

江苏省工艺品进出口集团股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

江苏省工艺品进出口集团股份有限公司
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。

江苏天衡会计师事务所有限公司为本公司出具了有解释性说明的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

一、公司简介

（一）公司法定中文名称：

江苏省工艺品进出口集团股份有限公司

公司法定英文名称：

JIANGSU ARTS & CRAFTS IMP./EXP. GROUP CORPORATION

公司法定英文名称缩写：JSAC

（二）公司法定代表人：刘绶芝

（三）公司董事会秘书：姜琳

联系人：赵士军

联系地址：江苏省南京市中华路50号弘业大厦

联系电话：（025）2308738，2301288-7901/7908

传 真：（025）2307117

电子信箱：hyinvest@public1.ptt.js.cn

（四）公司注册地址及办公地址为：

江苏省南京市中华路50号

邮政编码：210001

公司国际互联网网址：<http://www.jsac.com>

电子信箱：jsacgrp@public1.ptt.js.cn

（五）公司信息披露的报纸为：

《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司年报的国际互联网网址：

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

公司年报备置地点：公司证券部

（六）公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：江苏工艺

股票代码：600128

二、会计数据和业务数据摘要

（一）公司本年度实现的利润总额及构成（单位：元）

利润总额	62,273,288.44
净利润	45,979,580.70
扣除非经常性损益后的净利润	40,334,714.58

主营业务利润	130,358,423.55
其他业务利润	8,294,057.03
营业利润	52,419,132.03
投资收益	4,525,671.82
补贴收入	3,562,476.76
营业外收支净额	1,766,007.83
经营活动产生的现金流量净额	53,907,074.07
现金及现金等价物净增加额	24,834,869.08

注：本年度公司非经常性损益构成如下：（单位：元）

项 目	金 额
出口贴息收入	2,557,851.97
申购冻结资金利息收入	3,087,014.15
合 计	5,644,866.12

（二）主要会计数据和财务指标：

项 目	1999年		1998年		1997年	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	
1、主营业务收入（万元）	122,175.11	107,861.84	107,861.84	103,373.45	103,373.45	
2、净利润（万元）	4,597.96	4,267.64	4,207.41	4,830.63	4,110.06	
3、总资产（万元）	70,088.66	71,402.59	71,342.36	59,720.65	59,000.08	
4、股东权益（万元）	43,421.34	41,912.29	41,852.06	40,630.58	39,910.01	
5、每股收益（元）	0.40	0.37	0.36	0.42	0.35	
（加权）	0.40	0.37	0.36	0.49	0.42	
（扣除非经常性损益后）	0.35	0.34	0.33	0.39	0.32	
6、每股净资产（元）	3.73	3.60	3.59	3.49	3.43	
7、调整后每股净资产（元）	3.50	3.55	3.56	3.43	3.37	
8、每股经营活动产生的 现金流量净额（元）	0.46	0.02	0.02			
9、净资产收益率%	10.59	10.18	10.05	11.89	10.30	

注：（1）主要财务指标计算公式

每股收益=净利润/年度末普通股股份数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份数

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%

（2）根据财政部财会字(1999)35号文、49号文的有关规定，本公司由于会计政策变更，采用追溯调整法调整了1999年度合并会计报表相关的“坏帐准备”帐项，调整前后各年度会计数据如下：（单位：人民币元）

项 目	1999年		1998年		1997年	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	

坏帐准备 28,912,805.17 928,521.29 8,417,280.12 609,265.09 7,814,987.18

(三) 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	股东权益合计
期初数	116,487,500	195,077,941.75	33,431,845.08	9,833,433.99	63,689,842.61	418,520,563.43
本期增加			12,976,698.42	5,034,952.33	45,979,580.70	15,692,830.70
本期减少				7,877,261.25	40,421,139.50	
期末数	116,487,500	195,077,941.75	46,408,543.50	6,991,125.07	69,248,283.81	434,213,394.13

变动原因：

盈余公积的增加是由于本年度利润提取数额；

法定公益金变动是由于本年度利润提取数额及购建职工住房；

未分配利润变动是由于本年度利润增加、计提四项准备而调整年初利润、按本期净利润提取盈余公积及本年度利润分配所致。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股本结构（截止1999年12月31日，单位：股）

	期初数	本次变动增减(+,-)	期末数
(1) 尚未流通股份			
A、发起人股份	65,212,500		65,212,500
其中：			
国家拥有股份	65,212,500		65,212,500
B、募集法人股份	14,238,000		14,238,000
C、内部职工股份	2,037,000		2,037,000
未上市流通股份合计	81,487,500		81,487,500
(2) 已上市流通股份合计			
1、人民币普通股	35,000,000		35,000,000
已上市流通股份合计	35,000,000		35,000,000
(3) 股份总数	116,487,500		116,487,500

2、股票发行与上市情况

(1) 本公司于1997年8月15日通过上海证券交易所向社会网上公开发行35,000,000股人民币普通股，发行价格6.77元，于1997年9月1日获准上市。

(2) 报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

(3) 现存的公司内部职工股数量为2,037,000股，于1994年6月按面值1元发行，须待公司社会公众股发行之日起期满三年后，才可上市流通。

(二) 股东情况

1、截止1999年12月31日，公司股东共26915户，其中：国家股股东1户，社会法人股股东17户，社会公众股股东26897户。

2、公司前十名股东的持股情况

股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
(1) 江苏弘业国际集团有限公司	65,212,500	55.98
(2) 中国烟草总公司江苏省公司	2,200,000	1.89

(3) 江苏省丝绸进出口集团股份有限公司	2,000,000	1.72
(4) 国通证券有限公司	1,138,000	0.98
(5) 江苏省舜天国际集团 服装进出口集团股份有限公司	1,000,000	0.86
(6) 江苏省轻工业品进出口集团股份有限公司	1,000,000	0.86
(7) 江苏汇鸿国际集团 针棉织品进出口集团股份有限公司	1,000,000	0.86
(8) 南京市纺织品进出口集团股份有限公司	1,000,000	0.86
(9) 江苏省东晟燃料有限公司	1,000,000	0.86
(10) 江苏省陶瓷进出口(集团)公司	800,000	0.69

注：(1) 根据江苏省人民政府苏政复[1998]136号《关于同意组建江苏弘业国际集团并授权其为国有资产投资主体的批复》文件精神，1999年5月8日，江苏弘业国际集团正式挂牌成立。同时，经财政部财管字[1999]202号文件批准，原由江苏省对外经济贸易委员会所持的本公司65,212,500股国家股全部转由江苏弘业国际集团有限公司持有。该事项公告刊登于1999年7月13日《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 公司前10名股东之间不存在关联关系。第2位至第10位为未上市流通法人股股东。

四、股东大会简介

报告期内召开了二次股东大会。

(一) 1998年度股东大会

1999年3月31日《中国证券报》、《上海证券报》刊登了本公司董事会关于召开1998年度股东大会的公告；1999年4月9日、4月17日在上述两报上刊登了补充公告。

1999年5月17日上午在南京市中华路50号弘业大厦召开了本公司1998年度股东大会，与会股东及股东代表38名。代表股份78,154,439股，占公司总股本的67.09%。符合《公司法》、《公司章程》及相关法规的规定。本次会议以记名投票、逐项表决方式通过了如下决议：

- 1、《公司一九九八年度董事会工作报告》；
- 2、《公司一九九八年度监事会工作报告》；
- 3、《公司一九九八年度总经理业务报告》；
- 4、《公司一九九八年度财务决算报告》；
- 5、《公司一九九八年度利润分配预案》。

以上决议公告刊登于1999年5月18日《中国证券报》、《上海证券报》。

(二) 1999年度第一次临时股东大会

1999年9月30日《中国证券报》、《上海证券报》刊登了本公司董事会关于召开1999年度第一次临时股东大会的公告。

1999年11月1日上午在南京市中华路50号弘业大厦如期召开了1999年度第一次临时股东大会，与会股东及股东代表38名，代表股份数75,267,905股，占公司总股本的64.61%，符合《公司法》、《证券法》及公司章程的规定。本次会议以记名投票、逐项表决方式通过了如下决议：

- 1、《公司一九九九年增资配股方案》；
- 2、修改公司章程有关条款的决议；
- 3、公司监事变更的决议：同意张发松先生辞去公司监事职务，选举杨国庆先生为公司监事。

以上决议公告刊登于1999年11月2日《中国证券报》、《上海证券报》。

五、董事会报告

(一) 公司经营情况

1、公司所处行业及行业地位

本公司属外贸进出口工艺品行业。根据《国际商报》和《经贸导报》统计，全国500家最大的进出口企业中，我公司名列工艺品行业前茅，主要经济指标和企业综合实力在江苏省进出口企业中排名居前。

2、公司主营业务范围及其经营状况

本公司主营工艺品等商品的进出口业务，接受委托，代理上述商品的进出口业务，承办中外合资经营、合作、“三来一补”业务及转口贸易。

1999年度，公司完成出口总额16358万美元，比去年同期增长21%，实现利润总额6227.33万元，比去年同期增长3.17%。

公司主营业务收入和主营业务利润基本上来源于工艺品等商品的自营进出口业务，出口市场以欧美市场为主。完成主营业务收入或主营业务利润10%以上的商品分类如下表：

部 门	主营收入(万美元)	占公司%	利润(万元)	占公司%
纺织品	3494.67	24	2983	48
草 柳	1475.29	10	894	14
玩 具	1131.96	8	700	11

3、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

本公司有全资附属企业5家，分别是杭州、苏州、上海、青岛、江宁等子公司。

本公司有控股企业13家，分别是上海、无锡、常州、盐城、兴化贸易有限公司及爱涛精品、江苏葡艺、弘业期货、爱涛置业、爱涛资讯、艺丰堂、弘艺苑有限公司等。

以上全资附属企业及控股企业共18家，主要从事进出口贸易业务，1999年度完成主营业务收入23,767.64万元，实现利润总额1,365.15万元。

4、经营中出现的困难及解决方案

1999年，随着中国外贸体制改革的深入，国家对外贸经营权的逐步放开，国内外贸企业之间的竞争进一步激烈。特别是上半年，由于国际金融动荡的影响尚存，公司经营面临前所未有的压力，主营出口业务一度成交不旺。不利形势下，公司董事会和经理室统一思想，及时应对。首先，动员全体员工不畏困难，强化竞争意识，转变经营观念，抓住国家鼓励扩大出口的机遇，开发新品，优化出口市场和商品结构。其次，坚持以质取胜方针，进一步实施精品战略和名牌战略，从而带动进出口业务增长。再者，强化内部管理和风险意识，细化目标，增收节支。通过全体员工的共同努力，公司全年出口较去年同期有了较大增长，并且在部分类别商品配额实行招投标使得出口成本增加，以及公司迁至新址使得管理费用相对增大的情况下，1999年度公司取得了稳定的经营业绩。

(二) 公司财务状况

1、主要指标变动情况

项 目	1999年(元)	1998年(元)	增减(±%)	变动原因
总资产	700,886,646.43	713,423,570.31	-1.76	流动资产减少
长期负债	-67,276.39	13,821,397.83	-100.49	出售职工住房而形成
股东权益	434,213,394.13	418,520,563.43	+3.75	本年度净利润的转入
主营业务利润	130,358,423.55	97,880,938.82	+33.18	出口增加和退税率的提高
净利润	45,979,580.70	42,074,097.85	+9.28	主营业务利润的增加

2、本公司董事会就审计报告解释性说明段的相关事项详细说明如下：

(1) 江苏工艺诉上海三立经贸研究开发中心(以下简称：上海三立)、上海万源进出口贸易公司代理进口信用证纠纷案经江苏省高级人民法院于1999年3月作出(1998)苏经初字第47号民事判决书判决，公司胜诉。1999年5月本公司向法院申请执行。现已执行到位1,626,674元，并冻结了上海万源位于上海市中山西路179号世家花园二楼C座房产一处。此外还冻结了上海三立在上海经圆贸易有限公司的债权896万元。目前此案尚在执行中。

(2) 本公司诉江苏华诚实业公司、江苏华诚百姓自选商场有限公司、中国华诚财务公司江苏办事处外贸代理纠纷一案，经南京市中级人民法院1999年8月作出(1999)宁经初字第179号民事判决书判决，公司胜诉。同年9月本公司向法院申请执行。现已执行到位185万元，此外还查封了被执行人江苏华诚百姓自选商场有限公司在南京华诚超市有限公司享有的股权300万元；查封了被执行人江苏华诚实业公司在无锡日出大酒店的房产。

(3) 本公司诉南京新港经济实业开发公司(以下简称：新港公司)、南京中医药大学医药实业总公司(以下简称：医药公司)等单位外贸代理纠纷案，经南京市中级人民法院1999年9月(1999)宁经初字第445号民事判决书一审判决如下：新港公司偿付本公司的信用证垫付款及费用17,997,283.66元及违约金；医药公司为新港公司的上述债务在112.94万美元的范围内承担连带责任。医药公司向江苏省高级人民法院提起上诉，目前二审尚未审结。

(4) 公司"其他应收款--南京宏顺工艺品有限公司"1,000万元、中国工商银行南京分行帐户存在的"行付我未付"未达帐1,600万元、"行收我未收"未达帐2,200万元，经办人涉嫌贷款诈骗，金额2,600万元，该案现仍在侦破中。

经公司总经理室书面报告，董事会讨论后决定，对上述上海三立经贸研究发展中心、南京新港经济开发公司两笔应收帐款分别计提了特别坏帐准备，共计19,550,497.05元。1999年度公司实现净利润45,979,580.70元，每股收益0.40元，净资产收益率10.59%，比去年同期均有所增长，保持了稳定的经营业绩。

(三) 公司投资情况

1、截止1999年12月31日，公司长期投资余额为21,274.84万元，较上年增加3,670.73万元，增幅21%，其增减变化如下：(单位：元)

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
长期投资	176,041,154.92	49,880,379.88	13,173,106.41	212,748,428.39

2、前期募集资金项目情况

项目名称	累计投入(万元)	完成进度	利润总额(万元)	同比增减
爱涛精品	12,000	64%	702.24	185%
蔺草制品	1,498	100%	103.02	191%

本公司前期募集资金项目未发生变更。1999年度，按照江苏爱涛艺术精品有限公司项目原投资计划，"爱涛艺术馆"建成并对外开放后，受到各方好评。同时该公司通过制作国家领导人赠送加拿大总理夫妇礼品、成功完成江苏省政府赠澳门特别行政区政府的回归贺礼--组雕《花好月圆》、五十周年国庆和《财富》论坛上海年会期间分别在北京和上海举办"祖国万岁"精品大展，使得公司精品发展战略得到进一步实施，从而带动和促进了公司进出口业务的增长，产生了一定的经济效益和社会效益。另外，该项目尚有6750万元尚未投入，主要原因是由于外方股东尚未继续追加投资，使得本公司在运用募集资金继续投入时遇到困难，致使建筑面积为7418.43平方米，造价为5700万元的"爱涛艺术馆"场馆暂未作为对该项目投资计入，余额部分暂用作补充公司流动资金。

3、非募集资金主要投资项目情况

项目名称	本期投入(万元)	总投资(万元)	权益比例	利润总额(万元)	经营范围
弘业期货公司	1920	2820	94%	109.69	期货经纪、咨询、培训
无锡贸易公司	72	72	72%	122.98	植物纤维纺织、工艺品制造、销售

