

# 上海友谊华侨股份有限公司

1999年年度报告

## 年度报告正文（境内）

### 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

1. 公司中文名称：上海友谊华侨股份有限公司  
公司英文名称：SHANGHAI FRIENDSHIP & OVERSEAS CHINESE CO., LTD.
2. 公司法定代表人：钟华君
3. 公司董事会秘书：叶凯  
联系地址：上海市商城路518号8楼  
电话：021-58797236  
传真：021-58796853  
电子信箱：sfoc8@public6.sta.net.cn
4. 公司注册地址：上海市商城路518号8楼  
公司办公地址：上海市商城路518号8楼  
邮政编码：200120  
公司国际互联网网址：<http://www.shfriendship.com>
5. 公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》、香港《南华早报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司股份制办公室
6. 公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：友谊华侨（A股） 友谊B股（B股）  
股票代码：600827（A股） 900923（B股）

#### （二）会计数据和业务数据摘要

##### 1. 本年度主要利润指标情况

金额单位：人民币元

利润总额：	43,836,952.69
净利润：	40,734,228.53
扣除非经常性损益后的净利润：	25,241,221.58
主营业务利润：	102,115,631.82
其他业务利润：	9,113,600.21
营业利润：	1,010,989.96
投资收益：	35,932,423.67
补贴收入：	4,000,000.00
营业外收支净额：	2,893,539.06
经营活动产生的现金流量净额：	25,083,302.52
现金及现金等价物净增加额：	108,777,045.85

注：在“扣除非经常性损益后的净利润”中，公司扣除的项目为：

- (1) 因南京路步行街改造财政补贴4,000,000元，交纳所得税后净利润3,400,000元。  
 (2) 本期法人股转让收益14,227,067元，交纳所得税后净利润为12,093,006.95元。

2. 根据中国会计准则审计与国际会计准则审计的净利润差异说明：

单位：人民币千元

根据中国会计准则编制的净利润	40,734
根据国际会计准则编制的净利润	30,730
两种不同会计准则编制净利润的差异如下：	
国际会计准则调整：	
(1) 以前年度装修费用资本化所导致的额外的折旧	(6,226)
(2) 冲销因采用追溯法更改对坏帐准备的计提方法而产生的款项	(7,916)
(3) 出售持有的法人股红股收益	1,006
(4) 由于采用不同的固定资产和无形资产摊销年限而产生的差异	(986)
(5) 冲销低值易耗品	(800)
(6) 由于相关资产不再使用而须同时冲销的以前年度资本化的装修成本及利息	(2,500)
(7) 由于采用不同摊销年限而产生的负商誉摊销差异	8,182
(8) 确认一附属公司超出对其投资成本的经营亏损	(889)
(9) 其他	125
-- 遵照国际会计准则调整后的净利润：	30,730

3. 截至报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标：

追溯调整后：

项目	金额单位：元					
	1999年	1998年		1997年		
			调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收	576,097,861.40	442,452,054.79	442,452,054.79	621,295,541.68	621,295,541.68	
净利润	40,734,228.53	40,761,799.63	52,962,224.51	36,261,378.43	13,167,066.10	
总资产	1,309,181,736.01	1,167,292,139.96	1,155,324,059.90	814,754,175.03	792,226,945.59	
股东权益 (不含少数 股东权益)	407,164,159.93	401,436,624.73	390,073,585.04	359,638,589.97	337,111,360.53	
每股收益 (摊薄)	0.18	0.21	0.28	0.25	0.09	
每股收益 (按月平均 加权法计算)	0.20	0.21	0.32	0.28	0.10	
扣除非经常 性损益后的						

每股收益	0.11				
每股净资产	1.79	2.12	2.06	2.47	2.31
调整后的每股净资产	1.51	2.01	1.95	2.23	2.07
每股经营活动产生的现金流量净额	0.11	0.88	0.88		
净资产收益率%	10.00	10.15	13.58	10.08	3.91

注：(1) 因2000年3月公司实施配股，本次共配售16,751,412股，截至本报告披露日，公司每股收益按1999年税后利润及配股后的总股本为0.17元（摊薄）。

(2) 主要财务指标计算方法：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益\*100%

(3) 需要说明的是：由于会计政策变更，根据财政部财会字[1999] 35号文、49号文的有关规定，采用了追溯调整法，调整了1997-1999年度合并会计报表与“坏帐准备”相关的帐项。

### 3. 报告期内股东权益变动情况

							金额单位：元
项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	未确定投资损失	股东权益合计
期初数	189618000.00	79496766.91	50492011.38	17502684.27	70466806.75	0.00	390073585.04
本期增加	37923600.00		8146845.70	4073422.85	40734228.53	-889493.64	85915180.59
本期减少		18961800.00			49862805.70		68824605.70
期末数	227541600.00	60534966.91	58638857.08	21576107.12	61338229.58	-889493.64	407164159.93
变动原因：	送股、 转增股本	转增股本	法定提取	法定提取	净利润增加， 送股、送红利 法定提取减少	被投资单位 所有者权益 负数	净利润增加， 送转股、送红 利、法定提取 增减

### (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(+/-)				小计	单位：股
		配股	送股	公积金转股	其他		本次变动后
一、 未上市流通股份							

1. 发起人股份	66,924,000	6,692,400	6,692,400	13,384,800	80,308,800
其中：					
国家持有股份	66,924,000	6,692,400	6,692,400	13,384,800	80,308,800
境内法人持有股份					
境外法人持有股份					
其他					
2. 募集法人股	11,085,961	1,108,596	1,108,596	2,217,192	13,303,153
3. 内部职工股					
4. 优先股或其他					
尚未流通股合计	78,009,961	7,800,996	7,800,996	15,601,992	93,611,953
二、 已上市流通股份					
1. 人民币普通股	22,376,039	2,237,604	2,237,604	4,475,208	26,851,247
2. 境内上市的外资股	89,232,000	8,923,200	8,923,200	17,846,400	107,078,400
3. 境外上市的外资股					
4. 其他					
已上市流通股份合计	111,608,039	11,160,804	11,160,804	22,321,608	133,929,647
三、 股份总数	189,618,000	18,961,800	18,961,800	37,923,600	227,541,600

## (2) 股票发行与上市情况

a. 到报告期末为止的前三年，公司没有发行股票及其他衍生证券。

b. 报告期内因送股和转增股本而引起公司股本结构变动的情况说明：1999年7月2日，公司实施了每10股送1股和转增1股的1998年度分配方案。

## 2. 股东情况介绍

(1) 报告期末公司股东总数19239户（其中：A股股东16465户，B股股东2774户）。

(2) 报告期末公司主要股东持股情况：

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）	股份性质
1. 上海友谊（集团）有限公司（国家股）	80,308,800	35.29	国家股
2. CHASE LUX S/A TGSF-GLOBAL GROWTH FUND(GTI NO 5490)	9,320,320	4.10	B股
3. 孙文雄	7,540,368	3.31	B股
4. NAITO SECURITIES CO., LTD.	6,503,192	2.86	B股
5. CHASE LUX/CMBLSA RE TEMPLE GLOBAL GROWTH (EURO) FUND	4,402,727	1.93	B股
6. 上海华联（集团）有限公司	4,030,698	1.77	法人股
7. 上海国际信托投资公司	3,346,200	1.47	法人股
8. 上海九百（集团）有限公司	2,256,143	0.99	法人股
9. TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	1,651,494	0.73	B股
10. CHASE LUX S/A TGSF-SMALLER COMPANIES FUND (GTI NO 2604)	1,622,400	0.71	B股

(3) 持有10%以上股份的法人股东介绍

上海友谊（集团）有限公司代表国家持有本公司股份80,308,800股，占总股本的35.29%。法定代表人：钟华君。经营范围：国有资产经营管理、实业投资、国内贸易（专项规定的除外）、房地产开发经营、物业管理等。本年度内，因送股和转增股本新增加13,384,800股，股本总额变动为80,308,800股，所持股份无质押或冻结情况。

(4) 报告期内无控股股东变更情况。

#### (四) 股东大会简介

- 1999年3月16日，《上海证券报》和《香港南华早报》刊登了公司第二届董事会关于召开1998年度股东大会的公告。1999年5月4日，公司1998年度股东大会如期召开，出席股东大会的股东及其代表341人，代表股权数99,387,839股，占总股本的52.41%，经大会审议表决，通过《1998年度业务报告》，通过《公司1998年度监事会报告》，通过《公司1998年度财务决算报告和1999年度财务预算报告》，通过《公司1998年度利润分配方案和资本公积金转增股本方案》，通过修改《公司章程》，通过“聘用会计师事务所预案”，通过“公司董事会成员变动议案”等决议。此股东大会决议公告刊登于1999年5月5日《上海证券报》和香港《南华早报》。
- 1999年7月30日，《上海证券报》和《香港南华早报》刊登了第二届董事会关于召开1999年临时股东大会的公告。1999年8月30日，公司1999年临时股东大会如期召开。出席临时股东大会的股东及其代表122人，代表股权数104245871股，占公司总股本的45.81%。经大会审议表决，通过“公司配股比例和配售股份总额”，通过“公司配股价格”，通过“公司配股募集资金用途”，通过“配股的有效期为股东大会通过之日起一年，授权董事会全权办理本次配股的有关事宜”等决议。此股东大会决议公告刊登于1999年8月31日《上海证券报》和《香港南华早报》。
- 选举、更换董事、监事情况：  
1999年5月4日，公司第六次股东大会选举徐锋先生、钱建强先生、朱济安先生为公司董事，张国忠先生、董惟舫先生因工作调动，不再担任公司董事。

#### (五) 董事会报告

##### 1. 公司经营情况

###### (1) 公司所处的行业以及公司在本行业中的地位

公司系从事特色百货经营的大型商业零售企业，名列九九年度上海商业零售企业规模排名第六位（摘自《上海财贸信息》）。

###### (2) 公司主营业务的范围及其经营状况

公司本报告期内的主营业务范围为百货，烟酒茶食品，中西成药，古玩收购，进出口业务及餐饮、娱乐等。1999年度完成销售额106,130万元（含税），实现利润总额4,384万元，净利润额为4,073万元。

###### (3) 公司主要全资企业及控股子公司的经营情况

企业名称	所占权益	99年度销售额	金额单位：万元	
				备注
上海友谊商店	100%	48,062		
上海虹桥友谊商城	40%	37,383		
上海友谊南方商城	55%	3,597		1999年9月26日开始营业
上海友谊华侨股份有限公司				
东海经营公司（友谊欧洲商城）	100%	5,705		1999年9月26日开始营业
上海华侨商店	100%	3,370		

###### (4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

99年市场内需不足，商业竞争激烈，客源分流现象严重，同时公司内部处于较大幅度调整，公司知难而进，着重做了以下五个方面的工作：

- a. 深化结构调整，提高竞争能力。1999年公司经营结构进行了大幅度的调整。上海首家“销品茂”友谊南方商城九月底隆重开业，它的诞生不仅是公司在创立新型业态上迈出了可喜的一步，而且将成为公司新的利润增长点。东海经营公司（友谊欧洲商城）经过装修和调整，确立了主要销售欧洲商品的经营思路，给人以耳目一新的感觉。华侨商店根据南京路步行街调整的需要，打出了错位经营，以休闲为基调的经营旗帜，同时友谊商店、虹桥友谊商城也在商场布局、商品结构上进行了较大调整。通过这一系列的调整措施，努力达到提高公司竞争力的目标。
- b. 加大营销力度，实施品牌战略。面对市场需求不旺，竞争激烈的形势，公司各大店促销活动接连不断，纷纷采取各种营销策略和营销手段来拉动销售。同时，公司把大力发展品牌、实施品牌战略，形成自己的品牌特色作为调整商品经营谋求发展的一项重要工作来做，在发展自有品牌、代理国际品牌方面作了有益的探索。此外，公司秉持古玩特色，通过加大营销，促进了古玩的销售业绩的提高。
- c. 强化内部管理、提高管理水平。根据公司九九年管理工作的要求，公司各管理部门围绕经营活动强化内部管理，把管理渗透到经营活动的全过程。公司坚持资金筹集和使用的统一管理，合理调度资金，降低成本，减少财务费用，加强费用开支的计划和归口跟踪管理，实行费用成本控制，抓好低成本运行，完善审批权限制度。
- d. 加大人才开发力度，积极引进高级管理人员。去年公司在人才的培训管理上加大力度，分配政策更加灵活，努力拉大分配差距。同时公司积极向社会公开引进人才，将招聘的人才充实到公司的管理部门和基层经营部门。
- e. 重视企业无形资产运作，发挥劳模在优质服务、精神文明建设活动中的“排头兵、领头羊”作用，在公司上下形成了“员工学劳模”的良好氛围。

