助材料	16,407,953.83	30,393,001.02
	合 计	51,060,183.08	71,787,075.62

以上关联交易定价依据双方签定的协议。

(2)销售商品及提供劳务等

接 受 方	项 目	2001 年度	2000 年度
九江化学纤维厂	收取资金占用费	8,288,735.13	5,070,919.89
	让售水	4,670,699.40	2,198,206.20
	让售电	15,507,806.88	12,828,628.88
	让售汽	26,776,000.00	20,357,760.00
	让售浆粕	97,721,317.50	66,429,413.40
	让售人造丝	-	262,493.51
	让售木浆	34,458,335.99	-
	让售化工材料	17,415,295.30	-
	让售辅助材料	3,354,833.44	-
	让售配件	2,758,823.81	-
	让售连续纺内袋	507,000.00	-
	让售煤	2,630.18	-
	让售废品	2,552,50	-
	合 计	211,464,030.13	107,147,421.88

以上关联交易定价依据双方签定的协议。

3、关联应收应付款项余额

<u>企业名称/项 目</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>
应收帐款:		
九江化学纤维厂	119,719,879.74	-
预付帐款:		
九江化学纤维厂	-	51,646,760.22

六、或有事项

本公司无应披露而未说明的或有事项。

七、承诺事项

本公司收购华星西北汽车贸易有限公司的资金已按协议汇入与股权出让方共管账户，至 2001 年 12 月 31 日止，该共管账户尚未取消，且收购的股权尚未取得过户手续，故暂列其他应收款核算。待该共管账户取消，且取得收购的股权过户手续后，再根据财政部财会字（1998）66 号文对股权购买日的确认及《企业会计制度》对长期股权投资取得日核算的规定列入长期股权投资核算。

八、资产负债表日后事项

本公司无应披露而未说明的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

本公司控股股东—九江化学纤维厂所持本公司 13,439.52 万股国有法人股截止 2002 年 4 月 12 日仍被中国信达资产管理公司冻结。