

上海东海股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

上海东海股份有限公司

1999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。

立信会计师事务所为本公司出具了有保留意见及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：上海东海股份有限公司

公司法定英文名称：Shanghai Donghai Co.,Ltd

公司英文简称：SDH

2、 公司法定代表人：章祖法

3、 公司董事会秘书：王忠达

联系地址：上海南汇东海农场境内

电 话：021-58291285 58291301

传 真：021-58292687

4、 公司注册地址：上海浦东东北艾路1638号

公司办公地址：上海南汇东海农场境内

邮政编码：201303

5、 公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定互连网网址：www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司信息部

6、 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：东海股份

股票代码：600708

二、 会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度主要利润指标情况(单位：人民币元)

利润总额：-59446294.49元

净利润：-61039566.44元

扣除非经常性损益后的净利润：-61039566.44元

主营业务利润：16706227.25元

其他业务利润：5493672.70元

营业利润：-40793357.57元

投资收益：-8383017.79元

补贴收入：334053.69元

营业外收支净额：-10603972.82元

经营活动产生的现金流量净额：-18750324.68元

现金及现金等价物净增加额：-71092387.31元

2、公司近三年主要会计数据和财务指标：

追溯调整后：

项 目	1999年度	1998年度	1997年度
主营业务收入(元)	133831851.59	190431781.06	264011870.13
净利润(元)	-61039566.44	-41657666.47	-47930511.22
总资产(元)	1431291526.39	1594574081.78	1402927361.07
股东权益(元)	238254991.40	300950887.35	342608553.82
每股收益(元/股)	-0.2565	-0.1751	-0.2014
扣除非经常性损益后每股收益	-0.4434		
每股净资产(元/股)	1.0013	1.2648	1.4399
调整后每股净资产(元/股)	0.9649	1.2018	1.3621
每股经营活动产生现金流量净额	-0.0788	-0.2524	
净资产收益率(%)	-25.62	-13.84	-13.99

追溯调整前：

项 目	1998年度	1997年度
主营业务收入(元)	190431781.06	264011870.13
净利润(元)	5103257.91	46487601.10
总资产(元)	1724686942.41	1500450507.04
股东权益(元)	445234957.70	440131699.79
每股收益(元/股)(摊薄)	0.021	0.1954
(加权)		0.3050
每股净资产(元/股)	1.87	1.8498
调整后每股净资产		
(元/股)	1.81	1.8132
每股经营活动产生现金流量净额	-0.0788	-0.2524

净资产收益率(%) 1.15 10.56

注：主要财务指标的计算方法

(1) 全面摊薄的计算方法

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

净资产收益率=净利润/年末股东权益*100%

调整后每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待处理(流动\固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用)/年度末普通股股份总数

(2) 加权平均的计算方法

每股收益=净利润/[期末普通股股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)+期末普通股股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)*配股比例或增发新股比例*缴款结束日下一月份至期末的月份数/12]

净资产收益率=净利润/[(年初股东权益+年末股东权益) /2+当期发行新股或配股新增净资产*(自缴款结束日下一月份至报告期末的月份数-6)/12]*100%

3. 报告期内股东权益变动情况及变动原因：

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	237934848	126679725.71	28022610.61	10721180.18	-91686296.97	300950887.35
本期增加	0	0	227956.23	0		
本期减少	0	0	0		61593174.45	62695895.95
期末数	237934848	126679725.71	28250566.84	10721180.18	-153279471.42	238254991.40
变动原因			提取任意盈余公积		本年度亏损	本年度亏损

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+, -)					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他 小计	
单位：股							
一、 尚未流通股份							
1、 发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	105262848					105262848	
境内法人持有股份	46080000					46080000	
外资法人持有股份							
其他							
2、 募集法人股							
3、 内部职工股	24192000						

4、 优先股或其他

其中转配股

未上市流通股份合计 175534848 151342848

二、 已流通股份

1、 境内上市的

人民币普通股 62400000 86592000

2、 境内上市的外资股

3、 境外上市的外资股

4、 其他

已流通股份合计 62400000 86592000

三、 股份总数 237934848 237934848

(2) 股票发行与上市情况

A. 1996年5月23日经中国证监会批准,本公司以5.80元的价格向社会公开发行2710万股人民币普通股A股,1996年6月6日公司所发行的社会公众股2710万股及内部职工股540万股共3250万股在上海证券交易所上市交易。

B. 1999年5月28日,公司24192000股内部职工股获准上市,故公司流通股增至86592000股,公司总股本不发生变化。

2、 股东情况介绍

(1) 截止1999年末,公司股东总数为23120户。

(2) 持有本公司5%以上股份的股东有上海农工商(集团)总公司和上海农工商集团东海总公司。其中,上海农工商(集团)总公司代表国家持有股份105262848股,年度内没有发生变动。上海农工商集团东海总公司持有19200000股,已质押。

报告期末前十名股东情况(截止1999年12月31日):

序号	股东名称	年末持股数(股)	占总股本(%)
1	国家股	105262848	44.24
2	上海农工商集团东海总公司	19200000	8.07
3	上海金鸿实业总公司	4627200	1.94
4	珠海申广电子股份有限公司	3840000	1.61
5	闵行联合发展有限公司	960000	0.40
6	南汇县信用合作社联社	960000	0.40
7	潘亚兰	698450	0.40
8	张翠	686873	0.32
9	杨德志	618470	0.32
10	丁良臣	606900	0.31

注:国家股持有人与上海农工商集团东海总公司存在关联关系。

四、 股东大会简介

(一)、报告期内召开的年度股东大会及临时股东大会情况

A 上海东海股份有限公司有限公司1998年度股东大会于1999年5月21日下午在公司本部会议室召开，出席会议的股东48人，代表公司股份125183866股，占公司总股本的52.61%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议审议并通过了如下决议：

- 1、《公司1998年度董事会工作报告》
- 2、《公司1998年度监事会工作报告》
- 3、《公司1998年度业务工作报告》
- 4、《公司1998年度财务决算报告》
- 5、《公司1998年度利润分配预案》

公司一九九八年度共实现净利润5103257.91元，加年初未分配利润19969011.68元，可供分配利润为25072269.59元，按10%提取法定盈余公积金510325.79元，按10%提取法定公益金510325.79元，本年度可供股东分配利润为24051618.01元，提取任意盈余公积1117064.93元，未分配利润为22934553.08元。公司98年度股东红利分配及公积金转增股本预案为：本次不分配、不转增。

6、关于"调整公司监事会人选"的议案

由于工作变动，公司监事会同意监事长项竞文先生辞去公司监事职务，推选潘建军先生为公司监事会人选。该股东大会决议刊登于1999年5月22日的<<上海证券报>>上。

B 上海东海股份有限公司于1999年10月15日召开第一次临时股东大会，收到有效表决票5张，代表股份124466228股，占总股本237934848股的52.31%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议审议通过了如下决议：

一、 公司董事会换届选举议案

1. 叶观年先生为公司三届董事会董事。
2. 李龙海先生为公司三届董事会董事。
3. 吴锡森先生为公司三届董事会董事。
4. 陶丽君女士为公司三届董事会董事。
5. 章祖法先生为公司三届董事会董事。
6. 曹庶清先生为公司三届董事会董事。
7. 曹荣珍女士为公司三届董事会董事。

二、 公司监事会换届选举议案

1. 王蕊女士为公司三届监事会监事。
2. 梁瑞女士为公司三届监事会监事。
3. 潘建军先生为公司三届监事会监事。

该股东大会决议刊登于1999年10月16日的<<上海证券报>>上。

五、 董事会报告

(一) 公司经营情况

1. 公司所处行业以及公司在行业中的地位：

本公司属综合类上市公司，行业地位不甚突出。

2. 公司主营业务及其经营情况：

公司主营业务相对比较分散，在农业（种养业）、工业（制造、加工）、商业、服务业等均有涉足。

公司在报告期内共完成不锈钢制品（瓶、杯等）264万支，轮胎外胎40.7万条，生奶总产量6780吨，蔬菜总产4102吨（其中温室蔬菜610吨），花卉产量483万支。

分行业公司主营业务收入及主营业务利润情况：

行业	主营业务收入	主营业务利润
工业	125715240.21元	19167006.17元
农业	5624239.37元	-541021.17元
服务业	2492372.01元	-1736675.33元

3. 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩：

公司名称	主营业务收入	净利润
上海东海蔬菜示范基地	215万元	-45.5万元
上海东灵制药厂	277万元	-0.72万元
上海思乐得不锈钢公司	10249万元	594万元
上海东海乳品公司	1420万元	-17万元
上海草原金属制品厂	624万元	5.3万元
上海大东海旅游商贸服务公司	249万元	-396万元
上海东海农垦园艺公司	203万元	-135万元
上海中荷花卉有限公司	144万元	-137万元

4. 在经营中出现的问题与困难及解决方案：

- (1) 市场疲软，在东南亚发生金融危机后，公司向东南亚出口量锐减。为此，公司积极拓占东欧市场，开辟新的出口渠道；
- (2) 产品结构老化而导致出现传统产品供大于求的状况。为此，公司将不断开发新品，满足市场需求；
- (3) 货款回笼困难。为保证货款的及时回笼，公司从改善服务、提高产品质量上下功夫，并积极催讨应收款；
- (4) 公司的主营业务分散、盈利状况较差。为了制止利润的滑坡，对盈利较差和亏损的企业进行资产重组和优化，对经营者实行联利联薪的承包责任制，为降低产品成本，做到增收节支，以邯钢经验为抓手，进行成本费用的有效控制。

5. 公司报告期利润实现数较利润预测数低10%以上的原因：

公司本年度利润亏损6103.96万元，大大低于利润预测数，原因如下：

- (1) 受东南亚金融危机的影响，出口产品的产销量大幅度下降，直接影响公司的效益；
- (2) 由于公司属综合类上市公司，生产的基本上是传统的劳动密集型、低附加值产品，市场占有率低。市场激烈的竞争，导致了一批企业效益的大幅度滑坡甚至亏损；
- (3) 由于大股东上海农工商集团东海总公司财力极度困难，巨额拖欠公司的资金，其中：东海农工商为5.212亿元，其所属上海万隆房地产开发公司为6.973亿元。巨额的财务费用由东海股份负担，但按约定收取的收益，未被会计师事务所确认。
- (4) 由于公司四项资产减值准备计提和损失处理的内部控制制度的实施。

