

深圳市深宝实业股份有限公司

1999 年年度报告

— 目 录 —

公司简介

会计数据与业务数据摘要

股本变动及股东情况介绍

股东大会简介

董事会报告

监事会报告

重大事件及披露简介

财务报告

- 重要提示 -

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

一、公司简介

公司简况

深圳市深宝实业股份有限公司前身为 1975 年成立的宝安县罐头厂，早期从事水果蔬菜及肉类罐头和果汁饮料的生产经营。1980 年，更名为“深圳市罐头厂”。

1981 年 2 月，与美国百事可乐国际集团合作成立深圳饮乐汽水厂，生产百事可乐系列饮料，成为中国大陆首家生产百事可乐的企业及首家中外合作经营企业。96 年 2 月，饮乐厂合作期满，基于 15 年来双方合作愉快，并已取得丰厚的收益，公司与百事(中国)投资有限公司于 95 年 12 月签订了《深圳百事可乐饮料有限公司合资经营合同》，中美双方分别按 40%和 60%的出资比例，共同投资 2430 万美元，于 96 年 5 月组建了深圳百事可乐饮料有限公司，合资期为 50 年；

1983 年，与香港徐意发展公司合资兴办深圳三井食品厂，成为深圳最早生产蚝油、酱料等调味品的厂家之一；

同年，与广州市人民食品厂合资兴办深圳珠江冷冻食品厂，生产雪糕等冷冻食品，打破了香港冷冻食品独占深圳市场的局面。该厂于 98 年合作期满，合资双方已处理完毕该厂合作期满事项。

1985 年，从瑞典购进利乐软包装饮料生产线成立深宝饮料厂，成为中国大陆首家生产利乐软包装饮料的企业；

1987 年，从日本购进乳酸饮料生产线，成立深圳市多维健食品厂，生产发酵型乳酸饮料，为中国大陆首家生产该种饮料的企业；

1988 年，公司荣获深圳市首家国家二级企业称号；

1990 年，公司进行股份制改组。1991 年，经深圳市人民政府深府办复[1991]978 号文批准，深圳市深宝罐头食品公司改组为深圳市深宝实业股份有限公司；同年，经中国人民银行深圳特区分行深人银复字[1991]第 126 号文批准，“深深宝”股票 10731 万股（其中国家股 6991 万股，A 股 1940 万股、B 股 1800 万股）公开发行。1992 年 10 月，深深宝 A、B 股票在深圳证券交易所挂牌上市。截止至 1999 年底，公司总股本为 166,707,684 股，其中国家股 99,942,086 股；定向法人股 9,900,000 股；社会公众 A 股 30,729,598 股（含高管股）；社会公众 B 股 26,136,000 股。

目前，公司主要经营食品罐头、饮料、土产品；物业管理、开发、国内商业、物资供销业和进出口业务。生产包括百事可乐系列饮料、深宝牌软包装系列饮料、雪糕食品及三井牌调味品、深宝牌多维健乳酸饮料等 60 多种产品，品种的丰富程度居大陆同行业之首；年生产能力约 25 万吨，公司现有员工约 612 人。一直以来，公司严格按照国际、国家质量标准制造产品，依靠科学严密的监控制度、良好的质量意识和先进的检测设备，深宝产品的合格率、优质品率大致保持在 99.8%和 96%的水平，居同行业的领先地位。大部分深宝产品均获得过国际、国家和省部级的奖项，其中，深圳百事可乐产品曾 9 次赢得美国百事可乐国际集团的品质优胜奖。深宝产品已获 ISO9002 的质量认证。深宝品牌已在消费者中拥有一定的知名度。

本年度，公司将加快横岗“深宝工业城”和深圳百事新厂的建设进度，并通过完善产品结构，开发高附加值产品，不断提升公司管理层的素质和经营管理水平及重塑深宝品牌等手段，壮大主产业的经营规模，力争使公司在成长为国内最大的食品饮料上市企业。

基础资料

■ 公司中文名称	深圳市深宝实业股份有限公司
公司英文名称	SHENZHEN SHENBAO INDUSTRIAL CO., LTD (英文缩写: SB)
■ 公司注册(办公)地址	深圳市罗湖区文锦北路 1058 号
公司互联网网址	www.shenbao.com
邮政编码	518020