## 2. 公司财务状况

项目	1999年末	1998年末	增减(%)	金额单位：万元
				变动原因
资产总额	130,918.17	115,532.41	13.32	合并友谊南方商城报表所致
负债总额	70,212.26	56,437.06	24.41	合并友谊南方商城报表所致
其中：长期负债	35,789.48	21,562.84	65.98	合并友谊南方商城并增加长期借款所致
股东权益	40,716.42	39,007.36	4.38	本年度净利润增加
主营业务利润	10,211.56	9,310.43	9.68	零售商品销售增加
净利润	4,073.42	5,296.22	-23.09	营业外收入减少

上述数据均为合并报表数

注：1998年末数据系追溯调整数。

## 3. 公司投资情况

- (1) 公司在报告期内没有募集资金，亦无报告年度之前募集资金的使用延续到报告期内。
- (2) 公司在报告期内无非募集资金的重大项目。

## 4. 新年度的业务发展计划

2000年度公司经济工作的指导思想是：主动出击，迈大步提升公司集约化管理技术，集约化采购技术和集约化营销技术，抓住机遇，创自己品牌，走友谊百货连锁道路，力争夯实基础，走向全国，进而走向世界。

- (1) 加强公司集约化管理，成立结算中心以统一资金管理，为公司经营拓展提供必要的资金保障；成立计算机中心以进一步健

全公司的电脑管理系统，使公司逐步实现现代化的信息控制；成立公司业务部以统一组织，统一协调和统一策划公司的业务运作。

(2) 加强公司集约化采购技术，把公司所属各大店带有共性的商品进行集中采购，由公司一头对外进行采购，以减少采购环节，加快信息沟通，降低采购成本，提高采购商品的质量。

(3) 加强公司集约化营销技术，组建统一的带有共性的营销网络，统一的广告宣传，定期开展对消费行为的调查，定期对国内外著名品牌的研究，来迎合消费潮流。公司以集约化营销技术为目标，适度兼顾公司各大店之间的差异性，逐步建立起由消费群体组成的营销网络机制。

(4) 公司将在新年度内继续实施品牌战略，努力形成自己的品牌特色，我们将依托科技来提高品牌的科技含量，努力在服饰系列、旅游纪念品系列和新工艺品系列上下功夫，培育出数个既有品味、又有质量的自有品牌；开设10家左右经营特色鲜明的品牌专卖店或专卖柜。

(5) 探索发展公司的电子商务。在电子信息、采购网络、电子营销和网上购物方面，运用公司现有的计算机系统，通过应用网络，快速有效地进行各种商业行为，特别是通过公司网站及网上商店把各商店的特色商品推荐介绍给中外客户，充分扩展友谊品牌商品的市场影响。

## 5. 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

公司董事会在报告期内共召开六次会议，二次临时会议，监事会成员列席了每次会议。

a. 公司第二届第十一次董事会会议于1999年3月4日召开，会议审议并通过了"1998年度报告和年度报告摘要"、"1998年度总经理业务报告"、"1998年度财务结算报告和1999年度财务预算报告"及"1998年度利润分配预案和资本公积金转增股本预案"等。此次会议决议公告刊登于1999年3月6日《上海证券报》和香港《南华早报》。

b. 公司第二届第十二次董事会会议于1999年3月15日召开，会议审议并通过 i) 同意董惟舫先生辞去公司董事，推荐钱建强先生、朱济安先生为公司董事，ii) 原定于4月8日召开的1998年度股东大会（年会）因故延期至5月4日召开。此次会议决议公告刊登于1999年3月16日《上海证券报》和香港《南华早报》。

c. 公司第二届第十三次董事会会议于1999年4月29日召开，会议审议并通过了"董事会对前次募集资金使用情况的说明"、"董事会对1998年配股募集资金的投向及可行性议案"等。此次会议决议公告刊登于1999年5月1日《上海证券报》和香港《南华早报》。

d. 公司第二届董事会于1999年6月23日召开临时会议，会议审议并通过了"公司1998年度利润分配和资本公积金转增股本的实施方案"等。此次会议决议公告刊登于1999年6月24日《上海证券报》和香港《南华早报》。

e. 公司第二届董事会于1999年6月24日召开临时会议，会议审议并同意将公司所持有的华联商厦、第一百货、爱建股份、上海九百、新锦江、豫园商城、时装股份等7家公司法人股向上海友谊（集团）有限公司进行有偿转让，转让金额为38,130,775元，转让收益为14,227,067元。此次会议决议公告刊登于1999年6月28日《上海证券报》和香港《南华早报》。

f. 公司第二届第十四次董事会会议于1999年7月26日召开，会议重新审议并通过了"公司1998年配股预案及调整方案"等。此次会议决议公告刊登于1999年7月27日《上海证券报》和香港《南华早报》。

g. 公司第二届第十五次董事会会议于1999年8月9日召开，会议审议并通过了"1999年度中期报告"、"公司1999年度中期不进行利润分配和资本公积金转增股本的议案"等。此次会议决议公告刊登于1999年8月10日《上海证券报》和香港《南华早报》。

h. 公司第二届第十六次董事会会议于1999年12月22日召开，会议审议并决定将原公司注册地址上海市东方路751号变更为上海市商城路518号8楼。此次会议决议公告刊登于2000年1月17日《上海证券报》和香港《南华早报》。

### (2) 董事会对股东大会决议的执行情况

一九九九年度，公司董事会本着对全体股东负责的精神，根据《公司法》和《公司章程》规范运作，认真履行董事会的职

责，为贯彻执行股东大会各项决议作出不懈的努力。

经1998年度股东大会（年会）审议通过，公司于1999年7月2日实施了每10股送1股和转增1股的1998年度分配方案。

## 6. 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（岁）	职务	任期	年初持股数	年末持股数	变动原因
钟华君	女	53	董事长	1997.5~2000.6	6,692	8,030	送股和转增
王宗南	男	44	副董事长	1998.6~2000.6	0	0	
黄真诚	男	46	董事、总经理	1997.5~2000.6	5,429	6,515	送股和转增
朱健敏	女	48	董事	1997.5~2000.6	0	0	
浦静波	男	38	董事	1998.6~2000.6	0	0	
徐锋	男	46	董事	1999.5~2000.6	0	0	
朱济安	男	56	董事	1999.5~2000.6	0	0	
钱建强	男	38	董事	1999.5~2000.6	0	0	
张广晋	男	52	监事长	1998.6~2000.6	0	0	
山宜萍	女	42	监事	1998.6~2000.6	0	0	
李萍	女	45	监事	1997.5~2000.6	4,854	5,825	送股和转增
严望志	男	50	副总经理	1997.10~2000.6	0	0	
张永芳	女	51	财务总监	1999.5~2000.6	0	0	
叶凯	男	37	董事会秘书	1999.3~2000.6	0	0	

a. 报告期内，以上部分董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额约为51万元，其中：在7万元 ~ 9万元区间内2人，5万元 ~ 7万元区间内4人，5万元以下3人；董事钟华君女士、王宗南先生、朱健敏女士、浦静波先生，监事山宜萍女士不在公司领取报酬。

b. 报告期内，公司第六次股东大会选举徐锋先生、钱建强先生、朱济安先生为公司董事，张国忠先生、董惟舫先生因工作调动，不再担任公司董事。

c. 报告期内，公司第二届第十一次董事会聘任叶凯先生为公司董事会秘书，汪龙生先生因工作调动，不再担任公司董事会秘书。

d. 报告期内，根据总经理提名，董事会聘任叶凯先生为公司副总经理（1999年3月到任），聘任张永芳女士为公司财务总监（1999年5月到任）；因工作调动，徐锋先生、钱建强先生不再担任公司副总经理（1999年3月离任）。

### (2) 公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况。

截止99年末，公司在编员工2613人，其中：业务人员78人，技术人员47人，财务人员67人，管理人员169人，营业员及后勤人员2252人\*。另有退休人员529人，离休人员16人。

按学历划分，本科以上学历59人，大专343人，初中以上1708人，其他人员503人。高级职称5人，中级职称79人，初级职称137人。

按年龄划分50岁以上121人，40~49岁723人，30~39岁715人，25~29岁349人，25岁以下705人。

## 7. 本次利润分配预案

经公司第二届董事会第二十次会议讨论，决定1999年度利润分配预案如下：

(1) 公司本年度实现净利润40,734,228.53元，提取10%法定盈余公积金4,073,422.85元，提取10%法定公益金4,073,422.85元，可供分配利润32,587,382.83元，加年初未分配利润70,466,806.75元，减1999年实施1998年度利润分配（向全体股东按10股派送1股红股）18,961,800元，1999年度可供股东分配利润共84,092,389.58元。

(2) 董事会决定：以公司1999年12月31日的总股本22,754.16万股为基数，向全体股东用未分配利润按每10股派送人民币现金1.00元（含税），共分配22,754,160元，余额结转下年度分配。不进行资本公积金转增股本。

## 8. 其他报告事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸无变更，仍为《上海证券报》和香港《南华早报》。

### （六）监事会报告

本报告期内，公司监事会共召开三次会议，分别审议了1998年年度报告、听取了公司财务资金运作状况和公司经营业务工作情况。

1. 公司依法运作情况：1999年度监事会充分发挥监事会监督功能，严格遵守本公司《章程》和《监事会议事规则》，恪守“对国有资产、股东权益和职工利益负责”的原则，严肃认真地贯彻股东大会的决议，充分发挥监事会监督功能，认真履行其监控职责。

本报告期内，公司监事会本着审慎经营、有效防范及化解股东资产损失风险的原则，组织了对公司直属、控股、参股经营企业实施财务、经营等状况的审计，实施了下属企业经营者的离任审计，并对公司业务活动费使用情况进行了调查审核。公司各项决策程序符合国家法律、法规，建立了较完善的内部控制制度，公司董事及高级管理人员执行股东大会决议及日常工作中无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2. 检查公司财务的情况：本报告期内，上海上会会计师事务所有限公司和普华大华会计师事务所出具的财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3. 本报告期内，公司出售的资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

4. 本报告期内，公司的关联交易价格合理，没有损害本公司利益。

### （七）重要事项

#### 1. 重大诉讼、仲裁事项

公司报告年度内无重大诉讼、仲裁事项。

2. 报告期内，公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

3. 报告期内，公司控股股东无变更情况。

公司董事会改选董事，新聘董事会秘书的简要情况：

1999年5月4日，公司第六次股东大会选举徐锋先生、钱建强先生、朱济安先生为公司董事，张国忠先生、董惟舫先生因工作调动，不再担任公司董事。

1999年，公司第二届第十一次董事会聘任叶凯先生为公司董事会秘书，汪龙生先生因工作调动，不再担任公司董事会秘书。

4. 报告期内，公司置换及出售资产的简要情况

(1) 公司无置换资产

(2) 出售情况：

根据股东大会对公司董事会的授权，董事会6月24日决议决定，将公司所持有的华联商厦、第一百货、爱建股份、上海九百、新锦江、豫园商城、时装股份等7家公司法人股向上海友谊（集团）有限公司有偿转让，转让金额为38,130,775元，转让收益为14,227,067元。自协议生效之日起的一个月内由上海友谊（集团）有限公司支付上述款项，上海友谊（集团）有限公

司经授权现持有本公司股本的35.29%国家股，未持有本公司法人股及流通股，上述交易属关联交易，关联方委派的4名董事对本决议表决已予回避。

1999年6月25日公司与上海友谊（集团）有限公司签署转让协议，相关的过户及交易款划拨等已于1999年6月30日完成。

本次转让后，公司不再持有上述7家公司股份。

#### 5. 重要关联交易事项

(1) 资产、股权转让发生的关联交易：详见重要事项4(2)；

(2) 关联方债权、债务往来，担保事项：

截止报告期期末，公司为上海友谊供货有限公司等企业提供银行信用担保，共计余额9,650万元。

6. 公司与控股股东在人员、资产、财务上的"三分开"情况：报告期内，公司已做到了人员独立、资产完整和财务独立，实行了与控股股东在人员、资产、财务上的"三分开"。

7. 报告期内公司无托管承包、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。

8. 报告期内，公司继续聘用普华大华会计师事务所，上海上会会计师事务所有限公司（原名上海会计师事务所）负责公司审计工作。

9. 报告期内无重大合同（含担保等）及其履行情况。

10. 公司报告期内无改名称及股票简称的情况。

11. 根据财政部财会字[1999]35号文《关于印发<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定>的通知》和财政部财会字[1999]49号文《关于<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答>的通知》的有关规定，本公司计提了四项准备，并采用追溯法进行调整。

#### (八) 财务会计报告(见后面)

#### (九) 公司的其他有关资料

1. 公司首次注册登记日期：1993年11月26日

公司首次注册登记地址：上海浦东新区东方路751号

2. 公司最新注册登记日期：2000年1月3日

公司最新注册登记地址：上海市商城路518号八楼

3. 企业法人营业执照注册号：企股沪总字第019030号（市局）

4. 税务登记号码：国税沪字31004413220198 X号

5. 公司未流通股股票所托管机构名称：上海证券中央登记结算公司

6. 公司聘请的会计师事务所名称及办公地址：

上海上会会计师事务所有限公司：上海四川北路1318号福海商务中心九楼

普华大华会计师事务所：上海淮海中路333号瑞安广场十二楼

#### (十) 备查文件目录

1. 载有法定代表人，主管会计工作负责人，会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

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原件。

3. 报告期内在《上海证券报》、香港《南华早报》披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海友谊华侨股份有限公司董事会