(二) 公司财务状况

1. 指标名称	1998年	1999年	增减(%)
总资产	159457.41	143129.15	- 10
长期负债	50	81.14	60
股东权益	30095.09	23825.50	- 21

主营业务利润	3345.28	1670.62	-50
净利润	-4165.77	-6103.96	-46.5

注：(1)总资产减少主要系：公司实施资产置换所致；

(2)长期负债增加系：公司实施资产置换所致；

(3)股东权益减少系：当年出现经营亏损；

(4)主营业务利润下降系：调整产业结构及企业减利；

(5)净利润下降：财务费用大幅度增加、四项资产减值准备的计提。

2. 对会计师事务所出具的有解释性说明及保留意见的审计报告所涉及事项的说明：

(1) 关于因对外单位担保承担连带责任的说明：

我公司在经营业务过程中，因合作、联营意向而对外单位向金融机构借款进行担保，截止99年12月，由于借款单位到期未能履行偿债义务，我公司被有关人民法院判决，共对四笔担保借款承担连带责任，总金额为：人民币7600.43万元（含相应利息和费用）。董事会说明如下：

<1> 宁波市中院判决我公司为宁波保税区中保实业发展总公司的2笔担保款项承担连带责任，金额分别为1074.12万元和199.95万元美金（含相应利息）。事前，公司已与上海新绿房地产开发有限公司签订“反担保协议书”，故应由该公司承担连带清偿责任。

<2> 上海市第一中院判决我公司为上海新华房地产发展公司的担保款项承担连带责任，金额为1120.9029万元（含相应利息）。

此案已经执行，由被告上海新华房地产发展公司在本市番禺路二百二十二弄内番禺大厦一号楼十四至二十层，建筑面积四千七百六十平方米的房产折价，用以还款及付息。

<3> 上海市第一中院判决我公司为上海农垦农工商综合商社股份有限公司的担保款项承担连带责任，金额为2600万元。

此案已经执行，由被告上海市农垦农工商综合商社股份有限公司在本市多稼路的房产及其他资产作价，用以还款及付息。

<4> 上海市第二中院判决我公司为上海汇诚实业公司的担保款项承担连带责任，金额为1150万元。

目前，公司正与债权银行协商，争取把公司的或有风险降至最低。

总之，我公司将努力做好应诉或上诉工作，亡羊补牢，并通过上述事件认真总结经验教训，切实加强内部管理和健全内部控制体系，杜绝该类问题的再现。

(2) 关于对所揭示的短期借款等负债比重较大事项的说明：

审计报告中说明我公司“短期借款、一年内到期的长期负债、长期借款合计为10.55亿元，占负债总额的89.5%”，董事会认为，此类负债除一部分作为公司正常经营流动资金款项外，大部分反映为我公司应收上海农工商（集团）东海总公司（我公司第二大股东）及其下属上海万隆房地产有限公司短期投资（企业间借款），该类关联借贷均有合法程序和一定的保证措施。

(3) 关于公司关联债务处置进展情况

截至1999年12月31日，东海股份与上海农工商集团东海总公司（下称东海农工商）及其下属万隆房产，发生关联交易达12.185亿元，其中借给东海农工商5.212亿元，借给万隆房产6.973亿元。

为此公司于1999年7月12日与东海农工商签订协议，拟对两公司之间的关联债务进行处置，详细方案请见1999年8月19日《上海证券报》。

到目前为止，该项工作正在进行当中。

(三) 公司投资情况

1. 募集资金使用情况：

报告期内公司没有募集资金。

2. 非募集资金投资情况：

报告期内公司无重大投资情况。

(四) 新年度业务发展规划

2000年是公司第二次创业的关键一年，公司董事会带领全体员工，克服诸多不利因素，使公司走上健康、良性发展的轨迹，公司将采取以下措施：

- 1、继续采取有效措施，实施资产重组，突现主营业务，培育新的经济增长点。利用航空港、深水港的开发启动，结合公司土地资源、地理位置的优势，招商引资，发展相关产业。
- 2、强化管理，理顺体制，完善经营者的考核和管理体系。
- 3、盘活"存量资产"，优化"增量资产"，对目前积压的产品，要采取各种有效措施和促销手段，尽快变现，降低负债，减少财务费用，提高效益。
- 4、狠抓技术进步和新产品的开发，全面完成各项技术改造项目。创名牌，提高产品档次和附加值，拓占国际、国内市场，积极参与电子商务，来提高企业的获利能力。
- 5、加强企业科学管理，全面提升企业素质和管理水平。

(五) 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

报告期内，公司共召开了4次会议：

(1) 上海东海股份有限公司二届十一次董事会于1999年4月19日在公司本部会议室召开。会议审议并通过了以下事项：

<1>一九九八年年度报告及年报摘要；

<2>一九九八年年度财务决算和利润分配预案：

公司一九九八年度共实现净利润5103257.91元，加年初未分配利润19969011.68元，可供分配利润为25072269.59元，按10%提取法定盈余公积金510325.79元，按10%提取法定公益金510325.79元，本年度可供股东分配利润为24051618.01元，提取任意盈余公积1117064.93元，未分配利润为22934553.08元。

公司九八年度股东红利分配预案为：不分配；

公司九八年度公积金转增股本预案为：不转增。

<3>公司董事会工作报告；

<4>关于召开公司一九九八年年度股东大会的预案；

本次会议决议公告刊登于1999年4月20日的<<上海证券报>>。

(2) 上海东海股份有限公司董事会于1999年5月21日召开二届十二次会议，会议讨论并通过了公司实施"资产置换"议案。将公司所属上海东海长远实业公司、上海星宇化工实业公司、上海大华汽配厂、上海东福公司、上海沪东公司、上海汇诚实业公司的产权出售给上海农工商集团东海总公司，并购买其下属上海东海农垦园艺公司、上海中荷花卉有限公司的产权。

本次会议决议公告刊登于1999年5月22日的<<上海证券报>>。

(3) 上海东海股份有限公司董事会于1999年8月18日召开二届十三次会议，会议讨论并通过了如下议案：

<1> 公司一九九九年中期报告；

<2> 公司一九九九年中期利润分配预案：

公司一九九八年度共实现净利润2151114.64元，加年初未分配利润29354452.23元，可供分配利润为31505566.87元。

公司九九年中期股东红利分配预案为：本次不分配；

公司九九年中期公积金转增股本预案为：本次不转增。

<3> 关于解决公司与上海农工商集团东海总公司关联债务的预案：

为妥善处置上海东海股份有限公司(下称"东海股份")与上海农工商集团东海总公司(下称"东海农工商")之间的关联债务，切实

保护广大投资者的权益，两公司签订协议，协议规定：东海农工商将市政府空转实拨的土地615万平方米按每平方米折价100元，总价值6.15亿元，分别抵押给由东海股份借款(实际系东海农工商使用)的债权银行，土地抵押后，原东海股份的债务转由东海农工商承担。董事会责成有关人员处置相关事宜。

<4> 关于"公司董、监事会换届选举"的预案：

本次会议决议公告刊登于1999年8月19日的<<上海证券报>>。

(4) 上海东海股份有限公司三届一次董事会于1999年10月15日在上海农工商(集团)总公司会议室召开，会议讨论并通过了如下议案：

- <1> 会议选举章祖法先生为公司三届董事会董事长；
- <2> 会议选举叶观年先生为公司三届董事会副董事长；
- <3> 董事会决定聘请章祖法先生为公司总经理；
- <4> 董事会决定聘请王忠达先生为公司董事会秘书；
- <5> 由总经理提名，公司决定聘请何弘先生为副总经理。

本次会议决议公告刊登于1999年10月16日的<<上海证券报>>。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

- (1) 公司97年度利润分配执行情况：公司97年度股东大会通过的利润分配每10股派发1元现金红利的方案，目前尚未实施。
- (2) 公司资产置换在报告期内已获批准，但有关产权交割手续正在办理当中。

(六) 公司管理层及员工情况

1. 董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	年龄	职务	任期	年度报酬	年初持股数	年末持股数
章祖法	男	55	董事长、总经理	1999.10-2002.10	3万元	18240股	18240股
叶观年	男	50	副董事长	1999.10-2002.10	不受薪董事	0	0
曹庶清	男	58	董事	1999.10-2002.10	不受薪董事	0	0
李龙海	男	52	董事	1999.10-2002.10	不受薪董事	4800股	4800股
吴锡森	男	58	董事	1999.10-2002.10	不受薪董事	0	0
陶丽君	女	55	董事	1999.10-2002.10	不受薪董事	0	0
曹荣珍	女	55	董事	1999.10-2002.10	不受薪董事	0	0
王蕊	女	51	监事	1999.10-2002.10	不受薪监事	0	0
梁瑞	女	50	监事	1999.10-2002.10	不受薪监事	3840股	3840股
潘建军	男	36	监事长	1999.10-2002.10	不受薪监事	0	0
何弘	男	51	副总经理	1999.10-2002.10	2.5万元	0	0
王忠达	男	55	董秘	1999.10-2002.10	2万元	1920股	1920股

报告期内，公司董、监事会因换届选举，余惕君先生、吴伯庆先生、赵才标先生、赵银财先生、殷啸坤先生不再担任公司董事；奚建新先生不再担任公司监事。

聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况：没有发生变动。

2. 公司员工及专业素质

至1999年末，公司共有员工1593人，其中：大中专以上学历198人，占12%；具有专业技术职称172人，占11%；中高级技术职称28人，占2%。公司现有退休职工369人。

(七) 本次利润预案或资本公积金转增股本预案

公司一九九九年共实现净利润 - 61039566.44元, 加年初未分配利润 - 91686296.97元, 可供分配利润为 - 152725863.41元, 减职工奖福基金325651.78, 可供分配利润为 - 153051515.19提取任意盈余公积金227956.23元, 本年度未分配利润为 - 153279471.42元。

鉴于公司1999年度经营亏损, 董事会建议本次不向股东分配股利也不进行资本公积金转增股本。

(八) 其他事项

本年度公司选定的信息披露报纸为<<上海证券报>>。

六 监事会报告

(一) 监事会会议情况

1999年度, 公司监事会共召开了三次会议, 分别审议了公司1998年年度报告和1999年度中期报告, 进行了公司监事会换届选举工作, 列席了历次董事会, 在《公司法》及公司章程规定的范围内对公司的财务、经营计划等进行了监督。