注：江苏弘业期货经纪有限公司1999年11月完成增资工作，注册资本由原1000万元增至3000万元。

(四) 中国加入世界贸易组织对公司未来经营的影响

中国加入世界贸易组织，对本公司这样以对外贸易为主的专业外贸企业而言，既意味着机遇和动力，更面临着压力和挑战：

- 1、有利于工艺品等劳动密集型商品扩大出口；
- 2、有利于企业扩大进口和开展服务贸易；
- 3、使得企业有更多的机会加强国际经贸合作，学习、引进国外的先进管理经验和手段，从而提高企业管理水平和市场竞争力；

4、加入世界贸易组织使得中国外贸管理体制和外贸企业制度变革加快，外贸经营主体的多元化以及外贸经营权"登记制"的实现，对专业外贸公司构成更强的竞争态势；

5、加入世界贸易组织后，专业外贸企业长期享有的一系列国家优惠政策也将逐步失去，企业面对的将是全球范围内更加激烈的市场竞争。

(五) 新年度的业务发展计划

以市场为导向，以提高经济效益为中心，以参与国际竞争为基点，采取多种方式促进公司主营进出口业务和经济效益的稳步增长。

1、依靠集团优势，开展资本运作，探索商品经营和资本经营的有效结合；

2、继续实施精品战略和品牌战略，调整商品结构，以传统工艺精品为基础，扩大日用工艺品经营规模，整体提高出口商品的质量和档次；

3、调整市场结构，加强国内外市场网络建设；利用计算机、网络和通信技术开展网上宣传和电子商务，实现对外贸易方式的技术革新；

4、积极落实1999年度配股投资项目的准备工作，培育新的增长点，优化资产和经营结构，为公司发展增添后劲。

5、完成ISO9002贯标工作，使公司管理规范化、科学化、制度化、提高企业国际竞争力；

6、强化管理，节约费用，盘活资产，降低管理成本，防范经营风险；

7、深化改革，创新企业机制，突出"以人为本"观念，进行人才引进和培养，营造健康向上的企业文化。

(六) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

1999年度，公司董事会共召开了八次会议，会议情况及决议内容如下：

(1) 第二届董事会第八次会议于1999年3月29日在公司召开，会议应到董事5人，实到董事5人，公司监事和高级管理人员列席会议。与会人员经过充分研究讨论，一致通过并形成如下决议：

A、审议通过总经理业务报告；

B、审议通过1998年度公司财务决算报告；

C、审议通过1998年度利润分配预案：决定以现有股本11,648.75万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税）；

D、审议通过公司1998年度报告及年度报告摘要；

E、审议通过召开1998年度股东大会的议案。

该事项已刊登在1999年3月31日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2) 第二届董事会第九次会议于1999年4月7日在公司召开，会议应到董事5人，实到董事4人，1名因公请假（授权到会董事代为行使权利），公司监事和高级管理人员列席会议。会议审议通过如下决议：

A、公司1999年度增资配股预案及配股资金使用的可行性报告；

B、前次募集资金使用情况的报告。

该事项已刊登在1999年4月9日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(3) 第二届董事会第十次会议于1999年5月6日在公司召开，会议应到董事5人，实到董事4人，1名因公请假（授权到会董事代为行使权利），公司监事和高级管理人员列席会议。为规范上市公司运作，本着上市公司应与其控股股东在人员上分开原则，会议根据《公司法》、《证券法》及公司章程的有关条款要求，讨论通过如下事项：

同意刘绥芝先生辞去总经理职务，葛猛先生、周宗林先生、吴廷昌先生辞去副总经理职务，王必战先生辞去公司财务部经理职务；聘任钱竞琪女士为公司总经理，张发松先生、顾明荣先生为副总经理，濮学年先生为公司财务部经理。

该事项已刊登在1999年5月8日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(4) 第二届董事会第十一次会议于1999年6月25日在公司召开，会议应到董事5人，实到董事4人，1名因公请假（授权到会董事

代为行使权利)，公司监事列席会议。会议经过讨论一致同意：

以每股3元的价格增持江苏舜天国际集团服装进出口股份有限公司50万股法人股，投资额150万元。使本公司持有服装公司的股份增加到100万股。

(5) 第二届董事会第十二次会议于1999年6月26日在公司召开，会议应到董事5人，实到董事4人，1名因公请假（授权到会董事代为行使权利），会议经过讨论一致同意：

将公司所持江苏鹏程国际储运有限公司87.5%股权全部转让给江苏弘业国际集团有限公司持有，转让金额为1050万元，本次转让后，公司不再持有江苏鹏程国际储运有限公司股权。

该事项已刊登在1999年7月17日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(6) 第二届董事会第十三次会议于1999年8月12日在公司召开，会议应到董事5人，实到董事4人，1名因公请假（授权到会董事代为行使权利），公司监事列席了会议，会议通过如下事项：

A、公司《1999年度中期报告》；

B、决定公司1999年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

该事项已刊登在1999年8月17日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(7) 第二届董事会第十四次会议于1999年8月27日在公司召开，会议应到董事5人，实到董事5人，讨论通过如下事项：

A、公司参加交通银行股东大会表决事项：

一致通过更换交通银行董事、监事；

一致同意本公司参加增资配股，10股配5股，每股配股价1.60元；

一致同意交通银行1998年利润分配预案。

B、关于期货公司增资方案及更名事项：

同意将本公司控股的江苏金陵期货经纪有限公司注册资本由原1000万元增资至3000万元，并将其名称变更为“江苏弘业期货经纪有限公司”。

该方案经中国证监会和国家工商局批准后已于1999年11月16日在《中国证券报》、《上海证券报》上进行公告。

(8) 第二届董事会第十五次会议于1999年9月28日在公司召开，会议应到董事5人，实到董事3人，2名因公请假（授权到会董事代为行使权利），公司监事列席了会议，审议通过如下事项：

A、对照中国证券监督管理委员会证监发字[1999]12号文件《关于上市公司配股问题的通知》有关要求，董事会认为，本公司符合现行配股政策的有关规定，具备配股条件；

B、关于前次募集资金的使用及效益情况的说明；

C、审议通过了关于1999年配股募集资金投向及可行性报告；

D、审议通过了1999年增资配股预案；

E、审议通过了关于修改公司章程有关条款的议案；

F、通过关于董事会秘书变更的议案：同意吴廷昌先生辞去公司董事会秘书的职务，聘任姜琳先生为公司董事会秘书。

该事项已刊登在1999年9月30日《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 报告期内，公司董事会按照1998年度股东大会决议组织实施了公司1998年度利润分配方案：向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税）。该方案已于1999年6月21日实施完毕。

(2) 公司董事会根据1999年度第一次临时股东大会决议和授权，积极落实好公司1999年度增资配股工作，按规范程序运作、申报，目前配股材料已经中国证监会南京证券监管特派员办事处出具初审意见后，报送中国证券监督管理委员会审核。

(七) 公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初及年末持股情况
----	----	----	----	----	-----------

刘绥芝	男	54	董事长	至1999年度股东大会	13,330
钱竞琪	女	51	董事、总经理	同上	13,330
葛猛	男	52	董事	同上	13,330
周宗林	男	58	董事	同上	13,330
吴廷昌	男	40	董事	同上	10,873
杨国庆	男	37	监事会主席	同上	10,873
宋晓玲	女	45	监事、工会副主席	同上	8,417
杨宽程	男	43	监事	同上	9,121
胡静	女	30	监事	同上	6,321
吴爱国	女	46	监事	同上	5,617
张发松	男	37	副总经理	同上	10,873
顾明荣	男	44	副总经理	同上	10,873
濮学年	男	37	财务部经理	同上	7,025
姜琳	男	35	董事会秘书	同上	0

说明：

(1) 上述人员所持股份为公司内部职工股，数量未发生变动。

(2) 以上人员年度报酬在3-8万元区间的5人，在8-12万元的4人，其余人员未在本公司领薪（刘绥芝、葛猛、周宗林、吴廷昌、杨国庆）

(3) 本着上市公司与其控股股东在人员上分开的原则，公司第二届董事会第十次会议同意刘绥芝先生辞去总经理职务，葛猛先生、周宗林先生、吴廷昌先生辞去副总经理职务，王必战先生辞去公司财务部经理职务；聘任钱竞琪女士为公司总经理，张发松先生、顾明荣先生为副总经理，濮学年先生为公司财务部经理。

(4) 公司1999年度第一次临时股东大会审议通过张发松先生辞去公司监事职务，选举杨国庆先生为公司监事。

(5) 公司第二届董事会第十五次会议同意吴廷昌先生辞去董事会秘书职务，聘任姜琳先生为公司董事会秘书。

2、公司员工情况：

本公司现有员工306人，其中，业务人员157人，综合人员86人，离退休职工50人，大专文化程度以上的164人。

(八) 本次利润分配预案：

1999年公司实现税后利润45,861,029.30元，提取10%法定公积金4,586,102.93元，提取10%法定公益金4,586,102.93元，剩余部分为36,688,823.44元，加上年结转未分配利润65,285,625.01元，累计本年度可供分配利润为101,974,448.45元。以1999年末总股本116,487,500股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利2.60元（含税），共分配利润30,286,750.00元，剩余71,687,698.45元，滚存至下次分配，本次不进行公积金转增股本。以上预分配方案尚待股东大会批准后实施。

六、监事会报告

(一) 报告期内，公司第二届监事会召开了四次会议：

1、1999年3月29日召开公司第二届监事会第八次会议，审议通过了：

- (1) 1998年度公司监事会工作报告；
- (2) 1998年度公司财务审计报告；
- (3) 1998年度公司董事会提出的分配预案；
- (4) 公司配股议案。

2、1999年8月16日召开公司第二届监事会第九次会议，审议通过了：

- (1) 公司1999年度中期报告；
- (2) 公司董事会关于1999年度中期暂不进行利润分配的预案。

- 3、1999年9月28日召开公司第二届监事会第十次会议，讨论同意张发松先生辞去公司监事职务，提名杨国庆先生为监事候选人。该事项刊登在1999年9月30日《中国证券报》、《上海证券报》上；
- 4、1999年11月1日召开公司第二届监事会第十一次会议，选举杨国庆先生为公司监事会主席，该事项刊登在1999年11月2日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(二) 1999年度，公司董事会按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定；公司本着审慎经营、有效防范化解资产损失风险的原则，制定了内部控制制度，并经董事会逐项审议通过后正式实施，其有关核销和计提资产减值准备的决议程序合法，依据充分，符合实际情况；公司董事及经理层等高级管理人员执行职务时未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 1999年度，江苏天衡会计师事务所有限公司出具的财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 公司前次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，未发现项目变更，项目情况属实。

(五) 1999年度，公司出售（收购）资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 1999年度，公司的关联交易公平，没有损害公司的利益。

(七) 公司董事会对审计报告解释性说明段相关事项的说明情况属实。

七、重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁事项见本报告前述第五部分董事会报告中“公司财务状况”的第2项。

(二) 本年度公司、公司董事会及高级管理人员未受监管部门处罚。

(三) 根据江苏省人民政府苏政复[1998]136号《关于同意组建江苏弘业国际集团并授权其为国有资产投资主体的批复》文件精神，1999年5月8日，江苏弘业国际集团正式挂牌成立。同时，经财政部财管字[1999]202号文件批准，原由江苏省对外经济贸易委员会所持的本公司65,212,500股国家股全部转由江苏弘业国际集团有限公司持有。该事项公告刊登于1999年7月13日《中国证券报》、《上海证券报》。

(四) 公司第二届董事会第十次会议同意刘绥芝先生辞去总经理职务，聘任钱竞琪女士为公司总经理；公司第二届董事会第十五次会议同意吴廷昌先生辞去董事会秘书职务，聘任姜琳先生为公司董事会秘书。

(五) 重大关联交易事项：

1、1999年6月，本公司将所持江苏鹏程国际储运有限公司87.5%的股权以人民币1,050万元的价格协议转让给江苏弘业国际集团有限公司，股权转让净收益1,041,915.09元。此次转让事项已于1999年7月16日在《中国证券报》、《上海证券报》上进行公告。

2、1999年6月，经有关部门批准，本公司将所持江苏钟艺箱包有限公司51%的股权以人民币2,533,680.00元的价格协议转让给江苏弘业国际集团有限公司，股权转让净收益381,158.50元。

以上两项股权转让涉及交易金额及转让收益相对数额较小，对公司经营无重大影响。

其他非重大关联交易事项见会计报表附注。

(六) 报告期内，本公司已做到了人员独立，资产完整和财务独立，实行了与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”。

(七) 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(八) 报告期内，公司继续聘用江苏天衡会计师事务所有限公司负责公司审计工作。

(九) 报告期内，公司无重大合同（担保）事项。

(十) 报告期内，公司未更改名称和股票简称。

(十一) 根据财政部财会字[1999]35号文、49号文的有关规定，1999年度本公司由于会计政策变更，采用追溯调整法调整了1999年度合并会计报表“坏帐准备”项目的年初数或上年实际数。因坏帐计提方法变更的累积影响数为26,647,876.82元，由于会计政策变更，调减了1998年度的净利润602,292.94元，调减了1999年年初未分配利润计7,808,015.03元，其中1998年年初未分配利润调减了7,205,722.09元。对1999年度的损益影响为减少利润18,839,861.79元。

八、财务会计报告

公司财务报告经江苏天衡会计师事务所有限公司注册会计师余瑞玉、杨宏斌审计，出具了有解释性说明的无保留审计报告，全文如下：

(一) 审计报告

审 计 报 告

天衡审字(2000) 33号

江苏省工艺品进出口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、合并资产负债表；1999年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表以及1999年度的现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

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

此外，我们注意到，贵公司存在如合并会计报表附注八所述的或有事项。

江苏天衡会计师事务所有限公司 中国注册会计师：余瑞玉
江苏·南京 中国注册会计师：杨宏斌
二000年二月二十三日

(二) 会计报表（见附表）

(三) 会计报表附注

1、公司一般情况

江苏省工艺品进出口集团股份有限公司(以下简称公司)于1994年6月经江苏省体改委苏体改生[1994]280号文《关于同意设立江苏省工艺品进出口集团股份有限公司的批复》批准，由江苏省工艺品进出口(集团)公司改制设立，并于同年6月领取企业法人营业执照。公司主要经营工艺品等商品的进出口业务和代理工艺品等进出口业务。

2、公司主要会计政策

- (1)、会计制度：执行《股份有限公司会计制度》。
- (2)、会计年度：以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。
- (3)、记账本位币：人民币。
- (4)、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。
- (5)、外币业务核算方法：对所发生的非本位币经济业务，采用业务发生当日的市场汇价折合为人民币金额记帐，对资产负债表日外币货币性资产和负债按中国人民银行公布的基准汇价折合成人民币金额，折合人民币金额与帐面人民币金额之差额，除由于购建固定资产的于购建期内予以资本化以外，其余均作为汇兑损益，计入当期损益。
- (6)、现金等价物的确定标准：现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(7)、坏账核算方法：

A、坏帐损失采用备抵法核算；

B、应收款项（包括应收帐款、其他应收款）按帐龄分析法计提坏帐准备。根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定的提取比例为：帐龄1年（含1年，以下类推）以内的，按其余额的2%计提；帐龄1-2年的，按其余额的5%计提；帐龄2-3年的，按其余额的8%计提；帐龄3-4年，按其余额的15%计提；帐龄4-5年的，按其余额的50%计提；帐龄5年以上的，按其余额的100%计提；有确凿证据表明该应收款项收回难度较大的，根据实际情况，提取特别坏帐准备。

