

# 上海汇丽建材股份有限公司

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。

上海汇丽建材股份有限公司董事会

## 一、公司简介

- 1、公司中文名称为：上海汇丽建材股份有限公司 简称：汇丽建材  
公司英文名称为：SHANGHAI HUILI BUILDING MATERIALS CO., LTD. 简称：HLBM
- 2、公司法定代表人：张永定先生
- 3、公司董事会秘书：陶娅龄女士  
联系地址：上海浦东周浦川周路4131号  
电话：(021) 58111244  
传真：(021) 58113449
- 4、公司注册地址：上海浦东康桥工业区  
公司办公地址：上海浦东周浦川周路4131号  
邮政编码：201318  
公司电子信箱：huilign@public.sta.net.cn
- 5、公司选定的信息披露报纸为：上海证券报和香港大公报  
刊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：董事会秘书处
- 6、公司股票上市地：上海证券交易所  
股票简称：汇丽B股  
股票代码：900939

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、公司1999年度主要业务数据

项 目	金额（单位：元）
利润总额	-4,618,811.09
净利润	-7,180,035.45
扣除非经常性损益后的净利润	-9,419,636.51
主营业务利润	42,755,084.72
其他业务利润	8,132,955.28
营业利润	-1,890,884.80
投资收益	-2,129,878.76
补贴收入	46,000.00
营业外收支净额	-644,047.53
经营活动产生的现金流量净额	30,005,905.69
现金及现金等价物净增加额	9,192,386.06

（单位：人民币千元）

根据中国法定帐目实现的净利润	-7,180
根据国际会计准则实现的净利润	-41,214

有关按两种不同会计准则计算净利润的差异形成原因如下：

净利润（人民币千元）	
根据中国法定帐目	-7,180
国际会计准则和其他调整：	
-提取坏帐准备	-18,390
-（提列）转销存货备抵	-463
-调整固定资产折旧	1,373
-按权益法认列联营公司投资损失	-11,966
-冲销转让三家工厂的处置收益	-
-调整汇丽地板之闲置生产能力	-5,387
-冲销中远汇丽的评估增值	-
-其他	799
经国际会计准则及其他调整后所列报	-41,214

## 2、公司前三年主要会计数据和财务指标（合并报表）

项 目	1999年	1998年	1997年
主营业务收入（元）	227,055,809.72	215,816,338.40	261,130,250.22
净利润（元）	-7,180,035.45	35,812,056.48	15,112,906.70
总资产（元）	629,424,486.20	543,333,422.23	505,559,685.07
股东权益（元）	289,976,025.03	291,362,943.66	255,550,887.18
每股收益（元）（摊薄）	-0.043	0.217	0.092
（加权）	-0.043	0.217	0.092
扣除非经常性损益后的每股收益（元）（摊薄）	-0.057		
每股净资产（元）	1.76	1.77	1.55
调整后每股净资产（元）	1.68	1.72	1.51
每股经营活动产生的现金流量净额	0.18	-0.024	
净资产收益率（%）（摊薄）	-2.48	12.29	5.91
（加权）	-2.47	13.19	6.01

注：主要财务指标的计算公式：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-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

加权平均净资产收益率=当期净利润/[（期初净资产+期末净资产）/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%

加权平均每股收益=当期净利润/[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]

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、报告期内股东权益变动情况：

项 目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	合 计
期初数	165,000,000.00	66,641,198.89	10,534,537.13	3,594,425.48	49,187,207.64	294,957,369.14
本期增加		5,821,231.39	257,204.74	128,602.37	-7,180,035.45	-972,996.95
本期减少					285,319.31	285,319.31
期末数	165,000,000.00	72,462,430.28	10,791,741.87	3,723,027.85	41,721,852.88	293,699,052.88
变动原因		提取股权投资准备	按规定提取	按规定提取	本期实现净利润及 计提两金、职工奖 励及福利基金	

## 三、股本变动及股东情况

## 1、股本结构情况

(单位：万股)

(1) 公司本年度股份未发生变动；

(2) 股票发行与上市情况：

到报告期末为止的前三年未有股票发行情况；公司目前未配有内部职工股。

## 2、股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数为：3019

(2) 前十名股东情况如下：

股东名称	年末持股数量(股)	股份增减情况
1 上海汇丽(集团)公司	53863000	不变
2 中信房地产公司	8998000	不变
3 中技开发公司	8998000	不变
4 PACIFIC SOURCE DEVELOPMENT LIMITED COMPANY	7167400	减少
5 国家股	6336000	不变
6 中国建筑科学研究院	6331000	不变
7 KERRY INVESTMENTS LIMITED	3980360	减少
8 雷黎民	1314100	减少
9 海南国投	1107500	不变
10 WEI QUAN LI	1101500	不变

(3) 持股10%以上的法人股东的法定代表人：

上海汇丽(集团)公司持股，占公司总股本32.64%，所持股份无质押、冻结等情况。

上海汇丽(集团)公司法定代表人张永定，经营范围为生产和销售化学建筑材料、装饰材料及配套建筑五金；上述产品的研究开发、应用咨询及售后服务。

(4) 报告期内控股股东无变更。

(5) 董事、监事及高级管理人员持股情况

公司所有董事、监事及高级管理人员在本年度内未持有本公司股份。

## 四、股东大会简介

## 1、股东大会情况

1)、公司于1999年1月28日在上海汇丽建材股份有限公司第一会议室召开1999年度第一次临时股东大会出席会议的股东代表共16名，代表公司股份数为9309.51万股，占公司总股本的56.42%(其中B股股东11人，代表股份数809.51万股，占公司总股

本的4.91%)，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。大会经过审议表决通过了以下决议：

- a、审议并通过关于受让上海汇丽（集丽）公司在有关《上海市内销商品房预售合同》项下权利义务的方案。  
公司拟出资1.1亿元受让原上海汇丽（集团）公司在有关《上海市内销商品房预售合同》项下的权利及义务，就此事项，公司国有股东----上海汇丽（集团）公司在表决时回避。
  - b、审议并通过授权公司董事会全权办理受让上海汇丽（集团）公司在有关《上海市内销商品房预售合同》项下权利义务相关事宜的议案。
  - c、审议并通过关于与中远（上海）置业发展有限公司共同组建"上海中远汇丽建材有限公司"（暂定名）的方案，该公司注册资本为1.1亿元，本公司以资产投入，占49%的股权。
  - d、审议并通过授权公司董事会全权办理与中远（上海）置业发展有限公司共同组建"上海中远汇丽建材有限公司"相关事宜的议案。
  - e、审议并通过修改《公司章程》的方案：  
公司拟以《公司章程》第二章第十三条所规定的"经营范围"中，增加"房地产开发及经营"一项。
  - f、审议并通过授权公司董事会全权办理《公司章程》修改相关事宜的议案。
- 2)、公司于1999年6月15日召开1998年度股东大会，会议经过审议表决，通过了以下决议：
- a、审议并通过公司董事长总经理工作报告。
  - b、审议并通过公司监事会工作报告。
  - c、审议并通过公司1998年度财务预算方案。
  - d、审议并通过公司1998年度利润分配方案，上海汇丽建材股份有限公司1998年度经过上海中华社科会计师事务所审计认定实现税后利润为人民币3,581.2万元。按照公司章程的有关规定，提取10%法定盈余公积金358.1万元，提取5%法定公益金179.05万元。本年度实际可分配利润3044.05万元，加上以前年度滚存利润，可分配利润为4918.7万元。经安达信华强会计师事务所按国际会计准则审计的1998年完成利润为人民币-2,049.3万元。根据"孰低分配"原则，本次不分配股利，不转增股本。
  - e、审议并通过公司董事会换届选举的议案。
  - f、审议并通过公司监事会换届选举的议案。
  - g、审议并通过修改《公司章程》的方案：第九章第一百六十八条，将原"公司指定中国证券报及香港南华早报刊登公司公告和其他需要披露信息的报刊"改为"公司指定上海证券报及香港有关报刊为刊登公司公告和其他需要披露信息的报刊"。
- 2 公司董事、监事情况：
- 张永定，男，64岁，高级经济师，现任本公司董事长兼总经理、全国建筑产品厂商联合会副会长、中国建筑防水材料工业协会副理事长、中国建筑装饰装修材料协会副会长、中国建筑装饰协会化学建筑材料委员会副理事长、上海市企业家协会副会长、上海建材协会副会长、上海化学建材协会会长、上海市决策咨询研究专家等，并任同济大学、华东理工大学兼职教授，曾多次获上海市及全国建材行业劳动模范、全国劳动模范、五一劳动奖章及全国轻工业优秀企业家等荣誉称号。年薪4.8万元。
- 顾林祥，男，57岁，高级政工师，现任本公司副董事长。年薪3.5万元。
- 冯兴华，男，54岁，大学本科，经济师，现任本公司董事兼总经理。年薪3.14万元。
- 王瑞丽，女，46岁，大专文化，会计师，现任本公司董事兼总会计师兼财务总监。年薪3.09万元。
- 王慧琴，女，48岁，大专文化，助理会计师，现任本公司董事兼财务部负责人。年薪2.73万元。
- 谢伯铨，男，57岁，大专文化，工程师，现任本公司董事兼副总经理兼化学建材总厂厂长。年薪2.7万元。
- 季步农，男，45岁，大专文化，经济师，现任本公司董事兼副总经理兼上海浦飞乐金属吊顶公司经理。年薪2.4万元。
- 刘润，男，49岁，大专文化，经济师，现任本公司董事兼上海汇丽地板制品有限公司常务副总经理。年薪3.24万元。
- 苏达明，男，43岁，高中文化，助理经济师，现任本公司董事兼三厂厂长。年薪2.57万元。

王岳，男，45岁，硕士研究生，高级工程师，现任本公司董事、中信房地产公司副总经理。不在本公司受领年薪。

陈大为，男，50岁，研究生，现任本公司董事、中信房地产公司建筑材料部副经理。不在本公司受领年薪。

钱新荣，男，37岁，大学本科，现任本公司董事、通用技术实业有限公司副总经理。不在本公司受领年薪。

蒋春婷，女，30岁，大学本科，现任本公司董事、通用技术实业有限公司业务三部项目经理。不在本公司受领年薪。

胡希华，女，55岁，大学本科，高级工程师，现任本公司董事、中国建筑科学研究院建筑装饰研究所开发研究室主任。不在本公司受领年薪。

余惕君，男，48岁，复旦大学、华东师范大学客座教授，现任本公司独立非执行董事、国务院发展研究中心上海研究所特聘研究员、上海铭源投资管理有限公司董事长。不在本公司受领年薪。

吴宝琛，男，63岁，法律本科，现任本公司独立非执行董事、上海市第一律师事务所主任、上海市律师协会理事及中华全国律师协会民事法律委员会委员。不在本公司受领年薪。

谈震环，男，51岁，大专文化，经济师，现任本公司监事长。年薪3.10万元。

朱秀娟，女，46岁，中专文化，助理会计师，现任本公司监事。年薪2.10万元。

贾春荣，男，52岁，研究生结业，会计师，现任本公司监事、上投投资管理公司副总经理。不在本公司受领年薪。

丁德兴，男，56岁，大专文化，工程师，现任本公司监事。年薪2.80万元。

徐铿，男，53岁，大学本科，高级工程师，现任本公司监事。年薪2.4万元。

## 五、董事会报告

### 1、公司本年度经营情况如下：

#### (1) 公司所处行业及其地位：

公司属于新型化学建材行业，主要生产、经营建筑涂料、建筑塑料、装饰装修金属制品、复合木制品等四大类200多种产品，在全国化学建材行业中，本公司的产品、数量及企业规模，均名列首位。

#### (2) 公司主营范围及其经营状况如下：

公司主营业务包括建筑涂料、建筑塑料、装饰装修用金属制品及复合木制品装饰材料等产品的生产、销售。

按照行业、产品、地理分析公司主营业务收入、主营业务利润构成情况，1999年度公司实现主营业务收入22705万元，比去年同期增长5%，其中：建筑涂料类产品为7266.2万元，比去年同期-3.08%；建筑塑料地板为5259.5万元，比去年同期增长2.61%；复合木制品装饰材料为9294万元，比去年同期增长14.38%。公司1999年度主营业务利润4275.5万元，比去年同期增长0.38%，其中：建筑涂料类产品为1463.6万元，比去年同期增长17.4%；建筑塑料地板为791.3万元，比去年同期-18.5%；复合木制品装饰材料为1722.9万元，比去年同期-14.98%。

