

上海粤海企业发展股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

上海粤海企业发展股份有限公司
一九九九年年度报告

重要提示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。上海上会会计师事务所出具了有保留意见带解释性说明段的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：上海粤海企业发展股份有限公司
英文名称：SHANGHAI GD ENTERPRISES DEVELOPMENT CO., LTD.
- 2、公司法定代表人：郭升合先生
- 3、公司董事会秘书：胡嘉捷先生
联系地址：上海市华山路1336号玉嘉大厦九楼
联系电话：(021)62265281
传 真：(021)62264639
- 4、公司注册地址：上海市华山路1336号玉嘉大厦九楼
公司办公地址：上海市华山路1336号玉嘉大厦九楼
邮政编码：200052
公司电子信箱：gd600647@online.sh.cn
- 5、公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：上海市华山路1336号玉嘉大厦九楼
- 6、公司股票上市地：上海证券交易所
股票简称：ST粤海发
股票代码：600647

二、会计数据和业务数据摘要

1、1999年度利润总额及构成（金额单位：人民币元）

项目	金额
利润总额	22,002,041.88
净利润	5,864,695.59
扣除非经常性损益后的净利润	5,864,695.59
主营业务利润	79,913,499.41
其他业务利润	1,500.00
营业利润	22,317,036.17
投资收益	-548,763.96
补贴收入	
营业外收支净额	233,769.67

经营活动产生的现金流量净额 -102,887,449.91

现金及现金等价物净增加额 -55,242,275.67

2、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标（金额单位：人民币元）

指标项目	1999年度	1998年度		1997年度	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	515,995,215.92	23,022,784.39	31,706,942.96	54,200,812.70	54,200,812.70
净利润	5,864,695.59	-26,046,657.56	24,690,404.39	-34,453,486.16	-32,438,557.71
总资产	850,953,089.09	231,714,417.11	309,715,092.23	81,747,433.98	83,762,362.43
股东权益	9,096,692.54	5,882,376.37	58,635,466.62	31,930,133.78	33,945,062.23
每股收益（摊薄）	0.1096	-0.4867	0.4614	-0.6437	-0.6061
扣除非经常性损益后的每股净利润	0.1096	-0.2157	-0.1770	-0.1575	-0.1575
每股净资产	0.1700	0.1099	1.0956	0.5966	0.6343
调整后的每股净资产	0.0129	-0.0420	0.7292	0.2353	0.2729
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.9225	-0.2645	-0.2589		
净资产收益率（%）摊薄	64.47	-442.79	42.11	-107.90	-95.56

注：(1)、主要财务指标计算方法

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)、以上数据以公司合并会计报表数填列

(3)、根据财政部财会字[1999]35号文、49号文的有关规定，公司对前三年主要会计数据和财务指标进行了追溯调整

(4)、根据公司董事会决议，对1998年资产置换事宜，进行了调整，详见重要事项说明。

3、报告期内股东权益变动情况（金额单位：人民币元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中法定公益金	未分配利润	合计
期初数	53,516,750.00	8,886,706.88	3,182,384.42	717,031.63	-59,703,464.93	5,882,376.37
本期增加			2,879,317.54		334,998.63	3,214,316.17
本期减少						
期末数	53,516,750.00	8,886,706.88	6,061,701.96	717,031.63	-59,368,466.30	9,096,692.54

变动原因：

本年盈余公积增加系本公司所属子公司江都粤海造船有限公司为中外合资企业计提的属于本公司份额的盈余公积。

本年未分配利润变动系实现净利润及子公司计提盈余公积变化所致。

三、股东情况介绍

1、股本变动情况：

(1)、股本变动情况表（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	

一、未上市流通股份

1、发起人股份

其中：

国家持有股份

境内法人持有股份 267.00 267.00

境外法人持有股份

其他

2、募集法人股份 747.68 747.68

3、内部职工股

4、优先股或其他 2237.00 2237.00

其中：转配股

未上市流通股份合计 3251.68 3251.68

二、已上市流通股份

1、人民币普通股 2100.00 2100.00

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 2100.00 2100.00

三、股份总数 5351.68 5351.68

(2)、股票发行与上市情况：

- 、本报告期末为止的前三年公司未发行股票及其衍生证券。
- 、本报告期内未有因送股等各种原因引起的公司股份总数及结构的变动。
- 、本公司内部职工股已于1994年5月10日上市流通。

2、股东情况介绍

(1)、报告期末股东总数5038户。

(2)、主要股东持股情况（前10名股东）：

股东名称	期末持股数（股）	占总股本（%）
(1) 深圳粤海实业投资发展有限公司	22,370,000.00	41.80
(2) 上海新亚集团股份有限公司	2,670,000.00	4.99
(3) 上海嘉宝实业股份有限公司	945,000.00	1.77
(4) 上海市出租汽车公司	945,000.00	1.77
(5) 上海申达实业股份有限公司	630,000.00	1.18
(6) 上海申银万国证券股份有限公司	630,000.00	1.18
(7) 上海永生制笔股份有限公司	630,000.00	1.18
(8) 广东珠江纺织企业公司	535,000.00	0.99
(9) 上海棱光实业股份有限公司	315,000.00	0.59
(10) 上海丰华圆珠笔股份有限公司	315,000.00	0.59

(3)、持股5%以上的法人股股东深圳粤海实业投资发展有限公司本年度内所持股份于1999年8月19日至2000年2月19日被北京市第一中级人民法院冻结 [详见1999年8月24日《上海证券报》公司重大事件公告] 。

四、股东大会简介

1、股东大会情况：

(1)、本公司第二届第三次股东大会（九八年度股东大会）1999年11月9日在上海远洋宾馆水晶殿举行，出席会议股东80名，代表股数28,020,817股，占公司总股本52.36%，会议通过如下决议：

- 、审议通过公司1998年度董事会工作报告。
- 、审议通过公司1998年度监事会工作报告。
- 、审议通过1998年度财务决算及利润分配方案报告。

、审议通过关于公司第三届董事会、监事会换届选举事宜的报告。本公司第三届董事会由郭升合、邓伟忠、张宝华、韩彬、陈荣保、苏毅忠、刘少波组成，第三届监事会由杨力、甘建生、张志琴组成。

- 、审议通过公司续聘上海上会会计师事务所有限公司为公司审计单位的事宜。

本次股东大会决议公告刊登在1999年11月11日《上海证券报》。

(2)、本报告期内未召开临时股东大会。

五、董事会报告

1、公司经营情况：

(1)、公司所处的行业及在本行业中的地位：

本公司目前所涉行业为造船业、贸易业、餐饮（快餐）业及商务办公楼出租。控股的江都粤海造船有限公司已确立了在江苏省机动出口船舶建造的领先地位，实现了由机动产品向大型机动产品的转变，其开发建造的美国2.8万吨举力浮船坞，成为国内率先打入美国军方船舶市场的厂家，市场经营取得可喜突破。

(2)、公司主营业务的范围及其经营状况：

公司主营业务范围为实业投资及管理，国内贸易，房地产开发经营，食品及饮料的生产和销售。

、分行业的主营业务收入和主营业务利润及其所占比例分别为：船舶制造业主营业务收入49,141.19万元，主营业务利润7,316.69万元，国内贸易主营业务收入1,340.20万元，主营业务利润107.36万元，餐饮服务主营业务收入1,118.13万元，主营业务利润558.69万元。

、主营业务收入10%以上项目和主营业务利润10%以上项目分别为：船舶制造业主营业务收入49,141.19万元，占主营业务收入的95.24%，船舶制造业主营业务利润7,316.69万元，占主营业务利润的91.56%。

(3)、经营中出现的问题、困难及解决方法：

、经营中出现的问题、困难：

- A. 造船行业中人员技术水平有待提高以满足业务发展需要。
- B. 经贸业务虽取得"椰树"牌椰子汁等知名品牌的地区总代理权，但代理品种仍不丰富，品种较单一。
- C. 快餐业市场竞争激烈，经营毛利有所下降，加之网点租赁成本较高，未形成规模经营，使快餐业务利润未能提高。
- D. 公司股本结构偏小，资产负债率极偏高，又无配股资格，对公司收购优质资产，寻找新的利润增长点带来困难。

、解决方法：

A. 造船行业要努力进行三种置换，包括"生产管理方式的置换"即进一步完善职能制到项目责任制的转换；"工艺设备置换"即管电、预舾装工艺与国际造船业新工艺接轨；"人才置换"即大力培养、充分依托造船科技人员，提高技术含量与水准。

B. 进一步理顺并发挥新成立的新亚快餐食品有限公司的作用，并在购入新亚快餐四路店20年使用权的基础上，降低经营成本，提高经济效益。

C. 在确保原代理品牌市场占有率的基础上，再开发1-2个新品代理权，以增加代理品牌与效益。

2、公司财务状况（单位：人民币万元）：

(1)、公司主要财务指标及其变动原因

指标名称	1999年	1998年	增长率(%)	主要原因
总资产	85,095.31	23,171.44	267.24	新增并表单位
股东权益	909.67	588.24	54.64	本年实现净利润
长期负债		10,000.00		转入一年内到期的长期负债
主营业务利润	7,991.35	656.21	1,117.80	新增并表单位

(2)、对会计师事务所出具保留意见带解释性说明段事项的说明

本公司董事会根据2000年2月17日中国证券监督管理委员会关于本公司1998年7月1日资产置换公告中披露的本公司与深圳市粤海企业(集团)公司的资产置换行为不能成立的《送达公告》，重新审阅了资产置换的有关文件，认为：由于深圳市粤海企业(集团)公司是国有企业，其拥有的深圳市海峰电子有限公司的股权是国有资产，在出售95%股权给本公司前未获国有资产管理部门批准，而以4000万元买入本公司净资产为-120万元的上海正大新亚餐饮有限公司40%股权之前，也未获国有资产管理部门的认可。因此，本公司董事会根据《合同法》、《公司法》及公司章程，认为是项资产置换无法完成。本公司董事会决议接纳中国证券监督管理委员会《送达公告》结论，该项资产置换不能成立，应予以纠正，并提请股东大会审议。