C、坏帐确认标准为：

债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回。

债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

(8)、存货核算方法：公司的存货主要分为库存出口商品、材料物资和低值易耗品。

A、库存出口商品按实际成本计价，发出采用个别认定法结转；

B、材料物资按实际成本计价，发出采用加权平均法结转；

C、低值易耗品摊销采用领用时五五摊销法核算；

D、存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则，采用备抵法计提存货跌价准备。

E、公司的存货采用永续盘存制。

(9)、短期投资核算方法：

A、短期投资包括购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的股票、债券等投资。

B、短期投资按实际成本计价；短期投资处置时，按实际收到的价款扣除短期投资的实际成本及已计未领取的现金股利、利息后的差额，确认为投资收益。

C、短期投资跌价准备：期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备。

(10)、长期投资核算方法：

A、长期股权投资：

按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐；

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位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%，但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽投资不超过50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表；

采用权益法核算的长期股权投资，取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占有的份额的差额，在“股权投资差额”核算，并在年度终了按期平均摊销，计入损益。摊销期限，如合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按十年平均摊销。

B、长期债权投资：

债券投资：按实际支付的价款扣除支付的税金和手续费等各项附加费用，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本记帐；实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期内采用直线法摊销；债券投资按期计算应计利息，应计利息减债券投资溢价（或加折价）摊销额后的金额，计入当期投资收益；

其他债权投资：按实际支付的价款入帐；按期计算应计利息，计入当期投资收益；

C、长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司对被投资单位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帐面价值，且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(11)、固定资产计价和折旧方法：

A、固定资产按实际成本计价。

B、固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用年限超过两年的，也作为固定资产。

C、固定资产采用直线法计提折旧，并按固定资产估计使用年限和预计净残值率3%确定分类折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3.23
运输设备	10	9.70

其他设备

5

19.40

(12)、在建工程核算方法：在建工程核算公司为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。用借款进行的工程发生的借款利息和汇兑损益，在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建工程成本。公司以工程完工资产交付使用时作为确认固定资产的时点。

(13)、无形资产计价和摊销方法：无形资产按实际成本计价，并根据其受益期确定摊销年限，采用直线法进行摊销，不能确定受益期的按10年摊销。

(14)、开办费、长期待摊费用摊销方法：开办费按五年平均摊销；长期待摊费用按其受益期平均摊销。

(15)、收入确认原则：

A、销售商品收入的确认：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已取得收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

B、提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

C、他人使用本公司资产收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认他人使用本公司资产收入的实现。

(16)、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

(17)、合并会计报表编制方法：按照财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》编制以及财政部财会二字[1996]2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》编制，合并范围包括母公司及应纳入合并范围的控股子公司。

(18)、会计政策变更：依据财政部财会字[1999]35号文，并经公司董事会决议，公司自1999年1月1日起改变如下会计政策：

A、坏帐准备原按应收帐款余额的5‰计提，改按帐龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定的计提比例为：帐龄1年（含1年，以下类推）以内的，按其余额的2%计提；帐龄1-2年的，按其余额的5%计提；帐龄2-3年的，按其余额的8%计提；帐龄3-4年的，按其余额的15%计提；帐龄4-5年的，按其余额的50%计提；帐龄5年以上的，按其余额的100%计提；有确凿证据表明该应收款项收回难度较大的，根据实际情况，提取特别坏帐准备。

B、期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低原则，采用备抵法，按投资总体计提跌价准备。

C、期末存货原按成本计价，现改按成本与可变现净值孰低原则，采用备抵法，按单个存货项目计提跌价准备。

D、期末长期投资原不计提减值准备，现改为按单个投资项目，采用备抵法，计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法进行了调整，对会计报表各期经营成果的影响列示如下：

项 目	1998年初影响数	1998年度影响数	1999年度影响数	累 计影响数
坏帐准备	7,205,722.09	602,292.94	18,839,861.79	26,647,876.82
存货跌价准备	-	-	-	-
长期投资减值准备	-	-	-	-

3、税项

(1) 流转税：

A、增值税：内销销项税率17%；出口商品销项税实行零税率，同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。

B、营业税：按应纳税额的5%计缴。

(2) 城建税：按应纳流转税额的7%计缴。

(3) 教育费附加：按应纳流转税额的4%计缴。

(4) 所得税:

A、母公司:根据江苏省人民政府苏政复【1997】75号《关于省工艺品进出口集团股份公司所得税政策的批复》的规定,公司从1997年起,在缴纳33%的所得税后,由省财政返还18%给企业,并直接进入企业的净利润。

B、子公司:按应纳税所得额的33%计缴。

(5) 其他税项:按国家有关规定计缴。

4、控股子公司及合营企业

(1) 纳入合并范围的控股子公司情况如下:

子公司名称	注册资本	母公司对其投资额	母公司所占权益比例	经营范围
江苏省工艺品进出口(集团)公司杭州分公司	50万元	50万元	100%	为母公司代理进出口业务
江苏省工艺品进出口集团股份有限公司江宁公司	50万元	50万元	100%	工艺品、轻工产品、纺织品等零售批发
江苏省工艺品进出口(集团)公司青岛公司	50万元	50万元	100%	批发零售工艺品等商品,为母公司代理业务
江苏省工艺品进出口(集团)公司上海公司	50万元	50万元	100%	工艺美术品、金属材料、仪表仪器等的销售
江苏省工艺品进出口(集团)公司苏州公司	50万元	50万元	100%	收购调拨供应母公司业务所需的物资和产品,代理母公司委托的出口业务
江苏蔺艺草制品有限公司	1500万元	1475万元	98.33%	天然植物纤维纺织、工艺品制造销售
江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	50万元	35万元	70%	工艺美术品、针纺织品、五金、交电、矿产品等的销售
江苏省工艺品进出口集团无锡贸易有限公司	100万元	72万元	72%	工艺美术品、针纺织品、五金、交电、矿产品等的销售
江苏艺丰堂艺术精品有限公司	300万元	225万元	75%	工艺美术品设计、制作、销售、咨询
江苏爱涛艺术精品有限公司	2,980万美元	14,494,971美元 *	75%	生产制作及销售高档木雕、刺绣、漆器及红木制品等
江苏爱涛置业有限公司	100万元	78万元	78%	物业管理、房屋租赁、室内外装饰、信息咨询等
江苏弘业期货经纪有限公司	3000万元	2820万元 **	94%	国办商品期货代理、期货咨询、培训

*: 根据江苏爱涛艺术精品有限公司经批准的合同、章程规定, 其注册资本2,980万美元由投资双方分四期投入, 其中本公司应投入2,235万美元。截止1999年12月31日止, 本公司已分两期投入了14,494,971美元。

** : 为购买股权而增加的控股子公司, 根据各方商定的移交协议, 购买日为1999年6月7日。

本年合并报表范围较上年发生了如下变化:

A、将江苏鹏程国际储运有限公司及江苏钟艺箱包有限公司的股权转让给了江苏弘业国际集团有限公司, 现持股比例分别为0%和19%, 不再纳入合并报表范围;

B、原未纳入合并报表范围的江苏藟艺草制品有限公司由于经营规模扩大, 本年开始纳入合并报表范围。

(2) 未纳入合并报表范围的子公司的有关情况列示如下:

子公司名称	注册资本	母公司对其投资额	母公司所占权益比例	经营范围
江苏省工艺品进出口集团				
盐城贸易有限公司	100万元	80万元	80%	工艺美术品、针纺织品、五金、交电等产品销售。
江苏省工艺品进出口集团				
常州贸易有限公司	100万元	65万元	65%	工艺美术品、针纺织品、五金、交电等产品销售
兴化市苏艺贸易有限公司	200万元	140万元	70%	接受委托代理进出口业务、来料加工、来样加工、来件装配等业务
上海怡达国际贸易有限公司	200万元	180万元	90%	经营经批准的进出口业务、三来一补业务, 承办中外合资、合作生产销售工艺美术品、针纺织品、日用百货、建筑材料等
上海弘艺苑贸易有限公司	50万元	45万元	90%	销售工艺美术品、针纺织品、日用百货、建筑材料等
江苏爱涛资讯科技有限公司	52万元	40万元	76.92%	商品信息服务、计算机应用服务、电子计算机及零配件、电子产品及通信设备零售

注: 上述子公司由于其资产总额、主营业务收入、净利润占公司资产总额、主营业务收入、净利润的比例在10%以下, 依据财政部财会字(96)2号文的有关规定, 未纳入本期合并报表范围。上述子公司未合并对合并报表资产总额的影响为15,945,457.83元, 对负债总额的影响为14,254,733.47元。

5、合并会计报表主要项目注释

(如无特别注明, 以下货币单位均为人民币元)

(1) 货币资金: 截止1999年12月31日货币资金余额为145,139,673.88元, 其明细项目列示如下:

项目	期初数	期末数
现金	103,480.96	1,029,083.31
人民币存款	108,375,206.19	144,110,590.57
外币存款	11,826,117.65 [注1]	-
合计	120,304,804.80	145,139,673.88

[注1]: 由USD1,428,499.36 元折合, 折合汇率为1美元=8.2787元人民币。

(2) 短期投资: 截止1999年12月31日短期投资余额为3,393,295.60元, 其主要情况列示如下:

项目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	-	-	3,393,295.60	[注]
债券投资	-	-	-	-
其他投资	-	-	-	-
合计	-	-	3,393,295.60	-

[注]:根据1999年12月31日《中国证券报》公布资料,股票市价总额3,742,775.60元。

(3) 应收账款:截止1999年12月31日应收账款余额为158,666,799.93元,其主要情况列示如下:

A、账龄分析:

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额
一年以内	159,028,930.54	86.84	3,180,578.61	79,706,072.63
一至二年	16,331,787.35	8.92	816,589.37	63,931,165.43
二至三年	6,595,338.33	3.60	527,627.07	11,820,026.87
三年以上	1,172,032.28	0.64	337,563.96	3,209,535.00
合计	183,128,088.50	100.00	4,862,359.01	158,666,799.93

*:其中对以下两笔应收帐款计提特别坏帐:

单位名称	余额	计提比例	计提金额
上海三立经贸研究开发中心	28,291,812.82	55%	15,560,497.05
南京新港经济实业开发公司	13,300,000.00	30%	3,990,000.00
合计	41,591,812.82		19,550,497.05

B、应收账款余额中欠款前五名的单位情况列示如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
南京新港经济实业开发公司	31,297,283.86	一至两年	见"或有事项"中说明
上海三立经贸研究开发中心	28,291,812.82	一至两年	见"或有事项"中说明
江苏华诚实业公司	7,888,004.32	一至两年	见"或有事项"中说明
扬中绿洲工艺品公司	4,000,000.00	一年以内	尚未支付
南京东方工艺装饰品有限公司	2,504,501.17	一至两年	尚未支付

C、应收账款余额中无持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款:截止1999年12月31日其他应收款余额为80,772,538.56元,其主要情况列示如下:

A、账龄分析:

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额
一年以内	66,402,174.67	82.62	1,328,043.50	32,714,396.84
一至二年	6,251,816.26	7.78	312,590.81	37,131,928.09
二至三年	4,263,754.47	5.30	341,100.36	5,464,615.48
三年以上	3,456,707.51	4.30	2,050,067.13	5,461,598.15

合计 80,374,452.91 100.00 4,031,801.80 80,772,538.56 100.00 5,179,621.63

B、其他应收款余额中欠款前五名的单位情况列示如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
澄海市雄平塑胶有限公司	30,700,000.00	一至两年	尚未支付
南京宏顺工艺品有限公司	11,593,500.00	一年以内	尚未支付
南京东方工艺装饰品有限公司	5,474,760.00	一至两年	尚未支付
江苏太湖蔺草制品厂	3,660,069.57	一至两年	尚未支付
上海怡达国际贸易有限公司	2,975,698.80	一年以内	尚未支付

C、其他应收款余额中无持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(5) 预付账款:截止1999年12月31日预付账款余额为2,695,271.08元,其主要情况列示如下:

A、预付账款余额中欠款前五名的单位情况列示如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
南京天利纺织品有限公司	521,132.00	一年以内	货未到
上海腾富实业有限公司	318,194.53	一年以内	货未到
上海宇佳针织服装厂	300,000.00	一年以内	货未到
丹阳市塑料七厂	200,000.00	一年以内	货未到
江阴东方锁业有限公司	112,397.18	一年以内	货未到

B、预付账款中无持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(6) 应收补贴款:截止1999年12月31日应收补贴款余额为18,767,304.16元,其明细情况列示如下:

项目	期初数	期末数
应收所得税返还款[注1]	4,864,155.93	8,709,801.53
应收出口退税款	700,461.66	10,057,502.63
合计	5,564,617.59	18,767,304.16

[注1]根据江苏省人民政府苏政复【1997】75号《关于省工艺品进出口集团股份公司所得税政策的批复》的规定,公司从1997年起,在缴纳33%的所得税后,由省财政返还18%给企业。

(7) 存货:截止1999年12月31日存货余额为60,991,043.45元,其明细项目列示如下:

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存出口商品	22,058,725.52	-	25,621,460.18	-
其他库存商品	13,618,406.06	-	21,171,404.92	-
材料物资	12,150,779.70	-	8,252,129.08	-
加工商品	1,246,356.09	-	4,003,307.78	-
低值易耗品	446,956.77	-	1,942,741.49	-
合计	49,521,224.14	-	60,991,043.45	-

(8) 待摊费用: 截止1999年12月31日待摊费用余额为1,081,771.49元,其明细项目列示如下:

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
出口配额费	1,145,760.62	9,796,952.13	10,249,296.26	693,416.49
房租	16,875.00	105,000.00	25,625.00	96,250.00
仓储费	-	500,780.00	208,675.00	292,105.00
合计	1,162,635.62	10,402,732.13	10,483,596.26	1,081,771.49

(9) 长期投资: 截止1999年12月31日长期投资余额为34,943,829.21元,其明细项目列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	31,891,236.31	15,917,284.85	12,864,691.95	34,943,829.21
长期债权投资	-	-	-	-
合计	31,891,236.31	15,917,284.85	12,864,691.95	34,943,829.21

长期股权投资明细项目列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资 [注1]	3,800,000.00	10,333,503.55	-	14,133,503.55
其他股权投资 [注2]	28,091,236.31	3,873,781.30	12,693,691.95	19,271,325.66
股权投资差额 [注3]	-	1,710,000.00	171,000.00	1,539,000.00
合计	31,891,236.31	15,917,284.85	12,864,691.95	34,943,829.21

[注1] 股票投资明细项目列示如下:

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司注册资本的比例	投资金额	减值准备
交通银行	法人股	473,190		652,368.00	-
南京信业集团有限公司	法人股	100,000	0.21%	200,000.00	-
江苏服装进出口股份有限公司	法人股	1,000,000	0.44%	3,000,000.00	-
江苏轻工业品进出口股份有限公司	法人股	500,000	0.38%	1,500,000.00	-
江苏宁沪高速公路股份有限公司	法人股	200,000		200,000.00	-
三九医药股份有限公司	法人股	1,015,509		8,581,135.55	-
合计				14,133,503.55	-

[注2] 其他股权投资明细项目列示如下:

