

深圳市华新股份有限公司 1999 年年度报告

重 要 提 示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

二000 年四月二十五日

一、 公司简介

1、 公司名称： 深圳市华新股份有限公司

英文名称： SHENZHEN HUAXIN CO,LTD.

2、 公司法定代表人： 李振华

3、 公司董事会秘书： 刘明

联系地址： 深圳市福田区深南中路华联大厦 1016 室

电话： (0755)3668745

传真： (0755)3668696

4、 公司注册和办公地址： 深圳市福田区深南中路华联大厦

10 楼

邮政编码： 518031

电子信箱： szhxgs@sz.gd.cninfo.net

5、 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：

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

公司年度报告备置地点：

深圳市福田区深南中路华联大厦 1016 室 董事会秘书处

6、 公司股票上市交易所： 深圳证券交易所

股票简称： 深华新 A

股票代码： 0010

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度实现利润情况：

（单位：元）

利润总额	-62,601,994.75
净利润	-66,196,384.88
扣除非经常性损益后的净利润	-59,727,720.71
主营业务利润	39,680,264.22
其他业务利润	1,474,709.18
营业利润	-7,012,313.18
投资收益	-14,756,092.80
补贴收入	731,134.95
营业外收支净额	-41,564,723.72
经营活动产生的现金流量净额	-17,711,056.34
现金及现金等价物净增加额	-23,908,600.03

注：扣除非经常性损益项目及涉及金额：

临时性补贴收入	731,134.95
资产处置损益	-4,486,311.46
合并投资价差	-2,713,487.66

2、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标：

（单位：元）

项目	1999 年		1998 年		1997 年	
		调整后	调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	416,644,105.05	423,142,920.92	423,142,920.92	158,045,686.83	158,045,686.83	净利
-66,196,384.88	2,513,451.21	23,392,717.05	3,978.237.43	13,065,766.75		总资
358,177,155.91	331,836,558.17	332,277,216.34	328,297,755.49	339,372,135.87		
股东权益	121,673,094.30	187,869,479.18	221,863,045.28	114,525,762.06	127,775,810.67	每
收益(摊薄)	-0.45	0.03	0.32	0.07	0.22	
(加权)	-0.45	0.03	0.32	0.07	0.22	
扣除非经常性损益后						
的每股收益	-0.41					
每股净资产	0.83	2.56	3.02	1.95	2.18	
调整后的每股净资产	0.80	2.47	2.84	1.89	1.97	
每股经营活动产生的						
现金流量净额	-0.12	0.27	0.27			
净资产收益率	-54.41	1.34	10.54	3.47	10.23	

注:主要财务指标计算公式如下:

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 X100%

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1)、公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)			本次变动后
		公积金转股	其他	小计	
(一) 尚未流通股份					
1. 发起人股份					
境内法人持有股份	7,064,064	7,064,064	-11,547,648	-4,483,584	2,580,480
2. 募集法人股	32,547,737	32,547,737	11,547,648	44,095,385	76,643,122
3. 内部职工股	4,659	4,659	-9,318	-4,659	0
4. 转配股	9,146,486	9,146,486	0	9,146,486	18,292,972
尚未流通股份合计	48,762,946	48,762,946	-9,318	48,753,628	97,516,574
(二) 已流通股份					
境内上市的人民币普通股	24,745,778	24,745,778	9,318	24,755,096	49,500,874
已流通股份合计	24,745,778	24,745,778			
(三) 股份总数	73,508,724	73,508,724	0	73,508,724	147,017,448

(2)、股票发行与上市情况

①、1997 年 12 月，经中国证券监督管理委员会证监上字[1997]91 号文批准，本公司实施 1997 年度配股方案，即以公司 1996 年总股本 58,650,600 股为基数，以 10:3 比例配股，配股价为每股 5 元，实际配售新股 14,858,124 股（其中未流通股份获配 9,151,942 股，流通股份获配 5,706,182 股），本次配股工作延至 1998 年 1 月完成，公司股份总数由 58,650,600 股增加至 73,508,724 股，流通股获配股份 5,706,182 股已于 1998 年 1 月 22 日上市流通。

②、1999 年 5 月 20 日，公司 1999 年度股东大会批准了 1998 年度资本公积金转增股本方案，即以公司 1998 年末总股本 73,508,724 股为基数，按每 10 股转增 10 股，转增后的公司总股本增至 147,017,448 股。本次转

增股本股权登记日为 1999 年 5 月 28 日，除权日为 5 月 31 日，获转增股本可流通股上市交易日为 6 月 2 日。

③、报告期内因发起人转让其股份，引起公司发起人股份(境内法人持有股份)减少 11,547,648 股，募集法人股相应增加 11,547,648 股。

④、原公司董事、总经理艾铨勤于 1999 年 4 月 15 日辞去董事、总经理职务，其持有的内部职工股 9,318 股在报告期内已被解封流通。现公司没有内部职工股。

2、股东情况介绍

(1)、截止 1999 年 12 月 31 日止，公司股东总数为 25,939 户。

(2)、报告期末前 10 名股东持股情况：

名次	股东名称	年末持股数	占总股本比例 (%)
1	顺德市容奇镇经济发展总公司	43393074	29.52
2	中国信达信托投资公司	27987456	19.04
3	顺德市容奇镇容山实业发展总公司	10000000	6.80
4	深圳中农信投资实业公司	5824000	3.96
5	北京永安商业公司	2912000	1.98
6	中国纺织机械和技术进出口公司	2329600	1.58
7	深圳市深财证券业务部	1954406	1.33
8	江苏省南通印染厂	1032192	0.70
9	青岛纺织物业有限公司	1032192	0.70
10	江苏省南通八一印染厂	645120	0.44

上述 10 名股东之间不存在关联关系

注:

① 报告期内，国信证券有限公司将其持有的法人转配股 1800 万股分别转让给顺德市容奇镇经济发展总公司 800 万股和顺德市容奇镇容山实业发展总公司 1000 万股。本次转让后，国信证券有限公司不再持有公司任何股份，顺德市容奇镇经济发展总公司持股由年初 1769.65 万股（持股比例 24.07%）增至 4339.31 万股（持股比例 29.52%），顺德市容奇镇容山实业发展总公司持股 1000 万股（持股比例 6.80%）而成为本公司第三大股东。

② 报告期内，深圳市尊荣集团有限公司和惠州大亚湾运通企业集团公司将其持有的公司股份全部转让给中国信达信托投资公司，本次股份转让于 1999 年 2 月 9 日完成。本次股份转让后，中国信达信托投资公司持股 27,987,456 股(持股比例 19.04%)而成为公司第二大股东。

③ 报告期内，顺德市容奇镇经济发展总公司将其持有的股份 35,393,074 股因借款质押给顺德市农村信用合作社，除此之外，其他持股 5%以上股东所持股份未有质押情况。

(3)、持股 10%以上股东情况

① 顺德市容奇镇经济发展总公司

法定代表人：李振华

经营范围：家用制冷电器、空气调节器、电风扇、厨房

电器具、清洁卫生器具、棉布服装、饲料、

塑料工业专用设备、针织品、塑料制品制造。

② 中国信达信托投资公司

法定代表人：陈玉华

经营范围：信托存贷款投资、委托存贷款投资、代理收付、经济担保和信用见证、境内外外汇存款放款投资、境内外外汇借款放款投资、以其自有资金进行外汇投资、发行和代理发行外币有价证券、买卖和代理买卖外币有价证券、外汇担保和见证、经济咨询顾问和经济咨询服务、房地产开发。

(4)、报告期内控股股东未发生变更情况。

四、股东大会简介

报告期内公司召开三次股东大会，具体情况如下：

1、1999年4月19日，依据公司董事会四届五次会议决议，公司在《证券时报》刊登召开1999年度股东大会通知。1999年5月20日，公司1998年度股东大会在深圳市科学馆召开，到会股东8人，代表股份42,333,265股，占公司股份总数57.59%。会议审议并通过以下决议：

- (1)、审议并通过了公司1998年度董事会工作报告；
- (1)、审议并通过了公司1998年度监事会工作报告；
- (3)、审议并通过了公司1998年度业务工作报告；
- (3)、审议并通过了公司1998年度财务决算报告；
- (4)、审议并通过了公司1998年度利润分配方案；

公司1997年度利润分配方案：公司1998年实现了净利润23,392,717元，根据《公司章程》规定，计提10%法定公积金2,339,272元，计提10%法定公益金2,339,272元，加上1997年度未分配利润12,283,971元，本

年度末累计可供分配利润 30,998,144 元。公司不进行利润分配，以公司 1998 年末总股本 73,508,724 股为基数，按每 10 股转增 10 股，以资本公积金向股东转增股本。

(5)、审议通过了公司董事调整变更议案；

会议同意邓永强、艾铨勤、何卫东、梁敏生辞去董事职务，选举李振华、夏小军、尤杰雄、张志刚出任董事。

(6)、审议通过了公司监事调整变更议案；

会议同意潘康强辞去监事职务，选举黄祝春出任监事长。

(7)、审议通过顺德市容奇镇经济发展总公司关于修改公司章程的临时提案。

会议同意在实施 1998 年度资本公积金转增股本方案后，将《公司章程》第六条“公司注册资本为人民币 73,508,724 元”修改为“公司注册资本为人民币 147,017,448 元”。