#### (3)、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况如下：

汇丽化学建材总厂主营化学建材、涂料、装潢材料，其主要产品有内外墙涂料。99年度实现主营业务收入4722.65万元，主营业务利润845.62万元；汇丽二厂主营与总厂一样，99年度实现主营业务收入2543.6万元，主营业务利润618万元；

汇丽建材三厂主营PVC卷材地板，其主要产品有塑料卷材地板。99年度实现主营业务收入5259.56万元，主营业务利润791.36万元；

汇丽地板公司主营各种规格的耐磨、贴面企口地板，层压板制品及与之配套产品，其主要产品有企口地板。99年度主营业务收入9294.01万元，主营业务利润1722.94万元。

#### (4)、在经营中出现的问题是：

公司目前经营中主要出现的问题是募集资金投向的两个项目，即汇丽地板制品有限公司及汇豪木门制造有限公司规模较大，企业负担较重，且新公司各方面的磨合及开拓市场需要一个过程。这两个项目资产所占的比重较大，因此，这两个项目出现的亏损致使公司的整体业绩受到影响。

针对以上困难，公司采取的解决方案主要是：

a、首先要加强对两个大公司的调整力度。公司在去年下半年首先对投资较大的汇丽地板制品有限公司的领导班子和销售策略进行了调整，大胆引进了高级专业管理人员，担任汇丽地板公司的主要负责人。并根据市场供求关系的变化，积极调整了产品的销售价格，已取得初步成效。公司将继续寻求高素质专业人才，引进专业对口的大中专生，不断调整人员结构，力争在短时期内建立一整套强有力的经营型领导班子。

1999年底对木门公司领导班子同样进行了大幅度调整，由股份公司董事长张永定先生亲自主持工作，相继用了二个多月的时间，狠抓公司的内部管理，制定了一系列规章制度来改善企业的经营，目前已经使企业经营方面工作走上规范。

b、其次，公司化大力气搞好住宅产业化装潢配套工作。从99年9月份开始实施住宅产业化装潢"套餐"工程工作，在广告宣传、组织接待等方面下功夫，共接待了4000多人来公司参观，在行业中引起了很大的反响。目前，公司已基本获得建设部住宅产业化装潢材料配套基地的认可。随着住宅产业化配套工作的逐步开展，将带动公司整体业绩的上升。

c、公司还将在电子商务方面展开全面深入的工作，不仅以网上销售扩大影响，开拓全球销售业务，而且以此为契机，从多方位寻求企业发展路子。

## 2、公司财务状况：

指标名称	1999年	1998	比上年同期(+/-)%
总资产	629,424,486.20	543,333,422.23	15.84
长期负债	58,500,000.00	71,620,000.00	-18.32
股东权益	289,976,025.03	291,362,943.66	-0.48
主营业务利润	42,755,084.72	42,595,212.16	0.38
净利润	-7,180,035.45	35,812,056.48	-120.05

增减变动的主要原因：

指标名称	变动原因
总资产	上年资产重组后，将中远置业的资产投入，合并进报表。
长期负债	调整到短期借款。
股东权益	利润减少。
净利润	去年是资产重组的利润，今年计提四项准备金等因素。

3、公司本年度无新投资项目；

4、新年度的业务发展计划：

公司2000年的工作方针是：继续坚持以市场为中心，积极推进住宅产业化装潢"配套"工程进程，认真总结99年中配套服务活动的经验，对存在的问题，要研究切实可行的措施，保证配套工程的每一个环节畅通，将住宅产业化工作全面深入地展开下去。目前正在积极与国家建设部住宅产业化促进中心联系，公司争取成为建设部认可的住宅产业化配套产品生产基地。

在强化企业管理方面：公司将规范企业运行机制，使企业生产、经营、管理、服务更上一层楼。继续进行全体员工培训，加强职工的危机意识，员工流动率保持在10%左右，使企业保持旺盛的运作能力。公司将大力引进专业人才，大胆发现人才，提拔年青干部，充实和加强现有干部队伍。

公司2000年总的经营工作目标是：全年完成工业产值88,000万元，销售收入66,000万元。

5、董事会日常工作情况：

1) 1999年4月20日，上海汇丽建材股份有限公司一届六次董事会在上海汇丽会务培训中心召开，会议审议并通过了如下议案：

- (1) 公司董事长、总经理工作报告；
- (2) 公司1998年度财务决算和1999年财务预算方案；
- (3) 公司1998年度利润分配预案；
- (4) 审议公司1998年年度报告摘要；

- (5) 关于董事会换届选举的议案；
  - (6) 公司关于召开1998年度股东大会的有关事项；
  - (7) 其他需要董事会讨论的事项。
- 2) 1999年6月15日，上海汇丽建材股份有限公司在上海汇丽（集团）公司董事会会议室召开了二届一次董事会，审议并通过了如下议案：

- (1) 选举张永定先生为公司第二届董事会董事长，顾林祥先生为副董事长；
- (2) 聘任冯兴华先生为公司总经理；
- (3) 根据总经理冯兴华先生的提名，聘任谢伯铨先生、季步农先生为副总经理，王瑞丽女士为总会计师兼财务总监，王慧琴女士为财务负责人；
- (4) 聘任陶娅龄女士为董事会秘书。

3)、1999年8月14日以通讯方式召开第二届董事会第二次会议，审议并通过了如下议案：

- (1) 公司1999年度中期报告
- (2) 公司1999年度中期利润分配方案。公司1999年中期不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

4)、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会能依法执行本年度召开的股东大会的各项决议。

5)、聘任冯兴华为本公司总经理，陶娅龄为董事会秘书。

6、高级管理人员及员工情况：

(1) 现任高级管理人员简历及年度报酬情况：

本公司正、副总经理、财务负责人均为董事会成员，有关简历、年度报酬及持股情况第（四）节中已有说明，本节略。  
陶娅龄，女，46岁，大专文化，政工师，现任本公司董事会秘书兼总经理办公室主任。年薪2.70万元，本年度内未持有本公司股份。

(2) 员工情况如下：

职工人数:973人

		比例(%)
其中：生产	682	70
技术	88	9
销售	94	10
财务	17	2
行政	92	9

学历结构	人数(人)	比例(%)
大专及大专以上	129	13.3
中专、高中	321	33.0
高中以下	523	53.7

7、本次利润分配预案：

上海汇丽建材股份有限公司1999年度经上海众华会计师事务所审计认定实现税后利润为人民币-718.00万元。子公司提取法定盈余公积金和法定公益金为28.53万元，加上98年度未分配利润4,918.72万元，可供股东分配利润为4,172.19万元。

经安达信华强会计师事务所按国际会计准则审计的1999年度完成利润为人民币-4,121.4万元。

分配预案：根据“孰低分配”原则，本次不分配股利，不转增股本。

此分配预案需经股东大会审议通过后实施。

#### 8、其它报告事项：

本年度我公司报露报纸变更为上海证券报和香港大公报。

### 六、监事会报告

#### 1、报告期内监事会的工作情况：

本报告期内，公司监事会共召开3次会议，分别为：

(1) 1999年4月20日，公司召开一届六次监事会，审议通过了《1998年度监事会工作报告》、《公司董事长、总经理工作报告》、《公司1998年度财务决算和1999年财务预算方案》、《公司1998年度利润分配预案》；

(2) 1999年6月15日，召开二届一次监事会，审议并通过了如下议案：

选举谈震环先生为第二届监事会监事长。

(3) 1999年8月14日，召开二届二次会议，审议通过了《公司1999年度中期报告》、《公司1999年度中期利润分配方案》。

#### 2、监事会独立意见：

(1) 公司依法运作情况：

在本报告期内，公司做出了一系列决策，其程序完全符合法律、法规及其他有关规定，公司已建立起较为完善的内部控制制度，公司董事、经理在执行公司职务时能够做到奉公守法，未发现有违反法律、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：

本报告上海众华会计师事务所、安达信华强会计师事务所为本公司出具了无保留意见的审计报告，公司财务报告真实地反映了公司的财力状况和经营成果；

(3) 关联交易方面：

本公司将其账面价值为5675万元与生产建筑装饰涂料相关的经营性资产以11000万元的价格，转让给上海汇丽（集团）公司，上海汇丽（集团）公司是本公司的控股股东，持有本公司32.64%的股份。监事会认为，公司将盈利能力不强的资产转让予上海汇丽（集团）公司，公司的资产结构将得到极大的改善，为了公司的长远发展，此决策是正确的，方案是可行的，极大地维护了股东和公司的利益；

(4) 本年度上海众华会计师事务所、安达信华强会计师事务所为公司出具了无保留意见的审计报告。

### 七、重要事项

#### 1、公司本报告年度内重大诉讼、仲裁事项；

(1) 公司于一九九八年年报中报露的子公司之一----上海汇丽地板制品有限公司（以下简称汇丽地板公司）诉深圳森林王木业有限公司（以下简称森林王公司）不正当竞争案，此案于一九九九年三月二十二日由上海市第二中级人民法院开庭审理，并于二000年二月十四日由上海市第二中级人民法院审结。判令森林王公司向地板公司赔礼道歉，消除影响并赔偿地板公司经济损失、商业信誉损失、产品声誉损失计人民币250万元。

(2) 公司于一九九八年年报中报露的子公司之一----汇丽集团装潢建材销售中心（以下简称销售中心）诉顺德高士洁具有限公司（以下简称高士公司）房屋租赁案，要求判令归还租金152.41万元。上海市浦东新区人民法院进行一审判决，高士公司败诉后不服提起上诉，一九九九年六月二十四日经上海市第一中级人民法院审理后维持原判，目前已进入执行程序。

#### 2、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；

3、公司本年度控股股东未有变化，董事会换届、改选及总经理变更详见公司董事、监事情况一览；公司董事会秘书未发生变化；

- 4、本报告期内公司的报表合并范围发生变化。本公司今年与上年金额差异较大，由此引起的资产负债表有些项目超过上年的10%以上，其原因是上年公司进行资产重组，将经营性资产转让给中远置业有限公司，而后在今年初中远置业又将此资产投入到本公司，与本公司共同组建中远汇丽有限公司，中远占51%，汇丽占49%，生产经营权全由本公司负责。根据我国《合并会计报表暂行规定》条例中有关规定“根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策”，能够控制企业财务和经营政策也就是等于能控制整个企业生产经营活动。这样也就使得该被投资企业成为事实上的子公司。因此将其纳入母公司的合并范围。
- 5、报告期内本公司无重大关联交易，具体事项详见本报告期内财务会计报告章节；
- 6、我公司与控股股东在人员、资产、财务上是人员独立、资产完整、财务独立的；
- 7、公司本年无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。
- 8、公司将继续聘请上海众华会计师事务所及安达信华强会计师事务所；
- 9、公司报告期内未更改名称及股票简称的情况；
- 10、公司2000年计算机问题：
  - (1)、计算机2000年问题，公司有关部门成立了工作小组专门负责对计算机进行检查，并就存在的有关问题进行解决；
  - (2)、公司的生产经营过程中较为广泛地应用计算机，主要可分为管理系统和工控机及嵌入式系统两大类。管理系统计算机30台，主要用于财务核算、人事管理、信息管理和文字处理等工作，其硬软件存在少量的2000年问题。工作小组对现有存在2000年问题的设备大部分采用了更新淘汰，对其余少量的设备采取了修正措施。工控机系列计算机共10台，不涉及日期的实际因素，不受2000年问题影响；
  - (3)、公司计算机2000年问题就绪的定义是：针对所有可能引发2000年问题的日期，公司的所有计算机系列均能够正常工作，就绪时间为1999年9月31日。

#### 八、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期、地点：1996年6月24日于上海
- 2、企业法人营业执照注册号：企股沪总字第022507
- 3、税务登记号码：国税沪字310225607354788
- 4、未流通股托管机构：上海证券中央登记结算公司
- 5、公司聘请的会计师事务所：  
国内会计师事务所：上海众华会计师事务所 上海浦东大道288东信大厦七楼  
国外会计师事务所：安达信华强会计师事务所 上海淮海中路333号瑞安大厦十九楼

#### 九、备查文件

- 1、载有董事长兼总经理张永定先生亲笔签署的1999年年度报告正本。
- 2、载有法定代表人张永定先生及总会计师王瑞丽女士、会计主管人员王慧琴女士亲笔签字并盖章的财务报表。
- 3、载有上海众华会计师事务所及安达信华强会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正文。
- 4、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正本及公告的原稿。

