

贵州华联旅业（集团）股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

贵州华联旅业（集团）股份有限公司
一九九九年年度报告

重 要 提 示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公 司 简 介

1、公司法定中、英文名称及缩写

法定中文名称：贵州华联旅业（集团）股份有限公司

法定英文名称：GUIZHOU HUALIAN TOURSIM (GROUP) CO., LTD.

英文缩写：GZHLTCO

2、公司法定代表人：王少武

3、公司董事会秘书：江帆

联系地址：贵州省贵阳市中华中路137号

电话：0851--5821644

传真：0851-5821644

电子信箱：ghlydm@163.net

4、公司注册地址：贵州省贵阳市中华中路137号

公司办公地址：贵州省贵阳市中华中路137号

邮政编码：550001

公司电子信箱：hualian@publici.gy.gz.cn

5、公司指定信息披露报刊：中国证券报、上海证券报

中国证监会指定登载公司年度报告的国际互联网网址：

<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

6、公司股票上市交易所：上海证券交易所

公司股票简称：贵华旅业

公司股票代码：600791

二、会 计 数 据 和 业 务 数 据 摘 要

1、本年度公司实现利润情况：

单位：人民币元

项 目	金 额
利 润 总 额	23,405,391.80
净 利 润	17,218,895.31
扣除非经常性损益后的净利润	-9,514,983.81
主 营 业 务 利 润	23,836,411.26

其他业务利润	1,173,279.29
营业利润	-10,510,675.39
投资收益	15,102,188.07
补贴收入	3,292,679.37
营业外收支净额	15,521,199.75
经营活动产生的现金流量净额	-33,014,960.09
现金及现金等价物净增加额	-11,600,545.40

注：“扣除非经常性损益后的净利润”指标中，扣除项目和涉及金额为：

项 目	金额（元）
补贴收入	3,292,679.37
营业外收支净额	15,521,199.75
股权转让收益	7,920,000.00

2、截止本年度末公司前三年的主要会计数据和财务指标：

项 目	1999年	1998年		1997年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入（万元）	19,794.34	35,008.90	34,971.30	23,737.25	23,737.25
净利润（万元）	1,721.89	1,512.37	1,481.88	1,969.04	1,669.35
总资产（万元）	31,682.73	33,567.93	32,876.03	23,919.41	23,619.71
股东权益（万元）	16,165.14	14,773.43	14,443.25	13,261.06	12,976.37
每股收益（元） 摊薄	0.17	0.15	0.15	0.30	0.25
按月平均加权	0.17				
扣除非经常性损益	-0.096	0.15	0.15	0.28	0.24
每股净资产（元）	1.63	1.49	1.46	2.01	1.96
调整后的每股净资产（元）	1.51	1.34	1.31	1.89	1.85
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.33	0.61	0.61		
净资产收益率（%） 摊薄	10.65	10.24	10.26	14.85	12.86
加权	11.25	10.79	16.24	18.90	12.18

注：

(1) 主要财务指标计算方法：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(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%

加权净资产收益率=净利润/[(期末净资产+期初净资产) ÷ 2]

(2) 说明：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，在报告期内本公司采用了追溯调整法，调整了坏帐准备、存货跌价准备、未分配利润、盈余公积帐项，调整前后各年度的会计数据如下：

单位：人民币元

项 目	1999年	1998年		1997年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
坏帐准备	1,618,809.20	79,956.06	1,026,768.83	93,947.49	1,087,851.37
存货跌价准备	2,654,332.60	0	2,355,000.00	0	2,003,000.00
未分配利润	27,976,886.97	16,147,366.81	13,340,825.91	23,092,203.58	20,544,835.28
盈余公积	20,667,909.86	18,580,347.48	18,085,075.61	16,311,789.26	15,862,253.68

3、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	99,000,000	14,006,633.00	18,085,075.57	3,766,385.72	13,340,825.95	144,432,534.52
本期增加			2,582,834.29	860,944.76	17,218,895.31	17,218,895.31
本期减少					2,582,834.29	
期末数	99,000,000	14,006,633.00	20,667,909.86	4,627,330.48	27,976,886.97	161,651,429.83
变动原因			本期实现净利润 按规定计提所致	本期实现净利润 按规定计提所致	本期实现净利润 以及按规定提取 盈余公积所致	本期实现净利润所致

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

	期初数	本次变动增减(+、-)				数量单位：股		
		配股	送股	公积金转股	增发	股份转让	小计	期末数
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	29,983,908				-3,300,000	-3,300,000		26,683,908
其中：								
国家拥有股份	16,033,908							16,033,908
境内法人持有股份	13,950,000				-3,300,000	-3,300,000		10,650,000
外资法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	36,016,092				3,300,000	3,300,000		39,316,092
3、内部职工股	8,250,000							8,250,000
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	74,250,000							74,250,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	24,750,000							24,750,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								

4、其他

已流通股份合计	24,750,000	24,750,000
三、股份总数	99,000,000	99,000,000

2、股票发行与上市情况

(1) 本公司经中国证监会证监发字第20号文的批准，于1997年1月21日在上海证券交易所上网定价发行1000万股人民币普通股，发行价为每股4.02元，扣除发行费用后，募集资金3720万元。同年1月30日本公司股票在上海证券交易所挂牌上市，总股本6000万股，流通股1500万股，其中，内部职工股500万股占额度上市。

(2) 在报告期内，由于北京市天创房地产开发公司受让贵州省国际信托投资公司所持有的本公司发起人股份330万股，致使公司股份结构发生变化，发起人股份减少330万股，募集法人股增加330万股，公司股份总数不变。

(3) 内部职工股情况：本公司于1993年7月15日至10月15日按每股人民币1.00元价格募集内部职工股1000万股，并于当年12月10日至1997年1月20日托管于贵州省证券登记公司，后转托管于上海中央登记结算公司。1997年1月30日，本公司500万股内部职工股经批准占额度上市，转为社会公众股。截止1999年12月31日，本公司尚有内部职工股825万股托管于上海中央登记结算公司。

(二) 股东情况介绍

1、截止1999年12月31日，本公司拥有股东12807户，其中内部职工股1712户。

2、截止1999年末，本公司前10名股东持股情况：

股 东 名 称	年初持股数	单位：万股		年末持股数	占总股本比例(%)	备注
		年度内股份变动情况(+,-)				
		股份转让	股权划转			
北京市天创房地产开发公司	0	2929.80		2929.80	29.59	
贵州省旅游投资有限公司	0		1603.39	1603.39	16.20	国家股
贵州赤天化集团有限责任公司	346.50			346.50	3.50	
贵州水城钢铁集团公司	330			330	3.33	
贵州省技术改造投资公司	330			330	3.33	
中国·贵州第七砂轮股份有限公司	297			297	3.00	
贵州中天(集团)股份有限公司	165			165	1.67	
中国贵州航空工业公司	165			165	1.67	
贵州神奇制药有限责任公司	83.50			83.50	0.84	
中国商业建设开发公司	75			75	0.76	

注：持股5%（含5%）以上的法人股东所持本公司股份均未发生质押、冻结等情况。

3、持有本公司股份达10%以上法人股东简介：

(1) 北京市天创房地产开发公司：隶属于北京市综合投资公司，总资产为20亿元人民币，是集房地产开发、经营销售、物业管理、装饰装修、餐饮娱乐为一体，多元化经营的综合开发企业。法定代表人王少武先生。该公司持有本公司29.59%的股份，为本公司第一大股东。

(2) 贵州省旅游投资有限公司：是贵州省政府授权经营贵州省级旅游国有资产的国有独资公司，主要经营范围为投融资，资产重组和出让，招商引资，项目开发和建设旅游和酒店开发经营、服务，旅游相关产品的销售和和生产，旅游性信息开发和中介服务。法定代表人高星先生。该公司持有本公司16.2%的股份。

四、股东大会简介

(一) 1998年年度股东大会情况

1、会议的通知、召集、召开情况：

经本公司第二届董事会第五次会议研究决定，1998年年度股东大会定于1999年5月29日召开，会议通知的公告于1999年4月19日刊登在中国证券报和上海证券报上。后鉴于原公司第一大股东海通证券有限公司于5月10日已与北京市天创房地产开发公司签定了关于转让本公司法人股2599.8万股（占总股本的26.26%）的有关协议，相关手续尚在办理中。此次股权转让手续完成后，北京市天创房地产开发公司作为本公司的第一大股东届时将进一步商讨公司的发展事宜。因此，本公司董事会决定，将原定于1999年5月29日召开的一九九八年年度股东大会延期至1999年6月24日举行。原定股权登记日不变。相关公告于1999年5月10日刊登在中国证券报和上海证券报上。

1999年6月24日，本公司1998年年度股东大会在公司本部五楼会议室召开。公司董事、监事、高级管理人员及股东108人到会，代表股权63135182股，占公司总股本9900万股的63.78%，符合公司法和公司章程的规定。大会由公司原董事长、总经理郭筑鸣女士主持。

2、会议决议：

本次会议提交的议案，经过与会股东的认真审议，以记名投票表决方式，形成以下决议：

- (1) 以全票赞同通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司一九九八年度董事会工作报告。
- (2) 以全票赞同通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司一九九八年度监事会工作报告。
- (3) 以全票赞同通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司一九九八年度财务决算报告。
- (4) 以全票赞同通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司一九九九年发展计划。

(5) 贵州华联旅业（集团）股份有限公司1998年度利润分配预案：一九九八年度公司实现净利润15,123,721.45元，按10%提取法定公积金1,512,372.15元，按5%提取公益金756,186.07元，加上上年未分配利润23,092,203.58元，本年度可供股东分配利润为35,947,366.81元，减98年分配97年普通股股利19,800,000.00元，尚余未分配利润16,147,366.81元。经董事会研究决定，以1998年末总股本9900万股为基数，每10股送红股1股，共计9,900,000.00元，尚余6,247,366.81元结转1999年。经本次股东大会审议，以20284682股赞同，占到会股权的32.13%，42850500股反对，占到会股权的67.87%，0股弃权未获通过。

(6) 以全票赞同通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司关于配股时限性的说明：根据中国证监会证监发[1999]12号文的有关规定，本公司于1998年5月29日召开的九七年度股东大会所通过的配股方案到期将自动失效。

以上决议于1999年6月25日刊登在中国证券报和上海证券报上。

(二) 1999年第一次临时股东大会情况

1、会议的通知、召集、召开情况：

本次会议经公司第二届董事会第三次临时会议研究决定于1999年7月30日召开。会议通知公告于1999年6月28日刊登在中国证券报和上海证券报上。1999年7月30日会议由公司董事长郭筑鸣女士主持，在贵州华联酒店十六楼会议室召开。公司董事、监事、高级管理人员及股东80人到会，代表股权61550350股，占公司总股本9900万股的62.17%，符合公司法和公司章程的规定。

2、会议决议：

本次会议提交议案经过与会股东的认真审议，以记名投票表决方式形成以下决议：

(1) 通过了贵州华联旅业（集团）股份有限公司一九九八年度利润分配方案。即1998年度公司实现净利润15,123,721.45元，按10%提取法定公积金1,512,372.15元，按5%提取公益金756,186.07元，加上上年未分配利润23,092,203.58元，本年度可供股东分配利润为35,947,366.81元，减98年分配97年普通股股利19,800,000.00元，尚余未分配利润16,147,366.81元。公司1998年度利润不分配，也不以公积金转增股本。

(2) 以特别决议形式，通过对《贵州华联旅业（集团）股份有限公司章程》进行如下修改：原公司章程第五章第二节第九十三条规定，"公司董事会由十五名董事组成，设董事长一人，副董事长一人。"现修改为"公司董事会由九名董事组成，设董事长一人。"

(3) 同意选举郭筑鸣、杨豫鲁、王少武、闫自考、高庆海、王琪、凌枫、黎建萍、常雷庆为贵州华联旅业(集团)股份有限公司第三届董事会董事,本届董事会董事任期三年。

以上决议于1999年8月2日刊登在中国证券报和上海证券报上。

(三) 1999年第二次临时股东大会情况

1、会议的通知、召集、召开情况:

本次会议经第三届董事会决定召开。会议通知公告于1999年11月4日刊登在中国证券报和上海证券报上。1999年12月6日上午9时会议由王少武董事长主持,在贵州华联酒店十六楼会议室召开。公司股东26人参加会议,代表股份6275.0672万股,占公司总股本9900万股的63.39%,符合大会法定要求。

2、会议决议:

本次会议提交的议案经过与会股东的认真审议,以记名投票表决方式最终形成以下决议:

(1) 关于改变部分募集资金投向的议案。鉴于本公司募集资金投资项目之一的贵州华联小河商厦,因建筑物质量问题产生诉讼,从而导致公司仍有2020.4万元募集资金尚未投入使用这一情况,本次会议同意改变此部分募集资金投向,实施项目所需资金不足部分由公司自有资金解决。

(2) 通过运用募集资金280万元增加本公司的全资子公司贵州华联旅行社的注册资本金,将其注册资本从20万元增加到300万元的议案。

(3) 关于运用募集资金收购北京天湖旅游康乐有限责任公司部分股权及购买北京市天创房地产开发公司房产项目的议案。由于北京市天创房地产开发公司与此项投资存在关联交易,其所持有的29298000股未参加表决,进行了回避。因而,此项议案有效表决股权数为33452672股。本次会议以25175595股赞成(占有效表决股权的66.28%),通过运用募集资金1800万元用于北京市天湖旅游康乐有限责任公司项目。其中,以170万元收购北京市天创房地产开发公司拥有的北京市天湖旅游康乐有限责任公司45%股权;以1630万元收购北京市天创房地产开发公司拥有的为北京市天湖旅游康乐有限责任公司目前所租用的3413.01平方米房屋产权。

以上决议刊登于1999年12月7日中国证券报和上海证券报。

五、董 事 会 报 告

(一) 公司经营情况

1、公司所处行业及公司在本行业中的地位

本公司为商贸业与旅业并举的公司,先后荣获了中宣部、国内贸易部、国家工商行政管理局、国家技术监督局共同授予的"全国百城万店无假货活动示范店全国联合服务一体化单位"称号,"贵州省五一劳动奖状(先进集体)",国家民委授予的"民族团结进步模范单位"称号,以及一九九九年度AAA级信用企业,具有良好的社会形象。