■ 公司法定代表人	林家宏（董事长）
■ 公司董事会秘书	徐于乔
兼股证事务代表	
电话	0755-5164584、5507480
传真	0755-5603456
电子邮箱	szsbsy @ sz.gd.cninfo.net
■ 上市地	深圳证券交易所
■ 股票简称代码	深深宝 A0019
	深深宝 B2019
■ 公司信息披露报纸	《证券时报》（境内）、《大公报》（境外）
公司披露年度报告之互联网网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告配置地	公司董事会办公室
■ 公司首次注册日期、地点	1981 年 7 月 30 日 深圳
变更注册日期、地点	2000 年 3 月 14 日 深圳
■ 工商登记号码	
注册号	19218075-4
执照号	深司字 M27358
■ 税务登记号码	地税登字 440303192180754
	国税深字 440301192180754
■ 公司股票登记、托管及过户机构	深圳证券登记有限公司
地址	深圳市深南东路 5045 号
■ 公司报告期内配股主承销券商	联合证券责任有限公司
■ 公司聘请的会计师事务所	深圳中华会计师事务所（境内）
	浩华国际会计师事务所（中国·深圳）（境外）
地址	深圳市深南中路爱华大厦 16 楼

二、会计数据与业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据：

(单位：人民币元)

项目	金额
利润总额	32,694,338.13
净利润	30,143,180.30
扣除非经营性损益后的净利润	-3,187,479.70
主营业务利润	13,602,401.99
其他业务利润	39,028,540.08
营业利润	11,323,105.95
投资收益	19,175,597.45
补贴收入	0
营业外收支净额	2,195,634.73
经营活动产生的现金流量净额	17,965,453.74
现金及现金等价物净增加额	-6,070,461.24

注：非经营性收益总额 33,330,660 元，明细如下：土地补偿收入 33,232,500 元，技术转让 98,160 元。

(二) 截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标 (单位：人民币元)

指标项目	1999 年度	1998 年度		1997 年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	65,691,006.76	90,666,971.70	90,421,886.10	104,417,854.81	104,417,854.81
净利润	30,143,180.30	32,903,237.76	33,998,251.47	30,183,986.11	28,210,883.19
总资产	470,146,337.74	455,455,219.17	418,869,084.98	433,627,838.65	395,347,306.12
股东权益	288,854,087.75	296,268,281.15	258,710,907.45	280,035,811.39	241,383,423.98
每股收益	0.181	0.197	0.204	0.181	0.169
加权平均每股收益	0.181	0.197	0.204	0.181	0.169
扣除非经营性损益后的每股收益	-0.019	-0.032	-0.025	0.096	0.084
每股净资产	1.733	1.777	1.552	1.680	1.448
调整后的每股净资产	1.691	1.611	1.494	1.589	1.407
每股经营活动产生现金流量净额	0.108	0.103	0.103	--	--
净资产收益率	10.44%	11.11%	13.14%	10.78%	11.69%

注 1：主要财务指标计算方法如下：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总额

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额

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：以上数以公司合并会计报表数据填列

3：据财政部财会字[1999]35 号文的有关规定，公司对前三年会计数据和财务指标进行了追溯调整，并分别以调整前和调整后进行列示。

(三) 报告期内股东权益变动情况及其原因

(单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	166,707,684.00	52,404,958.10	15,928,048.81	12,012,092.89	11,658,123.65	258,710,907.45
本期增加			7,535,795.08	2,411,454.42	30,143,180.30	40,090,429.80
本期减少					9,947,249.50	9,947,249.50
期末数	166,707,684.00	52,404,958.10	23,463,843.89	14,423,547.31	36,375,531.50	288,854,087.75

变动原因：(1)盈余公积增加，系从本期净利润中提取 10%的法定公积金和 15%的任意公积金。

(2)公益金增加，是从本期净利润中提取 8%的法定公益金所致。

(3)未分配利润变化是因本年度净利润增加，未分配利润减少是计提公积金和公益金所致。

(四) 两者差异

1999 年度，本公司按中国会计准则审计的净利润 3014.3 万元；按照国际会计准则 (IAS) 审计的净利润 2175.8 万元。两者之间差异原因：长期投资跌价准备 264.5 万元，存货积压准备 93.7 万元，坏帐损失与准备 405.2 万元，以前年度税收调整 97.1 万元，固定资产及折旧差异冲回 22.2 万元，其它 0.2 万元。

三、股份变动及股东情况介绍

1、股份变动情况

(1) 股份变动情况表 (截止至 1999 年 12 月 31 日, 数量单位: 股)

	本次变动前	本次变动增减（+，-）				其它，小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发		
尚未流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
国家股	99,942,086					99,942,086	
境内定向法人股	9,900,000					9,900,000	
2、内部职工股（高管股）	5,964					5,964	
尚未流通股份合计	109,848,050					109,848,050	
已流通股份							
1、人民币							
普通股（A 股）	30,723,634					30,723,634	
2、境内上市外币							
普通股（B 股）	26,136,000					26,136,000	
已流通股份合计	56,859,634					56,859,634	
三、股份总数							
	166,707,684					166,707,684	