上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

上海汇丽建材股份有限公司  
二〇〇〇年四月十三日

## 审计报告及会计报表附注（境内）

沪众会字(2000)第232号

上海汇丽建材股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了 贵公司和 贵公司与合并子公司(以下简称"贵集团") 1999年12月31 日资产负债表和截至该日止的1999年度利润及利润分配表以及现金流量表。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。我们的审计是按照《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 贵公司和 贵集团的实际情况，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 贵公司及 贵集团的会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司及 贵集团1999年12月31日的财务状况和截至该日止的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。

上海众华会计师事务所

中国注册会计师 林东模

中国注册会计师 沈 蓉

中国·上海

2000年4月11日

### 会计报表附注：

#### 1. 公司简介

上海汇丽建材股份有限公司(以下简称"公司")是由上海汇丽(集团)公司、中信房地产公司、中技开发公司、中国建筑材料科学研究院、上海市上投实业公司共同发起设立并发行B股的上市公司，公司股票于1996年6月28日在上海证券交易所挂牌上市。

公司主要生产内、外墙装饰材料、铺地材料、木门、吊顶装饰材料及其他新型化学建材。

#### 2. 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 2.1 会计制度

公司执行《股份有限公司会计制度》。

##### 2.2 会计期间

公司以日历年度为会计期间，即自公历1月1日至12月31日为一会计年度。

##### 2.3 记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

##### 2.4 记帐基础和计价原则

公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

##### 2.5 外币业务核算方法

公司外币业务以业务发生当日的市场汇率为折合汇率，期末对货币性资产负债帐户的外币余额按期末汇率重新折合，其与原帐面人民币余额的差额作为汇兑损益，计入当期损益。

##### 2.6 合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确立原则：公司对其它单位投资占该单位有表决权投资总额50%或50%以上，或虽然占该单位有表决权资本总额不足50%，但具有实际控制权的，该单位列入合并范围。

(2) 合并所采用的会计方法：合并报表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有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

(3) 子公司上海汇丽地板制品有限公司的主要生产设备折旧方法与母公司不同，上海汇丽地板制品有限公司采用工作量法，

具体见注释5.8。

## 2.7 现金等价物的确定标准

公司将购买日起至到期日止不超过三个月的短期债券投资作为现金等价物，列入现金流量表。

## 2.8 坏帐核算方法

(1) 坏帐的确认标准：A. 因债务人破产或死亡，经清算仍然不能收回的应收款项；B. 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年或有明显迹象确定不能收回的应收款项。

### (2) 坏帐损失的核算方法

坏帐损失采用备抵法。按不同帐龄的应收款项余额的一定比例计提坏帐准备，并计入当年度损益类帐项。坏帐准备的计提比例列示如下：

帐龄	计提比例
一年以内	5‰
一-二年	5%
二-三年	6%
三年以上	7%

## 2.9 存货核算方法

(1) 公司存货包括原材料、在产品、产成品、库存商品、自制半成品、包装物及低值易耗品。原材料按实际成本核算；在产品仅核算原材料成本，当期发生的人工成本及费用直接转入当期产品成本；原材料、在产品、产成品、库存商品、自制半成品的领用和发出采用加权平均法确定成本，包装物和低值易耗品在领用时一次摊销其价值。

(2) 存货跌价损失准备：公司按存货成本与可变现净值孰低原则，计提存货跌价准备，预计损失计入当年损益。

## 2.10 短期投资核算方法

公司短期投资按实际成本计价，短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收股利或利息外，于实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的帐面价值。

期末按帐面投资总额与市价孰低原则计提短期投资跌价准备。

## 2.11 长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：对持股占20%以上的企业，或虽不足20%但有重大影响的投资采用权益法核算，持股20%以下的企业，采用成本法核算。股权投资差额按剩余经营期限摊销，无经营期限的，按10年摊销。

(2) 长期债券投资：按实际支付的价款核算，债券的利息收入按权责发生制处理。

(3) 长期投资减值准备：公司预计未来可收回金额低于帐面价值的，逐项计提长期投资减值准备。

## 2.12 固定资产计价和折旧方法

### (1) 固定资产的标准和分类

公司将使用年限在一年以上，单位价值超过人民币2,000元，且在使用过程中保持其实物形态的资产列作固定资产。固定资产分为房屋及建筑物、通用设备、运输设备和其他设备。

### (2) 固定资产计价和折旧方法

固定资产以实际成本计价，预留10%残值，按直线法在其有效使用期内计提折旧，具体折旧年限、折旧率列示如下：

	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	20年	4.5%
通用设备	10年	9%
运输设备	5年	18%
其他设备	5-10年	18%

子公司上海汇丽地板制品有限公司自1998年度起经主管税务机关批准，主要生产设备的折旧采用工作量法。

#### 2.13在建工程核算方法

公司在建工程是指改造工程及待安装机器设备，以实际成本计价，在建工程交付使用前发生的有关筹资费用计入在建工程成本，交付使用后发生的筹资费用计入当期损益。

公司在建工程于完工投入使用后转入固定资产。

#### 2.14无形资产计价和摊销方法

公司无形资产为供电贴费及土地使用权，以实际成本计价，供电贴费分五年摊销，土地使用权在受益期内平均摊销。

#### 2.15开办费、长期待摊费用摊销方法：

开办费、长期待摊费用按实际成本计价，开办费分五年摊销，长期待摊费用分十年摊销。

#### 2.16收入确认原则：

公司销售商品，以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，确认收入的实现。

#### 2.17所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 2.18会计政策、会计估计变更的内容、理由及对财务状况和经营成果的影响

会计科目	原会计政策	现采用会计政策	理由	采用方法	原因	对本年经营成果影响
坏帐准备	按应收帐款余额百分比法	按应收款项帐龄分析法	财会字[1999]35号	未来适用法	上年其他应收款项中，主要应收关联企业汇丽集团公司，本年已收回。	2,837,648.59

### 3. 税项

#### 3.1所得税

税率15%。

#### 3.2营业税

税率5%，工程施工收入税率3%，他人使用本公司资产取得收入税率8%。

#### 3.3增值税

税率17%，子公司上海汇丽(集团)装潢建材销售中心根据上海浦东新区税务局浦税三政列字(96)第78号文，其零售营业额部分，自一九九五年七月一日至二000年十二月三十一日，减半缴纳增值税。

### 4. 控股子公司

#### 4.1控股公司情况

控股公司名称	注册资本	投资比例	经营范围
上海中远汇丽建材有限公司	RMB11,000万	49%	建材、房产
上海汇丽墙体材料厂	RMB180万	65.7%	墙体材料的生产与销售
上海浦东装潢建材销售中心	RMB500万	100%	建材销售、装潢
上海汇丽地板制品有限公司	USD1143.2万	75%	地板制品的生产与销售

#### 4.2合并报表范围变更

本期纳入合并报表范围的公司，比上年度减少上海汇丽建材二厂、新增上海中远汇丽建材有限公司，具体情况详见重要事项12(1)。

### 5. 会计报表主要项目注释

## 5.1货币资金

项目	期初数	期末数
现金	7,515.44	1,660.54
银行存款	26,980,955.11	36,179,196.07
合计	26,988,470.55	36,180,856.61

其中：美元余额270,426.66元，按年末汇率@8.2793折合人民币2,238,943.45元。

## 5.2应收帐款

帐龄	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	37,710,862.09	64.61	188,554.31	47,092,631.56	62.45	235,463.15
1-2年	9,030,190.41	15.47	45,150.95	8,234,379.94	10.92	411,719.00
2-3年	5,313,694.63	9.10	26,568.47	8,983,850.95	11.91	539,031.06
3年以上	6,308,329.46	10.82	31,541.65	11,103,660.53	14.72	777,256.24
合计	58,363,076.59	100	291,815.38	75,414,522.98	100	1,963,469.45

欠款前五名单位：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
1. 汇丽新疆销售中心	4,901,829.93	2-3年	销货款
2. 甘肃粮油进出口公司	3,471,689.08	3年以上	销货款
3. 上海汇丽(集团)公司	1,828,260.61	1年以下	销货款
4. 北京汇丽东方建材销售中心	1,684,244.47	1-2年	销货款
5. 上海汇丽建材销售有限公司	1,599,056.47	1-2年	销货款

上述应收帐款中应收持公司5%以上股份的股东款1,828,260.61元。

本期应收帐款增加34.83%系合并中远汇丽建材有限公司造成。

## 5.3预付帐款

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,440,978.70	46.89	7,541,029.60	96.97
1-2年	655,000.00	8.92	192,220.00	2.47
2-3年	3,243,136.72	44.19	-	-
3年以上	-	-	43,136.72	0.56
合计	7,339,115.42	100	7,776,386.32	100

欠款前五名单位：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
1. 机械工业部第二设计院	3,830,000.00	1年以下	购货款
2. 上海汇凯轻质建材有限公司	800,000.00	1年以下	购货款
3. 上海巨兴贸易有限公司	665,454.61	1年以下	购货款
4. 苏福马股份有限公司	290,000.00	1年以下	购货款

5.上海汇丽锁具有限公司 200,000.00 1年以下 购货款

上述预付帐款中无持公司5%以上股份的股东单位欠款。

#### 5.4其他应收款

帐龄	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	120,655,366.54	82.99	-	37,637,259.18	71.62	188,186.30
1-2年	23,010,653.65	15.83	-	12,726,152.24	24.22	636,307.61
2-3年	1,382,485.17	0.95	-	1,791,272.84	3.41	107,476.37
3年以上	331,246.43	0.23	-	392,372.74	0.75	27,466.09
合计	145,379,751.79	100	-	52,547,057.00	100	959,436.37

#### 欠款前五名单位：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
1.上海汇丽(集团)公司	16,197,671.95	1年	暂借款
2.上海汇丽塔格板材有限公司	8,000,000.00	2年	暂借款
3.上海汇豪木门制造有限公司	5,890,803.53	2年	暂借款
4.上海关西涂料有限公司	4,394,656.67	2-3年	暂借款
5.上海汇丽防水涂料厂	1,103,157.76	1年	暂借款

上述其他应收款中应收持公司5%以上股份的股东上海汇丽(集团)公司16,197,671.95元。

本期其他应收款比上年减少64%系本期公司用98年暂借给上海上海汇丽(集团)公司1.1亿元受让上海汇丽(集团)公司的房产造成。

#### 5.5存货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	28,226,221.51	1,456,276.54	32,124,204.24	1,638,859.12
在产品	976,510.61	41,168.63	2,036,603.76	41,168.63
产成品	39,441,607.72	735,071.01	45,421,340.94	840,086.42
库存商品	6,242,120.66	1,320,182.12	7,103,347.85	1,066,512.90
自制半成品		-	11,572,057.29	-
包装物	419,596.03	-	606,400.39	-
低值易耗品	6,492,644.45	-	7,230,280.88	-
合计	81,798,700.98	3,552,698.30	106,094,235.35	3,586,627.07

#### (2)可变现净值确认依据：

a.原材料：按现行市价加运费确认；b.在产品：按原材料现行市价加运费确认；c.产成品及库存商品：按估计售价减可能发生的销售费用确认。

## 5.6待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
期初进项税待摊	18,875.03	97,167.85	116,042.88	-
其他	34,714.00	1,102,658.02	987,824.87	149,547.15
合计	53,589.03	1,199,825.87	1,103,867.75	149,547.15

## 5.7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	50,935,208.31	-	46,611,078.67	-
长期债权投资	-	-	-	-
合计	50,935,208.31	-	46,611,078.67	-

## (2)其他股权投资

被投资单位名称	期限	投资金额	占股比例	减值准备	本期权益增减额	累计权益增值额	期末数
上海汇丽(集团)一厂	永久	3,860,509.78	33.34%	0	109,485.15	109,485.15	3,969,994.93
上海爱尔邦铝复合板有限公司	15年	2,702,659.33	46%	0	472,966.27	566,646.35	3,269,305.68
上海奥可斯涂料有限公司	15年	1,802,245.27	45%	0	-287,722.30	-287,722.30	1,514,522.97
上海华发板材制作安装有限公司	15年	1,025,252.10	45%	0	-8,542.45	896,016.09	1,921,268.19
上海汇东塑料制品有限公司	11年	702,431.13	36%	0	9,354.63	305,062.48	1,007,493.61
上海汇豪木门制造有限公司	20年	34,926,285.49	28.63%	0	-3,948,854.52	-8,928,507.85	25,997,777.64
上海浦飞尔金属吊顶有限公司	10年	6,451,542.44	44%	0	1,409,647.37	2,257,987.48	8,709,529.92
上海汇丽浦东装潢材料中心	6年	150,000.00	50%	0	0	0	150,000.00
虹口销售部							
上海汇丽防水工程有限公司	10年	300,000.00	30%	0	0	0	300,000.00
		51,920,925.54			-2,243,665.85	-5,081,032.60	46,839,892.94