2、公司主营业务范围及其经营情况

本公司主要从事商业批发零售、餐饮、客房、娱乐、汽车贸易、建筑装饰装潢等业务。1999年在市场竞争激烈,公司股权转让带来内部高层管理人员更迭,企业经济效益下滑的严峻形势下,公司克服重重困难,建立健全法人治理结构,明确思路,理顺管理,有效遏制了主营业务滑坡的局面,全年实现主营业务收入1.98亿元,利润2383.64万元。

(1) 商业公司认真分析市场,注重营销策划,努力扩大销售,同时停止部分无利润的家电批发,以提高商品综合毛利。下半年商业公司还根据自身特点,聘请专家研究制定调整方案,重组业态,规避趋同,再塑华联的经营特色。但由于受停止无利销售和为防范资金风险而取消以银行承兑汇票方式低价销售商品的影响,致使商业公司全年实现销售收入1.05亿元,比上年同期下降1.35亿元,下降幅度为56.25%。

(2) 旅游公司,明确"以接待商务散客为主,会议、团队为辅"的营销策略,克服今年上半年由于半数以上客房升级改造致使经营用房减少的不利条件,从抓服务、抓管理、抓促销入手,使年客房入住率保持在50%。同时,在硬件设施升级改造完成后,顺利地晋升为涉外三星级酒店。由于受客房改造影响,华联酒店全年实现销售收入732.8万元,比上年同期减少868.94万元,

下降幅度为54.25%。

(3) 汽车贸易方面，将创建华联汽贸品牌作为经营重点，完成了华联汽贸城的建设，取得了较好效益。

3、公司全资附属子公司及控股子公司经营业绩

(1) 贵州华联汽车贸易有限责任公司是本公司的控股子公司，公司拥有其80%的股权。该公司在1999年认真调查了解周边市场动态，慎密分析汽车需求趋势，掌握生产厂家的销售政策，以华联汽贸城的落成为新的经营起点，着力营造华联汽贸品牌。同时，组建了贵州江铃汽车销售公司，以具有市场潜力，配合协调的汽车生产厂家的产品为主导，扩大了经营品牌，取得较好成效。全年实现销售6016.8万元，利润66.16万元。

(2) 上海贵浦蜡染制品公司和上海贵浦实业公司均为本公司的控股子公司，公司分别拥有其93%和96.4%的股权。该二公司以引导贵州特色产品进入上海市场为依托，积极进入浦东7亩地的前期工作，为该项目的顺利开发奠定了基础。

4、经营中出现的困难与解决方案

1999年由于公司传统行业间的无序竞争，及其在高速发展中所体现出的人员素质、管理手段、思想观念、发展战略等方面的滞后，致使公司在战略决策上思路不清晰，经营管理上责权不到位，各经营单位销售、利润出现下滑态势。为此，公司主要采取了以下措施：

(1) 按照现代企业制度建立健全法人治理结构。在整顿、改革、发展的管理思想指导下，制定公司董事会、经理办公会议事规则，修改完善各项规章制度，治理公司经营管理秩序，规范各级管理层次的职责权限，实现了经营决策的系统化、科学化，杜绝了决策的主观随意性，最大限度地降低企业经营风险。

(2) 明确企业发展思路，围绕旅业积极开展工作。1999年下半年，公司在贵州省政府扶持发展旅游产业的政策导向下，全面分析国际国内经济形势，正确把握自身发展条件，提出了建立"以旅游业为先导，以商贸业、房地产业、汽贸业为基础，以高新技术为支撑，以资本经营为手段，各业协调发展综合性的大型现代企业集团"的发展思路，承办和主办了全国华联饭店业市场分析于营销策略研讨会和贵州省旅游经济及旅游企业发展研讨会，对旅游资源的开发进行了积极探索。为公司的二次创业奠定了坚实的基础。

(3) 抢抓市场机遇，在竞争中求发展。公司各经营单位认真分析市场，正确认识自我，重新确立市场定位，果断调整经营格局，扩大市场占有率，现已初见成效。

(二) 公司财务状况

项目	单位：人民币元		
	1999年	1998年（调整后）	增减比例（+、-）
总资产	313,656,903.53	328,760,251.48	-4.59%
长期负债	13,880,274.26	13,063,019.94	6.25%
股东权益	161,651,429.83	144,432,534.52	11.90%
主营业务利润	23,836,411.26	44,602,306.14	-46.56%
净利润	17,218,895.31	14,818,812.56	16.20%

1、本报告期总资产较上年同期减少15,103,347.95元，主要原因是：

(1) 消化商品库存700万元，减少资金积压1200万元；

(2) 转让公司持有的第七砂轮股份有限公司198万股股权和贵州华联房地产开发总公司880万股股权，导致公司对外投资减少750万元；

2、长期负债较上年同期增加817,254.32元，主要是酒店客房使用计改资金600万元进行改造升级，导致长期借款增加所致。

3、股东权益较上年同期增加17,218,895.31为当年实现净利润。

4、主营业务利润较上年同期减少20,765,894.88元，主要是受经济环境影响，为防范资金风险停止使用银行承兑汇票低价销售商品及终止对无利润的家电商品批发销售导致主营业务收入减少所致。

5、净利润较上年同期增加2,400,082.75元，主要是投资收益和营业外收入增加所致。

(三) 公司投资情况

1、报告期之前募集资金使用延续到报告期内使用的情况：

单位：万元

募 集 资 金 承 诺 投 资 项 目		募 集 资 金 实 际 投 资 项 目	
项 目	金 额	项 目	金 额
1、补充茅台商厦流动资金	1200	1、补充茅台商厦流动资金	1200
2、购建贵州华联小河商厦	2520	2、购建贵州华联小河商厦	499.6
		3、扩充华联旅行社注册资本	280
		4、收购天湖公司45%股权	170
		5、购买北京市天创房地产开发公司房产	1630
总 计	3720	总 计	3779.6

由于本公司募集资金投资购建贵州华联小河商厦项目，在装修过程中发现建筑物质量问题产生诉讼（详情已在1997年年度报告、1998年中期报告以及年度报告中披露），导致公司仍有2020.4万元募集资金尚未投入使用。因此，经本公司1999年第二次临时股东大会在关联方天创公司回避表决的前提下，审议批准将尚未投入使用的募集资金改变投向，项目资金不足部分由公司自有资金解决。该项信息已在1999年12月7日的中国证券报和上海证券报披露。目前项目资金已投入使用，预计将会产生较好收益。

2、公司报告期内非募集资金投资情况

公司本报告期内非募集资金投资较上年同期减少750万元，减少幅度为35.6%，主要是由于转让公司持有的贵州华联房地产开发公司880万股股权和贵州第七砂轮股份有限公司198万股股权所致。本报告期新增投资为根据中国光大银行利润分配方案转增股权158万股，原有股权比例不变。

(四) 新年度业务发展规划

在2000年公司将以国家加大对中西部地区的投资开发为契机，明确以旅行社为发展贵州民族旅游经济的龙头，以具有民族特色的华联酒店网络和贵州名特优旅游商品开发营销网络为双翼的"一个龙头，两个翅膀"的战略决策，将"改革、管理、效益"作为贯穿全年工作的主线，致力完成以下主要业务发展规划：

- 1、加强对周边消费市场的研究，逐步完成商业公司经营调整，实现以中高档商品为特色，向品牌店过渡发展的经营构想；
- 2、着力扩大增资后的华联旅行社的运营规模和媒介功能，力争在1-2年内达到全省同行业领先水平，充分发挥公司以其作为发展民族旅游经济龙头的作用；
- 3、组建贵州华联民族贸易有限责任公司，建立具有民族特色的贵州名特优产品生产加工基地，逐步形成以"贵华"品牌为核心的产品体系，营造贵州名特优产品全国性销售网络；
- 4、建立贵州华联民族城，经营以贵州少数民族特色餐饮、民族歌舞表演娱乐为主，兼顾旅游产品的展销和开发，使之成为贵州民族风情旅游的重要景观；
- 5、根据公司的定位和发展方向，以收购、兼并、合并、托管等资本经营手段，大力开发旅游服务业，建立贵华旅业民族旅游酒店网络。

(五) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议情况及决议内容：

(1) 第二届董事会第五次会议：

此次会议于1999年4月14日至15日在公司本部五楼会议室召开。公司应到董事15名，实到董事11名。公司监事会全体成员列席会议。郭筑鸣董事长因病未能出席，委托闫自考副董事长主持会议，并委托巫祥龙董事代为行使表决权。经过与会董事对各项议案的认真审议，最终形成以下决议：

通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司1998年年度报告及摘要；

通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司1999年度发展计划；

通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司1998年度财务决算报告；

通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司1999年度财务预算报告；

通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司1998年度利润分配预案：一九九八年度公司实现净利润15,123,721.45元，按10%提取法定公积金1,512,372.15元，按5%提取公益金756,186.07元，加上上年未分配利润23,092,203.58元，本年度可供股东分配利润为35,947,366.81元，减98年分配97年普通股股利19,800,000.00元，尚余未分配利润16,147,366.81元。经董事会研究决定，以1998年末总股本9900万股为基数，每10股送红股1股，共计9,900,000.00元，尚余6,247,366.81元结转1999年。此预案须经股东大会审议通过。

通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司关于配股时效的说明：根据中国证监会证监发[1999]12号文的有关规定，本公司于1998年5月29日召开的九七年度股东大会所通过的配股方案到期将自动失效。

通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司关于聘任和解聘副总经理的提案：同意聘任陈国全先生、杨兵先生为公司副总经理，冯先拉女士为财务经理；巫祥龙先生、杨桂芳女士不再担任公司副总经理职务，张兴祥先生不再担任公司总会计师。

通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司总经理班子薪金及奖励事项；

因龙增来先生工作变动，根据本人辞呈，不再担任公司董事；

通过关于召开贵州华联旅业（集团）股份有限公司1998年度股东大会的通知。

本次会议决议刊登在1999年4月19日中国证券报和上海证券报上。

（2）第二届董事会第三次临时会议

此次会议于1999年6月25日在公司本部五楼会议室召开。公司10名董事出席会议，李金海、秦岭、袁宁董事委托余云辉董事出席并表决。监事会四名监事列席会议。经过与会董事的认真审议，最终形成以下决议：

鉴于公司一九九八年度股东大会否决了第二届董事会第五次会议通过的公司一九九八年度利润分配预案，本次董事会决定一九九八年利润不分配，不转增，结存至一九九九年。此预案将提交临时股东大会审议。

通过关于修改公司章程的议案：

原公司章程第五章第二节第九十三条规定，“董事会由十五名董事组成，设董事长一人，副董事长一人。”现修改为“董事会由九名董事组成，设董事长一人。”此议案将提交临时股东大会审议。

通过关于第二届董事会换届选举的议案：

经公司董事会研究决定，提名郭筑鸣、杨豫鲁、王少武、闫自考、高庆海、王琪、凌枫、黎建萍、常雷庆为公司第三届董事会董事。提交临时股东大会选举。

同意郭筑鸣女士辞去公司总经理的辞呈。

经郭筑鸣董事长提名，同意聘任高庆海先生为公司总经理；薛炯先生为公司副总经理。

通过关于召开贵州华联旅业（集团）股份有限公司1999年临时股东大会的通知。

此次会议公告刊登在1999年6月28日中国证券报和上海证券报上。

（3）第三届董事会第一次会议

会议于1999年7月30日在贵州华联酒店十六楼会议室召开。公司董事除黎建萍女士授权委托王少武董事出席会议并进行表决外，其余均出席了会议。监事会四名监事列席了本次会议。经过与会董事的认真审议，最终形成以下决议：

以全票通过同意选举郭筑鸣为贵州华联旅业（集团）股份有限公司第三届董事会董事长，任期三年。

以全票通过同意聘任江帆为贵州华联旅业（集团）股份有限公司第三届董事会秘书，任期三年；同意设置董事会发展委员会及公司财务总监。

以全票通过聘请李汉宇为贵州华联旅业（集团）股份有限公司第三届董事会法律顾问。

此次会议公告刊登于1999年8月2日中国证券报和上海证券报。

(4) 第三届董事会第一次临时会议

会议于1999年8月6日召开，经研究决定，形成如下决议：

审议通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司1999年中期报告；
公司1999年中期不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

此次会议公告刊登于1999年8月7日中国证券报和上海证券报。

(5) 第三届董事会第二次临时会议

会议于1999年10月17日在贵州华联酒店11楼会议室召开。公司董事除黎建萍董事委托常雷庆董事代为行使职权外，均出席会议。公司监事会四名监事列席了会议。经过与会董事的认真审议，最终形成以下决议：

同意郭筑鸣同志辞去贵州华联旅业（集团）股份有限公司董事长、董事职务。

选举王少武先生担任贵州华联旅业（集团）股份有限公司董事长。

通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司董事会关于郭筑鸣同志工作业绩的评价。

鉴于郭筑鸣同志对公司发展所作出的贡献，董事会决定对郭筑鸣同志一次性奖励现金5万元（税后），提交股东大会审议批准。

同意对马岭河峡谷缆车进行可行性研究。

同意公司对贵州华联旅行社进行投资，将其注册资本金从20万元增加到300万元。

同意陈国全先生、杨兵先生辞去贵州华联旅业（集团）股份有限公司副总经理职务。

此次会议公告刊登于1999年10月18日中国证券报和上海证券报。

(6) 第三届董事会第三次临时会议

会议于1999年11月3日召开，经研究审议，形成以下决议：

鉴于本公司募集资金投资项目之一的贵州华联小河商厦，因建筑物质量问题产生诉讼，从而导致公司仍有2020.4万元募集资金尚未投入使用这一情况，决定改变募集资金投向，用于以下项目：

A、投资280万元增加本公司的全资子公司贵州华联旅行社的注册资本金，将其注册资本从20万元增加到300万元，以使该旅行社资质等级由原来的三类社提高到国家一类社，为贵华旅业发展旅游业打下良好基础。

B、投资1800万元用于北京市天湖旅游康乐有限责任公司项目。其中，以170万元收购北京市天创房地产开发公司拥有的北京市天湖旅游康乐有限责任公司45%股权；以1630万元收购北京市天创房地产开发公司拥有的北京市天湖旅游康乐有限责任公司目前所租用的3413.01平方米房屋产权，此项投资合计金额人民币1800万元。