本次股东大会决议刊登在 1999 年 5 月 21 日的《证券时报》。

2、1999 年 8 月 25 日，依据公司董事会四届七次会议决议，公司在《证券时报》刊登召开 1999 年度临时股东大会通知。1999 年 9 月 28 日，公司 1999 年度临时股东大会在公司会议室召开，到会股东 2 人，代表股份 81,380,530 股，占公司股份总数 55.35%。会议审议并通过决议如下：

(1)、同意阮宏来辞去董事职务，选举邹满祥为公司董事；

(2)、同意聘任深圳华鹏会计事务所为公司 1999 年度财务审计机构。

本次股东大会决议刊登在 1999 年 9 月 29 日的《证券时报》。

3、1999 年 11 月 9 日，依据董事会临时会议决议，公司在《证券时报》

刊登召开 1999 年度第二次临时股东大会的通知。1999 年 12 月 10 日，公司 1999 年度第二次临时股东大会在公司会议室召开，到会股东 2 人，代表股份 53,393,074 股，占公司股份总数 36.32%。会议审议并通过决议如下：

会议同意投资组建“深圳市华新进出口有限公司”。

本次股东大会决议刊登在 1999 年 12 月 11 日的《证券时报》。

五、董事会报告

（一）、公司经营情况

1、公司所处的行业情况

公司主营纺织品进出口贸易业务和饲料加工业务。由于受到国内市场持续疲软和行业竞争激烈等因素的影响，进出口贸易成本增加，利润率下降幅度较大；饲料加工业务也受到行业竞争激烈、产品销售价格不断下降等因素的影响，利润率均出现下降的趋势。

2、公司主营业务的范围及经营状况

（1）、公司经营范围为：投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营深贸管审证字第 207 号《审定书》规定的进出口项目。

（2）、主营业务经营情况

1999 年，由于受到市场竞争激烈等因素的影响，公司主营业务收入和主营业务利润均有所下降，公司实现主营业务收入 41664.41 万元，比上年减少 650 万元，下降 1.54%，实现主营业务利润 3968.03 万元，比上年

减少 1291.78 万元，下降了 24.56%。

报告期内，公司外贸业务实现销售收入 14662.83 万元，占公司主营业务收入的 35.19%，比上年下降 17.43%；饲料加工业务实现销售收入 27001.58 万元，占公司主营业务收入 64.81%，其中下半年实现销售收入 14736.16 万元，比上年同期下降 39.98%。公司外贸出口地区主要为欧美等国家和地区，饲料主要销往广东珠江三角洲地区。公司主营业务及其结构较上年度未有较大的变化。

3、公司主要控股企业的经营情况及业绩

公司主要控股企业为广东冠华饲料实业有限公司，本公司现持有其 90% 股权。广东冠华饲料实业有限公司主要生产加工、销售畜禽系列饲料，报告期末，该公司拥有总资产 13575.98 万元，净资产 10356.31 万元，全年实现销售收入 27001.58 万元，实现利润总额 1162.32 万元，净利润 802.88 万元。

4、经营中出现的问题与困难及解决方案

1999 年是公司成立以来最困难的一年，由于公司历史积累的沉淀资产非常巨大，流动资金极度匮乏，严重地影响了公司的正常经营，公司主营业务曾一度出现半停顿状态，以及业务骨干流失现象，导致了公司本年度出现巨额亏损。

公司面对艰苦复杂的局面，公司主要采取了以下解决措施，克服了种种困难，基本稳定了公司的业务。

(1)、妥善解决公司营运资金，稳定职工队伍，促使公司向良好方向发展。

(2)、加强公司内部管理，落实增收降耗的措施。

(3)、加大盘活公司沉淀资产和沉淀资金的力度，回笼资金支持公司主营业务的发展。

5、报告期内公司出现重大亏损的原因

报告期内，公司亏损 6620 万元，主要有以下几方面原因：

(1)、调整会计政策，计提四项减值准备 2198 万元；

(2)、履行对外担保还款义务，增加坏帐准备 3744 万元；

(3)、清理沉淀资产产生损失 448 万元；

(4)、经营性亏损及其他损失 230 万元。

(二)、公司财务状况

(单位：万元)

项目	1999 年	1998 年	增减数额	增减比例(%)
总资产	35817.72	33183.66	2634.06	7.94
长期负债	0	0		
股东权益	12167.31	18786.95	-6619.64	-35.24
主营业务利润	3968.03	5259.81	-1291.78	-24.56
净利润	-6619.64	251.35	-6870.99	-2733.63

报告期内，总资产增加的主要原因是代为偿还担保借款导致应收款增加所致；股东权益、净利润比上年度减少的主要原因是公司本年度亏损所致；主营业务利润减少的主要原因是公司主营业务收入下降，经营成本增加所致。

(三)、公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到

报告期内的情况。

2、1999年11月，本公司与广东冠华饲料实业公司（本公司之控股子公司）及顺德市容进投资控股有限公司三方共同出资设立深圳市华新进出口有限公司，注册资本3000万元。其中本公司出资1530万元，广东冠华饲料实业公司出资1230万元，顺德市容进投资控股有限公司出资240万元。公司经营范围：投资兴办实业；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务（按深贸进[1999]144号文办）。

（四）、中国加入WTO对公司的影响

中国加入WTO后，对公司未来经营有积极的影响，也有消极的影响。积极的影响是外贸业务已经占有了一定的市场份额，有利于扩大出口业务，饲料加工业务的原材料（豆粕、玉米）价格将有所下降；消极的影响是国内生产性企业直接进出口的可能性增加，致使外贸代理业务受到冲击，国外饲料产品进入国内市场也对公司的饲料加工业务造成经营压力。

（五）、2000年度业务发展规划

2000年是公司负债最高的一年，也是贷款到期最多的一年，能否顺利解决资金问题，渡过还债高峰期关系到公司今年的业务稳定和发展。公司2000年度业务发展规划如下：

- 1、努力克服各种困难，解决公司业务运作的资金问题，顺利渡过还债高峰期；
- 2、抓好进出口公司和冠华饲料公司的运作，确保其完成本年度经营计划指标，促使公司主营业务保持稳定发展势头；
- 3、强化公司管理，增效节支，在管理中求效益。

4、积极转换公司本部职能，加强公司本部的审计监督作用。

5、继续清理沉淀资产，盘活公司资金支持公司主营业务发展。

(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，公司董事会共召开了 4 次会议。

(1)、1999 年 4 月 15 日，公司召开董事会四届五次会议，会议审议并通过决议：审议通过公司 1998 年度董事会工作报告；审议通过公司 1998 年度业务工作报告；审议通过公司 1998 年度财务决算报告和 1998 年度利润分配预案；审议通过公司 1998 年年度报告及年报摘要；同意邓永强因工作调动辞去董事长、董事职务，同意艾铨勤辞去董事、总经理职务，同意何卫东、梁敏生辞去董事职务，推选李振华、夏小军、尤杰雄、张志刚为公司董事候选人；根据董事长提名，聘任杨金简为公司总经理；同意解聘黄祝春授权股证事务代表职务；决定于 1999 年 5 月 20 日召开公司 1998 年度股东大会。本次董事会决议刊登在 1999 年 4 月 19 日的《证券时报》。

(2)、1999 年 5 月 20 日，公司召开董事会四届六次会议，会议审议并通过决议：选举李振华为公司董事长；决定董事长和总经理贷款担保和投资审批权限；同意公司抵押贷款人民币 300 万元。本次董事会决议刊登在 1999 年 5 月 21 日的《证券时报》。

(3)、1999 年 8 月 20 日，公司召开董事会四届七次会议，会议审议并通过决议：审议通过公司 1999 年中期报告；审议通过公司 1999 年中期利润分配方案；同意向公司股东大会推荐深圳华鹏会计师事务所为公司 1999 年度财务审计机构；同意阮宏来辞去董事职务，推选邹满祥为公司董

事候选人；审议通过根据《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》的有关规定修改公司会计政策；决定于 1999 年 9 月 28 日召开公司 1999 年临时股东大会。本次董事会决议刊登在 1999 年 8 月 24 日的《证券时报》。

(4)、1999 年 11 月 5 日，公司召开董事会临时会议，审议并通过决议：同意投资组建“深圳市华新进出口有限公司”；决定于 1999 年 12 月 10 日召开公司 1999 年第二次临时股东大会。本次董事会决议刊登在 1999 年 11 月 9 日的《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议执行情况

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，规范运作，诚信尽责，圆满地贯彻执行了股东大会的各项决议。

报告期内公司利润分配方案执行情况：公司 1998 年度股东大会通过 1998 年度利润分配方案为公司不进行利润分配，以公司 1998 年末总股本 73,508,724 股为基数，按每 10 股转增 10 股，以资本公积金向股东转增股本。

本次资本公积金转增股本股权登记日为 1999 年 5 月 28 日，除权日为 5 月 31 日，转增股本可流通股上市交易日为 6 月 2 日。

(七)、公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员

公司现任董事、监事、高级管理人员情况介绍如下：

姓名	职务	性别	年龄	任期
李振华	董事长	男	47	1999.5-2001.3
黄坤友	董事	男	53	1998.3-2001.3
杨金简	董事	男	51	1998.3-2001.3