## (3)股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额	形成原因
上海汇丽(集团)一厂	-245,158.27	10年	-16,344.00	-228,814.27	投资

## 5.8固定资产及累计折旧

原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	24,130,692.36	164,791,111.37	44,601.00	188,877,202.73
机器设备	121,819,465.97	40,854,795.04	1,028,091.31	161,646,169.70
运输设备	3,222,592.01	1,269,760.80	284,665.00	4,207,687.81
其他设备	1,856,185.61	3,597,301.73	27,310.00	5,426,177.34
合计	151,028,935.95	210,512,968.94	1,384,667.31	360,157,237.58
累计折旧				
房屋建筑物	5,711,447.90	11,717,727.88	10,165.75	17,419,010.03

机器设备	27,907,626.85	17,425,958.31	42,724.54	45,285,860.62
运输设备	1,209,992.52	1,266,332.39	125,358.54	2,350,966.37
其他设备	625,326.63	593,408.80	14,807.75	1,203,927.68
合计	35,454,393.90	31,003,427.38	198,056.58	66,259,764.70
净值	115,574,542.05			293,897,472.88

(1)上述固定资产中，由在建工程转入46,031,607.33元。

(2)上述固定资产中有原值3,281万元的房屋建筑物，已抵押给中国工商银行上海南汇县支行，取得3,200万元人民币短期借款。

(3)上海汇丽地板制品有限公司主要生产设备折旧采用产量法，采用该方法较采用直线法少计提折旧500万元。

(4)本年固定资产增加238%，系增加合并报表单位所致。

#### 5.9在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源	进度
待安装设备	36,944,611.23	188,117.40	36,944,611.23		188,117.40	自筹	
改拆建工程	6,031,240.46	3,719,789.30	9,086,996.10		664,033.66	自筹	
合计	42,975,851.69	3,907,906.70	46,031,607.33		852,151.06		
其中：资本化利息	2,131,896.73		2,131,396.73				

#### 5.10无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
供电贴费	1,723,500.00	861,750.00	0	0	344,700.00	517,050.00	18个月
土地使用费	15,113,782.79	14,922,291.04	0	0	614,965.01	14,307,326.03	27年
合计		15,784,041.04	0	0	959,665.01	14,824,376.03	

#### 5.11开办费

期初数	本期增加	本期摊销	期末数
1,282,631.88	0	427,614.47	855,017.41

#### 5.12长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
绿化工程	0	689,460.34	147,758.00	541,702.34
其他	202,956.58	50,340.67	63,681.96	189,615.29
合计	202,956.58	739,801.01	211,439.96	731,317.63

#### 5.13短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	-	32,000,000.00
担保借款	80,440,000.00	58,400,000.00
信用借款	-	-

合计	80,440,000.00	90,400,000.00
----	---------------	---------------

公司以原值3,281万元的房屋建筑物作抵押，获得中国工商银行上海南汇县支行3,200万元人民币的短期借款。

#### 5.14应付帐款

期初数	期末数
30,468,355.93	23,712,079.32

上述应付帐款，无欠持公司5%以上股份的股东单位的款项。

#### 5.15预收货款

期初数	期末数
10,717,277.62	11,756,198.93

上述预收货款，无欠持公司5%以上股份的股东单位的款项。

#### 5.16应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	2,522,985.70	536,928.65
所得税	7,297,934.79	4,423,908.52
营业税	69,323.84	344,713.34
城建税	10,418.19	46,280.19
其他税种	1,791.30	6,715.63
合计	9,902,453.82	5,358,546.33

#### 5.17其他应付款

期初数	期末数
15,296,959.85	34,318,125.66

上述其他应付款中应付持公司5%以上股份的股东上海汇丽(集团)公司的款项有12,208,411.57元，其中2,037,900.15元按银行同期利率支付利息。

其他应付款比上年增加224%，系(1)增加合并报表单位所致(2)暂收中远(上海)置业发展有限公司款550万元。

#### 5.18预提费用

类别	期初数	期末数	结存原因
租赁费	-	490,674.09	权责发生制原则
佣金	295,000.00	-	
利息	164,420.00	-	
其他	211,869.02	182,698.46	权责发生制原则
合计	671,289.02	673,372.55	

#### 5.19一年内到期的长期负债

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	-	-
担保借款	-	13,120,000.00
信用借款	-	-
合计	-	13,120,000.00

## 5.20长期借款

借款单位	金额	还款日期	利率	借款条件
中国工商银行上海南汇县支行	58,500,000.00	2001.6.22	5.025%	担保

## 5.21股本

数量单位：股

	期初数	本次变动	期末数
一、未上市流通股份	85,000,000	0	85,000,000
1.发起人股份	0		
其中：国家持有股份	60,199,000	0	60,199,000
境内法人持有股份	24,801,000	0	24,801,000
合计	85,000,000	0	85,000,000
二、已上市流通股份			
境内上市的外资股	80,000,000	0	80,000,000
三、股份总数	165,000,000		165,000,000

## 5.22资本公积

项目	期初数	本期增减数	期末数
股本溢价	66,641,198.89	-	66,641,198.89
股权投资准备	-	5,821,231.39	5,821,231.39
	66,641,198.89	5,821,231.39	72,462,430.28

上述股权投资准备系由公司投资成立的上海中远汇丽建材有限公司产生。

## 5.23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	6,940,111.65	128,602.37	-	7,068,714.02
公益金	3,594,425.48	128,602.37	-	3,723,027.85
合计	10,534,537.13	257,204.74	-	10,791,741.87

## 5.24未分配利润

期初未分配利润	49,187,207.64
加：本期利润	-7,180,035.45
减：本期计提两金(补提子公司)	257,204.74
减：本期计提职工奖励及福利基金(补提子公司)	28,114.57

期末未分配利润 41,721,852.88

#### 5.25财务费用

类别	本期发生数	上期发生数
利息支出	11,130,286.40	12,038,338.85
减：利息收入	-926,184.63	-3,355,787.51
汇兑损失	1,784.27	1,569.46
减：汇兑收益	-	-
其他	38,391.46	71,228.31
合计	10,244,277.50	8,755,349.11

#### 5.26其他业务利润

类别	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润	上期发生数
材料销售	15,631,524.90	13,132,839.03	2,498,685.87	1,625,133.59
工程施工及劳务	1,756,598.23	707,366.20	1,049,232.03	1,445,613.14
技术费收入	186,450.00	62,460.75	123,989.25	157,499.10
租赁收入	6,463,698.79	2,080,741.87	4,382,956.92	1,200,255.20
其他	424,601.58	346,510.37	78,091.21	141,818.94
合计	24,462,873.50	16,329,918.22	8,132,955.28	4,570,319.97

#### 5.27投资收益

	本期发生数	上期发生数
股权投资差额摊销	16,344.00	-
联营或合营公司分利	97,443.09	28,266.47
被投资公司所有者权益增减	-2,243,665.85	-1,834,296.73
合计	-2,129,878.76	-1,806,030.26

#### 5.28营业外收入

	本期发生数	上期发生数
转让资产收入	-	53,254,093.22
其他	7,046.13	600,217.83
合计	7,046.13	53,854,311.05

5.29支付的其他与经营活动有关的现金34,115,510.27元。

#### 5.30权益性投资所支付的现金

投资合并现金	-7,858,292.99
非现金资产：存货	10,125,767.31
固定资产	38,829,019.02
减：累计折旧	17,429,038.58
其他资产	57,876,918.86
负债：短期借款	20,070,000.00

应付帐款	3,110,928.30
其他负债	9,298,917.74

## 6. 母公司报表内容

## 6.1 应收帐款

帐龄	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	5,690,627.71	28.32	28,453.14	851,198.54	54.73	4,255.99
1-2年	5,636,278.61	28.05	28,181.39	177,882.86	11.44	8,894.14
2-3年	3,074,134.26	15.30	15,370.67	-	-	-
3年以上	5,691,551.83	28.33	28,457.76	526,104.74	33.83	36,827.33
合计	20,092,592.41	100	100,462.96	1,555,186.14	100	49,977.46

## 6.2 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	136,067,651.40	-	170,034,386.24	-
长期债权投资	-	-	-	-
合计	136,067,651.40	-	170,034,386.24	-

## (2) 长期股权投资-其他股权投资

被投资单位名称	期限	投资金额	占股比例	投资准备	本期权益增减额	累计权益增值额	期末数
上海爱尔邦铝复合板有限公司	15年	2,702,659.33	46%	-	472,966.27	566,646.35	3,269,305.68
上海华发板材制作安装有限公司	15年	1,025,252.10	45%	-	-8,542.45	896,016.09	1,921,268.19
上海汇东塑料制品有限公司	11年	702,431.13	36%	-	9,354.63	305,062.48	1,007,493.61
上海汇豪木门制造有限公司	20年	24,926,285.49	19.23%	-	-3,948,854.52	-8,928,507.85	15,997,777.64
上海浦飞尔金属吊顶有限公司	10年	6,451,542.44	44%	-	1,409,647.37	2,257,987.48	8,709,529.92
上海汇丽地板制品有限公司	30年	71,280,730.97	75%	-	-2,445,905.34	451,295.95	71,732,026.92
上海汇丽墙体材料厂	无	1,485,535.66	65.7%	-	281,409.81	1,091,957.04	2,577,492.70
上海中远汇丽建材有限公司	无	53,900,000.00	49%	7,100,424.17	1,286,023.67	8,386,447.84	62,286,447.84
上海浦东装潢建材销售中心	无	4,992,733.05	100%	-	-1,304,479.50	-2,459,689.31	2,533,043.74
		167,467,170.17			-4,248,380.06	2,567,216.07	170,034,386.24

## 6.3 投资收益

	本期发生数	上期发生数
被投资公司所有者权益增减	-4,248,380.06	-5,585,821.65
合计	-4,248,380.06	-5,585,821.65

## 6.4 主营业务收入、主营业务成本

种类	主营业务收入	主营业务成本
----	--------	--------

木门类 3,722,824.09 2,772,347.75

#### 7.其他报表项目

	金额	形成原因
递延税款	1,027,276.13	投资成立中远汇丽建材有限公司产生

#### 8.关联方关系及其交易

##### 8.1存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系	经济性质	主营业务	注册地	法定代表人
上海汇丽(集团)公司	母公司	国有企业	建筑材料的生产、销售	浦东康桥	张永定
上海汇丽墙体材料厂	子公司	国有企业	墙体材料生产和销售	浦东康桥	乔望安
上海浦东装潢建材销售中心	子公司	国有企业	建材销售、装潢	浦东康桥	陆可农
上海汇丽地板制品有限公司	子公司	外商投资企业	地板制品生产和销售	浦东康桥	张永定
上海中远汇丽建材有限公司	控股公司	国有企业	建材、房产	浦东康桥	蔡尚均

##### 8.2存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	金额单位：千元		
	年初数	本年增(减)	年末数
上海汇丽(集团)公司	50,000		50,000
上海汇丽墙体材料厂	1,800		1,800
上海浦东装潢建材销售中心	5,000		5,000
上海汇丽地板制品有限公司	USD11,432		USD11,432
上海中远汇丽建材有限公司	-	110,000	110,000

##### 8.3存在控制关系的关联方所持股权及其变化

企业名称	年初数		金额单位：千元		年末数	
	金额	%	所持股份 本年增(减)	金额	%	
上海汇丽(集团)公司	53,863.00	32.64		53,863.00	32.64	
上海汇丽墙体材料厂	1,182.60	65.70		1,182.60	65.70	
上海浦东装潢建材销售中心	5,000.00	100		5,000.00	100	
上海汇丽地板制品有限公司	77,154.20	75		77,154.20	75	
上海中远汇丽建材有限公司	-	-	53,900	53,900.00	49	

##### 8.4不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	企业性质或类型	主营业务	注册地
上海华发板材制作安装有限公司	合营公司	中外合资公司	聚碳酸酯析材制作	上海市南汇
上海汇东塑料制品有限公司	合营公司	中外合资公司	塑料包装容器	上海市南汇
上海浦飞尔金属吊顶有限公司	合营公司	中外合资公司	金属吊顶	上海市南汇