被投资单位名称	投资起止期	投资余额	占被投单位注册资本比例
江苏金茂储运有限公司	1992.11.12-2022.11.11	9,375,000.00	18.75%
上海怡达国际贸易有限公司	1997.11.27-2027.11.26	2,737,112.01	90.00%
江苏省工艺品进出口集团			
常州贸易有限公司	1998.03.20-2007.03.19	1,007,348.41	65.00%
江苏省工艺品进出口集团			
盐城贸易有限公司	1998.03.08-2007.03.07	905,787.61	80.00%

兴化市苏艺贸易有限公司	1998.04.18-2007.04.17	1,545,850.71	70.00%
江苏爱涛资讯科技有限公司	1998.06.26-2007.06.25	452,363.63	76.92%
上海弘艺苑贸易有限公司	1999.07.19-2008.06.18	445,943.51	90.00%
江苏弘业国际集团实业发展有限公司	1999.01.22-2008.01.20	2,000,000.00	10.00%
江苏钟艺箱包有限公司	1997.12.11-2017.12.10	801,919.78	19.00%
合 计		19,271,325.66	

[注3]股权投资差额明细项目列示如下:

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销年限	本年摊销额	摊余金额
江苏弘业期货经纪有限公司	1,710,000.00	股权溢价款	10年	171,000.00	1,539,000.00
合计	1,710,000.00			171,000.00	1,539,000.00

(10) 固定资产及累计折旧: 截止1999年12月31日固定资产原价为218,249,052.08元, 累计折旧为25,245,256.52元, 固定资产净值为193,003,795.56元, 其主要情况列示如下:

A、本年度增减变动情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋及建筑物	199,745,812.89	8,407,153.25[注1]	10,377,985.97[注2]	197,774,980.17
运输设备	5,292,767.91	179,800.00	487,866.78[注3]	4,984,701.13
其他设备	11,421,927.62	4,074,487.16	7,044.00	15,489,370.78
合 计	216,460,508.42	12,661,440.41	10,872,896.75	218,249,052.08
累计折旧				
房屋及建筑物	7,994,587.74	6,509,742.66	95,284.01	14,409,046.39
运输设备	3,206,510.95	536,719.43	323,642.09	3,419,588.29
其他设备	5,353,047.53	2,067,755.72	4,181.41	7,416,621.84
合 计	16,554,146.22	9,114,217.81	423,107.51	25,245,256.52
净值	199,906,362.20	3,547,222.60	10,449,789.24	193,003,795.56

[注1]本年度由在建工程完工转入的固定资产为7,477,261.25元。

[注2]为出售的职工住房。

[注3]为报废的运输设备。

(11) 在建工程: 截止1999年12月31日在建工程余额为6,255,670.48元, 其明细项目列示如下:

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他转出数	期末数	进 度	资金来源
拉萨路宿舍	6,703,328.51	111,004.84	6,814,333.35	-	-		
上海公司办公楼	3,620,969.88	2,634,700.60	-	-	6,255,670.48	100%	自筹

弘业大厦装修工程	2,684,088.30	8,845,645.55	-	11,529,733.85	-
其他	662,927.90	-	662,927.90	-	-
合计	13,671,314.59	11,591,350.99	7,477,261.25	11,529,733.85	6,255,670.48

(12) 无形资产: 截止1999年12月31日无形资产余额为8,214,322.99元, 其明细项目列示如下:

无形资产种类	原始金额	期初数	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	8,732,896.81	8,383,580.93	174,657.94	8,208,922.99	47
商标权	8,000.00	6,200.00	800.00	5,400.00	6.75
合计	8,740,896.81	8,389,780.93	175,457.94	8,214,322.99	

(13) 开办费: 截止1999年12月31日开办费余额为121,759.53元, 为子公司开办费的摊余金额。其明细项目列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	179,269.22	23,058.60	80,568.29	121,759.53

(14) 短期借款: 截止1999年12月31日短期借款余额为127,390,000.00元, 其明细项目列示如下:

借款类别	期初数	期末数
信用借款	38,888,000.00	126,890,000.00
抵押借款	79,262,000.00	-
担保借款	-	500,000.00
合计	118,150,000.00	127,390,000.00

(15) 应付账款: 截止1999年12月31日应付账款余额为26,284,272.02元, 其余额中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(16) 预收账款: 截止1999年12月31日预收账款余额为46,152,241.96元, 其余额中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(17) 应交税金: 截止1999年12月31日应交税金余额为-33,568,346.64元, 其明细项目列示如下:

税种	期初数	期末数
增值税	-22,416,979.58	-45,754,381.13
企业所得税	4,878,899.16	11,843,327.55
个人所得税	19,058.54	285,507.64
营业税	67,873.96	21,083.72
城建税	3,693.24	36,115.58
合计	-17,447,454.68	-33,568,346.64

(18) 其他应付款: 截止1999年12月31日其他应付款余额为22,065,248.80元。其余额中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股

东单位的款项。

(19) 预提费用: 截止1999年12月31日预提费用余额为17,338,052.37元, 其明细项目列示如下:

项 目	期初数	期末数
运输费、保险费、佣金	15,055,584.66	16,440,743.48
利息	297,280.36	203,074.39
租赁费	400,000.00	400,300.81
其他	52,173.35	293,933.69
合 计	15,805,038.37	17,338,052.37

(20) 其他长期负债: 截止1999年12月31日其他长期负债余额为6,180,923.50元, 其明细项目列示如下:

项 目	期初数	期末数
发行新股冻结资金存款利息	9,261,042.43	6,174,028.28 [注]
其他	6,895.22	
合 计	9,261,042.43	6,180,923.50

[注]: 公司于1997年9月收到新股认购冻结资金存款未中签部分的利息15,435,070.73元, 分5年转销。1997年度、1998年度及1999年度各转销3,087,014.15元入营业外收入, 余额为6,174,028.28元。

(21) 股本: 截止1999年12月31日股本总额为116,487,500.00元, 股本结构本期无增减变动, 其明细项目列示如下:

(数量单位: 股)

股 份 类 别	期 初 数	本 次 变 动 增 减				小 计	期 末 数
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他		
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	79,450,500	-	-	-	-	-	79,450,500
其中: 国家拥有股份	65,212,500	-	-	-	-	-	65,212,500
境内法人持有股份	14,238,000	-	-	-	-	-	14,238,000
外资法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股							
3. 内部职工股	2,037,000	-	-	-	-	-	2,037,000
4. 优先股或其他							
尚未流通股份合计	81,487,500	-	-	-	-	-	81,487,500
二、已流通股份							

1. 境内上市的人民币普通股35,000,000	-	-	-	-	-	35,000,000
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	35,000,000	-	-	-	-	35,000,000
三、股份总数	116,487,500	-	-	-	-	116,487,500

(22) 资本公积: 截止1999年12月31日资本公积余额为195,077,941.75元, 其增减变动情况列示如下:

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	194,987,941.75	-	-	194,987,941.75
其他资本公积转入	90,000.00	-	-	90,000.00
	195,077,941.75	-	-	195,077,941.75

(23) 盈余公积: 截止1999年12月31日盈余公积余额为53,399,668.57元, 其增减变动情况列示如下:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
盈余公积	33,431,845.08	12,976,698.42	-	46,408,543.50
公益金	9,833,433.99	5,034,952.33	7,877,261.25 *	6,991,125.07
合 计	43,265,279.07	18,011,650.75	7,877,261.25	53,399,668.57

*: 系用公益金购建职工住房。

(24) 未分配利润: 截止1999年12月31日未分配利润为69,248,283.81元, 其增减变动情况列示如下:

项 目	金 额
本期净利润	45,979,580.70
加: 年初未分配利润	63,689,842.61
减: 提取法定盈余公积	5,099,437.17
提取法定公益金	5,034,952.33
分配普通股股利	30,286,750.00
未分配利润	69,248,283.81

(25) 其他业务利润: 各期明细项目列示如下:

类 别	本年发生数			上年发生数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料作价加工	35,640,277.99	29,128,002.03	6,512,275.96	29,381,517.84	28,239,842.60	1,141,675.24

材料销售	3,664,529.52	2,988,110.04	676,419.48	1,481,272.07	1,828,336.28	-347,064.21
其他收入	1,221,190.74	115,829.15	1,105,361.59	1,443,968.96	363,549.20	1,080,419.76
合计	40,525,998.25	32,231,941.22	8,294,057.03	32,306,758.87	30,431,728.08	1,875,030.79

其他业务利润本年发生额较上年上升342.34%的主要原因是:材料作价加工业务的收入增加。

(26) 财务费用:各期明细项目列示如下:

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	9,199,283.70	8,662,681.79
减:利息收入	11,449,125.81	13,040,041.60
减:汇兑收益	886,740.13	2,410,353.64
手续费	763,155.51	825,590.33
其他	441,513.80	17,089.31
合计	-1,931,912.93	-5,945,033.81

(27) 投资收益:各期明细项目列示如下:

项目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	2,032,902.47	151,546.00
债权投资收益	-171,000.00	4,333,300.00
转让股权收益	1,423,073.59	-
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	1,240,695.76	510,521.86
合计	4,525,671.82	4,995,367.86

(28) 支付的其他与经营活动有关的现金:1999年度支付的其他与经营活动有关的现金为40,657,042.29元,其中价值较大的项目列示如下:

项目	金额
支付运杂费	10,839,497.30
支付邮电费	5,318,712.61
支付展览费	4,056,731.12
支付涉外费	1,972,340.68
支付差旅费	2,233,330.07
支付业务招待费	1,477,298.73

6、母公司会计报表主要项目注释

(1) 应收账款:截止1999年12月31日应收账款余额为156,070,517.37元,其主要情况列示如下:

A、账龄分析:

账龄	期初数	期末数		金额	比例(%)	坏帐准备
	金额	比例(%)	坏帐准备			
一年以内	156,717,148.15	87.16	3,134,342.96	77,926,336.18	49.93	1,558,526.72

一至二年	16,075,000.61	8.94	803,750.03	63,929,298.17	40.96*	20,667,371.32
二至三年	5,889,292.90	3.28	471,143.43	11,466,548.02	7.35	917,323.84
三年以上	1,132,619.28	0.62	326,189.22	2,748,335.00	1.76	102,979.40
合计	179,814,060.94	100.00	4,735,425.64	156,070,517.37	100.00	23,246,201.28

*: 其中对以下两笔应收帐款计提特别坏帐:

单位名称	余额	计提比例	计提金额
上海三立经贸研究开发中心	28,291,812.82	55%	15,560,497.05
南京新港经济实业开发公司	13,300,000.00	30%	3,990,000.00
合计	41,591,812.82		19,550,497.05

B、应收账款余额中欠款前五名的单位情况列示如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
南京新港经济实业开发公司	31,297,283.86	一至两年	见"或有事项"中说明
上海三立经贸研究开发中心	28,291,812.82	一至两年	见"或有事项"中说明
江苏华诚实业公司	7,888,004.32	一至两年	见"或有事项"中说明
江苏省非金属设备材料公司	1,468,533.20	一年以内	尚未支付
南京高天实业有限公司	1,407,083.43	一年以内	尚未支付

C、应收账款余额中无持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(2) 长期投资: 截止1999年12月31日长期投资余额为212,748,428.39元,其明细项目列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	176,041,154.92	49,880,379.88	13,173,106.41	212,748,428.39
长期债权投资	-	-	-	-
合计	176,041,154.92	49,880,379.88	13,173,106.41	212,748,428.39

长期股权投资明细项目列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资 [注1]	3,800,000.00	10,333,503.55	-	14,133,503.55
其他股权投资 [注2]	172,241,154.92	37,836,876.33	13,002,106.41	197,075,924.84
股权投资差额 [注3]	-	1,710,000.00	171,000.00	1,539,000.00
合计	176,041,154.92	49,880,379.88	13,173,106.41	212,748,428.39

[注1] 股票投资明细项目列示如下:

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司注册资本的比例	投资金额	减值准备
交通银行	法人股	473,190		652,368.00	-
南京信业集团有限公司	法人股	100,000	0.21%	200,000.00	-
江苏服装进出口股份有限公司	法人股	1,000,000	0.44%	3,000,000.00	-
江苏轻工业品进出口股					

份有限公司	法人股	500,000	0.38%	1,500,000.00	-
江苏宁沪高速公路股份 有限公司	法人股	200,000		200,000.00	-
三九医药股份有限公司	法人股	1,015,509		8,581,135.55	-
合 计				14,133,503.55	-

[注2] 其他股权投资明细项目列示如下:

被投资单位名称	投资起止期	投资余额	占被投单位注册资本比例
江苏金茂储运有限公司	1992.11.12-2022.11.11	9,375,000.00	18.75%
上海怡达国际贸易有限公司	1997.11.27-2027.11.26	2,737,112.01	90.00%
江苏省工艺品进出口集团常 州贸易有限公司	1998.03.20-2007.03.19	1,007,348.41	65.00%
江苏省工艺品进出口集团 盐城贸易有限公司	1998.03.08-2007.03.07	905,787.61	80.00%
兴化市苏艺贸易有限公司	1998.04.18-2007.04.17	1,545,850.71	70.00%
江苏弘业国际集团实业发 展有限公司	1999.01.22-2008.01.20	2,000,000.00	10.00%
江苏钟艺箱包有限公司	1997.12.11-2017.12.10	801,919.78	19.00%
江苏省工艺品进出口 (集团)公司杭州分公司	1996.05.10-2006.04.30	848,601.30	100.00%
江苏省工艺品进出口集团 股份有限公司江宁公司	994.01.25-2004.01.24	639,366.19	100.00%
江苏省工艺品进出口(集 团)公司青岛公司	1994.05.09-2004.05.08	1,928,973.80	100.00%
江苏省工艺品进出口(集 团)公司上海公司	1994.05.20-2004.05.19	54,822.11	100.00%
江苏省工艺品进出口(集 团)公司苏州公司	1996.10.07-2006.10.06	435,418.98	100.00%
江苏藺艺草制品有限公司	1996.10.07-2005.10.06	15,305,393.21	98.33%
江苏省工艺品进出口集团 扬州贸易有限公司	1998.12.29-2007.12.28	403,133.53	70.00%
江苏省工艺品进出口集团 无锡贸易有限公司	1999.01.21-2008.01.20	1,244,200.31	72.00%
江苏艺丰堂艺术精品 有限公司	1996.02.13-2016.02.12	3,640,868.31	75.00%
江苏爱涛艺术精品有限公司	1998.06.25-2018.06.24	124,541,836.15	75.00%
江苏爱涛置业有限公司	1998.07.01-2018.06.30	848,690.11	78.00%
江苏金陵期货经纪有限公司	1994.06.30-2004.06.29	28,811,602.32	94.00%
		197,075,924.84	

(3) 主营业务收入、成本：各期明细项目列示如下：

项 目	本年发生数	上年发生数	主营业务收入	主营业务成本
	主营业务收入	主营业务成本		
自营出口销售	969,007,016.84	855,535,243.17	862,613,085.02	772,129,657.62
代理出口销售	113,853,219.94	107,121,604.10	22,239,376.45	20,942,868.07
代理进口销售	2,043,340.55	2,020,362.25	159,998,520.68	158,913,077.10
国内销售	4,170,010.87	2,924,411.33	6,032,967.26	5,617,360.31
其他销售	-	-	5,283,725.88	5,015,281.85
合 计	1,089,073,588.20	967,601,620.85	1,056,167,675.29	962,618,244.95