尤杰雄	董事	男	37	1999.5-2001.3
杨乃康	董事	男	59	1998.3-2001.3
何正光	董事	男	56	1998.3-2001.3
夏小军	董事	男	42	1999.5-2001.3
吴锡佳	董事	男	53	1998.3-2001.3
张志刚	董事	男	37	1999.5-2001.3
邹满祥	董事	男	44	1999.9-2001.3
刘永月	董事	男	55	1998.3-2001.3
黄祝春	监事长	男	32	1999.5-2001.3
陈锦尧	监事	男	49	1998.3-2001.3
刘慰曾	监事	男	43	1999.3-2001.3
仇文	副总经理	男	41	1998.3-2001.3
何宝刚	副总经理	男	47	1998.3-2001.3
张国华	财务总监	男	44	1998.3-2001.3
刘明	董事会秘书	男	29	1998.5-2001.3

公司董事、监事及高级管理人员未持有公司任何股份。

现任董事、监事及高级管理人员中有 6 人在公司受薪，年度报酬总额 33 万元，其中 6 万元-7 万元之间有 1 人，5 万元-6 万元之间有 5 人。李振华、黄坤友、尤杰雄、杨乃康、夏小军、张志刚、何正光、吴锡佳、邹满祥、刘永月，监事黄祝春、陈锦尧不在公司领受年薪。

报告期内，因工作变动，邓永强辞去董事长、董事职务，艾铨勤、梁敏生、何卫东、阮宏来辞去董事职务，潘康强辞去监事长、监事职务。

报告期内，艾铨勤辞去总经理职务，董事会聘任杨金简为公司总经理。

2、公司员工情况

报告期内，公司共有员工 54 人，其中大专以上学历 48 人，占公司总人数 88.89%，管理人员 20，业务人员 34 人。

（八）、本次利润分配预案

经深圳华鹏会计师事务所审计，公司 1999 年度实现净利润 -66,196,384.88 元，结转 1998 年度未分配利润 3,830,441.07 元，本年度末累计可供分配利润 -62,365,943.81 元，公司不进行利润分配，亦不用资本公积金转增股本。本预案须提交股东大会审议。

（九）、公司一直选定《证券时报》为信息披露报刊，报告期内未作变更。

六、监事会报告

报告期内，公司监事会列席了公司董事会会议，定期检查董事会和公司经营运作情况，切实履行了股东大会赋予的监督职能。

1、报告期内监事会会议的情况及决议内容

1999 年，公司监事会共召开两次会议。

（1）、1999 年 4 月 15 日，公司召开监事会二届二次会议，会议审议并通过决议：审议通过公司监事会 1998 年度工作报告；同意潘康强辞去公司监事长监事职务，推选黄祝春为公司监事候选人。本次监事会决议刊登在 1999 年 4 月 19 日的《证券时报》。

（2）、1999 年 5 月 20 日，公司召开监事会二届三次会议，会议审议并通过决议：选举黄祝春为公司监事长。本次监事会决议刊登在 1999 年 5 月 21 日的《证券时报》。

2、公司依法运作情况

公司监事会认为：本年度内公司能够严格按照《公司法》、《公司章程》以及其他有关的法律、法规和规定，坚持依法规范运作，认真执行股东大会和董事会各项决议和要求，公司决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度，未发现董事、经理和其他高级管理人员执行职务时违反国家法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

3、检查公司财务情况

公司监事会对深圳华鹏会计师事务所出具的公司 1999 年度财务审计报告进行了审查，认为公司 1999 年度财务审计报告真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

4、公司收购、出售资产情况

公司监事会查阅了公司本年度内收购、出售资产的有关文件和材料，认为公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，未损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

七、重大事项

1、重大诉讼事项

1999 年 10 月 19 日，深圳市福田区法院开庭审理建行深圳分行营业部诉深圳市兴银贸易有限公司、本公司借款担保纠纷一案，诉讼标的 115 万美元本金及利息。深圳市兴银贸易有限公司作为借款人是第一被告，本公司作为担保人是第二被告。2000 年 1 月 6 日深圳市福田区法院一审判决深圳市兴银贸易有限公司偿还借款 115 万美元本金及利息。本公司不服上述判决，现已向深圳市中级人民法院提起上诉。

2、报告期内，公司、公司董事、监事及高级管理人员未有受到监管部门处罚情况。

3、报告期内公司控股股东无变更情况。1999年4月15日，邓永强因工作调动辞去董事长、董事职务，艾铨勤辞去董事总经理职务，梁敏生、何卫东辞去董事职务，潘康强辞去监事长职务。公司股东大会补选李振华、夏小军、尤杰雄、张志刚为董事，补选黄祝春为监事。公司董事会选举李振华为董事长，杨金简为总经理；监事会选举黄祝春为监事长。

4、报告期内，公司作价1250万元出售广东冠华饲料实业公司10%净资产值给顺德市容奇城镇建设开发总公司，并与其共同改制设立广东冠华饲料实业有限公司，注册资本为3500万元。本次出售资产亏损7.30万元。

5、报告期内，公司无重大关联交易。

6、公司与控股股东在人员、资产、财务上实行了“三分开”。

（1）、人员分开方面

公司董事长李振华现任控股股东顺德市容奇镇经济发展总公司总经理（法人代表），公司经理、副经理及其他高级管理人员未在控股股东兼职，公司财务人员未在控股股东兼职，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（2）、资产完整方面

公司资产完整，因重组注入公司的资产和产权完全进入本公司，控股股东与本公司不存在同业竞争情况。

（3）、财务分开方面

公司财务独立，设有独立的财务部门，建立独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和下属企业的财务管理制度，独立在银行

开户，未存在与控股股东共用一个银行帐号情况，独立依法纳税。

7、报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

8、公司原财务审计机构深圳中审会计师事务所聘任期满，公司改聘深圳华鹏会计师事务所为 1999 年度财务审计机构。

9、1999 年 11 月，本公司与广东冠华饲料实业公司（本公司之控股子公司）及顺德市容进投资控股有限公司三方共同出资设立深圳市华新进出口有限公司，注册资本 3000 万元。其中本公司出资 1530 万元，广东冠华饲料实业公司出资 1230 万元，顺德市容进投资控股有限公司出资 240 万元。

10、由本公司担保的深圳市尊荣集团有限公司向深圳发展银行借款 1000 万元到期，由于该公司经营情况恶化，无力偿还该项借款，本公司因提供担保承担连带偿还责任。报告期内公司已连带偿付该项借款本息计 1140.93 万元。

11、本公司替深圳市兴鹏海运实业有限公司提供担保贷款计美元 485 万元，人民币 600 万元。由于该公司经营情况恶化，无力偿还到期借款，本公司因提供担保承担连带偿还责任。截至 2000 年 4 月 10 日止，本公司共计偿付人民币借款本金 480 万元及利息，美元借款本金 185 万元及利息。

12、1999 年 8 月，国信证券有限公司将其持有的法人转配股 1,800 万股分别转让给顺德市容奇镇经济发展总公司 800 万股和顺德市容奇镇容山实业发展总公司 1,000 万股。

13、1999 年 2 月 9 日，深圳市尊荣集团有限公司和惠州大亚湾运通

企业集团公司将其持有的本公司 19.04%的股份转给中国信达信托投资公司，该公司因此而成为本公司第二大股东。

14、本公司坏帐准备原按应收帐款的千分之五计提，短期投资、存货和长期投资原期末不计提减值准备，现按照《股份有限公司会计制度》的规定和财政部[1999]35号文的有关要求，从1999年1月1日起改为坏帐准备按应收款项余额帐龄分析法（详见会计报表附注）计提、短期投资、存货、长期投资期末计提减值准备。对上述会计政策变更已采用追溯调整法，并调整了期初留存收益及相关科目。上述会计政策变更对本期净利润的累积影响数为59,637,520.38元，其中应坏帐准备计提方法变更影响数为47,580,034.43元、因计提存货跌价准备影响数为123,776.29元、因计提长期投资减值准备影响数为11,933,709.66元；由于上述会计政策变更，调减了1998年度收益18,361,632.49元、调减了1997年度收益7,047,609.24元、调减了1996年收益4,162,519.29元，合计调减1999年年初净资产29,571,761.02元，其中未分配利润23,657,408.82元、盈余公积5,914,352.20元。

八、财务会计报告

1、审计报告

华鹏股上字[2000]第 028 号

审计报告

中国 深圳

深圳市华新股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了 贵公司一九九九年十二月三十一日的合并资产负债表和资产负债表与一九九九年度的合并利润及利润分配表和利润及利润分配表、合并现金流量表和现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中,我们结合 贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合中华人民共和国《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 贵公司一九九九年十二月三十一日的合并财务状况和财务状况与一九九九年度的合并经营成果和经营成果、合并现金流量和现金流量,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳华鹏会计师事务所