同时，本公司董事会对该项资产置换负有审计责任的上海上会会计师事务所有限公司发表与中国证监会《送达公告》结论相悖的意见是否合适表示怀疑。

本公司董事会对上海上会会计师事务所有限公司在审计报告上的有关阐述持保留意见。

本公司董事会七名董事，六名董事同意，一名董事弃权上述对上海上会会计师事务所有限公司在审计报告上的保留意见带解释性说明段的说明。

3、公司投资情况：

(1)、募集资金使用情况：

本报告期内无新增募集资金亦无前期募集资金延期使用至本期的情况。

(2)、其它投资情况：

本报告期内无其它投资情况。

4、我国加入世界贸易组织将对公司未来经营产生的重大影响：

我国加入世界贸易组织将对公司所属造船业有一定影响，虽从目前情况看造船业是我国基本与国际接轨的产业之一，公司控股的江都粤海造船有限公司是主要从事船舶出口的企业，产品订单大部分通过国际招标，其商务运作、生产标准、交接方式等基本与国际相一致，但必须清楚地看到，我国加入WTO后，国际著名大型船舶制造商定会加快抢滩国内市场，依靠其雄厚的资金实力，先进的生产技术以及良好的市场信誉开展竞争，加之国内船舶制造商的出口退税等优惠政策是否延续会给公司经营带来一定的影响。

5、新年度的业务发展计划：

(1)、针对国际造船能力过剩，竞争激烈、国内造船产业规划发展的新形势，江都粤海造船有限公司将调整生产布局，拉开了品种档次，争取新的发展。

、加快市场开发力度。产品市场主攻美国、欧洲、中东、澳洲、非洲等新市场，继续开拓东南亚机动船市场。重点开发3.2万吨、7.4万吨等大型运输船。

、加快新厂建设步伐。围绕"大船坞、大吊车、大码头"三大项目和"电房、道路、二次处理房"三小项目，在总体框架下，确保年内三江营新厂基本形成一定的建造生产能力。

、加快生产节奏。按照现代造船的模式，改进生产管理系统，加强生产计划性，增强产品协调性，使造船周期达到国内先进水平。

(2)、贸易业务及快餐业务将在稳定发展的前提下，加强管理，降低成本，扩大品种，同时加强应收款的管理，提高资金使用率。

(3)、加强对原投资50%以下企业的清理，力争减少损失，并积极寻找新的优质资产，开发新的利润增长点。

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4月26日召开公司第二届第十一次董事会，审议通过了公司1998年度报告及摘要，审议通过了公司1998年度利润分配预案为不分配不转增。[详见1999年4月27日《上海证券报》本公司公告]。

、1999年6月2日召开公司临时董事会会议，审议通过延迟召开公司九八年度股东大会（第二届第三次股东大会）的事宜[详见1999年6月10日《上海证券报》本公司公告]。

、1999年8月19日召开公司临时董事会会议，审议通过公司继续延迟召开一九九八年度股东大会事宜[详见1999年8月20日《上海证券报》本公司公告]。

、1999年8月26日召开公司第二届第十三次董事会，审议通过了公司1999年度中期报告，审议通过了公司1999年中期利润分配方案为不分配不转增，审议通过了继续延迟召开1998年度股东大会。[详见1999年8月28日《上海证券报》本公司公告]。

、1999年9月29日召开公司临时董事会会议，会议审议通过于1999年11月9日召开公司一九九八年年度股东大会（第二届第三次股东大会）事宜[详见1999年9月30日《上海证券报》本公司公告]。

、1999年11月1日召开公司临时董事会会议，会议审议通过为本公司控股子公司江都粤海造船有限公司因经营业务需要的借款提供最高1.1亿元人民币额度的保证担保[详见1999年11月9日《上海证券报》本公司公告]。

、1999年11月9日召开公司第三届第一次董事会，会议一致选举郭升合先生为公司董事长，邓伟忠先生为公司副董事长，聘任韩彬先生为公司总经理。经董事长提名，聘任胡嘉捷先生为公司董事会秘书。经总经理提名，聘任胡嘉捷先生为公司行政总监，李伟先生为公司财务部经理。[详见1999年11月11日《上海证券报》本公司公告]。

(2)、本报告期内本公司未有利润分配及公积金转增股本方案，亦未有配股及增发新股方案实施。

7、董事、监事、高级管理人员及员工情况：

(1) 董事、监事、高级管理人员情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期	持股数(股)	
					年初数	年末数
郭升合	男	58	董事长	3年(1999.11-2002.11)	0	0
邓伟忠	男	37	副董事长	3年(1999.11-2002.11)	0	0
张宝华	男	48	董事	3年(1999.11-2002.11)	0	0
韩彬	男	37	董事、总经理	3年(1999.11-2002.11)	0	0
陈荣保	男	44	董事	3年(1999.11-2002.11)	0	0
苏毅忠	男	35	董事	3年(1999.11-2002.11)	0	0
刘少波	男	36	董事	3年(1999.11-2002.11)	0	0
甘建生	男	52	监事长	3年(1999.11-2002.11)	0	0
杨力	男	46	监事	3年(1999.11-2002.11)	0	0
张志琴	女	42	监事	3年(1999.11-2002.11)	0	0
胡嘉捷	男	32	董事会秘书、行政总监	3年(1999.11~2002.11)	0	0

说明：

、现任董事、监事、高级管理人员年度报酬区间：3-6万元区间2人，郭升合、邓伟忠、张宝华、韩彬、陈荣保、苏毅忠、刘少波、甘建生、杨力不在本公司领取报酬。

、报告期内进行了董事会、监事会换届选举，丁迅、张庆华、冯广夫、叶成兴、袁安源不再担任公司董事；王和平、孙文豪、颜政不再担任公司监事。

、第三届第一次董事会聘任韩彬为公司总经理，胡嘉捷为公司董事会秘书、行政总监。

(2)、公司员工的情况：

公司现有员工244人，其中：中专以上学历34人，占员工总数的13.93%。财务人员12人，行政人员26人，销售人员12人，退休职工1人。

8、本次利润分配预案：

本公司1999年度实现净利润586.47万元，减子公司提取盈余公积属母公司份额287.93万元、子公司提取职工奖福基金265.04万元，1999年年末未分配利润-5936.85万元，尚未弥补以前年度亏损。根据公司财务及经营情况，公司董事会决定，本年度不进行利润分配亦不进行资本公积金转增。

9、报告期内，公司选定的信息披露报纸为《上海证券报》。

六、监事会报告

本报告期内公司监事会召开两次会议：(1)、1999年9月17日召开公司临时监事会，审议通过本公司监事会监事孙文豪、颜政提议，由本监事会向本公司董事会提交：《关于尽快召开本公司1998年年度股东大会（二届三次）的提议》，会议议程为年度股东大会的法定议程；(2)、1999年11月9日召开第三届第一次监事会，会议一致选举甘建生先生为公司监事长。

1、公司依法运作的情况：

本监事会在任期内通过列席董事会、参加公司会议、阅读公司财务报表、了解公司经营管理情况等，认为本届董事会董事、高级管理人员在任期内能依法运作，制订了《关于提取各项资产减值准备等有关事项的规定》等的内部控制制度，未发现有违反法律、法规及损害股东利益的行为。

2、对公司财务状况进行检查的情况：

本监事会阅读了公司财务报表及审计报告，认为是真实的，能客观的反映公司的财务状况和经营情况，对上海上会会计师事务所出具的保留意见说明详见本报告第六部分《监事会报告》中第7点。

3、对募股资金 Usage 情况进行监督：

本报告期内未有募股资金使用情况。

4、对收购、出售资产情况进行监督：

本报告期内未有收购、出售资产情况。

5、对关联交易进行检查：

本报告期内未有关联交易。

6、对会计事务所出具保留意见带解释性说明段审计报告的说明：

上海上会会计师事务所在其所出具的本公司年度审计报告中，就本公司1998年6月发生的"资产置换"问题发表了保留意见。监事会认为，中国证监会于2000年2月17日的《送达公告》中已明确指出："上述资产置换不能成立"。目前，中国证监会正在对该事项进行查处中。时任本公司审计单位的上海上会会计师事务所，应对该项交易的真实性和合法性承担相应的责任。现该所在其出具的审计报告中发表了与中国证监会上述结论相悖的意见，显然是不合适，并有失公允的。

七、重要事项

1、重大诉讼及仲裁事项：

(1)、本报告期内重大诉讼事项：

中国信达信托投资公司向北京市第一中级人民法院起诉本公司返还人民币5000万元的借款合同纠纷一案 [详见1999年8月24日《上海证券报》公司重大事件公告]，此案现已审理终结，北京市第一中级人民法院以 [1999一中经初字第1487号] 民事判决书判决本公司返还中国信达信托投资公司借款本金人民币5000万元，并支付利息、罚息，深圳粤海实业投资发展有限公司对上述债务承担连带清债责任 [详见2000年3月15日《上海证券报》公司重大事件公告]。

(2)、以前年度已披露的诉讼、仲裁事项至本报告期内之进展：

、上海斯必克喔凯工贸公司向上海市仲裁委员会申请仲裁与本公司及上海中建房地产开发公司联合经营协议案，已由上海市仲裁委员会以 [1997沪载（经）字第52号] 结载 [详见1998年4月28日《上海证券报》公司97年度年报，1999年11月18日《上海证券报》公司重大事件公告]。申请人上海斯必克喔凯工贸公司不服上述裁定，向上海市第一中级人民法院提出上诉，2000年3月24日上海市一中院以 [2000沪一中执字第178号] 驳回申请人上海斯必克喔凯工贸公司请求撤消上海仲裁委员会作出的 [1997沪载（经）字第52号] 裁决的申请。现此案正在申请执行之中。