(4) 投资收益：各期明细项目列示如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	396,224.96	151,546.00
债权投资收益	-	4,333,333.00
转让股权收益	1,423,073.59	-
年末调整的被投资公司		
所有者权益净增减的金额	6,737,876.33	2,322,509.03
其他投资收益	-171,000.00	-
合 计	8,386,174.88	6,807,388.03

7、关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方：

A、江苏弘业国际集团有限公司

企业类型：有限责任公司（国有独资）

法定代表人：刘绶芝

注册地：南京市中华路50号

注册资本：人民币25,153.85万元

经营范围：国有资产经营；国内贸易

持本公司股权：55.98%

B、上海怡达国际贸易有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：刘绶芝

注册地：上海浦东新区崂山东路528号江苏大厦

注册资本：人民币200万元

经营范围：经营经批准的进出口业务、“三来一补”业务，承办中外合资经营、合作生产业务。

本公司投资比例：90%

C、江苏省工艺品进出口集团常州贸易有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：吴廷昌

注册地：常州市劳动西路47号四楼

注册资本：人民币100万元

经营范围：工艺美术品(金银制品除外)、针纺织品、五金、交电、矿产品(贵金属除外)、化工产品(危险品除外)、普通机械、木材、农副土产品销售。

本公司投资比例：65%

D、江苏省工艺品进出口集团盐城贸易有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：刘绶芝

注册地：盐城市建军中路80号三楼

注册资本：人民币100万元

经营范围：工艺美术品(金银制品除外)、针纺织品、五金、交电、矿产品(贵金属除外)、化工产品(危险品除外)、普通机械、木材、农副土产品销售。

本公司投资比例：80%

E、兴化市苏艺贸易有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张洪孝

注册地：兴化市建行路美食街一号楼

注册资本：人民币200万元

经营范围：授受委托代理进出口业务、来料加工、来样加工、来件装配业务，组织出口商品生产所需的允许上市的原辅材料、包装物料销售。

本公司投资比例：70%

F、江苏爱涛资讯科技有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：陈国欢

注册地：南京市北极阁3号

注册资本：人民币52万元

经营范围：商品信息服务, 计算机应用服务, 电子计算机及零配件、电子产品及通信设备(卫星地面接收设施除外)零售。

本公司投资比例：76.92%

G、上海弘艺苑贸易有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：梁苏拉

注册地：上海市长宁区长宁支路237弄1号7楼

注册资本：人民币50万元

经营范围：销售工艺美术品、针纺织品、日用百货、建筑材料等。

本公司投资比例：90%

(2)、不存在控制关系的关联方:

企业名称 关联关系

江苏苏兰家俱有限公司	受同一母公司控制
江苏艺光绘画品有限公司	受同一母公司控制
江苏省工艺品进出口集团徐州贸易有限公司	受同一母公司控制
南京宏味快餐有限公司	受同一母公司控制
南京宏艺帽业有限公司	受同一母公司控制
香港钟山有限公司	受同一母公司控制
江苏钟艺箱包有限公司	受同一母公司控制
江苏弘业实业发展有限公司	受同一母公司控制
江苏鹏程国际储运有限公司	受同一母公司控制
江苏弘业国际集团投资管理有限公司	受同一母公司控制

(3)、关联方交易事项:

A、采购货物

企业名称	1999年	1998年
江苏钟艺箱包有限公司	72,598.41	5,152,584.11
南京宏艺帽业有限公司	3,678,150.80	3,245,264.32
江苏苏兰家俱有限公司	1,312,403.84	-

B、销售货物

企业名称	1999年	1998年
江苏弘业国际集团投资管理有限公司	2,593,348.00	-
上海怡达国际贸易有限公司	85,165.13	-

C、往来余额

关联单位	期末数	期初数
一、应收帐款		
江苏苏兰家俱有限公司	986,046.88	-
二、其他应收款		
江苏省工艺品进出口集团盐城贸易有限公司	582,139.84	756,111.10
江苏省工艺品进出口集团常州贸易有限公司	1,716,456.35	-
江苏爱涛资讯科技有限公司	35,149.68	-
上海怡达国际贸易有限公司	2,975,698.80	-
南京宏艺帽业有限公司	47,297.60	-
江苏钟艺箱包有限公司	-	10,309,224.67
三、其他应付款		
江苏鹏程国际储运有限公司	56,733.69	-

江苏省工艺品进出口集团常州贸易有限公司	-	72,611.63
兴化市苏艺贸易有限公司	54,979.60	295,322.34
江苏艺光绘画品有限公司	792,168.90	792,168.90

D、利息收入

1999年度收取南京宏味快餐有限公司暂借款利息2,392,757.50元；

1999年度收取江苏弘业国际集团投资管理有限公司暂借款利息521,505.37元。

E、股权转让

1999年6月公司将其在江苏鹏程国际储运有限公司87.5%的股权以人民币1,050万元的价格转让给江苏弘业国际集团有限公司，股权转让净收

益1,041,915.09元；

1999年6月公司将其在江苏钟艺箱包有限公司51%的股权以人民币2,533,680.00元的价格转让给江苏弘业国际集团有限公司，股权转让净收益381,158.50元。

F、接受劳务

1999年度公司支付江苏爱涛资讯科技有限公司传真及电脑维护服务费700,805.42元；

1999年度公司支付江苏鹏程国际储运有限公司海运费、港杂费等48,314,469.94元。

8、或有事项

(1) 公司于1998年3至6月根据有关代理进口合同为上海三立经贸研究开发中心(以下简称上海三立)代理进口了14份进口合同的货物，并全额垫付了货款，计人民币29,607,062.82元，所有货物已交由上海三立提货。由于上海三立逾期拒付货款，公司向江苏省高级人民法院提起诉讼。根据江苏省高级人民法院(1998)苏经初字第47号民事判决书判决，公司胜诉，上海三立需向公司偿还垫付款及诉讼费共计29,919,890.82元。根据江苏金达律师事务所查立新律师出具的备忘录，该案件的执行情况如下：

A、截止1999年12月31日已执行现金、资产等折合人民币180.7万元；

B、上海经圆贸易有限公司确认欠上海三立货款计人民币896万元，在诉讼阶段法院曾向该公司下达协助执行通知书，但该公司尚未履行义务。由于余款的收回存在一定难度，公司已对该笔应收帐款按55%计提特别坏帐准备15,560,497.05元。

(2) 公司于1998年3月根据有关代理进口合同为江苏华诚实业公司(以下简称华诚实业)代理进口了聚脂切片和桐杆等货物，所有货物已交由华诚实业提货，公司应收为其垫付的货款、银行费用及代理费共计为9,700,604.32元。由于华诚实业到期未能按约支付上述欠款，公司于1999年3月14日向南京市中级人民法院提起诉讼。根据江苏省南京市中级人民法院(1999)宁经初字第179号民事判决书，华诚实业应归还公司信用证代垫款及费用9,700,604.32元，并承担延期付款的利息。根据江苏金达律师事务所刘林律师出具的法律意见书，该案件的执行情况如下：

A、前期查封的铜杆(协商作价人民币185万元)已执行到位；

B、查封了华诚实业在南京华诚超市有限公司享有的股权300万元；

C、查封了华诚实业在无锡日出大酒店的房产。

(3) 公司于1998年10至11月根据有关代理进口合同为南京新港经济实业开发公司(以下简称南京新港)代理进口化学原料，所有货物已交由南京新港提货，公司应收为其垫付的货款、银行费用及代理费共计为31,297,283.86元，但南京新港到期未能按约支付上述欠款。公司于1999年7月向南京市中级人民法院提起诉讼。根据南京市中级人民法院(1999)宁经初字第445号民事判决书判决，南京新港应偿付公司信用证垫款及费用17,997,283.86元，并支付逾期违约金；其余欠款与代理进口纠纷案无关，另行处理。该部分余款的收回存在一定难度，公司已对该部分欠款按30%计提特别坏帐准备399万元。

(4) 公司"其他应收款-南京宏顺工艺品有限公司"1000万元、中国工商银行南京分行帐户存在的"行付我未付"未达帐1600万元、"行收我未收"未达帐2200万元，经办人涉嫌诈骗，金额2600万元，该案现正在侦破中。

9、承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

10、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

11、债务重组事项

公司无需要披露的债务重组事项。

12、其他重大事项

(1) 1998年10月，经江苏省人民政府苏政复[1998]136号文批准，以公司为基础组建成立江苏弘业国际集团有限公司，并授权其为国有资产投资主体。江苏弘业国际集团有限公司于1999年1月26日领取了营业执照。1999年6月，经财政部财管字[1999]202号文批准，将江苏省对外经济贸易委员会所持公司的6,521.25万股国家股转由江苏弘业国际集团有限公司持有。

(2) 根据公司董事会决议，公司1999年度实现净利润45,861,029.30元，提取10%法定公积金4,586,102.93元，提取10%法定公益金4,586,102.93元，当年可供股东分配的利润为36,688,823.44元，加上年初未分配利润65,285,625.01元，共计可供分配利润为101,974,448.45元，以公司现有股本116,487,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.60元，剩余71,687,698.45元结转下次分配。以上预分配方案尚待股东大会批准后实施。

九、公司的其他有关资料

(一) 公司变更注册登记日期为1999年4月29日，地点为江苏省南京市中华路50号。

(二) 企业法人营业执照注册号为3200001101093(2/2)。

(三) 税务登记号码为320105134764305。

(四) 公司未流通股票的托管机构名称为江苏省证券登记公司。

(五) 公司聘请的会计师事务所名称为江苏天衡会计师事务所有限公司，办公地址为南京市正洪街18号东宇大厦8楼。

十、备查文件目录

(一) 载有董事长亲笔签名的年度报告正本；

(二) 载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；

(三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名的审计报告正本；

(四) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

(五) 公司章程。

江苏省工艺品进出口集团股份有限公司

二〇〇〇年二月二十三日

审计报告及会计报表附注（境内）

审计报告

天衡审字(2000) 33号

江苏省工艺品进出口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、合并资产负债表；1999年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表以及1999年度的现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况和1999年度的经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。此外，我们注意到，贵公司存在如合并会计报表附注八所述的或有事项。

江苏天衡会计师事务所有限公司
江苏·南京

中国注册会计师：余瑞玉
中国注册会计师：杨宏斌
二000年二月二十三日

江苏省工艺品进出口集团股份有限公司 会计报表附注

1、公司一般情况

江苏省工艺品进出口集团股份有限公司(以下简称公司)于1994年6月经江苏省体改委苏体改生[1994]280号文《关于同意设立江苏省工艺品进出口集团股份有限公司的批复》批准,由江苏省工艺品进出口(集团)公司改制设立,并于同年6月领取企业法人营业执照。公司主要经营工艺品等商品的进出口业务和代理工艺品等进出口业务。

2、公司主要会计政策

- (1)、会计制度：执行《股份有限公司会计制度》。
- (2)、会计年度：以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。
- (3)、记账本位币：人民币。
- (4)、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。
- (5)、外币业务核算方法：对所发生的非本位币经济业务，采用业务发生当日的市场汇价折合为人民币金额记帐，对资产负债表日外币货币性资产和负债按中国人民银行公布的基准汇价折合成人民币金额，折合人民币金额与帐面人民币金额之差额，除由于购建固定资产的于购建期内予以资本化以外，其余均作为汇兑损益，计入当期损益。
- (6)、现金等价物的确定标准：现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。
- (7)、坏账核算方法：
 - A、坏帐损失采用备抵法核算；
 - B、应收款项（包括应收帐款、其他应收款）按帐龄分析法计提坏帐准备。根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定的提取比例为：帐龄1年（含1年，以下类推）以内的，按其余额的2%计提；帐龄1-2年的，按其余额的5%计提；帐龄2-3年的，按其余额的8%计提；帐龄3-4年，按其余额的15%计提；帐龄4-5年的，按其余额的50%计提；帐龄5年以上的，按其余额的100%计提；有确凿证据表明该应收款项收回难度较大的，根据实际情况，提取特别坏帐准备。
 - C、坏帐确认标准为：
 - 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回。
 - 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

(8)、存货核算方法：公司的存货主要分为库存出口商品、材料物资和低值易耗品。

- A、库存出口商品按实际成本计价，发出采用个别认定法结转；
- B、材料物资按实际成本计价，发出采用加权平均法结转；
- C、低值易耗品摊销采用领用时五五摊销法核算；
- D、存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则，采用备抵法计提存货跌价准备。
- E、公司的存货采用永续盘存制。

(9)、短期投资核算方法：

- A、短期投资包括购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的股票、债券等投资。
- B、短期投资按实际成本计价；短期投资处置时，按实际收到的价款扣除短期投资的实际成本及已计未领取的现金股利、利息后的差额，确认为投资收益。
- C、短期投资跌价准备：期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备。

(10)、长期投资核算方法：

A、长期股权投资：

按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐；

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位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%，但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽投资不超过50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表；

采用权益法核算的长期股权投资，取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占有的份额的差额，在“股权投资差额”核算，并在年度终了按期平均摊销，计入损益。摊销期限，如合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按十年平均摊销。

B、长期债权投资：

债券投资：按实际支付的价款扣除支付的税金和手续费等各项附加费用，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本记帐；实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期内采用直线法摊销；债券投资按期计算应计利息，应计利息减债券投资溢价（或加折价）摊销额后的金额，计入当期投资收益；

其他债权投资：按实际支付的价款入帐；按期计算应计利息，计入当期投资收益；

C、长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司对被投资单位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帐面价值，且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(11)、固定资产计价和折旧方法：

A、固定资产按实际成本计价。

B、固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用年限超过两年的，也作为固定资产。

C、固定资产采用直线法计提折旧，并按固定资产估计使用年限和预计净残值率3%确定分类折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3.23
运输设备	10	9.70
其他设备	5	19.40

(12)、在建工程核算方法：在建工程核算公司为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括固定资产新建工程、

改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。用借款进行的工程发生的借款利息和汇兑损益，在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建工程成本。公司以工程完工资产交付使用时作为确认固定资产的时点。

(13)、无形资产计价和摊销方法：无形资产按实际成本计价，并根据其受益期确定摊销年限，采用直线法进行摊销，不能确定受益期的按10年摊销。

(14)、开办费、长期待摊费用摊销方法：开办费按五年平均摊销；长期待摊费用按其受益期平均摊销。

(15)、收入确认原则：

A、销售商品收入的确认：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已取得收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

B、提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

C、他人使用本公司资产收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认他人使用本公司资产收入的实现。

(16)、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

(17)、合并会计报表编制方法：按照财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》编制以及财政部财会二字[1996]2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》编制，合并范围包括母公司及应纳入合并范围的控股子公司。

(18)、会计政策变更：依据财政部财会字[1999]35号文，并经公司董事会决议，公司自1999年1月1日起改变如下会计政策：

A、坏帐准备原按应收帐款余额的5‰计提，改按帐龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定的计提比例为：帐龄1年（含1年，以下类推）以内的，按其余额的2%计提；帐龄1-2年的，按其余额的5%计提；帐龄2-3年的，按其余额的8%计提；帐龄3-4年的，按其余额的15%计提；帐龄4-5年的，按其余额的50%计提；帐龄5年以上的，按其余额的100%计提；有确凿证据表明该应收款项收回难度较大的，根据实际情况，提取特别坏帐准备。