(二) 监事会对有关事项的意见

监事会认为:

- 1、公司在经营过程中能依法运作、合法经营;
- 2、公司财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。
- 3、公司的董事和其他高级管理人员在行使职责时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为;
- 4、公司在资产置换过程中, 没有发现内幕交易, 交易价格合理, 没有损害公司股东的权益, 也没造成公司资产流失;
- 5、公司在经营过程中所发生的关联交易公平, 没有损害公司利益;
- 6、对会计师事务所出具的有解释性说明、保留意见的审计报告所涉及事项的说明:
公司监事会同意董事会对此所作的说明, 并将继续监督相关资产的运作情况。
- 7、公司报告期利润亏损的原因:
公司监事会同意董事会对此所作的说明。

七、 重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1. 发生在编制本年度中期报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项:

上海东海股份有限公司(下称东海股份)下属全资子公司上海汇诚实业有限公司(下称汇诚实业)先后五次向交行静安支行借款人民币1150万元, 东海股份为上述借款提供担保。由于上述贷款逾期不还, 债权银行提起诉讼, 经上海市第二中级人民法院判决: 汇诚实业限期还款, 东海股份承担连带责任。

在判决执行期间, 因汇诚实业在偿还180万元之后, 无力偿还其余款项, 交行静安支行向法院申请强制执行担保方----东海股份, 于1999年6月17日, 法院对东海股份下属两家全资子公司----上海草原金属制品有限公司和上海蔬菜示范基地的股权予以查封

。6月22日，法院又向公司债务人----上海万隆房地产开发公司(下称万隆房产)发出《履行到期债务通知》，要求其代为履行东海股份的债务。目前，公司正与债权银行协商，争取把公司的或有风险降至最低。

2. 已在本年度中期报告中披露，但尚未结案的重大诉讼、仲裁事项：

<1>宁波市中院判决我公司为宁波保税区中保实业发展总公司的2笔担保款项承担连带责任，金额分别为1074.12万元和199.95万美元(含相应利息)。事前，公司已与上海新绿房地产开发有限公司签订"反担保协议书"，故应由该公司承担连带清偿责任。

<2>上海市第一中院判决我公司为上海新华房地产发展公司的担保款项承担连带责任，金额为1120.9029万元(含相应利息)。

此案已经执行，由被告上海新华房地产发展公司在本市番禺路二百二十二弄内番禺大厦一号楼十四至二十层，建筑面积四千七百六十平方米的房产折价，用以还款及付息。

<3>上海市第一中院判决我公司为上海农垦农工商综合商社股份有限公司的担保款项承担连带责任，金额为2600万元。

此案已经执行，由被告上海市农垦农工商综合商社股份有限公司在本市多稼路的房产及其他资产作价，用以还款及付息。

(二) 报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

(三) 报告期内公司控股股东没有发生变更，公司总经理及公司董事会秘书，没有变更。公司董事会已经换届，换届情况详见"股东大会简介"。

(四) 报告期内公司收购及出售资产的简要情况及进程

上海东海股份有限公司关于公司下属六家公司与上海农工商集团东海总公司下属两家子公司进行"资产置换"一事，经立信资产评估师事务所评估后，报送中华人民共和国财政部审核，于1999年12月28日财评字(1999)661号文审核确认。具体如下：

1. 经审核，上海东海股份有限公司拟与上海农工商集团东海总公司进行资产置换的评估立项已经批准。

2. 公司"资产置换"的评估基准日为1998年12月31日。

3. 此次资产置换项目所涉及的相关资产和负债采用的主要评估方法是成本加和法。

4. 上海东海股份有限公司下属六家子公司(拟置换出"东海股份")评估前后资产、负债及净资产情况如下：(单位:万元)

	评估前			评估后		
	资产	负债	净资产	资产	负债	净资产
上海星宇化工实业公司	845.99	484.53	361.46	855.90	536.46	319.44
上海市东海农工商总公司东福公司	1617.35	965.55	651.80	1708.21	999.22	708.99
上海大华汽车配件厂	226.75	328.91	-102.16	188.21	329.22	-141.01
上海汇诚实业公司	7315.67	7028.75	286.92	6484.36	6348.08	136.28
上海东海长远实业公司	1265.87	1096.64	169.23	606.10	1096.13	-490.03
上海东海联合企业公司						
沪东分公司	10717.08	8353.77	2363.31	10551.62	8353.77	2197.85

注1：上海东海联合企业公司沪东分公司评估前的资产、负债和净资产数据为调整后的数据，调整前的资产为10533.25万元、负债为4119.28万元、净资产为6413.98万元。调整的原因是由于上海东海联合企业公司沪东分公司以前年度未上交利润从权益("未分配利润"科目)转入流动负债("未付股利"科目)。以上调整不影响公司当期损益

注2：公司下属六家子公司评估前的净资产合计为3730.56万元、评估后的净资产合计为2731.51万元。

5. 上海农工商集团东海总公司下属两家子公司(拟置换进"东海股份")评估前后资产、负债及净资产情况如下：(单位:万元)

	评估前			评估后		
	资产	负债	净资产	资产	负债	净资产
上海农垦园艺有限公司	824.28	752.85	71.43	755.12	753.13	1.99
上海中荷花卉有限公司	1867.10	104.48	1762.61	1722.74	104.48	1618.26

注：上海农工商集团东海总公司拥有上海中荷花卉有限公司75%的股权。故该公司拥有下属两家子公司股权评估前的净资产合计为1393.39万元、评估后的净资产合计为1188.42万元。

7. 上海东海股份有限公司与上海农工商集团东海总公司于一九九九年十二月三十一日签订置换协议，东海股份以六家全资子公司的全部股权与东海农工商下属的上海中荷花卉有限公司75%股权及上海农垦园艺有限公司100%股权进行置换。双方约定以评估后净资产作价进行置换，差额1543.09万元以现金方式于二 年六月三十日前支付给东海股份。

本次"资产置换"属关联交易，置换所涉公司的产权尚未交割。公开披露于2000年1月13日的<<上海证券报>>。

(五) 重大关联交易

1、关联方应收应付款项余额：

项 目	年末金额	
	1998年	1999年

其他应收款：

上海农工商集团东海总公司	---	2,961,134.78
--------------	-----	--------------

2、其他关联方交易事项：

(1) 向关联方提供资金：

公司名称	占用金额
上海万隆房地产开发有限公司	697,345,892.57
上海农工商集团东海总公司	521,226,108.99
合 计	1,218,572,001.56

3. 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：

被担保单位名称	担保事由	担保金额
关联方：上海轮胎集团东海橡胶厂	贷款担保	19,100,000.00
非关联方：		
上海中垦进出口公司	贷款担保	500,000.00
上海东城包装制品有限公司	贷款担保	4,340,000.00
上海东海液化站	贷款担保	1,400,000.00
上海水产养殖公司	贷款担保	10,000,000.00
上海东绿爱格畜牧养殖场	贷款担保	1,350,000.00
上海东海农业发展公司	贷款担保	4,000,000.00
上海东海物资公司	贷款担保	500,000.00
上海申东化学助剂厂	贷款担保	2,050,000.00
上海东海辐条厂	贷款担保	1,450,000.00
上海新达电讯厂	贷款担保	1,200,000.00
上海东海林业站	贷款担保	1,000,000.00
上海星宇化工厂	贷款担保	1,100,000.00
上海东海农工商总公司东福公司	贷款担保	600,000.00

(六) 公司在人员和财务上已与控股股东分开,由于历史原因造成的关联债务,使公司与控股股东在资产上尚未分开。

(七) 报告期内,公司无托管、承包、租赁其他资产的情况。

(八) 一九九九年度公司聘任的会计师事务所仍为立信会计师事务所。

(九) 其他重大合同

为妥善处置上海东海股份有限公司与上海农工商集团东海总公司之间关联债务,切实保护广大投资者的权益,根据上海市农工商(集团)总公司的意见和监管部门的要求,对二公司业已发生的关联债务必须落实相关的措施,依法作出妥善处置,为进一步明确责任,双方于1999年7月12日签订协议,并于1999年8月10日经上海市农工商(集团)总公司鉴证生效。

1. 立协议方及法定代表人

上海东海股份有限公司(简称甲方),法定代表人:章祖法。

上海农工商集团东海总公司(简称乙方)法定代表人:李龙海。

2. 协议处置关联债务的标的:

至一九九八年十二月三十一日,乙方上海农工商集团东海总公司共拖欠甲方上海东海股份有限公司资金12.2亿元,此项欠款标的经甲、乙方法定代表人及财务部门确认无误,并经中国注册会计师事务所认定。

3. 关联债务的处置方案及双方的责任和义务

(1) 关联债务的产生有其历史的原因,甲、乙双方必须本着对历史负责,对广大投资者高度负责的态度,协同配合做好债务置换工作,必要时双方派员协同作战,按时完成二公司的债务置换工作和清算工作。

(2) 乙方愿将市政府空转实拨的土地615万平方米按每平方米折价100元,总价值6.15亿元,分别抵押给东海股份借款,实际系东海农工商使用的债权银行,土地抵押后,原东海股份的债务转由东海农工商承担,至一九九九年十二月底,置换关联债务本金为5.5亿元,占总负债12.2亿元的45.1%,利息为6150万元。

(3) 在上述债务因客观原因未能转由东海农工商承担时,乙方将总价值6.15亿元的土地质押给甲方,这部分土地收益归甲方,并相应减少甲方应收乙方这部分款项。

(4) 尚余的关联债务为6.7亿元,甲、乙双方应共同努力,抓住"二港"开发的契机,特别是"深水港"开发中,利用公司土地征用升值机遇,力争在2000--2001年全部解决关联债务。同时要抓住二港开发的契机大力发展与二港开发关联度较高的产业链,培育新的经济增长点。