## 审计报告及会计报表附注（境内）

上会师报字(2000)第0322号

上海友谊华侨股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表及1999年度利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999年度经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

上海上会  
会计师事务所有限公司

中国注册会计师  
张国文 尹雄

中国 上海

二〇〇〇年四月二十四日

上海友谊华侨股份有限公司  
会计报表附注

### 一、公司简介

本公司系于1993年12月31日经上海市外国投资工作委员会沪外资委批字(93)第1342号、上海市人民政府沪府财贸(93)第317号文、上海市证券管理办公室沪证办(1993)121号文批准，采用公开募集方式设立的股份有限公司，公司A、B股分别于1994年2月4日和1994年1月5日在上海证券交易所上市交易，公司属零售商业行业，经营范围包括：百货、烟、酒、茶、食品、

中西成药、餐饮、交家电、音像制品、新旧工艺品、金银制品、家具、古玩收购、仓储运输、服装、针纺织品及面料、进出口业务、娱乐、房屋出租。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、执行的会计制度：《股份有限公司会计制度》。

2、会计年度：自公历1月1日起至12月31日止。

3、记帐本位币：人民币。

4、记帐原则和计价基础：以权责发生制为记帐原则，按实际成本为计价基础。

5、外币业务核算方法：对涉及外币的经济业务采用当日人民币市场中间汇价折合人民币记帐，期末按期末人民币市场中间汇价进行调整，差额列作财务费用。对于美元、日元、港元之外的外币，先按纽约市场牌价折合美元，再根据人民币市场中间汇价折合人民币。

6、合并会计报表的编制方法：按照《合并会计报表暂行规定》，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入

等进行抵销的基础上，对资产、负债和所有者权益各项目的数额编制合并会计报表。

本期会计报表合并范围的变化：由于金福贸易公司由全资子公司变为分公司，故本年度减少一户合并报表单位。

7、现金等价物的确定标准：公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额，价值变动风险很小的投资。

8、坏帐核算方法：

(1)坏帐的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产的资产或遗产清偿后，仍然不能收回的或因债务人逾期未履行偿债义务，超过3年仍然不能收回的应收帐款，经董事会批准，核销应收款项；

(2)坏帐核算采用备抵法，按年末应收帐款及其他应收款余额及帐龄按以下比例计提：

帐龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3年以上	50%

对于对方虽未破产或死亡，但有迹象表明对方财务状况不佳，估计未来期限不能收回的应收款项，经董事会批准，可不受上述计提比例的限制，根据该帐项的估计可收回程度计提坏帐准备，直至全额计提。

9、存货核算方法：

(1)存货包括：库存商品、低值易耗品、原材料。

取得存货时按实际成本方法计价，发出存货时按先进先出方法计价。

低值易耗品采用五五摊销法核算。

(2)存货跌价准备的计提：存货跌价准备核算采用备抵法，期末存货按成本与可变现净值孰低计提跌价准备。

10、短期投资核算方法：以发生时的实际成本计价，投资收益采取成本法核算。

短期投资按成本与市价孰低法计提短期投资跌价准备。

11、长期投资核算方法：

(1)长期债权投资以实际支付的款项记帐，按权责发生制计算应计利息。

(2)长期股权投资

股票投资按成本法核算

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

股权投资差额：上述中投资额与按比例享有的被投资单位净资产的差额，合同规定投资期限的，按投资期限摊销，计入

损益，没有规定投资期限的，按10年摊销计入损益。

(3)长期投资减值准备：期末按长期投资个别项目的估计未来可收回金额低于投资帐面价值的差额分别提取长期投资减值准备。

12、固定资产及折旧：

- (1) 单位价值在2,000元以上，使用年限在一年以上的实物资产作为固定资产，按实际成本计价。
- (2) 折旧方法：按《商品流通企业财务制度》的有关规定确定使用年限和残值率，采用个别折旧率，按直线法计算折旧。
- (3) 固定资产分类及使用年限。

类别	使用年限	残值率
房屋建筑物	40年	5%
机械设备	10~15年	5%
运输设备	6~8年	5%
其他设备	3~5年	5%

- 13、在建工程核算方法：核算工程在建造过程中实际发生的全部支出，交付使用之前发生的工程借款利息和外币折合差额计入

在建固定资产的成本。

在建工程于交付使用之时转作固定资产。

- 14、无形资产计价和摊销方法：按实际成本计价，在预计收益期限内平均摊销。

类别	摊销年限
商誉	80年
房屋使用权	20年

- 15、开办费、长期待摊费用摊销方法：在规定期限内平均摊销。

类别	摊销年限
开办费	5年
装修费	10年

- 16、收入确认原则：

(1) 发出商品、提供劳务、同时收讫价款或者取得收取价款的凭据时，确认为营业收入实现。公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且

与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 其他收入：公司销售提供非主营业务商品的产品、劳务，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品、提供劳务有关的成本能够可靠地计量时，确认其他收入的实现。

- 17、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

- 18、会计政策变更：根据财政部财会字[1999]35号文、财会字[1999]49号文及财会字[2000]4号文的有关规定，本公司制定并实施了计提四项资产减值准备和损失处理的内部控制制度。由于公司上年度已计提了存货跌价准备、提取长短期投资减值准备及变更坏帐准备计提方法的政策，因此本年度公司变更会计政策仅限于坏帐准备计提方法的变更[新政策详见本附注相关条目]。

上述会计政策变更，因坏帐准备计提方法变更累计影响数为11,968,080.06元，减少年初留存收益11,369,714.95元。其中：未分配利润调减了9,094,436.91元，盈余公积调减2,275,278.04元，利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了18,850,771.65元。

### 三、主要税项

1、流转税：增值税税率17%。

营业税税率 5 %。

消费税税率 5 %。

2、所得税：按应纳税所得额的15%计征。

### 四、控股子公司及合营企业情况

公司名称	注册资本	经营范围	母公司投资额	所占比例	是否合并
上海友谊商店杨浦分店	300万元	百货食品零售	300万元	100%	是
上海友谊供货有限公司	1000万元	百货、工艺美术品、五金交电、建筑装潢、金属材料、其他食品	500万元	50%	是 (注)
上海友谊南方商城有限公司	5450万美元	零售、配销日用百货、食品烟酒、服装鞋帽、家用电器、五金交电等	2997.5万美元	55%	是

注：(1)母公司拥有供货公司50%的股权；同时在供货公司董事会中拥有半数以上的成员，拥有实质上的控制权。

(2)本年度上海金福贸易公司转制为本公司之分公司。

### 五、报告期内公司资产转让的项目

为盘活存量资产，优化投资结构，经公司董事会决定，于1999年6月25日与友谊(集团)有限公司签署了转让协议书，将本公司所持有的成本价为23,903,708.00元的华联、时装、一百等股份公司的法人股共8,605,910股，以38,130,775.00元的价格转让给友谊(集团)有限公司，本次转让收益为14,227,067.00元。相关的股权过户及交易款划拨等已于1999年6月30日完成。该事项已于

1999年6月28日刊登在《上海证券报》第3版上公告。

### 六、会计报表项目附注(单位：人民币元)

#### 1、货币资金

项目	期初数		期末数		人民币金额
	外币金额	汇率	外币金额	汇率	
现金(RMB)					364,210.72
现金(USD)	345.00	8.2787	345.00	8.2793	2,856.36
现金(日元)	115,210.00	0.071719	115,210.00	0.080933	8,262.75
					9,324.29

现金(新加坡币)	1,860.00	5.0481989	9,389.65	1,860.00	4.9713	9,246.62
信用卡			135,039.38			
小计			519,758.65			363,902.76
银行存款(RMB)			104,823,198.42			213,072,551.41
银行存款(港币)	62.73	1.0678	66.98	37,997.47	1.0651	40,471.11
银行存款(USD)	1,206,674.33	8.2787	9,989,694.78	1,210,791.51	8.2793	10,024,506.14
小计			114,812,960.18			223,137,528.66
其他货币资金						608,333.26
小计						608,333.26
合计			115,332,718.83			224,109,764.68

货币资金期末较年初增加108,777,045.85元，增加了94.32%，主要系由于期末上海友谊(集团)有限公司归还借款所致。

## 2、短期投资和短期投资跌价准备

项目	期初数			期末数		
	投资金额	跌价准备	市价	投资金额	跌价准备	市价
股票投资				92,510.00		
债券投资	10,000,000.00					
其他投资	8,707,553.33					
合计	18,707,553.33			92,510.00		

短期投资比期初减少18,615,043.33元，下降99.51%，是因为收回了国债投资和对上海虹桥友谊商城有限公司的委托贷款。

投资项目	购入数量	购入单价	市价	合计金额
海南椰岛	1000	4.10	未上市	4,100.00
锡业股份	2000	6.00	未上市	12,000.00
天香实业	1000	5.30	未上市	5,300.00
东方钨业	4000	9.40	未上市	37,600.00
三九药业	3000	8.45	未上市	25,350.00
金牛股份	2000	4.08	11.50	8,160.00
合计				92,510.00

## 3、应收款项

### (1) 应收帐款

项目	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1年以内	21,631,259.00	69.10	6,689,486.10	24,159,268.51	73.27	1,207,963.42
1 - 2年	4,431,061.95	14.16	443,106.20	5,703,705.13	17.30	3,469,994.88

2 - 3年	3,792,127.67	12.11	1,137,638.30	1,153,747.99	3.50	346,124.40
3年以上	1,449,067.41	4.63	724,533.70	1,955,350.33	5.93	977,675.17
合计	31,303,516.03	100%	8,994,764.30	32,972,071.96	100%	6,001,757.87

由于坏帐准备计提方法改变,采用追溯调整法,调整坏帐准备年初数860,619.25元。

坏帐准备本年度减少了2,993,006.43元,降低了33.27%,系因上海友谊南方商城处理购并前的坏帐所致。

无持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位的欠款。

欠款金额前五名的单位:

欠款单位	所欠金额	欠款时间	欠款原因
戴梦得铂金钻石有限公司	1,401,019.78	1 - 2年	货款
浙江临海制衣公司	1,200,000.00	3年以上	货款
上海仁光食品有限公司	582,616.10	1 - 2年	货款
申健保龄球馆	568,400.00	1 - 2年	货款
车站音乐餐厅	545,000.00	1 - 2年	货款

## (2)其他应收款

项目	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1年以内	74,717,452.72	51.34	3,735,872.64	72,574,401.53	61.57	3,628,720.07
1 - 2年	69,551,974.71	47.79	6,955,197.47	42,938,846.36	36.43	4,293,884.64
2 - 3年	1,093,256.86	0.75	327,977.06	1,164,662.46	0.99	349,398.74
3年以上	176,827.28	0.12	88,413.64	1,190,423.02	1.01	595,211.51
合计	145,539,511.57	100%	11,107,460.81	117,868,333.37	100%	8,867,214.96

无持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位的欠款。

坏帐准备年初数的变化,是因为会计政策变更并采用了追溯调整法。

占其他应收款10%以上的非关联单位:

欠款单位	所欠金额	欠款时间	欠款原因
浦东发展银行	12,319,056.50	一年以内	房租

欠款金额前五名的单位:

欠款单位	所欠金额	欠款时间	欠款原因
友谊礼品商都	38,441,564.01	1年以内,1-2年	代垫工程款和相关利息
友谊置业公司	33,826,870.95	1年以内,1-2年	代垫款项和租金
浦东发展银行	12,319,056.50	1年以内	房租
盛岛娱乐总汇	4,697,543.64	1-2年	租金
家乐福超市	1,271,181.50	1年以内	往来款

## (3) 预付帐款

项目	期初数		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	11,006,289.96	85.94	10,487,586.23	86.47
1 - 2年	1,699,681.24	13.27	534,138.58	4.40
2 - 3年	20,000.00	0.16	1,017,354.17	8.39
3年以上	80,549.34	0.63	90,000.00	0.74
合计	12,806,520.54	100%	12,129,078.98	100%

无持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位的欠款。

欠款金额前五名的单位：

欠款单位	所欠金额	欠款时间	欠款原因
常州永增时装公司	1,233,360.00	1年以内	货款
北京迪纳通商贸有限公司	1,548,080.28	1年以内	货款
深圳市太源珠宝有限公司	600,000.00	1年以内	货款
漳州片仔癀集团公司	514,996.56	1年以内	货款
上海德平贸易公司	500,000.00	2 - 3年	货款