B、期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低原则，采用备抵法，按投资总体计提跌价准备。

C、期末存货原按成本计价，现改按成本与可变现净值孰低原则，采用备抵法，按单个存货项目计提跌价准备。

D、期末长期投资原不计提减值准备，现改为按单个投资项目，采用备抵法，计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法进行了调整，对会计报表各期经营成果的影响列示如下：

项 目	1998年初影响数	1998年度影响数	1999年度影响数	累 计影响数
坏帐准备	7,205,722.09	602,292.94	18,839,861.79	26,647,876.82
存货跌价准备	-	-	-	-
长期投资减值准备	-	-	-	-

3、税项

(1) 流转税：

A、增值税：内销销项税率17%；出口商品销项税实行零税率，同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。

B、营业税：按应纳税额的5%计缴。

(2) 城建税：按应纳流转税额的7%计缴。

(3) 教育费附加：按应纳流转税额的4%计缴。

(4) 所得税：

A、母公司：根据江苏省人民政府苏政复【1997】75号《关于省工艺品进出口集团股份有限公司所得税政策的批复》的规定，公司从1997年起，在缴纳33%的所得税后，由省财政返还18%给企业，并直接进入企业的净利润。

B、子公司:按应纳税所得额的33%计缴。

(5) 其他税项:按国家有关规定计缴。

4、控股子公司及合营企业

(1) 纳入合并范围的控股子公司情况如下:

子公司名称	注册资本	母公司对其投资额	母公司所占权益比例	经营范围
江苏省工艺品进出口(集团)公司杭州分公司	50万元	50万元	100%	为母公司代理进出口业务
江苏省工艺品进出口集团股份有限公司江宁公司	50万元	50万元	100%	工艺品、轻工产品、纺织品等零售批发
江苏省工艺品进出口(集团)公司青岛公司	50万元	50万元	100%	批发零售工艺品等商品,为母公司代理业务
江苏省工艺品进出口(集团)公司上海公司	50万元	50万元	100%	工艺美术品、金属材料、仪表仪器等的销售
江苏省工艺品进出口(集团)公司苏州公司	50万元	50万元	100%	收购调拨供应母公司业务所需的物资和产品,代理母公司委托的出口业务
江苏蔺草制品有限公司	1500万元	1475万元	98.33%	天然植物纤维纺织、工艺品制造销售
江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	50万元	35万元	70%	工艺美术品、针纺织品、五金、交电、矿产品等的销售
江苏省工艺品进出口集团无锡贸易有限公司	100万元	72万元	72%	工艺美术品、针纺织品、五金、交电、矿产品等的销售
江苏艺丰堂艺术精品有限公司	300万元	225万元	75%	工艺美术品设计、制作、销售、咨询
江苏爱涛艺术精品有限公司	2,980万美元	14,494,971美元 *	75%	生产制作及销售高档木雕、刺绣、漆器及红木制品等
江苏爱涛置业有限公司	100万元	78万元	78%	物业管理、房屋租赁、室内外装饰、信息咨询等
江苏弘业期货经纪有限公司	3000万元	2820万元 **	94%	国办商品期货代理、期货咨询、培训

*:根据江苏爱涛艺术精品有限公司经批准的合同、章程规定,其注册资本2,980万美元由投资双方分四期投入,其中本公司应投入2,235万美元。截止1999年12月31日止,本公司已分两期投入了14,494,971美元。

** : 为购买股权而增加的控股子公司,根据各方商定的移交协议,购买日为1999年6月7日。

本年合并报表范围较上年发生了如下变化：

A、将江苏鹏程国际储运有限公司及江苏钟艺箱包有限公司的股权转让给了江苏弘业国际集团有限公司，现持股比例分别为0%和19%，不再纳入合并报表范围；

B、原未纳入合并报表范围的江苏藜艺草制品有限公司由于经营规模扩大，本年开始纳入合并报表范围。

(2) 未纳入合并报表范围的子公司的有关情况列示如下：

子公司名称	注册资本	母公司对其投资额	母公司所占权益比例	经营范围
江苏省工艺品进出口集团				
盐城贸易有限公司	100万元	80万元	80%	工艺美术品、针纺织品、五金、交电等产品销售。
江苏省工艺品进出口集团				
常州贸易有限公司	100万元	65万元	65%	工艺美术品、针纺织品、五金、交电等产品销售
兴化市苏艺贸易有限公司	200万元	140万元	70%	接受委托代理进出口业务、来料加工、来样加工、来件装配等业务
上海怡达国际贸易有限公司	200万元	180万元	90%	经营经批准的进出口业务、三来一补业务，承办中外合资、合作生产销售工艺美术品、针纺织品、日用百货、建筑材料等
上海弘艺苑贸易有限公司	50万元	45万元	90%	销售工艺美术品、针纺织品、日用百货、建筑材料等
江苏爱涛资讯科技有限公司	52万元	40万元	76.92%	商品信息服务、计算机应用服务、电子计算机及零配件、电子产品及通信设备零售

注：上述子公司由于其资产总额、主营业务收入、净利润占公司资产总额、主营业务收入、净利润的比例在10%以下，依据财政部财会字（96）2号文的有关规定，未纳入本期合并报表范围。上述子公司未合并对合并报表资产总额的影响为15,945,457.83元，对负债总额的影响为14,254,733.47元。

5、合并会计报表主要项目注释

(如无特别注明，以下货币单位均为人民币元)

(1) 货币资金：截止1999年12月31日货币资金余额为145,139,673.88元，其明细项目列示如下：

项目	期初数	期末数
现金	103,480.96	1,029,083.31
人民币存款	108,375,206.19	144,110,590.57
外币存款	11,826,117.65 [注1]	-
合计	120,304,804.80	145,139,673.88

[注1]：由USD1,428,499.36元折合，折合汇率为1美元=8.2787元人民币。

(2) 短期投资：截止1999年12月31日短期投资余额为3,393,295.60元，其主要情况列示如下：

项目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	-	-	3,393,295.60 [注]	-

债券投资	-	-	-	-
其他投资	-	-	-	-
合计	-	-	3,393,295.60	-

[注]:根据1999年12月31日《中国证券报》公布资料,股票市价总额3,742,775.60元。

(3) 应收账款:截止1999年12月31日应收账款余额为158,666,799.93元,其主要情况列示如下:

A、账龄分析:

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	159,028,930.54	86.84	3,180,578.61	79,706,072.63	50.23	1,594,121.45
一至二年	16,331,787.35	8.92	816,589.37	63,931,165.43	40.30 *	20,667,464.68
二至三年	6,595,338.33	3.60	527,627.07	11,820,026.87	7.45	945,602.15
三年以上	1,172,032.28	0.64	337,563.96	3,209,535.00	2.02	525,995.26
合计	183,128,088.50	100.00	4,862,359.01	158,666,799.93	100.00	23,733,183.54

*:其中对以下两笔应收帐款计提特别坏帐:

单位名称	余额	计提比例	计提金额
上海三立经贸研究开发中心	28,291,812.82	55%	15,560,497.05
南京新港经济实业开发公司	13,300,000.00	30%	3,990,000.00
合计	41,591,812.82		19,550,497.05

B、应收账款余额中欠款前五名的单位情况列示如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
南京新港经济实业开发公司	31,297,283.86	一至两年	见"或有事项"中说明
上海三立经贸研究开发中心	28,291,812.82	一至两年	见"或有事项"中说明
江苏华诚实业公司	7,888,004.32	一至两年	见"或有事项"中说明
扬中绿洲工艺品公司	4,000,000.00	一年以内	尚未支付
南京东方工艺服饰有限公司	2,504,501.17	一至两年	尚未支付

C、应收账款余额中无持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款:截止1999年12月31日其他应收款余额为80,772,538.56元,其主要情况列示如下:

A、账龄分析:

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	66,402,174.67	82.62	1,328,043.50	32,714,396.84	40.50	654,287.95
一至二年	6,251,816.26	7.78	312,590.81	37,131,928.09	45.97	1,856,596.40
二至三年	4,263,754.47	5.30	341,100.36	5,464,615.48	6.77	437,169.24
三年以上	3,456,707.51	4.30	2,050,067.13	5,461,598.15	6.76	2,231,568.04
合计	80,374,452.91	100.00	4,031,801.80	80,772,538.56	100.00	5,179,621.63

B、其他应收款余额中欠款前五名的单位情况列示如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
澄海市雄平塑胶有限公司	30,700,000.00	一至两年	尚未支付
南京宏顺工艺品有限公司	11,593,500.00	一年以内	尚未支付
南京东方工艺服饰品有限公司	5,474,760.00	一至两年	尚未支付
江苏太湖蔺草制品厂	3,660,069.57	一至两年	尚未支付
上海怡达国际贸易有限公司	2,975,698.80	一年以内	尚未支付

C、其他应收款余额中无持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(5) 预付账款:截止1999年12月31日预付账款余额为2,695,271.08元,其主要情况列示如下:

A、预付账款余额中欠款前五名的单位情况列示如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
南京天利纺织品有限公司	521,132.00	一年以内	货未到
上海腾富实业有限公司	318,194.53	一年以内	货未到
上海宇佳针织服装厂	300,000.00	一年以内	货未到
丹阳市塑料七厂	200,000.00	一年以内	货未到
江阴东方锁业有限公司	112,397.18	一年以内	货未到

B、预付账款中无持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(6) 应收补贴款:截止1999年12月31日应收补贴款余额为18,767,304.16元,其明细情况列示如下:

项 目	期初数	期末数
应收所得税返还款[注1]	4,864,155.93	8,709,801.53
应收出口退税款	700,461.66	10,057,502.63
合 计	5,564,617.59	18,767,304.16

[注1]根据江苏省人民政府苏政复【1997】75号《关于省工艺品进出口集团股份公司所得税政策的批复》的规定,公司从1997年起,在缴纳33%的所得税后,由省财政返还18%给企业。

(7) 存货:截止1999年12月31日存货余额为60,991,043.45元,其明细项目列示如下:

项 目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存出口商品	22,058,725.52	-	25,621,460.18	-
其他库存商品	13,618,406.06	-	21,171,404.92	-
材料物资	12,150,779.70	-	8,252,129.08	-
加工商品	1,246,356.09	-	4,003,307.78	-
低值易耗品	446,956.77	-	1,942,741.49	-
合 计	49,521,224.14	-	60,991,043.45	-

(8) 待摊费用:截止1999年12月31日待摊费用余额为1,081,771.49元,其明细项目列示如下:

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
出口配额费	1,145,760.62	9,796,952.13	10,249,296.26	693,416.49
房租	16,875.00	105,000.00	25,625.00	96,250.00
仓储费	-	500,780.00	208,675.00	292,105.00
合计	1,162,635.62	10,402,732.13	10,483,596.26	1,081,771.49

(9) 长期投资: 截止1999年12月31日长期投资余额为34,943,829.21元,其明细项目列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	31,891,236.31	15,917,284.85	12,864,691.95	34,943,829.21
长期债权投资	-	-	-	-
合计	31,891,236.31	15,917,284.85	12,864,691.95	34,943,829.21

长期股权投资明细项目列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资 [注1]	3,800,000.00	10,333,503.55	-	14,133,503.55
其他股权投资 [注2]	28,091,236.31	3,873,781.30	12,693,691.95	19,271,325.66
股权投资差额 [注3]	-	1,710,000.00	171,000.00	1,539,000.00
合计	31,891,236.31	15,917,284.85	12,864,691.95	34,943,829.21

[注1] 股票投资明细项目列示如下:

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司注册资本的比例	投资金额	减值准备
交通银行	法人股	473,190		652,368.00	-
南京信业集团有限公司	法人股	100,000	0.21%	200,000.00	-
江苏服装进出口股份有限公司	法人股	1,000,000	0.44%	3,000,000.00	-
江苏轻工业品进出口股份有限公司	法人股	500,000	0.38%	1,500,000.00	-
江苏宁沪高速公路股份有限公司	法人股	200,000		200,000.00	-
三九医药股份有限公司	法人股	1,015,509		8,581,135.55	-
合计				14,133,503.55	-

[注2] 其他股权投资明细项目列示如下:

被投资单位名称	投资起止期	投资余额	占被投单位注册资本比例
江苏金茂储运有限公司	1992.11.12-2022.11.11	9,375,000.00	18.75%
上海怡达国际贸易有限公司	1997.11.27-2027.11.26	2,737,112.01	90.00%
江苏省工艺品进出口集团			
常州贸易有限公司	1998.03.20-2007.03.19	1,007,348.41	65.00%
江苏省工艺品进出口集团			
盐城贸易有限公司	1998.03.08-2007.03.07	905,787.61	80.00%
兴化市苏艺贸易有限公司	1998.04.18-2007.04.17	1,545,850.71	70.00%
江苏爱涛资讯科技有限公司	1998.06.26-2007.06.25	452,363.63	76.92%
上海弘艺苑贸易有限公司	1999.07.19-2008.06.18	445,943.51	90.00%

江苏弘业国际集团实业发

展有限公司	1999.01.22-2008.01.20	2,000,000.00	10.00%
江苏钟艺箱包有限公司	1997.12.11-2017.12.10	801,919.78	19.00%
合 计		19,271,325.66	

[注3]股权投资差额明细项目列示如下:

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销年限	本年摊销额	摊余金额
江苏弘业期货经纪有限公司	1,710,000.00	股权溢价款	10年	171,000.00	1,539,000.00
合计	1,710,000.00			171,000.00	1,539,000.00

(10) 固定资产及累计折旧: 截止1999年12月31日固定资产原价为218,249,052.08元, 累计折旧为25,245,256.52元, 固定资产净值为193,003,795.56元, 其主要情况列示如下:

A、本年度增减变动情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋及建筑物	199,745,812.89	8,407,153.25[注1]	10,377,985.97[注2]	197,774,980.17
运输设备	5,292,767.91	179,800.00	487,866.78[注3]	4,984,701.13
其他设备	11,421,927.62	4,074,487.16	7,044.00	15,489,370.78
合 计	216,460,508.42	12,661,440.41	10,872,896.75	218,249,052.08
累计折旧				
房屋及建筑物	7,994,587.74	6,509,742.66	95,284.01	14,409,046.39
运输设备	3,206,510.95	536,719.43	323,642.09	3,419,588.29
其他设备	5,353,047.53	2,067,755.72	4,181.41	7,416,621.84
合 计	16,554,146.22	9,114,217.81	423,107.51	25,245,256.52
净值	199,906,362.20	3,547,222.60	10,449,789.24	193,003,795.56

[注1]本年度由在建工程完工转入的固定资产为7,477,261.25元。

[注2]为出售的职工住房。

[注3]为报废的运输设备。

(11) 在建工程: 截止1999年12月31日在建工程余额为6,255,670.48元, 其明细项目列示如下:

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他转出数	期末数	进 度	资金来源
拉萨路宿舍	6,703,328.51	111,004.84	6,814,333.35	-	-		
上海公司办公楼	3,620,969.88	2,634,700.60	-	-	6,255,670.48	100%	自筹
弘业大厦装修工程	2,684,088.30	8,845,645.55	-	11,529,733.85	-		
其 他	662,927.90	-	662,927.90	-	-		
合 计	13,671,314.59	11,591,350.99	7,477,261.25	11,529,733.85	6,255,670.48		

(12) 无形资产: 截止1999年12月31日无形资产余额为8,214,322.99元,其明细项目列示如下:

无形资产种类	原始金额	期初数	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	8,732,896.81	8,383,580.93	174,657.94	8,208,922.99	47
商标权	8,000.00	6,200.00	800.00	5,400.00	6.75
合计	8,740,896.81	8,389,780.93	175,457.94	8,214,322.99	