(5) 乙方应积极盘活房产和地产存量,年内争取有2亿元左右债务用上述第三款办法处置,为妥善解决二公司存在的关联债务,提供宽松的外部环境。

4. 该债务重组成功与否,还须征得债权银行的同意,并签订债务转移协议,公司正与相关银行协调相关事项。

本协议刊登于1999年8月19日的<<上海证券报>>上,目前,该债务重组尚未成功,公司还在积极协调当中

(十) 报告期内,公司没有修改名称或股票简称。

(十一) 上海东海股份有限公司于一九九九年一月十九日在<<上海证券报>>刊登预亏公告。

八、 财务报告

- (一) 审计报告
- (二) 会计报表
- (三) 会计报表附注

九、 公司的其他有关资料

- 1、 公司首次注册登记日期：1993年5月7日
地点：上海杨高路555号
- 2、 企业法人营业执照注册号：150154100
- 3、 税务登记号码：31022520107458
- 4、 公司未流通股票的托管机构：上海证券中央登记结算公司
- 5、 公司证券主承销机构：中国农业银行上海市信托投资公司
- 6、 会计事务所名称：立信会计师事务所
地址：上海高安路18弄20号

十、 备查文件

- 1、 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海东海股份有限公司董事会

二 年四月十四日

审计报告及会计报表附注（境内）

（一）审计报告

信会师报字（2000）第10467号

上海东海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，我们发现：

一、截至1999年12月31日止，贵公司短期投资中企业间借款达12.185亿元，占资产总额的85.14%。其中，借给上海万隆房地产开发有限公司6.973亿元，借给上海农工商集团东海总公司5.212亿元。基于上述两户公司的借款逐年递增，依据贵公司提供的资料，我们不能对短期内可能回收该投资金额作出估计。

二、贵公司为其他企业提供担保，已由司法部门判决承担连带责任，涉及金额人民币7,600.43万元，截至审计报告日止，我们无法确定该事项对贵公司损益的影响程度。

三、截止1999年12月31日，贵公司其他应收款中应收上海万隆房地产开发有限公司2483.57万元，由于短期投资中也有该公司的欠款，我们同样对该款项的可收回性进行确认。

四、贵公司短期借款、一年内到期的长期负债及应付利息合计为10.55亿元，占负债总额的89.50%，其中逾期借款达6.26亿元。

我们认为，除存在上述事项可能造成的影响外，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及一九九九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，我们还注意到：

一、贵公司在进行资产置换过程中，上海中荷花卉有限公司和上海农垦园艺公司尚未办理有关产权交割手续。

二、根据一九九七年度利润分配的股东大会决议，贵公司应支付红利23,793,484.80元，截止一九九九年十二月三十一日，贵公司尚未支付。

本报告附送资料：

一、上海东海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、上海东海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、上海东海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、上海东海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

朱建弟

高安路18弄20号

刘 楨

电话：（021）64375544

传真：（021）64331400

邮编：200030

二000年四月十五日

（二）会计报表

（三）会计报表附注

一、公司简介：

上海东海股份有限公司是1992年12月经上海市经济体制改革办公室沪体改办(92)第15号文、上海市农业委员会沪东委(92)327号文批准,由十六家国有农垦骨干企业采用定向募集方式组建成立的。1996年5月23日,经中国证监会批准,向社会公众公开发行3,250万股A股,(其中含540万内部职工股占额度上市),于1996年6月6日正式挂牌上市。公司地处上海浦东东海农场,属于综合类型的股份制企业,截止1999年12月31日,股本总额为237,934,848.00元,其中:国有股为105,262,848.00元,国有法人股为46,080,000.00元,人民币普通股为86,592,000.00元。公司经营范围为:工业品加工、批发、零售、有色金属加工、农副产品加工、出租车队、商业服务业、房地产开发等。

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:

- (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,折合成人民币记帐,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三年,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。

公司根据期末应收款项扣除内部往来后的余额的6%计提坏帐准备。

(九) 存货核算方法:

1、存货分类为:原材料、包装物、低值易耗品、委托加工商品、在产品、库存商品、育肥畜。

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;发出时按加权平均法计价。

3、低值易耗品和包装物的摊销方法:

低值易耗品采用一次摊销法;

包装物采用一次摊销法。

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。在中期末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。

按投资总体计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资10%以上，则按单项投资为基础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），投资帐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帐面价值，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帐面价值的差额，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、专用设备、通用设备、运输设备、其他设备；

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	30年	4%	3.2%
专用设备	5年	4%	19.2%
通用设备	5年	4%	19.2%
运输设备	5年	4%	19.2%
其他设备	5年	4%	19.2%

(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30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。

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：****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。

(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)，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，坏帐准备原按应收帐款年末余额的5%计提，变更为按应收款项年末余额的6%计提，同时计提存货跌价准备、短期投资跌价准备及长期投资减值准备。

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
1997年度及以前	-97,523,145.97	-28,642,568.72	-68,880,577.25
1998年度	-32,589,714.66	-1,020,651.58	-31,569,063.08
小计	-130,112,860.63	-29,663,220.30	-100,449,640.33
1999年度	-5,289,883.36	---	-5,289,883.36
合计	-135,402,743.99	-29,663,220.30	-105,739,523.69

三、税项：

公司主要税种和税率为：

税 种	税 率	备 注
-----	-----	-----

增值税	17%	销项税额 - 进项税额
营业税	5%	按营业额缴纳
所得税	15%	母公司及其他子公司适用

四、控股子公司及合营企业：

(一) 上海东海股份有限公司母公司由下属四家公司汇总而成：

被投资单位全称	经营范围
上海东灵制药厂	医用药软皂
上海东海乳品公司	乳制品
上海东海蔬菜示范基地	农副产品、种子、种苗、蔬菜、花卉、瓜果
上海草原金属制品公司	不锈钢产品系列

(二) 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	本公司投资额	本公司所占投资比例	是否合并
上海思乐得不锈钢制品有限公司	USD300万	生产销售不锈钢系列	USD210万元	70%	是
上海大东海旅游商贸服务公司	320万	住宿、娱乐、饮食、旅游	320万元	100%	是
上海农垦园艺公司	50万元	农副产品、花卉、园艺设备等	50万元	100%	是
上海中荷花卉有限公司	1,800万元	生产销售鲜花、盆花；花卉种苗等	1350万元	75%	是

(三) 公司无未纳入合并会计报表范围的子公司。

(四) 本年度合并报表范围的变更情况：

与上年相比本年母公司汇总单位减少七家，其中：上海星宇化工实业公司、上海东海长远实业公司、上海市东海联合企业公司沪东分公司、上海汇城实业公司、上海市东海农工商总公司东福公司、上海大华汽车配件厂等六家经资产置换（详见附注十三）；上海东方制药厂与广州威尔曼药业有限公司合资经营，公司改为对其拥有50%的股权。

与上年相比本年新增合并单位2家，分别为上海农垦园艺公司和上海中荷花卉有限公司原因为：详见附注十三

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	225,423.91	155,395.99
银行存款	109,320,467.45	38,109,608.62
其他货币资金	14,559.46	203,058.90
合 计	109,560,450.82	38,468,063.51
其中美元：外币金额	867,834.88	814,134.35
折算汇率	8.2787	8.2793
折合人民币	7,184,544.62	6,740,462.52
港元：外币金额	10,000.00	---
折算汇率	1.0678	---
折合人民币	10,678.00	---
日元：外币金额	4,213,607.30	4,551,021.30
折算汇率	0.071719	0.080933
折合人民币	302,195.70	368,327.81

马克：外币金额	3,110.11	20.00
折算汇率	4.9307	4.25495
折合人民币	15,335.02	85.10
荷兰盾：外币金额	---	50.00
折算汇率	---	3.77635
折合人民币	---	188.82

(二) 短期投资和短期投资跌价准备：

项 目	期 初 数		期 末 数		期末市价总额
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备	
股票投资	---	---	20,394.00	---	24,156.00
其他投资	1,219,940,374.33	118,325,797.13	1,218,572,001.56	121,857,200.16	---
合 计	1,219,940,374.33	118,325,797.13	1,218,592,395.56	121,857,200.16	---

1、股票投资期末数：

股票名称	股数	投资成本	期末每股市价	期末市价总额
宝鼎基金	6,600	20,394.00	3.66	24,156.00

2、其他投资期末数：

被投资单位名称	期末帐面余额
上海农工商集团东海总公司	521,226,108.99
上海万隆房地产开发有限公司	697,345,892.57
合 计	1,218,572,001.56

*拆借给上海农工商集团东海总公司和上海万隆房地产开发有限公司的资金，其本年度无力支付约定收益，期末根据余额的10%计提跌价准备。

(三) 应收帐款：

1、帐龄分析：

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	22,782,947.20	78.48%	1,366,976.83	7,276,054.88	72.60%	436,563.29
1 - 2年	2,606,845.74	8.98%	156,410.74	1,516,028.92	15.13%	90,961.74
2 - 3年	2,914,705.13	10.04%	174,882.31	1,067,819.13	10.65%	64,069.15
3年以上	725,306.95	2.50%	43,518.42	162,506.12	1.62%	9,750.37
合 计	29,029,805.02	100.00%	1,741,788.30	10,022,409.05	100.00%	601,344.55

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) EMSA-WERKE CO.,	1,652,559.54	1999年	货款
(2) 湖北沙市荆江股份有限公司	1,416,550.13	1998-1999年	货款
(3) 英特儿公司	1,123,836.82	1999年	货款
(4) CANADIAN TIRE	880,131.81	1999年	货款
(5) 湖北奥思雅电热瓶有限公司	807,620.35	1997年	货款

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。

(四) 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	59,098,669.58	35.21%	3,545,605.64	70,232,682.73	57.30%	4,213,960.95
1 - 2年	77,986,319.35	46.47%	4,679,179.16	35,321,643.45	28.82%	2,119,298.61
2 - 3年	13,597,457.79	8.10%	815,847.47	8,389,341.68	6.84%	503,360.50
3年以上	17,141,931.70	10.22%	1,028,515.90	8,636,982.01	7.04%	518,218.92
合计	167,824,378.42	100.00%	10,069,148.17	122,580,649.87	100.00%	7,354,838.98

2、欠款单位前六名情况：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
(1) 上海市东海联合企业公司沪东分公司	30,506,632.96	1999年	往来款
(2) 上海万隆房地产开发有限公司	24,835,698.22	1998-1999年	往来款
(3) 上海新华房地产公司	10,000,000.00	1998年	垫付款
(4) 上海农垦商社	6,681,789.54	1998年	往来款
(5) 上海长东房地产有限公司	5,000,000.00	1996年	垫付款
(6) 上海汇城实业公司	5,000,000.00	1999年	往来款

3、其他应收款中持本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款为2,961,134.78元，详见本附注八。