、青岛卓琴工贸公司向青岛市市北区人民法院起诉本公司所属上海新亚快餐贸易分公司返回150万元（其中20万元赔偿金）的钢材购销合同一案，并追加本公司为被告，本公司及贸易分公司提出管辖异议。1998年4月再次收到青岛市中级人民法院 [青经再终字第2号] 裁定：A．撤消一审裁定；B．本案移送上海市第二中级人民法院管辖。2000年4月17日接上海市闸北区人民法院 [(1998) 闸经初字第2426号] 民事判决书，判定：A．上海新亚快餐食品股份有限公司贸易分公司返还青岛经济技术开发区卓琴工贸有限公司货款、铁路运输及保险费共计人民币21633.08元；B．上海新亚快餐食品股份有限公司贸易分公司偿付青岛经济技术开发区卓琴工贸有限公司滞纳金2249元；C．青岛经济技术开发区卓琴工贸有限公司其他诉讼请求不予支持。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员受监管部门处罚的情况：

中国证券监督管理委员会于2000年2月17日在《上海证券报》刊登送达公告，致本公司原董事长丁迅、原总经理张庆华及原董事袁安源，对公司1998年7月1日公告与深圳市粤海企业（集团）公司进行的资产置换违反证券法规的行为负有责任，根据《股票发行与交易管理暂行条例》第七十四条的规定，拟对本公司原董事长丁迅和原总经理张庆华处以警告，并各罚款叁万元；拟对本公司原董事袁安源处以警告 [详见2000年2月18日《上海证券报》送达公告]。

3、报告期内本公司控股股东未变更。1999年11月9日经公司第二届第三次股东大会审议通过，本公司第三届董事会由郭升合、邓伟忠、张宝华、韩彬、陈荣保、苏毅忠、刘少波组成；第三届监事会由甘建生、杨力、张志琴组成。第三届第一次董事会聘任韩彬为公司总经理，胡嘉捷为公司董事会秘书、行政总监，李伟为公司财务部经理。

4、本报告期内公司未有收购及出售资产、吸收合并事项。

5、本报告期内公司未有重大关联交易。

6、本报告期内未发生托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

7、本公司与控股股东深圳粤海实业投资发展有限公司在资产、财务上完全独立，在人员上基本独立。

8、本报告期内本公司续聘上会会计师事务所为审计单位。

9、重大合同（含担保）及其履行情况：

详见本年度报告第八部分《财务报告第五条》。

10、公司报告期内未有更改名称或股票简称的情况。

11、其它重大事项。

八、公司的其他有关资料

1、公司首次注册日：1991年7月27日

公司变更注册登记日：1999年12月24日

注册地址：上海市华山路1336号玉嘉大厦九楼

2、企业法人营业执照注册号：3100001000586

3、税务登记证号：310044521344035

4、公司未流通股票的托管机构名称：上海证券中央登记结算公司

5、公司聘请的会计师事务所：上海上会会计师事务所有限公司

办公地址：上海市四川中路1318号

九、备查文件目录

- 1、载有公司董事长亲笔签名的公司一九九九年度报告正文。
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员盖章的会计报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告正本。
- 4、报告期内在《上海证券报》披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海粤海企业发展股份有限公司

董事长：郭升合

二 年四月二十七日

审计报告意见及会计报表附注

审计报告及会计报表附注（境内）

审计报告意见及报表附注

（一）审计报告

审计报告

上会师报字(2000)第0328号

上海粤海企业发展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1999年度利润及利润分配表和现金流量表。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。

贵公司曾在1998年6月30日将拥有的上海正大新亚餐饮有限公司40%股权作价4000万元与深圳市粤海(企业)集团公司(以下简称深圳粤海)拥有的深圳市海峰电子有限公司(以下简称海峰电子)95%的股权评估后折价17,183,693.60元、债权52,816,306.40元，合计7000万元进行资产置换。上述资产置换完成后注入贵公司的主要资产为海峰电子拥有的苏州粤海广场泰园(以下简称泰园物业)之全部物业。

2000年2月17日中国证券监督管理委员会就上述资产置换事项发出《送达公告》，公告称在贵公司公告上述资产置换事项时，海峰电子不具有泰园物业的产权，深圳粤海未按照协议代海峰电子支付购买泰园物业的货款，并不拥有对海峰电子的债权52,816,306.40元，上述资产置换不能成立。

在审计过程中，我们注意到贵公司于2000年4月21日就1998年6月30日资产置换事项及中国证监会《送达公告》以传真方式召开2000年第一次临时董事会，决议如下：“接纳中国证券监督管理委员会《送达公告》结论，本公司1998年7月1日资产置换公告中披露的本公司与深圳市粤海(企业)集团公司(以下简称深圳粤海)的资产置换不成立，应予以纠正。”根据上述决议，贵公司在本年度将该资产置换的相关会计处理全部冲回并相应计提长期投资减值准备，由此减少1999年末净资产40,731,274.30元。

我们认为海峰电子在置换并入贵公司前为深圳粤海下属子公司，其在资产置换前从苏州粤海房地产开发有限公司购入泰园物业，无论是从交易主体或时间上均与贵公司无关，而是由于深圳粤海的原因造成的。因注入资产不实而使资产置换不能成立，深圳粤海应承担相应的责任。上述资产置换事项已经贵公司董事会于1998年6月30日提请第二届第二次股东大会审议通过，截止审计报告日，贵公司未经相应的股东大会审议通过而将该项资产置换冲回，涉及金额巨大，该方面的调整将影响贵公司的股东权益。

我们认为，除以上由于贵公司董事会本年度对1998年资产置换事宜的处理而造成的影响外，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999年度经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，我们注意到，根据后附会计报表数据，截止1999年12月31日贵公司资产负债率已达98.93%，每股净资产仅为0.17元/股，已严重影响了贵公司的偿债能力。

上海上会
会计师事务所有限公司
中国 上海

中国注册会计师
刘小虎、张文枝
二〇〇〇年四月二十五日

（二）会计报表(附后)

(三) 报表附注

上海粤海企业发展股份有限公司
会计报表附注

一、公司简介

本公司系于1992年4月30日经上海市人民政府沪府财贸(92)第148号文批准,采用公开募集方式设立的股份有限公司,公司股票于1993年5月4日在上海证券交易所上市交易。1997年4月,深圳粤海实业投资发展有限公司协议受让上海新亚(集团)股份有限公司部分法人股及上海二纺机股份有限公司全部法人股,成为公司第一大股东(占总股本41.8%),经批准调整了资产结构和经营范围。

公司调整后经营范围包括:实业投资及管理,国内贸易(除专项规定),房地产开发及经营,食品及饮料的生产和销售。

本公司主要产品(或劳务)包括:船舶建造、餐饮、商品销售及办公室出租等。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度:《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:自公历1月1日起至12月31日止。

3、记帐本位币:人民币。

4、记帐原则和计价基础:以权责发生制为记帐原则,以实际成本为计价基础。

5、外币业务核算方法:对涉及外币的经济业务采用当月1日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记帐,期末按期末市场汇价(中间价)进行调整,发生的差额与固定资产有关的予以资本化,属于生产经营期间的计入当期费用。

6、现金等价物的确定标准:凡同时具备期限短(从购买日起,三个月内到期)、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,确定为现金等价物。

7、坏帐核算方法:

(1)坏帐确认标准:

因债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍无法收回的应收款项;

因债务人逾期未履行其清偿义务超过三年,且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对以上确实无法收回的应收款项,报请董事会或其授权者批准后,作为坏帐核销。

(2)坏帐损失的核算方法:采用备抵法核算,坏帐损失发生时,冲销已提取的坏帐准备。

(3)坏帐准备的计提方法和计提比例:本公司原按期末应收帐款余额的5‰计提坏帐准备,现根据董事会决议,坏帐准备的计提范围为应收帐款、其他应收款;坏帐准备计提方法为帐龄分析法。对于有充分证据表明某应收款项收回可能性较小的,依据稳健原则,加计坏帐准备计提比例。但对与存在控制关系的关联方的应收款项不计提坏帐准备。

计提比例如下:

帐龄	计提比例
逾期1年以内(含1年)	5‰
逾期1-2年	3%
逾期2-3年	5%
逾期3-4年	10%
逾期4-5年	30%
逾期5年以上	50%

8、存货核算方法:存货包括原材料、库存商品、在产品、物料用品、低值易耗品等。取得存货时按实际成本计价,发

出存货时按以下方法计价：

- (1)原材料：先进先出法
- (2)库存商品：移动加权平均法
- (3)物料用品：先进先出法
- (4)低值易耗品：领用时采用先进先出法，并按五五法摊销。

本公司期末存货原按实际成本计价，现根据董事会决议，期末存货改为按成本与其可变现净值孰低计价，并按期末存货帐面价值高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

本公司期末存货帐面价值均低于其可变现净值，故未计提存货跌价准备。

9、短期投资核算方法：取得投资时以实际支付的全部价款(包括税金、手续费和其他相关费用)扣除已宣告发放但未领取的现金股利(或已到期尚未领取的债券利息)入帐。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资收益；本公司期末短期投资原按实际成本计价，现根据董事会决议，期末短期投资改按成本与市价孰低计价，并按期末投资帐面总值高于其可变现净值的差额提取跌价准备。