(13) 开办费: 截止1999年12月31日开办费余额为121,759.53元,为子公司开办费的摊余金额。其明细项目列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	179,269.22	23,058.60	80,568.29	121,759.53

(14) 短期借款: 截止1999年12月31日短期借款余额为127,390,000.00元,其明细项目列示如下:

借款类别	期初数	期末数
信用借款	38,888,000.00	126,890,000.00
抵押借款	79,262,000.00	-
担保借款	-	500,000.00
合计	118,150,000.00	127,390,000.00

(15) 应付账款: 截止1999年12月31日应付账款余额为26,284,272.02元,其余额中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(16) 预收账款: 截止1999年12月31日预收账款余额为46,152,241.96元,其余额中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(17) 应交税金: 截止1999年12月31日应交税金余额为-33,568,346.64元,其明细项目列示如下:

税种	期初数	期末数
增值税	-22,416,979.58	-45,754,381.13
企业所得税	4,878,899.16	11,843,327.55
个人所得税	19,058.54	285,507.64
营业税	67,873.96	21,083.72
城建税	3,693.24	36,115.58
合计	-17,447,454.68	-33,568,346.64

(18) 其他应付款: 截止1999年12月31日其他应付款余额为22,065,248.80元。其余额中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(19) 预提费用: 截止1999年12月31日预提费用余额为17,338,052.37元,其明细项目列示如下:

项 目	期初数	期末数
运输费、保险费、佣金	15,055,584.66	16,440,743.48
利息	297,280.36	203,074.39
租赁费	400,000.00	400,300.81
其他	52,173.35	293,933.69
合 计	15,805,038.37	17,338,052.37

(20) 其他长期负债: 截止1999年12月31日其他长期负债余额为6,180,923.50 元, 其明细项目列示如下:

项 目	期初数	期末数
发行新股冻结资金存款利息	9,261,042.43	6,174,028.28 [注]
其他	6,895.22	
合 计	9,261,042.43	6,180,923.50

[注]: 公司于1997年9月收到新股认购冻结资金存款未中签部分的利息15,435,070.73元, 分5年转销。1997年度、1998年度及1999年度各转销3,087,014.15元入营业外收入, 余额为6,174,028.28元。

(21) 股本: 截止1999年12月31日股本总额为116,487,500.00元, 股本结构本期无增减变动, 其明细项目列示如下:

(数量单位: 股)

股 份 类 别	期 初 数	本 次 变 动 增 减				小 计	期 末 数
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他		
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	79,450,500	-	-	-	-	-	79,450,500
其中: 国家拥有股份	65,212,500	-	-	-	-	-	65,212,500
境内法人持有股份	14,238,000	-	-	-	-	-	14,238,000
外资法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股							
3. 内部职工股	2,037,000	-	-	-	-	-	2,037,000
4. 优先股或其他							
尚未流通股份合计	81,487,500	-	-	-	-	-	81,487,500
二、已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股35,000,000		-	-	-	-	-	35,000,000
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	35,000,000	-	-	-	-	-	35,000,000
三、股份总数	116,487,500	-	-	-	-	-	116,487,500

(22) 资本公积: 截止1999年12月31日资本公积余额为195,077,941.75元, 其增减变动情况列示如下:

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	194,987,941.75	-	-	194,987,941.75
其他资本公积转入	90,000.00	-	-	90,000.00
	195,077,941.75	-	-	195,077,941.75

(23) 盈余公积: 截止1999年12月31日盈余公积余额为53,399,668.57元, 其增减变动情况列示如下:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
盈余公积	33,431,845.08	12,976,698.42	-	46,408,543.50
公益金	9,833,433.99	5,034,952.33	7,877,261.25 *	6,991,125.07
合 计	43,265,279.07	18,011,650.75	7,877,261.25	53,399,668.57

*: 系用公益金购建职工住房。

(24) 未分配利润: 截止1999年12月31日未分配利润为69,248,283.81元, 其增减变动情况列示如下:

项 目	金 额
本期净利润	45,979,580.70
加: 年初未分配利润	63,689,842.61
减: 提取法定盈余公积	5,099,437.17
提取法定公益金	5,034,952.33
分配普通股股利	30,286,750.00
未分配利润	69,248,283.81

(25) 其他业务利润: 各期明细项目列示如下:

类 别	本年发生数			上年发生数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料作价加工	35,640,277.99	29,128,002.03	6,512,275.96	29,381,517.84	28,239,842.60	1,141,675.24
材料销售	3,664,529.52	2,988,110.04	676,419.48	1,481,272.07	1,828,336.28	-347,064.21
其他收入	1,221,190.74	115,829.15	1,105,361.59	1,443,968.96	363,549.20	1,080,419.76
合 计	40,525,998.25	32,231,941.22	8,294,057.03	32,306,758.87	30,431,728.08	1,875,030.79

其他业务利润本年发生额较上年上升342.34%的主要原因是：材料作价加工业务的收入增加。

(26) 财务费用：各期明细项目列示如下：

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	9,199,283.70	8,662,681.79
减：利息收入	11,449,125.81	13,040,041.60
减：汇兑收益	886,740.13	2,410,353.64
手续费	763,155.51	825,590.33
其他	441,513.80	17,089.31
合计	-1,931,912.93	-5,945,033.81

(27) 投资收益：各期明细项目列示如下：

项目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	2,032,902.47	151,546.00
债权投资收益	-171,000.00	4,333,300.00
转让股权收益	1,423,073.59	-
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	1,240,695.76	510,521.86
合计	4,525,671.82	4,995,367.86

(28) 支付的其他与经营活动有关的现金：1999年度支付的其他与经营活动有关的现金为40,657,042.29元，其中价值较大的项目列示如下：

项目	金额
支付运杂费	10,839,497.30
支付邮电费	5,318,712.61
支付展览费	4,056,731.12
支付涉外费	1,972,340.68
支付差旅费	2,233,330.07
支付业务招待费	1,477,298.73

6、母公司会计报表主要项目注释

(1) 应收账款：截止1999年12月31日应收账款余额为156,070,517.37元，其主要情况列示如下：

A、账龄分析：

账龄	期初数	期末数		金额	比例(%)	坏帐准备
	金额	比例(%)	坏帐准备			
一年以内	156,717,148.15	87.16	3,134,342.96	77,926,336.18	49.93	1,558,526.72
一至二年	16,075,000.61	8.94	803,750.03	63,929,298.17	40.96*	20,667,371.32
二至三年	5,889,292.90	3.28	471,143.43	11,466,548.02	7.35	917,323.84
三年以上	1,132,619.28	0.62	326,189.22	2,748,335.00	1.76	102,979.40

合计	179,814,060.94	100.00	4,735,425.64	156,070,517.37	100.00	23,246,201.28
----	----------------	--------	--------------	----------------	--------	---------------

*: 其中对以下两笔应收帐款计提特别坏帐:

单位名称	余额	计提比例	计提金额
上海三立经贸研究开发中心	28,291,812.82	55%	15,560,497.05
南京新港经济实业开发公司	13,300,000.00	30%	3,990,000.00
合计	41,591,812.82		19,550,497.05

B、应收账款余额中欠款前五名的单位情况列示如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
南京新港经济实业开发公司	31,297,283.86	一至两年	见"或有事项"中说明
上海三立经贸研究开发中心	28,291,812.82	一至两年	见"或有事项"中说明
江苏华诚实业公司	7,888,004.32	一至两年	见"或有事项"中说明
江苏省非金属设备材料公司	1,468,533.20	一年以内	尚未支付
南京高天实业有限公司	1,407,083.43	一年以内	尚未支付

C、应收账款余额中无持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(2) 长期投资: 截止1999年12月31日长期投资余额为212,748,428.39元,其明细项目列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	176,041,154.92	49,880,379.88	13,173,106.41	212,748,428.39
长期债权投资	-	-	-	-
合计	176,041,154.92	49,880,379.88	13,173,106.41	212,748,428.39

长期股权投资明细项目列示如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资 [注1]	3,800,000.00	10,333,503.55	-	14,133,503.55
其他股权投资 [注2]	172,241,154.92	37,836,876.33	13,002,106.41	197,075,924.84
股权投资差额 [注3]	-	1,710,000.00	171,000.00	1,539,000.00
合计	176,041,154.92	49,880,379.88	13,173,106.41	212,748,428.39

[注1] 股票投资明细项目列示如下:

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司注册资本的比例	投资金额	减值准备
交通银行	法人股	473,190		652,368.00	-
南京信业集团有限公司	法人股	100,000	0.21%	200,000.00	-
江苏服装进出口股份有限公司	法人股	1,000,000	0.44%	3,000,000.00	-
江苏轻工业品进出口股份有限公司	法人股	500,000	0.38%	1,500,000.00	-
江苏宁沪高速公路股份有限公司	法人股	200,000		200,000.00	-

三九医药股份有限公司	法人股	1,015,509	8,581,135.55	-
合 计			14,133,503.55	-

[注2] 其他股权投资明细项目列示如下:

被投资单位名称	投资起止期	投资余额	占被投单位注册资本比例
江苏金茂储运有限公司	1992.11.12-2022.11.11	9,375,000.00	18.75%
上海怡达国际贸易有限公司	1997.11.27-2027.11.26	2,737,112.01	90.00%
江苏省工艺品进出口集团常州贸易有限公司	1998.03.20-2007.03.19	1,007,348.41	65.00%
江苏省工艺品进出口集团盐城贸易有限公司	1998.03.08-2007.03.07	905,787.61	80.00%
兴化市苏艺贸易有限公司	1998.04.18-2007.04.17	1,545,850.71	70.00%
江苏弘业国际集团实业发展有限公司	1999.01.22-2008.01.20	2,000,000.00	10.00%
江苏钟艺箱包有限公司	1997.12.11-2017.12.10	801,919.78	19.00%
江苏省工艺品进出口(集团)公司杭州分公司	1996.05.10-2006.04.30	848,601.30	100.00%
江苏省工艺品进出口集团股份有限公司江宁公司	994.01.25-2004.01.24	639,366.19	100.00%
江苏省工艺品进出口(集团)公司青岛公司	1994.05.09-2004.05.08	1,928,973.80	100.00%
江苏省工艺品进出口(集团)公司上海公司	1994.05.20-2004.05.19	54,822.11	100.00%
江苏省工艺品进出口(集团)公司苏州公司	1996.10.07-2006.10.06	435,418.98	100.00%
江苏藺艺草制品有限公司	1996.10.07-2005.10.06	15,305,393.21	98.33%
江苏省工艺品进出口集团扬州贸易有限公司	1998.12.29-2007.12.28	403,133.53	70.00%
江苏省工艺品进出口集团无锡贸易有限公司	1999.01.21-2008.01.20	1,244,200.31	72.00%
江苏艺丰堂艺术精品有限公司	1996.02.13-2016.02.12	3,640,868.31	75.00%
江苏爱涛艺术精品有限公司	1998.06.25-2018.06.24	124,541,836.15	75.00%
江苏爱涛置业有限公司	1998.07.01-2018.06.30	848,690.11	78.00%
江苏金陵期货经纪有限公司	1994.06.30-2004.06.29	28,811,602.32	94.00%
		197,075,924.84	

(3) 主营业务收入、成本：各期明细项目列示如下：

项 目	本年发生数	上年发生数	主营业务收入	主营业务成本
	主营业务收入	主营业务成本		
自营出口销售	969,007,016.84	855,535,243.17	862,613,085.02	772,129,657.62

代理出口销售	113,853,219.94	107,121,604.10	22,239,376.45	20,942,868.07
代理进口销售	2,043,340.55	2,020,362.25	159,998,520.68	158,913,077.10
国内销售	4,170,010.87	2,924,411.33	6,032,967.26	5,617,360.31
其他销售	-	-	5,283,725.88	5,015,281.85
合计	1,089,073,588.20	967,601,620.85	1,056,167,675.29	962,618,244.95

(4) 投资收益：各期明细项目列示如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	396,224.96	151,546.00
债权投资收益	-	4,333,333.00
转让股权收益	1,423,073.59	-
年末调整的被投资公司		
所有者权益净增减的金额	6,737,876.33	2,322,509.03
其他投资收益	-171,000.00	-
合 计	8,386,174.88	6,807,388.03

7、关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方：

A、江苏弘业国际集团有限公司

企业类型：有限责任公司（国有独资）

法定代表人：刘绶芝

注册地：南京市中华路50号

注册资本：人民币25,153.85万元

经营范围：国有资产经营；国内贸易

持本公司股权：55.98%

B、上海怡达国际贸易有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：刘绶芝

注册地：上海浦东新区崂山东路528号江苏大厦

注册资本：人民币200万元

经营范围：经营经批准的进出口业务、“三来一补”业务，承办中外合资经营、合作生产业务。

本公司投资比例：90%

C、江苏省工艺品进出口集团常州贸易有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：吴廷昌

注册地：常州市劳动西路47号四楼

注册资本：人民币100万元

经营范围：工艺美术品（金银制品除外）、针纺织品、五金、交电、矿产品（贵金属除外）、化工产品（危险品除外）、普通

机械、木材、农副土产品销售。

本公司投资比例：65%

D、江苏省工艺品进出口集团盐城贸易有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：刘绶芝

注册地：盐城市建军中路80号三楼

注册资本：人民币100万元

经营范围：工艺美术品(金银制品除外)、针纺织品、五金、交电、矿产品(贵金属除外)、化工产品(危险品除外)、普通

机械、木材、农副土产品销售。

本公司投资比例：80%

E、兴化市苏艺贸易有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张洪孝

注册地：兴化市建行路美食街一号楼

注册资本：人民币200万元

经营范围：授受委托代理进出口业务、来料加工、来样加工、来件装配业务，组织出口商品生产所需的允许上市的原辅

材料、包装物料销售。

本公司投资比例：70%

F、江苏爱涛资讯科技有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：陈国欢

注册地：南京市北极阁3号

注册资本：人民币52万元

经营范围：商品信息服务, 计算机应用服务, 电子计算机及零配件、电子产品及通信设备(卫星地面接收设施除外)零售。

本公司投资比例：76.92%

G、上海弘艺苑贸易有限公司

企业类型：有限责任公司

法定代表人：梁苏拉

注册地：上海市长宁区长宁支路237弄1号7楼

注册资本：人民币50万元

经营范围：销售工艺美术品、针纺织品、日用百货、建筑材料等。

本公司投资比例：90%

(2)、不存在控制关系的关联方：

企业名称 关联关系

江苏苏兰家俱有限公司	受同一母公司控制
江苏艺光绘画品有限公司	受同一母公司控制
江苏省工艺品进出口集团徐州贸易有限公司	受同一母公司控制
南京宏味快餐有限公司	受同一母公司控制
南京宏艺帽业有限公司	受同一母公司控制
香港钟山有限公司	受同一母公司控制
江苏钟艺箱包有限公司	受同一母公司控制
江苏弘业实业发展有限公司	受同一母公司控制
江苏鹏程国际储运有限公司	受同一母公司控制
江苏弘业国际集团投资管理有限公司	受同一母公司控制

(3)、关联方交易事项:

A、采购货物

企业名称	1999年	1998年
江苏钟艺箱包有限公司	72,598.41	5,152,584.11
南京宏艺帽业有限公司	3,678,150.80	3,245,264.32
江苏苏兰家俱有限公司	1,312,403.84	-