此次改变募集资金投资项目所需资金不足部分由公司自有资金解决。

本方案尚须经股东大会审议批准后，方可实施！

召开贵州华联旅业（集团）股份有限公司一九九九年第二次临时股东大会。

经高庆海总经理提名，同意聘任彭唯论先生为公司常务副总经理，任期三年。

此次会议公告刊登于1999年11月4日中国证券报和上海证券报。

(7) 第三届董事会第四次临时会议

会议于1999年12月6日下午2时在贵州华联酒店11楼会议室召开。公司5名董事出席会议，杨豫鲁董事授权委托王少武董事长、黎建萍董事委托常雷庆董事、王琪董事授权委托闫自考董事代为出席会议并行使表决权。公司监事列席会议。经过与会董事的认真审议，公司董事会作出以下决议：

为了贯彻实施贵州省政府“旅游兴省”的发展战略，加快本公司的控股子公司--贵州华联房地产开发有限责任公司（以下简称“房开公司”）在旅游设施建设方面的发展，公司董事会决定，向经贵州省政府授权的，以经营贵州省国有旅游资产为主的国有独资公司--贵州省旅游投资有限公司（以下简称“旅游公司”）出让本公司拥有的房开公司股权880万股。转让价格为每股人民币1.90元，转让总价款为人民币1672万元（房开公司注册资本1000万元，每股净资产为1.099元）。此次转让完成后，旅游公司、本公司和贵州东联装饰装潢有限责任公司将分别拥有房开公司88%、10%和2%的股权。

同意王兵先生辞去贵州华联旅业（集团）股份有限公司副总经理职务。

通过关于成立贵州华联民族贸易有限公司的立项报告。

此次会议公告刊登于1999年12月8日中国证券报和上海证券报。

（8）第三届董事会第五次临时会议

会议于1999年12月21日召开，经研究决定，作出以下决议：

修改董事会议事规则。

授权总经理审批500万元以内（不含500万元）的长期投资。

为了使公司总部能有效履行投资中心、决策中心、金融中心的作用，经理层遵循产权清晰、责权明确、政企分开、管理科学、精简高效的原则，按照定职能、定机构、定岗位、定编制、定人员的调整程序，将原有总部组织机构的十三个部室调整为“七部一室”。即：总经理办公室、财务部、经营管理部、人事劳动工资部、投资业务部、证券部、电脑部、政保部。

为了盘活资产存量，实现资产的合理流动，经公司董事会研究决定，向本公司第一大股东北京市天创房地产开发公司出售以下资产：

A、位于贵阳市花溪大道北段沙坡房产，建筑面积为2632.50平方米。该房产已经贵州黔元会计师事务所以市价法评估，每平方米价值为人民币2978.57元。该评估结果已获得贵州省国有资产管理局黔国资评认发[1999]41号文确认。故本公司董事会决定在评估价值基础上略作上浮，按每平方米人民币3000元出售该房产，总价款为人民币789.75万元。

B、位于贵阳市中华中路137号的写字楼。该房产经贵州黔元会计师事务所以市价法评估，每平方米价值为人民币3346.63元。该评估结果已获得贵州省国有资产管理局黔国资评认发[1999]41号文确认。故本公司董事会决定在评估价值基础上略作上浮，按每平方米人民币3600元出售该写字楼三至七层3731.55平方米，总价款为人民币1343.35万元。

由于黎建萍董事因工作原因辞去公司董事职务，故为了进一步加强公司董事会与经理层的联系，确保董事会决策的贯彻执行，经王少武董事长提名，更选彭唯论常务副总经理为公司董事，提交股东大会审议。

此次会议公告刊登于1999年12月22日中国证券报和上海证券报。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

董事会在报告期内严格遵循有关证券法规 and 公司章程，执行股东大会的决议，完成了对公司章程的修改工作和部分募集资金投资项目的变更工作，使募集资金有望在2000年产生较好的投资回报。

（七）公司管理层及员工情况

1、现任董事、监事、高级管理人员情况

姓名	性别	年龄	任职	任期	持股数	年度报酬
王少武	男	38	董事长	1999年10月-2002年10月	0股	未在公司领取
高庆海	男	33	董事、总经理	1999年7月-2002年7月	0股	9,388.00元
杨豫鲁	男	50	董事	1999年7月-2002年7月	0股	未在公司领取
闫自考	男	57	董事、党委书记	1999年7月-2002年7月	9900股	18,400.00元
凌枫	男	59	董事	1999年7月-2002年7月	8250股	未在公司领取
王琪	男	44	董事	1999年7月-2002年7月	3300股	未在公司领取
常雷庆	男	28	董事	1999年7月-2002年7月	0股	未在公司领取
李守国	男	53	监事会召集人	1996年11月-1999年11月	9900股	14,720.00元
陈链台	男	59	监事	1996年11月-1999年11月	9900股	10,934.00元
郑治华	男	41	监事	1996年11月-1999年11月	0股	8,235.00元
钟丽英	女	49	监事	1996年11月-1999年11月	9900股	9,104.00元
龙萍	女	40	监事	1998年3月-1999年11月	0股	9,989.00元

彭唯论	男	42	常务副总经理	1999年11月-2002年11月	0股	1,344.00元
冯先拉	女	45	财务经理	1999年4月-2000年4月	825股	14,192.00元
薛炯	男	29	副总经理	1999年6月-2002年6月	0股	7,502.00元
江帆	女	32	董事会秘书	1999年8月-2002年8月	0股	16,759.00元

注：由于高庆海、薛炯先生于1999年7月调入本公司，故其年度报酬仅反映7月-12月的报酬情况；彭唯论先生于1999年12月调入本公司，故其年度报酬仅反映12月份的报酬情况。

本公司董事、监事及高级管理人员年度报酬在1万元至2万元的有 8人，1万元以下的有3人。

2、本报告期内董事、监事及高级管理人员离任情况及离任原因

(1) 报告期内董事离任情况及原因：

在本报告期内，由于董事会换届，巫祥龙、张兴祥、史继光、杨本善、黄绍光、刘书伟、李金海、秦岭、袁宁、余云辉十位先生不再担任本公司董事职务；根据本人辞呈，郭筑鸣女士由于健康原因，不再担任本公司董事长、董事职务；龙增来先生、黎建萍女士因工作原因，不再担任本公司董事。

(2) 报告期内高级管理人员离任情况及原因：

在本报告期内，因工作变动，巫祥龙先生、杨桂芳女士不再担任公司副总经理，张兴祥先生不再担任公司总会计师职务；根据本人辞呈，郭筑鸣女士不再担任公司总经理职务，陈国全、杨兵、王兵三位先生不再担任公司副总经理职务。

3、公司员工情况

截止1999年12月31日，本公司拥有正式职工1243人，其中生产销售人员938人、生产技术人员48人、财务人员56人、行政人员201人分别占职工总数的75.46%、 3.86%、4.51%、16.17%；教育程度为硕士3人，大学本科、专科322人，中专174人，高中及高中以下744人，分别占职工总数的0.24%、25.91%、14%、59.86%。本公司退休职工人数为30人。

(八) 本次利润分配预案

1999年度公司实现净利润17,218,895.31元，按10%提取法定公积金1,721,889.53元，按5%提取公益金860,944.76元，加上上年未分配利润13,340,825.95元，本年度可供股东分配利润为27,976,886.97元。由于新年度中，本公司为迎接西部大开发，实现二次创业，将进行经营结构调整，加大对旅游及相关产业的投入，因而资金需求较大。故此，为了公司的持续发展和股东的长远利益，经董事会研究决定：公司1999年度利润将不进行分配。此预案须经股东大会审议通过。

(九) 其他事项

本公司选定中国证券报和上海证券报为信息披露指定报刊。

六、监事会报告

监事会作为公司的监督机构，根据中华人民共和国《公司法》和国家有关法律法规以及公司章程，1999年主要做了下列几方面的工作：

(一) 全年召开了三次全体监事参加的会议，通过了1999年度监事会工作报告，审议通过了公司关于改变募集资金投向的议案；董事会关于计提各项资产减值准备和损失处理的内部控制制度；四项资产减值准备计提方案以及离任监事补贴制度，并形成了决议。

(二) 列席了公司董事会会议。

(三) 监督公司董事、经理等高级管理人员遵守公司章程和国家法律、法规的情况：

监事会认为，公司董事、经理等高级管理人员工作是尽心尽职，遵守公司章程和维护公司利益的，在执行公司职务时未发现任何个人有利用职务之便谋取私利和损害公司利益等违纪违法行。

(四) 公司募集资金投资项目之一的贵州华联小河商厦，因建筑物存在质量问题而发生诉讼。从而导致公司仍有2020.4万元募集资金尚未投入使用，经公司董事会决议和1999年第二次临时股东大会投票通过，同意改变此部分募集资金投向。其中，

280万元用于增加华联旅行社注册资本；170万元用于受让天创公司持有的天湖公司45%的股权；1630万元用于购买天湖公司目前租用的天创公司3413.01平方米房产。实施以上变更项目所需资金不足部分，由公司自有资金解决。监事会认为，此项募集资金投向的改变符合公司章程规定的程序，变更是合法的。

(五)为盘活公司资产存量，经公司董事会研究决定，向本公司第一大股东天创公司出售以下资产：

- 1、沙坡房产：建筑面积2632.50平方米，按每平方米人民币3000元出售；
- 2、公司中华中路137号附属写字楼3-7层，建筑面积3731.55平方米，按每平方米人民币3600元出售。

监事会认为，以上二处房产已经贵州黔元会计师事务所以市价法评估，其结果经贵州省国有资产管理局黔国资评认发(1999)41号文确认。出售价格在此评估价值基础上略作上浮是合理的。监事会没有发现内幕交易。房产的出售经过董事会审议批准，程序是合法的。

(六)经黔元会计师事务所的严格审计，本公司1999年度会计报表符合"中华人民共和国股份制企业会计制度"的规定。报表所反映的财务状况、经营成果和资金变动情况是客观、真实的，会计师事务所出具了无保留意见的会计报告。

七、重要事项

(一)本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)本报告期公司控股股东变更、董事会换届、总经理变更及新聘董事会秘书情况

1、公司控股股东变更情况：

本公司第一大股东于1999年6月发生变更，北京市天创房地产开发公司于1999年5月10日与海通证券有限公司签署协议受让其所持有的本公司国有法人股2599.8万股(占公司总股本的26.26%)，而成为公司第一大股东。其后，北京市天创房地产开发公司于1999年7月继续受让了贵州省国际信托投资公司持有的本公司法人股330万股(占公司总股本的3.33%)。至此，北京市天创房地产开发公司总计持有本公司股份2929.8万股，占公司总股本的29.59%。以上变更事项公司分别于1999年5月12日和1999年6月8日在中国证券报和上海证券报以及1999年中期报告中履行了信息披露义务。

2、董事会换届情况：

经公司第二届董事会第三次临时会议决定，董事会提名，在1999年7月30日召开的本公司1999年第一次临时股东大会上选举产生了公司第三届董事会。郭筑鸣、杨豫鲁、王少武、高庆海、闫自考、凌枫、王琪、黎建萍、常雷庆当选为公司第三届董事会董事，任期三年。至此，完成了公司董事会的换届。相关信息公司已分别于1999年6月28日和1999年8月2日在中国证券报和上海证券报以及1999年中期报告中履行了信息披露义务。

3、公司总经理的变更及新聘董事会秘书情况：

经公司第二届董事会第三次临时会议研究决定接受郭筑鸣女士辞去本公司总经理职务的辞呈，同时经原董事长郭筑鸣女士提名，同意聘任高庆海先生担任公司总经理职务，任期三年。

经公司第三届董事会第一次会议研究决定，同意继续聘任江帆女士担任公司董事会秘书职务，任期三年。

相关信息公司已于1999年6月28日和1999年8月2日在中国证券报和上海证券报履行了信息披露义务。

(三)报告期内公司出售资产的情况

在本报告期内，经第三届董事会第五次临时会议研究决定，向本公司第一大股东北京市天创房地产开发公司出售本公司拥有的沙坡房产和位于贵阳市中华中路137号的附属写字楼。双方已于1999年12月21日签署房产转让合同，并于1999年12月31日前完成了交易结算。相关房产过户手续正在办理中。此二次资产出售合同总价款分别为人民币789.75万元和人民币1343.35万元，为本公司获得营业外收入1563.19万元，占公司报告期利润总额的66.79%。

该事项本公司已于1999年12月22日在中国证券报和上海证券报披露。

(四)重大关联交易事项

1、向本公司第一大股东北京市天创房地产开发公司出售公司位于贵阳市花溪大道北段沙坡房产。该房产建筑面积为2632.

