

宁波华联集团股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

宁波华联集团股份有限公司

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。

一、公司简介

（一）公司法定中英文名称

中文名称：宁波华联集团股份有限公司

英文名称：NINGBO HUALIAN GROUP CO.,LTD

英文缩写：NBHL

（二）公司法定代表人：王家兴

（三）公司董事会秘书：钟明海

董秘授权代表：吴宁莲

联系地址：宁波市东渡路55号

联系电话：(0574)7361088 3819、3816

传 真：(0574)7367652

（四）公司注册地址：宁波市江厦街21 23号

办公地址：宁波市东渡路55号

邮政编码：315000

公司网址：<http://www.nbhl.com>

电子信箱E-mail：[hualian@ public.nbptt.zj.cn](mailto:hualian@public.nbptt.zj.cn)

（五）公司选定的信息披露报纸名称：中国证券报

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：本公司总经理办公室

（六）公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：宁波华联

股票代码：600683

二、会计数据和业务数据摘要

（一）本年度主要会计数据（单位：元）

利润总额	-312,427,597.26
净利润	-308,940,185.81
扣除非经常性损益后的净利润	-272,593,271.43
主营业务利润	-4,475,820.07
其他业务利润	5,995,092.93
营业利润	-267,828,740.50
投资收益	284,340.00
补贴收入	-
营业外收支净额	-44,883,196.76
经营活动产生的现金流量净额	22,247,408.79
现金及现金等价物净增加额	-16,447,537.61

注：扣除的非经常性损益项目和涉及的金額：

项目: 固定资产(华联1号楼主楼)出售 金额: 7,346,914.38

担保或有损失(详见会计报表附注十二) 29,000,000.00

(二) 前三年主要会计数据和财务指标(单位:元)

指标项目	1999年度	1998年		1997年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	733,092,114.75	775,574,661.49	775,574,661.49	661,343,569.68	661,343,569.68
净利润	-308,940,185.81	-67,555,441.80	-71,511,436.74	3,753,293.19	2,343,655.83
总资产	975,079,431.88	1,286,161,144.84	1,265,808,319.23	1,322,908,561.68	1,306,529,626.83
股东权益	198,574,929.41	527,511,035.19	507,200,857.55	593,633,991.15	577,255,056.30
每股收益	-1.55	-0.34	-0.36	0.02	0.01
每股净资产	1.00	2.65	2.55	2.98	2.90
调整后的每股净资产	0.96	2.51	2.44	2.87	2.79
每股经营活动产生 的现金流量净额	0.11	0.09	0.09		
净资产收益率(%)	-155.58	-12.81	-14.10	0.63	0.41

主要财务指标计算公式

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上应收款项净额-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%

注1:本年度按月平均加权法计算的每股收益为-1.55元,扣除非经常性损益后的每股收益为-1.37元.

注2:报告期末至年度报告摘要披露日,公司股本未发生变化.

注3:根据财政部财会字(1999)35号文、49号文的有关规定,本公司变更了会计政策,并采用追溯调整法调整了本年度及1997、1998年度的会计报表相关项目。调整前后的1997、1998年度的有关会计数据如下:

项目	1998年		1997年	
	调整前	调整后	调整前	调整后
坏帐准备	102,234.45	9,779,615.83	275,279.78	16,741,682.54
存货跌价准备	317,568.21	10,993,012.44	362,747.69	--
盈余公积	24,975,232.46	22,231,313.48	24,914,172.20	22,170,253.22
其中:公益金	8,244,878.97	7,364,022.40	8,244,525.55	7,309,885.89
未分配利润	-41,435,485.85	-59,001,744.51	26,181,016.21	9,802,081.36

(三) 报告期内股东权益变动情况(单位:元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	199,253,729	344,717,559.58	22,231,313.48	7,330,239.31	-59,001,744.51	507,200,857.55
本期增加	-	747,953.88	258,209.82	86,069.94	-	1,006,613.70
本期减少	-	-	279,675.18	93,225.06	308,918,720.45	309,632,091.84
期末数	199,253,729	345,465,513.46	22,209,848.12	7,323,084.19	-367,920,464.96	198,574,929.41

增减变动原因:资本公积增加系设立在保税区或开发区的子公司所得税和增值税返回;盈余公积、法定公益金增加系子公

司提取，减少系子公司闭歇转入未分配利润；未分配利润和股东权益减少系本年度亏损。

注：本年度未确认的损失计433,696.21元，系本公司控股子公司宁波大榭开发区纵横二千服饰有限公司净资产出现负数。

三、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表（单位：股）

股份类别	变动前	本次变动增减(+,-)					变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其它小计	
一、未上市流通股份							
1. 发起人股份	57,527,600						57,527,600
其中：							
国家拥有股份	42,655,600						42,655,600
境内法人持有股份	14,872,000						14,872,000
2. 募集法人股份	51,835,680						51,835,680
3. 内部职工股	-						-
4. 转配股	21,150,691						21,150,691
未上市流通股份合计	130,513,971						130,513,971
二、已上市流通股份							
人民币普通股	68,739,758						68,739,758
已上市流通股份合计	68,739,758						68,739,758
三、股份总数	199,253,729						199,253,729

2、股票发行与上市情况

(1) 至报告期末止的前三年公司未有股票发行与上市情况。

(2) 报告期内公司股份总数及结构无变动。

(3) 公司无现存内部职工股。

(二) 股东情况介绍

1、 股东总数

截止1999年12月31日，公司股东总数为60297户。

2、 前十名股东持股情况

股 东 名 称	年末持股数（股）	持股比例（%）	备 注
宁波市国有资产管理局(国家)	42,655,600	21.41	未上市流通
宁波金港信托投资有限责任公司	4,018,820	2.02	未上市流通
宁波金港信托上海证券营业部	3,825,198	1.92	未上市流通
交通银行宁波市分行	3,338,000	1.70	未上市流通
中国糖业酒类集团公司	3,042,000	1.53	未上市流通
宁波市工商银行劳动服务公司	2,535,000	1.27	未上市流通
南京新港开发总公司	2,197,000	1.10	未上市流通
上海申银万国证券有限公司	1,458,660	0.73	未上市流通
宁波国际经济技术合作公司	1,352,000	0.68	未上市流通
宁波保税区华能联合开发有限公司	1,383,000	0.59	未上市流通

注1：持有本公司5%以上股份的股东，其年度内所持股份无变动，也无质押或冻结的情况

注2:前10名股东中,第二和第三大股东之间存在关联关系,后者系前者全资子公司。

四、股东大会简介

(一) 股东大会会议情况及决议内容

1999年4月26日,公司董事会在《中国证券报》发布了"关于召开第九次股东大会(98年度股东年会)的公告",1999年5月28日大会在"宁波影都"如期召开。会议到会股东54人,代表股权8037.22万股,占公司股份总数的40.34%。会议以记名投票表决的方式通过了1998年度的董事会工作报告、监事会工作报告、财务决算报告、利润分配方案,以及续聘立信会计师事务所的提案。有关此次会议的决议公告刊登于1999年5月29日《中国证券报》。

(二) 选举、更换公司董事、监事情况

于1999年5月28日召开的公司第九次股东大会,选举产生了11名董事和由股东代表出任的3名监事,组成了公司第三届董事会和监事会。

五、董事会报告

(一) 公司经营情况

1、公司在行业中的地位

公司所处行业为商业,据宁波市人民政府财贸办公室统计资料,期内公司销售收入继续名列本市同行业企业第一。

2、主营业务范围及其经营状况

公司主要经营百货、服装、家电、针纺织品等商品的零售、批发业务,自营和代理核准产品的进出口业务以及房地产开发业务。按行业划分,各主营业务收入和主营业务利润构成情况如下(单位:万元):

行业名称	业务收入	比上年增减(±%)	占公司总额比例(%)	主营业务利润
商业(内贸)	56,149.33	-9.17	76.59	2,551.78
外贸业	10,051.53	75.14	13.71	813.40
房地产业	6,322.48	-29.21	8.62	-4,335.15
其他	785.87	-26.66	1.08	522.39
合计	73,309.21	-5.48	100.00	-447.58

从1999年10月始,公司为调整与优化企业组织结构和业务结构,对全资附属9家企业实施关停或改制措施,并从五交化和食品的批发、住宿饮食、物资流通、工业生产等行业中退出,公司的主营业务范围及其结构较前一报告期有较大变化。

3、公司主要全资附属企业及控股子公司经营情况及业绩

(1) 宁波华联商厦:系公司全资附属企业,主营百货、服装、家电等商品的零售、批发业务,营业面积4万余平方米,是宁波市最大的零售商场,也是公司主导企业。期内销售营业额46,460万元,较上年下降1.23%;

(2) 宁波华联对外经济贸易公司:系公司全资附属企业,自营和代理核准产品的进出口贸易,具有自营进出口权。期内销售营业额10,052万元,其中出口1249万美元,分别较上年劲升75.14%和82.33%。

(3) 宁波华联房地产开发公司:系公司全资附属企业,从事住宅商品房开发业务。期内销售营业额6,322万元,较上年下降29.21%。因年内按规定计提存货跌价准备,以及一次性处理以前年度存量商品房等因素,致期内发生较大亏损。

(4) 宁波华联(集团)上海经济发展公司:系公司附属全资企业,主营进口电热水器等商品的批发业务。期内销售营业额723.44万元,因经营及对外投资等问题发生亏损1567万元。本年度未已予内部停业。

此外,分别专营五金、化工和食品批发业务的公司附属全资宁波华联五金机械公司、宁波华联化工原料公司、宁波华联商旅发展公司,因业务前景不广,加上期内均发生不同程度的亏损,已于1999年10月办理工商登记注销手续。宁波华联宾馆因其营业场所在"华联1号楼"主楼,且该楼已出售,亦于本年度9月办理工商登记注销手续。

4、经营中出现的问题与困难及解决办法

经营中的主要问题和困难,是公司的存量资产流动性较差,而现金流入量又严重不足。对此,本年度通过对公司资产的清查、

清理，存量房产的出售、出租，商品存货的折卖变现等措施，加大了盘活存量资产的工作力度，加快了资金回笼。

（二）公司财务状况

1999年末，公司财务状况如下：

1、总资产：97,507.94万元，比上年减少29,072.89万元，减幅22.97%，其主要原因是应收款项、预付款项和存货减少，以及提取四项准备和出售固定资产所致。