(五) 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	金额
1年以内	307,873.94	46.60%	764,138.82	95.23%	
1 - 2年	318,107.67	48.15%	38,300.00	4.77%	
3年以上	34,706.82	5.25%	---	---	
合计	660,688.43	100.00%	802,438.82	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) 农工商对外贸易公司	287,600.00	1999年	货款
(2) NIKUL	149,027.40	1999年	货款
(3) 朱正华	135,000.00	1999年	工程款
(4) 香港莱宝实业公司	36,711.24	1999年	货款
(5) KOTOBUKI SEIHAN	32,373.20	1999年	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。

(六) 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
原材料	15,099,284.72	---	8,124,599.00	88,781.06
包装物	2,234,289.81	---	413,167.61	---
低值易耗品	171,682.25	---	117,803.70	12,055.47
委托加工商品	902,900.72	---	1,195,084.88	---

在产品	1,669,022.17	---	4,199,279.25	---
库存商品(自制)	12,222,768.36	---	5,140,678.92	---
库存商品(外购)	505,672.92	---	161,885.09	105,376.48
育肥畜	1,418,749.00	---	3,411,921.67	---
合计	34,224,369.95	---	22,764,420.12	206,213.01

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：有销售的根据最近的销售合同价格，无销售的根据市场同类价。

(七) 待摊费用：

类别	期初数	本期增加	本期减少	本期摊销	期末数
期初进项税额	78,649.07	---	78,649.07	---	---
保险费	270,070.19	23,955.00	233,689.73	53,695.42	6,640.04
养路费	99,145.95	11,457.00	77,732.24	32,870.71	---
其他	119,182.00	274,098.73	73,676.57	275,688.26	43,915.90
合计	567,047.21	309,510.73	463,747.61	362,254.39	50,555.94

注：本期减少数系本期置换出股份公司的原下属公司待摊费用。

(八) 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	39,248,356.03	---	41,101,166.89	5,663,345.32
长期债权投资	7,945.80	---	---	---
合计	39,256,301.83	---	41,101,166.89	5,663,345.32

2、长期股权投资：

(1) 其他股权投资：

资单位名称	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
					本期增减额	累计增减额	
上海浦东联合信托 投资有限公司	15,663,345.32	15,663,345.32	15,663,345.32	5.00%	---	---	5,663,345.32
上海轮胎公司东海 橡胶厂	5,138,000.00	19,161,263.92	17,416,178.86	35.00%	419,197.14	12,278,178.86	---
常熟乳品厂	145,134.00	145,134.00	---	50.00%	---	---	---
南汇横沔电镀厂	80,000.00	80,000.00	---	20.00%	---	---	---
上海东方制药有限公司	8,880,000.00	---	9,190,934.14	50.00%	391,811.29	310,934.14	---
合计	29,906,479.32	35,049,743.24	42,270,458.32	--	811,008.43	12,589,113.00	5,663,345.32

(2) 构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海中荷花卉有限公司	-1,299,212.70	折价投资	10年	-129,921.27	-1,169,291.43

3、长期投资减值准备：

被投资单位名称	减值准备金额
上海浦东联合信托投资有限公司	5,663,345.32

计提原因：被投资公司解体，根据帐面值与可收回金额的差额计提减值准备。

(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	70,142,502.14	1,533,237.46	13,499,574.05	58,176,165.55
通用设备	11,136,165.83	2,202,682.28	4,741,225.52	8,597,622.59
专用设备	60,733,387.74	22,097,952.47	13,648,255.82	69,183,084.39
运输设备	5,458,156.05	2,305,690.19	3,571,538.30	4,192,307.94
其他	3,820,866.13	1,082,007.00	2,291,839.14	2,611,033.99
合计	151,291,077.89	29,221,569.40	37,752,432.83	142,760,214.46

其中：在建工程转入固定资产金额为 536,027.91元。

置换固定资产金额为34,228,645.08元。

2、累计折旧：

固定资产类别	期初价值	其他增加	本年提取	本年减少	期末价值
房屋及建筑物	12,781,650.59	---	2,889,024.40	4,601,825.63	11,068,849.36
通用设备	7,462,404.14	209,720.46	819,964.93	4,488,959.87	4,003,129.66
专用设备	18,717,729.82	2,906,972.13	4,728,977.46	4,560,455.67	21,793,223.74
运输设备	3,070,200.14	569,185.30	511,649.63	2,007,311.07	2,143,724.00
其他	2,218,523.70	18,385.61	39,598.18	1,973,629.83	302,877.66
合计	44,250,508.39	3,704,263.50	8,989,214.60	17,632,182.07	39,311,804.42

3、固定资产净值：

	期初价值	期末价值
房屋及建筑物	57,360,851.55	47,107,316.19
通用设备	3,673,761.69	4,594,492.93
专用设备	42,015,657.92	47,389,860.65
运输设备	2,387,955.91	2,048,583.94
其他	1,602,342.43	2,308,156.33
合计	107,040,569.50	103,448,410.04

(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	其他减少数	期末数	资金来源
制铁复合罐	58,893.60	---	---	58,893.60	---	其他
待安装设备	129,573.43	141,357.60	176,473.43	5,000.00	89,457.60	其他
钨酸钠车间	38,383.38	---	---	38,383.38	---	其他
金山房屋	1,308,000.00	---	---	1,308,000.00	---	金融机构贷款及其他
电镀流水线	485,000.00	---	---	485,000.00	---	其他
整理车间配套工程	---	127,756.96	---	---	127,756.96	其他
组培楼	---	220,438.80	---	---	220,438.80	其他
四套宿舍	---	20,060.00	20,060.00	---	---	其他
温室设施	---	347,654.48	339,494.48	---	8,160.00	其他
合计	2,019,850.41	857,267.84	536,027.91	1,895,276.98	445,813.36	

其中利息资本化金额：

工程项目名称	期初数	其他减少数	期末数
金山房屋	383,144.07	383,144.07	---
合计	383,144.07	383,144.07	---

注：本期其他减少数系本期置换出股份公司的原下属公司所有资产及相关利息。

(十一) 无形资产：

类别	原始金额	期初数	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
房屋使用权	---	1,513,604.20	1,513,604.20	---	---	---
土地使用权	6,274,242.00	8,640,439.11	3,748,840.12	241,317.00	4,650,281.99	26年
非专利技术	362,500.00	253,750.00	---	36,250.00	217,500.00	6年
合计	6,636,742.00	10,407,793.31	5,262,444.32	277,567.00	4,867,781.99	---

注：本期转出系置换出股份公司的原下属公司的无形资产。

(十二) 开办费：

期初数	本期增加	本期摊销	期末数
623,428.93	152,688.25	390,643.45	385,473.73

注：本期增加系新增合并单位的开办费。

(十三) 长期待摊费用：

类别	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数
固定资产改良支出	61,493.13	---	20,497.68	---	40,995.45
固定资产大修理支出	279,883.69	---	81,849.09	91,851.60	106,183.00
其他递延支出	3,057,660.04	3,664,963.75	631,440.47	2,866,872.24	3,224,311.08
合计	3,399,036.86	3,664,963.75	733,787.24	2,958,723.84	3,371,489.53

注：本期增加系新增合并单位的长期待摊费用，本期减少数系置换出股份公司的原下属公司长期待摊费用。

(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	35,000,000.00	35,000,000.00	抵押物详见附注(十)
担保借款	1,002,080,000.00	931,169,000.00	---
合计	1,037,080,000.00	966,169,000.00	---

2、短期借款逾期情况：

借款银行	借款金额	利率	起讫期	逾期原因
交通银行徐汇支行	68,190,000.00	6.57%	98.10-99.04	无力偿还
浦东发展银行徐汇支行	6,000,000.00	7.36%	99.06-99.10	无力偿还
浦东发展银行社保部	50,000,000.00	9.84%	97.12-99.08	无力偿还
浦东发展银行普陀支行	10,000,000.00	11.088%	96.09-97.09	无力偿还
上海银行延安支行	15,000,000.00	8.712%	98.10-99.04	无力偿还
上海银行浦东分行	15,000,000.00	7.029%	99.03-99.09	无力偿还
上海银行普陀长征支行	5,000,000.00	10.296%	98.04-98.10	无力偿还
农业银行闸北支行	20,000,000.00	7.029%	98.09-99.03	无力偿还
农业银行虹口支行大连所	2,900,000.00	7.932%	99.02-99.07	无力偿还

建社银行浦东分行	27,000,000.00	8.10%	97.06-97.09	无力偿还
建设银行浦东分行	13,500,000.00	8.10%	97.12-98.06	无力偿还
工商银行徐汇支行	15,000,000.00	6.39%	98.12-99.12	无力偿还
工商银行第二营业部	39,588,000.00	6.39%	97.12-99.12	无力偿还
招商银行市分行	25,500,000.00	6.138%	97.12-99.09	无力偿还
兴业银行徐汇办	11,500,000.00	7.623%	98.10-99.08	无力偿还
农业银行信托投资公司	73,950,000.00	10.098%	97.06-98.05	无力偿还
工商银行市分行	149,500,000.00	6.455%	98.07-99.12	无力偿还
国际投资银行浦东分行	6,000,000.00	9.90%	98.08-98.11	无力偿还
光大银行市西分行	7,920,000.00	9.90%	98.04-98.11	无力偿还
南汇县农村信用合作				
社联社营业部	41,000,000.00	9.72%	98.04-99.02	无力偿还
交通银行金桥支行	990,000.00	9.504%	98.01-98.10	无力偿还
合计	603,538,000.00			

3、一年内到期的长期借款：

借款类别	期初数	期末数
担保借款	41,381,400.00	38,350,000.00
合计	41,381,400.00	38,350,000.00

4、一年内到期的长期借款逾期情况：

借款银行	借款金额	利率	逾期时间	逾期原因
农业银行东场所	4,000,000.00	12.00%	逾期一年	无力偿还
建设银行上海分行	2,000,000.00	12.00%	逾期一年	无力偿还
工商银行市分行	16,800,000.00	12.00%	逾期一年	无力偿还
合计	22,800,000.00	---	---	---