上海汇豪木门制造有限公司	合营公司	中外合资公司	居室木门	上海市南汇
上海爱尔邦铝复合板有限公司	合营公司	中外合资公司	铭复合板	上海市南汇
上海汇丽集团防水材料厂	同一母公司	国有企业	防水涂料	上海市南汇
上海汇丽集团经营部	同一母公司	国有企业	销售汇丽产品	
上海汇金地毯有限公司	同一母公司	国有企业	销售汇丽产品	上海市宝山
深圳深申装饰公司	同一母公司	国有企业	建筑装潢	广东深圳
广州番禺新型建材公司	同一母公司	国有企业	建筑销售	广东番禺
上海汇丽集团会务培训中心	同一母公司	国有企业	培训教育	上海市南汇
上海乐客精密刀具刃磨有限公司	同一母公司	国有企业	刀具	上海市南汇
上海汇丽关西涂料有限公司	同一母公司	国有企业	墙体涂料	上海市南汇
上海汇深国际贸易有限公司	同一母公司	国有企业	贸易	上海市浦东

## 8.5 本公司与关联企业的重大交易及余额

金额单位：千元

	1998	1999
销售产成品：		
-上海汇金地毯有限公司	282	270
-汇丽集团各经营部	20,726	55,395
-深圳深申装饰公司	673	-
-其他	26,524	1,394
	48,205	57,059
销售原材料：		
-汇丽集团防水材料厂	8,390	-
资金拆借：		
上海汇丽(集团)公司	110,000	31,284
	1998	1999
应收关联企业款项：		
-汇丽(集团)公司	119,629	18,026
-汇丽集团防水材料厂	1,259	999
-汇丽集团各经营部	3,592	12,264
-上海东鲁精密刀具刃磨有限公司	714	-
-其他	2,593	439
	8,158	31,728
应付关联企业款项：		
-汇丽(集团)公司	4,653	12,208
上海汇丽关西涂料有限公司	0	7,387
其他	366	1,120
	5,019	20,715

应收应付关联企业款项主要是因关联企业之间销售产成品和原材料以及关联企业之间代付款项而产生。该等款项均不计息，无固定偿还期限。

#### 8.6其他关联事项

1999年度本公司关键管理人员从本公司取得的报酬(包括货币和非货币形式)总额为35.25万元。1998年度为35.83万元。上述关键管理人员包括所有董事、总经理、副总经理及财务负责人，共计9人。

#### 9.承诺事项

截至资产负债表日止，公司为母公司上海汇丽(集团)公司的银行借款计11,748万元提供了还款担保。

#### 10.或有事项

截至资产负债表日止，公司以原值3,281万元的房屋建筑物作抵押，获得工商银行上海南汇县支行3,200万元的人民币短期借款。

#### 11.资产负债表日后事项

截至会计报告签发日(2000年4月11日)，公司无影响会计报表阅读的重大资产负债表日后事项。

#### 12.其他重要事项

(1)公司1999年1月28日召开的1999年度第一次临时股东大会决议通过与中远(上海)置业发展有限公司共同组建"上海中远汇丽建材有限公司"。公司以上海汇丽建材股份有限公司三厂的经营性资产、上海汇丽(集团)二厂50%的股权、上海汇丽(集团)一厂33.34%的股权、上海奥可期涂料有限公司45%的股权、上海汇豪木门制造有限公司9.4%的股权，经评估后作价6,188.69万元投入到上海中远汇丽建材有限公司，占该公司49%的股份。该公司已于1999年4月正式成立。

(2)公司1999年1月28日召开的1999年第一次临时股东大会决议通过出资1.1亿受让上海汇丽(集团)公司所拥有的位于四平路1188号的内销商品房项下的权利及义务。

(3)公司将受让的位于上海市四平路1188号的内销商品房出租给上海中远物业管理有限公司，相关租金每年结算一次，本年度公司确认租赁收入550万元。

(4)公司子公司之一上海汇丽地板制品有限公司1998年度诉深圳森林王木业有限公司不正当竞争一案于2000年2月14日由上海市第二中级人民法院审结。法院判令森林王公司向地板公司赔礼道歉，消除影响并赔偿地板公司经济损失、商业信誉损失、产品声誉损失计人民币250万元。

# 审计报告、会计报表及会计报表附注（境外）

上海汇丽建材股份有限公司及子公司  
（在中华人民共和国注册成立）  
一九九九年度及一九九八年度

合并财务报表及审计师报告

审计师报告

致：上海汇丽建材股份有限公司全体股东

我们已对上海汇丽建材股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下与贵公司合称“贵集团”）一九九九年及一九九八年十二月三十一日的合并资产负债表及截至该日止各年度的合并利润表、合并股东权益增减变动表及合并现金流量表进行审计。编制合并财务报表是贵集团管理阶层的责任，我们的责任是依据我们的审计对此合并财务报表发表意见。

我们的审计是依据国际会计师联合会颁布的国际审计准则进行的。此准则要求我们规划及执行审计工作以期能就财务报表是否存在重大错误作出合理的确定。审计工作包括抽查与财务报表所载数额和披露事项有关的凭证，评价贵集团管理阶层所采用的会计原则和所作出的重大会计估计，及衡量财务报表的整体呈列。我们相信，我们的审计工作已为下列意见建立了合理的基础。

我们认为，上述合并财务报表在所有重大方面公允地反映了贵集团一九九九年及一九九八年十二月三十一日的合并财务状况和截止该日止各年度的合并经营成果及合并现金流量，并符合国际会计准则委员会颁布的国际会计准则。

随附合并财务报表是基于贵集团将会持续经营之前提。正如注释2如述，由于连续产生经营亏损，贵集团的持续经营能力具有重大不确定性。管理层就此表明观点也载于注释2。该合并财务报表并不包括如果贵集团不能持续经营可能导致的关于资产可回收性及分类或负债分类的任何调整。

香港，中国

二 年二月二十四日

上海汇丽建材股份有限公司及子公司合并利润表  
一九九九年度及一九九八年度  
（所有金额除每股亏损外，均以人民币千元为单位）

	注释	一九九九	一九九八
销售收入，净额		212,804	215,293
销售成本		(174,296)	(179,077)
销售毛利		38,508	36,216
其他业务收入		780	5,186
销售费用		(12,966)	(13,089)
管理费用		(50,494)	(30,940)

其他业务支出		(1,187)	(2,687)
营业亏损		(25,359)	(5,314)
财务费用	5	(10,479)	(8,741)
依权益法认列未合并子公司收益		529	635
依权益法认列联营公司损失		(10,300)	(1,785)
其他		298	154
除税及少数股东权益前亏损	6	(45,311)	(15,051)
税项	7	(537)	(7,614)
少数股东权益前亏损		(45,848)	(22,665)
少数股东权益		4,634	2,172
除税及少数股东权益后亏损		(41,214)	(20,493)
每股亏损	10	人民币(0.250)元	人民币(0.124)元

后附之注释为此合并财务报表的一部分

上海汇丽建材股份有限公司及子公司  
合并资产负债表  
一九九九年及一九九八年十二月三十一日  
(所有金额均以人民币千元为单位)

	注释	一九九九	一九九八
<b>资产</b>			
<b>非流动资产</b>			
固定资产	11	171,207	156,976
房地产投资	12	60,251	-
递延资产	13	1,070	1,264
于未合并子公司之投资	14	2,226	1,898
于联营公司之投资	15	45,302	56,395
非流动资产合计		280,056	216,533
<b>流动资产</b>			
存货	16	88,125	72,953
应收及其他应收款	17	25,608	35,234
预付帐款		1,968	7,184
应收关联企业款项	22	14,072	8,158
应收股东款项	22	14,912	63,335
现金及银行存款		33,650	25,714

流动资产合计	178,335	212,578
资产总计	458,391	429,111

后附之注释为此合并财务报表的一部分

上海汇丽建材股份有限公司及子公司  
合并资产负债表（续）  
一九九九年及一九九八年十二月三十一日  
（所有金额均以人民币千元为单位）

	注释	一九九九	一九九八
<b>负债及股东权益</b>			
<b>股东权益</b>			
股本	18	165,000	165,000
股本溢价	18	58,255	58,255
储备	19	10,795	10,532
累计亏损		(65,483)	(24,006)
<b>股东权益合计</b>		<b>168,567</b>	<b>209,781</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>18,720</b>	<b>23,354</b>
<b>长期负债</b>			
长期银行借款	20	58,500	-
其他长期应付款	1	56,922	-
<b>长期负债合计</b>		<b>115,422</b>	<b>-</b>
<b>流动负债</b>			
应付及其他应付款		23,184	30,295
应付职工福利费		2,424	1,567
应付关联企业款项	22	10,534	366
应付股东款项	22	8,750	11,478
短期银行借款	20	79,800	69,800
一年内到期的长期银行借款	20	12,820	71,320
应交所得税		3,921	7,197

预提费用及其他流动负债	14,249	3,953
流动负债合计	155,682	195,976
负债及股东权益总计	458,391	429,111

后附之注释为此合并财务报表的一部分

上海汇丽建材股份有限公司及子公司  
合并股东权益增减变动表  
一九九九年度及一九九八年度  
(所有金额均以人民币千元为单位)

	注释	股本	股本溢价	法定盈余公积金	法定公益金	未分配利润 (累计亏损)	股东权益合计
1998年1月1日余额		165,000	58,255	3,669	1,542	1,859	230,325
调整以前年度利润分配		-	-	(34)	(17)	-	(51)
1998年度净亏损		-	-	-	-	(20,493)	(20,493)
本年利润分配							
- 本公司	19	-	-	3,581	1,791	(5,372)	-
1998年12月31日余额		165,000	58,255	7,216	3,316	(24,006)	209,781
调整以前年度利润分配		-	-	5	2	(7)	-
1999年度净亏损		-	-	-	-	(41,214)	(41,214)
本年利润分配							
- 子公司	19	-	-	128	128	(256)	-
1999年12月31日余额		165,000	58,255	7,349	3,446	(65,483)	168,567

后附之注释为此合并财务报表的一部分

上海汇丽建材股份有限公司及子公司  
合并现金流量表  
一九九九年度及一九九八年度  
(所有金额均以人民币千元为单位)

	注释	一九九九	一九九八
营业活动之现金流量	21(a)	29,777	6,568
支付利息		(10,997)	(16,136)
支付所得税		(4,000)	(881)
营业活动之净现金流入(流出)		14,780	(10,449)
投资活动的现金流量			
固定资产购置		(11,357)	(12,700)
于未合并子公司及联营公司投资增加		-	(1,125)
转让工厂之现金流出		-	(7,858)
少数股东权益投入	21(b)	7,858	-
收取利息		427	2,609
收取股利		2,306	4,595
投资活动之净现金流出		(766)	(14,479)
融资活动之现金流量			
短期银行借款净(减少)增加		(10,070)	4,400
应付股东借款之增加(减少)		3,992	(559)
支付股利		-	(6,930)
融资活动之净现金流出		(6,078)	(3,089)
现金及现金等价物净增加(减少)		7,936	(28,017)
现金及及现金等价物,年初余额		25,714	53,731
现金及及现金等价物,年末余额		33,650	25,714

后附之注释为此合并财务报表的一部分

上海汇丽建材股份有限公司及子公司  
合并财务报表注释  
一九九九年及一九九八年十二月三十一日  
(除另有说明外,所有金额均以人民币千元为单位)

1. 组织结构及主要业务活动

上海汇丽建材股份有限公司(“本公司”)是一家为了发行其人民币普通股(“A股”)和境内上市外资股(“B股”)而经重组、并于一九九六年六月二十四日在中华人民共和国(“中国”)注册成立的股份有限公司。本公司B股于一九九六年在上海证券交易所上市。

根据上海市经济委员会于一九九五年十二月二十九日批准的公司重组方案，上海汇丽（集团）公司（“汇丽集团”）作为主要发起人，联合中信房地产公司、中技开发公司、中国建筑科学研究院和上海市上投实业公司，共同发起设立本公司。本公司主要从事于生产及销售建筑材料。

作为公司重组的一部分，本公司于一九九五年八月三十一日法定帐目所载的净资产人民币93,183,522元，已由一家当地资产评估机构作了评估。评估后的净资产人民币120,817,834元由上海市国有资产管理办公室于一九九五年十二月二十七日批准转换为85,000,000股A股，每股面值人民币1元。