2、长期负债：4,521.46万元，比上年减少5,188.63万元，减幅53.44%，主要原因是长期借款减少。

3、股东权益：19,857.49万元，比上年减少30,862.59万元，减幅60.85%，主要系本年度发生亏损所致。

4、主营业务利润：-447.58万元，比上年减少6,098.77万元，主要原因是主营业务收入减少而成本增加。

5、净利润：-30,894.02万元，比上年增亏23,472.87万元，其主要原因：

（1）本年度一方面是主营业务收入较上年减少，另一方面是公司开发项目“华联2号楼”的使用部分进行摊销列入成本，以及对部分存货进行削价处理等，致毛利率较上年有较大幅度的下降，主营业务利润因此比上年减少6,098.77万元。此外，由于2号楼投入过大而使用效益欠佳，致各项费用支出大幅度增加，其中财务费用比上年增支3,166.45万元。

（2）因变更公司会计政策，计提四项资产减值准备，以及因计提或有损失准备，分别于报告期内计提坏帐、存货跌价等资产减值准备和或有损失准备14,519.22万元。

（3）于报告期内对商品存货、对外投资、坏帐等资产的清理核销损失1,308.54万元。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司自1995年至报告年度末未有新增募集资金，亦无前期募集资金的使用延续到本报告年度内。

2、非募集资金投资情况

报告期内，公司未有非募集资金投资重大项目的情况。

（四）加入WTO对公司的影响

董事会以为，零售商业在我国的发展已进入了一个关键性的转折时期，一方面原有的大型商场的发展空间相当有限，另一方面连锁和超市正以惊人的速度向前推进。加入WTO后，零售业是我国准备加大开放力度的领域，也是在“入世”以后过渡期内逐年对国外资本优先且全面开放的市场之一，由于国内零售商业在资本实力、经营规模、管理经验和手段等方面上，都难以在一定时期内与国外零售跨国公司相抗衡，市场机遇将更多的被外资公司所强占。但“入世”同时也给国内商业带来市场经济运作的丰富经验，贸易自由化的最终结果，将会进一步促进市场的繁荣和居民的消费。鉴于以上基本判断，在我国加入WTO后的较长时间内，对国内零售企业，特别是以大型百货商场为零售业态的本公司而言，其面临的挑战将大于机遇，其影响也是多方面的。由于WTO的市场准入有一定的过渡期安排，因而，上述影响无论是有利方面，还是无利方面都是渐进的。

（五）新年度业务发展计划

1、稳步发展主营业务。充分利用中央和地方实施扩大内需政策的有利时机，采取突出经营重点，避开同业竞争，营造规模效应，保持经营优势的经营对策，通过调整商场布局，创新营销方式，加大招商力度，注重特色经营等举措，更好地吸引客流，促进零售销售，提高盈利水平。

2、切实盘活存量资产。继续通过出租、出售、置换等各种途径，加快“华联2号楼”写字楼等存量房产的盘活工作步伐，加速资金回笼，提高资产流动性和资产利用率，降低资产负债比例。

3、努力推进资产重组。积极寻找可持续发展的道路，想方设法对公司的资产、债务、主营业务等进行重组，以摆脱目前困境，重塑公司形象。

（六）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1999年4月24日，公司召开二届七次董事会会议。会议审议通过了1998年度的董事会工作报告、总经理业务报告、财务决算报告、利润分配预案、公司年度报告及年报摘要，以及续聘立信会计师事务所有限公司的提案、第三届董事会董事候选人的提案

、对无法收回的应收款项作坏帐核销处理的决定和总经理及其他高级管理人员年度报酬事项的决定。有关此次会议的决议公告刊登于1999年4月26日《中国证券报》。1999年5月28日，公司召开三届一次董事会会议。会议推选王家兴先生任公司第三届董事会董事长，杨大勇先生任公司第三届董事会副董事长；续聘王家兴先生为公司总经理；根据公司总经理提名，续聘杨大勇先生，增聘张连明先生、赵骏先生为公司副总经理。有关此次会议的决议公告刊登于1999年5月29日《中国证券报》。1999年6月19日，公司召开三届二次董事会会议（1999年度第一次临时董事会议）。会议作出了《关于调整华联1号楼主楼出售方案的决议》和《关于出售华联2号楼写字楼的决议》。有关此次会议的决议公告刊登于1999年6月26日《中国证券报》。1999年8月5日，公司召开三届三次董事会会议。会议审议通过公司总经理1999年度中期业务报告、公司1999年度中期报告，以及1999年中期不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本的决定。有关此次会议的决议公告刊登于1999年8月7日《中国证券报》。1999年12月29日，公司召开三届四次董事会会议（1999年度第二次临时董事会议）。会议审议通过关于变更公司会计政策计提四项准备的报告、公司总经理关于核销若干资产的报告和要求对担保事项计提损失准备的报告。有关此次会议的决议公告刊登于2000年1月1日《中国证券报》。

2、股东大会决议执行情况

报告期内，股东大会对董事会未有授权事项。本年度公司未进行上一年度的利润分配，也没有资本公积金转增股本、配股和增发新股等方案的实施情况。

（七）公司管理层及员工情况

1、现任董事、监事和高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
王家兴	董事长、总经理	男	51岁	1999.6-2002.5	43095	43095
杨大勇	副董事长、副总经理	男	41岁	1999.6-2002.5	34476	34476
朱佳平	董事	男	36岁	1999.6-2002.5	0	0
李晓新	董事	女	43岁	1999.6-2002.5	0	0
王世理	董事	男	67岁	1999.6-2002.5	0	0
张连明	董事、副总经理	男	46岁	1999.6-2002.5	28730	28730
陈伟忠	董事	男	45岁	1999.6-2002.5	0	0
史明良	董事	男	51岁	1999.6-2002.5	0	0
钟明海	董事、董事会秘书	男	42岁	1999.6-2002.5	0	0
洪征宇	董事	男	38岁	1999.6-2002.5	0	0
董敏芳	董事	女	43岁	1999.6-2002.5	28730	28730
王勤	监事会召集人	女	44岁	1999.6-2002.5	11830	11830
李幸勇	监事	男	39岁	1999.6-2002.5	0	0
郭昭	监事	男	41岁	1999.6-2002.5	0	0
张英君	监事	女	45岁	1999.6-2002.5	3400	3400
陈震芳	监事	男	34岁	1999.6-2002.5	0	0
赵骏	副总经理	男	32岁	1999.6-2002.5	0	0

年度报酬情况：上述17位人员本年度共有12人在公司领取报酬，报酬总额为33.32万元，其中报酬数额在4万元至4.5万元之间的1人；2.5万元至3万元之间的9人；2万元至2.5万元之间的1人；1.5万元至2万元的1人。未在公司领取报酬的人员5人：朱佳平、李晓新、王世理、李幸勇、郭昭。

2、报告期内离任董事与监事

离任董事：沈炜卿、徐艰奋，系任期届满离任。

离任监事：曹任娅、马元龙，系任期届满离任。

3、报告期内聘任或解聘公司总经理、董事会秘书情况

1999年5月28日公司三届一次董事会会议，根据公司董事长提名，续聘王家兴先生为公司总经理。公司董事会秘书在任人员无变动。

4、公司员工情况

1999年末公司在册员工1611人，其中销售营业人员952人，技术人员48人，财务人员47人，行政人员169人，下岗人员395人。具有大专以上学历的271人，占员工总数的17%；中专学历的155人，占员工总数的9.6%。至年末退休职工人数为274人。

（八）本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

1999年度公司实现净利润-308,940,185.81元，加盈余公积转入279,675.18元，减子公司分别按其净利润10%和5%提取的法定公积金172,139.88元、法定公益金86,069.94元，加年初未分配利润-59,001,744.51元，年末未分配利润为-367,920,464.96元。因公司未分配利润为负数，本年度未能进行利润分配。

本年度无资本公积金转增股本预案。

（九）其它报告事项

本年度公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》，无变更。

1999年9月28日，本公司办公地址迁至宁波市东渡路55号华联大厦写字楼17楼。

六、监事会报告

（一）监事会日常工作情况

1999年4月24日，公司召开二届六次监事会会议。会议审议通过了1998年度监事会工作报告、公司第三届监事会监事候选人提案，审议了二届七次董事会会议的决议内容及涉及的所有文件。

1999年5月28日，公司召开三届一次监事会会议。会议推选王勤女士为公司第三届监事会召集人。有关此次会议的决议公告刊登于1999年5月29日《中国证券报》。

1999年12月29日，公司召开三届二次监事会会议（1999年第一次临时监事会议）。会议按照中国证监会的通知精神，审议了公司总经理提请董事会批准的关于变更公司会计政策计提四项准备的报告、关于核销若干资产的报告等报告，并就董事会对上述报告所作出的决议提出了专门意见，同时形成了决议。该决议公告刊登于2000年1月1日《中国证券报》。

（二）监事会独立意见

1999年，监事会召集人等列席了报告期内各次董事会会议，在各项重大事项上与董事会进行了充分的交流，并就有关问题进行了必要的质询。本监事会认为：

1、公司在经营管理活动、决策程序上符合法律、法规和公司章程的规定。根据中国证监会要求，业已建立完善了公司内部控制制度。公司董事、经理在执行公司职务时，无违反法律、法规和公司章程或损害公司利益的行为。

2、经立信会计师事务所有限公司审计的公司财务报告，真实、客观地反映了公司的财务状况以及1999年度的经营成果和现金流量情况。公司根据财政部会计制度补充规定计提四项资产减值准备，以及核销和计提相关资产，也是客观、合理的。

3、本年度公司无收购资产或关联交易情况。在出售华联1号楼主楼等资产过程中，其出售价格合理，未发现内幕交易，也未损害部分股东的权益或造成公司的资产流失。

七、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）报告期内公司、公司董事及高级管理人员受监管部门处罚情况