本公司期末持有的短期投资帐面价值低于期末市价，故未计提短期投资跌价准备。

10、长期投资核算方法：

(1)长期债券投资的计价及收益确认方法：以取得投资时支付的全部价款(扣除支付的税金、手续费等各项附加费用)扣除实际支付的分期付息债券中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则按期计提利息，计入投资收益。

(2)长期股权投资的计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，长期股权投资按投资时实际支付的价款入帐。

股票投资按成本法核算。

其他股权投资：公司对其他单位的投资额占被投资企业有表决权资本总额20%或20%以上，或虽不足20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以下，或虽占20%或20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

股权投资差额：采用权益法核算的长期股权投资，其取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，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按10年平均摊销。

长期投资减值准备：采用逐项计提的方法。根据董事会决议，本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的帐面价值，且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，公司按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额作为长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法：

(1)单位价值在2,000元以上，使用年限在一年以上的实物资产作为固定资产，按实际成本计价。

(2)折旧方法：采用个别折旧率，按直线法计算折旧。

(3)固定资产分类及使用年限：

类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	17 - 20年	5 - 10%	4.50 - 5.59%
机器设备	5 - 15年	3% - 10%	6.00 - 19.40%
家具用具	5 - 8年	3 - 5%	11.88 - 19.40%
电子及运输设备	5 - 10年	3 - 5%	9.5 - 19.4%

12、在建工程核算方法：核算工程在建造过程中实际发生的全部支出，交付使用之前发生的工程借款利息计入在建固定资产的成本。在建工程于交付使用之时转作固定资产。

13、无形资产计价和摊销方法：按实际成本计价，在预计受益期限内平均摊销。

类别 摊销年限

住房使用权 30年

14、开办费、长期待摊费用摊销方法：在规定期限内平均摊销。

类别 摊销年限

开办费 5 - 10年

场地租赁费 20年

装修费 3 - 10年

其他长期待摊费用 3 - 10年

15、收入确认原则：

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

(2)提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3)他人使用本公司资产：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；使用费收入应按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足：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。

(4)工程结算收入：在同一会计年度内开始并完成的建造合同，在建造合同完成时确认。如建造合同的开始和完成分属不同的会计年度，在建造合同的结果能可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入。确定合同完工百分比的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：合同总收入能够可靠地计量；与合同相关的经济利益能够流入企业；在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

16、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

17、合并会计报表的编制方法：

(1)合并会计报表的合并范围及所采用的会计方法：按照财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部交易等事项进行抵销的基础上，合并各项目数额编制而成。

(2)合并会计报表范围变更：

本公司于1998年3月受让持有江都粤海造船有限公司45%的股权，成为该公司第一大股东。根据财政部财会字[1998]66号文的有关规定，将该公司纳入1999年合并会计报表范围予以合并。

该公司原按《外商投资企业会计制度》编制的1999年度会计报表，在合并会计报表时已按《股份有限公司会计制度》的规定进行了调整和重新表述。

本公司于本年度受让持有上海新亚快餐食品有限公司85%的股权，将该公司纳入1999年合并会计报表范围予以合并。

本公司下属子公司上海嘉丽商务大厦根据上海仲裁委员会1999年11月8日下达的1997沪裁(经)字第52号裁决书，裁决原联营协议及补充协议无效，该公司现处于停业清理阶段，故未纳入1999年合并会计报表范围，并相应调整了期初数。(详见本附注十二其他重要事项1仲裁事项)

本公司下属子公司深圳海峰电子有限公司根据本公司2000年度第一次临时董事会决议，本公司1998年7月1日资产置换公告的与深圳市粤海(企业)集团公司进行资产置换事项不能成立，决议予以纠正。故未纳入1999年合并会计报表范围，并相应调整了期初数。(详见本附注八关联方关系及其交易(三)其他应披露的事项)

18、会计政策和会计估计的变更：

(1)会计政策变更：根据财政部财会字[1999]35号文《关于印发<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定>的通知》和财政部财会字[1999]49号文《关于<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答>的通知》的有关规定，本公司本年度对提取坏帐准备、长期投资减值准备的会计处理作为政策变更已采用追溯调整法，调整了1999年度会计报表和合并会计报表相关项目的年初数和上年实际数。上述会计政策变更的累计影响数为17,064,234.81元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为8,431,216.51元，长期投资计价方法变更的累计影响数为8,633,018.30元；由于会计政策变更，调减了1997年年度净利润2,016,028.30元，调减了1998年度净利润14,500,973.73元，调减了1999年度年初留存收益16,517,002.03元，其中未分配利润调减了16,517,002.03元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了2,016,028.30元。

注：本公司下属子公司江都粤海造船有限公司因坏帐准备计提方法变更减少该公司1999年期初留存收益为547,232.78元；以前年度损益调整增加该公司1999年期初留存收益211,015.11元，共计336,217.67元。由于会计政策变更，调增了1998年末母公司长期股权投资-股权投资差额151,297.95元，调减了1998年末母公司长期股权投资-投资成本151,297.95元。对1998年度利润影响数为0。

三、主要税项

1、流转税： 增值税税率 17%。

营业税税率 5%。

2、所得税：按上海市财政局沪财企[1993]48号文规定，实际执行税率15%。

公司所属子公司江都粤海造船有限公司属中外合资经营企业，享受"二免三减半"税收优惠政策，该公司本年度处于免税期第二年。

四、控股子公司及合营企业

(一)纳入合并范围的子公司：

公司名称	注册资本	经营范围	母公司投资额	所占权益比例
上海新亚快餐食品股份有限公司贸易公司	200万	副食品，粮油食品，快餐盒饭		200万 100%
上海新亚快餐食品有限公司	100万	快餐，副食品，土特产等		95万 95%
江都粤海造船有限公司	600万美元	建造各类浮船坞及特种高性能船舶及船舶修理	270万美元	45%

(二)未纳入合并会计报表范围的子公司：

公司名称	注册资本	经营范围	母公司投资额	所占比例	未合并原因
上海嘉丽商务大厦	500万元	办公室出租，商务服务，酒楼等	255万	51%	非持续经营

五、会计报表项目附注(单位：人民币元)

1、货币资金

项目	外币金额	期初数		期末数		
		汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	10,835.16	-	-	20,847.43
美元	-	-	-	833.00	8.2793	6,896.66
小计	-	-	10,835.16	833.00	-	27,744.09
银行存款	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	121,319,012.77	-	-	44,923,831.05
美元	-	-	-	2,552,872.48	8.2793	21,135,997.12

小计	-	-	121,319,012.77	2,552,872.48	-	66,059,828.17
合计	-	-	121,329,847.93	2,553,705.48	-	66,087,572.26

货币资金期末较期初减少45.53%，主要系年内归还5000万银行借款及深圳粤海(集团)有限公司借款4000万元所致。

2、短期投资和短期投资跌价准备

项目	期初数	期末数	投资金额			跌价准备			市价总额		
			投资金额	跌价准备	市价总额	投资金额	跌价准备	市价总额			
股票投资			197,103.20	-	274,046.10	200,214.64	-	268,867.80			
其中：未上市转配股			197,103.20	-	274,046.10	200,214.64	-	268,867.80			
合计			197,103.20	-	274,046.10	200,214.64	-	268,867.80			

股票投资选用的期末市价的来源为1999年12月30日的股票收盘价。

3、应收款项

(1) 应收帐款

项目	期初数	期末数	期初数			期末数		
			金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	1,442,717.11	72.67	7,213.59	165,014,797.37	52.95	825,073.99		
1-2年	401,852.40	20.24	12,055.57	140,647,727.85	45.13	13,024,467.39		
2-3年	139,530.40	7.03	6,976.52	5,343,645.87	1.72	267,182.29		
3-4年	1,320.00	0.06	132.00	638,729.80	0.20	63,872.98		
4-5年	-	-	-	-	-	-		
5年以上	-	-	-	-	-	-		
合计	1,985,419.91	100	26,377.68	311,644,900.89	100	14,180,596.65		

无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

1-2年中应收香港粤海船务工程投资公司2.2万吨船款，由于该公司现处于资产重组阶段，依据稳健原则，根据期末应收帐款余额117,400,474元加计10%坏帐准备，计11,740,047.40元。(详见本附注十一日后事项)

应收帐款期末较期初增加15,596.67%，主要系本期新增合并会计报表单位江都粤海造船有限公司应收帐款308,434,060.19元。

应收帐款期末余额中欠款最大的前五名债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	内容	欠款时间
香港粤海船务工程投资公司	117,400,474.00	销货款	1-2年
新加坡私人海事公司	59,985,466.83	销货款	1年以内
Foremost Maritime.Pte.Ltd	4,435,995.14	销货款	1年以内/1-2年
江苏省丝绸进出口公司	32,976,085.43	销货款	1年以内
中国交通进出口公司	29,748,272.00	销货款	1年以内

(2) 预付货款

帐龄	期初数	期末数	期初数		期末数	
			金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,775,492.62	100.00	117,027,366.14	87.54		
1-2年	-	-	11,827,931.71	8.85		
2-3年	-	-	3,881,196.40	2.90		
3-4年	-	-	951,725.12	0.71		

4-5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
合计	1,775,492.62	100.00	133,688,219.37	100.00

无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

预付货款期末较期初增加7,429.64%，主要系本期新增合并会计报表单位江都粤海造船有限公司预付货款131,826,696.88元。

预付帐款期末余额中欠款最大的前五名债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	内容	欠款时间
新加坡美德海运公司	61,990,474.12	购货款	1年以内/1-2年
江苏省水建公司	19,449,512.00	工程款	1年以内
江都船舶集团长龙公司	13,090,365.80	购货款	1年以内/1-2年
上海华艺船舶内装公司	3,550,000.00	购货款	1年以内
上海忠伟船舶物资公司	3,401,005.04	购货款	1年以内