(2) 股票发行与上市情况

经中国人民银行深圳经济特区分行“深人银复字[1991]126号文批准”，“深深宝”股票 10,731 万股（其中国家股 6991 万股，A 股 1600 万股，B 股 1800 万股，内部职工股 340 万股）于 1992 年 1 月公开发行；1992 年 10 月 12 日，深深宝 A、B 股合计 3400 万股在深圳证券交易所挂牌上市；内部职工股由深圳证券登记有限公司登记托管，1994 年 8 月 22 日，内部职工股（除高管股）获准上市流通。

92、93 年，公司分别向全体股东每 10 股送 1 股红股；经“深证办字[1994]34 号文”和“证券发审字[1994]40 号文”批准，公司 1993 年度“每 10 股配 1 股”的配股方案于 1995 年 5 月完成，因中国平安保险公司持有的法人股放弃配售及 B 股股价低于每股净资产而放弃配售的影响，本次配股实际配售 907.4 万股；

94 年度因发生亏损，公司未向股东分红派息；

95 年度的净利润在提取 10% 的法定公积金和 8% 的公益金后，剩余利润结转至 96 年度分配；

96 年度公司向全体股东每 10 股送 1 股红股及公积金转增 1 股；

97、98 年度公司向全体股东每 10 股派发 1 元人民币（含税）的股息；

截止至 1999 年 12 月 31 日，公司股份总数为 166,707,684 股，其中国有股 99,942,086 股；法人股 9,900,000 股；A 股 30,723,634 股，B 股 26,136,000 股；内部职工股 5964 股（即高级管理人员所持股数。该笔股份发行于 1991 年 11 月，当时发行价格为 2.10 元人民币；发行总量为 3,400,000 股）。

2、股东情况介绍

（1）期末股东总数：14295 户。其中国家股股东 1 户，法人股股东 1 户，高级管理人员股东（内部员工股股东）2 户。

（2）前 10 名股东的持股情况（截止至 1999 年 12 月 31 日 单位：股）

序号	股东名称	股份种类	持股数	持股比例
1	深圳市投资管理公司	（国有股）	99,942,086	59.95%
2	中国平安保险股份有限公司	（法人股）	9,900,000	5.94%
3	国信证券有限公司	A	1,690,459	1%
4	深圳国际信托投资公司证券三部	A	1,094,181	0.66%
5	黄海琨（WONG HOI KNAN）	B	871,200	0.52%
6	深圳国际信托投资公司第二证券交易部	A	804,512	0.48%
7	深圳证券业培训中心	A	714,000	0.43%
8	卢凤婵（LO, FUNG SIM）	B	565,562	0.34%
9	立基贸易公司	B	497,268	0.3%
10	KOTO TRANSPORT LTD	B	435,600	0.26%
	（LONG BENEFIT DEVELOPMENT LTD）	B	435,600	

3、报告期内，持有公司 5% 以上（含 5%）股份的股东分别为深圳市投资管理公司和中国平安保险股份有限公司，它们所持公司股份在本年度没有变动，亦没有发生

被质押或冻结的情况。

注：报告期内，公司董事会于 1999 年 9 月 10 日在《证券时报》和《香港商报》刊登提示性公告称：“公司控股股东——深圳市投资管理公司（以下称投资公司）已与深圳市农产品股份有限公司（以下称农产品）签订了《关于深圳市深宝实业股份有限公司股权转让协议》。协议约定：投资公司将其持有的本公司股份 58,347,695 股（占公司总股本的 35%）以每股 1.95 元人民币的价格转让给农产品，转让价总额为 113,778,005.25 元。转让后，农产品将成为本公司第一大股东；投资公司继续持有本公司股份 41,594,391 股，占总股份的 24.95%，成为本公司的第二大股东。”

本报告期末，该项股权转让的手续尚未办理完毕，故本公司的控股股东仍为深圳市投资管理公司。

4、持股 10%(含 10%)以上的法人股东情况

股东名称	持股数	法定代表人	经营范围
深圳市投资管理公司	99,942,086	李黑虎	交通(含港口、机场) 能源、邮电、通讯 电子信息、轻工、 机电、建材、银行 证券、保险等

四、股东大会简介

(一) 报告期内股东大会召开情况

1、1998 年度股东大会

公司董事会于 1999 年 3 月 25 日在《证券时报》和《香港商报》上刊登了于 1999 年 4 月 25 日召开 1998 年度股东大会公告。由于期间中国证监会颁布了证监发[1999]12 号文《关于上市公司配股工作有关问题的通知》，对上市公司增资配股工作作了新的规定。根据新的规定，公司相关股东未能按期完成涉及本次公司配股的准备工作，为了保证公司的本次配股工作严格按照《通知》的有关规定进行。公司董事会分别于 1999 年 4 月 22 日和 4 月 28 日在《证券时报》和《香港商报》刊登公告，决定将公司 98 年度股东大会延迟至 5 月 5 日召开。