1999年10月，中国证监会对本公司于1997年为本公司工会申购新股提供融资行为作出了《行政处罚决定书》（证监罚字[1999]26号），决定对本公司处以警告，没收非法利息所得142.2万元，罚款14万元；对负有领导责任的本公司董事长兼总经理王家兴先生处以警告；对直接责任人钱梅芳先生（已于1997年离职退休）处以警告，建议本公司依法定程序撤消其副总经理职务。

(三) 报告期内公司控股股东变更, 公司董事会换届及董事改选情况

报告期内公司控股股东无变更。

1999年5月28日公司第九次股东大会, 公司董事会换届改选。朱佳平、陈伟忠、史明良三人为新任, 王家兴、杨大勇、李晓新、王世理、张连明、钟明海、洪征宇、董敏芳等八人为连任, 沈炜卿、徐艰奋任期届满后不再担任董事职务。

(四) 报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

根据公司董事会有关决议, 公司于1999年8月11日与上海浦东发展银行签订了《房地产买卖契约》, 将建筑面积共计24,038.87平方米的公司所属房产宁波市江厦街21号"华联1号楼"主楼出售给上海浦东发展银行。售价为人民币5,000万元, 价款已于1999年内付讫。上述房产的帐面净值为57,346,914.38元, 与售价之间的差额7,346,914.38元列入公司当期损失, 其损失额占公司本年度亏损总额的2.35% (详见会计报表附注之十二"其他重要事项")。该重大事项公告刊登于1999年8月14日《中国证券报》。除此以外, 报告期内公司无本条应列其他事项。

(五) 重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

(六) 公司与控股股东在人员、资产、财务三分开情况

本公司控股股东为宁波市国资局, 相对于控股股东本公司人员独立, 资产完整, 财务独立。

(七) 托管、承包、租赁资产事项

报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(八) 聘任会计师事务所事项

在本年度公司继续聘任立信会计师事务所有限公司为本公司提供审计服务。

(九) 其他重大合同

1、担保: 公司合计为浙江省商业财务开发公司向银行借款6050万元提供担保, 借款期限在1999年3月31日至2000年12月31日的时间内不等, 并均在履行期内; 合计为宁波华通股份有限公司向银行贷款1000万元提供担保, 其中500万元借款到期日为2000年1月, 另500万元到期日为1999年8月10日, 已逾期; 为宁波天地(集团)股份有限公司向银行贷款4000万元提供担保, 贷款到期日1999年6月23日, 已逾期。

2、抵押资产: 公司以宁波市江厦街23号1-6楼(固定资产)以及宁波市中山东路285号地下1层至地上18层房产(开发产品及出租开发产品)61682.82万元作抵押借款人民币24,960万元。

(十) 其他报告事项

1、公司董事会根据《证券法》第62条规定, 于1999年12月29日进行了重大亏损预告。该公告刊登于2000年1月1日《中国证券报》。

2、截止本报告日, 公司未决诉讼情况详见会计报表附注八"或有事项"。该重大事项的公告刊登于2000年1月27日《中国证券报》。

(十一) 会计政策变更对公司财务状况和经营成果的影响

因执行财政部《关于印发 股份有限公司会计制度有关处理问题补充规定 的通知》(财会字[1999]35号), 本公司本年度应计提坏帐准备、短期投资跌价准备、存货跌价准备、长期投资减值准备, 且作为会计政策变更, 采用追溯法调整处理, 调整了1999年度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积影响数为115,953,645.72元, 其中坏帐准备计提方法变更的累积影响数为10,119,709.04元, 存货跌价准备计提方法变更的累积影响数为105,722,936.68元, 长期投资减值准备计提方法变更的累积影响数111,000.00元。由于会计政策变更, 追溯调减了1998年度以前的净利润计16,354,182.70元、1998年度的净利润3,955,994.94元、1999年期初未分配利润17,566,258.66元。

八、财务会计报告

(一) 审计报告

信会师报字(2000)第 号

宁波华联集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司一九九九年十二月三十一日母公司及合并的资产负债表，一九九九年度母公司及合并的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。

经过审计，我们认为上述会计报表符合《企业会计准则》、《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一九九九年十二月三十一日的财务状况与一九九九年度的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。

本报告附送资料：

- 一、宁波华联集团股份有限公司一九九九年十二月三十一日母公司及合并的资产负债表；
- 二、宁波华联集团股份有限公司一九九九年度母公司及合并的利润及利润分配表；
- 三、宁波华联集团股份有限公司一九九九年度母公司及合并的现金流量表；
- 四、宁波华联集团股份有限公司会计报表附注。

立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师

地址：中国·上海市

高安路18弄20号

周 琪

电话：(021)64375544

传真：(021)64331400

王德霞

邮编：200030

二000年四月九日

审计报告及会计报表附注（境内）

A. 审计报告

信会师报字(2000)第 号

宁波华联集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司一九九九年十二月三十一日母公司及合并的资产负债表，一九九九年度母公司及合并的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。

经过审计，我们认为上述会计报表符合《企业会计准则》、《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一九九九年十二月三十一日的财务状况与一九九九年度的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。

本报告附送资料：

- 一、宁波华联集团股份有限公司一九九九年十二月三十一日母公司及合并的资产负债表；
- 二、宁波华联集团股份有限公司一九九九年度母公司及合并的利润及利润分配表；
- 三、宁波华联集团股份有限公司一九九九年度母公司及合并的现金流量表；
- 四、宁波华联集团股份有限公司会计报表附注。

立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师

地址：中国·上海市

高安路18弄20号

周 琪

电话：(021)64375544

传真：(021)64331400

王德霞

邮编：200030

二000年四月九日

b. 会计报表附注

一、公司简介

宁波华联集团股份有限公司1992年9月以募集方式设立，1993年9月经批准发行人民币普通股，并于同年10月在上海证券交易所挂牌上市，公司的注册地点为宁波市江厦街21 - 23号，法定代表人王家兴，注册资本为壹亿玖仟九佰贰拾伍万元。公司所属行业为商业。主要经营五交化、百货、针纺织品等商品的零售、批发；以及进出口、房地产开发、物业管理等业务，是目前宁波市规模最大的商业企业之一。

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

（一）会计制度

执行具体会计准则、《股份有限公司会计制度》及其有关的补充规定。

（二）会计年度

公历1月1日至12月31日止。

（三）记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

（四）记帐原则和计价基础

以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

（五）外币业务核算方法

外币业务发生时，按业务发生当期期初的人民币市场汇价作为折算汇率，合成人民币记帐，期末外币帐户余额按期末人民币市场汇价折合成人民币金额进行调整。除涉及未完工程的外币负债帐户期末折算差额计入在建工程外，其余外币帐户的折算差额均计入财务费用。

（六）外币会计报表的折算方法

按照财政部财会字（1995）11号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》，除所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时的人民币市场汇价折算为人民币外，资产负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的人民币市场汇价折算为人民币。

（七）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）坏帐核算方法

1、坏帐的确认标准：对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过五年，确实无法收回的应收款项，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准。

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：坏帐准备计提范围为应收帐款及其他应收款；坏帐准备的计提方法为按帐龄分析法。计提比例如下：

帐龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	15%
二至三年	20%
三年以上	50%

（九）存货核算方法

1、存货分类为：库存材料、库存商品、低值易耗品、开发成本、开发产品、受托代销商品、出租开发产品、商品采购。

2、取得和发出的计价方法：日常核算取得时按实际成本计价，发出时按个别认定法计价。

3、低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用五五摊销法核算。

4、存货跌价准备的确认标准、计提方法：年中、年末，对存货进行全面清查后，当存货可变现净值低于其成本时，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准后提取存货跌价准备。如果以后存货价值又得以恢复，在已提跌价准备的范围内转回。

存货跌价准备按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提。

（十）短期投资核算方法

取得投资时按实际支付的全部价款扣除价款中包括的尚未领取的现金股利或已到期的分期付息债券利息后计价。取得投资后，实际收到短期投资现金股利或利息时，冲减短期投资的帐面价值；实际收到取得投资时已记入应收项目的现金股利或利息时，冲减应收项目。

持有的短期投资出售或收回时，按实际成本结转。在中期或期末按成本与市价孰低计价，并根据报告期末收盘价低于成本的差额调整跌价准备。已确认跌价损失的短期投资价值又得以恢复，在原已确认的投资损失金额内转回。

按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备。

（十一）长期投资核算方法

1、长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资取得时的成本为：取得长期股权投资时支付的全部价款，或放弃非现金资产的公允价值，或取得长期股权投资的公允价值，包括税金、手续费等相关费用。

对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算。

若对被投资单位有其他额外的责任（如提供担保），投资账面价值不以减记至零为限。

2、股权投资差额的摊销方法：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年摊销。

3、长期债权投资的计价及收益确认方法：长期债权投资取得时的成本，为取得长期债权投资时支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。长期债权投资按期计提利息，计提的利息按债权面值以及票面利率或合同规定的利率计算，并计入当期投资收益。

4、债券投资溢价和折价的摊销方法：长期债券投资溢价或折价，在债券购入后至到期前的期间内摊销，摊销方法采用直线法。长期债券投资溢价或折价的摊销，与确认相关的债券利息收入同时进行。

5、长期投资减值准备的确认标准、计提方法：对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且降低的价值在可预计的未来期间内不可恢复，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准后，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。已确认损失的长期投资价值又得以恢复，在原已确认的投资损失金额内转回。长期投资减值准备按照个别投资项目计算确定。

（十二）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋及建筑物、专用设备、运输设备以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在2,000元以上，并且使用年限超过二年的，也作为固定资产。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、通用设备、运输设备。

3、固定资产的计价：按实际成本计价原则计价。

4、固定资产折旧采用直线法。根据固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计经济使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 - 40年	3%	3.880%-2.425%
通用设备	4 - 14年	3%	24.250%-6.929%
运输设备	8 - 12年	3%	12.125%-8.083%

（十三）在建工程核算方法

以工程实际发生的支出为计价基础，按项目分类核算，并以交付使用作为转入固定资产的时点。为工程借款而发生的利息支出，在固定资产交付使用之前计入工程成本，交付使用之后计入当期损益。