## (4) 应收股利

被投资单位	金额	内容
上海虹桥友谊商城	2,800,000.00	按虹桥友谊商城1999年董事会决议应分配的股利
合计	2,800,000.00	

## 4、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	325,210.66		1,762,061.31	
产成品(或库存商品)	67,193,866.77	5,776,807.24	80,894,999.36	350,396.44
低值易耗品	3,276,544.76		4,035,687.28	
合计	70,795,622.19	5,776,807.24	86,692,747.95	350,396.44

存货跌价准备减少5,426,410.80元，下降了93.93%，主要是友谊南方商城、华侨商店处理了呆滞的存货所致。

## 5、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	1,565,963.68		1,277,273.57	288,690.11

保险费	387,366.52	124,832.93	389,976.11	122,223.34
低值易耗品摊销		406,220.83		406,220.83
房租		823,426.63	408,426.63	415,000.00
其他	51,446.01	977,282.57	703,397.17	325,331.41
合计	2,004,776.21	2,331,762.96	2,779,073.48	1,557,465.69

## 6、待处理流动资产净损失

类别	期初数	期末数
库存商品报溢	-146.70	0.00
合计	-146.70	0.00

## 7、长期投资

## (1) 长期投资合计

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股票投资	26,161,328.00	128,224.00	23,903,708.00	2,385,844.00
其他股权投资	25,191,116.77	1,512,472.85	13,024.78	26,690,564.84
股权投资差额	-122,124,014.62		-12,419,216.56	-109,704,798.06
长期股权投资合计	-70,771,569.85	1,640,696.85	11,497,516.22	-80,628,389.22
长期债权投资	473,539.00		7,520.00	466,019.00
减：长期投资减值准备	2,449,648.83		300,000.00	2,149,648.83
合计	-72,747,679.68	1,640,696.85	11,205,036.22	-82,312,019.05

## (2) 长期股权投资

## 股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司注册 资本的比例	投资金额	减值准备	备注
原水股份	法人股	280,000	<1%	280,000.00		
申能股份	法人股	858,420	<1%	858,420.00		
交通银行	法人股	240,420	<1%	228,224.00		
中艺美术	法人股	700,000	<1%	1,019,200.00		
合计				2,385,844.00		

股票投资减少了23,775,484.00元，下降了90.88%，系由于公司转让了华联、时装、一百等股份公司的法人股。

## 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	本期权益	累计权益	期末余额	减值准备
香港怡汇		1,955,000.00	14%			1,955,000.00	
小林友谊	1998-2018	1,854,182.40	20%			1,854,182.40	
上海友谊商店扬州分店	1996-2005	1,500,000.00	100%			1,500,000.00	1,649,648.83
上海宏达进出口公司	1993-2003	279,405.00	5%			279,405.00	
上海申宏公司		300,000.00	3.25%			300,000.00	
银通信托投资公司	1993-2013	1,000,000.00	8.33%			1,000,000.00	500,000.00
上海内外联物业发展有 限公司		400,000.00	20%			400,000.00	
上海意城贸易有限公司		50,000.00	10%			50,000.00	
上海友晟成衣有限公司		680,000.00	34%	-13,024.78	-13,024.78	666,975.22	
上海虹桥友谊商城	1993-2013	16,967,782.80	40%	382,472.85	1,717,219.42	18,685,002.22	
合计		24,986,370.20		369,448.07	1,704,194.64	26,690,564.84	2,149,648.83

注：(1)董事会决定，投资上海内外联物业发展有限公司，该公司注册资本为人民币200万元，本公司出资40万元，占注册资本的20%，公司于1999年6月5日投入资金。

(2)董事会曾于5月20日同意投资组建上海友谊意华贸易有限公司，现为减少投资经营风险，积极发挥合作方的作用，董事会同意变更投资比例，将原有投资比例从24%减少到10%，名称改为上海意城贸易有限公司，该公司注册资本为人民币50万元，本公司出资5万元，占10%，朱裕华先生出资45万元，占90%。

(3)董事会于7月12日同意投资上海友晟成衣有限公司。该公司由本公司与上海菲心服饰科技公司、上海景汇龙实业总公司共同投资组成。该公司注册资本为人民币200万元整，其中本公司出资人民币60万元整，占注册资本的34%，上海菲心服饰科技公司出资人民币30万元整，占注册资本的15%，上海景汇龙实业总公司出资人民币102万元整，占注册资本的51%。

#### 股权投资差额

公司名称	年初金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余金额
上海友谊南方商城	-122,124,014.62	收购股权	10年	-12,419,216.56	-109,704,798.06

合计 -122,124,014.62 -12,419,216.56 -109,704,798.06

## (3) 长期债权投资

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	累计应收利息	减值准备	备注
电力债券	366,019.00		366,019.00						
国家重点建设债券	100,000.00		100,000.00						
合计	466,019.00		466,019.00						

## (4) 长期投资减值准备

公司名称	计提原因及方式	计提金额
扬州友谊商店	处于清算阶段，根据清算协议计提	1,649,648.83
银通信托投资公司	处于清算阶段，根据清算协议计提	500,000.00
合计		2,149,648.83

## 8、固定资产及折旧

项目	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值	备注
房屋及建筑物	800,490,432.61	25,628,677.13	3,195,702.26	822,923,407.48	
运输工具	9,957,889.63	1,575,335.67	1,951,603.02	9,581,622.28	
机器设备	3,791,152.93			3,791,152.93	
其他	46,033,885.49	7,416,775.90	1,937,714.91	51,512,946.48	
合计	860,273,360.66	34,620,788.70	7,085,020.19	887,809,129.17	
累计折旧					
房屋及建筑物	70,232,840.47	24,827,265.93	199,100.36	94,861,006.04	
运输工具	5,114,184.85	1,177,822.13	1,327,866.98	4,964,140.00	
机器设备	732,363.56	199,178.02		931,541.58	
其他	17,159,700.36	4,048,796.38	1,515,042.36	19,693,454.38	
合计	93,239,089.24	30,253,062.46	3,042,009.70	120,450,142.00	
净值	767,034,271.42			767,358,987.17	

本年度在建工程转入849,714.13元

## 9、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入	其他	期末数	资金来源	工程进度
------	-----	------	------	----	-----	------	------

		固定资产数	减少数	
职工住房项目	1,619,714.13	849,714.13	770,000.00	
南方商城改建项目	28,419,104.25		28,419,104.25	90%
东海经营公司内部装修	1,949,320.00		1,949,320.00	95%
友谊商店锅炉改建工程	1,276,082.00		1,276,082.00	95%
华侨商店内部装修	961,032.70		961,032.70	95%
东海经营公司柜台装修	73,108.20		73,108.20	90%
其中：利息资本化				
合计	1,619,714.13	32,678,647.15	849,714.13 770,000.00	32,678,647.15

在建工程比年初增加31,058,933.02元，增幅达1,917.56%，主要是增加了友谊南方商城有限公司改建工程，以及友谊商店锅炉工程和东海经营公司(友谊欧洲城)装修工程。

#### 10、无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
商誉	4,562,500.00	4,265,276.50		57,031.20	4,208,245.30
住房使用权	10,848,288.26	9,245,881.31	770,000.00	381,586.41	9,634,294.90
土地开发费	36,314,688.36	32,638,457.22		1,224,647.88	31,413,809.34
土地使用权	25,312,533.00	22,883,992.15	1,836,900.00	587,682.51	24,133,209.64
合计	77,038,009.62	69,033,607.18	2,606,900.00	2,250,948.00	69,389,559.18

#### 11、开办费及长期待摊费用

##### (1)开办费

公司名称	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
友谊商店	673,702.26		673,702.26	
华侨商店		383,720.53		383,720.53
九宵阁		835,669.18	27,855.64	807,813.54
东海经营公司		2,772,508.15	136,443.48	2,636,064.67
深圳公司	19,113.09		19,113.09	
杨浦友谊	29,808.93		4,968.12	24,840.81
供货公司	311,637.50		116,864.16	194,773.34
南方商城	4,742,760.25		824,827.88	3,917,932.37
合计	5,777,022.03	3,991,897.86	1,803,774.63	7,965,145.26

开办费较年初增加了218.81万元，增长了37.88%，主要系东海经营公司、九宵阁新开办所致。

##### (2)长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	10,879,535.17	9,223,251.04	1,922,570.52	18,180,215.69
南方广场雕塑	156,550.00		6,200.00	150,350.00
南方装修等费用		33,528,367.68	1,356,114.14	32,172,253.54
其他		782,434.90	186,441.19	595,993.71
合计	11,036,085.17	43,534,053.62	3,471,325.85	51,098,812.94

长期待摊费用较期初增加4,006.27万元，增幅达363.02%，主要系新增友谊南方商城停业装修期间发生的装修等费用。

## 12、短期借款

类别	期初数	期末数	备注
抵押借款			
担保借款	201,800,000.00	7,500,000.00	
信用借款		174,700,000.00	
合计	201,800,000.00	182,200,000.00	

## 13、应付款项

### (1) 应付帐款

期初数	期末数
67,599,734.45	69,289,747.30

无欠持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位的款项。

### (2) 应付票据

期初数	期末数
0.00	2,745,519.00

无欠持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位的款项。

### (3) 预收帐款

期初数	期末数
2,881,488.55	12,453,798.24

A、无欠持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位的款项。

B、预收帐款较期初增加9,572,309.69元，增幅达332.20%，主要系进出口分公司增加预收出口商品货款所致。

### (4) 其他应付款

期初数	期末数
54,502,750.27	35,651,667.97

其他应付款较期初减少了34.59%，系由于支付安置费、归还押金、支付工程未付款等因素所至。

无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

## 14、应付股利

投资人	金额	原因
国有法人股	8,030,880.00	99年度分配预案
社会法人股	1,409,114.16	99年度分配预案及股东地址更换等尚未支付的以前年度股利
B股投资者	10,707,840.00	99年度分配预案
社会个人股	2,685,124.70	99年度分配预案
上海友谊(集团)有限公司	815,161.39	供货公司应付的少数股东权益
合计	23,648,120.25	

## 15、应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	-98,119.87	-2,109,358.43
营业税	422,575.32	385,663.77
城建税	24,721.45	31,416.49
消费税	15,111.65	21,154.58
房产税	1,496,580.52	691,101.42
所得税	2,150,591.32	1,031,643.18
其他	40,498.19	13,522.28
合计	4,051,958.58	65,143.29

应交税金年初数增加8,059.02元，是因为供货公司税务清算，调整营业税900元，城建税78.05元，所得税7,080.97元。

应交税金较期初减少3,949,145.64元，降低了97.46%，主要原因是本期销售收入应交增值税小于应抵扣税金。

## 16、预提费用

类别	结存余额原因	期初数	期末数
水电费			720,000.00
借款利息		1,347,070.89	1,170,337.26
预提房租		412,560.00	3,402.43
预提赔偿费		2,000,000.00	600,000.00
预提审计费		257,320.00	250,000.00
预提维修费		2,343,497.41	51,481.73
预提广告费			1,054,218.16
预提工程款			1,125,000.00
预提保险费			158,198.34
其他		1,698,693.85	494,005.80
合计		8,059,142.15	5,626,643.72

预提费用较期初减少2,432,498.43元，降幅30.18%，主要是实际支付了预提的利息、维修费、房租等。

预提费用年初数减少21,457.48元，系供货公司税务结算时间调整借款利息。

## 17、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国银行上海分行	168,600,000.00		7.029%	信用
中国银行上海分行	180,000,000.00		6.435%	担保
合计	348,600,000.00			

长期借款较期初增加了144,955,600.00元，增幅为71.18%，系南方商城增加了人民币贷款。

## 18、住房周转金

期初数	期末数
2,068,720.37	832,543.86

住房周转金较期初减少了59.76%，主要系实际使用了住房周转金所致。

## 19、股本

	期初数	本次变动增减(+、-)			期末数
		送股	公积金转股	小计	
一、尚未流通股份					
1、发起人股份	66,924,000.00	6,692,400.00	6,692,400.00	13,384,800.00	80,308,800.00
其中：国家拥有股份	66,924,000.00	6,692,400.00	6,692,400.00	13,384,800.00	80,308,800.00
境内法人持有股份					
外资法人持有股份					
其他					
2、募集法人股	11,085,961.00	1,108,596.00	1,108,596.00	2,217,192.00	13,303,153.00
3、内部职工股					
尚未流通股份合计	78,009,961.00	7,800,996.00	7,800,996.00	15,601,992.00	93,611,953.00
二、已流通股份					
1、境内上市的					
人民币普通股	22,376,039.00	2,237,604.00	2,237,604.00	4,475,208.00	26,851,247.00
2、境内上市外资股	89,232,000.00	8,923,200.00	8,923,200.00	17,846,400.00	107,078,400.00
3、境外上市的外资股					
4、其他					
已流通股份合计	111,608,039.00	11,160,804.00	11,160,804.00	22,321,608.00	133,929,647.00
三、股份总数	189,618,000.00	18,961,800.00	18,961,800.00	37,923,600.00	227,541,600.00