中国注册会计师: 何佳义

中国 深圳

中国注册会计师: 姚 炜

合 伙 人: 王 军

二〇〇〇年四月十日

2、会计报表（见附表）

合并资产负债表

一九九九年十二月三十一日

编制单位：深圳市华新股份有限公司

单位：人民币元

资产类	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	五.1	30,986,325.38	54,894,925.41
应收帐款	五.2	76,769,830.99	55,783,644.76
其他应收款	五.4	138,245,044.74	55,502,832.48
减：坏帐准备		68,130,991.71	20,547,960.28
应收款项净额		146,883,884.02	90,738,516.96
预付帐款	五.3	8,535,653.77	14,112,743.12
应收补贴款		-	-
存货	五.5	49,922,543.34	52,004,671.42
减：存货跌价准备	五.5	2,687,012.53	4,108,895.87
存货净额		47,235,530.81	47,895,775.55
待摊费用	五.6	133,656.61	639,464.54
流动资产合计		233,775,050.59	208,281,425.58
长期投资：			
长期股权投资	五.7(1)	71,087,843.80	51,822,702.04
长期投资合计		71,087,843.80	51,822,702.04
减：长期投资减值准备	五.7(2)	17,093,921.69	5,160,212.03
长期投资净额		53,993,922.11	46,662,490.01
固定资产：			
固定资产原价	五.8	91,009,385.26	88,645,362.72
减：累计折旧	五.8	42,437,504.22	38,014,945.67
固定资产净值		48,571,881.04	50,630,417.05
在建工程	五.9	4,829,167.80	16,135,484.07
固定资产清理		-103,910.00	-
固定资产合计		53,297,138.84	66,765,901.12
无形资产及其他资产：			
无形资产	五.10	17,111,044.37	9,987,356.40
开办费		-	139,385.06

无形资产及其他资产合计	17,111,044.37	10,126,741.46
资产总计	358,177,155.91	331,836,558.17

法定代表人:李振华
韬

总会计师: 张国华

财务机构负责人: 王

合并资产负债表(续)

一九九九年十二月三十一日

编制单位: 深圳市华新股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	注释	期末数	期初数
流动负债:			
短期借款	五.11	104,507,876.37	75,006,278.54
应付帐款	五.12	16,337,540.33	15,334,309.18
预收帐款		3,562,352.50	3,022,023.82
应付工资		-	-
应付福利费		1,819,127.48	1,790,118.79
应付股利		1,513,422.11	1,513,422.11
应交税金	五.14	1,379,972.43	10,883,426.72
其他应交款		-	63,645.77
其他应付款	五.13	96,678,515.08	35,794,765.60
预提费用		482,208.61	559,088.46
流动负债合计		226,281,014.91	143,967,078.99
长期负债:			
长期借款		-	-
住房周转金		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		-	-
负债合计		226,281,014.91	143,967,078.99
少数股东权益		10,223,046.70	-
股东权益:			
股本	五.15	147,017,448.00	73,508,724.00
资本公积	五.16	20,688,128.55	94,196,852.55
盈余公积	五.17	16,333,461.56	16,333,461.56
其中:公益金	五.17	4,481,157.06	4,481,157.06
未分配利润		-62,365,943.81	3,830,441.07
股东权益合计		121,673,094.30	187,869,479.18

负债及股东权益总计 - 358,177,155.91 331,836,558.17

法定代表人:李振华 总会计师: 张国华 财务机构负责人: 王
 韬

资产负债表
 一九九九年十二月三十一日

编制单位: 深圳市华新股份有限公司		单位: 人民币元
资产类	期末数	年初数
流动资产:		
货币资金	11,192,547.46	21,136,945.18
应收股利	897,469.68	-
应收帐款	36,216,039.72	28,393,943.02
其他应收款	125,805,707.13	34,798,485.81
减:坏帐准备	65,793,086.99	18,424,988.08
应收款项净额	96,228,659.86	44,767,440.75
预付帐款	8,504,642.18	6,802,805.22
存货	33,748,996.23	34,016,623.25
减:存货跌价准备	2,687,012.53	4,108,895.87
存货净额	31,061,983.70	29,907,727.38
待摊费用	56,762.38	124,582.42
流动资产合计	147,942,065.26	102,739,500.95
长期投资:		
长期股权投资	149,044,712.46	163,637,983.87
长期投资合计	149,044,712.46	163,637,983.87
减:长期投资减值准备	17,093,921.69	5,160,212.03
长期投资净额	131,950,790.77	158,477,771.84
固定资产:		
固定资产原价	32,642,129.93	30,649,620.55
减:累计折旧	8,934,298.90	7,042,110.15
固定资产净值	23,707,831.03	23,607,510.40
在建工程	4,829,167.80	16,019,402.07
固定资产清理	-	-
固定资产合计	28,536,998.83	39,626,912.47
无形资产及其他资产:		
无形资产	7,327,511.57	-
开办费	-	139,385.06
无形资产及其他资产合计	7,327,511.57	139,385.06
资产总计	315,757,366.43	300,983,570.32

法定代表人:李振华

总会计师: 张国华

财务机构负责人: 王韬

资产负债表 (续)

一九九九年十二月三十一日

编制单位: 深圳市华新股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	期末数	年初数
流动负债:		
短期借款	104,507,876.37	61,506,278.54
应付帐款	13,709,846.26	12,382,102.27
预收帐款	2,966,643.30	2,721,605.28
应付工资	-	-
应付福利费	-	-
应付股利	1,513,422.11	1,513,422.11
应交税金	(7,337,586.41	(3,654,365.74)
)	
其他应交款	-	-
其他应付款	78,676,382.52	38,640,497.97
预提费用	47,687.98	4,550.71
一年内到期的长期负债	-	-
流动负债合计	194,084,272.13	113,114,091.14
长期负债:		
长期借款	-	-
长期应付款	-	-
住房周转金	-	-
长期负债合计	-	-
负债合计	194,084,272.13	113,114,091.14
少数股东权益	-	-
股东权益:		
股本	147,017,448.00	73,508,724.00
资本公积	20,688,128.55	94,196,852.55
盈余公积	16,333,461.56	16,333,461.56
其中: 公益金	4,481,157.06	4,481,157.06
未分配利润	(62,365,943.81	3,830,441.07
)	
股东权益合计	121,673,094.30	187,869,479.18

负债及股东权益总计	315,757,366.43	300,983,570.32
-----------	----------------	----------------

法定代表人:李振华

总会计师: 张国华

财务机构负责人: 王韬

合并利润及利润分配表

一九九九年度

编制单位:深圳市华新股份有限公司

单位:人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、主营业务收入	五.22	416,644,105.05	423,142,920.92
减: 折扣与折让		-	-
主营业务收入净额		416,644,105.05	423,142,920.92
减: 主营业务成本	五.22	376,960,292.20	370,541,567.88
主营业务税金及附加		3,548.63	3,288.47
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		39,680,264.22	52,598,064.57
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	五.18	1,474,709.18	441,358.44
减: 存货跌价损失		123,776.29	936,523.87
营业费用		10,001,279.28	9,478,777.85
管理费用		31,868,127.45	30,181,361.00
财务费用	五.19	6,174,103.56	3,271,866.66
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-7,012,313.18	9,170,893.63
加: 投资收益(亏损以“-”号填列)	五.20	-14,756,092.80	2,478,987.30
补贴收入		731,134.95	936,883.54
营业外收入		712,580.40	2,164,263.13
减: 营业外支出	五.21	42,277,304.12	1,502,439.44
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		-62,601,994.75	1 3,248,588.16
减: 所得税		3,594,390.13	1 0,735,136.95
减: 少数股东损益		-	-
五、净利润(亏损以“-”号填列)		-66,196,384.88	2,513,451.21
加: 年初未分配利润		3,830,441.07	1,819,680.12
盈余公积转入		-	-
六、可供分配的利润		-62,365,943.81	4,333,131.33
减: 提取法定盈余公积	五.17	-	251,345.13
提取法定公益金	五.17	-	251,345.13
七、可供股东分配的利润		-62,365,943.81	3,830,441.07
减: 应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-

应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
八、年末未分配利润	<u>-62,365,943.81</u>	<u>3,830,441.07</u>
法定代表人:李振华	总会计师: 张国华	财务机构负责人: 王韬

利润及利润分配表

一九九九年度

编制单位:深圳市华新股份有限公司

单位:人民币元

项 目	本年数	上年数
一、主营业务收入	168,006,351.56	177,638,388.68
减:折扣与折让	-	-
主营业务收入净额	168,006,351.56	177,638,388.68
减:主营业务成本	158,415,182.96	157,838,011.68
主营业务税金及附加	3,548.63	3,288.47
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	9,587,619.97	19,797,088.53
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	570,389.18	441,269.33
减:存货跌价损失	123,776.29	936,523.87
营业费用	4,809,008.58	5,158,405.25
管理费用	16,273,693.28	19,659,559.24
财务费用	6,346,257.70	4,737,794.77
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	(17,394,726.70)	(10,253,925.27)
加:投资收益(亏损以“-”号填列)	(6,890,832.84)	16,439,145.81
补贴收入	-	-
营业外收入	-	-
减:营业外支出	41,910,825.34	1,637,515.73
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	(66,196,384.88)	4,547,704.81
减:所得税	-	2,034,253.60
五、净利润(亏损以“-”号填列)	(66,196,384.88)	2,513,451.21
加:年初未分配利润	3,830,441.07	1,819,680.12

盈余公积转入	-	-
六、可供分配的利润	(62,365,943.81)	4,333,131.33
减：提取法定盈余公积	-	251,345.13
提取法定公益金	-	251,345.13
七、可供股东分配的利润	(62,365,943.81)	3,830,441.07
减：应付优先股股利	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
八、年末未分配利润	(62,365,943.81)	3,830,441.07