有关政府机构于一九九六年六月四日批准本公司向境外投资者发行80,000,000股B股，每股面值人民币1元。B股与A股享有同等权利。B股股利是以人民币计算，以美元支付，并可自由汇往国外。

本合并财务报表包含本公司及合并子公司的帐目。本公司连同合并子公司，在下文统称“本集团”。

截止一九九九年十二月三十一日，本集团的合并财务报表直接或间接地包括以下工厂、子公司及联营公司的净资产：

工厂名称	主要业务		
上海汇丽建材股份有限公司化学建材总厂（“总厂”）	制造建筑涂料		
上海汇丽建材股份有限公司多彩涂料厂（“多彩厂”）	制造多彩涂料		
上海汇丽建材股份有限公司精细化工厂（“精细厂”）	制造彩绒内墙涂料及粘合剂		
上海汇丽建材股份有限公司三厂（“三厂”）	制造PVC卷材地板		
上海汇丽建材股份有限公司六厂	制造防盗门		

  

子公司名称	注册日	股权比例	主要业务
合并子公司：			
上海汇丽建材股份有限公司 浦东装璜建材销售中心 （“销售中心”）	一九九四年 四月九日	100%	销售建筑及装璜材料
上海汇丽地板制品有限公司 （“汇丽地板”）	一九九五年 十二月二十日	75%	制造耐磨地板
上海中远汇丽建材有限公司 （“中远汇丽”）	一九九九年 五月四日	49%	房地产开发及经营，制造及销售化学建材
未合并子公司：			
上海汇丽建材股份有限公司 墙体材料厂	一九九一年 十月三日	65.7%	制造GRC空心轻质隔墙板

  

联营公司名称	注册日	股权比例	主要业务
上海汇丽建材股份有限公司 一厂（“一厂”）	一九八五年七月	33.3%	制造水晶地板漆
上海汇丽建材股份有限公司	一九八八年十月	50%	制造防火防腐涂料

二厂（“二厂”）			
上海汇东塑料制品有限公司	一九九三年 一月一日	36%	制造塑料桶
上海华发板材制作安装有限公司	一九九三年 二月二日	45%	安装聚碳酸酯板材
上海浦飞尔金属吊顶有限公司	一九九三年 二月二日	44%	制造金属吊顶
上海奥可斯涂料有限公司 （“奥可斯”）	一九九三年 二月十四日	45%	制造梦幻涂料
上海爱尔邦铝复合板有限公司	一九九五年 一月二十四日	46%	制造和安装铝复合板
上海汇豪木门制造有限公司 （“汇豪木门”）	一九九五年 十二月十九日	28.63%	制造居室板式门

于一九九八年十二月至一九九九年三月期间，本公司经由汇丽集团与一第三方 - 中远（上海）置业发展公司（“中远”）实现了一系列交易。其最终结果是：中远以等同于本公司三个分厂，即总厂、多彩厂、精细厂载于法定帐目的净资产约57,000千元的价格收购这些分厂；本公司自中远购买价值57,000千元的16,115平方米的房地产，作为房地产投资。这些交易对本公司来说没有引致任何收益或损失。

作为这些交易的一部分，本公司与中远共同投资设立中远汇丽。本公司以三厂的净资产及于一厂（33.3%）、二厂（50%）、奥可斯（4.5%）和汇豪木门（9.4%）的权益投入，以换取中远汇丽49%的权益。中远则以收购自本公司的上述净资产投入，以持有中远汇丽51%的权益。根据一份管理合同，中远享有每年5,610千元的固定投资收益，且在合资双方解散该合资企业时可以收回同等数于其投入时的57,000千元的净资产。

由于本公司控制中远汇丽，中远汇丽成为本公司一合并子公司。因此，在随附合并财务报表中，57,000千元帐列其他长期应付款。

## 2. 持续经营

本集团一九九九年度及一九九八年度之除税及少数股东权益后亏损，分别约达 41,000千元和20,000千元。

通过与中远共同设立中远汇丽，本公司与中远汇丽建立了紧密联系。管理层进而期望于二 年度对中远的产品销量会有重大增长。另外，本公司就一本地公司有意损坏本公司产品信誉而向法院上诉一案于二 年初终获胜诉，管理层相信产品销售将有良好前景。

本集团一九九九年十二月三十一日的合并财务报表是基于持续经营的会计假设编制的。本集团的持续经营能力、将资产加以实现的能力、以及偿还到期债项的能力，完全取决于本集团的未来经营状况、本集团的贷款银行和本集团的主要投资者汇丽集团所给予的继续支持。汇丽集团已向本集团就继续提供资金援助以使本集团有能力偿还到期债项及持续经营作出保证。

## 3. 主要会计政策

为编制符合国际会计准则的合并财务报表而采用的主要会计政策如下：

(a) 合并财务报表的编制基准

合并财务报表均根据国际会计准则编制。此会计准则与本集团编制法定帐目（“法定帐目”）时所采用的中国会计准则以及适用于股份有限公司的有关财务及会计制度之间存在若干差异。为符合国际会计准则对法定帐目所作调整的净影响揭示于注释23。

(b) 收入认列

收入按下列基准确认：

(i) 销售收入

销售收入在产品的的主要风险及所有权转移给客户时认列。

(ii) 利息收入

利息收入按使用本集团银行存款的时间和适用利率计算确认。

(iii) 股利收入

股利收入于取得股利的权利确立时确认。

(c) 固定资产及折旧

固定资产按成本减累计折旧计价。资产的成本值包括购买价及将该项资产达到设定用途及地点而的发生的直接费用。

在固定资产投入运作后，维修保养费用作为支出期间的费用。倘若支出具有未来重大经济效益，则该等支出作为资本支出。

折旧系按土地使用权除外的固定资产成本减去估计残值后在估计使用年限内按直线法计提。主要估计使用年限如下：

土地使用权	27年
房屋及建筑物	6-20年
机器设备	2-10年
运输设备	2-5年
家具及办公设备	2-5年

(d) 在建工程

在建工程指建造或安装中之房屋、建筑物及机器设备，按成本列记。成本包括建筑工程及购置成本，以及建筑、安装及测试期间发生的与该等资产有关的借款利息支出。当该等资产开始使用，有关成本将转至固定资产，并按照上述折旧政策提列折旧。

(e) 房地产投资

房地产投资是指为获取潜在的长期的收益而对已建造开发完毕的房地产所作的投资。房地产投资被视为长期投资，以投资

成本减永久性减值准备列记。当房地产出售时所产生的处分收益或损失列入利润表。

(f) 子公司

子公司是指本公司有能力控制其财务及营运政策以获得收益的公司。

在编制合并财务报表时，所有集团间的重大内部交易及余额已予冲销。

于未合并子公司之投资按权益法列记。因该子公司的经营业绩及净资产对本集团的合并经营业绩及合并净资产而言不重大，故未将其财务报表合并。

(g) 联营公司

联营公司是指子公司以外，本公司直接或间接持有不低于20%且不高于50%权益作为长期投资，并对其具有重大影响力的公司。

于联营公司之投资，按权益法认列。联营公司的经营业绩以已收到及应收的股利反映。

(h) 存货

存货按成本（以加权平均法计价）与可变现净值孰低列记。产成品及在产品的成本包括直接材料、直接人工及可分配之制造费用。可变现净值按估计销售净额减尚需投入的生产成本及销售费用计算。当存货有过时、滞销或破损时则计提存货损失准备。

(i) 经营租赁

经营租赁是指出租人仍对租赁资产具有所有权，并承担租赁业务产生的绝大部分风险与报酬的租赁业务。经营租赁下的租金支付是在有关租赁期间作为费用列支。

(j) 税项

本集团的企业所得税是根据法定帐目所载的税前利润，增减不须缴税或不可扣除的各项收支项目计算。

其他税项依照适用于本集团的中国有关税收法规提列。

递延税项系用资产负债表的负债法计提，该法系按财务报告计算的资产与负债与按税法计算的资产与负债之间重大的临时性差异计算。递延税项资产，除可合理估计未来有足够的应课税利润用来抵扣该项递延税项资产外，不予确认。

(k) 外币换算

本集团之会计帐目及记录均以人民币为记帐本位币，人民币为不可自由兑换的货币。外币交易均以交易当日的适用汇率换算为人民币。于资产负债表日，以外币计价的货币性资产和负债乃按该日的适用汇率折算成人民币。以外币计价的非货币性资产和负债乃按历史汇率折算成人民币。以外币计价的货币性资产和负债因交易日以后汇率变动而产生的汇兑损益均列入当年损益。

## (l) 关联企业

关联企业系企业在财务或经营决策中，如果一方直接或间接地控制或有重大影响于另一方，则将其视为关联企业。如果两方同受一方控制或重大影响，亦将其视为关联企业。

## (m) 退休金费用

按国家有关规定，本集团按月为所有中国职工计提并缴纳基本统筹退休金，退休金系按地方标准工资31.5%计提（其中25.5%由本公司计提，其余部分由职工承担），交由中国政府有关部门统筹安排。退休职工的退休金由该部门统筹支付。

支付给由政府管理的退休金计划的基本养老保险费在提取时计入当年损益。

## 4. 会计估计变更

本公司之合并子公司汇丽地板与联营公司汇豪木门自一九九九年一月一日起变更其机器设备的折旧方法，即从工作量法更换为直线法。该变更减少了本年度净利润约5,800千元。

## 5. 财务费用

	一九九九	一九九八
利息收入		
- 银行存款	347	2,173
- 向联营公司提供之借款	293	436
- 其他	80	-
	720	2,609
利息费用		
- 银行借款	10,810	15,355
- 向汇丽集团之借款	353	730
减：资本化利息	-	(4,806)
	11,163	11,279
银行手续费	36	71
	10,479	8,741

## 6. 除税及少数股东权益前亏损

除税及少数股东权益前亏损已计入或扣除下列各项：

	一九九九	一九九八
计入：		
房地产投资的租金收入	4,000	-
扣除：		
固定资产折旧	15,908	4,989

递延资产摊销	883	1,069
办公用房及仓库的经营租赁费	1,713	843
提取法定职工退休金	2,835	3,150
提取职工福利费	1,951	2,429
提列坏帐准备	22,678	10,281
提列存货损失准备	484	1,882
支付中远固定投资收益(注释1)	5,610	-

## 7. 企业所得税

本公司适用的企业所得税率为33%。按以往上海市的一贯实际做法，本公司以15%的实际税率缴纳企业所得税。根据二〇〇一年一月的国发(2000)2号文件，从二〇〇一年一月一日起，以上的优惠政策需国务院批准。本公司尚未取得上述批准。因此，本公司自二〇〇一年一月一日起可能不可继续享受上述的优惠。一九九九年度企业所得税是基于法定帐目税前利润经纳税调整后计算。

汇丽地板依当地税务机关的规定按15%的优惠税率缴纳企业所得税。根据外商投资企业和外国企业所得税法的规定，汇丽地板可自弥补以前五年亏损后的第一个获利年度起免除头两年且减半后三年的企业所得税。一九九七年度是汇丽地板的第一个获利年度。

当期所得税费用与按会计所得额计算之所得税费用的调节表如下所示：

	一九九九	一九九八
除税及少数股东权益前亏损	(45,311)	(15,051)
按实际税率15%(一九九八年：15%)额计算的所得税	-	-
不可抵扣的费用之净影响	(49)	(384)
临时性差异的所得税影响	586	7,998
当期所得税费用	537	7,614

## 8. 增值税

本集团依法缴纳增值税。增值税为价外税，一般税率为17%。依增值税法规定，购买半成品或原材料等所支付的进项税可于抵扣销售货物时应缴纳的销项税。

## 9. 股利

一九九九年度及一九九八年度无股利分配。

## 10. 每股亏损

每股亏损系以除税及少数股东权益后亏损41,214千元(一九九八年：净亏损20,493千元)除以加权平均股数165,000,000(一九九八年：165,000,000股)计算。