根据1999年5月4日召开的第六次股东大会决议，于1999年7月份实施了10送1股转增1股的送股方案。

## 20、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股票溢价				
接受捐赠资产准备				
住房周转金转入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币折算差额	384,410.30			384,410.30
其他资本公积转入	79,112,356.61		18,961,800.00	60,150,556.61
合计	79,496,766.91		18,961,800.00	60,534,966.91

## 21、盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	17,502,684.27	4,073,422.85		21,576,107.12
公益金	17,502,684.27	4,073,422.85		21,576,107.12
任意盈余公积	15,486,642.84			15,486,642.84
合计	50,492,011.38	8,146,845.70		58,638,857.08

由于会计政策变更并采用了追溯调整法，减少以前年度盈余公积2,275,278.04元，其中法定盈余公积1,137,639.02元，公益金1,137,639.02元。

## 22、未分配利润

净利润	40,734,228.53
加：年初未分配利润	70,466,806.75
可供分配的利润	111,201,035.28
减：提取法定盈余公积金	4,073,422.85
提取法定公益金	4,073,422.85
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	22,754,160.00
转作股本的普通股股利	18,961,800.00
年末未分配利润	61,338,229.58

## A、年初未分配利润变动说明：

(1) 因供货公司税务清算，影响年初未分配利润6,675.26元。

(2) 由于会计政策变更，采用了追溯调整法，减少年初留存收益11,369,714.95元，其中未分配利润减少9,094,436.91元，盈余公积减少2,275,278.04元。

## B、利润分配：

(1)本年度公司实现净利润40,734,228.53元，根据公司章程规定提取10%法定公积金4,073,422.85元；提取10%法定公益金4,073,422.85元。

(2)根据董事会决议，按公司1999年末总股本227,541,600股为基数，每10股派发现金红利1元(含税)共分配22,754,160.00元，结余未分配利润61,338,229.58元，转入下年度。

### 23、财务费用

类别	上年发生数	本年发生数
利息支出	30,447,060.92	29,846,249.10
减：利息收入	16,123,621.93	10,920,176.38
汇兑损失	337,377.86	139,386.20
减：汇兑收益	11,166,037.77	60,643.41
其他	1,436,900.70	2,556,396.74
合计	4,931,679.78	21,561,212.25

财务费用同比增加16,629,532.47元，增幅337.20%主要是上年同期有汇兑收益摊销因素。

### 24、其他业务利润

类别	收入金额	成本金额	其他业务利润
物业管理费收入	5,265,884.41	293,079.31	4,972,805.10
租赁费收入	2,336,529.91	122,311.29	2,214,218.62
托运包装等收入	1,363,367.31	908,238.13	455,129.18
其他	1,586,871.21	115,423.90	1,471,447.31
合计	10,552,652.84	1,439,052.63	9,113,600.21

### 25、投资收益

项目	金额
股权投资收益	26,899,351.51
债权投资收益	5,537,934.96
投资减值准备	300,000.00
联营或合营公司分配来的利润	3,195,177.20
合计	35,932,423.67

投资收益较同期增加26,723,470.43元，增加了290.19%，主要原因是：

- 1)法人股转让收益14,227,067.00元。
- 2)投资南方商城股权差额摊销12,419,216.56元。

### 26、补贴收入

类别	金额	收入来源	收入依据
----	----	------	------

东海经营公司(友谊欧洲商场)南京路步行街补贴	1,500,000.00	财政局
华侨商店南京路步行街补贴	2,500,000.00	财政局
合计	4,000,000.00	

## 27、营业外收支

## (1) 营业外收入

主要项目类别	金额
宕帐收入	2,178,613.51
违约金、赔偿金、罚金收入	1,430,303.41
补偿费收入	1,349,750.85
华侨商店供电局贴电费	256,611.00
其他收入	219,538.00
兑换手续费	9,466.99
合计	5,444,283.76

营业外收入比同期减少73,501,092.16，降幅93.10%，主要系去年有债务重组收益和处理固定资产收益。

## (2) 营业外支出

主要项目类别	金额
固定资产报损支出	2,119,536.44
赔偿金、违约金支出	163,069.26
丧葬、遗属、补偿费等支出	199,988.83
其他	68,150.17
合计	2,550,744.70

营业外支出比同期减少7,385,892.19元，降幅74.33%主要减少补偿费支出。

## 28、收到的其他与经营活动有关的现金73,265,964.26元，其中：

项目	金额
收到上海友谊(集团)有限公司归还款项	42,411,524.74
收到赔偿费、补偿费	6,076,974.78
收到财政局企财处南京路步行街补偿费	4,000,000.00
收取客户押金	4,819,269.64
收回上海东海商都责任有限公司借款	3,941,898.26

## 29、支付的其他与经营活动有关的现金81,965,226.00元，其中：

项目	金额
支付上海友谊东海商都有限公司租房定金及借款	9,940,423.98

支付职工安置费等	6,840,000.00
支付客户押金, 赔偿金	2,033,768.00
支付审计费、咨询费等	2,560,192.56
友晟制衣公司借款	1,320,000.00

## 30、支付的其他与投资活动有关的现金220,734.00元

项目	金额
支付股票、债券投资款	92,510.00
支付交通银行法人股配股款	128,224.00

## 31、支付的其他与筹资活动有关的现金518,821.98元。

## 七、母公司会计报表主要项目附注

## 1、应收帐款

项目	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1年以内	9,805,418.85	58.51	490,270.94	19,904,386.48	85.81	995,219.32
1 - 2年	1,715,388.50	10.24	171,538.85	628,438.64	2.71	62,843.86
2 - 3年	3,787,359.55	22.60	1,136,207.87	712,132.33	3.07	213,639.70
3年以上	1,449,067.41	8.65	724,533.71	1,950,582.21	8.41	975,291.11
合计	16,757,234.31	100%	2,522,551.37	23,195,539.66	100%	2,246,993.99

## 2、长期投资

## (1)长期投资合计

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股票投资	25,870,128.00	128,224.00	23,903,708.00	2,094,644.00
其他股权投资	272,496,494.70	1,534,633.40	7,939,171.28	266,091,956.82
股权投资差额	-122,124,014.62		-12,419,216.56	-109,704,798.06
长期股权投资合计	176,242,608.08	1,662,857.40	19,423,662.72	158,481,802.76
长期债权投资	469,699.00		3,680.00	466,019.00
长期投资减值准备	2,449,648.83		300,000.00	2,149,648.83
合计	174,262,658.25	1,662,857.40	19,127,342.72	156,798,172.93

## (2)长期股权投资

## 股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司 注册资本的比例	投资金额	减值准备	备注
原水股份	法人股	280,000	<1%	280,000.00		
申能股份	法人股	858,420	<1%	858,420.00		
交通银行	法人股	240,420	<1%	228,224.00		
中艺美术	法人股	500,000	<1%	728,000.00		
合计				2,094,644.00		

## 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	本期权益	累计权益	期末余额	减值准备
上海友谊 商店扬州分店	1996-2005	1,500,000.00	100%			1,500,000.00	1,649,648.83
上海宏达 进出口公司	1993-2003	279,405.00	5%			279,405.00	
上海申宏公司		300,000.00	3.25%			300,000.00	
上海银通 信托投资公司	1993-2013	1,000,000.00	8.33%			1,000,000.00	500,000.00
上海内外联物业 发展有限公司		400,000.00	20%			400,000.00	
上海意城贸易有限公司		50,000.00	10%			50,000.00	
上海友晟成衣有限公司		680,000.00	34%	-13,024.78	-13,024.78	666,975.22	
上海虹桥友谊 商城有限公司	1993-2013	16,967,782.80	40%	382,472.85	1,717,219.42	18,685,002.22	
上海友谊商店杨浦分店		3,000,000.00	100%			-3,000,000.00	
上海金福贸易公司		3,000,000.00	100%	-6,918,632.05	-3,000,000.00		
上海友谊供货有限公司		5,000,000.00	50%	28,835.81	-213,315.21	4,786,684.79	

上海友谊南方 商城有限公司	215,711,213.18	55%	-601,526.86	24,053,167.99	239,764,381.17
合并政策性差异(注)			-538,733.64	-1,340,491.58	-1,340,491.58
合 计	247,888,400.98		-7,663,608.67	18,203,555.84	266,091,956.82
					2,149,648.83

注：由于公司执行的会计政策变更，产生的与子公司会计政策差异，在合并报表中子公司按照母公司政策调整所产生的差异。

#### 股权投资差额

公司名称	年初金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余金额
上海友谊南方商城有限公司	-122,124,014.62	收购股权	10年	-12,419,216.56	-109,704,798.06
合计	-122,124,014.62			-12,419,216.56	-109,704,798.06

#### (3) 长期债权投资

##### 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	累计应收利息	减值准备
备注								
电力债券	366,019.00		366,019.00					
国家重点建设债券	100,000.00		100,000.00					
合计	466,019.00		466,019.00					

#### (4) 长期投资减值准备

公司名称	计提原因	投资 期限	投资金额	投资比例	计提方式	计提金额	期末权益
扬州友谊商店	处于清算阶段， 根据清算协议计提		1,500,000.00	100%		1,649,648.83	
上海银通信托投资公司	处于清算阶段， 根据清算协议计提		1,000,000.00	8.33%		500,000.00	
合计			2,500,000.00			2,149,648.83	

## 3、投资收益

项目	金额
股权投资收益	26,770,324.56
债权投资收益	3,790,468.55
投资减值准备	300,000.00
联营或合营公司分配来的利润	1,841,681.03
合计	32,702,474.14

## 4、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
百货业务	306,907,851.74	435,240,819.36	239,797,437.59	366,781,279.37	67,110,414.15	68,459,539.99
进出口业务	43,790,122.62	39,197,876.67	40,924,536.31	37,271,360.74	2,865,586.31	1,926,515.93
餐饮业务	12,395,561.72	9,023,782.49	7,698,461.44	5,034,610.13	4,697,100.28	3,989,172.36
房屋出租	7,145,168.36	12,290,512.50	109,101.74	791,999.93	7,036,066.62	11,498,512.57
合计	370,238,704.44	495,752,991.02	288,529,537.08	409,879,250.17	81,709,167.36	85,873,470.85

## 八、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
百货业务	379,121,202.09	505,776,134.50	298,090,921.06	428,324,050.96	81,030,281.03	77,452,083.54
进出口业务	43,790,122.62	39,197,876.67	40,924,536.31	37,271,360.74	2,865,586.31	1,926,515.93
餐饮业务	12,395,561.72	9,023,782.49	7,698,461.44	5,034,610.13	4,697,100.28	3,989,172.36
房屋出租	7,145,168.36	22,100,067.74	109,101.74	791,999.93	7,036,066.62	21,308,067.81
合计	442,452,054.79	576,097,861.40	346,823,020.55	471,422,021.76	95,629,034.24	104,675,839.64

营业收入较1998年度增加133,645,806.61元，增幅30.21%，系增加了百货业务的批发销售。营业成本较1998年度增加143,784,811.06元，增幅41.46%，系由于营业收入增加所致。

## 九、关联方关系及其交易

## (一) 存在控制关系的关联方情况

## 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法人代表
上海友谊(集团)有限公司	商城路518号	国内贸易、国有资产经营、实业投资、房地产开发经营、物业管理	控股	国有全民	钟华君
上海友谊供货有限公司	北京东路40号	百货工艺美术品、五金交电、建筑装潢、金属材料、其他食品	控股子公司	有限责任公司	钟华君

				(国内合资)	
上海友谊南方商城有限公司	沪闵路7388号	零售、配销日用百货、食品烟酒、服装鞋帽、家用电器、五金交电 (不含生产资料)、现代办公用品、工艺品、医疗器械、建筑装潢用品、餐饮、娱乐、保龄球、食品加工、健身房	控股子公司	中外合资	黄真诚
上海友谊商店杨浦分店	控江路1677号	百货、食品零售	子公司	股份制	韦强

## 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	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
上海友谊(集团)有限公司	10,594			10,594
上海友谊供货有限公司	1,000			1,000
上海友谊南方商城有限公司	45,971.295			45,971.295
上海友谊商店杨浦分店	300			300

## 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海友谊(集团)有限公司	66,924,000.00	35.29	13,384,800.00				80,308,800.00	35.29
上海友谊供货有限公司	5,000,000.00	50					5,000,000.00	50
上海友谊南方商城有限公司	252,842,122.50	55					252,842,122.50	55
上海友谊商店杨浦分店	3,000,000.00	100					3,000,000.00	100

## 4、存在控制关系的关联方交易

A、存在控制关系的关联方交易均已在合并报表时抵销。

## B、关联方应收、应付款项余额：

项 目	上期末	本期末	占全部应收帐款余额的比重(%)	
			上期末	本期末
其他应收款				
上海友谊(集团)有限公司	38,544,739.45	0.00	26.48	0.00