50平方米，帐面价值为 96.59万元。经贵州黔元会计师事务所以市价法评估，每平方米价值为人民币2978.57元，总计 评估值为784.10 万元。该评估结果已获得贵州省国有资产管理局黔国资评认发[1999]41号文确认。故本公司董事会决定在评估价值基础上略作上浮，按每平方米人民币3000元，以现金结算方式出售该房产，总价款为人民币789.75万元。此笔交易本公司获得营业外收入691.73万元。

该事项本公司已于1999年12月22日在中国证券报和上海证券报披露。

2、向本公司第一大股东北京市天创房地产开发公司出售公司位于贵阳市中华中路137号的附属写字楼三至七层。该房产建筑面积3731.55平方米，帐面价值为599.70万元。经贵州黔元会计师事务所以市价法评估，每平方米价值为人民币3346.63元，附属写字楼总计评估值为1750.45万元。该评估结果已获得贵州省国有资产管理局黔国资评认发[1999]41号文确认。故本公司董事会决定在评估价值基础上略作上浮，按每平方米人民币3600元以现金结算方式出售该房产，总价款为人民币1343.35万元。此笔交易本公司获得营业外收入 871.46万元。

该事项本公司已于1999年12月22日在中国证券报和上海证券报披露。

3、本公司运用募集资金收购北京市天创房地产开发公司拥有的北京天湖旅游康乐有限责任公司部分股权及购买北京市天创房地产开发公司房产。

(1) 本公司依据北京天湖旅游康乐有限责任公司截止1999年10月31日的净资产为基准，以现金170万元收购北京市天创房地产开发公司拥有的天湖公司45%股权；

(2) 购买北京市天创房地产开发公司拥有的为天湖公司目前所租用的3413.01平方米房屋产权。该房产位于北京市西城区北礼士路甲56号。经北京中威君平房地产价格评估有限责任公司评估，每平方米评估价值为5188.46元人民币，总计评估值为1770.8万元人民币。本公司以现金1630万元购买该房产。

以上二笔交易由于涉及变更前次募集资金投向，因而在北京市天创房地产开发公司回避表决的前提下已获得本公司1999年第二次临时股东大会批准，并已于1999年12月7日在中国证券报和上海证券报披露。

- (五) 本公司相对于控股股东人员独立、资产完整、财务独立。
- (六) 本报告期公司继续聘任黔元会计师事务所为审计中介机构。
- (七) 本报告期公司无重大、担保合同。

八、财 务 会 计 报 告

(一) 审计报告

贵州黔元会计师事务所审计报告

(2000)黔元审字第021号

贵州华联旅业(集团)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。

贵州黔元会计师事务所

中国注册会计师 杨雄 张静

(二) 会计报表

(三) 会计报表附注

1、公司简介

贵州华联旅业(集团)股份有限公司是1993年6月经贵州省经济体制改革委员会以黔体改字(1993)114号文批准设立，

由贵州省华侨友谊民贸公司、贵州水城钢铁集团公司、贵州赤天化（集团）有限责任公司、中国商业建设开发总公司、贵州省国际信托投资公司、贵州省技术改造投资公司共同发起设立的定向募集股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）20号文批准于1997年1月21日在上海证券交易所上网定价发行1000万股A股股票，并于同年1月30日上市交易。公司现有总股本9900万元。公司注册地贵阳市中华中路137号，注册号21440105。

公司地处贵阳市商业中心，属综合性商业旅游服务企业。主要经营日用百货、针纺织品、服装鞋帽、金银首饰、家用电器、民族商品、汽车贸易、住宿、餐饮、娱乐服务、进出口业务、装饰装潢等。

2、主要会计政策

（1）会计制度

执行《股份有限公司会计制度》。

（2）会计年度

会计年度自公历1月1日至12月31日。

（3）记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

（4）记帐原则和计价基础：

以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

（5）现金等价物确定标准

持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

（6）坏帐核算方法

坏帐核算采用备抵法，按应收款项（应收帐款与其他应收款之和）扣除因未付款尚未取得增值税发票挂账的进项税额"其他应收款-待转进项税"后的余额的5%计提坏账准备。

（7）存货核算方法

存货分类：库存商品、低值易耗品、材料物资

存货计价：库存商品零售采用售价核算，商品售价与进价的差额在商品进销差价科目核算；商品批发采用进价核算，成本结转采用先进先出法材料物资以实际成本计价；低值易耗品价值在1000元以下，领用时一次摊销，1000元以上采用五五摊销法。

存货跌价准备提取方法：存货跌价准备按成本与市价孰低法计提。

（8）短期投资核算方法

短期投资按取得投资时的实际成本计价，投资收益以当期实际收到的利息或分红的利润确认。

短期投资跌价准备提取方法：决算日将短期投资市值与其成本比较，如市价低于成本的，按其差额计提短期投资跌价准备，计入当年度损益。

（9）长期投资核算方法

长期股权投资：投资时按实际支付的价款或确定的价值记帐。公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或虽占20%或20%以上但对其不具有重大影响，采用成本法核算，即被投资单位宣告分配的利润或现金股利确认为当期投资收益。公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但对其有重大影响，采用权益法核算，即按应享有或应分担被投资单位当期实现的净利润或发生的净亏损的份额确认为当期投资收益。

长期债权投资：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用以及其他应扣项目后的余额作为实际成本，并按期计算应计利息，调整债权投资的溢价或折价后作为当期投资收益。债权投资溢价或折价的摊销方法采用直线法。

长期投资减值准备提取方法：决算日如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，则按照可收回金额低于投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。

（10）固定资产及折旧核算方法

固定资产标准：凡使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、器具、工具等；不属于经营主要设备的物品，单价在2000元以上，并且使用年限超过两年的，均确认为固定资产。

固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、传导设备。

固定资产计价：固定资产按历史成本计价。

固定资产折旧方法：采用直线法计提折旧。

资产类别	使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35年	3%	2.77%
通用设备	15年	3%	6.9%
专用设备	10年	3%	9.7%
运输设备	14年	3%	6.96%
其他	10年	3%	9.7%

(11) 在建工程核算方法

在建工程完工交付使用时，按工程的实际成本确认为固定资产；在建工程在交付使用前发生的利息支出计入在建工程成本。

(12) 无形资产及其摊销

无形资产按评估价入帐，按有效使用年限15年分期摊销。

(13) 递延资产及其摊销

递延资产开办费分5年摊销，装饰装潢支出分10年摊销。其余按受益期摊销。

(14) 收入确认原则

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技术管理权和实际控制权，相关的收入已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计量时，确认收入实现。

(15) 所得税会计处理方法：应付税款法。

(16) 合并会计报表编制方法

按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。合并时已按规定将母公司与子公司及其相互间的权益性投资与所有者权益，债权与债务，内部交易予以抵消。

根据财政部财会字〔1999〕35号文和49号文的有关规定，对原包括在合并范围内的子公司因出售股份，不再纳入在1999年度合并会计报表范围内的，在编制1999年度合并会计报表时，已调整1999年度合并会计报表的年初数。即将原纳入合并会计报表的子公司的有关数据从1999年度合并会计报表年初数中扣除。

(17) 会计政策的变更

本公司根据财政部财会字〔1999〕35号文的通知精神，对应收款项和存货计提了坏帐准备和跌价准备，相应减少了本年度利润总额，并已采用追溯调整法，调整了1999年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数。今年会计政策变更的累计影响数为3301812.77元，坏帐准备计提方法变更的累计影响数为946812.77元，存货计价方法变更的累计影响数为2,355,000.00元。由于会计政策变更调减了1998年初未分配利润2,996,903.88元；调减了1999年初留存收益3,301,812.77元，其中盈余公积调减495,271.91元，未分配利润调减2,806,540.86元。

(18) 利润分配顺序

- 弥补以前年度亏损；
- 提取10%法定盈余公积金；
- 提取5%-10%法定公益金；
- 提取任意盈余公积金；
- 支付普通股股利。

3、税项

税 项	税 率
所得税	33%
增值税	13%-17%
营业税	5%-12%
消费税	6%

税赋减免情况：根据贵州省财政厅、贵州省地方税务局黔财税字【1999】19号文件，公司按33%税率计缴所得税；超过15%税率部分由财政部门返还。

4、公司控股子公司

公司全称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	权益比例	实际投资	关系	是否合并
贵州华联汽车贸易有限责任公司	贵阳市	田 禾	500万元	汽车及配件	80%	400万元	控股子公司	是
上海贵浦蜡染制品公司	上海浦东	王少武	335万元	蜡染制品	93%	311.5万元	控股子公司	是
上海贵浦实业公司	上海浦东	王少武	53万元	旅社零售	96.4%	51.09万元	控股子公司	是
贵州华联广告公司	贵阳市	王少武	20万元	广告制作	100%	20万元	全资附属子公司	是

5、合并会计报表项目注释

(1) 货币资金

单位：人民币元

项 目	期初余额	期末余额
现 金	16,400.46	16,685.43
银行存款	62,810,785.18	51,224,250.45
其他货币资金		
合 计	62,841,481.28	51,240,935.88

货币资金较期初减少11,600,545.40元，系减少营业收入所致。

(2) 短期投资

债券名称	成本(元)	市值(元)
96年国债(6)	6,899,781.68	7,036,952.00
97年国债(3)	6,900,218.32	7,038,340.00
合 计	13,800,000.00	14,075,292.00

本期获取投资收益1,067,885.61元。

(3) 应收帐款

帐 龄	期初余额		期末余额	
	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%
1年以内的	14,094,839.66	87.9	13,508,991.56	71.05
1-2年的	1,106,420.86	6.9	2,985,097.36	15.7
2-3年的	360,789.41	2.25	1,597,122.16	8.4
3年以上的	473,035.01	2.95	922,147.91	4.85
合 计	16,035,084.94	100	19,013,358.99	100

期末应收帐款19,013,358.99元,共计313户,其中:

镇宁县民贸公司281,296.76元;

曲靖正大电子广场192,884.88元;

思南林工商公司114,639.85元；

桐梓乡镇企业公司103,554.12元；

威宁飞达电器商行100,924.00元。

应收帐款均为应收销货款，不存在5%（含5%）以上股东及关联企业欠款。

(4) 预付帐款

帐龄	期初余额		期末余额	
	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%
1年以内的	1,160,514.69	90.4	4,577,771.56	92.3
1-2年的	109,119.19	8.5	337,257.28	6.8
2-3年的	14,121.31	1.1	44,636.99	0.9
合计	1,283,755.19	100	4,959,665.83	100

期末预付帐款4,959,665.83元；其中：

广东多元多食品有限公司86,572.11元；

刘俊（食品采购款）40,000.00元；

重庆交电站进口声像分公司772,062.50元；

青岛海尔电冰霜销售有限公司123,200.00元；

顺德市祥达家电有限公司 83935.70元。

预付帐款均为预付货款，不存在对5%（含5%）以上股东及关联企业付款。

(5) 其他应收款

帐龄	期初余额		期末余额	
	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%
1年以内的	15,627,203.00	90.2	15,317,171.13	83.1
1-2年的	1,117,466.29	6.45	1,640,467.18	8.9
2-3年的	419,266.42	2.42	995,339.64	5.4
3年以上的	161,123.05	0.93	479,237.61	2.6
合计	17,325,058.76	100	18,432,215.56	100

期末其他应收款18,432,215.56元；共计1397户，其中：

广东罗定玉石工艺厂79,650.64元；

雅戈尔服饰有限公司贵阳办事处54,500.14元；

贵阳市喷水池商厦连锁有限公司38,846.87元；

五交化商贸城租用保证金32,519.00元；

梅州天王服饰有限公司23,287.89元。

其他应收款不存在5%（含5%）以上股东及关联企业欠款。

(6) 待摊费用

单位：人民币元

类别	原始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
期初进项税	5,023,760.00	525,512.38		1,805.06	523,707.32
租赁费	131,080.80	3,000.00	111,688.34	93,623.74	21,064.60
保险费	865,217.92	660,371.41	431,787.60	614,540.04	477,618.97
广告费	71,993.21	22,622.00	31,500.00	54,122.00	

房产税	897,620.88	72,516.83	221,995.99	204,228.12	90,284.70
其它	375,984.33	241,636.68	1,115,966.11	1,191,967.23	165,635.56
合计	7,365,657.14	1,525,659.30	1,912,938.04	2,160,286.19	1,278,311.15

待摊费用期初进项税余额为523,707,32元，待2000年元月清算抵扣转销。

(7) 存货

项 目	期初余额(元)	期末余额(元)
材料物资	554,724.27	474,641.43
低值易耗品	1,108,449.98	1,145,052.92
库存商品	92,505,473.29	73,744,101.17
存货跌价准备	2,355,000.00	2,654,332.60
合 计	91,813,647.54	72,709,462.92

期初存货净额减少19,104,184.62元，主要是本期处理库存积压，减少商品进货量所致。

(8) 待处理流动资产净损失

期末待处理流动资产净损失-910,656.42元，系商品盘盈，原因待查。

(9) 长期股权投资

长期股权投资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权投资	21,080,000.00	3,280,000.00	10,780,000.00	13,580,000.00

期末长期股权投资较期初减少35.6%，减少金额7,500,000.00元，主要原因：

- A、转让房开公司股权减少8,800,000.00元；
- B、转让原持有七砂股权减少1,980,000.00元；
- C、收购北京天湖旅游康乐有限责任公司股权增加1,700,000.00元；
- D、公司持有光大银行股权3,600,000股，根据该公司98年分配方案转增股权1,580,000.00元。

期末长期股权投资明细内容

被投资公司名称	类 别	持 股 数	占被投资公司股权比例	投资金额(元)	备 注
北京天湖旅游康乐有限公司	股权投资	170万股	45%	1,700,000.00	权益法核算
贵州汉方实业股份有限公司	股权投资	100万股	2.00%	1,000,000.00	成本法核算
中国光大银行	股权投资	518万股	0.07%	5,180,000.00	成本法核算
华联饭店联合发展有限公司	股权投资	20万股	5.26%	200,000.00	成本法核算
北京海证投资管理公司	股权投资	250万股	10.00%	2,500,000.00	成本法核算
贵州富帮投资有限公司	股权投资	200万股	16.67%	2,000,000.00	成本法核算
贵州华联房地产开发有限责任公司	股权投资	100万股	10.00%	1,000,000.00	成本法核算
合 计		1358万股		13,580,000.00	

(10) 固定资产及累计折旧

固定资产原值

类 别	单位：人民币元			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	50,950,109.07	16,300,000.00	4,816,458.01	63,433,651.06
机器设备	10,232,598.58	912,508.13	306,745.00	10,838,361.71
运输设备	4,693,286.17	686,236.50	460,000.00	4,919,522.67
传导设备	7,825,609.52		7,825,609.52	
其他设备	4,656,695.25		9,329.40	4,647,365.85
合 计	78,358,298.59	17,898,744.63	5,592,532.41	90,664,510.81

本期固定资产原值增加17,898,744.63元，其中购入北京天湖旅游康乐有限公司房产16,300,000.00元，系持有公司股权的关联企业北京天创公司转让。本期固定资产减少5,592,532.41元，其中4,816,458.01元房产系持有公司股权的关联企业北京天创公司收购。

累计折旧

类 别	单位：人民币元			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	6,361,810.80	1,408,475.76	1,022,836.36	6,747,450.20
机器设备	2,438,423.97	880,267.59	155,634.02	3,161,057.54
运输设备	997,239.85	345,467.99	250,774.64	1,091,933.20
传导设备	1,353,832.67	378,890.64		1,732,723.31
其他设备	734,285.25	499,858.75	6,489.92	1,227,654.08
合 计	11,885,592.54	3,512,960.73	1,435,734.94	13,962,818.33

固定资产净值

类 别	期初余额（元）	期末余额（元）
房屋及建筑物	44,663,458.66	55,686,200.86
机器设备	9,546,751.00	7,675,304.17
运输设备	3,993,590.20	3,827,589.47
传导设备	6,842,630.44	6,092,886.21
其他设备	1,426,275.75	3,419,711.77
合 计	66,472,706.05	76,701,692.48