(3)其他应收款

项目	期初数		期末数		坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
	金额	比例(%)	金额	比例(%)				
1年以内	30,913,988.31	66.28	4,569.94	139,531,979.30	65.82	1,086,574.37		
1-2年	1,339,050.00	2.87	455,240.00	60,087,082.74	28.35	947,125.04		
2-3年	6,540,619.84	14.02	5,229,945.87	3,092,792.80	1.46	581,427.14		
3-4年	7,850,301.10	16.83	2,177,777.34	7,265,666.58	3.43	5,302,620.55		
4-5年	-	-	-	2,006,038.90	0.94	1,596,631.12		
5年以上	-	-	-	-	-	-		
合计	46,643,959.25	100	7,867,533.15	211,983,560.32	100	9,514,378.22		

无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

应收出口退税57,103,915.22元(1年以内38,560,104.42元、1-2年18,543,810.80元)，不计提坏帐准备。

应收香港粤海船务工程投资公司船款利息计15,828,175.00元(1年以内7,817,150元；1-2年8,011,025元)，由于该公司现处于资产重组阶段，依据稳健原则，根据期末其他应收款余额15,828,175元加计10%坏帐准备，计1,582,817.50元。(详见本附注十一日后事项)

2-3年中应收蝠凯工贸实业公司569,050元，由于该公司经营状况恶化，故根据期末余额计提80%坏帐准备，计455,240元，并追溯调整了期初数。

3-4年中应收上海汇德丰国际金融中心房地产有限公司6,537,219.84元，根据上海中级人民法院(98)沪二中民初字第273号判决书，且由于该公司经营状况恶化，故根据期末余额计提80%坏帐准备，计5,229,775.87元，并追溯调整了期初数。(详见本附注十二其他重要事项2诉讼事项)

4-5年中应收海宁南方电缆有限公司1,671,740.90元、应收昆山宏华纺织原料公司300,000元、应收泽斯房产有限公司17,898元，共计1,989,638.90元，由于上述款项收回可能性极小，故根据期末余额计提80%坏帐准备，计1,591,711.12元，并追溯调整了期初数。

其他应收款期末较期初增加354.47%，主要系本期新增合并会计报表单位江都粤海造船有限公司其他应收款12,100,809.91元。

其他应收款期末余额中欠款最大的前五名债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	内容	欠款时间
-------	--------	----	------

深圳市粤海企业(集团)有限公司	70,000,000.00	暂借款/往来款	1年以内/1-2年
上海粤海长兴船务工程公司	24,663,319.44	暂借款	1年以内/1-2年
江都意都造船有限公司	18,291,294.26	暂借款/代垫款	1年以内/1-2年
香港粤海船务工程投资公司	15,828,175.00	应收利息	1年以内/1-2年
上海汇德丰国际金融中心房地产有限公司	6,537,219.84	往来款	3-4年

4、存货及存货跌价准备

项目	期初数		期末数	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原材料	25,841.39	-	11,424,635.69	-
物料用品	25,295.15	-	1,905.00	-
库存商品	871,640.82	-	462,908.00	-
低值易耗品	116,794.05	-	785,286.77	-
合计	1,039,571.41	-	12,674,735.46	-

5、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初库存进项税	2,081.08	-	2,081.08	-
钢材"以产顶进"进项税	-	1,653,706.01	-	1,653,706.01
其他	10,212.02	86,036.48	83,840.60	12,407.90
合计	12,293.10	1,739,742.49	85,921.68	1,666,113.91

6、长期投资

(1)项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	5,993,500.00	-	-	5,993,500.00
其他股权投资	64,468,560.87	70,000.00	26,034,771.50	38,503,789.37
其中：长期股权投资差额	23,003,837.13	-	469,466.06	22,534,371.07
减：长期投资减值准备	12,399,418.30	-	-	12,399,418.30
合计	58,062,642.57	70,000.00	26,034,771.50	32,097,871.07

长期投资期末较期初减少36.85%，主要系本期新增合并会计报表单位江都粤海造船有限公司，长期股权投资抵销23,244,242.55元所致。

(2)长期股权投资

股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量(万股)	占被投资公司注册资本比例	投资金额
申达公司	法人股	36	<5%	900,000.00
棱光实业	法人股	40.986	<5%	330,000.00
丰华园珠	法人股	23.76	<5%	825,000.00
嘉宝实业	法人股	56.16	<5%	1,500,000.00
永生制笔	法人股	54.7515	<5%	2,160,000.00
商业网点	法人股	12.2694	<5%	205,000.00
良华实业	法人股	3.63	<5%	73,500.00
合计				5,993,500.00

其他股权投资

公司名称	投资期限	投资金额	占被投资公司注册资本比例	本期权益	累计权益	期末余额
苏州新亚快餐有限公司	30年	3,980,000.00	24%	-	-	3,980,000.00
浙江新亚快餐有限公司	30年	3,500,000.00	25%	-	-	3,500,000.00
海宁南方线缆有限公司	无	5,000,000.00	33.33%	-	-5,000,000.00	-
上海大吉客快餐有限公司	20年	3,766,400.00	20%	-	-	3,766,400.00
正大新亚餐饮有限公司	20年	4,653,018.30	40%	-	-	4,653,018.30
上海嘉丽商务大厦*		2,550,000.00	51%	-271,062.89	-2,550,000.00	-
江都金全城市信用社	无	70,000.00	-	-	-	70,000.00
合计	-	23,519,418.30	-	-271,062.89	-7,550,000.00	15,969,418.30

*本公司下属子公司上海嘉丽商务大厦根据上海仲裁委员会1999年11月8日下达的1997沪裁(经)字第52号裁决书, 裁决原联营协议及补充协议无效, 该公司现处于停业清理阶段。(详见本附注十二其他重要事项1仲裁事项)

股权投资差额

公司名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本期摊销	期末余额
江都粤海造船有限公司	23,003,837.13	溢价收购	49年	23,003,837.13	469,466.06	22,534,371.07

7、长期投资减值准备

项目	期初数	期末数
上海大吉客快餐有限公司*1	3,766,400.00	3,766,400.00
上海正大新亚餐饮有限公司*2	4,653,018.30	4,653,018.30
苏州新亚快餐公司*3	3,980,000.00	3,980,000.00
合计	12,399,418.30	12,399,418.30

*1上海大吉客快餐有限公司原为联营企业, 因严重亏损, 已歇业清理, 至今仍在清算中。公司于1997年12月31日计提长期投资减值准备。

*2上海正大新亚餐饮原为联营企业, 因严重亏损, 已于1998年歇业清理, 至今仍在清算中。公司全额计提了长期投资减值准备, 并追溯调整了期初数。

*3苏州新亚快餐公司原为联营企业, 因严重亏损, 已于1998年歇业清理, 至今仍在清算中。公司全额计提了长期投资减值准备, 并追溯调整了期初数。

8、固定资产及折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
房屋及建筑物	-	77,754,002.78	-	77,754,002.78
机器设备	1,385,447.50	47,864,905.76	34,502.00	49,215,851.26
家具用具	869.00	1,018,472.00	-	1,019,341.00
电子及运输设备	1,566,016.59	4,009,491.20	146,298.60	5,429,209.19
合计	2,952,333.09	130,646,871.74	180,800.60	133,418,404.23
累计折旧				
房屋及建筑物	-	22,408,963.91	-	22,408,963.91
机器设备	525,327.01	17,686,949.20	20,748.91	18,191,527.30
家具用具	412.80	383,609.53	-	384,022.33
电子及运输设备	992,973.24	2,138,876.48	138,983.67	2,992,866.05
合计	1,518,713.05	42,618,399.12	159,732.58	43,977,379.59

净值 1,433,620.04 - - 89,441,024.64

固定资产净值期末较期初增加6,138.82%，主要系本期新增合并会计报表单位江都粤海造船有限公司增加固定资产130,370,591.74元、累计折旧42,252,237.77元。

其中用以抵押的固定资产：

类别	原值	净值
房屋及建筑物	77,754,002.78	55,345,038.87
机器设备	47,824,875.76	30,295,240.57
家具用具	1,018,472.00	634,945.03
电子及运输设备	3,773,241.20	1,843,129.50
合计	130,370,591.74	88,118,353.97

抵押情况详见本附注九或有事项。

9、在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入		其他减少数	期末数	资金来源	工程进度
			固定资产数					
300吨吊车	-	1,715,953.04	-	-	191,440.03	1,524,513.01	自筹	未完工
三江营8万吨船坞	-	1,424,424.57	-	-	-	1,424,424.57	自筹	未完工
10万吨船台	-	1,334,324.77	-	-	-	1,334,324.77	自筹	未完工
三江营围堰催土工程	-	1,193,539.71	-	-	-	1,193,539.71	自筹	未完工
三江营桥梁公路工程	-	5,317,155.00	5,317,155.00	-	-	-	自筹	完工
200吨龙门吊	-	3,045,736.65	3,045,736.65	-	-	-	自筹	完工
三江营附属工程	-	11,057,496.52	3,967,713.50	3,836,405.21	3,253,377.81	3,253,377.81	自筹	未完工
合计	-	25,088,630.26	12,330,605.15	4,027,845.24	8,730,179.87	8,730,179.87		

在建工程本期无利息资本化。

10、无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
房屋使用权	1,957,504.00	597,504.00	1,360,000.00	59,583.45	1,897,920.55
合计	1,957,504.00	597,504.00	1,360,000.00	59,583.45	1,897,920.55

11、开办费及长期待摊费用

(1)开办费

公司名称	期初数	本期增加	本期减少	本期摊销	期末数
新亚快餐有限公司四平分店	15,112.84	-	-	15,112.84	-
新亚快餐有限公司天目分店	1,039,221.58	-	-	148,460.28	890,761.30
合计	1,054,334.42	-	-	163,573.12	890,761.30