## C、其他交易

公司与上海友谊(集团)有限公司进行了转让法人股的交易，详见本附注“五、报告期内公司资产转让的项目”。

## (二)不存在控制关系的关联方情况

## 1、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
上海虹桥友谊商城有限公司	联营企业
上海友谊商店扬州分店	联营企业

上海申宏公司	联营企业
上海宏达进出口公司	联营企业
上海银通信托投资公司	联营企业
上海友谊置业有限公司	同一母公司
上海友谊意华贸易有限公司	联营企业
上海内外联物业发展有限公司	联营企业
上海友谊礼品商都有限公司	同一母公司

2、不存在控制关系的关联方交易

关联方应收、应付款项余额 (单位：元)

项目	上期末	本期末	或：占全部应收帐款余额的比重(%)	
			上期末	本期末
其他应收款				
上海友谊置业公司	31,286,870.95	33,826,870.95	21.50	28.70
上海友谊礼品商都有限公司	37,156,760.25	38,441,564.01	25.53	32.61

十、或有事项

截止1999年12月31日，公司为上海友谊供货有限公司等企业提供银行信用担保，共计余额为9,650万元。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

经中国证券监督管理委员会"证监公司字[2000]15号文"核准，公司于2000年3月7日至3月20日，以公司1998年12月31日总股本189,618,000股为基数，实施增资配股方案，此次配股实际配售总额16,751,412股，所募集资金为人民币110,559,319.20元(包含承销费用)，公司注册资金增至人民币244,293,012.00元，目前正办理变更工商登记手续。

十二、其他重要事项

本期无重大事项。

# 审计报告、会计报表及会计报表附注（境外）

上海友谊华侨股份有限公司  
(在中华人民共和国注册成立的有限公司)

1999年度会计报表

审计师报告

致上海友谊华侨股份有限公司全体股东：

(在中华人民共和国注册成立的有限公司)

本所已审计了后附的上海友谊华侨股份有限公司和附属公司("贵集团")及其联营公司截止于1999年12月31日的合并资产负债表及截至该日止的1999年度合并利润表和合并现金流量表。编制该等载于第2页至第22页的会计报表乃贵公司管理层之职责。本所之责任是依据审计结果对该等会计报表发表意见。

本所是按照国际审计准则进行审计工作。该等准则要求本所通过审计计划之制定和实施，合理地确定会计报表中是否存在重大错误报导。审计工作包括对该等会计报表内的数据和披露的有关凭证，用抽查方式进行审查。审计工作还包括评价管理层采用之会计政策和重要之估算是否恰当，以及从总体上评价会计报表所反映之内容。本所认为此审计为本所之意见提供合理之根据。

本所认为，该等会计报表在所有重大方面足以公允地反映贵集团于1999年12月31日的财务状况，及截至该日止年度之业绩和现金流量情况，并按照国际会计准则编制。

普华大华会计师事务所

2000年4月24日

上海友谊华侨股份有限公司

1999年度合并利润表

		1999年	1998年
	附注	人民币千元	人民币千元
营业收入	4	569,601	442,452
营业成本		(467,320)	(348,066)
营业毛利		102,281	94,386
其他业务收入	4	57,047	105,472
销售费用		(21,214)	(23,364)

管理费用		(74,168)	(86,322)
其他业务支出		(2,551)	(3,160)
经营利润	5	61,395	87,012
财务费用	7	(27,891)	(33,985)
应占联营公司之业绩		3,897	1,807
税前利润		37,401	54,834
税项	8	(6,548)	(7,819)
税后利润		30,853	47,015
少数股东权益	25	(123)	(19,837)
净利润		30,730	27,178
拟派股利	9	22,754	-
每股盈利	10	人民币 0.14元	人民币 0.12元

除以上列示的本年度净利润外，本集团于本年度无其他已确认的收益或损失(1998：无)。

上海友谊华侨股份有限公司  
1999年12月31日合并资产负债表

	附注	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
固定资产	11	866,188	845,199
在建工程		5,564	1,620
于联营公司的投资	12	28,443	36,317
长期投资	13	8,121	30,216
非流动资产合计		908,316	913,352
存货	14	79,447	66,286
应收帐项		16,737	15,137

按金、其他应收和预付款项 <sup>15</sup>		161,604	171,706
银行结余和现金		222,186	115,253
流动资产合计		479,974	368,382
资产合计		1,388,290	1,281,734
股本	20	227,542	189,618
储备金	21	182,025	211,973
股东权益		409,567	401,591
少数股东权益	25	186,389	202,577
		595,956	604,168
长期银行贷款	18	239,300	203,646
递延收益 - 负商誉	19	79,933	120,114
长期负债合计		319,233	323,760
应付帐项及其他应付款项 <sup>16</sup>		158,768	151,922
短期银行贷款	17	291,500	201,800
拟派和应付股利		22,833	84
流动负债合计		473,101	353,806
股东权益及负债合计		1,388,290	1,281,734

2000年 4月 24日

上海友谊华侨股份有限公司

1999年度合并现金流量表

	附注	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
--	----	----------------	----------------

经营业务之现金流量

税 前 利 润	37,401	54,834
调 整 ：		
折 旧	45,056	18,498
利 息 费 用	27,813	34,354
利 息 收 入	(4,146)	(14,891)
应 占 联 营 公 司 溢 利 减 亏 损	(3,897)	(1,807)
投 资 收 入	(172)	(412)
买 卖 有 价 证 券 净 收 益	(16,395)	-
买 卖 可 转 让 国 债 净 收 益	(6,642)	(9,212)
清 理 固 定 资 产 净 损 失 / ( 收 益 )	5,267	(18,963)
出 售 联 营 公 司 净 收 益	-	(1,540)
银 行 贷 款 重 整 净 收 益	-	(54,644)
长 期 投 资 永 久 减 值 准 备	-	801
负 商 誉 摊 销	(20,247)	(4,140)
营 运 资 金 变 化 前 的 营 业 利 润	64,038	2,878
存 货 ( 增 加 ) / 减 少	(13,161)	5,343
放 贷 款 项 减 少	-	18,433
应 收 帐 款 及 预 付 款 项 减 少	8,502	121,466
应 付 帐 款 和 应 计 费 用 减 少	(19,557)	(6,995)
经 营 业 务 所 得 现 金	39,822	141,125
已 收 到 的 利 息 收 入	2,534	30,170
已 支 付 的 利 息 支 出	(31,875)	(33,621)
已 支 付 所 得 税	(6,067)	(5,722)
已 支 付 股 利	(5)	(17,484)
经 营 业 务 所 得 净 现 金	4,409	114,468
投 资 业 务 之 现 金 流 量		
已 收 联 营 公 司 股 利	5,372	2,316
已 收 投 资 收 入	172	412
购 入 固 定 资 产 及 在 建 工 程 付 款	(52,552)	(66,144)
买 卖 长 期 投 资 支 出	(828)	(3,699)
收 回 对 联 营 公 司 的 贷 款	2,708	10,309

买卖有价证券的净收入	16,395	-
买卖可转让国债净收入	5,842	9,212
固定资产清理收入	741	27,030
出售联营公司收入	-	19,488
投资于联营公司的净增加数	(680)	-
收购附属公司	-	9,510
投资业务所(用)/得净现金	(22,830)	8,434
<b>筹资之现金流量</b>		
银行借款净增加/(减少)	125,354	(126,461)
筹资所得/(用)净现金	125,354	(126,461)
现金和现金等价物净变化	106,933	(3,559)
年初现金和现金等价物	115,253	118,812
年末现金和现金等价物	222,186	115,253

## 1 主营业务

本公司主要业务为在中华人民共和国("中国")上海市从事连锁百货商店的经营和楼宇出租。本公司主要业务单位、附属公司及联营公司的详情列于附注26。本公司和附属公司("本集团")及其联营公司的经营资产均在中国境内。

本公司的控股公司为上海友谊(集团)有限公司。

## 2 呈报基准

本集团登记帐册及编制法定会计报表均遵照中国会计准则与适用中国股份有限公司的有关会计规定("中国会计规定")。这些中国会计规定及其编制基准在某些方面与国际会计准则不同。本会计报表反映了为遵照国际会计准则而对法定会计报表所作的调整。

## 3 主要会计政策

### (a) 合并会计报表原则

合并会计报表包括本公司及附属公司截至 1999 年 12 月 31 日止的年度会计报表，并包括本集团应占联营公司收购后之业绩及储备金。

于年度中收购的附属公司，其在成功收购日后的当年业绩被包括在合并利润表中。

本集团公司间之重大业务交易和年末结余已在合并会计报表中予以冲销。

少数股东权益指本集团以外的其他股东其应占本集团附属公司的业绩和资产净值，并在会计报表中单独列示。

#### (b) 于联营公司的投资

于联营公司的投资以权益法核算。本公司拥有这些企业 20%至 50%的表决权并可对其经营和财务决策有重大影响，但并不拥有绝对控制权，且此类公司不是本集团的附属公司。对长期减值损失已计提相应准备。

### 3 主要会计政策 (续)

#### (b) 于联营企业的投资 (续)

以权益法核算指在利润表中确认本集团所占该联营公司本年度损益之份额，在资产负债表中反映本集团所占该联营公司之净资产的份额。

#### (c) 其他长期投资

其他长期投资以成本减永久减值准备列帐。其他长期投资的收益在收取年度的业绩中确认。

#### (d) 外币交易

外币交易按交易日中国人民银行公布的外汇牌价换算为人民币。资产负债表结算日以外币为单位的资产与负债按当日中国人民银行公布的外汇牌价换算为人民币。

除为兴建或改建商店和楼宇而筹借资金所产生的汇兑损益，在兴建或改建期间内资本化外，其他汇兑损益均于发生年度拨入业绩处理。

#### (e) 商誉

商誉指于收购日本集团所占所收购附属公司或联营公司净资产的公允价值与收购成本之间的差额。商誉在合并资产负债表中以无形资产或递延收益列示，并根据其估计受益期以直线法摊销。商誉的价值将作定期复核，并于认为必要时提列永久减值准备。

(f) 折旧

固定资产折旧是根据固定资产原价减去估计的残值后，按其估计可使用年期和持有企业的经营期限两者中较短者，以直线法计提。固定资产的折旧年限列示如下：

土地及楼宇	30至40年
契约物业装修	10至30年
固定装置及办公设备	4至10年
汽车	5至8年

3 主要会计政策 (续)

(g) 在建工程

在建工程指正在兴建和改建中的商店和楼宇，并以成本入帐。成本的计价包括建筑成本及其他直接费用，其中包括在兴建或改建期间动迁补偿费用和为项目筹借资金所发生的利息费用与汇兑差额。

(h) 存货

存货按成本及可变现净值两者中较低者列帐。成本按先进先出法计算，包括存货之购买价及其他直接费用。可变现净值则以估计销售收益扣除估计销售费用而厘定。

(i) 应收帐款

应收帐款按预计可变现净值列帐。对坏帐的估计是基于对年末所有应收帐款的审阅作出的。坏帐在发生年度转销。

(j) 现金及现金等价物

在现金流量表中，现金及现金等价物包括现金和银行存款。

(k) 退休金支出

本集团参与一项政府设立的退休金计划。根据该计划，现有在职与退休雇员的退休福

利由政府退休统筹基金作担保，而本集团在每年供款以外并无其他承付款项。本集团的供款于发生年度拨入业绩处理。

(l) 收入确认

销售收入在商品已交付及所有权已转移给客户后即予确认。利息收入按有关银行存款或提供资金的期限平均确认。租金收入按出租期限平均确认。

(m) 对比数字

若干对比数字已根据本年度报表的分类进行了相应的调整。

4 营业收入和其他业务收入

营业收入指售予第三者及关联方商品所开出的扣除增值税后之发票总额和楼宇出租收入。

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
营业收入		
商品销售收入(注释a)	535,801	416,082
楼宇出租收入	33,800	26,370
	569,601	442,452
其他业务收入		
银行贷款重整净收益	-	54,644
清理固定资产净收益	-	18,963
出售联营公司净收益	-	1,540
负商誉的摊销	20,247	4,140
投资有价证券收益		
- 股利收益	172	412
- 出售有价证券收益	16,395	-
- 买卖可转让国债收益	6,642	9,212
利息收入	4,146	14,891
政府补贴收入	5,202	-
冲销应付帐款所产生的收益	2,764	-
其他	1,479	1,670
	57,047	105,472

收入合计	626,648	547,924
------	---------	---------

(注释 a)

于本年度，本集团以成本价批发销售商品予一个第三方客户，总销售额达人民币 213,764,000 元 (1998：无)。该金额已包括在本集团的商品销售收入中。若不考虑该等销售金额和相应销售成本，本集团本年度营业毛利率较之上年度有实质的增加。

## 5 经营利润

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
经营利润已扣除：		
清理固定资产净损失	4,510	-
折旧 - 出租楼宇	8,709	4,317
折旧 - 其它	36,347	14,181
职工费用支出 (附注 6)	28,948	27,414
租金费用 (附注 26(b))	5,411	5,869