（十四）无形资产计价和摊销方法

1、无形资产计价：以取得时的实际成本计价；

2、无形资产摊销方法：合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按不超过10年的期限摊销。其中：

土地使用权按50年摊销；

房屋使用权按10年摊销；

商标使用权按3年摊销。

（十五）开办费、长期待摊费用摊销方法

1、开办费摊销方法：从开始生产经营的当月起按五年的期限平均摊销；开办费不大时，在开始生产经营的当月一次摊销。

2、长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销。

（十六）收入确认原则

1、销售商品：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，

与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成，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、他人使用本企业资产：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认为收入。

(十七) 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

(十八) 合并会计报表的编制方法

1、合并会计报表的编制方法

(1) 合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

(2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

(十九) 本年度会计政策、会计估计的变更及影响

1、根据财政部《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》(财会字[1999]35号)和财政部《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》(财会字[1999]49号)的有关规定，公司应计提坏帐准备，短期投资跌价准备，存货跌价准备，以及长期投资减值准备，且作为会计政策变更，采用追溯调整法处理。调整了1999年度会计报表相关项目的年初数和上年实际数。坏帐准备由按应收帐款年末余额的0.5%计提变更为按应收款项的帐龄分析计提；存货跌价准备由按库存商品年末余额0.5%计提变更为按单项存货的可变现净值与帐面价值的差额计提；并根据长期投资可收回余额低于帐面价值的差额计提长期投资减值准备。

2、本次会计政策变更的影响数及累计影响数

年度	对留存收益的影响	其中：盈余公积	其中：未分配利润
1998年度以前	-16,354,182.70	-2,682,858.72	-13,671,323.98
1998年度	-3,955,994.94	-61,060.26	-3,894,934.68
小计	-20,310,177.64	-2,743,918.98	-17,566,258.66
1999年度	-95,643,468.08	9,409.74	-95,652,877.82
合计	-115,953,645.72	-2,734,509.24	-113,219,136.48

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	增值税	营业税	所得税
税率	13% 17%	5%-10%	15%

租赁、代理、广告等收入计征营业税，税率为5%；拆借资金计征营业税，税率为8%，并根据拆借资金5%的营业税额计征城建税等附加税；娱乐场所的收入计征营业税，税率为10%；出租汽车收入按定额计征营业税。

(二) 税收减免

根据宁波市地方税务局征收管理分局1999年12月30日《关于宁波华联集团股份有限公司要求房产出售所得免征营业税和企业所得税报告的批复》，对公司出售的房产——华联1号楼主楼5000万元收入免征营业税及企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围

被投资单位全称	注册资本(万元)	经营范围	公司投资额(万元)	本公司所占投资比例	是否合并
宁波华联(集团)上海经济发展公司	2,200	内贸	2,200	100.00%	是
宁波大榭开发区纵横二千服饰有限公司	1,000	针纺织品	510	51.00%	是
宁波保税区华联电器有限公司	150	家用电器批发	150	100.00%	是
宁波大榭开发区华兴商业有限公司	50	百货	50	100.00%	是
宁波保税区华邦贸易公司	50	国际贸易	50	100.00%	是
海南华联商旅发展公司	300	贸易、期货	300	100.00%	是
宁波市现代办公设备有限公司	50	办公设备	50	100.00%	是
宁波华联物业管理有限公司	50	物业管理	50	100.00%	是

(二) 本年度合并报表范围的变更情况

本年减少合并单位 2家, 原因为:

1、宁波保税区华联五金机械有限公司本年度改制为宁波保税区天硕医疗器材有限公司, 改制后股份公司持股比例由100%减为40%。

2、宁波经济技术开发区昌达经济发展公司1999年10月已闭歇。

五、会计报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	32,208.60	22,383.83
银行存款	51,080,991.17	33,356,414.30
其他货币资金	670,556.43	1,957,420.46
合 计	51,783,756.20	35,336,218.59
其中美元: 外币金额	1,071.71	81,311.70
折算汇率	8.2787	8.2793
折合人民币	8,872.37	673,203.96

(二) 应收帐款

1、帐龄分析

帐 龄	金 额	期 初 数		期 末 数		
		占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	14,831,873.91	72.54%	741,593.70	7,913,401.43	58.43%	395,670.07
1 - 2年	5,065,227.63	24.77%	759,784.14	4,897,804.53	36.17%	734,670.68
2 - 3年	324,709.94	1.59%	64,941.99	581,990.35	4.30%	116,398.07
3年以上	225,078.66	1.10%	112,539.33	149,371.54	1.10%	74,685.77
合 计	20,446,890.14	100.00%	1,678,859.16	13,542,567.85	100.00%	1,321,424.59

2、欠款单位前五名情况

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
(1) 宁波华联上海家电公司	3,632,488.14	1999年	销售款
(2) 宁波市城乡建委	3,534,133.75	1998年	销售款
(3) 上海天鹤实业有限公司	543,100.00	1999年	销售款
(4) 科特迪瓦艾姆公司	483,451.68	1999年	销售款

(5) 青岛雅兰商务有限公司 428,667.00 1999年 销售款

3、应收帐款中无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

4、重大的已核销的应收帐款情况

单位名称	金额	催讨情况
宁波鸿运电器有限公司	1,775,455.00	经多次催讨未果

(三) 其他应收款

1、帐龄分析

帐龄	金额	期 初 数		期 末 数		
		占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	25,347,933.72	47.00%	1,267,396.69	31,257,180.68	60.21%	1,562,859.03
1 - 2年	12,646,425.11	23.45%	1,896,963.77	3,345,722.69	6.44%	501,858.40
2 - 3年	10,100,080.92	18.73%	2,020,016.18	6,177,728.36	11.90%	1,235,545.67
3年以上	5,832,760.07	10.82%	2,916,380.03	11,131,468.38	21.45%	5,565,734.19
合 计	53,927,199.82	100.00%	8,100,756.67	51,912,100.11	100.00%	8,865,997.29

2、欠款单位前五名情况

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
(1) 宁波市市场开发建设投资公司	23,000,000.00	1999年	往来款
(2) 宁波华联商旅发展有限公司	4,247,966.05	1999年	往来款
(3) 宁波保税区立仁国际经贸公司	3,634,367.79	1997 - 1998年	往来款
(4) 鄞县华银担保有限公司	2,500,000.00	1996年	往来款
(5) 慈溪雁门化工厂	2,000,000.00	1996年	往来款

3、其他应收款中无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

4、重大的已核销的其他应收款情况

单位名称	金额	催讨情况
海南金保典当拍卖有限公司	2,048,500.00	公司停业且法人代表失踪，经多次催讨未果

(四) 预付帐款

1、帐龄分析

帐龄	金额	期 初 数		期 末 数	
		占总额比例	金 额	占总额比例	
1年以内	26,511,913.99	28.31%	20,630,143.92	63.98%	
1 - 2年	55,229,758.83	58.99%	8,276,100.00	25.67%	
2 - 3年	10,345,026.63	11.05%	2,506,671.50	7.78%	
3年以上	1,542,563.00	1.65%	829,911.00	2.57%	
合 计	93,629,262.45	100.00%	32,242,826.42	100.00%	

2、欠款单位前五名情况

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
(1) 宁波市住宅公司	4,696,400.00	1998年	预付工程款
(2) 宁波市建设集团公司	3,820,000.00	1997-1998年	预付工程款
(3) 宁波梯西爱尔电子经营部	2,601,232.00	1999年	预付货款
(4) 宁波保税区金方贸易公司	2,158,198.04	1999年	预付货款

(5) 青岛海信电器股份有限公司 2,081,375.99 1999年 预付货款

3、预付帐款中无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

(五) 存货及存货跌价准备

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	跌 价 准 备	金 额	跌 价 准 备
库存材料	2,187,684.44	---	29,228.91	---
库存商品	63,513,641.99	317,568.21	34,175,289.74	1,595,761.61
低值易耗品	2,167,770.02	---	1,013,447.09	---
开发产品		302,537,545.36	46,569,090.17	
开发成本	577,280,696.50	10,675,444.23	24,885,881.47	---
受托代销商品	12,441,798.00	---	8,232,371.31	---
出租开发产品	171,674,676.59	---	436,568,672.69	57,728,961.35
商品采购	---	---	276,180.31	---
合 计	829,266,267.54	10,993,012.44	807,718,616.88	105,893,813.13

年末"出租开发产品"中华联2号楼余额为436,568,672.69元；"开发产品"中华联2号楼余额为277,524,174.39。

"出租开发产品"及"开发产品"中华联2号楼地下1层至地上18层房产计616,828,214.44元已作银行借款抵押物（详见附注九"承诺事项"）。

存货按成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为市价。

存货跌价准备比期初增加94,900,800.69元，增长比例为863.28%，主要系公司本年度会计政策变更，对华联房地产开发公司开发的华联2号楼按其项目成本高于其可变现净值的差额提取的存货跌价准备。

(六) 待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税	3,500,991.69	---	3,500,991.69	---
保险费	98,736.55	---	98,736.55	---
其 他	155,241.36	64,515.76	167,624.66	52,132.46
合 计	3,754,969.60	64,515.76	3,767,352.90	52,132.46

(七) 待处理流动资产净损失

类 别	期初数	期末数	形成原因
流动资产净损益	1,531.13	-110.85	收银长款

(八) 长期投资

1、 项目

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	减 值 准 备	金 额	减 值 准 备
长期股权投资	73,656,440.00	---	72,130,170.70	111,000.00
长期债权投资	42,030.80	---	42,030.80	---
合 计	73,698,470.80	---	72,172,201.50	111,000.00

2、 长期股权投资

(1) 股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	被投资公司 注册资本比例	投资金额	减值准备	期末市价	备注
---------	------	------	-----------------	------	------	------	----

宁波城隍庙实业股份有限公司	法人股	325,000	0.400%	400,000.00	---	3,428,750.00	---
杭州解百股份有限公司	法人股	55,770	0.043%	68,640.00	---	387,601.50	---
上海凤凰自行车股份有限公司	法人股	100,000	0.028%	600,000.00	---	858,000.00	---
合 计		---	---	1,068,640.00	---	4,674,351.50	---