B、销售货物

企业名称	1999年	1998年
江苏弘业国际集团投资管理有限公司	2,593,348.00	-
上海怡达国际贸易有限公司	85,165.13	-

C、往来余额

关联单位	期末数	期初数
一、应收帐款		
江苏苏兰家俱有限公司	986,046.88	-
二、其他应收款		
江苏省工艺品进出口集团盐城贸易有限公司	582,139.84	756,111.10
江苏省工艺品进出口集团常州贸易有限公司	1,716,456.35	-
江苏爱涛资讯科技有限公司	35,149.68	-
上海怡达国际贸易有限公司	2,975,698.80	-
南京宏艺帽业有限公司	47,297.60	-
江苏钟艺箱包有限公司	-	10,309,224.67
三、其他应付款		
江苏鹏程国际储运有限公司	56,733.69	-
江苏省工艺品进出口集团常州贸易有限公司	-	72,611.63
兴化市苏艺贸易有限公司	54,979.60	295,322.34
江苏艺光绘画品有限公司	792,168.90	792,168.90

D、利息收入

1999年度收取南京宏味快餐有限公司暂借款利息2,392,757.50元；

1999年度收取江苏弘业国际集团投资管理有限公司暂借款利息521,505.37元。

E、股权转让

1999年6月公司将其在江苏鹏程国际储运有限公司87.5%的股权以人民币1,050万元的价格转让给江苏弘业国际集团有限公司,股权转让净收

益1,041,915.09元；

1999年6月公司将其在江苏钟艺箱包有限公司51%的股权以人民币2,533,680.00元的价格转让给江苏弘业国际集团有限公司,股权转让净收益381,158.50元。

F、接受劳务

1999年度公司支付江苏爱涛资讯科技有限公司传真及电脑维护服务费700,805.42元；

1999年度公司支付江苏鹏程国际储运有限公司海运费、港杂费等48,314,469.94元。

8、或有事项

(1) 公司于1998年3至6月根据有关代理进口合同为上海三立经贸研究开发中心(以下简称上海三立)代理进口了14份进口合同的货物,并全额垫付了货款,计人民币29,607,062.82元,所有货物已交由上海三立提货。由于上海三立逾期拒付货款,公司向江苏省高级人民法院提起诉讼。根据江苏省高级人民法院(1998)苏经初字第47号民事判决书判决,公司胜诉,上海三立需向公司偿还垫付款及诉讼费共计29,919,890.82元。根据江苏金达律师事务所查立新律师出具的备忘录,该案件的执行情况如下:

A、截止1999年12月31日已执行现金、资产等折合人民币180.7万元；

B、上海经圆贸易有限公司确认欠上海三立货款计人民币896万元,在诉讼阶段法院曾向该公司下达协助执行通知书,但该公司尚未履行义务。由于余款的收回存在一定难度,公司已对该笔应收帐款按55%计提特别坏帐准备15,560,497.05元。

(2) 公司于1998年3月根据有关代理进口合同为江苏华诚实业公司(以下简称华诚实业)代理进口了聚脂切片和桐杆等货物,所有货物已交由华诚实业提货,公司应收为其垫付的货款、银行费用及代理费共计为9,700,604.32元。由于华诚实业到期未能按约支付上述欠款,公司于1999年3月14日向南京市中级人民法院提起诉讼。根据江苏省南京市中级人民法院(1999)宁经初字第179号民事判决书,华诚实业应归还公司信用证代垫款及费用9,700,604.32元,并承担延期付款的利息。根据江苏金达律师事务所刘林律师出具的法律意见书,该案件的执行情况如下:

A、前期查封的铜杆(协商作价人民币185万元)已执行到位；

B、查封了华诚实业在南京华诚超市有限公司享有的股权300万元；

C、查封了华诚实业在无锡日出大酒店的房产。

(3) 公司于1998年10至11月根据有关代理进口合同为南京新港经济实业开发公司(以下简称南京新港)代理进口化学原料,所有货物已交由南京新港提货,公司应收为其垫付的货款、银行费用及代理费共计为31,297,283.86元,但南京新港到期未能按约支付上述欠款。公司于1999年7月向南京市中级人民法院提起诉讼。根据南京市中级人民法院(1999)宁经初字第445号民事判决书判决,南京新港应偿付公司信用证垫款及费用17,997,283.86元,并支付逾期违约金;其余欠款与代理进口纠纷案无关,另行处理。该部分余款的收回存在一定难度,公司已对该部分欠款按30%计提特别坏帐准备399万元。

(4) 公司"其他应收款-南京宏顺工艺品有限公司"1000万元、中国工商银行南京分行帐户存在的"行付我未付"未达帐1600万元、"行收我未收"未达帐2200万元,经办人涉嫌诈骗,金额2600万元,该案现正在侦破中。

9、承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

10、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

11、债务重组事项

公司无需要披露的债务重组事项。

12、其他重大事项

(1) 1998年10月，经江苏省人民政府苏政复[1998]136号文批准，以公司为基础组建成立江苏弘业国际集团有限公司，并授权其为国有资产投资主体。江苏弘业国际集团有限公司于1999年1月26日领取了营业执照。1999年6月，经财政部财管字[1999]202号文批准，将江苏省对外经济贸易委员会所持公司的6,521.25万股国家股转由江苏弘业国际集团有限公司持有。

(2) 根据公司董事会决议，公司1999年度实现净利润45,861,029.30元，提取10%法定公积金4,586,102.93元，提取10%法定公益金4,586,102.93元，当年可供股东分配的利润为36,688,823.44元，加上年初未分配利润65,285,625.01元，共计可供分配利润为101,974,448.45元，以公司现有股本116,487,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.60元，剩余71,687,698.45元结转下次分配。以上预分配方案尚待股东大会批准后实施。

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	145,139,673.88	29,707,898.32	120,304,804.80	46,773,381.50
短期投资	3,393,295.60			
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额	3,393,295.60			
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	158,666,799.93	156,070,517.37	183,128,088.50	179,814,060.94
其他应收款	80,772,538.56	39,268,561.57	80,374,452.91	46,751,061.67
减：坏帐准备	28,912,805.17	26,916,278.08	8,894,160.81	8,048,683.48
应收款项净额	210,526,533.32	168,422,800.86	254,608,380.60	218,516,439.13
预付帐款	2,695,271.08	328,568.88	28,189,243.71	669,243.71
应收补贴款	18,767,304.16	14,714,320.00	5,564,617.59	5,396,485.51
存货	60,991,043.45	32,576,817.04	49,521,224.14	28,009,524.91
减：存货跌价准备				
存货净额	60,991,043.45	32,576,817.04	49,521,224.14	28,009,524.91
待摊费用	1,081,771.49	985,521.49	1,162,635.62	1,145,760.62
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	442,594,892.98	246,735,926.59	459,350,906.46	300,510,835.38

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	34,943,829.21	212,748,428.39	31,891,236.31	176,041,154.92
长期债权投资				
长期投资合计	34,943,829.21	212,748,428.39	31,891,236.31	176,041,154.92
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	34,943,829.21	212,748,428.39	31,891,236.31	176,041,154.92
固定资产：				
固定资产原价	218,249,052.08	210,902,534.03	216,460,508.42	210,289,353.37
减：累计折旧	25,245,256.52	22,746,236.66	16,554,146.22	14,866,108.03
固定资产净值	193,003,795.56	188,156,297.37	199,906,362.20	195,423,245.34
工程物资				
在建工程	6,255,670.48	6,255,670.48	13,671,314.59	13,671,314.59
固定资产清理			34,700.60	
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	199,259,466.04	194,411,967.85	213,612,377.39	209,094,559.93
无形资产及其他资产：				
无形资产	8,214,322.99	8,208,922.99	8,389,780.93	8,383,580.93
开办费	121,759.53		179,269.22	
长期待摊费用	13,802,375.68	4,325,429.80		
其他长期资产	1,950,000.00			
无形资产及其他资产合计	24,088,458.20	12,534,352.79	8,569,050.15	8,383,580.93
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	700,886,646.43	666,430,675.62	713,423,570.31	694,030,131.16

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	127,390,000.00	126,890,000.00	118,150,000.00	118,150,000.00
应付票据				
应付帐款	26,284,272.02	20,992,119.18	50,291,937.28	51,723,846.55
预收帐款	46,152,241.96	38,340,473.97	39,182,470.73	35,939,884.37
代销商品款				
应付工资	10,243,169.00	9,432,273.03	10,451,212.02	9,459,902.63
应付福利费	2,866,588.71	2,030,566.99	2,085,287.95	1,603,012.07
应付股利	30,286,750.00	30,286,750.00	23,297,500.00	23,297,500.00
应交税金	-33,568,346.64	-33,262,690.43	-17,447,454.68	-17,993,088.21
其他应交款	183,443.83		132,108.16	277.89
其他应付款	22,065,248.80	20,823,885.96	25,251,733.80	24,096,392.91
预提费用	17,338,052.37	16,774,509.13	15,805,038.37	15,308,325.02
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	249,241,420.05	232,307,887.83	267,199,833.63	261,586,053.23
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
住房周转金	-6,248,199.89	-5,877,958.74	4,560,355.40	4,930,596.55
其他长期负债	6,180,923.50	6,174,028.28	9,261,042.43	9,261,042.43
长期负债合计	-67,276.39	296,069.54	13,821,397.83	14,191,638.98

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	249,174,143.66	232,603,957.37	281,021,231.46	275,777,692.21
少数股东权益	17,499,108.64		13,881,775.42	
股东权益：				
股本	116,487,500.00	116,487,500.00	116,487,500.00	116,487,500.00
资本公积	195,077,941.75	195,077,941.75	195,077,941.75	195,077,941.75
盈余公积	53,399,668.57	50,573,578.05	43,265,279.07	41,401,372.19
其中：公益金	6,991,125.07	5,962,428.91	9,833,433.99	9,253,587.23
未分配利润	69,248,283.81	71,687,698.45	63,689,842.61	65,285,625.01
外币报表折算差额				
股东权益合计	434,213,394.13	433,826,718.25	418,520,563.43	418,252,438.95
负债和股东权益总计	700,886,646.43	666,430,675.62	713,423,570.31	694,030,131.16

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	1,221,751,072.96	1,089,073,588.20	1,078,618,432.65	1,056,167,675.29
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	1,221,751,072.96	1,089,073,588.20	1,078,618,432.65	1,056,167,675.29
减：主营业务成本	1,091,247,903.35	967,601,620.85	980,588,276.45	962,618,244.95
主营业务税金及附加	144,746.06	623.87	149,217.38	102,356.21
二、主营业务利润	130,358,423.5500	121,471,343.4800	97,880,938.8200	93,447,074.13
加：其他业务利润	8,294,057.03	6,049,086.94	1,875,030.39	1,024,438.47
减：存货跌价损失				
营业费用	39,563,975.68	32,207,769.03	32,816,561.01	30,506,661.85
管理费用	48,601,285.80	43,849,020.87	27,387,517.33	24,753,843.39
财务费用	-1,931,912.93	7,176,916.22	-5,945,033.81	-2,131,961.83
三、营业利润	52,419,132.0300	44,286,724.3000	45,496,924.6800	41,342,969.19
加：投资收益	4,525,671.82	8,386,174.88	4,995,367.86	6,807,388.03
补贴收入	3,562,476.76	2,432,463.53	8,842,308.04	8,842,308.04
营业外收入	3,508,490.93	3,361,361.02	3,362,391.65	3,319,433.68
减：营业外支出	1,742,483.10	1,573,370.56	2,334,746.83	2,244,379.35
四、利润总额	62,273,288.4400	56,893,353.1700	60,362,245.4000	58,067,719.59
减：所得税	14,718,874.52	11,032,323.87	17,690,225.65	16,210,898.08
减：少数股东损益	1,574,833.22		597,921.90	
五、净利润	45,979,580.7000	45,861,029.3000	42,074,097.8500	41,856,821.51
加：年初未分配利润	63,689,842.61	65,285,625.01	53,873,378.74	55,097,667.80
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	109,669,423.3100	111,146,654.3100	95,947,476.5900	96,954,489.31
减：提取法定盈余公积金	5,099,437.17	4,586,102.93	4,354,635.51	4,185,682.15
减：提取法定公益金	5,034,952.33	4,586,102.93	4,354,635.51	4,185,682.15
七、可供股东分配的利润	99,535,033.8100	101,974,448.4500	87,238,205.5700	88,583,125.01
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积			250,862.96	
应付普通股股利	30,286,750.00	30,286,750.00	23,297,500.00	23,297,500.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	69,248,283.8100	71,687,698.4500	63,689,842.6100	65,285,625.01

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	1,295,340,119.72	1,154,001,705.81
收取的租金		
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	96,011,366.16	96,011,366.16
收到的其他与经营活动有关的现金	3,525,549.36	2,706,810.40
经营活动现金流入小计	1,394,877,035.24	1,252,719,882.3700
购买商品、接收劳务所支付的现金	1,252,631,897.45	1,150,196,559.54
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	26,435,883.67	20,134,225.99
支付的增值税款	1,971,635.67	
支付的所得税款	19,180,091.70	15,390,386.14
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	93,410.39	1,057,101.76
支付的其他与经营活动有关的现金	40,657,042.29	31,218,383.75
经营活动现金流出小计	1,340,969,961.1700	1,217,996,657.18
经营活动产生的现金流量净额	53,907,074.07	34,723,225.1900
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	155,045,980.00	13,033,680.00
分得股利或利润所收到的现金	3,032,902.47	1,958,724.96
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	5,834,461.32	5,834,461.32
收到的其他与投资活动有关的现金	6,864,051.12	
投资活动现金流入小计	170,777,394.91	20,826,866.28

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	19,041,127.98	8,388,819.10
权益性投资所支付的现金	159,999,099.15	43,313,503.55
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	1,950,000.00	
投资活动现金流出小计	180,990,227.13	51,702,322.65
投资活动产生的现金流量净额	-10,212,832.22	-30,875,456.37
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	631,380,000.00	630,880,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,115,074.69	1,508,708.76
筹资活动现金流入小计	635,495,074.69	632,388,708.76
偿还债务所支付的现金	622,140,000.00	622,140,000.00
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	23,485,000.00	23,297,500.00
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	7,524,778.15	6,862,075.73
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	1,204,669.31	1,002,385.03
筹资活动现金流出小计	654,354,447.46	653,301,960.76
筹资活动产生的现金流量净额	-18,859,372.77	-20,913,252.00

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	24,834,869.08	-17,065,483.18
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	45,979,580.70	45,861,029.30
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐	20,018,644.36	18,867,594.60
固定资产折旧	9,110,036.40	8,299,054.73
无形资产摊销	232,967.63	174,657.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失	57,869.97	57,869.97
财务费用	-2,818,653.06	6,256,277.29
投资损失（减：收益）	-4,525,671.82	-8,386,174.88
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-11,469,819.31	-4,567,292.13
经营性应收项目的减少（减：增加）	39,135,353.11	22,409,123.14
经营性应付项目的增加（减：减少）	-38,283,788.47	-49,103,040.29
增值税增加净额（减：减少）		
其他	-3,529,445.44	-5,145,874.48
经营活动产生的现金流量净额	53,907,074.0700	34,723,225.1900

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	145,139,673.88	29,707,898.32
减：货币资金的期初余额	120,304,804.80	46,773,381.50
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	24,834,869.08	-17,065,483.18

备注：