(10) 在建工程

工程名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额		资金来源	工程进度
	金额	其中利息资本化数	金额	其中利息资本化数	金额	其中利息资本化数	金额	其中利息资本化数		
贵浦营业用房及设备	2,771,519.11						2,771,519.11		其他来源	90%
上海七亩地土地费用	8,137,730.56		90,563.58				8,228,294.14		其他来源	
酒店技改装修工程			5,870,478.49				5,870,478.49		银行借款	完工待决算
计算机网络									银行	

工程	2,822,448.68	327,600.00	1,550,048.75	281,694.25		4,372,497.43	608,694.25	借款	95%
华联小河商厦(含装修及货柜架)	4,966,000.00			1,262,597.16		3,733,402.84		募股资金	20%
华联汽贸经营用房			5,122,397.64			5,122,397.64		自筹	完工待决算
合计	18,727,698.35	327,600.00	12,633,488.46	281,694.25	1,262,597.16	30,098,589.65	608,694.25		

在建工程较期初增加11,370,891.30元,增加比例为60.7%,系增加酒店技改装修工程及华联汽贸营业用房建造工程所致。

(11) 无形资产

单位:人民币元

种类	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
土地使用权	1,998,421.46		197,202.36	1,801,219.10

(12) 开办费

单位:人民币元

种类	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
集团公司开办费	270,801.32		80,946.57	189,854.75
汽贸公司开办费	115,000.00	51,255.00	64,000.00	102,255.00
食品连锁店开办费	16,650.88		16,650.88	
茅台商厦开办费	1,105,887.52		200,800.00	905,087.52
亚飞连锁店开办费	98,503.47		25,696.56	72,806.91
六盘水连锁店开办费	133,965.08		19,012.25	114,952.83
白云商厦开办费		326,622.24	65,305.05	261,317.19
经贸公司		89,293.22	20,000.00	69,293.22
合计	1,740,808.27	467,170.46	492,411.31	1,715,567.42

(13) 长期待摊费用

单位:人民币元

种类	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
华联舞厅装修	2,139,518.95		237,724.32	1,901,794.63
金岛夜总会装修	831,632.21		90,417.48	741,214.73
民贸商厦、酒店装修	7,642,881.89		831,354.60	6,811,527.29
其他	527,111.96		216,841.49	310,270.47
合计	11,141,145.01		1,376,337.89	9,764,807.12

(14) 短期借款

单位:人民币元

借款类别	期初余额	期末余额	借款期限	月利率	备注
银行借款	76,070,000.00	82,070,000.00	1999年5月-2000年5月	4.875‰	
其他单位借款	1,000,000.00	1,000,000.00	1999年5月-2000年4月	4.875‰	省商务厅协议借款
合计	77,070,000.00	83,070,000.00			

(15) 应付票据

单位:人民币元

票据种类	期初余额	期末余额
银行承兑汇票	39,130,000.00	4,590,000.00

应付票据较期初减少34,540,000.00元，比例为88.26%，系应付票据到期承兑及减少使用银行承兑汇票结算所致。

(16) 应付帐款

应付帐款较期初增加7,746,929.06元，比例86.31%，系增加应付货款。应付帐款期末共计395户，其中：

- 四川长虹电器股份有限公司665,208.00元；
- 广东潮阳市兴茂实业有限公司601,028.97元；
- 安徽合肥美菱股份有限公司579,639.00元；
- 广东格兰仕企业集团公司385,334.00元；
- 浙江苏泊尔集团有限公司171,903.42元。

(17) 预收帐款

预收帐款期末余额较期初减少1,241,873.01元，比例为27.37%，系结转销售所致。预收帐款期末共计137户，其中：

- 邮政公司221,992.88元；
- 开阳宏声电器商行104,163.00元；
- 贵阳文源工贸公司50,000.00元；
- 贵阳市喷水池商厦47,491.60元；
- 贵州汽车修理公司15,086.71元。

(18) 代销商品款

代销商品款较期初减少15,710,627.95元，比例为50.28%，系销后结算付款所致。代销商品款期末共计725户，其中：

- 中外合资合肥荣事达洗衣机公司1,413,076.60元；
- 广东罗定市中兴玉石工艺厂3,890,019.00元；
- 贵阳市喷水池商厦连锁经营部273,259.77元；
- 合肥荣事达电冰箱有限公司260,032.00元；
- 厦门厦新电子股份有限公司227,050.00元

(19) 未付利润

单位：人民币元

项 目	期初余额	期末余额
国家股股利	4,943,275.83	4,943,275.83
法人股股利	72,800.00	71,500.00
合 计	5,016,075.83	5,014,775.83

(20) 未交税金

单位：人民币元

税 种	期初余额	期末余额
未交增值税	-813,571.59	873,216.73
未交营业税	67,592.05	1,115,815.02
未交消费税	3,107.75	3,544.75
未交城市维护建设税	5,033.74	149,274.76
未交企业所得税	-274,642.79	6,045,834.34
未交固定资产投资方向调节税		-300,000.00
未交房产税	281.64	120.00

合 计 -1,012,199.20 7,887,805.60

(21) 其他应付款

单位：人民币元

期初余额 期末余额

3,618,545.16 2,355,972.55

其他应付款期末余额2,355,972.55元，共计107户；其中：

退休统筹金461,869.90元；

个人信贷消费款168,099.95元；

财产保险费140,000.00元；

职工教育经费108,413.53；元；

贵阳南明筑鑫灯饰经营部6,820.00元。

其他应付款较期初减少1,262,572.61元，比例为34.89%，系结算支付所致。

(22) 预提费用

单位：人民币元

种 类 期初余额 期末余额

修理费 165,323.02

合 计 165,323.02

预提费用期末无余额，系因年终清结所致。

(23) 一年内到期的长期负债

单位：人民币元

借款种类	期初余额	期末余额	借款期限	年利率	备 注
银行借款	5,243,019.94	7,880,274.26			含应计利息
其中：抵押		3,500,000.00	96年11月-2000年10月	7.11%	技改贷款
担保	5,243,019.94	4,380,274.26	89年-2月-2000年5月	3%	拨改贷款
合 计	5,243,019.94	7,880,274.26			

一年内到期的长期负债较期初增加2637254.32元，比例为50.3%，系中央拨改贷和经营基金借款及计算机网络工程贷款在2000年10月到期，调整转入。

(24) 长期借款

单位：人民币元

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
贵阳市工商银行	6,000,000.00	1999年6月-2002年6月	5.94%	信用贷款
合 计	6,000,000.00			

长期借款期末余额6000000.00元，系酒店技改装修工程贷款。

(25) 资本公积

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本公积	14,006,633.00			14,006,633.00

(26) 盈余公积

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	14,483,780.48	1,721,889.53	16,205,670.01
公益金	3,601,295.09	860,944.76	4,462,239.85
任意盈余公积			
合 计	18,085,075.57	2,582,834.29	20,667,909.86

盈余公积较期初增加2,582,834.29元，系税后利润按10%计提法定盈余公积，按5%计提公益金所致。（期初数已扣减追溯计提资产减值准备影响未分配利润的调整数495,271.91元。）

(27) 股本

	期初数	数量单位：股				期末数
		本期变动增减(+、-)				
		配股	送股	公积金转股	其他	
一、尚未流通股份						
1. 发起人股份	29,983,908			-3,300,000	-3,300,000	26,683,908
其中：						
国家拥有股份	16,033,908					16,033,908
境内法人持有股份	13,950,000			-3,300,000	-3,300,000	10,650,000
外资法人持有股份						
其他						
2. 募集法人股	36,016,092			3,300,000	3,300,000	39,316,092
3. 内部职工股	8,250,000					8,250,000
4. 优先股或其他股						
尚未流通股份合计	74,250,000					74,250,000
二、已上市流通股份						
1. 境内人民币普通股	24,750,000					24,750,000
2. 境内上市的外资股						
3. 境外上市的外资股						
4. 其他						
已流通股份合计	24,750,000					24,750,000
三、股份总数	99,000,000					99,000,000

(28) 未分配利润

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	单位：人民币元
				期末余额
未分配利润	13,340,825.95	17,218,895.31	2,582,834.29	27,976,886.97

未分配利润本期增加17,218,895.31元，系本报告期实现净利润；本期减少2,582,834.29元，系税后利润按10%计提法定盈余公积，按5%计提公益金所致。期初数为追溯计提资产减值准备后的调整数。

(29) 财务费用

类 别	单位：人民币元	
	上 年 数	本 年 数
利息收入	667,206.95	353,552.04
减利息支出	4,656,841.41	3,091,160.94
其 他	69,702.47	120,869.57

合 计 4,059,336.93 2,858,478.47

(30) 其他业务利润

单位：人民币元

项 目	上 年 数			本 年 数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
房屋租赁	803,901.71	140,682.80	663,218.91	201,211.74	14,861.64	186,350.10
美发美容				63,433.90	20,504.71	42,929.19
美食城承包利润	1,400,000.00		1,400,000.00	944,000.00		944,000.00
合 计	2,203,901.71	140,682.80	2,063,218.91	1,208,645.64	35,366.35	1,173,279.29

本期其他业务利润主要系房屋租赁收入与美食城承包利润。

(31) 投资收益

单位：人民币元

项 目	上年数	本年数
债权投资收益	826,373.55	1,067,885.61
股权投资收益	3,102,188.00	14,034,302.46
合 计	3,928,561.55	15,102,188.07

本期投资收益较上年增加11,173,626.52元，比例为284.42%，系：

转让公司持有贵州华联房地产开发有限责任公司8,800,000股权，获取收益 7,920,000.00元；

对光大银行股权投资获取收益1,780,000.00元；

转让公司持有七砂股份有限公司1,980,000股权，获取收益3,366,000.00元；

投资贵州华联房地产开发有限责任公司获取收益968,302.46元；

投资国债获取收益1,067,885.61元。

(32) 营业外收入

单位：人民币元

项目内容	上年数	本年数
违约收入	180,000.00	
无法支付的款项	72,587.50	196,679.50
处置资产收入		15,641,131.91
合计	252,587.50	15,837,811.41

本期处置资产收入15,837,811.41元，系转让沙坡仓库和附楼取得收入15,631,873.96元，受让方为持有公司股权的股东北京市天创房地产开发公司；另外处理货柜等取得收入9,257.95元，无法支付的货款196,679.50元。

(33) 营业外支出

单位：人民币元

项目内容	上年数	本年数
捐赠支出	174,012.83	800.00
清理固定资产支出	13,149.36	303,188.18
罚没支出		12,623.48
合计	187,162.19	316,611.66

本期营业外支出316,611.66元，主要是清理固定资产支出303,188.18元和滞纳税款的滞纳金罚款12,623.48元。

6、主营业务分行业资料

行业内容	营业收入(元)		营业成本(元)		营业毛利(元)	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
商品零售	236,031,244.36	119,626,954.77	207,492,963.89	104,079,210.45	28,900,639.46	15,547,744.32
餐饮、住宿 及娱乐	16,109,025.99	7,385,155.08	2,834,711.53	705,061.93	12,528,505.93	6,680,093.15
房屋开发及 装饰装修	9,801,541.80	368,634.12	6,408,375.51	249,198.58	3,393,166.29	119,435.54
汽车贸易及 修理	87,579,706.90	70,447,779.09	84,908,303.98	67,710,073.83	3,502,449.87	2,737,705.26
广告制作	191,467.97	114,890.70	46,001.37	26,535.32	177,672.96	88,355.38
合计	349,712,987.02	197,943,413.76	301,690,356.28	172,770,080.11	48,022,630.74	25,173,333.65

本期营业收入较上期减少151,769,573.26元,主要是因为:

A、1999年国内有效需求不足及无效供给过剩,购买力不旺造成市场疲软。

B、市场经济体制还不完善,市场竞争环境不同引起行业间不公平的无序竞争,使商品销售向其他流通渠道倾斜。

C、随着住房的商品化以及教育制度的改革引起的消费结构转向,加之地区性社会购买力不足导致日用消费下降。

D、公司为防范资金风险减少使用银行承兑低价销售商品而减少销售收入及终止对无利润的家电商品批发销售而减少销售收入。

E、由于酒店进行技改装修停止营业长达四个月之久,也是造成营业收入减少的直接原因。

7、关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地点	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
贵州华联汽车贸易 有限责任公司	贵阳市	汽车及配件	控股子公司	有限责任公司	田禾
上海贵浦蜡染制品公司	上海市	蜡染制品	控股子公司	有限责任公司	王少武
上海贵浦实业公司	上海市	旅社零售	控股子公司	有限责任公司	王少武
贵州华联广告公司	贵阳市	广告制作	全资子公司		王少武

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位:人民币万元

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
贵州华联汽车贸易有限责任公司	500			500
上海贵浦蜡染制品公司	335			335
上海贵浦实业公司	53			53
贵州华联广告公司	20			20

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位:人民币元

公司名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
贵州华联汽车贸易有限责任公司	4,698,801.05	80	529,332.42		7,289.64		5,235,423.11	
上海贵浦蜡染制品公司	3,115,500.00	93					3,115,500.00	93
上海贵浦实业公司	723,349.40	96.4	54,168.84				777,518.24	96.4

贵州华联广告公司 231,722.68 100 90,404.49 141,318.19

(4) 重大关联交易事项

向本公司第一大股东北京天创房地产开发公司出售公司位于贵阳市花溪大道北段沙坡房产。该房产建筑面积为2632.50平方米,帐面价值为96.59万元。经贵州黔元会计师事务所以市价法评估,每平方米价值为人民币2978.57元,总计评估值为784.10万元。该评估结果已获得贵州省国有资产管理局黔国资评认发[1999]41号文确认。故本公司董事会决定在评估价值基础上略作上浮,按每平方米人民币3000元,以现金结算方式出售该房产,总价款为人民币789.75万元。此笔交易本公司获得营业外收入691.73万元。