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	期初余额	期末余额	占被投资单位 注册资本比例	权益增减额		减值准备
						本期增减	累计增减	
普陀金三角股份有限公司	无约定	116,000.00	116,000.00	116,000.00	0.919%	---	---	---
杭州安琪儿股份有限公司	无约定	60,000.00	60,000.00	60,000.00	0.054%	---	---	---
宁波东方房地产股份有限公司	无约定	998,400.00	998,400.00	998,400.00	1.114%	---	---	---
山东国泰房地产股份有限公司	无约定	111,000.00	111,000.00	111,000.00	0.175%	---	---	111,000.00
上海时装保龄球馆	10年	---	1,800,000.00	---	---	---	---	---
宁波华联广泰保龄球馆	10年	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	10.00%	---	---	---
宁波北仑金港联合有限公司	50年	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15.00%	---	---	---
宁波三江开发有限公司	20年	4,800,000.00	4,800,000.00	4,800,000.00	11.36%	---	---	---
宁波开发区三江贸易公司	20年	100,000.00	100,000.00	100,000.00	1.00%	---	---	---
上海海通证券公司	无约定期限	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	1.00%	---	---	---
华联饭店集团	无约定期限	100,000.00	100,000.00	100,000.00	2.63%	---	---	---
宁波市商业银行股份有限公司	无约定期限	11,214,900.00	11,214,900.00	11,214,900.00	4.70%	---	---	---
交通银行	无约定期限	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	0.04%	---	---	---
宁波市海云液化储运有限公司	无约定期限	787,500.00	787,500.00	787,500.00	17.5%	---	---	---
*宁波市华联陶瓷工业联营公司	无约定期限	3,300,000.00	3,300,000.00	3,300,000.00	33.00%	---	---	---
*宁波金港信托投资公司	无约定期限	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	26.10%	---	---	---
全国华联集团总部	无约定期限	200,000.00	200,000.00	200,000.00	---	---	---	---
郑州商品交易所	--	---	400,000.00	---	---	---	---	---
海南中商期货交易所	--	100,000.00	300,000.00	100,000.00	---	---	---	---
宁波华联电梯安装有限公司	10年	50,000.00	---	50,000.00	10.00%	---	---	---

宁波华联化工原料 有限责任公司	10年	95,000.00	---	95,000.00	19.00%	---	---	---
宁波华联五金机械 有限责任公司	10年	95,000.00	---	95,000.00	19.00%	---	---	---
宁波华联商旅发展 有限公司	无约定期限	150,000.00	---	150,000.00	15.00%	---	---	---
宁波华联集团 上海家电有限公司	10年	90,000.00	---	90,000.00	15.00%	---	---	---
宁波保税区晟比电器 照明有限公司	10年	200,000.00	---	204,065.26	40.00%	4,065.26	4,065.26	---
宁波保税区天硕医疗 器材有限公司	10年	200,000.00	---	189,665.44	40.00%	-10,334.56	-10,334.56	---
合 计	--	71,067,800.00	72,587,800.00	71,061,530.70	---	-6,269.30	-6,269.30	111,000.00

*公司对实际不具有重大影响的投资企业采用成本法核算。

(3) 长期债权投资

A. 债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息	减值准备	备注
86年国债	1,000.00	8.00%	1,000.00	1991.07	---	---	---	---	延期兑付
87年国债	15,000.00	8.00%	15,000.00	1992.07	4200.00	---	4,200.00	---	延期兑付
88年国债	1,400.00	8.00%	1,400.00	1993.07	460.80	---	460.80	---	延期兑付
重点企业债券	15,400.00	---	15,400.00	---	---	---	---	---	---
上海市住宅建设债券	4,570.00	3.60%	4,570.00	2002.03	---	---	---	---	---
合 计	37,370.00	---	37,370.00	---	4,660.80	---	4,660.80	---	---

上述已超过到期日的债券未兑现，系根据有关政策规定而延期支付。

3、长期投资减值准备计提原因

(1) 长期股权投资减值准备的计提原因

被投资单位名称	减值准备金额	计提原因
山东国泰房地产股份有限公司	111,000.00	该公司资不抵债，根据投资金额全额计提减值准备

(九) 固定资产及累计折旧

1、固定资产

固定资产类别	期初原值	本年增加	本年减少	期末原值
房屋及建筑物	154,858,823.42	10,956,961.50	76,081,427.61	89,734,357.31
通用设备	21,369,632.41	2,522,453.96	10,381,001.60	13,511,084.77
运输设备	14,573,039.34	387,070.00	684,029.79	14,276,079.55
合 计	190,801,495.17	13,866,485.46	87,146,459.00	117,521,521.63

其中：在建工程转入固定资产金额为 11,181,961.50元。

出售固定资产金额为 87,146,459.00元。
抵押的固定资产金额为 40,908,527.17元。(详见附注九"承诺事项")

2、累计折旧

固定资产类别	期初价值	本年增加	本年提取	本年减少	期末价值
房屋及建筑物	44,578,522.27	---	5,004,154.43	21,502,049.43	28,080,627.27
通用设备	10,301,061.75	345,789.63	2,074,896.11	5,878,797.05	6,842,950.44
运输设备	8,137,911.04	94,206.40	3,781,971.84	388,098.45	11,625,990.83
合计	63,017,495.06	439,996.03	10,861,022.38	27,768,944.93	46,549,568.54

3、固定资产净值

期初价值	期末价值
127,784,000.11	70,971,953.09

4、固定资产原值期末数比期初数减少73,279,973.54元，减少比例为38.41%，减少原因主要为出售华联1号楼主楼78,482,381.29万元。

(十) 在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	期末数	资金来源	项目进度
预付营业用房	10,963,461.50	---	10,963,461.50	---	金融机构贷款及其他	90%
预付职工住宅	753,191.00	38,500.00	218,500.00	573,191.00	其他	---
合计	11,716,652.50	38,500.00	11,181,961.50	573,191.00	---	---

其中利息资本化金额：

预付营业用房	192,668.00	---	192,668.00	---
--------	------------	-----	------------	-----

(十一) 无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	8,362,978.00	7,401,235.53	---	---	1,757,601.06	5,643,634.47	43年3个月
商标使用权	350,000.00	204,170.00	---	---	116,664.00	87,506.00	10个月
房屋使用权	933,679.00	---	933,679.00	---	---	933,679.00	10年
合计	9,646,657.00	7,605,405.53	933,679.00	---	1,874,265.06	6,664,819.47	---

本年度公司将"华联1号楼"主楼出售(详见附注十二"其他重要事项")其相应的土地使用权1,627,112.50元于1999年度一次性摊销完毕。

(十二) 开办费

期初数	本期增加	本期摊销	期末数
897,333.33	---	897,333.33	---

(十三) 长期待摊费用

类别	期初数	本期摊销	期末数
新世纪商厦等装修费	2,548,827.63	2,548,827.63	---
华联商厦及其他递延支出	8,897,615.28	8,897,615.28	---
其他装修费	274,863.22	214,973.12	59,890.10
电话初装费	22,600.47	22,600.47	---
其他递延支出	325,301.75	325,301.75	---
合计	12,069,208.35	12,009,318.25	59,890.10

根据宁波市财政局商贸企业财务处2000年2月15日(2000)甬财政工字第2号《关于同意宁波华联集团股份有限公司一次性

摊销长期待摊费用的通知》将华联商厦及新世纪商厦等的装修费11,446,442.91元在1999年度一次摊销。

(十四) 短期借款、一年内到期的长期借款

1、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	75,000,000.00	156,600,000.00	抵押物详见附注九
信用借款	---	58,000,000.00	
担保借款	213,500,000.00	136,400,000.00	
合计	288,500,000.00	351,000,000.00	

其中：逾期借款

借款单位	金额	逾期原因
金港信托投资公司	2,500,000.00	未办妥展期手续
宁波市财政局	6,700,000.00	未办妥展期手续
长城信托投资公司上证部	8,000,000.00	未办妥展期手续

2、一年内到期的长期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	24,000,000.00	53,000,000.00	抵押物详见附注九
担保借款	22,000,000.00	23,500,000.00	
合计	46,000,000.00	76,500,000.00	

一年内到期的长期借款期末数比期初数增加30,500,000.00元，增加比例为66.30%，增加原因为长期借款一年内到期，由长期借款转入。

(十五) 应付帐款、应付票据、预收货款、其他应付款

1、应付帐款 118,027,094.20

期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

2、应付票据 7,550,000.00

期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

3、预收货款 21,938,766.07

期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

4、其他应付款 131,689,557.57

期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

(十六) 应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	-3,179,726.77	-5,159,296.62
消费税	290,305.83	287,605.66
营业税	628,486.81	-53,484.94
城建税	117,163.49	24,088.13
企业所得税	-1,677,131.29	54,148.29
个人所得税	-353.11	5,742.61
房产税	1,465,116.28	4,364,138.31
合计	-2,356,138.76	-477,058.56

(十七) 预提费用

类别	期初数	期末数	结存原因
运费	45,261.00	27,565.47	尚未支付的运费
租赁费	28,000.00	371,930.00	尚未支付的租赁费
利息	443,122.85	5,152,889.78	尚未支付的利息
水电费	113,602.75	---	
其他	8,000.00	5,000.00	
合计	637,986.60	5,557,385.25	

(十八) 长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件	备注
工商银行宁波市分行	20,000,000.00	1998.11.13-2001.03.10	7.821%	抵押	抵押物详见附注九
工商银行宁波市分行	20,000,000.00	1998.11.24-2000.10.25	7.821%	抵押	
工商银行宁波市分行	5,000,000.00	1999.12.09-2001.03.15	5.94%	担保	
合计	45,000,000.00	---	---	---	---