(十五) 应付帐款、应付票据、预收帐款、其他应付款：

1、应付帐款： 10,186,075.37

期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

2、预收帐款： 1,054,643.68

期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

3、其他应付款： 46,981,389.06

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) 应付股利：

投资者名称或类别	期末欠付股利金额	原因
历年红利	24,794,039.98	尚未支付

(十七) 应交税金：

税种	期初数	期末数
增值税	1,438,596.89	136,333.01
营业税	12,153,370.15	10,652,258.79
城建税	131,212.08	52,862.68
企业所得税	17,784,443.87	17,745,850.48

个人所得税	139,907.23	141,364.02
印花税	8,063.91	40,313.40
合计	31,655,594.13	28,768,982.38

(十八) 预提费用：

类别	期初数	期末数	结存原因
房租	118,500.00	---	---
利息	19,900,229.03	50,300,936.04	尚未支付
修理费	---	6,110.60	尚未支付
合计	20,018,729.03	50,307,046.64	---

(十九) 长期应付款：

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
财政局	811,400.00	长期	---	---

(二十) 股本：

	期初数	比例%	本期变动	比例%	期末数	比例%
1、未上市流通股份	151,342,848.00	63.61	---	---	151,342,848.00	63.61
(1) 发起人股份	151,342,848.00	63.61	---	---	151,342,848.00	63.61
其中：国家持有股份	151,342,848.00	63.61	---	---	151,342,848.00	63.61
其中：国有股	105,262,848.00	44.24	---	---	105,262,848.00	44.24
国有法人股	46,080,000.00	19.37	---	---	46,080,000.00	19.37
(2) 内部职工股	24,192,000.00	10.16	-24,192,000.00	-10.16	---	---
未上市流通股份合计	175,534,848.00	73.77	-24,192,000.00	-10.16	151,342,848.00	63.61
2、已上市流通股份	62,400,000.00	26.23	24,192,000.00	10.16	86,592,000.00	36.39
人民币普通股	62,400,000.00	26.23	24,192,000.00	10.16	86,592,000.00	36.39
已上市流通股份合计	62,400,000.00	26.23	24,192,000.00	10.16	86,592,000.00	36.39
3、股份总数	237,934,848.00	100.00	---	---	237,934,848.00	100.00

1999年6月上海东海股份有限公司的内部职工股24,192,000元转为人民币普通股。

(二十一) 资本公积：

项目	期初数	期末数
股本溢价	126,497,725.71	126,497,725.71
其他资本公积转入	182,000.00	182,000.00
合计	126,679,725.71	126,679,725.71

本期资本公积无变动。

(二十二) 盈余公积：

项目	期初数	本期增加	期末数
法定盈余公积	10,934,732.00	---	10,934,732.00
公益金	10,721,180.18	---	10,721,180.18
任意盈余公积	6,366,698.43	227,956.23	6,594,654.66
合计	28,022,610.61	227,956.23	28,250,566.84

本期增加系子公司提取任意盈余公积。

(二十三) 未分配利润：

	金额	备注
1998年末未分配利润	22,934,553.08	---
调整期初未分配利润(调增为+,调减为-)	-114,620,850.05	---
调整后期初未分配利润	-91,686,296.97	---
加:本期净利润	-61,039,566.44	---
减:提取法定盈余公积	---	---
提取法定公益金	---	---
提取任意盈余公积	227,956.23	系子公司提取
提取职工奖福基金	325,651.78	系子公司提取
转作股本的普通股股利	-	---
1999年末未分配利润	-153,279,471.42	---

1、调整期初未分配利润-114,620,850.05元,调整原因为:

(1) 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-100,449,640.33元。

(2) 公司调整上年度地区所得税补贴-14,171,209.72元。

2、未分配利润期末数比期初数减少61,593,174.45元,减少原因主要为本年度利润亏损。

(二十四) 财务费用:

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	49,093,037.93	58,947,566.14
减:利息收入	857,619.55	2,807,012.82
汇兑损失	102.30	260,370.47
减:汇兑收益	162,448.87	77,982.83
其他	213,684.62	227,150.47
合计	48,286,756.43	56,550,091.43

(二十五) 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
房租业务	---	---	---	2,588,367.21	545,525.60	2,042,841.61
材料销售	3,717,789.58	560,645.93	3,157,143.65	3,861,495.82	3,241,800.85	619,694.97
加工业务	---	---	---	237,289.59	66,487.51	170,802.08
设备租赁	1,080,283.42	652,069.53	428,213.89	356,679.96	338,846.04	17,833.92
农田租赁	520,000.00	193,382.98	326,617.02	---	---	---
牧业育成牛收入	1,209,213.00	11,315.00	1,197,898.00	---	---	---
服务收入	396,000.00	20,887.66	375,112.34	---	---	---
其他	14,116.15	5,428.35	8,687.80	1,226,773.82	31,990.56	1,194,783.26
合计	6,937,402.15	1,443,729.45	5,493,672.70	8,270,606.40	4,224,650.56	4,045,955.84

(二十六) 投资收益:

1、本年发生数:

类别	股票投资收益	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	跌价准备 及减值准备	股权投资差额摊销	合计

短期投资	1,850.84	---	---	---	-3,531,403.03	---	-3,529,552.19
长期股权投资	---	---	---	675,408.45	-5,663,345.32	129,921.27	-4,858,015.60
长期债权投资	---	4,550.00	---	---	---	---	4,550.00
合计	1,850.84	4,550.00	---	675,408.45	-9,194,748.35	129,921.27	-8,383,017.79

2、上年发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法	权益法下	跌价准备	合 计
			确认的投资收益	确认的投资收益		
短期投资	-530,427.08	428,000.00	---	---	-25,495,553.31	-25,597,980.39
长期股权投资	---	1,989.60	148,668.07	2,387,111.40	---	2,537,769.07
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	-530,427.08	429,989.60	148,668.07	2,387,111.40	-25,495,553.31	-23,060,211.32

投资收益本年数比上年数增加14,677,193.53元，增加原因为：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》，本年度计提的短期投资跌价准备比上年减少。

(二十七) 补贴收入：

内容	本年发生数	上年发生数	来源和依据
税费返还	334,053.69	1,313,211.99	外商投资企业超税负返还

(二十八) 营业外收入：

类别	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净收益	435,815.84	63,850,929.82
无法支付的应付款项	180,556.58	164,868.25
赔偿及罚款收入	5,018.86	117,177.29
固定资产盘盈	---	276,870.00
其他	144,469.43	36,881.97
合计	765,860.71	64,446,727.33

营业外收入本年末数比上年数减少63,680,866.62元，减少比例为98.81%，减少原因为：固定资产清理净收益减少。

(二十九) 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	157,639.78	228,718.50
捐赠	15,000.00	91,479.80
罚款支出	1,165,930.06	297,280.13
评估减值	9,990,491.76	---
其他	40,771.93	145,646.35
合计	11,369,833.53	763,124.78

营业外支出本年数比上年数增加10,606,708.75元，增加比例为1,389.90%，增加原因为：本年置换出的资产评估减值。

(三十) 支付的其他与经营活动有关的现金40,962,776.75元。

其中：

项 目	金 额
经营性费用支出	3,921,970.42

其他费用支出	1,455,386.61
企业间往来	35,585,419.72
合计	40,962,776.75

(三十一) 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	期 初 数			期 末 数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	13,195,251.76	70.96%	791,715.11	6,016,342.06	93.64%	80,565.30
1 - 2年	1,761,025.39	9.47%	105,661.52	88,268.79	1.37%	5,296.13
2 - 3年	2,914,705.13	15.67%	174,882.31	157,520.66	2.45%	9,451.24
3年以上	725,306.95	3.90%	43,518.42	162,506.12	2.54%	9,750.37
合 计	18,596,289.23	100.00%	1,115,777.36	6,424,637.63	100.00%	105,063.04

(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、英特尔公司	1,123,836.82	1999年	货款
b、康琳乳品厂	561,917.20	1999年	货款
c、猎鹰儿童食品公司	366,962.12	1999年	货款
d、吉康生化化工厂	129,453.61	1999年	货款
e、常熟幸福化工厂	44,591.00	1999年	货款

(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。

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	86,155,214.88	---	95,608,361.26	5,663,345.32
长期债权投资	7,945.80	---	---	---
合计	86,163,160.68	---	95,608,361.26	5,663,345.32

(2) 长期股权投资：

B、其他股权投资：

被投资单位名称	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
					本期增减额	累计增减额	
上海浦东联合信托 投资有限公司	15,663,345.32	15,663,345.32	15,663,345.32	5.00%	---	---	5,663,345.32
上海轮胎公司东海 橡胶厂	5,138,000.00	19,161,263.92	17,416,178.86	35.00%	419,197.14	12,278,178.86	--
上海东方制药有限 公司	8,880,000.00	---	9,190,934.14	50.00%	391,811.29	310,934.14	---
上海大东海旅游商 贸服务公司	27,635,546.21	22,639,363.05	18,676,537.92	100.00%	-3,962,825.13	-8,959,008.29	---
上海思乐得不锈钢							

有限公司	13,149,548.54	24,146,219.76	23,904,126.17	70.00%	-242,093.59	10,754,577.63	---
上海农垦园艺公司	19,851.26	---	---	100.00%	-19,851.26	-19,851.26	---
上海中荷花卉有限							
公司	13,163,526.60	---	11,926,530.28	75.00%	-1,236,996.32	-1,236,996.32	---
合计	83,649,817.93	81,610,192.05	96,777,652.69		-4,650,757.87	13,127,834.76	5,663,345.32

其中股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海中荷花卉有限公司	-1,299,212.70	折价投资	10年	-129,921.27	-1,169,291.43

3、长期投资减值准备：

被投资单位名称	减值准备金额
上海浦东联合信托投资有限公司	5,663,345.32

计提原因：被投资公司解体，根据帐面值与可收回金额的差额计提减值准备。

3、投资收益：

(1) 本年发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下	权益法下	跌价准备 及减值准备	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	1,850.84	---	---	---	-3,531,403.03	---	-3,529,552.19
长期股权投资	---	---	---	-609,698.38	-5,663,345.32	129,921.27	-6,143,122.43
长期债权投资	---	50.00	---	---	---	---	50.00
合计	1,850.84	50.00	---	-609,698.38	-9,194,748.35	129,921.27	-9,672,624.62