向本公司第一大股东北京天创房地产开发公司出售公司位于贵阳市中华中路137号的附属写字楼三至七层。该房产建筑面积3731.55平方米,帐面价值为385.05万元。经贵州黔元会计师事务所以市价法评估,每平方米价值为人民币3346.63元,总计评估值为1248.81万元。该评估结果已获得贵州省国有资产管理局黔国资评认发[1999]41号文确认。故本公司董事会决定在评估价值基础上略作上浮,按每平方米人民币3600元,以现金结算方式出售该房产,总价款为人民币1343.35万元。此笔交易本公司获得营业外收入871.46万元。

本公司运用筹集资金收购北京市天创房地产开发公司拥有的北京天湖旅游康乐有限责任公司部分股权及购买北京市天创房地产开发公司房产。

A、本公司依据北京天湖旅游康乐有限责任公司截止1999年10月31日的净资产为基准,以现金170万元收购北京市天创房地产开发公司拥有的北京市天湖旅游康乐有限责任公司45%股权;

B、购买北京市天创房地产开发公司拥有的为天湖公司目前所租用的3413.01平方米房屋产权。该房产位于北京市西城区北礼士路甲56号。经北京中威君平房地产价格评估有限责任公司评估,每平方米评估价值为5188.46元人民币。总计评估值为1770.8万元人民币。本公司以现金1630万元购买该房产。

以上二笔交易由于涉及变更前次筹集资金投向,因而在北京市天创房地产开发公司回避表决的前提下已获得本公司1999年第二次临时股东大会批准。

九、公司其他有关资料

- 1、公司变更注册登记日期:1999年11月12日
地点:贵州省贵阳市
- 2、企业法人营业执照注册号:21440105-3
- 3、税务登记号码:国税号520100214406620
- 4、公司未流通股股票托管机构:上海证券中央登记结算公司
- 5、公司聘请的会计师事务所:黔元会计师事务所
办公地址:贵州省贵阳市瑞金南路134号

十、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构责任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、报告期内公司在中国证券报和上海证券报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

贵州华联旅业（集团）股份有限公司

2000年3月4日

审计报告及会计报表附注（境内）

（一）审计意见

经黔元会计师事务所注册会计师杨雄、张静审计，出具了无保留意见审计报告。

（二）会计报表附注

1、公司简介

贵州华联旅业（集团）股份有限公司是1993年6月经贵州省经济体制改革委员会以黔体改字（1993）114号文批准设立，由贵州省华侨友谊民贸公司、贵州水城钢铁集团公司、贵州赤天化（集团）有限责任公司、中国商业建设开发总公司、贵州省国际信托投资公司、贵州省技术改造投资公司共同发起设立的定向募集股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）20号文批准于1997年1月21日在上海证券交易所上网定价发行1000万股A股股票，并于同年1月30日上市交易。公司现有总股本9900万元。公司注册地贵阳市中华中路137号，注册号21440105。

公司地处贵阳市商业中心，属综合性商业旅游服务企业。主要经营日用百货、针纺织品、服装鞋帽、金银首饰、家用电器、民族商品、汽车贸易、住宿、餐饮、娱乐服务、进出口业务、装饰装潢等。

2、主要会计政策

（1）会计制度

执行《股份有限公司会计制度》。

（2）会计年度

会计年度自公历1月1日至12月31日。

（3）记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

（4）记帐原则和计价基础：

以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

（5）现金等价物确定标准

持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

（6）坏帐核算方法

坏帐核算采用备抵法，按应收款项（应收帐款与其他应收款之和）扣除因未付款尚未取得增值税发票挂账的进项税额"其他应收款-待转进项税"后的余额的5%计提坏账准备。

（7）存货核算方法

存货分类：库存商品、低值易耗品、材料物资

存货计价：库存商品零售采用售价核算，商品售价与进价的差额在商品进销差价科目核算；商品批发采用进价核算，成本结转采用先进先出法材料物资以实际成本计价；低值易耗品价值在1000元以下，领用时一次摊销，1000元以上采用五五摊销法。

存货跌价准备提取方法：存货跌价准备按成本与市价孰低法计提。

（8）短期投资核算方法

短期投资按取得投资时的实际成本计价，投资收益以当期实际收到的利息或分红的利润确认。

短期投资跌价准备提取方法：决算日将短期投资市值与其成本比较，如市价低于成本的，按其差额计提短期投资跌价准备，计入当年度损益。

（9）长期投资核算方法

长期股权投资：投资时按实际支付的价款或确定的价值记帐。公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或虽占20%或20%以上但对其不具有重大影响，采用成本法核算，即被投资单位宣告分配的利润或现金股利确认为当期投资

收益。公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但对其有重大影响，采用权益法核算，即按应享有或应分担被投资单位当期实现的净利润或发生的净亏损的份额确认为当期投资收益。

长期债权投资：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用以及其他应扣项目后的余额作为实际成本，并按期计算应计利息，调整债权投资的溢价或折价后作为当期投资收益。债权投资溢价或折价的摊销方法采用直线法。

长期投资减值准备提取方法：决算日如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，则按照可收回金额低于投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。

(10) 固定资产及折旧核算方法

固定资产标准：凡使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、器具、工具等；不属于经营主要设备的物品，单价在2000元以上，并且使用年限超过两年的，均确认为固定资产。

固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、传导设备。

固定资产计价：固定资产按历史成本计价。

固定资产折旧方法：采用直线法计提折旧。

资产类别	使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35年	3%	2.77%
通用设备	15年	3%	6.9%
专用设备	10年	3%	9.7%
运输设备	14年	3%	6.96%
其他	10年	3%	9.7%

(11) 在建工程核算方法

在建工程完工交付使用时，按工程的实际成本确认为固定资产；在建工程在交付使用前发生的利息支出计入在建工程成本。

(12) 无形资产及其摊销

无形资产按评估价入帐，按有效使用年限15年分期摊销。

(13) 递延资产及其摊销

递延资产开办费分5年摊销，装饰装潢支出分10年摊销。其余按受益期摊销。

(14) 收入确认原则

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技术管理权和实际控制权，相关的收入已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计量时，确认收入实现。

(15) 所得税会计处理方法：应付税款法。

(16) 合并会计报表编制方法

按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。合并时已按规定将母公司与子公司及其相互间的权益性投资与所有者权益，债权与债务，内部交易予以抵消。

根据财政部财会字〔1999〕35号文和49号文的有关规定，对原包括在合并范围内的子公司因出售股份，不再纳入在1999年度合并会计报表范围内的，在编制1999年度合并会计报表时，已调整1999年度合并会计报表的年初数。即将原纳入合并会计报表的子公司的有关数据从1999年度合并会计报表年初数中扣除。

(17) 会计政策的变更

本公司根据财政部财会字〔1999〕35号文的通知精神，对应收款项和存货计提了坏帐准备和跌价准备，相应减少了本年度利润总额，并已采用追溯调整法，调整了1999年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数。今年会计政策变更的累计影响数为3301812.77元，坏帐准备计提方法变更的累计影响数为946812.77元，存货计价方法变更的累计影响数为2,355,000.00元。由于会计政策变更调减了1998年初未分配利润2,996,903.88元；调减了1999年初留存收益3,301,812.77元，其中盈余公积调减495,271.91元，未分配利润调减2,806,540.86元。

(18) 利润分配顺序

- 弥补以前年度亏损；
- 提取10%法定盈余公积金；
- 提取5%-10%法定公益金；
- 提取任意盈余公积金；
- 支付普通股股利。

3、税项

税 项	税 率
所得税	33%
增值税	13%-17%
营业税	5%-12%
消费税	6%

税赋减免情况：根据贵州省财政厅、贵州省地方税务局黔财税字【1999】19号文件，公司按33%税率计缴所得税；超过15%税率部分由财政部门返还。

4、公司控股子公司

公司全称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	权益比例	实际投资	关系	是否合并
贵州华联汽车贸易有限责任公司	贵阳市	田 禾	500万元	汽车及配件	80%	400万元	控股子公司	是
上海贵浦蜡染制品公司	上海浦东	王少武	335万元	蜡染制品	93%	311.5万元	控股子公司	是
上海贵浦实业公司	上海浦东	王少武	53万元	旅社零售	96.4%	51.09万元	控股子公司	是
贵州华联广告公司	贵阳市	王少武	20万元	广告制作	100%	20万元	全资附属子公司	是

5、合并会计报表项目注释

(1) 货币资金

单位：人民币元

项 目	期初余额	期末余额
现 金	16,400.46	16,685.43
银行存款	62,810,785.18	51,224,250.45
其他货币资金		
合 计	62,841,481.28	51,240,935.88

货币资金较期初减少11,600,545.40元，系减少营业收入所致。

(2) 短期投资

债券名称	成本(元)	市值(元)
96年国债(6)	6,899,781.68	7,036,952.00
97年国债(3)	6,900,218.32	7,038,340.00
合 计	13,800,000.00	14,075,292.00

本期获取投资收益1,067,885.61元。

(3) 应收帐款

帐 龄	期初余额		期末余额	
	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%
1年以内的	14,094,839.66	87.9	13,508,991.56	71.05

1-2年的	1,106,420.86	6.9	2,985,097.36	15.7
2-3年的	360,789.41	2.25	1,597,122.16	8.4
3年以上的	473,035.01	2.95	922,147.91	4.85
合 计	16,035,084.94	100	19,013,358.99	100

期末应收帐款19,013,358.99元,共计313户,其中:

- 镇宁县民贸公司281,296.76元;
- 曲靖正大电子广场192,884.88元;
- 思南林工商公司114,639.85元;
- 桐梓乡镇企业公司103,554.12元;
- 威宁飞达电器商行100,924.00元。

应收帐款均为应收销货款,不存在5%(含5%)以上股东及关联企业欠款。

(4) 预付帐款

帐 龄	期初余额		期末余额	
	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%
1年以内的	1,160,514.69	90.4	4,577,771.56	92.3
1-2年的	109,119.19	8.5	337,257.28	6.8
2-3年的	14,121.31	1.1	44,636.99	0.9
合 计	1,283,755.19	100	4,959,665.83	100

期末预付帐款4,959,665.83元;其中:

- 广东多元多食品有限公司86,572.11元 ;
- 刘俊(食品采购款)40,000.00元;
- 重庆交电站进口声像分公司772,062.50元;
- 青岛海尔电冰霜销售有限公司123,200.00元;
- 顺德市祥达家电有限公司 83935.70元。

预付帐款均为预付货款,不存在对5%(含5%)以上股东及关联企业付款。

(5) 其他应收款

帐 龄	期初余额		期末余额	
	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%
1年以内的	15,627,203.00	90.2	15,317,171.13	83.1
1-2年的	1,117,466.29	6.45	1,640,467.18	8.9
2-3年的	419,266.42	2.42	995,339.64	5.4
3年以上的	161,123.05	0.93	479,237.61	2.6
合 计	17,325,058.76	100	18,432,215.56	100

期末其他应收款18,432,215.56元;共计1397户,其中:

- 广东罗定玉石工艺厂79,650.64元 ;
- 雅戈尔服饰有限公司贵阳办事处54,500.14元;
- 贵阳市喷水池商厦连锁有限公司38,846.87元;
- 五交化商贸城租用保证金32,519.00元;
- 梅州天王服饰有限公司23,287.89元。

其他应收款不存在5%(含5%)以上股东及关联企业欠款。

(6) 待摊费用

单位：人民币元					
类别	原始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
期初进项税	5,023,760.00	525,512.38		1,805.06	523,707.32
租赁费	131,080.80	3,000.00	111,688.34	93,623.74	21,064.60
保险费	865,217.92	660,371.41	431,787.60	614,540.04	477,618.97
广告费	71,993.21	22,622.00	31,500.00	54,122.00	
房产税	897,620.88	72,516.83	221,995.99	204,228.12	90,284.70
其它	375,984.33	241,636.68	1,115,966.11	1,191,967.23	165,635.56
合计	7,365,657.14	1,525,659.30	1,912,938.04	2,160,286.19	1,278,311.15

待摊费用期初进项税余额为523,707,32元，待2000年元月清算抵扣转销。

(7) 存货

项目	期初余额(元)	期末余额(元)
材料物资	554,724.27	474,641.43
低值易耗品	1,108,449.98	1,145,052.92
库存商品	92,505,473.29	73,744,101.17
存货跌价准备	2,355,000.00	2,654,332.60
合计	91,813,647.54	72,709,462.92

期初存货净额减少19,104,184.62元，主要是本期处理库存积压，减少商品进货量所致。

(8) 待处理流动资产净损失

期末待处理流动资产净损失-910,656.42元，系商品盘盈，原因待查。

(9) 长期股权投资

长期股权投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权投资	21,080,000.00	3,280,000.00	10,780,000.00	13,580,000.00

期末长期股权投资较期初减少35.6%，减少金额7,500,000.00元，主要原因：

- A、转让房开公司股权减少8,800,000.00元；
- B、转让原持有七砂股权减少1,980,000.00元；
- C、收购北京天湖旅游康乐有限责任公司股权增加1,700,000.00元；
- D、公司持有光大银行股权3,600,000股，根据该公司98年分配方案转增股权1,580,000.00元。

期末长期股权投资明细内容

被投资公司名称	类别	持股数	占被投资公司股权比例	投资金额(元)	备注
北京天湖旅游康乐有限公司	股权投资	170万股	45%	1,700,000.00	权益法核算
贵州汉方实业股份有限公司	股权投资	100万股	2.00%	1,000,000.00	成本法核算
中国光大银行	股权投资	518万股	0.07%	5,180,000.00	成本法核算
华联饭店联合发展有限公司	股权投资	20万股	5.26%	200,000.00	成本法核算
北京海证投资					

管理公司	股权投资	250万股	10.00%	2,500,000.00	成本法核算
贵州富帮投资					
有限公司	股权投资	200万股	16.67%	2,000,000.00	成本法核算
贵州华联房地产					
开发有限责任公司	股权投资	100万股	10.00%	1,000,000.00	成本法核算
合 计		1358万股		13,580,000.00	

(10) 固定资产及累计折旧

固定资产原值

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	单位：人民币元	
				期末余额	
房屋及建筑物	50,950,109.07	16,300,000.00	4,816,458.01	63,433,651.06	
机器设备	10,232,598.58	912,508.13	306,745.00	10,838,361.71	
运输设备	4,693,286.17	686,236.50	460,000.00	4,919,522.67	
传导设备	7,825,609.52		7,825,609.52		
其他设备	4,656,695.25		9,329.40	4,647,365.85	
合 计	78,358,298.59	17,898,744.63	5,592,532.41	90,664,510.81	