(十九) 股本

	期初数	比例%	期末数	比例%
1、未上市流通股份				
(1) 发起人股份	57,527,600.00	28.87%	57,527,600.00	28.87%
其中：				
国家持有股份	42,655,600.00	21.41%	42,655,600.00	21.41%
其中：国有股	42,655,600.00	21.41%	42,655,600.00	21.41%
境内法人持有股份	14,872,000.00	7.46%	14,872,000.00	7.46%
(2) 募集法人股份	51,835,680.00	26.01%	51,835,680.00	26.01%
(3) 优先股或其他	21,150,691.00	10.62%	21,150,691.00	10.62%
其中：转配股	21,150,691.00	10.62%	21,150,691.00	10.62%
未上市流通股份合计	130,513,971.00	65.50%	130,513,971.00	65.50%
2、已上市流通股份				
人民币普通股	68,739,758.00	34.50%	68,739,758.00	34.50%
已上市流通股份合计	68,739,758.00	34.50%	68,739,758.00	34.50%
3、股份总数	199,253,729.00	100.00%	199,253,729.00	100.00%

(二十) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	336,941,784.08	---	---	336,941,784.08
被投资单位股权投资准备	731,378.52	---	---	31,378.52
其他资本公积转入	7,044,396.98	747,953.88	---	7,792,350.86
合计	344,717,559.58	747,953.88	---	345,465,513.46

本期资本公积增加原因系设立在保税区或开发区的子公司所得税及增值税返回,母公司根据所属权益比例相应增加资本公积。

(二十一) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,901,074.17	172,139.88	186,450.12	14,886,763.93

公益金	7,330,239.31	86,069.94	93,225.06	7,323,084.19
合计	22,231,313.48	258,209.82	279,675.18	22,209,848.12

本期增加数为子公司按其本年净利润10%计提法定盈余公积,按其本年净利润5%计提法定公益。本期减少数为本年减少合并范围宁波保税区五金机械有限公司和宁波经济技术开发区昌达经济发展公司,其以前年度计提的盈余公积,母公司所占有的份额在本年度转出。

(二十二) 未分配利润

	金 额
1998年末未分配利润	-41,435,485.85
调整期初未分配利润(调增为+,调减为-)	-17,566,258.66
调整后期初未分配利润	-59,001,744.51
加:本期净利润	-308,940,185.81
盈余公积转入	279,675.18
减:提取法定盈余公积	172,139.88
提取法定公益金	86,069.94
1999年末未分配利润	-367,920,464.96

1、调整期初未分配利润 -17,566,258.66元,占1998年末未分配利润的42.39%,原因系公司执行财政部《股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定》,对四项资产减值准备计提采用追溯法调整所致。

2、本年度盈余公积增加系所属子公司计提的盈余公积。

(二十三) 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	49,382,588.91	18,618,012.65
减:利息收入	608,269.32	1,386,553.60
汇兑损失	17,699.56	56,618.48
减:汇兑收益	468.15	2.34
其他	666,906.14	505,926.87
合 计	49,458,457.14	17,794,002.06

财务费用本年数比上年数增加31,664,455.08元,增加比例为177.95%,增加原因为:系公司所属房地产公司由于开发的"华联2号楼"及其他商品房已完工,本年度发生的借款利息全部计入财务费用所致。

(二十四) 其他业务利润

类 别	本年发生数			上年发生数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
提供劳务	---	---	---	467,838.75	137,051.36	330,787.39
租赁业务	6,576,607.96	575,987.35	6,000,620.61	6,068,903.60	507,800.61	5,561,102.99
修理业务	181,800.08	36,801.80	144,998.28	288,853.51	72,215.95	216,637.56
代理业务	672,042.26	1,121,508.07	-449,465.81	1,715,455.01	666,565.60	1,048,889.41
其 他	482,957.77	184,017.92	298,939.85	520,557.00	277,444.67	243,112.33
合 计	7,913,408.07	1,918,315.14	5,995,092.93	9,061,607.87	1,661,078.19	7,400,529.68

(二十五) 投资收益

1、本年发生数

类 别	股权投资收益	债权投资收益	成本法下	权益法下	股权投资差额摊销	合 计
-----	--------	--------	------	------	----------	-----

			确认的投资收益	确认的投资收益		
短期投资	---	---	---	---	---	---
长期股权投资	71,500.00	---	1,369,655.38	-6,286.84	---	-365,131.46
长期债权投资	---	649,471.46	---	---	---	649,471.46
合计	71,500.00	649,471.46	1,369,655.38	-6,286.84	---	284,340.00

2、上年发生数

类别	股权投资收益	债权投资收益	成本法下 确认的投资收益	权益法下 确认的投资收益	股权投资差额摊销	合计
短期投资	---	1,051,336.51	---	---	---	1,051,336.51
长期股权投资	---	---	2,419,002.57	---	---	2,419,002.57
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	---	1,051,336.51	2,419,002.57	---	---	3,470,339.08

(二十六) 营业外收入

类别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理净收益	3,450.00	214,057.17
无法支付的应付款项	160,629.92	27,317.29
赔偿及罚款收入	119,860.83	604,296.53
废料出售收入	41,244.00	14,380.00
其他	17,934.01	9,669.94
合计	343,118.76	869,720.93

(二十七) 营业外支出

类别	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净损失	6,795,200.20	256,606.28
公益性捐赠	3,500.00	---
非公益性捐赠	---	245,000.00
罚款支出	---	266,321.03
赔款支出	5,362,831.98	1,334,200.80
非常损失	---	118,439.07
担保损失	29,000,000.00	---
水利基金支出	569,564.35	564,940.53
其他	3,495,218.99	222,968.09
合计	45,226,315.52	3,008,475.80

营业外支出本年数比上年数增加42,217,839.72元，增加比例为1403.30%，增加原因为：

- 1、出售华联1号楼主楼的清理赔偿损失5,738,187.38元（详见附注十二"其他重要事项1"）；
- 2、提取担保损失准备29,000,000.00元（详见附注十二"其他重要事项2"）。

(二十八) 支付的其他与经营活动有关的现金 44,077,582.44元。

其中：

项目	金额
(1)水电费、广告费等费用	20,148,125.06

(2) 支付往来款 23,000,000.00

(3) 其他 929,457.38

(二十九) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款

(1) 帐龄分析

帐龄	金额	期初数		金额	期末数	
		占总额比例	坏帐准备		占总额比例	坏帐准备
1年以内	13,154,902.11	74.01%	657,745.11	2,296,546.43	30.44%	114,827.32
1 - 2年	4,080,367.03	22.96%	612,055.05	4,636,736.53	61.47%	695,510.48
2 - 3年	313,109.94	1.76%	62,621.99	473,635.35	6.28%	94,727.07
3年以上	225,078.66	1.27%	112,539.33	136,421.54	1.81%	68,210.77
合计	17,773,457.74	100.00%	1,444,961.48	7,543,339.85	100.00%	973,275.64

(2) 欠款单位前五名情况

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
a、市城乡建委	3,534,133.75	1998年	房款
b、科特迪瓦艾姆公司	483,451.68	1999年	销售款
c、王飞能	134,000.00	1998年	房款
d、华通电器成套厂	97,337.68	1997年	销售款
e、象山石浦五交化公司	91,232.00	1997年	销售款

(3) 应收帐款中无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

(4) 重大的已核销的应收帐款情况

单位名称	金额	催讨情况
宁波鸿运电器有限公司	1,775,455.00	经多次催讨未果

2、长期投资

(1) 项目	期初数		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	90,183,231.88	---	82,660,247.82	111,000.00
长期债权投资	37,460.80	---	37,460.80	---
合计	90,220,692.68	---	82,697,708.62	111,000.00

(2) 长期股权投资

A、股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	被投资公司 注册资本比例	投资金额	减值准备	期末市价	备注
宁波城隍庙实业股份有限公司	法人股	325,000	0.400%	400,000.00	---	3,428,750.00	---
杭州解百股份有限公司	法人股	55,770	0.043%	68,640.00	---	387,601.50	---
上海凤凰自行车股份有限公司	法人股	100,000	0.028%	600,000.00	---	858,000.00	---
合计		---	---	1,068,640.00	---	4,674,351.00	---

B、其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	期初余额	期末余额	占被投资单位	权益增减额	减值准备
---------	-------	------	------	------	--------	-------	------

					注册资本比例	本期增减	累计增减	
普陀金三角股份有限公司	无约定	116,000.00	116,000.00	116,000.00	0.919%	---	---	---
杭州安琪儿股份有限公司	无约定	60,000.00	60,000.00	60,000.00	0.054%	---	---	---
宁波东方房地产股份有限公司	无约定	998,400.00	998,400.00	998,400.00	1.114%	---	---	---
山东国泰房地产股份有限公司	无约定	111,000.00	111,000.00	111,000.00	0.175%	---	---	111,000.00
宁波北仑金港联合有限公司	50年	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15.00%	---	---	---
宁波三江开发有限公司	20年	4,800,000.00	4,800,000.00	4,800,000.00	11.36%	---	---	---
宁波开发区三江贸易公司	20年	100,000.00	100,000.00	100,000.00	1.00%	---	---	---
上海海通证券公司	无约定期限	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	1.00%	---	---	---
华联饭店集团	无约定期限	100,000.00	100,000.00	100,000.00	2.63%	---	---	---
宁波市商业银行股份有限公司	无约定期限	11,214,900.00	11,214,900.00	11,214,900.00	4.70%	---	---	---
交通银行	无约定期限	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	0.04%	---	---	---
宁波市海云液化储运有限公司	无约定期限	787,500.00	787,500.00	787,500.00	17.5%	---	---	---
*宁波市华联陶瓷工业联营公司	无约定期限	3,300,000.00	3,300,000.00	3,300,000.00	33.00%	---	---	---
*宁波金港信托投资公司	无约定期限	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	26.10%	---	---	---
全国华联集团总部	无约定期限	200,000.00	200,000.00	200,000.00	---	---	---	---
郑州商品交易所	--	---	400,000.00	---	---	---	---	---
海南中商期货交易所	--	100,000.00	300,000.00	100,000.00	---	---	---	---
宁波华联电梯安装有限公司	10年	50,000.00	---	50,000.00	10.00%	---	---	---
宁波华联化工原料有限责任公司	10年	95,000.00	---	95,000.00	19.00%	---	---	---
宁波华联五金机械有限责任公司	10年	95,000.00	---	95,000.00	19.00%	---	---	---
宁波华联商旅发展有限公司	无约定期限	150,000.00	---	150,000.00	15.00%	---	---	---
宁波华联集团	10年	90,000.00	---	90,000.00	15.00%	---	---	---
上海家电有限公司								
宁波保税区晟比电器	10年	200,000.00	---	204,065.26	40.00%	4,065.26	4,065.26	---