(2) 上年发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下	权益法下	跌价准备 减值准备	合计
			确认的投资收益	确认的投资收益		
短期投资	-530,427.08	428,000.00	---	---	---	-102,427.08
长期股权投资	---	---	148,668.07	2,615,994.80	-25,495,553.31	-22,730,890.44
长期债权投资	---	1,989.60	---	---	---	1,989.60
合计	-530,427.08	429,989.60	148,668.07	2,615,994.80	-25,495,553.31	-22,831,327.92

4、主营业务收入、成本：

业务种类	上年发生数		本年发生数	
	主营业务收入	成本	主营业务收入	成本
工业	82,957,524.02	72,623,884.79	23,214,249.53	21,027,389.54
农业	2,250,499.28	5,624,239.37	2,150,082.15	1,998,283.72
商业	6,169,788.50	---	---	---
运输业	9,265,740.90	---	---	---
合计	100,643,552.70	78,248,124.16	25,364,331.68	23,025,673.26

六、其他报表项目：

未确认的投资损失： -1,330,677.73

1999年度因与上海农工商东海总公司进行资产置换，上海东海股份有限公司取得对上海农垦园艺公司100%的控制权，股份公司

以经财评字（1999）661号文审核确认后的净资产19,851.26元作为投资额入帐，1999年度上海农垦园艺公司净利润为-1,350,528.99元，股份公司1999年度计入损益-19,851.26元，长期投资减至为零，其余-1,330,677.73元作为未确认的投资损失。

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
1.工业	154,820,468.05	125,715,240.21	126,539,961.19	106,548,234.04	28,280,506.86	19,167,006.17
2.商业	6,169,788.50	---	5,956,920.92	---	212,867.58	---
3.房地产业	---	---	---	---	---	---
4.旅游饮食服务业	17,925,284.33	2,492,372.01	14,565,427.01	4,229,047.34	3,359,857.32	-1,736,675.33
5.农业	2,250,499.28	5,624,239.37	2,398,791.00	6,165,260.54	-148,291.72	-541,021.17
6.运输业	9,265,740.90	---	6,220,514.57	---	3,045,226.33	---
行业间相互抵销	---	---	---	---	---	---
合 计	190,431,781.06	133,831,851.59	155,681,614.69	116,942,541.92	34,750,166.37	16,889,309.67

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：

（1）控制本公司的关联方：

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
上海农工商集团东海总公司	东海农场	---	母公司	国有	李龙海

（2）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
上海农工商集团东海总公司	150.00	---	---	150.00
上海思乐得不锈钢制品有限公司	USD300.00	---	---	USD300.00
上海大东海旅游商贸服务公司	320.00	---	---	320.00
上海农垦园艺公司	---	50.00	---	50.00
上海中荷花卉有限公司	---	1,800.00	---	1,800.00

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	%
上海农工商集团东海总公司	4,608	19.37	---	---	---	---	4,608	19.37
上海思乐得不锈钢制品有限公司	USD210	70.00	---	---	---	---	USD210	100.00
上海大东海旅游商贸服务公司	320	100.00	---	---	---	---	320	100.00
上海农垦园艺公司	---	---	50	100.00	---	---	50	100.00
上海中荷花卉有限公司	---	---	1,350	75.00	---	---	1,350	75.00

4、存在控制关系的关联方交易：

存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

（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
上海万隆房地产开发有限公司	与公司同一董事长
上海轮胎公司东海橡胶厂	联营企业

(三) 关联方交易：

1、关联方应收应付款项余额：

项 目	年未金额	
	1998年	1999年
其他应收款：		
上海农工商集团东海总公司	---	2,961,134.78

2、其他关联方交易事项：

(1) 向关联方提供资金：

公司名称	占用金额
上海万隆房地产开发有限公司	697,345,892.57
上海农工商集团东海总公司	521,226,108.99
合 计	1,218,572,001.56

(2) 为关联方提供担保情况：

详见附注十。

九、或有事项：

截至1999年12月31日公司未决诉讼情况：

自1998年6月12日以来，股份公司分别收到宁波市中级人民法院、上海市第一中级人民法院送达的《民事判决书》、《起诉书》，具体情况如下：

(一) 关于宁波市中级人民法院(1998)甬中经初第65 - 69号《民事判决书》判决条款汇总如下：

1、被告宁波保税区中保实业发展总公司应偿还原告中国工商银行宁波市分行信用社垫付款人民币1,012.83万元，支付逾期利息人民币61.29万元（按日万分之四，自1997年9月22日计算至1998年2月24日止），合计人民币1,074.12万元，于本判决生效后十日内给付，1998年2月25日到判决生效日的逾期利息按中国人民银行的規定计付。

2、被告上海东海股份有限公司对被告宁波保税区中保实业发展总公司的上述还款付息承担连带清偿责任。

(二) 关于宁波市中级人民法院(1998)甬中经初字第70 - 71号《民事判决书》判决条款汇总如下：

1、被告宁波保税区中保实业发展总公司应归还原告中国工商银行宁波市分行借款本金185万美元，支付利息14.95万美元（计算至1998年2月24日止），合计199.95万美元，于本判决生效后十日内给付。1998年2月25日到判决生效日的逾期利息按万分之四计付。

2、被告上海东海股份公司对被告宁波保税区中保实业发展总公司的上述还本付息承担连带清偿责任。

3、驳回原告中国工商银行宁波市分行的其他诉讼请求。

本公司对上述第(2)项已于1998年6月25日向浙江省高级人民法院上诉，预交上诉案件受理费204,003.00元。

(三) 关于上海市第一中级人民法院(1998)沪一中经初字第284号《民事判决书》判决如下（1998年7月23日送达本公司）：

1、被告上海新华房地产发展公司应于本判决生效之日起十日内偿还原告上海浦东发展银行南市办事处人民币10,000,000.00元，支付借款利息人民币1,160,185.00元及复息人民币49,644.15元。

2、被告上海新华房地产发展有限公司到期不能偿还原告上述钱款，原告有权在被告上海新华房地产发展公司为借款抵押的本市番禺路二百二十二弄内番禺大厦一楼楼十四至二十层、建筑面积四千七百六十平方米的房产折价或者拍卖，变卖该财产的价款中优先受偿。

3、被告上海东海股份有限公司对被告上海新华房地产发展公司的上述还款承担连带责任。

(四)上海市第一中级人民法院于1998年7月13日送达的新世纪金融租赁有限公司(原告)的起诉书声称:

1997年3月14日,原告与借款人上海农垦农工商综合商社股份有限公司(以下简称"借款人")签订了(97)新租短贷字第012号《流动资金借款合同》,该合同约定:原告向借款人放款人民币1,500万元,最后还款日期为1998年3月2日,该合同还约定分期付款付息的时间和金额。

同日,被告(上海东海股份有限公司)作为借款人的担保方,与原告、借款人三方签订了(97)新租保字第012号《保证合同》,合同约定:被告为借款人本金人民币1,500万元及其相应利息和费用承担连带保证清偿责任,其保证期限至借款人清偿主合同全部债务止。

(五)上海市第一中级人民法院(1998)沪一中经初字第394号《民事判决书》判决上海农垦农工商综合商社股份有限公司归还贷款600万元及有关利息,上海东海股份有限公司承担连带清偿责任。

(六)上海市第一中级人民法院(1998)沪一中经初字第154号《民事判决书》判决上海农垦农工商综合商社股份有限公司归还贷款500万元及有关利息,上海东海股份有限公司承担连带清偿责任。

上述股份公司应承担的连带担保责任,1999年度尚未执行。目前公司董事会已责成当事人与有关单位协商解决办法。

(七)上海东海股份有限公司原下属公司上海汇诚实业公司先后五次向交行静安支行借款人民币1,150万元,股份公司为上述借款提供担保。由于上述贷款逾期不还,债权银行提起诉讼,经上海市第二中级人民法院判决:汇诚实业限期还款,由股份公司承担连带责任。

十、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:

被担保单位名称	担保事由	担保金额
关联方:上海轮胎集团东海橡胶厂	贷款担保	19,100,000.00
非关联方:		
上海中垦进出口公司	贷款担保	500,000.00
上海东城包装制品有限公司	贷款担保	4,340,000.00
上海东海液化站	贷款担保	1,400,000.00
上海水产养殖公司	贷款担保	10,000,000.00
上海东绿爱格畜牧养殖场	贷款担保	1,350,000.00
上海东海农业发展公司	贷款担保	4,000,000.00
上海东海物资公司	贷款担保	500,000.00
上海申东化学助剂厂	贷款担保	2,050,000.00
上海东海辐条厂	贷款担保	1,450,000.00
上海新达电讯厂	贷款担保	1,200,000.00
上海东海林业站	贷款担保	1,000,000.00
上海星宇化工厂	贷款担保	1,100,000.00
上海东海农工商总公司东福公司	贷款担保	600,000.00

(2)抵押资产情况:股份公司共贷款2000万元,以上海农工商集团东海总公司拥有的法人股1920万股为质押物,该贷款于2000年11月到期。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项:

公司无资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、债务重组事项:

公司无债务重组事项。

十三、其他重要事项：

一、上海东海股份有限公司关于公司下属六家公司与上海农工商集团东海总公司下属两家子公司进行"资产置换"一事，经立信资产评估师事务所评估后，报送中华人民共和国财政部审核，于1999年12月28日财评字（1999）661号文审核确认。具体如下：

（一）经审核，上海东海股份有限公司拟与上海农工商集团东海总公司进行资产置换的评估立项已经批准。

（二）公司"资产置换"的评估基准日为1998年12月31日。

（三）上海东海股份有限公司下属六家公司分别为上海星宇化工实业公司、上海东海长远实业公司、上海市东海联合企业公司沪东分公司、上海汇城实业公司、上海市东海农工商总公司东福公司、上海大华汽车配件厂（置换出"东海股份"）评估后净资产为2,731.51万元，上海农工商集团东海总公司下属两家子公司分别为上海中荷花卉有限公司和上海农垦园艺公司（置换进"东海股份"）评估后净资产为1,188.42万元。

（四）上海东海股份有限公司与上海农工商集团东海总公司于一九九九年十二月三十一日签订置换协议。股份公司以六家全资公司的全部股权与东海农工商下属的上海中荷花卉有限公司75%股权及上海农垦园艺公司100%股权进行置换。双方约定以评估后净资产作价进行置换，差额1,543.09万元以现金方式于二000年六月三十日前支付给股份公司。