法定代表人:李振华

总会计师: 张国华

财务机构负责人: 王韬

合并现金流量表

一九九九年度

编制单位:深圳市华新股份有限公司

单位:人民币元

项 目	金 额	注释
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	398,960,011.79	
收取的租金	1,161,228.50	
收到的其他税费返还	731,134.95	
收到的其他与经营活动有关的现金	8,869,867.15	
现金流入小计	409,722,242.39	
购买商品、接受劳务支付的现金	365,681,612.15	
支付给职工以及为职工支付的现金	14,746,947.01	
实际缴纳的增值税款	84,814.59	
支付的所得税款	9,555,894.04	
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	507,463.17	
支付的其他与经营活动有关的现金	36,856,567.77	五.23
现金流出小计	427,433,298.73	
经营活动产生的现金流量净额	(17,711,056.34)	
二、投资活动产生的现金流量		
分得股利或利润所收到的现金	147,603.78	
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	5,038,966.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	-	
现金流入小计	5,186,569.78	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额	3,533,115.93	
债权性投资所支付现金	-	

权益性投资所支付的现金	29,611,114.10
支付的其他投资活动有关的现金	-
现金流出小计	33,144,230.03
投资活动产生的现金流量净额	(27,957,660.25)
三、筹资活动产生的现金流量:	
借款所收到的现金	244,586,559.12
收到的其他与筹资活动有关的现金	-
现金流入小计	244,586,559.12
偿还债务所支付的现金	215,084,961.29
发生筹资费用所支付的现金	55,900.00
分配股利或利润所支付的现金	-
偿付利息所支付的现金	7,366,513.63
融资租赁所支付的现金	-
减少注册资本所支付的现金	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-
现金流出小计	222,507,374.92
筹资活动产生的现金流量净额	22,079,184.20
四、汇率变动对现金的影响	(319,067.64)
五、现金及现金等价物净增加额	(23,908,600.03)
附注:	

补 充 资 料	金 额	注 释
1、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	-	
2、将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	(66,196,384.88)	
加:计提的坏帐准备或转销的坏帐	47,467,961.19	
固定资产折旧	6,522,878.67	
无形资产摊销	241,576.28	
待摊费用的减少(减:增加)	505,807.93	
预付费用的增加(减:减少)	(76,879.85)	
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	-	
财务费用	8,271,388.00	
投资损失(减:收益)	14,756,092.80	
递延税款贷项(减:借项)	-	

存货的减少(减: 增加)	(660,244.74)
经营性应收项目的减少(减: 增加)	(81,491,994.16)
经营性应付项目的增加(减: 减少)	53,042,447.82
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	(17,711,056.34)
3、现金及现金等价物净增加情况:	
现金的期末余额	30,986,325.38
减: 现金的期初余额	54,894,925.41
加: 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	(23,908,600.03)

法定代表人:李振华

总会计师: 张国华

财务机构负责人: 王韬

现金流量表

一九九九年度

编制单位: 深圳市华新股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	金 额
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	172,567,325.61
收取的租金	1,161,228.50
收到的其他税费返还	-
收到的其他与经营活动有关的现金	1,413,638.84
现金流入小计	175,142,192.95
购买商品、接受劳务支付的现金	173,107,865.43
支付给职工以及为职工支付的现金	1,925,553.13
实际缴纳的增值税款	84,814.59
支付的所得税款	979,519.96
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	445,037.85
支付的其他与经营活动有关的现金	36,870,262.48
现金流出小计	213,413,053.44
经营活动产生的现金流量净额	(38,270,860.49)
二、投资活动产生的现金流量	
分得股利或利润所收到的现金	6,633,887.69
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	3,720,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	-
现金流入小计	10,353,887.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额	57,143.30

权益性投资所支付的现金	17,311,114.10
支付的其他投资活动有关的现金	-
现金流出小计	17,368,257.40
投资活动产生的现金流量净额	(7,014,369.71)
三、筹资活动产生的现金流量:	
借款所收到的现金	212,586,559.12
收到的其他与筹资活动有关的现金	-
现金流入小计	212,586,559.12
偿还债务所支付的现金	169,584,961.29
发生筹资费用所支付的现金	55,900.00
分配股利或利润所支付的现金	-
偿付利息所支付的现金	7,285,797.71
支付的其他与筹资活动有关的现金	-
现金流出小计	176,926,659.00
筹资活动产生的现金流量净额	35,659,900.12
四、汇率变动对现金的影响	(319,067.64)
五、现金及现金等价物净增加额	(9,944,397.72)

附注：

补 充 资 料	金 额
1、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	-
2、将净利润调节为经营活动的现金流量:	
净利润	(66,196,384.88)
加:计提的坏帐准备或转销的坏帐	47,368,098.91
固定资产折旧	1,892,188.75
无形资产摊销	37,752.68
待摊费用的减少(减:增加)	67,820.04
预提费用的增加(减:减少)	43,137.27
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	-
财务费用	8,131,896.54
投资损失(减:收益)	6,890,832.84
递延税款贷项(减:借项)	-
存货的减少(减:增加)	(1,154,256.32)

经营性应收项目的减少(减: 增加)	(84,531,154.98)
经营性应付项目的增加(减: 减少)	49,179,208.66
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	(38,270,860.49)
3、现金及现金等价物净增加情况:	
现金的期末余额	11,192,547.46
减: 现金的期初余额	21,136,945.18
加: 现金等价物的期末余额	-
减: 现金等价物的期初余额	-
现金及现金等价物净增加额	(9,944,397.72)

法定代表人:李振华

总会计师: 张国华

财务机构负责人: 王韬

3、会计报表附注

会计报表附注

一九九九年度

编制单位: 深圳市华新股份有限公司

单位: 人民币元

一、公司概况

深圳市华新股份有限公司系经深圳市人民政府办公厅深府办(1988)1691 号文批准, 于一九八八年十二月三十一日设立的股份有限公司。一九九五年三月九日经中国证券监督管理委员会证监发字[1995]31 号文批准, 向社会公众公开发行人民币普通股。公司持有深司字 N24466 号企业法人营业执照, 注册资本 14701.74 万元。经营范围: 投资兴办实业(具体项目另行申报); 国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 经营深贸管审证字第 207 号《审定书》规定的进出口项目。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及相

关补充规定。

2. 会计期间

本公司采用公历年度制，即自公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

3. 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则

本公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，均按年初中国人民银行公布的市场汇价折合为人民币记帐。年末对货币性项目外币余额按年末的市场汇率进行调整，所产生的折算差额作为汇兑损益，计入当期财务费用。

6. 坏帐核算方法：

① 本公司确认坏帐损失的标准：凡因债务人破产、依照法定程序清偿后仍无法收回，或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏帐损失。

② 本公司坏帐核算采用备抵法，于期末根据应收帐款和其他应收款余额的帐龄分析分别按以下比例提取坏帐准备：

帐 龄	提取比例	备 注
1 年以内	3%	于期末对客户大额欠款逐一分析，
1-2 年	15%	评估其回收的可能性，确定其提
2-3 年	45%	取比例。
3 年以上	50-100%	

7. 存货

① 存货分为库存商品、委托加工物资、原材料、产成品、包装物、低值易耗品等大类。各类存货的取得按实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品于领用

时按五五摊销法摊销。

②本公司以前年度未计提存货跌价准备，自本年度起，本公司期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对单个存货项目按成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，并进行追溯调整。

8. 长期投资的核算方法：

(1) 长期股权投资

①本公司股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入帐，其他长期投资按投出现金及固定资产、无形资产的帐面净值（或经评估确认的净值加应缴纳的增值税等）计价入帐。

②本公司对被投资单位的长期投资采用下列会计处理方法：投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽占该单位有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的采用成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%至 50%，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%以上以及投资额虽占被投资单位有表决权资本总额不足 50%，但本公司对其实质上拥有控制权的，采用权益法核算并对其会计报表予以合并。

(2) 股权投资差额

股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额，合同规定投资期限的，按投资期限平均摊销，没有规定投资期限的，借方差额按不超过十年的期限摊销，贷方差额按不低于十年的期限摊销。

(3) 长期投资减值准备

本公司以前年度未计提长期投资减值准备，本年度对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按单项长期投资项目可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备，并进行追溯调整。

9. 固定资产核算方法

①本公司固定资产标准为：使用年限在一年以上的房屋、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，并且使用年限超过二年的，也作为固定资产。

②本公司固定资产以历史成本计价。

③本公司固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计残值（原值的 10%）制定分类折旧率。固定资产类别、使用年限及年折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-30 年	4.5-3%
机器设备	10-15 年	9-6%
运输工具	5-10 年	18-9%
其他设备	5 年	18%

10. 在建工程

本公司的在建工程按实际成本计价。该项目包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出和外汇汇兑损益。

11. 无形资产

本公司无形资产为购入的土地使用权，按购入时实际支付的价款入帐。从受益日次月起按取得的使用年限平均摊销。

12. 开办费

本公司开办费以实际发生额入帐，自生产经营之日起按五年平均摊销。

13. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用以实际发生额入帐，按五年平均摊销。

14. 收入确认原则

商品销售：本公司以已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收取收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

15. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

16. 合并会计报表编制方法

本公司对拥有被投资单位 50%以上表决权资本，或虽不足 50%但具有实际控制权的，纳入合并会计报表范围。合并会计报表系以本公司及纳入合并范围的各子公司会计报表为合并依据。合并时，将他们相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及其未实现利润全部抵销，逐项合并，并计算少数股东权益，且单独列示。

子公司所采用的会计政策与本公司不一致时，本公司已按照本公司的会计政策对子公司的会计报表进行必要的备考调整，并按调整后的数字编制合并报表。

17. 会计政策变更

本公司根据财政部财会字「1998」7号文《股份有限公司会计制度》、财会字「1999」35号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》和财会字「1999」49号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定及其问题解答》等规定计提坏帐准备、存货跌价准备、长期投资减值准备、短期投资跌价准备，并已采用追溯调整法调整。上述会计政策变更的累积影响数为 29,571,761.02 元，其中：因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 20,302,653.12 元，存货计价方法变更的累积影响数为 4,108,895.87 元，长期投资计价方法变更的累积影响数为 5,160,212.03 元。由于会计政策变更，调减了 1999 年初留存收益 29,571,761.02 元，其中：未分配利润调减了 23,657,408.82 元，盈余公积调减了 5,914,352.20 元。

三、税 项

税 种	计税依据	税 率
增值税	产品(商品)销售收入	注 1
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	1%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	注 2

注 1. 本公司经营国内贸易的行为，增值税适用 17%税率，经营饲料、进出口贸易的行为，增值税适用零税率。

注 2. 本公司所得税适用税率为 15%，控股子公司广东冠华饲料实业有限公司所得税适用税率为 33%。

四、控股子公司

1. 纳入合并会计报表范围的附属公司情况:

公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	占权益比例	主营业务
广东冠华饲料实业有限公司	顺德市	杨金简	35,000,000.00	90%	饲料

2. 会计报表合并范围的变化

本公司全资附属公司--深圳华新股份有限公司张家港公司因停业清算,本期停止合并。

五、合并会计报表主要项目注释

1 货币资金

项目	币种	一九九九年十二月三十一日			一九九八年十二月三十一日		
		原币余额	汇率	折合人民币	原币余额	汇率	折合人民币
现金	人民币	47,873.73	-	47,873.73	165,523.75	-	165,523.75
	港币	45,329.71	1.0653	48,502.80	9,328.20	1.0687	9,981.13
	美元	54,541.22	8.2793	452,692.13	12,229.45	8.2797	101,496.73
	小计			<u>549,068.66</u>			<u>277,001.61</u>
银行存款	人民币	24,294,495.28	-	24,294,495.28	39,243,662.89	-	39,243,662.89
	港币	893,492.65	1.0653	956,037.14	1,156,241.23	1.0687	1,237,176.83
	美元	616,714.2	8.2793	5,118,728.66	1,702,921.10	8.2797	14,134,243.45
	小计			<u>30,369,261.08</u>			<u>54,615,083.17</u>
其他货币资金							
	人民币	67,995.64	-	<u>67,995.64</u>	2,840.63	-	<u>2,840.63</u>
				<u>30,986,325.38</u>			<u>54,894,925.41</u>

2 应收帐款

(1) 本公司及其子公司应收帐款帐龄分析列示如下：

帐龄	一九九九年十二月三十一日			一九九八年十二月三十一日		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	64,840,281.56	84.46%	1,945,208.45	48,797,592.75	87.48%	1,463,927.78
1-2年	4,251,492.93	5.54%	637,723.94	2,054,846.00	3.68%	308,226.90
2-3年	3,809,966.24	4.96%	1,714,484.82	2,532,120.00	4.54%	1,139,454.00
3年以上	3,868,090.26	5.04%	1,934,045.35	2,399,086.01	4.30%	1,199,543.01
	<u>76,769,830.99</u>	<u>100%</u>	<u>6,231,462.56</u>	<u>55,783,644.76</u>	<u>100%</u>	<u>4,111,151.69</u>

应收帐款中持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位无该项欠款。

应收帐款期末余额比期初增长 37.62%，主要系本公司及附属公司调整结算方式所致。

(2) 本公司及其子公司应收帐款主要明细项目列示如下：

单 位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
里纳德公司	5,382,784.51	1 年以内	销售货款
SAYAD	2,294,754.12	1 年以内	销售货款
怡泰安	1,947,992.17	1 年以内	销售货款
TSI	1,772,372.02	1 年以内	销售货款
英杰公司	1,418,969.66	1 年以内	销售货款

3 预付帐款

帐 龄	一九九九年十二月三十一日		一九九八年十二月三十一日	
	余 额	占该帐项 的百分比	余 额	占该帐项 的百分比
1 年以内	8,535,653.77	100%	13,100,532.04	93%
1 至 2 年	-	-	803,453.00	6%
2 至 3 年	-	-	208,758.08	1%
	<u>8,535,653.77</u>	<u>100%</u>	<u>14,112,743.12</u>	<u>100%</u>

预付帐款中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位无该项欠款。

4 其他应收款

(1) 本公司及其子公司其他应收款帐龄分析列示如下：

帐龄	一九九九年十二月三十一日			一九九八年十二月三十一日		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	121,131,555.39	87.62%	51,758,962.50	28,628,913.69	51.59%	9,067,166.37
1-2年	1,500,000.00	1.09%	225,000.00	17,318,364.79	31.20%	2,597,754.72
2-3年	7,823,560.51	5.66%	3,520,602.23	117,790.00	0.21%	53,005.50
3年以上	7,789,928.84	5.63%	6,394,964.42	9,437,764.00	17.00%	4,718,882.00
	<u>138,245,044.74</u>	<u>100%</u>	<u>61,899,529.15</u>	<u>55,502,832.48</u>	<u>100%</u>	<u>16,436,808.59</u>

其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位无该项欠款。

其他应收款中应收其他关联单位的款项见附注六(4)、(5)。

其他应收款期末余额比期初增长 149.08%，主要系本公司因对外提供信用担保承担连带偿还责任而增加的款项，期末根据其回收的可能性而计提坏帐准备。

(2) 本公司及其子公司其他应收款主要明细项目列示如下：

单 位	金 额	备 注
深圳兴银贸易有限公司	13,465,000.00	担保贷款本息
顺德市容奇镇城建开发总公司	12,500,000.00	资产出售款
深圳市尊荣集团有限公司	11,403,335.70	担保贷款本息

5 存货

项 目	一九九九年十二月三十一日		一九九八年十二月三十一日	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料	11,738,822.96	-	13,572,706.74	-
库存商品	5,823,175.99	2,687,012.53	8,453,065.20	4,108,895.87
产成品	1,884,200.51	-	1,882,176.65	-
委托加工物资	1,185,820.24	-	1,266,033.67	-
包装物	395,639.97	-	393,095.02	-
低值易耗品	2,154,883.67	-	2,197,594.14	-
土地开发成本	26,740,000.00	-	24,240,000.00	-
合 计	<u>49,922,543.34</u>	<u>2,687,012.53</u>	<u>52,004,671.42</u>	<u>4,108,895.87</u>

6 待摊费用

项 目	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
保险费	95,616.61	94,466.00
其 他	38,040.00	544,998.54
合 计	133,656.61	639,464.54

7 长期投资

项 目	一九九八年	本期增加	本期减少	一九九九年
	十二月三十一日			十二月三十一日
长期股权投资	51,822,702.04	29,611,114.10	10,345,972.34	71,087,843.80
减: 长期投资减值准 备	5,160,212.03	12,188,908.92	255,199.26	17,093,921.69
长期投资净额	46,662,490.01	17,422,205.18	10,090,773.08	53,993,922.11

其中: (1) 长期股权投资

长期股权投资期末余额 71,087,843.80 元, 明细列示如下:

股票投资 被投资单位名称	占股 权 比例	一九九九年		累计权益	
		十二月三十一 日	本期增(减)额	增(减)额	备 注
山东如意毛纺有限公司	0.4%	150,000.00	-	-	法人股
云南证券投资有限公司	1%	-	(5,000,000.00)	-	注 9
陕西精密股份有限公司		2,011,114.10	2,011,114.10	-	法人股
上海原水股份有限公司	0.02%	1,516,000.00	-	-	法人股
小 计		3,677,114.10	(2,988,885.90)	-	

其他投资 被投资单位名称	占股 权 比 例	一九九九年		累计权益增(减)额	备 注
		十二月三十一 日	本期增(减)额		
深圳市华新进出口有限公 司	92%	27,600,000.00	27,600,000.00	-	未营业
深圳华成塑胶厂	10%	-	(326,020.16)	-	注 8

深圳斯多摩时装有限公司	75%	1,500,000.00	-	-	注1
深圳市华新报关服务有限公司	80%	1,219,025.85	-	19,025.85	注2
威海华新公司	100%	500,000.00	-	-	注3
烟台开发区(深圳)华新工贸发展有限公司	100%	2,905,012.77	-	(94,987.23)	注4
深圳市兴鹏海运实业有限公司	18%	9,888,466.20	-	2,170,066.20	注5
深圳华新股份有限公司张家港公司	100%	3,030,044.21		30,044.21	注6
股权投资差额	-	20,758,180.67	(5,019,952.18)	-	注7
容奇镇信用合作社		10,000.00	-	-	
小计		67,410,729.70	22,254,027.66	2,124,149.03	
合计		71,087,843.80	19,265,141.76	2,124,149.03	