照明有限公司

宁波保税区天硕医疗	10年	200,000.00	---	189,665.44	40.00%	-10,334.56	-10,334.56	---	
器材有限公司									
宁波保税区	无约定	1,500,000.00	2,101,446.23	3,716,808.99	100.00%	1,642,078.82	2,243,525.05	---	
华联电器有限公司									
宁波保税区华邦	无约定	500,000.00	301,764.59	436,575.16	100.00%	134,810.57	-63,424.84	---	
贸易公司									
宁波大榭开发区	无约定	500,000.00	2,185,216.25	2,424,536.24	100.00%	239,319.99	1,924,536.24	---	
华兴商业有限公司									
宁波华联物业管理	无约定	500,000.00	432,500.00	500,000.00	100.00%	67,500.00	---	---	
有限公司									
宁波保税区五金	无约定	---	2,904,350.93	---	100.00%	---	---	---	
机械有限公司									
宁波经济技术开发区	无约定	---	1,945,037.10	---	100.00%	---	---	---	
区昌达经济发展公司									
宁波市现代办公	无约定	500,000.00	1,369,332.80	76,901.81	100.00%	-1,292,430.99	-423,098.19	---	
设备有限公司									
海南华联商旅发展	无约定	3,000,000.00	3,142,565.25	3,177,150.83	100.00%	34,585.58	177,150.83	---	
公司									
宁波华联(集团)	无约定	22,000,000.00	2,172,893.99	1,598,104.09	100.00%	-574,789.90	-20,401,895.91	-	
上海经济发展公司									
宁波大榭开发区纵	无约定	5,100,000.00	3,071,684.74	---	51.00%	-3,071,684.74	-5,100,000.00	-	
横二千服饰有限公司									
合计	---	103,267,800.00	89,114,591.88	81,591,607.82	---	2,826,879.97	-21,676,192.18	-11,000.00	

*公司对实际不具有重大影响的投资企业采用成本法核算。

(3) 长期债权投资

A. 债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息	减值准备	备注
86年国债	1,000.00	8.00%	1,000.00	1991.07	---	---	---	---	延期兑付
87年国债	15,000.00	8.00%	15,000.00	1992.07	4200.00	---	4,200.00	---	延期兑付
88年国债	1,400.00	8.00%	1,400.00	1993.07	460.80	---	460.80	---	延期兑付
重点企业债券	15,400.00	---	15,400.00	---	---	---	---	---	---
合计	32,800.00	---	32,800.00	---	4,660.80	---	4,660.80	---	---

上述已超过到期日的债券未兑现，系根据有关政策规定而延期支付。

(4) 长期投资减值准备计提原因

A、长期股权投资减值准备的计提原因

被投资单位名称	减值准备金额	计提原因
山东国泰房地产股份有限公司	111,000.00	该公司资不抵债，根据投

资金额全额计提减值准备

3、投资收益

(1) 本年发生数

类别	股权投资收益	债权投资收益	成本法下 确认的投资收益	权益法下 确认的投资收益	股权投资 差额摊销	合计
短期投资	---	---	---	---	---	---
长期股权投资	71,500.00	---	1,369,655.38	-13,850,626.68	---	-12,409,471.30
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	71,500.00	---	1,369,655.38	-13,850,626.68	---	-12,409,471.30

(2) 上年发生数

类别	股权投资收益	债权投资收益	成本法下 确认的投资收益	权益法下 确认的投资收益	股权投资 差额摊销	合计
短期投资	---	---	---	---	---	---
长期股权投资	---	---	2,095,202.57	-6,556,791.71	---	-4,461,589.14
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	---	---	2,095,202.57	-6,556,791.71	---	-4,461,589.14

4、主营业务收入、成本

业务种类

上年发生数

本年发生数

业务种类	上年发生数		本年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业	1,187,601.76	1,691,991.49	---	---
商业	524,288,522.56	472,854,414.56	532,480,058.94	494,091,230.57
房地产业	89,312,829.77	80,826,367.59	63,060,878.32	103,656,465.39
运输业	2,629,876.08	1,675,434.40	1,632,038.90	439,357.00
旅游饮食服务业	6,897,820.83	2,235,048.53	6,226,789.81	1,545,514.82
合计	624,316,651.00	559,283,256.57	603,399,765.97	599,732,567.78

六、分行业资料

营业收入

营业成本

营业毛利

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
工业	1,187,601.76	---	1,691,991.49	---	-504,389.73	---
商业	675,546,533.05	662,008,501.72	625,060,927.01	625,882,722.76	50,485,606.04	36,125,778.96
房地产业	89,312,829.77	63,224,814.32	80,826,367.59	103,656,465.39	8,486,462.18	-40,431,651.07
运输业	2,629,876.08	1,632,038.90	1,675,434.40	439,357.00	954,441.68	1,192,681.90
游饮食服务业	6,897,820.83	6,226,789.81	2,235,048.53	1,545,514.82	4,662,772.30	4,681,274.99
合计	775,574,661.49	733,092,144.75	711,489,769.02	731,524,059.97	64,084,892.47	1,568,084.78

七、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

受本公司控制的关联方：详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
宁波华联(集团)上海经济发展公司	1,000.00	1,200.00	---	2,200.00
宁波大榭开发区纵横二千服饰有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
宁波保税区华联电器有限公司	150.00	---	---	150.00
宁波大榭开发区华兴商业有限公司	50.00	---	---	50.00
宁波保税区华帮贸易公司	300.00	---	250.00	50.00
宁波经济技术开发区昌达经济发展公司	120.00	---	---	120.00
海南华联商旅发展公司	300.00	---	---	300.00
宁波市现代办公设备有限公司	104.60	---	54.60	50.00
宁波华联物业管理有限公司	50.00	---	---	50.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：(单位：万元)

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
宁波华联(集团)上海经济发展公司	1,000.00	100	1,200.00	---	---	---	2,200	100
宁波大榭开发区纵横二千服饰有限公司	510.00	51	---	---	---	---	510	51
宁波保税区华联电器有限公司	150.00	100	---	---	---	---	150	100
宁波大榭开发区华兴商业有限公司	50.00	100	---	---	---	---	50	100
宁波保税区华帮贸易公司	300.00	100	---	---	250.00	---	50	100
宁波经济技术开发区昌达经济发展公司	120.00	100	---	---	---	---	120	100
海南华联商旅发展公司	300.00	100	---	---	---	---	300	100
宁波市现代办公设备有限公司	104.60	100	---	---	54.60	---	50	100
宁波华联物业管理有限公司	50.00	100	---	---	---	---	50	100

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司的关系
宁波市金港信托投资公司	联营企业

(三) 关联方交易

1、向关联方借款

关联企业名称	借款年末余额	年利率	备注
宁波市金港信托投资公司	250万元	7.623%	已逾期

2、为关联方提供担保情况：详见附注九。

八、或有事项

截至1999年12月31日公司未决诉讼情况：公司于1998年6月为宁波天地(集团)股份有限公司向中国进出口银行申请期限为一年期的贷款提供担保。因宁波天地(集团)股份有限公司无力偿还到期贷款本金人民币4,000万元和截止1999年第三季度所欠利息及罚息369.50万元，中国进出口银行已向北京市第一中级人民法院提出诉讼请求，要求判令宁波天地(集团)股份有限公司偿还上述贷款本息，宁波华联集团股份有限公司承担还款付息连带责任，并与宁波天地(集团)股份有限公司共同承担该案诉讼费及原告律师费用。2000年2月28日，北京市第一中级人民法院已开庭审理。截至报告日，尚未审理完毕。

九、承诺事项

(一) 截至1999年12月31日公司为关联方及其他单位提供担保情况

关联方：

被担保单位名称	担保事由	担保金额
---------	------	------

宁波保税区华联电器有限公司 贷款 670万元

非关联方：

被担保单位名称	担保事由	担保金额
宁波天地（集团）股份有限公司	贷款	4,000万元
浙江省商业财务有限公司	贷款	6,050万元
宁波华通股份有限公司	贷款	1,000万元

（二）抵押资产情况

公司以宁波市海曙区江夏街23号1-6楼(固定资产)4,093.85万元以及宁波市海曙区中山东路238号地下1层至地上18层房产(开发产品及出租开发产品)61,682.82万元作抵押借款人民币24,960万元

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、债务重组事项

公司本年度未发生债务重组事项。

十二、其他重要事项

1.公司于1999年8月11日与上海浦东发展银行签订了《房地产买卖合同》，将公司所属房产海曙区江夏街21号"华联1号楼"主楼出售给上海浦东发展银行。双方协定上述房地产包括相应的土地使用权及附属设施交易价格为人民币5,000万元。价款已于1999年内付讫。华联1号楼主楼房屋、设备及土地使用权帐面净值为57,346,914.38，售出资产帐面净值与售价之间的差额7,346,914.38元列入公司当期损失。

2.公司于1998年6月为宁波天地（集团）股份有限公司向中国进出口银行申请期限为一年的贷款提供担保。因宁波天地（集团）股份有限公司无力偿还到期贷款本息，中国进出口银行已向北京市第一中级人民法院提出诉讼请求，要求宁波华联集团股份有限公司承担连带责任（详见附注八"或有事项"）。经公司董事会决议，公司于1999年度计提或有损失准备2,900.00万元，列入公司1999年度营业外支出。