本期固定资产原值增加17,898,744.63元，其中购入北京天湖旅游康乐有限公司房产16,300,000.00元，系持有公司股权的关联企业北京天创公司转让。本期固定资产减少5,592,532.41元，其中4,816,458.01元房产系持有公司股权的关联企业北京天创公司收购。

累计折旧

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	单位：人民币元	
				期末余额	
房屋及建筑物	6,361,810.80	1,408,475.76	1,022,836.36	6,747,450.20	
机器设备	2,438,423.97	880,267.59	155,634.02	3,161,057.54	
运输设备	997,239.85	345,467.99	250,774.64	1,091,933.20	
传导设备	1,353,832.67	378,890.64		1,732,723.31	
其他设备	734,285.25	499,858.75	6,489.92	1,227,654.08	
合 计	11,885,592.54	3,512,960.73	1,435,734.94	13,962,818.33	

固定资产净值

类 别	期初余额(元)	期末余额(元)
房屋及建筑物	44,663,458.66	55,686,200.86
机器设备	9,546,751.00	7,675,304.17
运输设备	3,993,590.20	3,827,589.47
传导设备	6,842,630.44	6,092,886.21
其他设备	1,426,275.75	3,419,711.77
合 计	66,472,706.05	76,701,692.48

(10) 在建工程

工程名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额		资金来源	工程进度
	金额	其中利息资本化数	金额	其中利息资本化数	金额	其中利息资本化数	金额	其中利息资本化数		

贵浦营业用								其他	
房及设备	2,771,519.11				2,771,519.11			来源	90%
上海七亩地								其他	
土地费用	8,137,730.56		90,563.58		8,228,294.14			来源	
酒店技改装								银行	完工
修工程			5,870,478.49		5,870,478.49			借款	待决算
计算机网络								银行	
工程	2,822,448.68	327,600.00	1,550,048.75	281,694.25	4,372,497.43	608,694.25		借款	95%
华联小河商								募股	
厦(含装修								资金	20%
及货柜架)	4,966,000.00			1,262,597.16	3,733,402.84				
华联汽贸经									完工
营用房			5,122,397.64		5,122,397.64			自筹	待决算
合计	18,727,698.35	327,600.00	12,633,488.46	281,694.25	1,262,597.16	30,098,589.65	608,694.25		

在建工程较期初增加11,370,891.30元，增加比例为60.7%，系增加酒店技改装修工程及华联汽贸营业用房建造工程所致。

(11) 无形资产

单位：人民币元

种 类	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
土地使用权	1,998,421.46		197,202.36	1,801,219.10

(12) 开办费

单位：人民币元

种 类	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
集团公司开办费	270,801.32		80,946.57	189,854.75
汽贸公司开办费	115,000.00	51,255.00	64,000.00	102,255.00
食品连锁店开办费	16,650.88		16,650.88	
茅台商厦开办费	1,105,887.52		200,800.00	905,087.52
亚飞连锁店开办费	98,503.47		25,696.56	72,806.91
六盘水连锁店开办费	133,965.08		19,012.25	114,952.83
白云商厦开办费		326,622.24	65,305.05	261,317.19
经贸公司		89,293.22	20,000.00	69,293.22
合计	1,740,808.27	467,170.46	492,411.31	1,715,567.42

(13) 长期待摊费用

单位：人民币元

种 类	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
华联舞厅装修	2,139,518.95		237,724.32	1,901,794.63
金岛夜总会装修	831,632.21		90,417.48	741,214.73
民贸商厦、酒店装修	7,642,881.89		831,354.60	6,811,527.29
其他	527,111.96		216,841.49	310,270.47
合计	11,141,145.01		1,376,337.89	9,764,807.12

(14) 短期借款

单位：人民币元

借款类别	期初余额	期末余额	借款期限	月利率	备注
银行借款	76,070,000.00	82,070,000.00	1999年5月-2000年5月	4.875‰	
其他单位借款	1,000,000.00	1,000,000.00	1999年5月-2000年4月	4.875‰	省商务厅协议借款
合计	77,070,000.00	83,070,000.00			

(15) 应付票据

单位：人民币元

票据种类	期初余额	期末余额
银行承兑汇票	39,130,000.00	4,590,000.00

应付票据较期初减少34,540,000.00元，比例为88.26%，系应付票据到期承兑及减少使用银行承兑汇票结算所致。

(16) 应付帐款

应付帐款较期初增加7,746,929.06元，比例86.31%，系增加应付货款。应付帐款期末共计395户，其中：

- 四川长虹电器股份有限公司665,208.00元；
- 广东潮阳市兴茂实业有限公司601,028.97元；
- 安徽合肥美菱股份有限公司579,639.00元；
- 广东格兰仕企业集团公司385,334.00元；
- 浙江苏泊尔集团有限公司171,903.42元。

(17) 预收帐款

预收帐款期末余额较期初减少1,241,873.01元，比例为27.37%，系结转销售所致。预收帐款期末共计137户，其中：

- 邮政公司221,992.88元；
- 开阳宏声电器商行104,163.00元；
- 贵阳文源工贸公司50,000.00元；
- 贵阳市喷水池商厦47,491.60元；
- 贵州汽车修理公司15,086.71元。

(18) 代销商品款

代销商品款较期初减少15,710,627.95元，比例为50.28%，系销后结算付款所致。代销商品款期末共计725户，其中：

- 中外合资合肥荣事达洗衣机公司1,413,076.60元；
- 广东罗定市中兴玉石工艺厂3,890,019.00元；
- 贵阳市喷水池商厦连锁经营部273,259.77元；
- 合肥荣事达电冰箱有限公司260,032.00元；
- 厦门厦新电子股份有限公司227,050.00元

(19) 未付利润

单位：人民币元

项 目	期初余额	期末余额
国家股股利	4,943,275.83	4,943,275.83
法人股股利	72,800.00	71,500.00
合计	5,016,075.83	5,014,775.83

(20) 未交税金

单位：人民币元

税 种	期初余额	期末余额

未交增值税	-813,571.59	873,216.73
未交营业税	67,592.05	1,115,815.02
未交消费税	3,107.75	3,544.75
未交城市维护建设税	5,033.74	149,274.76
未交企业所得税	-274,642.79	6,045,834.34
未交固定资产投资方向调节税		-300,000.00
未交房产税	281.64	120.00
合 计	-1,012,199.20	7,887,805.60

(21) 其他应付款

单位：人民币元

期初余额	期末余额
3,618,545.16	2,355,972.55

其他应付款期末余额2,355,972.55元，共计107户；其中：

- 退休统筹金461,869.90元；
- 个人信贷消费款168,099.95元；
- 财产保险费140,000.00元；
- 职工教育经费108,413.53元；
- 贵阳南明筑鑫灯饰经营部6,820.00元。

其他应付款较期初减少1,262,572.61元，比例为34.89%，系结算支付所致。

(22) 预提费用

单位：人民币元

种 类	期初余额	期末余额
修理费	165,323.02	
合 计	165,323.02	

预提费用期末无余额，系因年终清结所致。

(23) 一年内到期的长期负债

单位：人民币元

借款种类	期初余额	期末余额	借款期限	年利率	备 注
银行借款	5,243,019.94	7,880,274.26			含应计利息
其中：抵押		3,500,000.00	96年11月-2000年10月	7.11%	技改贷款
担保	5,243,019.94	4,380,274.26	89年-2月-2000年5月	3%	拨改贷款
合 计	5,243,019.94	7,880,274.26			

一年内到期的长期负债较期初增加2637254.32元，比例为50.3%，系中央拨改贷和经营基金借款及计算机网络工程贷款在2000年10月到期，调整转入。

(24) 长期借款

单位：人民币元

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
贵阳市工商银行	6,000,000.00	1999年6月-2002年6月	5.94%	信用贷款
合 计	6,000,000.00			

长期借款期末余额6000000.00元，系酒店技改装修工程贷款。

(25) 资本公积

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本公积	14,006,633.00			14,006,633.00

(26) 盈余公积

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,483,780.48	1,721,889.53		16,205,670.01
公益金	3,601,295.09	860,944.76		4,462,239.85
任意盈余公积				
合 计	18,085,075.57	2,582,834.29		20,667,909.86

盈余公积较期初增加2,582,834.29元，系税后利润按10%计提法定盈余公积，按5%计提公益金所致。（期初数已扣减追溯计提资产减值准备影响未分配利润的调整数495,271.91元。）

(27) 股本

数量单位：股

项 目	期初数	本期变动增减(+、-)			期末数	
		配股	送股	公积金转股 其他		小 计
一、尚未流通股份						
1. 发起人股份	29,983,908			-3,300,000	-3,300,000	26,683,908
其中：						
国家拥有股份	16,033,908					16,033,908
境内法人持有股份	13,950,000			-3,300,000	-3,300,000	10,650,000
外资法人持有股份						
其他						
2. 募集法人股	36,016,092			3,300,000	3,300,000	39,316,092
3. 内部职工股	8,250,000					8,250,000
4. 优先股或其他股						
尚未流通股份合计	74,250,000					74,250,000
二、已上市流通股份						
1. 境内人民币普通股	24,750,000					24,750,000
2. 境内上市的外资股						
3. 境外上市的外资股						
4. 其他						
已流通股份合计	24,750,000					24,750,000
三、股份总数	99,000,000					99,000,000

(28) 未分配利润

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未分配利润	13,340,825.95	17,218,895.31	2,582,834.29	27,976,886.97

未分配利润本期增加17,218,895.31元，系本报告期实现净利润；本期减少2,582,834.29元，系税后利润按10%计提法定盈

公积，按5%计提公益金所致。期初数为追溯计提资产减值准备后的调整数。

(29) 财务费用

单位：人民币元

类别	上年数	本年数
利息收入	667,206.95	353,552.04
减利息支出	4,656,841.41	3,091,160.94
其他	69,702.47	120,869.57
合计	4,059,336.93	2,858,478.47

(30) 其他业务利润

单位：人民币元

项目	上年数			本年数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
房屋租赁	803,901.71	140,682.80	663,218.91	201,211.74	14,861.64	186,350.10
美发美容				63,433.90	20,504.71	42,929.19
美食城承包利润	1,400,000.00		1,400,000.00	944,000.00		944,000.00
合计	2,203,901.71	140,682.80	2,063,218.91	1,208,645.64	35,366.35	1,173,279.29

本期其他业务利润主要系房屋租赁收入与美食城承包利润。

(31) 投资收益

单位：人民币元

项目	上年数	本年数
债权投资收益	826,373.55	1,067,885.61
股权投资收益	3,102,188.00	14,034,302.46
合计	3,928,561.55	15,102,188.07

本期投资收益较上年增加11,173,626.52元，比例为284.42%，系：

转让公司持有贵州华联房地产开发有限责任公司8,800,000股权，获取收益 7,920,000.00元；

对光大银行股权投资获取收益1,780,000.00元；

转让公司持有七砂股份有限公司1,980,000股权，获取收益3,366,000.00元；

投资贵州华联房地产开发有限责任公司获取收益968,302.46元；

投资国债获取收益1,067,885.61元。

(32) 营业外收入

单位：人民币元

项目内容	上年数	本年数
违约收入	180,000.00	
无法支付的款项	72,587.50	196,679.50
处置资产收入		15,641,131.91
合计	252,587.50	15,837,811.41

本期处置资产收入15,837,811.41元，系转让沙坡仓库和附楼取得收入15,631,873.96元，受让方为持有公司股权的股东北京市天创房地产开发公司；另外处理货柜等取得收入9,257.95元，无法支付的货款196,679.50元。

(33) 营业外支出

单位：人民币元

项目内容	上年数	本年数
捐赠支出	174,012.83	800.00
清理固定资产支出	13,149.36	303,188.18
罚没支出		12,623.48
合计	187,162.19	316,611.66

本期营业外支出316,611.66元，主要是清理固定资产支出303,188.18元和滞纳税款的滞纳金罚款12,623.48元。

6、主营业务分行业资料

行业内容	营业收入（元）		营业成本（元）		营业毛利（元）	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
商品零售	236,031,244.36	119,626,954.77	207,492,963.89	104,079,210.45	28,900,639.46	15,547,744.32
餐饮、住宿及娱乐	16,109,025.99	7,385,155.08	2,834,711.53	705,061.93	12,528,505.93	6,680,093.15
房屋开发及装饰装潢	9,801,541.80	368,634.12	6,408,375.51	249,198.58	3,393,166.29	119,435.54
汽车贸易及修理	87,579,706.90	70,447,779.09	84,908,303.98	67,710,073.83	3,502,449.87	2,737,705.26
广告制作	191,467.97	114,890.70	46,001.37	26,535.32	177,672.96	88,355.38
合计	349,712,987.02	197,943,413.76	301,690,356.28	172,770,080.11	48,022,630.74	25,173,333.65

本期营业收入较上期减少151,769,573.26元，主要是因为：

- A、1999年国内有效需求不足及无效供给过剩，购买力不旺造成市场疲软。
- B、市场经济体制还不完善，市场竞争环境不同引起行业间不公平的无序竞争，使商品销售向其他流通渠道倾斜。
- C、随着住房的商品化以及教育制度的改革引起的消费结构转向，加之地区性社会购买力不足导致日用消费下降。
- D、公司为防范资金风险减少使用银行承兑低价销售商品而减少销售收入及终止对无利润的家电商品批发销售而减少销售收入。
- E、由于酒店进行技改装修停止营业长达四个月之久，也是造成营业收入减少的直接原因。

7、关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地点	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
贵州华联汽车贸易有限责任公司	贵阳市	汽车及配件	控股子公司	有限责任公司	王少武
上海贵浦蜡染制品公司	上海市	蜡染制品	控股子公司	有限责任公司	王少武
上海贵浦实业公司	上海市	旅社零售	控股子公司	有限责任公司	王少武
贵州华联广告公司	贵阳市	广告制作	全资子公司		王少武

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币万元

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
贵州华联汽车贸易有限责任公司	500			500
上海贵浦蜡染制品公司	335			335
上海贵浦实业公司	53			53