## 6 职工费用支出

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
工资	20,624	21,086
退休金支出 (附注 3(k))	6,029	4,110
其他福利支出	2,295	2,218
	28,948	27,414
集团平均每月职工人数	2,068	2,349

## 7 财务费用

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
--	----------------	----------------

净汇兑损失 / (收益)	78	(369)
银行贷款利息	27,813	34,354
	27,891	33,985

## 8 税项

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
企业所得税		
- 本公司及附属公司	4,977	6,042
- 应占联营公司税项	1,571	1,777
	6,548	7,819

本公司及本公司业务单位按中国会计规定计算的应课税利润的 15% 缴纳所得税。本集团附属公司及联营公司则按中国会计规定计算的应课税利润的 33% 缴纳所得税。

本集团并无任何未备拨之重大递延税项。

## 9 拟派股利

董事会建议向股东按每 10 股派送人民币 1 元的现金股利，共计人民币 22,754,160 元 (1998：无)。

## 10 每股盈利

1999 年度的每股盈利是按本年度净利润计人民币 30,730,000 元 (1998 年：人民币 27,178,000 元) 及于 1999 年度发放红股之后的股份数 227,541,600 股计算的。1998 年度每股盈利亦已作相应调整。

## 11 固定资产

土地及 楼宇	固定装置 及办公设备	汽车	契约 物业装修	总计
人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元

## 原 值

1999年 1月 1日 余 额	867,371	56,400	16,098	14,318	954,187
1999年 度 增 加	26,813	721	15,851	28,668	72,053
1999年 度 出 售	(9,289)	(1,913)	(1,150)	-	(12,352)
1999年 12月 31日 余 额	884,895	55,208	30,799	42,986	1,013,888

## 累 计 折 旧

1999年 1月 1日 余 额	74,714	19,880	6,834	7,560	108,988
1999年 度 计 提	35,272	5,671	1,907	2,206	45,056
1999年 度 出 售	(3,794)	(1,505)	(1,045)	-	(6,344)
1999年 12月 31日 余 额	106,192	24,046	7,696	9,766	147,000

1999年 12月 31日 净 值	778,703	31,162	23,103	33,220	866,188
-------------------	---------	--------	--------	--------	---------

## 原 值

1998年 1月 1日 余 额	210,437	57,034	9,134	15,086	291,691
1998年 度 增 加	62,684	1,697	1,095	482	65,958
1998年 度 出 售	(1,834)	(6,034)	(1,430)	(1,250)	(10,548)
收 购 附 属 公 司	596,084	3,703	7,299	-	607,086
1998年 12月 31日 余 额	867,371	56,400	16,098	14,318	954,187

## 累 计 折 旧

1998年 1月 1日 余 额	24,633	16,526	4,465	6,078	51,702
1998年 度 计 提	10,934	4,853	1,229	1,482	18,498
1998年 度 出 售	(919)	(2,795)	(767)	-	(4,481)
收 购 附 属 公 司	40,066	1,296	1,907	-	43,269

1998年 12月 31日 余 额	74,714	19,880	6,834	7,560	108,988
-------------------	--------	--------	-------	-------	---------

1998年 12月 31日 净 值	792,657	36,520	9,264	6,758	845,199
-------------------	---------	--------	-------	-------	---------

固定资产中包括净值为人民币 513,848,000 元 (1998: 无) 的房屋已作为长期银行贷款的抵押物 (附注 18)。

## 12 于联营公司的投资

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
年初余额	36,317	72,916
本年增加的投资成本	680	-
本年减少的投资成本	-	(21,967)
应占联营公司税后利润	2,326	1,807
收到现金股利	(8,172)	(2,316)
本年收回 借予联营公司的款项	(2,708)	(14,123)
年末余额	28,443	36,317
其中：		
应占净资产	14,489	19,655
借予联营公司的款项	13,954	16,662
	28,443	36,317

借予联营公司的款项均无抵押、免息及没有固定还款日期。

## 13 长期投资

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
年初余额	30,216	26,917
由于收购附属公司所引起的增加	-	401
本年增加	818	3,699
本年减少	(22,913)	(801)
年末余额	8,121	30,216

其中：

非上市证券的投资	6,973	29,742
政府债券的投资	81	89
其他企业债券的投资	1,067	385
	8,121	30,216

#### 14 存货

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
待加工商品和低值易耗品 (以成本列示)	1,575	1,595
库存商品(以成本列示)	73,187	58,804
库存商品(以可变现净值列示)	4,685	5,887
	79,447	66,286

#### 15 按金、其他应收和预付款项

在按金、其他应收和预付款项余额中包括以下列示的若干年末结余：

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
应收上海友谊(集团)有限公司款项	-	39,982
应收上海友谊(集团)有限公司附属 公司款项	33,827	32,876
应收原附属公司款项	38,442	37,157

应收原附属公司款项是指于以前年度为本集团原附属公司-上海友谊茂盛礼品商都有限公司("茂盛")代垫的工程款和相关应收利息。1997年度本集团出售全部占该附属公司的股权后,该等应收款仍应由其返还,并于1998年1月1日起计算利息。1999年度以7.029%(1998: 9.36%)之年利率计算利息,所确认的本年度利息为人民币1,062,000元(1998: 人民币4,80

8,000元)。

其他应收款无抵押、免息及没有固定还款日期。

#### 16 应付帐项及其他应付款项

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
应付帐款	58,213	66,038
应付税金	65	3,296
预提费用	4,502	7,866
其他应付款	95,988	74,722
	158,768	151,922

#### 17 短期银行贷款

短期银行贷款利息是以 2.79% 至 8.76% (1998 : 7.0% 至 9.5%) 不等之年利率按未偿还之余款计算。

#### 18 长期银行贷款

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
须于 1至 2年内偿还	239,900	203,646

长期银行贷款余额共计人民币 239,900,000元，原需于 2000年度内偿还。本公司现已获取有关银行的通知，容许延期偿还该等贷款。本公司董事认为该等贷款最终还款期不会早于 2001年 1月 1日，因此将此等银行贷款列入长期银行贷款。

长期银行贷款中包括抵押贷款计人民币 180,000,000元，以本集团净值为人民币 513,848,000元的房屋作为抵押物(附注 11)。余下长期银行贷款均无抵押。

长期银行贷款利息是以 6.435%至 7.398% (1998 : 7.2% 至 8.7%) 不等之年利率按未偿还之余款计算。

## 19 递延收益 - 负商誉

人民币千元

1998年 12月 31日 净值	
收购附属公司	
- 上海友谊南方商城有限公司	120,054
- 上海友谊供货公司有限公司	60
	120,114
调整南方商城收购日净资产所引起的减少	(19,934)
本年摊销	(20,247)
1999年 12月 31日 净值	79,933

## 19 递延收益 - 负商誉 (续)

1998年度本集团在确认收购原上海八佰伴南方商城有限公司(现上海友谊南方商城有限公司,以下称"南方商城")55%权益当日的净资产之公允价值时,低估了南方商城于1999年停业装修期间的损失和费用。由于该低估金额重大,共计人民币36,244,000元,因而有必要在本年度对收购南方商城55%权益当日购入的净资产额作出相应调整,从而减少负商誉原值人民币19,934,000元。此调整对上年度业绩无重大影响。

以上列示负商誉按估计受益期5年以直线法摊销。

## 20 股本

	发行股数	1999年 人民币元	1998年 人民币元
已批准、已发行及全额交付			
每股面值人民币一元的A股			
国家股	80,308,800	80,308,800	66,924,000
社会公众股	26,851,247	26,851,247	22,376,039
法人股	13,303,153	13,303,153	11,085,961

每股面值人民币一元的 B 股	107,078,400	107,078,400	89,232,000
	227,541,600	227,541,600	189,618,000

1999年5月4日股东大会决议通过本公司向股东按每10股派2股红股的形式送予股东，有关的资金共人民币37,924,000元从资本公积金和未分配利润划转。

## 21 储备金

### 法定

资本公积金	盈余公积金	任意公积金	法定公益金	未分配利润	合计
人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元

1999年1月1日余额	139,824	18,640	15,487	18,640	19,382	211,973
派发红股 (见附注20)	(18,962)	-	-	-	(18,962)	(37,924)
1999年度净利润	-	-	-	-	30,730	30,730
利润分配建议	-	4,073	-	4,073	(8,146)	-
拟派股利(见附注9)	-	-	-	-	(22,754)	(22,754)
1999年12月31日余额	120,862	22,713	15,487	22,713	250	182,025
1998年1月1日余额	183,582	14,564	15,487	14,564	356	228,553
派发红股	(43,758)	-	-	-	-	(43,758)
1998年度净利润	-	-	-	-	27,178	27,178
利润分配建议	-	4,076	-	4,076	(8,152)	-
1998年12月31日余额	139,824	18,640	15,487	18,640	19,382	211,973

本公司按规定每年从法定会计报表列示的税后净利润中提取10%作为法定盈余公积金。

另外，董事会又同意从法定会计报告列示的税后净利润中提取10%作为法定公益金，并且本年度不提拨任意公积金。

### (a) 资本公积金

下列项目须记入资本公积金：

- (1) 股票发行价超过其票面值的溢价部分；
- (2) 获赠资产；
- (3) 资产重估增值的部分；及
- (4) 其他政府规定之有关项目。

核准的资本公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 21 储备金 (续)

### (b) 法定盈余公积金及法定公益金

法定储备包括法定盈余公积金及法定公益金，于1999年度两者皆依中国会计规定所计算的税后溢利的10%提拨。

根据中国公司法，公司应按中国会计规定所计算的税后净利润(弥补以前年度的亏损后)的10%提拨法定盈余公积金。当法定盈余公积金之余额已达公司注册股本的50%时可不再提取。法定盈余公积金只可用于弥补以前年度亏损或分派红股，但法定盈余公积金於分派红股后，其余额不得少于注册股本的25%。

根据中国公司法，公司还应按中国会计规定所计算的税后净利润的5%至10%提拨法定公益金。法定公益金可用作职工集体福利，如建造职工住房。除了于公司清算时，法定公益金不可用作其他分派。

### (c) 任意公积金及股利

本年度任意公积金的提拨与股利的分派乃本公司董事会之建议，该建议尚待每年度结束后召开的股东周年大会决议通过。

## 22 资本性承担

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
已授权但未订约	-	43,404
已订约但帐中未拨准备	347	-

## 23 租约承担

未来因不可撤销经营性租约而需支付的租约承担列示如下：

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
一年内	10,567	1,061
一至二年内	10,000	-
二至五年	30,000	-
五年后	750	-
	51,317	1,061

#### 24 或有负债

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
予上海友谊(集团)有限公司、联营公司及第三者融资所作担保	96,500	99,000

#### 25 少数股东权益

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
年初余额	202,577	-
由于收购附属公司所引起的增加	-	182,740
调整南方商城收购日		
净资产所引起的减少(附注19)	(16,311)	-
应占附属公司净利润	123	19,837
年末余额	186,389	202,577

#### 26 关联交易

除已于附注15揭示之外，本集团于本年度尚有如下与关联方的交易：

	1999年 人民币千元	1998年 人民币千元
利息收入 (注释 a)	1,866	6,082
租金费用 (注释 b)	2,337	2,005
房产、土地使用权和相关设施 转让收入	-	27,000
租金收入	2,960	9,960

(a) 本集团若干应收上海友谊(集团)有限公司的款项是附带利息的, 1999年度所确认的利息为人民币 1,866,000元 (1998年度: 人民币 5,309,000元)。

(b) 该款项为本集团向上海友谊(集团)有限公司租赁华侨商店及东海经营公司经营场地而需支付之租金。

## 27 主要业务单位、附属公司及联营公司

以下为本集团的主要业务单位、附属公司及联营公司, 此等业务单位及公司均是在中国成立的。

### (1) 主要业务单位

名称	成立年份	主要业务
上海友谊商店	1958年	百货商店
上海华侨商店	1961年	百货商店
上海友谊商店古玩分店	1978年	零售工艺品、古玩及一般货品
上海浦东新区友谊商店	1993年	零售服装及一般货品
上海市友谊华侨公司华昌贸易分公司	1993年	中国市场之贸易公司
上海金福经营公司 (注释 a)	1999年	零售及批发针纺织品
上海友谊华侨股份有限公司东海经营公司	1999年	百货商店

(注释 a) 原为本集团 100% 控股并于 1992 年成立的附属公司 "上海金福贸易公司"。本集团于 1999 年度注销该公司的法人地位并将其更名后纳入为主要业务单位。

## (2) 主要附属公司

名称	成立年份	注册资本 人民币元	集团应占 权益	主要业务
上海友谊商店杨浦分店	1994年	3,000,000	100%	百货商店
上海友谊供货有限公司	1996年	10,000,000	(注释 a) 58%	批发贸易
上海友谊南方商城有限公司	1994年	美元 54,500,000	55%	百货商店及楼宇出租