3.公司董事会根据《证券法》第六十二条规定，于2000年1月1日进行了重大亏损预告。

九、公司的其他有关资料

公司最近变更注册登记日期、地点：1997年4月24 日于宁波。

企业法人营业执照注册号：14405209-6

税务登记号码：国、地税甬字330203144052096

公司未上市流通股股票托管机构名称：上海证券中央登记结算公司

公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所有限公司

办公地址：上海市高安路18弄20号

十、备查文件目录

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公司会计报表。

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。

报告期内在中国证监会指定报纸中国证券报>>上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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	35,336,218.59	30,213,022.77	51,783,756.20	47,374,727.04
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	13,542,567.85	7,543,339.85	20,446,890.14	17,773,457.74
其他应收款	51,912,100.11	39,359,526.15	53,927,199.82	7,698,545.18
减：坏帐准备	10,187,421.88	6,145,894.64	9,779,615.83	4,729,159.83
应收款项净额	55,267,246.08	40,756,971.36	64,594,474.13	20,742,843.09
预付帐款	32,242,826.42	28,020,358.05	93,629,262.45	92,771,377.84
应收补贴款				
存货	807,718,616.88	802,073,705.27	829,266,267.54	808,088,485.85
减：存货跌价准备	105,893,813.13	105,755,427.41	10,993,012.44	10,993,012.44
存货净额	701,824,803.75	696,318,277.86	818,273,255.10	797,095,473.41
待摊费用	52,132.46	52,132.46	3,754,969.60	3,754,969.60
待处理流动资产净损失	-110.85	-110.85	1,531.13	1,531.13
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	824,723,116.45	795,360,651.65	1,032,037,248.61	961,740,922.11

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	72,130,170.70	82,660,247.82	73,656,440.00	90,183,231.88
长期债权投资	42,030.80	37,460.80	42,030.80	37,460.80
长期投资合计	72,172,201.50	82,697,708.62	73,698,470.80	90,220,692.68
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备	111,000.00	111,000.00		
长期投资净额	72,061,201.50	82,586,708.62	73,698,470.80	90,220,692.68
固定资产：				
固定资产原价	117,521,521.63	113,297,293.53	190,801,495.17	183,485,612.68
减：累计折旧	46,549,568.54	45,383,466.75	63,017,495.06	61,484,354.06
固定资产净值	70,971,953.09	67,913,826.78	127,784,000.11	122,001,258.62
工程物资				
在建工程	573,191.00	573,191.00	11,716,652.50	11,716,652.50
固定资产清理	25,260.27			
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	71,570,404.36	68,487,017.78	139,500,652.61	133,717,911.12
无形资产及其他资产：				
无形资产	6,664,819.47	6,664,819.47	7,605,405.53	7,605,405.53
开办费			897,333.33	27,056.60
长期待摊费用	59,890.10	59,890.10	12,069,208.35	11,960,305.11
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	6,724,709.57	6,724,709.57	20,571,947.21	19,592,767.24
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	975,079,431.88	953,159,087.62	1,265,808,319.23	1,205,272,293.15

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	351,000,000.00	334,300,000.00	288,500,000.00	282,800,000.00
应付票据	7,550,000.00	7,550,000.00	3,024,755.03	3,024,755.03
应付帐款	118,027,094.20	98,624,452.35	112,420,887.44	89,469,564.50
预收帐款	21,938,766.07	20,965,103.50	26,509,393.40	23,778,982.01
代销商品款	9,097,425.74	9,097,425.74	12,441,798.00	12,441,798.00
应付工资	8,513,702.62	8,513,702.62	9,139,226.54	9,139,226.54
应付福利费	1,938,605.28	1,631,515.67	2,013,638.41	1,689,658.46
应付股利				
应交税金	-477,058.56	459,555.76	-2,356,138.76	147,732.51
其他应交款	371,100.98	369,794.71	487,416.14	484,239.01
其他应付款	131,689,557.57	148,113,778.89	159,736,385.49	131,428,136.57
预提费用	5,557,385.25	2,810,520.93	637,986.60	566,456.10
一年内到期的长期负债	76,500,000.00	76,500,000.00	46,000,000.00	46,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	731,706,579.15	708,935,850.17	658,555,348.29	600,970,548.73
长期负债：				
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	96,500,000.00	96,500,000.00
应付债券				
长期应付款	380,603.13	380,603.13	695,603.13	695,603.13
住房周转金	-165,991.30	-165,991.30	-94,716.26	-94,716.26
其他长期负债				
长期负债合计	45,214,611.83	45,214,611.83	97,100,886.87	97,100,886.87

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	776,921,190.98	754,150,462.00	755,656,235.16	698,071,435.60
少数股东权益	-416,688.51		2,951,226.52	
股东权益：				
股本	199,253,729.00	199,253,729.00	199,253,729.00	199,253,729.00
资本公积	345,465,513.46	345,465,513.46	344,717,559.58	344,717,559.58
盈余公积	22,209,848.12	21,409,231.67	22,231,313.48	21,409,231.67
其中：公益金	7,323,084.19	7,056,212.04	7,330,239.31	7,056,212.04
未确认的投资损失	-433,696.21			
未分配利润	-367,920,464.96	-367,119,848.51	-59,001,744.51	-58,179,662.70
外币报表折算差额				
股东权益合计	198,574,929.41	199,008,625.62	507,200,857.55	507,200,857.55
负债和股东权益总计	975,079,431.88	953,159,087.62	1,265,808,319.23	1,205,272,293.15

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	733,092,144.75	603,399,765.97	775,574,661.49	624,316,651.00
减：折扣与折让	1,221,131.20	1,221,131.20	33,112.40	33,112.40
主营业务收入净额	731,871,013.55	602,178,634.77	775,541,549.09	624,283,538.60
减：主营业务成本	731,524,059.97	599,732,567.78	711,489,769.02	559,283,256.57
主营业务税金及附加	4,822,773.65	4,735,638.74	7,539,915.82	7,378,152.03
二、主营业务利润	-4,475,820.0700	-2,289,571.75	56,511,864.2500	57,622,130.00
加：其他业务利润	5,995,092.93	5,645,587.78	7,400,529.68	4,802,870.61
减：存货跌价损失	110,091,966.96	105,386,745.22	11,149,759.21	11,142,672.02
营业费用	25,315,181.85	23,695,327.41	29,617,775.85	26,262,823.38
管理费用	84,482,407.41	80,296,944.49	79,685,541.40	73,225,229.43
财务费用	49,458,457.14	46,776,233.21	17,794,002.06	16,706,644.38
三、营业利润	-267,828,740.5000	-252,799,234.30	-74,334,684.59	-64,912,368.6000
加：投资收益	284,340.00	-12,409,471.30	3,470,339.08	-4,461,589.14
补贴收入				
营业外收入	343,118.76	230,548.46	869,720.93	617,132.34
减：营业外支出	45,226,315.52	43,962,028.67	3,008,475.80	2,754,611.34
四、利润总额	-312,427,597.2600	-308,940,185.81	-73,003,100.38	-71,511,436.7400
减：所得税	340,772.85		220,081.61	
减：少数股东损益	-3,394,488.09		-1,711,745.25	
减：未确认的投资损益(损失以"-"填列)	-1,196.21			
五、净利润	-308,940,185.8100	-308,940,185.81	-71,511,436.74	-71,511,436.7400
加：年初未分配利润	-59,001,744.51	-58,179,662.70	12,509,692.23	13,331,774.04
盈余公积转入	279,675.18			

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	-367,662,255.1400	-367,119,848.51	-59,001,744.51	-58,179,662.7000
减：提取法定盈余公积金	172,139.88			
减：提取法定公益金	86,069.94			
七、可供股东分配的利润	-367,920,464.9600	-367,119,848.51	-59,001,744.51	-58,179,662.7000
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	-367,920,464.9600	-367,119,848.51	-59,001,744.51	-58,179,662.7000

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	812,918,226.92	665,924,727.01
收取的租金	6,177,357.54	5,721,443.23
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	11,026,354.99	10,766,472.39
收到的其他与经营活动有关的现金	12,227,531.97	12,157,806.74
经营活动现金流入小计	842,349,471.42	694,570,449.37
购买商品、接收劳务所支付的现金	732,387,917.12	588,855,197.90
经营租赁所支付的现金	131,983.80	53,703.80
支付给职工以及为职工支付的现金	25,407,919.47	24,610,309.58
支付的增值税款	7,240,199.00	6,458,377.41
支付的所得税款	50,841.31	
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	10,805,619.49	10,654,800.25
支付的其他与经营活动有关的现金	44,077,582.44	40,276,208.78
经营活动现金流出小计	820,102,062.63	670,908,597.72
经营活动产生的现金流量净额	22,247,408.7900	23,661,851.6500
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	600,000.00	600,000.00
分得股利或利润所收到的现金	1,552,155.38	1,554,071.19
取得债券利息收入所收到的现金	649,471.46	
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	50,570,606.75	50,484,028.85
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	53,372,233.59	52,638,100.04

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	1,694,835.12	504,923.80
权益性投资所支付的现金	880,000.00	880,000.00
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	2,574,835.12	1,384,923.80
投资活动产生的现金流量净额	50,797,398.4700	51,253,176.24
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	1,556,409,842.00	1,547,709,842.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	254,336.33	254,336.33
筹资活动现金流入小计	1,556,664,178.33	1,547,964,178.33
偿还债务所支付的现金	1,601,483,750.00	1,595,783,750.00
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	44,672,821.98	44,257,209.27
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	1,646,156,571.98	1,640,040,959.27
筹资活动产生的现金流量净额	-89,492,393.6500	-92,076,780.9400

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	48.78	48.78
	48.78	48.78
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	-16,447,537.6100	-17,161,704.27
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	-308,940,185.81	-308,940,185.81
加：少数股东损益	-3,394,488.09	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	5,051,952.12	5,619,716.87
固定资产折旧	10,861,022.38	10,539,928.89
无形资产摊销	14,780,916.64	13,801,736.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	6,791,750.20	5,561,608.62
固定资产报废损失		
财务费用	49,382,540.13	46,663,523.60
投资损失（减：收益）	-284,340.00	12,409,471.30
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	116,448,451.35	100,777,195.55
经营性应收项目的减少（减：增加）	66,393,960.42	33,007,618.80
经营性应付项目的增加（减：减少）	61,677,056.80	100,680,698.30
增值税增加净额（减：减少）		
其他	3,478,772.65	3,540,538.86
经营活动产生的现金流量净额	22,247,408.79	23,661,851.6500

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	35,336,218.59	30,213,022.77
减：货币资金的期初余额	51,783,756.20	47,374,727.04
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	-16,447,537.61	-17,161,704.27

备注：