(2) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期末长期	年初长期投资	本期计提长期	期末长期投资	备注
	股权投资余额	减值准备余额	投资减值准备	减值准备余额	
深圳华新进出口公司	27,600,000.00	-	-	-	
深圳华成塑胶厂	-	255,199.26	-	-	注8
深圳斯多摩时装有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	注1
深圳市华新报关服务有限公司	1,219,025.85	-	-	-	注2
威海华新公司	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	注3
烟台开发区(深圳)华新工贸发展有限公司	2,905,012.77	2,905,012.77	-	2,905,012.77	注4
深圳市兴鹏海运实业有限公司	9,888,466.20	-	9,888,466.20	9,888,466.20	注5
深圳华新股份有限公司张家港公司	3,030,044.21	-	2,300,442.72	2,300,442.72	注6
股权投资差额	20,758,180.67	-	-	-	注7
陕西精密股份	2,011,114.10	-	-	-	
容奇镇信用合作社	10,000.00	-	-	-	
小计	69,421,843.80	5,160,212.03	12,188,908.92	17,093,921.69	

注1：深圳斯多摩时装有限公司现停业清算，根据目前掌握的情况，估计本公司的投资将很难收回，所以对该项投资计提100%的长期投资减值准备，并追溯调整。

注2：深圳市华新报关服务有限公司，因承包经营，故按成本法核算。

注 3：该公司已于一九九六年停业，对该公司的清理正在进行中，根据目前掌握的情况，估计本公司的投资将很难收回，所以对该项投资计提 100%的长期投资减值准备，并追溯调整。

注 4：该公司已于一九九六年停业根据目前掌握的情况，估计本公司的投资将很难收回，所以对该项投资计提 100%的长期投资减值准备，并追溯调整。

注 5：本公司仅占该公司 18%的股份，故按成本法核算，由于该公司经营情况恶化，本期对该项投资提取 100%减值准备。

注 6：该公司已于本期间停业，根据目前掌握的情况，估计本公司的投资将很难收回，所以对该项投资扣除实际可回收金额后余额计提 100%的长期投资减值准备，并追溯调整。

注 7：系购入广东冠华饲料实业公司产生股权投资差额计 27,134,876.68 元；从一九九八年七月一日开始按 10 年摊销，本期摊销及转出价差计 5,019,952.18 元；期末余额 20,758,180.67 元。

注 8：该厂于一九九八年关闭，其清算工作现已基本结束，本公司已核销该项投资。

注 9：本公司于一九九五年一月份，从海口运通实业有限公司协议购入 200 万股“云南证券投资有限公司”的股份，由于转让方的原因，一直未能过户，本期公司将其转入“其他应收款”；并计提 100%坏帐准备。

8 固定资产及累计折旧

固定资产类别	一九九八年			一九九九年
	十二月三十一日	本期增加	本期减少	十二月三十一日
固定资产原值				
房屋及建筑物	48,521,892.66	1,656,855.30	-	50,178,747.96
机器设备	32,141,522.62	2,943,907.20	2,343,878.58	32,741,551.24
运输设备	7,687,547.24	959,658.21	876,662.89	7,770,542.56
其他设备	294,400.20	24,143.30	-	318,543.50
合计	88,645,362.72	5,584,564.01	3,220,541.47	91,009,385.26
累计折旧				
房屋及建筑物	14,169,418.68	2,230,394.02	-	16,399,812.70
机器设备	19,340,688.93	4,005,071.85	2,343,878.58	21,001,882.20
运输设备	4,334,685.66	1,371,337.70	876,662.89	4,829,360.47

其他设备	170,152.40	36,296.45	-	206,448.85
合计	38,014,945.67	7,643,100.02	3,220,541.47	42,437,504.22
固定资产净值	50,630,417.05			48,571,881.04

本期本公司用于抵押的固定资产原值计 3,750,188.20 元。

9 在建工程

工程项目名称	一九九八年			一九九九年	
	十二月三十一日	本期增加	本期减少	十二月三十一日	资金来源
烟台开发区别墅楼	3,328,484.81	-	-	3,328,484.81	自筹
其中：利息资本化	678,484.81	-	-	678,484.81	
烟台开发区华新工业城	11,190,234.27	-	11,190,234.27	-	自筹
其中：利息资本化	1,410,480.00	-	1,410,480.00	-	
饲料生产线改造工程	116,082.00	-	116,082.00	-	
其中：利息资本化	-	-	-	-	
大连仲夏花园	1,500,682.99	-	-	1,500,682.99	自筹
其中：利息资本化	-	-	-	-	
合计	16,135,484.07	-	11,306,316.27	4,829,167.80	
其中利息资本化	2,088,964.81	-	1,410,480.00	678,484.81	

* 本期被清理。

10 无形资产

种类	原始金额	一九九八年			一九九九年	
		十二月三十一日	本期增加	本期摊销	十二月三十一日	
土地使用权	17,556,444.25	9,987,356.40	7,365,264.25	241,576.28	17,111,044.37	

11 短期借款

借款类别	借款条件	一九九九年		一九九八年	
		十二月三十一日		十二月三十一日	
银行借款	担保	102,507,876.37		73,761,278.54	
银行借款	抵押	2,000,000.00		1,245,000.00	
合计		104,507,876.37		75,006,278.54	

12 应付帐款

应付帐款期末余额为 16,337,540.33 元，该款项无持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位欠款。

13 其他应付款

其他应付款期末余额为 96,678,515.08 元，持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位欠款，见附注六(4)。

其他应付款期末余额比期初增长 170.09%，主要系本公司因对外提供信用担保承担连带偿付责任的应付款项。

14 应交税金

类 别	一九九九年	一九九八年
	十二月三十一日	十二月三十一日
增值税	(7,440,485.52)	(5,362,776.43)
企业所得税	8,688,323.82	15,397,321.16
进口关税	97,101.62	-
营业税	15,697.50	762,246.11
城建税及附加	1,087.50	33,000.00
房产税	-	38,125.88
个人所得税	18,247.51	15,510.00
合 计	1,379,972.43	10,883,426.72

15 股本

本公司年末股份总数 147,017,448 股，每股人民币面值 1 元，折合股本总额 147,017,448.00 元，业经深圳华鹏会计师事务所以深华资验字(1999)第 313 号验资报告验证。

公司股份变动情况表

	单位：股		
	一九九八年 十二月三十一日	本次公积金 转赠变动(+ -)	一九九九年 十二月三十一日
一、尚未流通股份			
1. 发起人股份	39,611,802	39,611,802	79,223,604
其中：			
境内法人持有股	39,611,802	39,611,802	79,223,604
2. 法人股转配	9,146,485	9,146,485	18,292,970
尚未流通股份合计	48,758,287	48,758,287	97,516,574
二、流通股份			

境内上市的人民币普通股	24,750,437	24,750,437	49,500,874
已流通合计	24,750,437	24,750,437	49,500,874
三、股份总数	<u>73,508,724</u>	<u>73,508,724</u>	<u>147,017,448</u>

16 资本公积

种类	一九九八年		一九九九年	
	十二月三十一日	本期增加	本期减少	十二月三十一日
股本溢价	<u>94,196,852.55</u>	-	<u>73,508,724.00</u>	<u>20,688,128.55</u>

资本公积本年减少系转增股本所致。

17 盈余公积

种类	一九九八年		一九九九年	
	十二月三十一日	本期增加	本期减少	十二月三十一日
法定盈余公积	<u>11,852,304.50</u>	-	-	<u>11,852,304.50</u>
公益金	<u>4,481,157.06</u>	-	-	<u>4,481,157.06</u>
合计	<u>16,333,461.56</u>	-	-	<u>16,333,461.56</u>

18 其他业务利润

项 目	一九九九年		一九九八年	
	一月至十二月		一月至十二月	
租赁业务	<u>570,389.18</u>		<u>441,269.33</u>	
其他	<u>904,320.00</u>		<u>89.11</u>	
合计	<u>1,474,709.18</u>		<u>441,358.44</u>	

19 财务费用

项 目	一九九九年		一九九八年	
	一月至十二月		一月至十二月	
利息支出	<u>7,366,513.63</u>		<u>7,392,540.42</u>	
减：利息收入	<u>2,097,284.44</u>		<u>4,682,049.07</u>	
汇兑损益	<u>319,067.64</u>		<u>445,849.17</u>	
其 他	<u>585,806.73</u>		<u>115,526.14</u>	

合 计	6,174,103.56	3,271,866.66
-----	--------------	--------------

20 投资收益

项 目	一九九九年 一月至十二月	一九九八年 一月至十二月
股票投资收益	64,515.00	111,647.58
其他投资收益	81,788.78	6,067,102.22
股权投资差额摊销	(2,713,487.66)	(1,356,743.83)
长期投资减值准备	(12,188,908.92)	(2,343,018.67)
合 计	<u>(14,756,092.80)</u>	<u>2,478,987.30</u>

长期投资减值准备详见附注五.7。

21 营业外支出

项 目	一九九九年 一月至十二月	一九九八年 一月至十二月
材料盘亏	350,398.23	1,502,439.44
坏帐损失*	37,440,594.43	-
在建工程损失**	4,486,311.46	-
合 计	<u>42,277,304.12</u>	<u>1,502,439.44</u>