## 11. 固定资产

固定资产之变动如下：

	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	一九九九 运输设备	家具及 办公设备	在建工程	合计	一九九八 合计
<b>成本</b>								
年初余额	14,533	44,145	75,031	2,386	1,790	35,660	173,545	196,226
本年购入	-	443	1,621	902	189	8,202	11,357	17,506
在建工程转入								
- 固定资产	-	380	37,130	-	157	(37,667)	-	(11,029)
- 其他资产	-	-	-	-	-	(689)	(689)	-
转让工厂引致 之减少	-	-	-	-	-	-	-	(29,158)
少数股东投入	-	17,213	10,662	446	837	-	29,158	-
处置(注释21(b))	-	(422)	(98)	(286)	(721)	-	(1,527)	-
年末余额	14,533	61,759	124,346	3,448	2,252	5,506	211,844	173,545
<b>累计折旧</b>								
年初余额	133	2,717	12,281	747	691	-	16,569	20,781
本年增加	557	3,188	10,499	1,204	460	-	15,908	4,989
转让工厂引致 之减少	-	-	-	-	-	-	-	(9,201)
少数股东投入	-	3,394	5,089	123	595	-	9,201	-
处置(注释21(b))	-	(381)	(47)	(110)	(503)	-	(1,041)	-
年末余额	690	8,918	27,822	1,964	1,243	-	40,637	16,569
<b>净值</b>								
年末余额	13,843	52,841	96,524	1,484	1,009	5,506	171,207	156,976
年初余额	14,400	41,428	62,750	1,639	1,099	35,660	156,976	175,445

土地使用权是指汇丽地板为取得其厂房所在地的使用权利而向一政府部门缴纳的土地使用费，其使用期限至二二五年十二月到期。

于一九九九年十二月三十一日，汇丽地板以约38,000千元(一九九八年：无)的土地使用权、房屋及建筑物和机器设备，作为汇丽地板短期银行借款的抵押担保(见注释20(a))。

一九九九

一九九八

在建工程		
房屋及建筑物、机器设备购置成本及其他直接成本	5,506	30,854
资本化利息	-	4,806
	5,506	35,660
平均资本化利息率	-	15.58%

## 12. 房地产投资

房地产投资是指本公司于一九九九年初通过汇丽集团向中远购入的面积为16,115平方米的房产。本公司尚未取得该房产产权。

## 13. 递延资产

递延资产包括：

	商誉	一九九九 其他	合计	一九九八 合计
原值				
年初余额	953	1,645	2,598	2,598
本年增加	-	689	689	-
年末余额	953	2,334	3,287	2,598
累计摊销				
年初余额	381	953	1,334	265
本年摊销	191	692	883	1,069
年末余额	572	1,645	2,217	1,334
净值				
年末余额	381	689	1,070	1,264
年初余额	572	692	1,264	2,333

合并资产负债表中商誉系本公司于一九九六年十月三十一日向汇丽集团收购汇丽地板75%的股权及汇豪木门28.63%的股权时，汇丽地板及汇豪木门依国际会计准则编制的帐目所载的净资产值与本公司收购价格的差额。

## 14. 于未合并子公司之投资

于一九九九年及一九九八年十二月三十一日，本公司于未合并子公司之投资情况如下：

本合并子公司名称	注册日	股权比例		帐列金额	
		一九九九	一九九八	一九九九	一九九八
上海汇丽建材股份有限公司墙体材料厂	一九九一年 十月三日	65.7%	65.7%	1,835	1,602

于一九九九年及一九九八年十二月三十一日，本公司对未合并子公司之投资余额如下：

	一九九九	一九九八
于未合并子公司之投资帐列金额	1,835	1,602
应收未合并子公司款项	391	296
	2,226	1,898

应收未合并子公司款项无担保，不计息且无固定偿还期限。

#### 15. 于联营公司之投资

于一九九九年及一九九八年十二月三十一日，本公司于联营公司之投资明细如下：

联营公司名称	股权比例		帐列金额	
	一九九九	一九九八	一九九九	一九九八
一厂	33.3%	33.3%	2,433	2,651
二厂	50%	50%	3,141	4,475
汇豪木门	28.63%	28.63%	20,763	29,093
上海汇东塑料制品有限公司	36%	36%	943	998
上海华发板材制作安装有限公司	45%	45%	903	2,223
上海浦飞尔金属吊顶有限公司	44%	44%	7,659	7,804
奥可斯	45%	45%	906	1,802
上海爱尔邦铝复合板有限公司	46%	46%	2,648	3,185
其他	-	-	150	150
			39,546	52,381

于一九九九年及一九九八年十二月三十一日，本公司于联营公司之投资余额如下：

	一九九九	一九九八
于联营公司之投资帐列金额	39,546	52,381
向联营公司提供借款	5,000	-
应收联营公司款项	10,723	6,890
减：坏帐准备	(9,967)	(2,800)
应付联营公司款项	-	(76)
	45,302	56,395

向联营公司提供的借款年利率为7.80%，无担保且无固定偿还期限。

#### 16. 存货

	一九九九	一九九八
原材料	38,767	30,558
在产品	14,400	10,599
产成品	38,324	34,291
	91,491	75,448

## 减：存货损失准备

年初余额	(2,495)	(1,000)
本年计提数	(484)	(1,882)
少数股东投入	(387)	-
转让工厂引致之减少	-	387
年末余额	(3,366)	(2,495)
	88,125	72,953

## 17. 应收及其他应收款

	一九九九	一九九八
应收帐款	52,325	42,703
减：坏帐准备		
年初余额	(10,116)	(12,185)
本年计提数	(11,071)	(4,681)
少数股东投入	(6,750)	-
转让工厂引致之减少	-	6,750
年末余额	(27,937)	(10,116)
	24,388	32,587
其他应收款	3,320	2,647
减：坏帐准备	(2,100)	-
	1,220	2,647
	25,608	35,234

## 18. 股本

于一九九九年及一九九八年十二月三十一日，股本包括：

	股数（千股）		金额	
	一九九九	一九九八	一九九九	一九九八
已注册：				
A股，每股面值1元	85,000	85,000	85,000	85,000
B股，每股面值1元	80,000	80,000	80,000	80,000
			165,000	165,000
已发行：				
A股	85,000	85,000	85,000	85,000
B股	80,000	80,000	80,000	80,000
			165,000	165,000

于一九九九及一九九八年度，股本及股本溢价变动情况如下：

	股本		股本溢价	
	一九九九	一九九八	一九九九	一九九八
年初余额				
A股 - 国家股	6,336	6,336	2,075	2,075
- 国有法人股	78,664	78,664	25,758	25,758
B股	80,000	80,000	30,422	30,422
	165,000	165,000	58,255	58,255
年末余额				
A股 - 国家股	6,336	6,336	2,075	2,075
- 国有法人股	78,664	78,664	25,758	25,758
B股	80,000	80,000	30,422	30,422
	165,000	165,000	58,255	58,255

## 19. 储备

## (a) 法定储备

根据中国公司法和本公司章程，本公司须按中国会计制度编制的法定帐目税后利润（弥补以前年度亏损）提取10%的法定盈余公积金。当该公积金余额已达本公司股本的50%时可不再提取。本公司亦须按法定帐目税后利润提取法定公益金，提取比例由董事会决定。法定盈余公积金和法定公益金不得用于现金股利或其他非法定用途。

根据本公司董事会决议，法定公益金仅用于职工集体福利的资本性支出（如职工宿舍或其他职工福利设施），不得用于支付职工福利费用的开支。其支出形成的资产属于本公司。

由于一九九九年度法定帐目所载之经营成果为亏损，本公司董事会决议不进行利润分配。

于一九九八年度，本公司董事会决议按一九九八年度法定税后利润的10%和 5%共提取法定盈余公积金和法定公益金人民币5,372千元。

(b) 依据本公司章程规定，可供股东分配的利润应遵照中国会计准则与国际会计准则编制的未分配利润孰低原则。

于一九九九年及一九九八年十二月三十一日，无可供股东分配的利润。

(c) 根据中国的有关法律法规规定，汇丽地板作为一家中外合资经营企业应从其法定财务报表的税后利润中提取储备基金、企业发展基金和职工奖励及福利基金（“三项基金”）。上述三项基金的提取比例均由其董事会决定。储备基金经批准后可用于弥补以前年度的累计亏损或转增资本，企业发展基金经批准后，可用于转增资本。职工奖励及福利基金应用于企业职工的非经常性奖励或各项集体福利，其中形成的资产不属于企业的财产。

由于法定财务报表所载之经营成果为亏损，经其董事会决议，一九九九年度及一九九八年度不进行利润分配。

根据国际会计准则规定，分配的职工福利及奖励基金记入当期费用，该基金余额反映为本集团合并财务报表的负债。

## 20. 借款

## (a) 短期银行借款

于一九九九年十二月三十一日，本集团短期银行借款计79,800千元。其中约 32,000千元的借款由汇丽地板的土地使用权、房屋及建筑物和机器设备作抵押（见注释11）；约47,800千元的借款由汇丽集团担保。借款年利率介于6.14%至7.67%之间（一九九八年：6.73%至9.50%）。

## (b) 长期银行借款

	一九九九	一九九八
担保借款	71,320	71,320
减：一年内到期部分	(12,820)	(71,320)
	58,500	-

于一九九九年十二月三十一日，长期银行借款年利率为6.03%（一九九八：9.00% 至 9.36%），均由汇丽集团担保。

## 21. 营业活动产生的现金流量

## (a) 从除税及少数股东权益前亏损调整至营业活动产生的现金流量

	一九九九	一九九八
除税及少数股东权益前亏损	(45,311)	(15,051)
调整项目：		
计提的坏帐准备	22,678	10,281
计提的存货损失准备	484	1,882
固定资产折旧	15,908	4,989
递延资产摊销	883	1,069
固定资产报废损失	486	-
利息支出	11,163	11,279
利息费用	(720)	(2,609)
依权益法认列未合并 子公司及联营公司损益	9,771	1,150
营运资金变动前营业利润	15,342	12,990
存货增加	(6,289)	(5,686)
应收及其他应收款减少（增加）	45,314	(45,523)

其他流动资产减少	5,223	1,379
应收汇丽集团款项(增加)减少	(8,499)	24,434
应收未合并子公司及联营公司 款项增加	(8,545)	(5,329)
应收关联企业款项减少 (增加)减少	(8,254)	2,264
应付及其他应付款 (减少)增加	(12,791)	14,125
应付股东款项(减少)增加	(7,520)	6,676
应付未合并子公司及联营公司 款项减少	(166)	(280)
应付关联企业款项 增加(减少)	17,168	(1,425)
应交税金(减少)增加	(988)	2,176
其他流动负债 (减少)增加	(218)	767
营业活动之现金流量	29,777	6,568

## (b) 不涉及现金收支的投资活动

于一九九九年初,本公司与中远签署一项合资合同以组建中远汇丽(见注释1)。中远投入中远汇丽的资产及负债情况如下:

固定资产	19,957
存货	9,367
应收及其他应收款	48,635
现金及银行存款	7,858
应付及其他应付款	(6,742)
应付职工福利费	(738)
短期银行借款	(20,070)
预提费用及其他流动负债	(1,345)
	56,922
减:中远投入的非资金资产	(49,064)
现金净流入	7,858

## 22. 关联企业交易

## (a) 关联企业名称与关系

名称	与本公司之关系
汇丽集团	本公司的主要股东
汇丽集团各经营部	汇丽集团的子公司
中远	中远汇丽的投资方
汇丽（集团）防水材料厂	汇丽集团的子公司
阿克苏·诺贝尔·汇丽涂料有限公司	汇丽集团的子公司
上海汇威装饰材料公司	汇丽集团的子公司
汇丽自控帘饰有限公司	汇丽集团的子公司
汇宇精细化工有限公司	汇丽集团的子公司
汇丽（集团）包装装饰材料厂	汇丽集团的子公司
上海乐客精密刀具刃磨有限公司	汇丽集团的子公司
上海汇丽梦萨装饰公司	汇丽集团的子公司
汇浩工业涂料有限公司	汇丽集团的子公司
汇凯轻质建材有限公司	汇丽集团的子公司
上海汇丽关西涂料有限公司	汇丽集团的子公司

(b) 除于注释12中披露者外，本公司与关联企业间的重大交易及余额如下：

	一九九九	一九九八
销售产成品		
- 汇丽集团各经营部	55,395	20,726
- 阿克苏·诺贝尔·汇丽 涂料有限公司	3,231	-
- 汇浩工业涂料有限公司	518	-
- 上海汇威装饰材料公司	306	1,203
- 上海汇丽梦萨装饰公司	274	22,836
- 汇凯轻质建材有限公司	211	-
- 其他	603	3,440
	60,538	48,205
销售原材料		
- 汇丽（集团）防水材料厂	-	8,390
转让总厂、多彩厂及精细厂		
- 汇丽集团	-	56,922

## 采购原材料

- 汇丽自控帘饰有限公司	1,698	-
- 上海乐客精密刀具刃磨有限公司	1,467	983
- 汇丽(集团)包装装饰材料厂	1,396	1,171
- 汇丽(集团)防水材料厂	309	84
	4,870	2,238