(2)长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	1,353,869.07	143,601.35	230,905.84	1,266,564.58
场地租赁费	-	2,096,250.00	69,875.04	2,026,374.96
其他	34,750.10	-	13,899.96	20,850.14
合计	1,388,619.17	2,239,851.35	314,680.84	3,313,789.68

12、短期借款

类别	期初数	期末数	
银行借款	53,000,000.00	173,277,250.20	
其中：抵押借款	-	-	
担保借款	53,000,000.00	173,277,250.20	
信用借款	-	-	
非银行金融机构借款	-	-	
合计	53,000,000.00	173,277,250.20	
其中外币短期借款			
外币借款	借款金额(美金)	汇率	折合人民币
	3,814,000.00	8.2793	31,577,250.20

短期借款期末较期初增加226.94%，主要系本期新增合并会计报表单位江都粤海造船有限公司短期借款173,277,250.20元所致。

13、应付款项

(1)应付帐款175,147,081.31元

无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

应付帐款期末较期初增加14,497.92%，主要系本期新增合并会计报表单位江都粤海造船有限公司应付帐款173,290,475.80元。

(2)应付票据14,400,000.00元

无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(3)预收帐款14,880,773.49元

无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(4)其他应付款102,234,109.36元

无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

其他应付款期末较期初增加11,729.56%，主要系本期新增合并会计报表单位江都粤海造船有限公司其他应付款91,050,942.77元。

14、应付股利226,625.00元

系应付1994、1995年股东红利。

15、应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	-53,429.40	37,538,993.26
营业税	40,078.22	37,209.56
城建税	11,426.61	15,322.62
所得税	-212,175.44	522,716.12
其他	-	2,034.85
合计	-214,100.01	38,116,276.41

应交税金期末较期初增加17,903.02%，主要系本期新增合并会计报表单位江都粤海造船有限公司应交税金38,024,941.77元。

16、预提费用

类别	结存余额原因	期初数	期末数
借款利息	12月21日-12月31日利息	255,899.83	315,227.44

	预提中国信达信托投资公司借款尚未支付利息*	-	4,703,225.67
	预提中国进出口银行借款尚未支付利息	-	5,713,400.00
诉讼费	预提诉讼费、财产保全费*	-	520,270.00
房屋租赁费	预提房租	70,000.02	-
合计		325,899.85	11,252,123.11

*本公司根据北京市第一中级人民法院(1999)一中经初字第1487号民事判决书 预提了相关利息及费用。(详见本附注十二其他重要事项2诉讼事项)

17、一年内到期长期负债

类别	期初数	期末数
银行借款	-	180,000,000.00
其中：抵押借款	-	-
担保借款	-	180,000,000.00
信用借款	-	-
非银行金融机构借款	50,000,000.00	50,000,000.00
其中：担保借款	50,000,000.00	50,000,000.00
委托借款	-	-
其他负债	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	70,000,000.00	260,000,000.00

注：非银行金融机构借款5000万元系向中国信达信托投资公司借入一年内 到期借款，详见本附注十二其他重要事项2诉讼事项。

其他负债3,000万元系根据协议约定日期应向香港汉盛集团支付的收购 江都造船厂45%股权款项。

中国进出口银行卖方信贷借款110,000,000元，已于1999年6月30日到 期。

18、股本

	期初数	期初数
一、尚未流通股份		
1、发起人股份	2,670,000.00	2,670,000.00
其中：国家拥有股份	-	-
境内法人持有股份	2,670,000.00	2,670,000.00
外资法人持有股份	-	-
其他	-	-
2、募集法人股	7,476,750.00	7,476,750.00
3、内部职工股	-	-
4、受让发起人法人股	22,370,000.00	22,370,000.00
尚未流通股份合计	32,516,750.00	32,516,750.00
二、已流通股份		
1、境内上市的人民币普通股	21,000,000.00	21,000,000.00
2、境内上市外资股	-	-
3、境外上市的外资股	-	-
4、其他	-	-
已流通股份合计	21,000,000.00	21,000,000.00

三、股份总数 53,516,750.00 53,516,750.00

19、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股票溢价	8,886,706.88	-	-	8,886,706.88
合计	8,886,706.88	-	-	8,886,706.88

20、盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	1,434,063.25	1,439.658.77	-	2,873,722.02
公益金	717,031.63	-	-	717,031.63
任意盈余公积	1,031,289.54	1,439.658.77	-	2,470,948.31
合计	3,182,384.42	2,879,317.54	-	6,061,701.96

本期增加数为下属子公司江都粤海造船有限公司提取盈余公积中属于母公司份额。

21、未分配利润

(1)项目	金额
1998年年末未分配利润	-6,950,374.68
调整期初未分配利润	-52,753,090.25
调整后期初未分配利润	-59,703,464.93
加：本期净利润	5,864,695.59
减：子公司提取盈余公积中属母公司份额	2,879,317.54
子公司提取职工奖福基金	2,650,379.42
1999年年末未分配利润	-59,368,466.30

(2)年初未分配利润调整事项说明

调整项目	影响1999年年初未分配利润
追溯调整坏帐准备	-7,883,983.73
追溯调整长期投资减值准备	-8,633,018.30
上海正大新亚餐饮有限公司与深圳海峰电子有限公司资产置换收益冲回等	-35,990,765.20
补交1998年度所得税	-245,323.02
合计	-52,753,090.25

22、主营业务收入515,995,215.92元，本期较上年数增加2,141.24%，主要系本期新增合并会计报表单位江都粤海造船有限公司主营业务收入491,411,910.86元所致。

23、主营业务成本433,979,845.61元，本期较上年数增加2,631.90%，主要系本期新增合并会计报表单位江都粤海造船有限公司主营业务成本416,666,798.21元所致。

24、管理费用34,749,987.00元，本期较上年数增加137.05%，主要系本期新增合并会计报表单位江都粤海造船有限公司管理费用29,199,325.95元所致。

25、财务费用

类别	上期发生数	本期发生数
利息支出	2,964,244.92	23,356,580.89
减：利息收入	465,569.34	4,538,657.52
汇兑损失	-	219,539.81
减：汇兑收益	-	-

其他	3,332.92	372,863.02
合计	2,502,008.50	19,410,326.20

财务费用本期较上年数增加675.79%，主要系本期新增合并会计报表单位江都粤海造船有限公司财务费用11,928,118.59元所致。

26、投资收益

项目	本年发生额
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	-271,062.89
股权投资差额摊销	-469,466.06
联营或合营公司分配来的利润	146,250.00
处置短期投资收益	45,514.99
合计	-548,763.96

27、营业外收支

(1) 营业外收入293,685.66元

(2) 营业外支出59,915.99元

28、支付的其他与经营活动有关的现金58,038,230.91元

其中金额较大的项目：

项目	金额
深圳粤海企业(集团)公司借款	40,000,000.00

六、母公司会计报表项目附注

1、应收帐款

项目	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	13,860.00	100	69.30	-	-	-
1-2年	-	-	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	13,860.00	100	69.30	-	-	-

无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

2、长期投资

(1)项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	5,993,500.00	-	-	5,993,500.00
其他股权投资	65,943,775.94	14,442,907.04	2,849,528.95	77,537,154.03
其中：长期股权投资差额	23,003,837.13	-	469,466.06	22,534,371.07
减：长期投资减值准备	12,399,418.30	-	-	12,399,418.30
合计	59,537,857.64	14,442,907.04	2,849,528.95	71,131,235.73

(2)长期股权投资

股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量(万股)	占被投资公司注册资本比例	投资金额
申达公司	法人股	36	<5%	900,000.00
棱光实业	法人股	40.986	<5%	330,000.00
丰华园珠	法人股	23.76	<5%	825,000.00
嘉宝实业	法人股	56.16	<5%	1,500,000.00
永生制笔	法人股	54.7515	<5%	2,160,000.00
商业网点	法人股	12.2694	<5%	205,000.00
良华实业	法人股	3.63	<5%	73,500.00
合计				5,993,500.00

其他股权投资

公司名称	投资期限	投资金额	占被投资公司 注册资本比例	本期权益	累计权益	期末余额
江都粤海造船有限公司	50年	22,353,340.50	45%	13,203,916.96	14,094,819.01	36,448,159.51
上海新亚食品有限公司	10年	950,000.00	95%	-14,714.29	-14,714.29	935,285.71
上海新亚快餐股份有限公司 贸易分公司	无	2,000,000.00	100%	403,704.37	-280,080.56	1,719,919.44
上海新亚快餐杨浦店	无	159,000.00	100%	-159,000.00	-159,000.00	-
苏州新亚快餐有限公司	30年	3,980,000.00	24%	-	-	3,980,000.00
浙江新亚快餐有限公司	30年	3,500,000.00	25%	-	-	3,500,000.00
海宁南方线缆有限公司	无	5,000,000.00	33.33%	-	-5,000,000.00	-
上海大吉客快餐有限公司	20年	3,766,400.00	20%	-	-	3,766,400.00
正大新亚餐饮有限公司	20年	4,653,018.30	40%	-	-	4,653,018.30
上海嘉丽商务大厦	无	2,550,000.00	51%	-271,062.89	-2,550,000.00	-
合计	-	48,911,758.80		13,162,844.15	6,091,024.16	55,002,782.96

股权投资差额

公司名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本期摊销	期末余额
江都粤海造船有限公司	23,003,837.13	投资差额	49年	23,003,837.13	469,466.06	22,534,371.07

(3)长期投资减值准备

项目	期初数	期末数
上海大吉客快餐有限公司	3,766,400.00	3,766,400.00
上海正大新亚餐饮有限公司	4,653,018.30	4,653,018.30
苏州新亚快餐公司	3,980,000.00	3,980,000.00
合计	12,399,418.30	12,399,418.30