*坏帐损失:

计提坏帐准备单位	计提金额
深圳市兴鹏海运实业有限公司	27,657,828.85
深圳市尊荣集团有限公司	237,765.58
深圳兴银贸易有限公司	<u>9,545,000.00</u>
	<u>37,440,594.43</u>

** 系本公司之“在建工程—华新工业城”被清理损失。

22 分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	一九九八年度	一九九九年度	一九九八年度	一九九九年度	一九九八年度	一九九九年度
工业企业	245,504,531.92	270,015,803.42	212,703,555.88	239,923,159.17	32,800,976.04	30,092,644.25
商品销售	177,638,389.00	168,006,351.56	157,838,012.00	158,415,182.96	19,800,377.00	9,591,168.60
公司内行业间相互抵销	-	(21,378,049.93)	-	(21,378,049.93)	-	-
	<u>423,142,920.92</u>	<u>416,644,105.05</u>	<u>370,541,567.88</u>	<u>376,960,292.20</u>	<u>52,601,353.04</u>	<u>39,683,812.85</u>

23 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	一九九九年度
支付的担保借款本息	30,233,505.00
差旅费	1,909,571.29
招待费	710,248.62
办公费	803,159.94
邮电费	893,686.77
保险费	997,630.13
其 他	<u>1,308,766.02</u>
	<u>36,856,567.77</u>

六、关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方及其交易

(1) 关联方

与本公司存在控制关系的关联方包括已于附注四列示纳入合并报表的附属公司及本公司的第一大股东顺德市容奇镇经济发展总公司和下列存在控制关系但未纳入合并报表的附属公司。

企业名称	注册地址	注册资本	占权益比 例	法定代表 人	主营业务	备注
威海华新公司	威海市	500,000	100%	刘春志	房地产	停业
烟台开发区华新工贸有 限公司	烟台市	3,000,000	100%	张振东	房地产	停业
深圳市华新报关服务公 司	深圳市	1,500,000	80%	杨金简	代理报关	承包经营
深圳华新股份有限公司 张家港公司	张家港市	3,000,000	100%	徐忠和	纺织品贸 易	停业
深圳斯多摩时装有限公 司	深圳市	2,000,000	75%	何运闻	时装	停业
深圳市华新进出口有限 公司	深圳市	30,000,000	92%	李振华	进出口贸 易	99.11 成立

顺德市容奇镇经济发展总公司年末持有本公司 29.52%的股份，经济性质为集体所有制企业，注册地点中国顺德市，注册资本 1,000 万元，法人代表李振华，主营业务：

家用制冷电器、空气调节器、电风扇、厨房电器具、清洁卫生器具、棉布服装、饲料、塑料工业专用设备、针织品、塑料制品制造。

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	一九九八年	本期增(减)	一九九九年
	十二月三十一日		十二月三十一日
广东冠华饲料实业有限公司	16,690,000	18,310,000	35,000,000
深圳华新股份有限公司张家港公司	3,000,000	-	3,000,000
威海华新公司	500,000	-	500,000
烟台开发区华新工贸有限公司	3,000,000	-	3,000,000
深圳市华新报关服务有限公司	1,500,000	-	1,500,000
深圳斯多摩时装有限公司	2,000,000	-	2,000,000
深圳市华新进出口有限公司	-	30,000,000	30,000,000

(3)存在控制关系的关联方所持权益及其变化

企业名称	一九九八年十二月三十一日		本期增(减)		一九九九年十二月三十一日	
	余额	持股比	金额	持股比	余额	持股比
		例		例		例
深圳市华新进出口有限公司	-	-	27,600,000.00	92%	27,600,000.00	92%
深圳斯多摩时装有限公司	1,500,000.00	75%	-	-	1,500,000.00	75%
深圳市华新报关服务有限公司	1,219,025.85	80%	-	-	1,219,025.85	80%
深圳华新股份有限公司张家港公司	2,905,012.77	100%	-	-	2,905,012.77	100%
威海华新公司	500,000.00	100%	-	-	500,000.00	100%
广东冠华饲料实业有限公司	111,825,281.83	100%	(21,558,413.17)	(10%)	90,266,868.66	90%

(4)关联方应收应付款项

项 目	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日

其他应付款		
一顺德市容奇镇经济发展总公司	21,166,766.20	25,386,062.00
其他应收款		
一深圳斯多摩时装有限公司	7,759,370.51	6,259,370.00
一烟台开发区华新工贸有限公司	3,088,152.11	3,143,152.00

(5) 不存在控制关系的关联方及其交易

① 与本公司不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
深圳市兴鹏海运实业有限公司	本公司与大股东的联营公司
顺德市容声塑料机械有限公司	大股东的子公司

② 不存在控制关系的关联方往来

项 目	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
其他应收款		
一深圳市兴鹏海运实业有限公司	58,846,444.37	8,857,606.40
一顺德市容声塑料机械有限公司	12,000,000.00	16,700,000.00

③ 不存在控制关系的关联方交易

本公司本年度未发生需披露的重大关联交易。

七、其他重要事项

(1) 一九九九年十二月六日，本公司与顺德市容奇镇城建开发总公司签订《关于改制设立广东冠华饲料实业有限公司的协议》，本公司将所持有的“广东冠华饲料实业公司”的 10% 的净资产以 1,250 万元的协议价转让给该公司，两公司作为股东共同改制设立广东冠华饲料实业有限公司，注册资本为 3,500 万元。

(2) 一九九八年六月，深圳市尊荣集团有限公司向深圳发展银行借款 1000 万元到期，由于该公司经营情况恶化，无力偿还该项借款，本公司因提供担保承担连带偿还责任，本年度该借款已由本公司偿付。同时，本公司连带偿付该项借款利息计 1,409,305.70 元。本公司已将上述代付本息计提 100% 坏帐准备。

(3)一九九九年十一月，本公司与广东冠华饲料实业公司（本公司之控股子公司）及顺德市容进投资控股有限公司三方共同出资设立深圳市华新进出口有限公司，注册资本 3000 万元。其中本公司出资 1530 万元，广东冠华饲料实业公司出资 1230 万元，顺德市容进投资控股有限公司出资 240 万元。公司经营范围：投资兴办实业；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务（按深贸进[1999]144 号文办）。

(4)本公司为深圳市兴鹏海运实业有限公司提供担保贷款计美元 485 万元，人民币 600 万元。由于该公司经营情况恶化，无力偿还到期借款，本公司因提供担保承担连带偿还责任。截至二〇〇〇年四月十日止，本公司共计偿付人民币借款 480 万元，美元借款 185 万元。

(5)一九九九年八月，国信证券有限公司将其包销的本公司法人转配股 1,800 万股分别转让予顺德市容奇镇经济发展总公司 800 万股和顺德市容奇镇容山实业发展总公司 1,000 万股。

(6)一九九九年二月九日深圳市尊荣集团有限公司和惠州大亚湾运通企业集团公司将其持有的本公司 19.04%的股份转让给中国信达信托投资公司，该公司因此而成为本公司第二大股东。

(7)一九九九年四月九日，本公司下属全资附属公司深圳华新股份有限公司大连公司已清算完毕，清算结果列示一九九八年度会计报表。

八、或有事项、承诺事项

本公司截止一九九九年十二月三十一日对外提供贷款担保如下：

被担保单位	担保额	备注
深圳华联发展集团有限公司	RMB3,000 万元	互保单位
深圳兴银贸易有限公司	USD115 万元	见注（2）
深圳市兴鹏海运实业有限公司	USD300 万元	见注（1）
深圳市兴鹏海运实业有限公司	RMB240 万元	见注（1）

(1)截止一九九九年十二月三十一日，深圳市兴鹏海运有限公司应付本公司 58,846,444.37 元（含本公司为该公司连带偿付银行担保人民币借款 600 万元，美元借款

485 万元)。该公司现经营恶化。

(2)一九九八年十二月，深圳兴银贸易有限公司担保借款 115 万美元到期，由于该公司未履行还贷义务，本公司因于一九九六年二月提供担保而承担连带责任。经深圳市福田区人民法院（1999）深福法经初字第 1088 号民事判决书判决，本公司对该等借款之本息承担连带偿付责任(本公司已据此已计入“其他应付款”)。本公司不服上述判决，已提出上诉。

九、资产负债表日后事项

二 000 年四月二十五日本公司董事会决议，一九九九年度不进行分红派息，亦不进行公积金转增股本。

十、会计报表之批准

一九九九年度会计报表于二 000 年四月十日业经本公司董事会批准通过。

九、公司的其他有关资料

1、公司首次注册登记日期：1989 年 1 月 9 日

注册地点：深圳市工商行政管理局

报告期内最近一次变更注册登记日期：2000 年 1 月 21 日

变更注册地点：深圳市工商行政管理局

2、企业营业执照注册号：4403011012286

3、税务登记号码：

国税：440301192181597

地税：440304192181597

4、公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司

5、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：

深圳华鹏会计师事务所

办公地址：深圳市深南大道 6008 号特区报业大厦 26 层

十、备查文件

本年度报告中所涉及的下列文件和资料均齐备、完整，并备于公司董事会秘书处以供查阅：

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表。
- 2、载有深圳华鹏会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市华新股份有限公司

董事会

董事长：李振华（签名）_____

二 000 年四月二十五日