二、根据一九九七年度利润分配的股东大会决议，股份公司应支付红利23,793,484.80元，截止一九九九年十二月三十一日，股份公司尚未支付。

三、上海东海股份有限公司于二000年一月十九日在上海证券报刊登预亏公告。

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	38,468,063.51	10,339,821.89	109,560,450.82	70,377,896.43
短期投资	1,218,592,395.56	1,218,572,001.56	1,219,940,374.33	1,219,940,374.33
减：短期投资跌价准备	121,857,200.16	121,857,200.16	118,325,797.13	118,325,797.13
短期投资净额	1,096,735,195.40	1,096,714,801.40	1,101,614,577.20	1,101,614,577.20
应收票据	73,400.00	73,400.00	150,000.00	150,000.00
应收股利				
应收利息				
应收帐款	10,022,409.05	6,424,637.63	29,029,805.02	18,596,289.23
其他应收款	122,580,649.87	82,959,687.05	167,824,378.42	163,047,224.33
减：坏帐准备	7,956,183.53	5,597,320.40	11,810,936.47	11,758,768.89
应收款项净额	124,646,875.39	83,787,004.28	185,043,246.97	169,884,744.67
预付帐款	802,438.82	362,656.00	660,688.43	584,004.87
应收补贴款			82,080.36	82,080.36
存货	22,764,420.12	4,995,832.77	34,224,369.95	18,816,749.53
减：存货跌价准备	206,213.01	206,213.01		
存货净额	22,558,207.11	4,789,619.76	34,224,369.95	18,816,749.53
待摊费用	50,555.94	42,606.70	567,047.21	548,182.21
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资			32,200.00	32,200.00
其他流动资产				
流动资产合计	1,283,334,736.17	1,196,109,910.03	1,431,934,660.94	1,362,090,435.27

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	41,101,166.89	95,608,361.26	39,248,356.03	86,155,214.88
长期债权投资			7,945.80	7,945.80
长期投资合计	41,101,166.89	95,608,361.26	39,256,301.83	86,163,160.68
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备	5,663,345.32	5,663,345.32		
长期投资净额	35,437,821.57	89,945,015.94	39,256,301.83	86,163,160.68
固定资产：				
固定资产原价	142,760,214.46	50,379,736.29	151,291,077.89	83,641,304.66
减：累计折旧	39,311,804.42	13,521,047.59	44,250,508.39	28,357,650.85
固定资产净值	103,448,410.04	36,858,688.70	107,040,569.50	55,283,653.81
工程物资				
在建工程	445,813.36	89,457.60	2,019,850.41	1,534,850.41
固定资产清理			-107,560.00	-107,560.00
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	103,894,223.40	36,948,146.30	108,952,859.91	56,710,944.22
无形资产及其他资产：				
无形资产	4,867,781.99	4,867,781.99	10,407,793.31	10,407,793.31
开办费	385,473.73	385,473.73	623,428.93	623,428.93
长期待摊费用	3,371,489.53	201,520.65	3,399,036.86	3,228,881.86
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	8,624,745.25	5,454,776.37	14,430,259.10	14,260,104.10
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,431,291,526.39	1,328,457,848.64	1,594,574,081.78	1,519,224,644.27

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	966,169,000.00	911,299,000.00	1,037,080,000.00	969,580,000.00
应付票据				
应付帐款	10,186,075.37	892,832.25	18,322,501.49	8,491,071.46
预收帐款	1,054,643.68	190,000.00	990,198.40	290,134.80
代销商品款				
应付工资	7,210,301.96		5,671,514.25	221,412.55
应付福利费	3,745,246.72	378,385.38	4,179,940.17	925,425.03
应付股利	24,794,039.98	24,794,039.98	24,830,383.98	24,830,383.98
应交税金	28,768,982.38	26,239,934.93	31,655,594.13	29,506,382.27
其他应交款	211,734.00	211,166.92	369,046.81	369,917.27
其他应付款	46,981,389.06	41,296,965.04	98,428,990.04	127,274,379.91
预提费用	50,307,046.64	50,219,855.04	20,018,729.03	19,903,249.65
一年内到期的长期负债	38,350,000.00	33,350,000.00	41,381,400.00	36,381,400.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,177,778,459.79	1,088,872,179.54	1,282,928,298.30	1,217,773,756.92
长期负债：				
长期借款			500,000.00	500,000.00
应付债券				
长期应付款	811,400.00			
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计	811,400.00		500,000.00	500,000.00

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	1,178,589,859.79	1,088,872,179.54	1,283,428,298.30	1,218,273,756.92
少数股东权益	14,446,675.20		10,194,896.13	
股东权益：				
股本	237,934,848.00	237,934,848.00	237,934,848.00	237,934,848.00
资本公积	126,679,725.71	126,679,725.71	126,679,725.71	126,679,725.71
盈余公积	28,250,566.84	21,602,711.46	28,022,610.61	21,602,711.46
其中：公益金	10,721,180.18	10,694,579.82	10,721,180.18	10,694,579.82
未确认的投资损失	-1,330,677.73			
未分配利润	-153,279,471.42	-146,631,616.04	-91,686,296.97	-85,266,397.82
外币报表折算差额				
股东权益合计	238,254,991.40	239,585,669.13	300,950,887.35	300,950,887.35
负债和股东权益总计	1,431,291,526.39	1,328,457,848.67	1,594,574,081.78	1,519,224,644.27

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	133,831,851.59	25,364,331.68	190,431,781.06	100,643,552.70
减：折扣与折让	5,347.96		13,382.56	
主营业务收入净额	133,826,503.6300	25,364,331.68	190,418,398.50	100,643,552.70
减：主营业务成本	116,942,541.92	23,025,673.26	155,681,614.69	78,248,124.16
主营业务税金及附加	177,734.46	46,148.26	1,283,992.31	1,083,377.45
二、主营业务利润	16,706,227.2500	2,292,510.16	33,452,791.5000	21,312,051.0900
加：其他业务利润	5,493,672.70	1,543,694.12	4,045,955.84	2,064,993.86
减：存货跌价损失	206,213.06	206,213.01		
营业费用	6,828,937.68	196,111.97	10,753,996.41	6,510,704.74
管理费用	7,671,350.40	-1,841,556.02	50,764,342.54	46,860,056.19
财务费用	48,286,756.43	46,055,397.48	56,550,091.43	53,286,776.79
三、营业利润	-40,793,357.62	-40,779,962.16	-80,569,683.04	-83,280,492.77
加：投资收益	-8,383,017.79	-9,672,624.62	-23,060,211.32	-22,831,327.92
补贴收入	334,053.69		1,313,211.99	645,348.73
营业外收入	765,860.71	421,898.39	64,446,727.33	64,426,005.27
减：营业外支出	11,369,833.53	11,334,529.83	763,124.78	617,199.78
四、利润总额	-59,446,294.54	-61,365,218.22	-38,633,079.82	-41,657,666.47
减：所得税	1,376,265.11		1,070,676.03	
减：少数股东损益	1,547,684.57		1,953,910.62	
未确认的投资损失	-1,330,677.73			
五、净利润	-61,039,566.49	-61,365,218.22	-41,657,666.47	-41,657,666.47
加：年初未分配利润	-91,686,296.973	-85,266,397.82	-48,911,565.57	-43,608,731.35
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	-152,725,863.463	-146,631,616.04	-90,569,232.04	-85,266,397.82
减：提取法定盈余公积金				
减：提取法定公益金				
职工奖福基金	325,651.78			
七、可供股东分配的利润	-153,051,515.243	-146,631,616.04	-90,569,232.04	-85,266,397.82
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积	227,956.23		1,117,064.93	
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-153,279,471.473	-146,631,616.04	-91,686,296.97	-85,266,397.82

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	145,133,062.61	26,973,044.01
收取的租金	241,500.00	165,000.00
收到的增值税销项税和退回的增值税款	334,053.69	
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	1,482,185.05	996,282.69
经营活动现金流入小计	147,190,801.3500	28,134,326.7000
购买商品、接收劳务所支付的现金	89,643,208.36	15,052,764.20
经营租赁所支付的现金	1,451,369.96	377,079.96
支付给职工以及为职工支付的现金	29,329,456.05	3,172,769.45
支付的增值税款	1,980,653.59	1,104,582.29
支付的所得税款	1,414,858.50	350,000.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1,158,802.82	98,916.40
支付的其他与经营活动有关的现金	40,962,776.75	39,563,067.02
经营活动现金流出小计	165,941,126.03	59,719,179.32
经营活动产生的现金流量净额	-18,750,324.68	-31,584,852.62
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	63,850.00	60,950.00
分得股利或利润所收到的现金	3,514,652.60	6,428,342.51
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	1,114,186.80	621,304.00
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	4,692,689.40	7,110,596.51

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	3,394,458.10	725,905.10
权益性投资所支付的现金	19,562,730.08	20,412,825.61
债权性投资所支付的现金	19,883,122.50	19,883,122.50
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	42,840,310.68	41,021,853.21
投资活动产生的现金流量净额	-38,147,621.28	-33,911,256.70
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	792,859,000.00	720,289,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	792,859,000.00	720,289,000.00
偿还债务所支付的现金	792,720,000.00	704,220,000.00
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	1,294,863.56	36,344.00
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	13,200,924.36	10,574,621.22
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	807,215,787.92	714,830,965.22
筹资活动产生的现金流量净额	-14,356,787.92	5,458,034.78

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	162,346.57	
	162,346.57	
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	-71,092,387.31	-60,038,074.5400
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	-61,039,566.44	-61,365,218.22
加：少数股东损益	1,547,684.57	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	-3,899,527.28	-6,206,144.43
固定资产折旧	8,989,214.60	2,569,549.11
无形资产摊销	1,401,997.69	600,159.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-278,176.06	-81,133.22
固定资产报废损失		
财务费用	48,930,691.36	46,436,791.42
投资损失（减：收益）	8,383,017.79	9,672,624.62
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-698,404.92	711,995.10
经营性应收项目的减少（减：增加）	13,945,347.35	17,404,918.03
经营性应付项目的增加（减：减少）	-44,751,271.63	-51,324,605.83
增值税增加净额（减：减少）		
其他	8,718,668.29	9,996,211.23
经营活动产生的现金流量净额	-18,750,324.6800	-31,584,852.62

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	38,468,063.51	10,339,821.89
减：货币资金的期初余额	109,560,450.82	70,377,896.43
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	-71,092,387.31	-60,038,074.5400

备注：