(注释 a) 其中 8% 是通过本集团一家联营公司持有。

## 27 主要业务单位、附属公司及联营公司 (续)

## (3) 主要联营公司

名称	成立年份	集团应占 注册资本 人民币元	权益	主要业务
上海虹桥友谊商城有限公司	1993年	美元 7,600,000	40%	百货商店
上海友谊商店扬州分店	1996年	3,000,000	50%	百货零售

## 28 期后事项

本公司于 2000 年 3 月 7 日至 3 月 20 日认购期间对认购的股东予以配股，此次配股实际配售总额为 16,751,412 股，所募集资金为人民币 110,559,319 元 (包含承销费用)，本公司股本因而增加至人民币 244,293,012 元。

## 补充资料

## 股东应占溢利调整汇总

1999年度  
股东应占溢利  
人民币千元

根据中国会计准则编制的股东应占溢利

40,734

为遵照国际会计准则而作出的调整：

(1)以前年度装修费用资本化所导致的额外的折旧	(6,226)
(2)冲销因采用追溯法更改对坏帐准备的计提方法而产生的贷项	(7,916)
(3)出售持有的法人股红股收益	1,006
(4)由于采用不同的固定资产和无形资产摊销年限而产生的差异	(986)
(5)冲销低值易耗品	(800)
(6)由于相关资产不再使用而须同时冲销的于以前年度资本化的装修成本及利息	(2,500)
(7)由于采用不同摊销年限而产生的负商誉摊销差异	8,182
(8)确认一附属公司超出对其投资成本的经营亏损	(889)
(9)其他	125
遵照国际会计准则调整后的股东应占溢利	30,730

## 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
<b>流动资产：</b>				
货币资金	224,109,764.68	200,389,571.63	115,332,718.83	105,277,164.93
短期投资	92,510.00		18,707,553.33	18,707,553.33
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额	92,510.00		18,707,553.33	18,707,553.33
应收票据				
应收股利	2,800,000.00	3,071,720.47	2,960,000.00	3,231,720.47
应收利息				
应收帐款	32,972,071.96	23,195,539.66	31,303,516.03	16,757,234.31
其他应收款	117,868,333.37	114,177,251.24	145,539,511.57	231,328,182.94
减：坏帐准备	14,868,972.83	10,636,857.70	20,102,225.11	17,675,608.10
应收款项净额	135,971,432.50	126,735,933.20	156,740,802.49	230,409,809.15
预付帐款	12,129,078.98	10,522,223.32	12,806,520.54	8,417,574.50
应收补贴款				
存货	86,692,747.95	64,714,049.64	70,795,622.19	48,837,794.32
减：存货跌价准备	350,396.44	350,396.44	5,776,807.24	1,376,807.24
存货净额	86,342,351.51	64,363,653.20	65,018,814.95	47,460,987.08
待摊费用	1,557,465.69	995,825.27	2,004,776.21	1,673,779.79
待处理流动资产净损失			-146.70	-146.70
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	463,002,603.36	406,078,927.09	373,571,039.65	415,178,442.55

## 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
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	-80,628,389.22	158,481,802.76	-70,771,569.85	176,242,608.08
长期债权投资	466,019.00	466,019.00	473,539.00	469,699.00
长期投资合计	-80,162,370.22	158,947,821.76	-70,298,030.85	176,712,307.08
其中：合并价差	-109,704,798.06	-109,704,798.06	-122,124,014.62	-122,124,014.62
减：长期投资减值准备	2,149,648.83	2,149,648.83	2,449,648.83	2,449,648.83
长期投资净额	-82,312,019.05	156,798,172.93	-72,747,679.68	174,262,658.25
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	887,809,129.17	289,175,886.57	860,273,360.66	277,817,225.38
减：累计折旧	120,450,142.00	54,469,282.94	93,239,089.24	43,840,866.16
固定资产净值	767,358,987.17	234,706,603.63	767,034,271.42	233,976,359.22
工程物资				
在建工程	32,678,647.15	4,259,542.90	1,619,714.13	1,619,714.13
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	800,037,634.32	238,966,146.53	768,653,985.55	235,596,073.35
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	69,389,559.18	36,506,462.25	69,033,607.18	36,330,549.91
开办费	7,965,145.26	3,827,598.74	5,777,022.03	692,815.35
长期待摊费用	51,098,812.94	16,400,323.29	11,036,085.17	8,075,478.85
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	128,453,517.38	56,734,384.28	85,846,714.38	45,098,844.11
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
资产总计	1,309,181,736.01	858,577,630.83	1,155,324,059.90	870,136,018.26

## 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
<b>流动负债：</b>				
短期借款	182,200,000.00	174,700,000.00	201,800,000.00	194,000,000.00
应付票据	2,745,519.00			
应付帐款	69,289,747.30	34,059,355.16	67,599,734.45	24,657,174.17
预收帐款	12,453,798.24	1,943,851.05	2,881,488.55	1,920,368.05
代销商品款				
应付工资	4,220,589.48	156,037.86		
应付福利费	8,306,982.73	8,192,073.67	8,656,358.16	8,497,741.03
应付股利	23,648,120.25	22,832,958.86	1,170,919.92	84,038.06
应交税金	65,143.29	666,131.68	4,051,958.58	2,548,130.19
其他应交款	19,530.73	19,172.34	19,834.33	12,784.61
其他应付款	35,651,667.97	30,937,951.43	54,502,750.27	36,462,223.18
预提费用	5,626,643.72	901,790.87	8,059,142.15	1,765,819.54
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>344,227,742.71</b>	<b>274,409,322.92</b>	<b>348,742,186.41</b>	<b>269,948,278.83</b>
<b>长期负债：</b>				
长期借款	348,600,000.00	168,600,000.00	203,644,400.00	203,644,400.00
应付债券				
长期应付款	8,382,036.20	8,153,196.20	9,818,162.48	9,358,922.48
住房周转金	832,543.86	832,543.86	2,068,720.37	2,068,720.37
其他长期负债	80,255.02		97,150.86	
<b>长期负债合计</b>	<b>357,894,835.08</b>	<b>177,585,740.06</b>	<b>215,628,433.71</b>	<b>215,072,042.85</b>

## 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
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计	702,122,577.79	451,995,062.98	564,370,620.12	485,020,321.68
少数股东权益	199,894,998.29		200,879,854.74	
<b>股东权益：</b>				
股本	227,541,600.00	227,541,600.00	189,618,000.00	189,618,000.00
资本公积	60,534,966.91	60,534,966.91	79,496,766.91	79,496,766.91
盈余公积	58,638,857.08	58,638,857.08	50,492,011.38	50,492,011.38
其中：公益金	21,576,107.12	21,576,107.12	17,502,684.27	17,502,684.27
未确定的投资损失	-889,493.64			
未分配利润	61,338,229.58	59,867,143.86	70,466,806.75	65,508,918.29
外币报表折算差额				
股东权益合计	407,164,159.93	406,582,567.85	390,073,585.04	385,115,696.58
负债和股东权益总计	1,309,181,736.01	858,577,630.83	1,155,324,059.90	870,136,018.26

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	576,097,861.40	495,752,991.02	442,452,054.79	370,238,704.44
减：折扣与折让	296,138.40		2,102.45	
主营业务收入净额	575,801,723.00	495,752,991.02	442,449,952.3400	370,238,704.44
减：主营业务成本	471,422,021.76	409,879,250.17	346,823,020.55	288,529,537.08
主营业务税金及附加	2,264,069.42	1,698,698.95	2,522,605.85	2,303,895.35
二、主营业务利润	102,115,631.8200	84,175,041.90	93,104,325.9400	79,405,272.0100
加：其他业务利润	9,113,600.21	8,229,556.59	7,320,695.45	6,258,386.88
减：存货跌价损失	-821,123.83	-821,123.83	1,376,807.24	1,376,807.24
营业费用	21,213,944.19	17,819,118.01	22,693,535.31	18,078,118.92
管理费用	68,264,209.46	48,066,527.64	69,976,261.41	52,684,911.32
财务费用	21,561,212.25	17,621,199.65	4,931,679.78	1,102,628.33
三、营业利润	1,010,989.9600	9,718,877.02	1,446,737.6500	12,421,193.0800
加：投资收益	35,932,423.67	32,702,474.14	9,208,953.24	28,280,042.18
补贴收入	4,000,000.00	4,000,000.00		
营业外收入	5,444,283.76	3,500,553.77	78,945,375.92	24,806,699.20
减：营业外支出	2,550,744.70	736,762.39	9,936,636.89	9,920,944.23
四、利润总额	43,836,952.6900	49,185,142.54	79,664,429.9200	55,586,990.2300
减：所得税	4,977,074.25	4,964,111.27	7,500,068.10	7,486,954.10
减：少数股东损益	-984,856.45		19,202,137.31	
加：未确定投资损失	889,493.64			
五、净利润	40,734,228.5300	44,221,031.27	52,962,224.5100	48,100,036.1300
加：年初未分配利润	70,466,806.75	65,508,918.29	28,094,357.04	27,998,656.96
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	111,201,035.28	109,729,949.56	81,056,581.5500	76,098,693.0900
减：提取法定盈余公积金	4,073,422.85	4,073,422.85	5,294,887.40	5,294,887.40
减：提取法定公益金	4,073,422.85	4,073,422.85	5,294,887.40	5,294,887.40
七、可供股东分配的利润	103,054,189.5800	101,583,103.86	70,466,806.7500	65,508,918.2900
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	22,754,160.00	22,754,160.00		
转作股本的普通股股利	18,961,800.00	18,961,800.00		
八、未分配利润	61,338,229.5800	59,867,143.86	70,466,806.7500	65,508,918.2900

备 注：

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	512,199,754.09	431,025,681.80
收取的租金	27,035,540.27	15,001,135.94
收到的增值税销项税和退回的增值税款	4,477,378.45	4,315,903.25
收到的除增值税以外的其他税费返还	620.57	
收到的其他与经营活动有关的现金	73,265,964.26	155,761,136.36
经营活动现金流入小计	616,979,257.6400	606,103,857.35
购买商品、接收劳务所支付的现金	445,397,023.44	358,390,144.69
经营租赁所支付的现金	6,042,918.12	3,909,665.22
支付给职工以及为职工支付的现金	32,836,525.08	27,704,436.93
支付的增值税款	12,560,892.93	10,205,888.67
支付的所得税款	5,422,667.65	5,386,168.63
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	7,670,701.90	6,993,461.75
支付的其他与经营活动有关的现金	81,965,226.00	59,928,692.50
经营活动现金流出小计	591,895,955.12	472,518,458.3900
经营活动产生的现金流量净额	25,083,302.5200	133,585,398.96
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金	38,164,132.03	38,164,132.03
分得股利或利润所收到的现金	3,317,256.18	3,277,256.18
取得债券利息收入所收到的现金	793,445.03	
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	1,080,714.26	624,258.10
收到的其他与投资活动有关的现金	20,063,471.00	18,816,154.15
投资活动现金流入小计	63,419,018.50	60,881,800.46

## 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	73,656,335.19	17,719,831.24
权益性投资所支付的现金	1,200,000.00	1,200,000.00
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	220,734.00	128,224.00
投资活动现金流出小计	75,077,069.19	19,048,055.24
投资活动产生的现金流量净额	-11,658,050.69	41,833,745.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
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	223,000,000.00	13,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	40,176.40	40,176.40
筹资活动现金流入小计	223,040,176.40	13,040,176.40
偿还债务所支付的现金	97,644,700.00	67,344,700.00
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	4,739.20	4,739.20
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	29,384,139.22	25,340,814.92
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	518,821.98	518,821.98
筹资活动现金流出小计	127,552,400.40	93,209,076.1000
筹资活动产生的现金流量净额	95,487,776.00	-80,168,899.70

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
<b>四、汇率变动对现金流量的影响</b>		
汇率变动对现金的影响额	-135,981.98	-137,837.78
	-135,981.98	-137,837.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
现金及现金等价物净增加额	108,777,045.8500	95,112,406.70
<b>六、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
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		
<b>七、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润	40,734,228.53	44,221,031.27
加：少数股东损益	-984,856.45	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	-5,233,252.28	-7,038,750.40
固定资产折旧	18,902,960.60	10,891,220.97
无形资产摊销	5,906,352.06	4,557,346.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	2,046,700.76	234,896.25
固定资产报废损失	72,835.68	62,659.97
财务费用	29,207,405.59	24,729,776.56
投资损失（减：收益）	-35,932,423.67	-32,702,474.14
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-21,323,536.56	-16,902,666.12
经营性应收项目的减少（减：增加）	28,217,390.67	118,762,671.96
经营性应付项目的增加（减：减少）	-33,832,407.79	-13,655,131.86
增值税增加净额（减：减少）		
其他	-2,698,094.62	424,817.51
经营活动产生的现金流量净额	25,083,302.52	133,585,398.9600

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
<b>八、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
货币资金的期末余额	224,109,764.68	200,389,571.63
减：货币资金的期初余额	115,332,718.83	105,277,164.93
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	108,777,045.8500	95,112,406.70

备注：