3、投资收益

项目	本年发生额
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	13,099,490.10
股权投资差额摊销	-469,466.06
联营或合营公司分配来的利润	146,250.00
处置短期投资收益	45,514.99
合计	12,821,789.03

七、分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
餐饮服务	12,437,482.79	11,181,288.25	5,641,865.03	5,093,246.86	6,795,617.76	6,088,041.39
国内贸易	13,445,416.55	23,215,108.62	13,103,919.30	22,032,892.35	341,497.25	1,182,216.27
船舶制造业	-	491,411,910.86	-	416,666,798.21	-	74,745,112.65
减：公司内 行业间相互抵销	2,860,114.95	9,813,091.81	2,860,114.95	9,813,091.81	-	-
合计	23,022,784.39	515,995,215.92	15,885,669.38	433,979,845.61	7,137,115.01	82,015,370.31

八、关联方关系及其交易

(一)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	经济性质或类型	法定代表人
深圳粤海实业投资发展有限公司	深圳	投资兴办实业	母公司	中外合资公司	郭升合
上海新亚快餐股份有限公司贸易分公司	上海	副食品，粮油食品，快餐盒饭	子公司	有限责任公司	胡嘉捷
上海新亚快餐食品有限公司	上海	快餐，副食品，土特产等	子公司	有限责任公司	胡嘉捷
江都粤海造船有限公司	江苏江都	建造各类浮船坞及特种高性能 船舶及船舶修理	子公司	中外合资公司	韩彬
上海嘉丽商务大厦	上海	办公室出租，商务服务，酒楼等	子公司	有限责任公司	韦大春

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
深圳粤海实业投资发展有限公司	190,000,000.00	-	-	190,000,000.00
上海新亚快餐贸易分公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
上海新亚快餐食品有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
江都粤海造船有限公司	6,000,000.00美元	-	-	6,000,000.00美元
上海嘉丽商务大厦	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00

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		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%
深圳粤海实业投资发展有限公司	22,370,000.00	41.80	-	-	22,370,000.00	41.80
上海新亚快餐贸易分公司	2,000,000.00	100	-	-	2,000,000.00	100
上海新亚快餐食品有限公司	100,000.00	10	850,000.00	85	100,000.00	95
江都粤海造船有限公司	2,700,000美元	45	-	-	2,700,000美元	45
上海嘉丽商务大厦	2,550,000.00	51	-	-	2,550,000.00	51

4、存在控制关系的关联方交易

A、关联方应收、应付款项余额(单位：元)

其他应收款：	上期末	本期末
上海嘉丽商务大厦	5,860,000.00	5,124,000.00

(二)不存在控制关系的关联方情况

1、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
香港粤海发展集团	与本企业同一董事长
深圳粤海企业(集团)公司	与本企业同一董事长

2、不存在控制关系的关联方交易

关联方应收、应付款项余额(单位:元)

其他应收款	上期末	本期末
深圳粤海企业(集团)公司	30,000,000.00	70,000,000.00
其他应付款		
深圳粤海企业(集团)公司	-	10,000,000.00

深圳粤海企业(集团)公司截止1999年12月31日向本公司借款40,000,000元, 已计利息收入2,883,883.32元。

(三)其他应披露的事项

本公司2000年4月21日就1998年6月30日资产置换事项以传真方式召开2000年度第一次临时董事会, 决议如下: 接纳中国证券监督管理委员会《送达公告》结论, 本公司1998年7月1日资产置换公告中披露的本公司与深圳市粤海(企业)集团公司(以下简称深圳粤海)的资产置换不成立, 应予以纠正。本公司已将该资产置换的相关会计处理全部冲回并相应计提长期投资减值准备, 并调整了期初数。1999年期初留存收益调减了40,731,274.30元。

九、或有事项

1、公司为上海粤海长兴船务有限公司借款担保1.4亿元, 期限自1998年12月31日至2002年6月28日。

2、公司为下属子公司江都粤海造船有限公司借款担保1.1亿元, 期限自1999年11月1日至2001年12月31日。

3、本公司下属子公司江都粤海造船有限公司与中信实业银行江都支行于1999年11月22日、11月25日签定《银行承兑汇票权利质押合同》, 将两张中信实业银行定期存单计990万元, 质押给中信实业银行江都支行以开具银行承兑汇票。

4、本公司所属子公司江都粤海造船有限公司为履行与美国 BATH IRON WORKS CORP公司于1998年8月21日签订的28000吨举力浮船坞建造合同, 需要西德意志州银行通过其上海分行对美国 BATH IRON WORKS CORP公司开出总额为27,581,000.00美元的履约备用信用证, 以确保对美国公司的履约; 西德意志州银行在开具备用信用证时, 要求中保财产保险有限公司对其信用证项下的付款责任提供不可撤销的无条件担保, 因此, 按照中保财产保险有限公司、江都粤海造船有限公司及西德意志州银行签订的《出口履约保险协议》的有关规定, 本公司将其持有的江都粤海45%股份质押给中保财产保险有限公司, 以作为对中保财产保险有限公司的反担保。质押期自质押股份在工商行政管理部门登记起生效, 至西德意志州银行开具的备用信用证全部失效时止。

同时江都粤海将其名下的机器设备、电子仪器、在建浮船坞、运输车辆、房屋及土地等固定资产抵押给中国人民保险公司, 以作为对中国人民保险公司的反担保。

十、承诺事项

本公司于1998年12月8日公告受让亿距国际(香港)有限公司拥有的广东河源粤海河浦大道有限公司51%收益权。有关事项说明如下:

1、亿距国际同意将其河浦大道依股权比例所享受的收益权转让于本公司, 此收益权包括: 有权就河浦大道的收入参与分配, 取得收益。

2、亿距国际与本公司同意本次收益权转让价格以亿距国际投入的成本并经双方认可的评估机构核实为准。

3、本次亿距国际向本公司转让河浦大道收益权, 需经亿距国际及本公司董事会通过, 并经本公司股东大会通过后生效。

4、截止审计报告日该承诺事项尚未实施。

十一、日后事项

1、本公司下属子公司江都粤海造船有限公司于 2000 年2月20日收到粤海船务 投资工程公司《债权申报书》，江都粤海造船有限公司已申报了2.2万吨浮船坞船款 117,400,474元及应由粤海船务投资工程公司承担的利息35,782,184.76元（帐面应 收利息15,828,175元），共计153,182,658.76元。由于该公司现处于资产重组阶段，依据稳健原则，根据 期 末 应 收 款 项 余 额133,228,649元加计10%坏帐准备，计 13,322,864.90元。

2、本公司下属子公司江都粤海造船有限公司作为建造方于 2000 年3月30日与 买方粤海船务投资工程有限公司(以下简称 粤海船务)、 开证方金威(国际)实业发展 有限公司签定《关于建造举力22000吨钢质浮船坞的建造合同之补充协议》，协议规定：截止合同签订之日，鉴于原《建造合同》无法如期完全履行，购船方粤海船务尚欠船坞款1418万美元以及相关利息。三方 同意在建造方未收到支付全部船坞 款之前，2.2万吨浮船坞全部产权归建造方所有。在买方未全部履行付款义务之前，买方应 积极采取措施履行合同义务，对该船坞款进行清偿。

十二、其他重要事项

1、仲裁事项

上海仲裁委员会于1999年11月8日就上海斯必克喔凯工贸公司（以下简称斯必 克）申请上海嘉丽商务大厦联营合同无效一案 下达1997沪裁(经)字第52号裁决书。 裁决如下：

确认申请人斯必克与本公司及上海中建房地产开发公司(以下简称中建房产)签定的《联合经营协议》等四份协议无效； 本公司与中建房产应支付给斯必克房屋使用费，自1997年11月1日起，至迁出之日止，按日支付11,589.04元。

斯必克补偿本公司及中建房产房屋装修、 改造费用20,670,271.39元。 嘉丽 商务大厦装修改造的设备及固定资产归斯 必克所有；

本公司及中建房产应迁出使用的房屋和场地，该房屋和场地由斯必克收回。

仲裁费用及鉴定费用由三方共同承担。

该裁决为最终裁决。现此案正在申请执行之中。

由于上述裁决本公司已于2000年2月16日迁出嘉丽商务大厦。上海嘉丽商务大厦现正处于停业清理阶段。

2、诉讼事项

(1)青岛卓琴工贸公司向青岛市市北区人民法院起诉本公司所属上海新亚快餐 贸易分公司返回150万元(其中20万元赔偿金)的钢材购销合同纠纷一案，并追加本公司 为被告，本公司及贸易分公司提出管辖权异议。1998年4月再次收到青岛市中级人民法院 [青经再终字第2号]裁定： 1、撤消一审裁定； 2、本案移送上海市第二中级 人民法院管辖。 2000年4月17日接上海市闸北区 人民法院[(1998)闸经初字第2426 号]民事判决书，判定：1、本公司贸易分公司返还青岛经济技术开发区卓琴工贸有限公司货款、 铁路运输及保险费共计21,633.08元； 2、本公司贸易分公司偿付青 岛经济技术开发区卓琴工贸有限公司滞纳金2,249元 ； 3、青岛经济技术开发区卓 琴工贸有限公司其他诉讼请求不予支持。

(2)本公司诉上海汇德丰国际金融中心房地产有限公司， 要求支付房产转让款 8,250,000元，上海中级人民法院(98)沪二 中民初字第273号初诉被告上海汇德丰国际金融中心房地产有限公司应自本判决生效之日内支付原告6,537,219.84元；对本公司 其他诉讼请求不予支持，现本公司已申请执行。本公司根据上述判决，依据稳健性原则，根据期末应收款项余额计提了80%坏帐 准备。

