

九江化纤股份有限公司 2003 年第一季度报告

§ 1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 本公司 8 名董事均出席了董事会，没有董事声明对季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 本季度报告中的财务报告未经审计。

1.4 本公司董事长张棠华先生、主管会计工作负责人余小华先生及会计机构负责人尹建华先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	九江化纤	变更前简称（如有）	-----
股票代码	000650		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	喻铨衡	叶玉玲	
联系地址	江西省九江市庐山区蛤蟆石	江西省九江市庐山区蛤蟆石	
电话	0792-8315675	0792-8315675	
传真	0792-8316565	0792-8316565	
电子邮箱	jyqh@sina.com	yyl68170@sohu.com	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减 (%)
总资产	762,110,949.52	759,663,704.52	0.32
股东权益 (不含少数 股东权益)	341,640,666.82	338,738,220.18	0.86
每股净资产	1.71	1.69	1.18
调整后的每股净资产	1.71	1.69	1.18
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期 增减 (%)
经营活动产生的现金 流量净额	-3,811,376.38	-3,811,376.38	
每股收益	0.0145	0.0145	3858.50
每股收益 ^{注1}	----	-----	----
净资产收益率 (%)	0.85	0.85	3763.63
扣除非经常性损益后 的净资产收益率 (%)	0.846	0.846	3745.45
非经常性损益项目		金额	
补贴收入		12635.00	
合计		12635.00	

2.2.2 利润表

编制单位：九江化纤股份有限公司

单位：元

项 目	2003 年 1-3 月	2002 年 1-3 月
一、主营业务收入	65,278,410.82	47,207,978.65
减：主营业务成本	54,213,454.99	42,279,992.39

主营业务税金及附加	574,982.01	568,571.38
二、主营业务利润	10,489,973.82	4,359,414.88
加：其他业务利润	2,019,586.05	2,963,400.85
减：营业费用	614,575.92	229,168.30
管理费用	5,586,786.93	2,734,227.49
财务费用	3,430,235.90	3,819,437.25
三、营业利润	2,877,961.12	539,982.69
加：投资收益		
补贴收入	12,635.00	
营业外收入	90,184.61	
减：营业外支出	78,334.09	466,695.71
四、利润总额	2,902,446.64	73,286.98
减：所得税		
五、净利润	2,902,446.64	73,286.98
加：年初未分配利润	50,577,472.29	41,737,993.53
其他转入		
六、可供分配利润	53,479,918.93	41,811,280.51
减：提取法定盈余公积金		
提取法定公益金		
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	53,479,918.93	41,811,280.51
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
八、未分配利润	53,479,918.93	41,811,280.51

利润表补充资料：

项 目	上年累计数		本年实际数	
	母公司	合 并	母公司	合 并
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

2.3 报告期末股东总人数： 28959

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

√☐适用 ☐不适用

主营产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
粘胶长丝	39,442,881.38	29,720,644.33	24.65
短丝浆粕	13,459,262.10	12,287,419.38	8.71
连续纺长丝	4,701,776.01	5,662,529.81	-20.43
蒸汽	7,118,514.00	5,914,325.45	16.92
其中：关联交易	20,577,776.10	18,201,744.83	11.55

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

☐适用 ☒不适用

3.1.3 报告期利润构成情况

√ 适用 □ 不适用

项 目	本报告期占利润总额比例	前一报告期占利润总额比例
主营业务利润	361.42%	332.81%
其他业务利润	69.58%	132.71%
期间费用	331.84%	364.26%
本报告期开始公司将蒸汽销售从其他业务转为主营业务，导致本报告期主营业务利润在利润总额中所占比例与前一报告期相比有所增加，其他业务利润在利润总额中所占比例与前一报告期相比有所降低。		

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内公司将原列为其他业务的蒸汽销售改列为主营业务。原因是：1999年12月公司实施收购了大股东九江化学纤维厂动力分厂的相关资产，此后动力分厂生产的水、电、汽除公司自用外剩余部分外销，公司经营范围一直未予变更，而近几年公司蒸汽销售产生的利润在公司利润构成中占主要成份。为此，公司决定将水、电、汽销售列入经营业务范围，其中蒸汽销售列主营业务核算，并相应修改公司章程。