## 应收关联企业款项

- 汇丽集团各经营部	12,264	3,592
- 汇丽(集团)防水材料厂	999	1,259
- 汇凯轻质建材有限公司	631	-
- 上海汇丽梦萨装饰公司	532	-
- 上海汇威装饰材料公司	528	-
- 汇浩工业涂料有限公司	503	-
- 上海乐克精密刀具刃磨有限公司	-	714
- 其他	955	2,593
	16,412	8,158
减：坏帐准备	(2,340)	-
	14,072	8,158
	一九九九	一九九八

## 应付关联企业款项

- 中远	5,610	-
- 上海汇丽关西涂料有限公司	2,961	-
- 汇丽自控帘饰有限公司	776	-
- 上海乐客精密刀具刃磨有限公司	699	-
- 其他	488	366
	10,534	366

应收关联企业款项主要是因向关联企业销售产成品和原材料以及为关联企业代付款项而产生。应付关联企业款项主要是因向关联企业采购原材料及合同约定之固定投资收益而产生。所有这些款项均不计息且无固定偿还期限。

	一九九九	一九九八
应收股东款项		
- 转让三家工厂而致的应收汇丽集团款项	-	56,922
- 帐列于汇丽地板的应收汇丽集团款项	2,497	6,017
- 帐列于本公司的应收汇丽集团款项	10,869	-
- 其他	1,546	396
	14,912	63,335

应收股东款项除三家工厂的转让款之外，主要是因汇丽集团代收销货款产生。该款项均不计息且无固定偿还期限。

一九九九

一九九八

## 应付股东款项

- 应付汇丽集团借款	8,750	3,958
- 应付汇丽集团其他款	-	7,133
- 应付发起人利润	-	387
	8,750	11,478

应付汇丽集团借款的年利率为6.44%（一九九八年：7.99%至13.31%），比一般银行借款利率高约20%，无固定偿还期限。

## 23. 按国际会计准则所作之调整对除税及少数股东权益后（亏损）利润及净资产的影响

按国际会计准则所作的主要调整如下：

	除税及少数股东权益后 (亏损) 利润		净资产	
	一九九九	一九九八	一九九九	一九九八
本集团法定帐目金额	(7,180)	35,812	289,976	291,363
- 提列坏帐准备	(18,390)	(6,388)	(36,638)	(18,248)
- (提列) 转销存货损失准备	(463)	96	(1,367)	(904)
- 调整固定资产折旧	(4,014)	1,652	(12,704)	(2,869)
- 按权益法认列联营公司投资损失	(11,966)	691	(14,695)	(2,729)
- 冲销转让三家工厂的处置收益	-	(54,043)	(54,043)	(54,043)
- 其他	799	1,687	(1,962)	(2,789)
根据国际会计准则重编后金额	(41,214)	(20,493)	168,567	209,781

## 24. 或有负债

于一九九九年十二月三十一日，本公司为汇丽集团的银行借款131,106千元提供担保（一九九八年：110,180千元）。

## 25. 承诺事项

于一九九九年及一九九八年十二月三十一日，本公司有以下重大经营租赁承诺事项：

	一九九九	一九九八
仓库		
- 一年以内	1,659	10,150
- 一至五年	2,457	1,779
	4,116	11,929

## 26. 比较数字

合并财务报表中一九九八年度若干比较数字已重新编制分类以配合一九九九年度表达方式。

## 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	36,180,856.61	9,923,872.21	26,988,470.55	16,855,603.36
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据			500,000.00	500,000.00
应收股利				
应收利息				
应收帐款	75,414,522.98	1,555,186.14	58,363,076.59	20,092,592.41
其他应收款	52,547,057.00	17,155,876.16	145,379,751.79	122,318,163.33
减：坏帐准备	2,922,905.82	228,465.42	291,815.38	100,462.96
应收款项净额	125,038,674.16	18,482,596.88	203,451,013.00	142,310,292.78
预付帐款	7,776,386.32	254,041.48	7,339,115.42	43,136.72
应收补贴款				
存货	106,094,235.35	7,002,493.39	81,798,700.98	22,340,970.36
减：存货跌价准备	3,586,627.07	41,168.63	3,552,698.30	2,232,516.18
存货净额	102,507,608.28	6,961,324.76	78,246,002.68	20,108,454.18
待摊费用	149,547.15		53,589.03	18,875.03
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	271,653,072.52	35,621,835.33	316,578,190.68	179,836,362.07

## 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	46,611,078.67	170,034,386.24	50,935,208.31	136,067,651.40
长期债权投资				
长期投资合计	46,611,078.67	170,034,386.24	50,935,208.31	136,067,651.40
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	46,611,078.67	170,034,386.24	50,935,208.31	136,067,651.40
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	360,157,237.58	120,061,992.48	151,028,935.95	41,436,830.21
减：累计折旧	66,259,764.70	3,751,429.42	35,454,393.90	29,141,189.98
固定资产净值	293,897,472.88	116,310,563.06	115,574,542.05	12,295,640.23
工程物资				
在建工程	852,151.06		42,975,851.69	
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	294,749,623.94	116,310,563.06	158,550,393.74	12,295,640.23
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	14,824,376.03		15,784,041.04	861,750.00
开办费	855,017.41		1,282,631.88	
长期待摊费用	731,317.63	139,274.62	202,956.58	202,956.58
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	16,410,711.07	139,274.62	17,269,629.50	1,064,706.58
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
资产总计	629,424,486.20	322,106,059.25	543,333,422.23	329,264,360.28

## 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	90,400,000.00		80,440,000.00	14,800,000.00
应付票据				
应付帐款	23,712,079.32	628,571.77	30,468,355.93	4,069,067.78
预收帐款	11,756,198.93	6,398,276.82	10,717,277.62	5,686,871.74
代销商品款				
应付工资			125,983.00	125,983.00
应付福利费	2,627,154.24	389,367.42	1,690,453.49	366,738.94
应付股利				
应交税金	5,358,546.33	4,080,057.39	9,902,453.82	7,489,249.57
其他应交款	612,517.12		18,373.19	10,220.32
其他应付款	34,318,125.66	17,126,210.79	15,296,959.85	5,067,865.28
预提费用	673,372.55	16,221.88	671,289.02	1,504.23
一年内到期的长期负债	13,120,000.00			
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>182,577,994.15</b>	<b>28,638,706.07</b>	<b>149,331,145.92</b>	<b>37,617,500.86</b>
<b>长期负债：</b>				
长期借款	58,500,000.00		71,620,000.00	
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债				
<b>长期负债合计</b>	<b>58,500,000.00</b>		<b>71,620,000.00</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	1,027,276.13	1,027,276.13		
负债合计	242,105,270.28	29,665,982.20	220,951,145.92	37,617,500.86
少数股东权益	97,343,190.89		31,019,332.65	
<b>股东权益：</b>				
股本	165,000,000.00	165,000,000.00	165,000,000.00	165,000,000.00
资本公积	72,462,430.28	72,462,430.28	66,641,198.89	66,641,198.89
盈余公积	10,791,741.87	9,953,628.26	10,534,537.13	9,953,628.26
其中：公益金	3,723,027.85	3,317,876.09	3,594,425.48	3,317,876.09
未分配利润	41,721,852.88	45,024,018.51	49,187,207.64	50,052,032.27
外币报表折算差额				
股东权益合计	289,976,025.03	292,440,077.05	291,362,943.66	291,646,859.42
负债和股东权益总计	629,424,486.20	322,106,059.25	543,333,422.23	329,264,360.28

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	227,055,809.72	3,722,824.09	215,816,338.40	105,185,877.77
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	227,055,809.72	3,722,824.09	215,816,338.40	105,185,877.77
减：主营业务成本	183,865,184.28	2,772,347.75	173,003,108.18	85,742,881.20
主营业务税金及附加	435,540.72		218,018.06	18,307.95
二、主营业务利润	42,755,084.72	950,476.34	42,595,212.16	19,424,688.62
加：其他业务利润	8,132,955.28	3,738,491.26	4,570,319.97	3,297,289.04
减：存货跌价损失	137,612.72		3,682,501.45	2,382,501.45
营业费用	13,880,756.57	150,754.32	14,115,850.62	4,934,622.34
管理费用	28,516,278.01	5,491,026.67	27,853,449.84	18,024,378.34
财务费用	10,244,277.50	-173,179.69	8,755,349.11	1,296,781.30
三、营业利润	-1,890,884.8000	-779,633.7000	-7,241,618.8900	-3,916,305.7700
加：投资收益	-2,129,878.76	-4,248,380.06	-1,806,030.26	-5,585,821.65
补贴收入	46,000.00		130,111.57	22,000.00
营业外收入	7,046.13	100.00	53,854,311.05	53,627,561.20
减：营业外支出	651,093.66	100.00	359,399.95	299,721.21
四、利润总额	-4,618,811.0900	-5,028,013.76	44,577,373.52	43,847,712.57
减：所得税	916,825.79		8,278,843.30	7,988,114.05
减：少数股东损益	1,644,398.57		486,473.74	
五、净利润	-7,180,035.4500	-5,028,013.76	35,812,056.48	35,859,598.52
加：年初未分配利润	49,187,207.64	50,052,032.27	18,979,663.15	19,571,373.53
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	42,007,172.19	45,024,018.5100	54,791,719.63	55,430,972.0500
减：提取法定盈余公积金	128,602.37		3,698,745.96	3,585,959.85
减：提取法定公益金	128,602.37		1,905,766.03	1,792,979.93
职工奖励及福利基金	28,114.57			
七、可供股东分配的利润	41,721,852.88	45,024,018.5100	49,187,207.64	50,052,032.27
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	41,721,852.88	45,024,018.5100	49,187,207.64	50,052,032.27

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	276,889,005.49	5,519,143.43
收取的租金	4,819,828.40	4,234,962.00
收到的增值税销项税和退回的增值税款	46,000.00	
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	31,365,989.36	7,178,945.93
经营活动现金流入小计	313,120,823.25	16,933,051.36
购买商品、接收劳务所支付的现金	195,768,780.24	4,414,186.06
经营租赁所支付的现金	739,287.60	
支付给职工以及为职工支付的现金	22,326,757.00	3,258,418.08
支付的增值税款	25,843,586.29	253,167.04
支付的所得税款	3,673,903.08	3,332,215.47
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	647,093.08	47,536.48
支付的其他与经营活动有关的现金	34,115,510.27	9,390,010.89
经营活动现金流出小计	283,114,917.56	20,695,534.0200
经营活动产生的现金流量净额	30,005,905.69	-3,762,482.6600
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金	1,861,900.76	2,741,483.12
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	39,800.00	
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	1,901,700.76	2,741,483.12

## 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	8,117,300.94	20,000.00
权益性投资所支付的现金	-7,858,292.99	5,890,731.61
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	259,007.9500	5,910,731.61
投资活动产生的现金流量净额	1,642,692.81	-3,169,248.49
<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	10,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	150,066.97	
筹资活动现金流入小计	10,150,066.97	
偿还债务所支付的现金	20,110,000.00	
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	879,732.80	
其中：子公司支付少数股东的股利	836,025.45	
偿付利息所支付的现金	11,614,762.34	
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	32,604,495.14	
筹资活动产生的现金流量净额	-22,454,428.17	

## 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	-1,784.27	
	-1,784.27	
<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	9,192,386.06	-6,931,731.1500
<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	35,708,559.60	35,708,559.60
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	-7,180,035.45	-5,028,013.76
加：少数股东损益	1,644,398.57	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	2,457,048.57	128,816.26
固定资产折旧	13,574,388.80	1,417,908.23
无形资产摊销	1,598,719.67	63,681.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	41,855.37	
固定资产报废损失	34,435.25	
财务费用	11,466,485.64	
投资损失（减：收益）	2,129,878.76	4,248,380.06
递延税款贷项（减：借项）	1,027,276.13	1,027,276.13
存货的减少（减：增加）	-14,090,868.43	-986,593.78
经营性应收项目的减少（减：增加）	21,571,461.39	-16,456,802.10
经营性应付项目的增加（减：减少）	-4,539,035.34	11,808,146.69
增值税增加净额（减：减少）		
其他	269,896.76	14,717.65
经营活动产生的现金流量净额	30,005,905.69	-3,762,482.6600

## 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	36,180,856.61	9,923,872.21
减：货币资金的期初余额	26,988,470.55	16,855,603.36
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	9,192,386.06	-6,931,731.15

备 注：