(3)本公司于1998年7月21日向中国信达信托投资公司借入人民币5,000万元，借款期限为壹年，并由本公司控股股东深圳粤 海实业投资发展有限公司提供担保。至贷款期满日， 本公司未能如期偿还贷款。2000年2月2日，北京市第一中级人民 法院就 中国信达信托投资公司诉本公司及深圳粤海实业投资发展有限公司返还贷款一案下达(1999)一中经初字第1487号民事判决书， 判决如下：

本公司返还中国信达信托投资公司借款本金人民币五千万元，并支付利息、罚息；
案件受理费及财产保全费共计520,270.00元由本公司及深圳粤海实业投资发展有限公司负担；
深圳粤海实业投资发展有限公司作为担保方对本公司上述债务承担连带清偿责任。
本公司已合理估计上述诉讼事项对本公司1999年度会计报表的影响，预提了相关的费用。

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	66,087,572.26	1,863,391.81	121,329,847.93	119,278,165.73
短期投资	200,214.64	200,214.64	197,103.20	197,103.20
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额	200,214.64	200,214.64	197,103.20	197,103.20
应收票据	331,200.00		336,000.00	
应收股利		3,751,920.32	3,751,920.32	3,751,920.32
应收利息				
应收帐款	311,644,900.89		1,985,419.91	13,860.00
其他应收款	211,983,560.32	97,683,109.82	46,643,959.25	48,551,904.40
减：坏帐准备	23,694,974.87	7,311,856.93	7,893,910.83	7,867,585.94
应收款项净额	499,933,486.34	90,371,252.89	40,735,468.33	40,698,178.46
预付帐款	133,688,219.37	405,090.00	1,775,492.62	179,820.00
应收补贴款				
存货	12,674,735.46	85,384.68	1,039,571.41	102,454.91
减：存货跌价准备				
存货净额	12,674,735.46	85,384.68	1,039,571.41	102,454.91
待摊费用	1,666,113.91		12,293.10	2,081.08
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	714,581,541.98	96,677,254.34	169,177,696.91	164,209,723.70

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	44,497,289.37	83,530,654.03	70,462,060.87	71,937,275.94
长期债权投资				
长期投资合计	44,497,289.37	83,530,654.03	70,462,060.87	71,937,275.94
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备	12,399,418.30	12,399,418.30	12,399,418.30	12,399,418.30
长期投资净额	32,097,871.07	71,131,235.73	58,062,642.57	59,537,857.64
固定资产：				
固定资产原价	133,418,404.23	923,238.56	2,952,333.09	1,984,696.24
减：累计折旧	43,977,379.59	602,994.49	1,518,713.05	938,549.80
固定资产净值	89,441,024.64	320,244.07	1,433,620.04	1,046,146.44
工程物资				
在建工程	8,730,179.87			
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	98,171,204.51	320,244.07	1,433,620.04	1,046,146.44
无形资产及其他资产：				
无形资产	1,897,920.55	577,587.24	597,504.00	597,504.00
开办费	890,761.30		1,054,334.42	1,039,221.58
长期待摊费用	3,313,789.68	2,122,624.96	1,388,619.17	1,274,215.79
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	6,102,471.53	2,700,212.20	3,040,457.59	2,910,941.37
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	850,953,089.09	170,828,946.34	231,714,417.11	227,704,669.15

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	173,277,250.20		53,000,000.00	50,000,000.00
应付票据	14,400,000.00			
应付帐款	175,147,081.31	12,177.60	1,199,808.10	329,552.92
预收帐款	14,880,773.49		39,963.00	39,963.00
代销商品款				
应付工资	990,514.29			
应付福利费	6,722,768.23	275,667.75	380,113.15	331,052.09
应付股利	226,625.00	226,625.00	226,625.00	226,625.00
应交税金	38,116,276.41	-20,260.73	-214,100.01	-193,115.89
其他应交款	11,899.08	2,352.00	9,505.81	3,905.24
其他应付款	102,234,109.36	6,012,369.44	864,225.84	835,035.02
预提费用	11,252,123.11	5,223,495.67	325,899.85	249,448.33
一年内到期的长期负债	260,000,000.00	150,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	797,259,420.48	161,732,426.73	125,832,040.74	121,822,465.71
长期负债：				
长期借款			70,000,000.00	70,000,000.00
应付债券				
长期应付款			30,000,000.00	30,000,000.00
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计			100,000,000.00	100,000,000.00

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	797,259,420.48	161,732,426.73	225,832,040.74	221,822,465.71
少数股东权益	44,596,976.07			
股东权益：				
股本	53,516,750.00	53,516,750.00	53,516,750.00	53,516,750.00
资本公积	8,886,706.88	8,886,706.88	8,886,706.88	8,886,706.88
盈余公积	6,061,701.96	3,182,384.42	3,182,384.42	3,182,384.42
其中：公益金	717,031.63	717,031.63	717,031.63	717,031.63
未分配利润	-59,368,466.30	-56,489,321.69	-59,703,464.93	-59,703,637.86
外币报表折算差额				
股东权益合计	9,096,692.54	9,096,519.61	5,882,376.37	5,882,203.44
负债和股东权益总计	850,953,089.09	170,828,946.34	231,714,417.11	227,704,669.15

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	515,995,215.92	9,813,091.81	23,022,784.39	14,320,442.12
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	515,995,215.92	9,813,091.81	23,022,784.39	14,320,442.12
减：主营业务成本	433,979,845.61	9,726,967.75	15,885,669.38	7,953,805.58
主营业务税金及附加	2,101,870.90		574,966.87	508,739.57
二、主营业务利润	79,913,499.41	86,124.0600	6,562,148.14	5,857,896.97
加：其他业务利润	1,500.00	1,500.00		
减：存货跌价损失				
营业费用	3,437,650.04		3,720,246.49	2,343,475.12
管理费用	34,749,987.00	2,141,236.73	14,659,654.95	13,819,056.58
财务费用	19,410,326.20	7,548,127.65	2,502,008.50	2,502,455.87
三、营业利润	22,317,036.17	-9,601,740.32	-14,319,761.80	-12,807,090.6000
加：投资收益	-548,763.96	12,821,789.03	-11,073,864.23	-12,584,283.57
补贴收入				
营业外收入	293,685.66	483.13	101,934.08	98,323.68
减：营业外支出	59,915.99	6,215.67	2,472.60	893.47
四、利润总额	22,002,041.88	3,214,316.17	-25,294,164.5500	-25,293,943.96
减：所得税			752,493.01	752,493.01
减：少数股东损益	16,137,346.29			
五、净利润	5,864,695.59	3,214,316.17	-26,046,657.5600	-26,046,436.9700
加：年初未分配利润	-59,703,464.93	-59,703,637.86	-33,656,807.37	-33,657,200.89
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	-53,838,769.34	-56,489,321.69	-59,703,464.9300	-59,703,637.86
减：提取法定盈余公积金	1,439,658.77			
减：提取法定公益金				
减：职工奖福基金	2,650,379.42			
七、可供股东分配的利润	-57,928,807.5300	-56,489,321.69	-59,703,464.9300	-59,703,637.86
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积	1,439,658.77			
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-59,368,466.3000	-56,489,321.69	-59,703,464.9300	-59,703,637.86

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	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	189,764,324.60	6,362,466.00
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还	24,577,569.89	
收到的其他与经营活动有关的现金	51,050,090.45	14,655,697.09
经营活动现金流入小计	265,391,984.94	21,018,163.09
购买商品、接收劳务所支付的现金	278,234,243.60	11,259,912.86
经营租赁所支付的现金	2,448,456.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	19,769,076.00	1,145,964.80
支付的增值税款	8,653,748.41	
支付的所得税款		
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1,135,679.93	
支付的其他与经营活动有关的现金	58,038,230.91	49,798,002.39
经营活动现金流出小计	368,279,434.85	62,203,880.05
经营活动产生的现金流量净额	-102,887,449.9100	-41,185,716.96
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	68,148.04	68,148.04
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		
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	13,200.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	77,289,652.82	
投资活动现金流入小计	77,371,000.86	68,148.04

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	29,063,804.40	146,480.00
权益性投资所支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	49,063,804.40	20,146,480.00
投资活动产生的现金流量净额	28,307,196.46	-20,078,331.96
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	322,294,883.98	
收到的其他与筹资活动有关的现金	11,397,650.00	
筹资活动现金流入小计	333,692,533.98	
偿还债务所支付的现金	295,784,788.80	50,000,000.00
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		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	18,594,027.61	6,150,725.00
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		
筹资活动现金流出小计	314,378,816.41	56,150,725.00
筹资活动产生的现金流量净额	19,313,717.57	-56,150,725.00

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额	24,260.21	
	24,260.21	
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	-55,242,275.6700	-117,414,773.92
六、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		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	5,864,695.59	3,214,316.17
加：少数股东损益	16,137,346.29	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	14,771,803.02	-555,659.71
固定资产折旧	7,875,719.61	108,321.79
无形资产摊销	537,831.41	98,541.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	2,156.92	6,215.67
固定资产报废损失		
财务费用	23,356,580.89	10,604,502.34
投资损失（减：收益）	548,763.96	-12,821,789.03
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	98,453,051.55	-83,876.93
经营性应收项目的减少（减：增加）	-318,643,470.80	-47,491,840.93
经营性应付项目的增加（减：减少）	49,411,622.48	5,213,200.79
增值税增加净额（减：减少）		
其他	-1,203,550.83	522,351.08
经营活动产生的现金流量净额	-102,887,449.9100	-41,185,716.96

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	66,087,572.26	1,863,391.81
减：货币资金的期初余额	121,329,847.93	119,278,165.73
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	-55,242,275.6700	-117,414,773.92

备注：