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

□ 适用 √ 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司大宗材料存货计价核算方法一直为先进先出法，该方法随着形势的发展越来越不相适应，主要体现在：(1) 公司大宗材料（如：煤、绒等）库存量大，领用时间滞后入库达半年以上，报表不能真实反映情况；(2) 对核算、考核、经济分析人员带来理解上的极大不便；(3) 操作较困难；(4) 运费对成本也有影响。

为此，公司决定自本报告期开始对大宗材料存货计价核算方法由原来的先进先出法变更为加权平均法。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

☐适用 ☒不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐适用 ☒不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

☐适用 ☒不适用

九江化纤股份有限公司董事会

董事长：

2003 年 4 月 17 日

利润及利润分配表

编制单位：九江化纤股份有限公司

单位：元

项 目	2003 年度 1-3 月	2002 年度 1-3 月
一、主营业务收入	65,278,410.82	47,207,978.65
减：主营业务成本	54,213,454.99	42,279,992.39
主营业务税金及附加	574,982.01	568,571.38
二、主营业务利润	10,489,973.82	4,359,414.88
加：其他业务利润	2,019,586.05	2,963,400.85
减：营业费用	614,575.92	229,168.30
管理费用	5,586,786.93	2,734,227.49
财务费用	3,430,235.90	3,819,437.25
三、营业利润	2,877,961.12	539,982.69
加：投资收益		
补贴收入	12,635.00	
营业外收入	90,184.61	
减：营业外支出	78,334.09	466,695.71
四、利润总额	2,902,446.64	73,286.98
减：所得税		
五、净利润	2,902,446.64	73,286.98
加：年初未分配利润	50,577,472.29	41,737,993.53
其他转入		
六、可供分配利润	53,479,918.93	41,811,280.51
减：提取法定盈余公积金		
提取法定公益金		
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	53,479,918.93	41,811,280.51
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
八、未分配利润	53,479,918.93	41,811,280.51

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

利润表补充资料：

项 目	上年累计数		本年实际数	
	母公司	合 并	母公司	合 并
1、出售、处置部门或被投资单位 所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少） 利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少） 利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

资产负债表 (1/2)

编制单位：九江化纤股份有限公司

2003-3-31

单位：元

资 产	行次	年初数	期末数
流动资产：			
货币资金	1	151,854,967.77	140,043,811.13
短期投资	2		
应收票据	3	4,639,826.56	14,770,207.70
应收股利	4		
应收利息	5		
应收帐款	6	199,947,496.94	206,349,055.36
其他应收款	7	1,560,583.10	1,249,387.93
预付帐款	8	3,305,268.82	2,384,950.33
应收补贴款	9		
存货	10	68,803,355.93	68,726,700.64
待摊费用	11		1,423,160.00
待处理流动资产净损失	12		
一年内到期的长期债券投资	21		
其它流动资产	24		
流动资产合计	31	430,111,499.12	434,947,273.09
长期投资：			
长期股权投资	32		
长期债权投资	34		
长期投资合计	35		
减：长期投资减值准备	36		
长期投资净额	38		
固定资产：			
固定资产原价	39	559,636,711.37	560,443,514.78
减：累计折旧	40	252,974,025.67	259,757,402.25
固定资产净值	41	306,662,685.70	300,686,112.53
减：固定资产减值准备	42		
固定资产净值	43	306,662,685.70	300,686,112.53
工程物资	44	1,916,613.18	1,909,790.28
在建工程	45	20,950,318.12	24,545,185.22
固定资产清理	46		
待处理固定资产净损失	47		
固定资产合计	50	329,529,617.00	327,141,088.03
无形资产及其它资产：			
无形资产	51	22,588.40	22,588.40
开办费	52		
长期待摊费用	53		
其它长期资产	54		
无形资产及其它资产合计	60	22,588.40	22,588.40
递延税款：			
递延税款借项	61		
资产总计	67	759,663,704.52	762,110,949.52

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

资产负债表 (2/2)