贵州华联广告公司

20

20

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位：人民币元

公司名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
贵州华联汽车贸易有限责任公司	4,698,801.05	80	529,332.42		7,289.64		5,235,423.11	
上海贵浦蜡染制品公司	3,115,500.00	93					3,115,500.00	93
上海贵浦实业公司	723,349.40	96.4	54,168.84				777,518.24	96.4
贵州华联广告公司	231,722.68	100			90,404.49		141,318.19	

(4) 重大关联交易事项

向本公司第一大股东北京天创房地产开发公司出售公司位于贵阳市花溪大道北段沙坡房产。该房产建筑面积为2632.50平方米,帐面价值为96.59万元。经贵州黔元会计师事务所以市价法评估,每平方米价值为人民币2978.57元,总计评估值为784.10万元。该评估结果已获得贵州省国有资产管理局黔国资评认发[1999]41号文确认。故本公司董事会决定在评估价值基础上略作上浮,按每平方米人民币3000元,以现金结算方式出售该房产,总价款为人民币789.75万元。此笔交易本公司获得营业外收入691.73万元。

向本公司第一大股东北京天创房地产开发公司出售公司位于贵阳市中华中路137号的附属写字楼三至七层。该房产建筑面积3731.55平方米,帐面价值为385.05万元。经贵州黔元会计师事务所以市价法评估,每平方米价值为人民币3346.63元,总计评估值为1248.81万元。该评估结果已获得贵州省国有资产管理局黔国资评认发[1999]41号文确认。故本公司董事会决定在评估价值基础上略作上浮,按每平方米人民币3600元,以现金结算方式出售该房产,总价款为人民币1343.35万元。此笔交易本公司获得营业外收入871.46万元。

本公司运用筹集资金收购北京市天创房地产开发公司拥有的北京天湖旅游康乐有限责任公司部分股权及购买北京市天创房地产开发公司房产。

A、本公司依据北京天湖旅游康乐有限责任公司截止1999年10月31日的净资产为基准,以现金170万元收购北京市天创房地产开发公司拥有的北京市天湖旅游康乐有限责任公司45%股权;

B、购买北京市天创房地产开发公司拥有的为天湖公司目前所租用的3413.01平方米房屋产权。该房产位于北京市西城区北礼士路甲56号。经北京中威君平房地产价格评估有限责任公司评估,每平方米评估价值为5188.46元人民币。总计评估值为1770.8万元人民币。本公司以现金1630万元购买该房产。

以上二笔交易由于涉及变更前次筹集资金投向,因而在北京市天创房地产开发公司回避表决的前提下已获得本公司1999年第二次临时股东大会批准。

贵州华联旅业(集团)股份有限公司

2000年3月4日

董事会决议公告

证券代码：600791 证券简称：贵华旅业 编号：临2000-004

贵州华联旅业（集团）股份有限公司 第三届董事会第二次会议决议公告

经贵州华联旅业（集团）股份有限公司第三届董事会第二次会议于2000年3月2日在贵州华联酒店11楼会议室召开。公司7名董事到会，监事会监事4名列席会议。经过与会董事的认真审议，最终形成以下决议：

- 1、通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司1999年年度报告；
- 2、通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司关于计提各项资产减值准备和损失处理的内部控制制度；
- 3、通过关于计提短期投资跌价准备、长期投资减值准备、应收款项坏帐准备、存货跌价准备的方案。
- 4、通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司1999年财务决算报告；
- 5、通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司1999年利润分配预案：

1999年度公司实现净利润17,218,895.31元，按10%提取法定公积金1,721,889.53元，按5%提取公益金860,944.76元，加上上年未分配利润13,340,825.95元，本年度可供股东分配利润为27,976,886.97元。由于新年度中，本公司为迎接西部大开发，实现二次创业，将进行经营结构调整，加大对旅游及相关产业的投入，因而资金需求较大。故此，为了公司的持续发展和股东的长远利益，经董事会研究决定：公司1999年度利润将不进行分配。此预案须经股东大会审议通过。

- 6、通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司2000年工作计划；
- 7、通过贵州华联旅业（集团）股份有限公司财务预算报告；
- 8、通过提名朱伟先生为贵州华联旅业（集团）股份有限公司董事候选人的提案，提交股东大会选举表决。

特此公告！

贵州华联旅业（集团）股份有限公司
董 事 会

2000年3月2日

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	51,240,935.88	50,413,091.24	62,841,481.28	48,676,247.09
短期投资	13,800,000.00	13,800,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额	13,800,000.00	13,800,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00
应收票据				
应收股利	968,302.46	968,302.46	552,373.55	500,000.00
应收利息				
应收帐款	19,013,358.99	18,662,366.36	16,035,084.94	11,699,748.59
其他应收款	18,432,215.56	17,446,287.77	17,325,058.76	16,478,943.17
减：坏帐准备	1,618,809.20	1,597,751.99	1,026,768.83	1,005,311.51
应收款项净额	35,826,765.35	34,510,902.14	32,333,374.87	27,173,380.25
预付帐款	4,959,665.83	4,817,178.20	1,283,755.19	939,157.28
应收补贴款	3,292,679.37	3,292,679.37		
存货	75,363,795.52	72,515,294.96	94,168,647.54	90,032,847.52
减：存货跌价准备	2,654,332.60	2,654,332.60	2,355,000.00	2,355,000.00
存货净额	72,709,462.92	69,860,962.36	91,813,647.54	87,677,847.52
待摊费用	1,278,311.15	1,255,371.87	1,525,659.30	1,488,219.56
待处理流动资产净损失	-910,656.42	-954,656.42	225,180.61	225,836.61
一年内到期的长期债券投资			24,000.00	24,000.00
其他流动资产				
流动资产合计	183,165,466.54	177,963,831.22	207,599,472.34	183,704,688.31

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	13,580,000.00	31,182,035.94	21,080,000.00	38,324,863.44
长期债权投资				
长期投资合计	13,580,000.00	31,182,035.94	21,080,000.00	38,324,863.44
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	13,580,000.00	31,182,035.94	21,080,000.00	38,324,863.44
固定资产：				
固定资产原价	90,664,510.81	87,947,842.25	78,358,298.59	75,953,630.03
减：累计折旧	13,962,818.33	13,617,015.92	11,885,592.54	11,668,591.56
固定资产净值	76,701,692.48	74,330,826.33	66,472,706.05	64,285,038.47
工程物资				
在建工程	30,098,589.65	13,976,378.76	18,727,698.35	7,818,448.68
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	106,800,282.13	88,307,205.09	85,200,404.40	72,103,487.15
无形资产及其他资产：				
无形资产	1,801,219.10	1,801,219.10	1,998,421.46	1,998,421.46
开办费	1,715,567.42	1,579,489.30	1,740,808.27	1,625,808.27
长期待摊费用	9,764,807.12	9,743,267.12	11,141,145.01	11,091,721.89
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	13,281,593.64	13,123,975.52	14,880,374.74	14,715,951.62
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	316,827,342.31	310,577,047.77	328,760,251.48	308,848,990.52

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	83,070,000.00	79,020,000.00	77,070,000.00	73,070,000.00
应付票据	4,590,000.00	4,590,000.00	39,130,000.00	24,900,000.00
应付帐款	16,722,712.73	16,644,014.61	8,975,783.67	8,873,906.06
预收帐款	3,294,861.20	3,184,645.20	4,536,732.23	4,451,188.33
代销商品款	15,531,330.00	15,531,330.00	31,241,957.95	31,241,957.95
应付工资	75,069.09	73,734.50		
应付福利费	451,882.40	441,258.23	479,966.66	461,764.18
应付股利	5,014,775.83	5,014,775.83	5,016,075.83	5,016,075.83
应交税金	7,887,805.60	7,944,210.29	-1,012,199.20	-370,698.97
其他应交款	130,290.34	126,620.57	105,959.63	97,950.81
其他应付款	2,355,972.55	1,897,115.64	3,618,545.16	3,050,112.72
预提费用			165,323.02	
一年内到期的长期负债	7,880,274.26	7,880,274.26	5,243,019.94	5,243,019.94
其他流动负债				
流动负债合计	147,004,974.00	142,347,979.13	174,571,164.89	156,035,276.85
长期负债：				
长期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	7,820,000.00	7,820,000.00
应付债券				
长期应付款				
住房周转金	577,638.81	577,638.81	561,179.15	561,179.15
其他长期负债				
长期负债合计	6,577,638.81	6,577,638.81	8,381,179.15	8,381,179.15

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	153,582,612.81	148,925,617.94	182,952,344.04	164,416,456.00
少数股东权益	1,593,299.67		1,375,372.92	
股东权益：				
股本	99,000,000.00	99,000,000.00	99,000,000.00	99,000,000.00
资本公积	14,006,633.00	14,006,633.00	14,006,633.00	14,006,633.00
盈余公积	20,667,909.86	20,667,909.86	18,085,075.57	18,085,075.57
其中：公益金	4,627,330.48	4,627,330.48	3,766,385.72	3,766,385.72
未分配利润	27,976,886.97	27,976,886.97	13,340,825.95	13,340,825.95
外币报表折算差额				
股东权益合计	161,651,429.83	161,651,429.83	144,432,534.52	144,432,534.52
负债和股东权益总计	316,827,342.31	310,577,047.77	328,760,251.48	308,848,990.52

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	197,943,413.76	137,589,095.44	349,712,987.02	261,850,166.55
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	197,943,413.76	137,589,095.44	349,712,987.02	261,850,166.55
减：主营业务成本	172,770,080.11	115,156,154.16	301,690,356.28	216,733,873.98
主营业务税金及附加	1,336,922.39	1,204,987.40	3,420,324.60	3,277,929.12
二、主营业务利润	23,836,411.26	21,227,953.8800	44,602,306.1400	41,838,363.4500
加：其他业务利润	1,173,279.29	989,865.67	2,063,218.91	1,654,642.21
减：存货跌价损失	298,542.00	298,542.00	352,000.00	352,000.00
营业费用	14,938,000.31	14,167,377.59	14,594,967.84	13,477,536.84
管理费用	17,425,345.16	16,461,328.39	14,117,689.73	12,889,917.84
财务费用	2,858,478.47	2,449,379.09	4,059,336.93	4,397,434.08
三、营业利润	-10,510,675.3900	-11,158,807.52	13,541,530.5500	12,376,116.9000
加：投资收益	15,102,188.07	15,595,284.84	3,928,561.55	4,764,062.35
补贴收入	3,292,679.37	3,292,679.37		
营业外收入	15,837,811.41	15,833,811.41	252,587.50	243,537.50
减：营业外支出	316,611.66	298,238.45	187,162.19	174,450.51
四、利润总额	23,405,391.80	23,264,729.6500	17,535,517.4100	17,209,266.2400
减：所得税	6,052,140.47	6,045,834.34	2,545,061.02	2,390,453.68
减：少数股东损益	134,356.02		171,643.83	
五、净利润	17,218,895.31	17,218,895.3100	14,818,812.5600	14,818,812.5600
加：年初未分配利润	13,340,825.95	13,340,825.95	20,544,835.28	20,544,835.28
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	30,559,721.26	30,559,721.2600	35,363,647.84	35,363,647.8400
减：提取法定盈余公积金	1,721,889.53	1,721,889.53	1,481,881.26	1,481,881.26
减：提取法定公益金	860,944.76	860,944.76	740,940.63	740,940.63
七、可供股东分配的利润	27,976,886.97	27,976,886.9700	33,140,825.9500	33,140,825.9500
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			19,800,000.00	19,800,000.00
八、未分配利润	27,976,886.97	27,976,886.9700	13,340,825.9500	13,340,825.9500

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	220,785,761.19	145,611,414.01
收取的租金	166,087.83	
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还	1,000,000.00	1,000,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	1,013,257.95	1,009,257.95
经营活动现金流入小计	222,965,106.97	147,620,671.96
购买商品、接收劳务所支付的现金	222,981,752.32	144,789,259.51
经营租赁所支付的现金	505,827.79	385,294.31
支付给职工以及为职工支付的现金	14,150,141.72	12,615,327.79
支付的增值税款	1,852,132.61	1,852,132.61
支付的所得税款		
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	2,184,442.43	2,077,646.01
支付的其他与经营活动有关的现金	14,305,770.19	10,889,363.28
经营活动现金流出小计	255,980,067.06	172,609,023.51
经营活动产生的现金流量净额	-33,014,960.0900	-24,988,351.5500
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	48,266,000.00	48,266,000.00
分得股利或利润所收到的现金	200,000.00	200,000.00
取得债券利息收入所收到的现金	1,067,885.59	1,067,885.59
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	21,435,710.12	21,435,710.12
收到的其他与投资活动有关的现金	2,338,257.55	2,338,257.55
投资活动现金流入小计	73,307,853.26	73,307,853.26

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	28,733,906.26	23,729,674.71
权益性投资所支付的现金	1,700,000.00	1,700,000.00
债权性投资所支付的现金	30,000,000.00	30,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	4,599,753.95	4,599,753.95
投资活动现金流出小计	65,033,660.2100	60,029,428.6600
投资活动产生的现金流量净额	8,274,193.05	13,278,424.6000
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	140,140,000.00	136,140,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	140,140,000.00	136,140,000.00
偿还债务所支付的现金	124,140,000.00	120,140,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	1,300.00	1,300.00
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	2,733,083.75	2,449,379.09
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	125,394.61	102,549.81
筹资活动现金流出小计	126,999,778.36	122,693,228.90
筹资活动产生的现金流量净额	13,140,221.64	13,446,771.10

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	-11,600,545.4000	1,736,844.15
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	17,218,895.31	17,218,895.31
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐	608,926.91	609,363.02
固定资产折旧	3,512,960.73	3,384,159.30
无形资产摊销	197,202.36	197,202.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-15,353,569.22	-15,353,569.22
固定资产报废损失	31,737.16	31,737.16
财务费用	2,858,478.47	2,449,379.09
投资损失（减：收益）	-15,102,188.07	-15,595,284.84
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	18,804,852.02	17,517,552.56
经营性应收项目的减少（减：增加）	-9,670,835.68	-13,687,321.94
经营性应付项目的增加（减：减少）	-36,203,445.21	-21,993,312.04
增值税增加净额（减：减少）		
其他	82,025.13	232,847.69
经营活动产生的现金流量净额	-33,014,960.0900	-24,988,351.55

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	51,240,935.88	50,413,091.24
减：货币资金的期初余额	62,841,481.28	48,676,247.09
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	-11,600,545.40	1,736,844.15

备注：