编制单位：九江化纤股份有限公司

2003-3-31

单位：元

负债及股东权益	行次	年初数	期末数
流动负债：			
短期借款	61	120,300,000.00	120,300,000.00
应付票据	62		
应付帐款	63	72,169,119.87	60,888,879.69
预收帐款	64	4,080,862.11	3,331,652.00
应付工资	66		
应付福利费	67	7,986,193.70	8,845,820.35
应付股利	68		
应交税金	69	3,378,348.15	3,792,006.70
其他应交款	70	3,216,344.68	3,467,173.37
其他应付款	71	3,570,930.87	10,926,060.23
预提费用	72	393,684.96	2,608,690.36
一年内到期的长期负债	73	36,000,000.00	36,000,000.00
其它流动负债	74		
流动负债合计	80	251,095,484.34	250,160,282.70
长期负债：			
长期借款	81	169,260,000.00	169,260,000.00
应付债券	82		
长期应付款	83		
专用应付款	84	570,000.00	1,050,000.00
其他长期负债	85		
长期负债合计	90	169,830,000.00	170,310,000.00
递延税项：			
递延税款贷项	91		
负债合计	92	420,925,484.34	420,470,282.70
股东权益：			
股本	93	200,102,400.00	200,102,400.00
资本公积	94	73,233,028.92	73,233,028.92
盈余公积	95	14,825,318.97	14,825,318.97
其中：公益金	96	4,941,773.00	4,941,773.00
未分配利润	97	50,577,472.29	53,479,918.93
股东权益合计	98	338,738,220.18	341,640,666.82
负债及股东权益总计	99	759,663,704.52	762,110,949.52

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

现金流量表 (1/2)

2003 年 3 月 31 日

编制单位：九江化纤股份有限公司

单位：元

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	86,511,888.86
收到的税费返还	2	588,631.68
收到的其他与经营活动有关的现金	3	
现金流入小计	4	87,100,520.54
购买商品、接受劳务支付的现金	5	71,945,975.89
支付给职工以及为职工支付的现金	6	11,566,885.82
支付的各项税费	7	6,810,935.55
支付的其他与经营活动有关的现金	8	588,099.66
现金流出小计	9	90,911,896.92
经营活动产生的现金流量净额	10	-3,811,376.38
二、投资活动产生的现金流量	11	
收回投资所收到的现金	12	
取得投资收益所收到的现金	13	
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	14	
收到的其他与投资活动有关的现金	15	222,516.06
现金流入小计	16	222,516.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支 付的现金净额	17	3,407,085.67
投资所支付的现金	18	
支付的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流出小计	20	3,407,085.67
投资活动产生的现金流量净额	21	-3,184,569.61
三、筹资活动产生的现金流量	22	
吸收投资所收到的现金	23	
取得借款所收到的现金	24	8,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
现金流入小计	26	8,000,000.00
偿还债务所支付的现金	27	8,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	28	4,612,714.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	202,496.65
现金流出小计	30	12,815,210.65
筹资活动产生的现金流量净额	31	-4,815,210.65

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

现金流量表 (2/2)

2003 年 3 月 31 日

编制单位：九江化纤股份有限公司

单位：元

项 目	行次	金 额
四、汇率变动对现金的影响	32	
五、现金及现金等价物净增加额	33	-11,811,156.64
补 充 资 料	34	
1、 将净利润调节为经营活动现金流：	35	
净利润	36	2,902,446.64
加： 计提的资产损失准备	37	
固定资产折旧	38	6,783,376.58
无形资产摊销	39	
长期待摊费用	40	
待摊费用减少（减：增加）	41	1,012,980.00
预提费用增加（减：减少）	42	2,215,005.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（减：收益）	43	
固定资产报废损失	44	
财务费用	45	3,430,235.90
投资损失（减：收益）	46	
递延税款贷项（减：借项）	47	
存货的减少（减：增加）	48	76,655.29
经营性应收项目的减少（减：增加）	49	-15,300,425.90
经营性应付项目的增加（减：减少）	50	-4,931,650.29
其他	51	
经营活动产生的现金流量净额	52	-3,811,376.38
2、 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	53	
债务转为资本	54	
一年内到期的可转换公司债券	55	
融资租入固定资产	56	
3、 现金及现金等价物净增加情况：	57	
现金的期末余额	58	140,043,811.13
减：现金的期初余额	59	151,854,967.77
加：现金等价物的期末余额	60	
减：现金等价物的期初余额	61	
现金及现金等价物净增加额	62	-11,811,156.64

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：