本年度股东大会于 1999 年 5 月 5 日在深圳市文锦北路 1058 号深宝三井食品饮料发展有限公司三楼多功能厅召开，到会股东或其代表共 8 人（其中 B 股股东及授权代表 3 人），代表股份 10997.8 万股（其中 B 股 13 万股），占公司总股本的 66%，

会议全票通过如下决议:

- (1) 1998 年度董事会报告和业务报告;
- (2) 1998 年度监事会报告;
- (3) 1998 年度财务决算报告;
- (4) 1998 年度利润分配预案: (详见五、《董事会报告》之“ 2、执行股东大会决议情况 ”)
- (5) 1998 年度增资配股预案: (详见五、《董事会报告》之“ 2、执行股东大会决议情况 ”)
- (6) 关于延长公司营业期限的议案。

上述决议内容于 1999 年 5 月 6 日刊登在《证券时报》和《香港商报》。

2、1999 年度临时股东大会

公司董事会于 1999 年 8 月 11 日在《证券时报》和《香港商报》刊登了于 1999 年 9 月 11 日召开公司 1999 年度临时股东大会的公告。由于本次临时股东大会主要审议有关 B 股股东的配股事宜, 为使 B 股股东有充分的时间考虑本次配股的相关事宜, 公司董事会于 1999 年 9 月 8 日在《证券时报》和《香港商报》刊登公告, 决定将本次临时股东大会延至 9 月 25 日召开。

1999 年 9 月 25 日上午, 本次临时股东大会在深圳市文锦北路 1058 号公司一楼会议室召开, 至会股东及其授权代表 7 人 (其中 B 股股东及授权代表 5 人), 代表股份 111,043,876 股, 占股份总数的 66.61% (其中 B 股 1,201,790 股, 占股份总数的 0.72%)。鉴于董事会提出的《关于终止公司 1999 年度 B 股配股计划的议案》未充分考虑到 B 股股东权益, 与会股东一致否决了该议案, 维持 5 月 5 日召开的年度股东大会通过的《公司 1999 年度增资配股预案》。以上决议于 1999 年 9 月 27 日刊登于《证券时报》和《香港商报》。

3、本报告期内, 公司董事、监事无变换。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司主营业务所处的行业在本行业中的地位

公司主营业务属于食品饮料行业, 经营范围为生产经营食品饮料、罐头、土产品、经营物业管理、开发、国内商业、物业供销业和进出口业务。由于中国饮料工业

协会尚未公布 99 年度全国食品饮料行业的经营业绩排序，故公司在 99 年度行业中的地位尚未知晓。

(2) 公司主营业务的经营状况

本年度，公司负责主营业务经营的全资企业——深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司为搞好经营下了一定的功夫，但成效不理想。主营业务收入仅完成 6569.1 万元，与上年同比下降 27.35%；主营业务利润实现 1360 万元，同比下降达 18.51%。但该企业在成本控制方面的工作做得较好，与上年同比，材料成本减少 1482 万元，制造费用减支 219 万元，但由于生产总量大幅减少，使得系列产品中除三井调味品外，其它产品的平均单位成本比上年上升。

上述情况表明，公司面临的经营形势仍存在一些不利因素，主要体现在：

- 1、饮料行业的竞争激烈；
- 2、公司在市场营销方面投入的历史欠账较多，年度内又未增加投入，导致产品的知名度愈来愈低；
- 3、营销策略与营销机制已不适应市场竞争的需要。

本年度，公司可喜的是在主营收入较大幅度下滑的同时，深圳百事可乐饮料有限公司的销售续创骄人业绩，共完成销售收入 32,474 万元，较上年的 22,306 万元大幅增长了 45.58%。

在公司的协助下，厦门北大之路生物工程有限公司生产的“再生人”胶囊已于 8、9 月间正式投放市场。

3 月份，公司在广东质量认证中心的协助下，完成 ISO9002 质量认证体系的验证工作，深宝系列产品获得 ISO9002 的质量认证，这为今后公司重塑深宝品牌形象及做好成本控制及质量保证工作提供了规范的制度保证。

其它业务情况

- (1) “深宝工业城”的设计方案已于年内定案，但由于配股尚未成功，投资资金无法满足项目需要，故年内“深宝工业城”未能动工。
- (2) 经深圳百事董事会审议决定，深圳百事新厂的总投资增加至 2570 万美金，比原计划增加了 880 万美金。由于配股资金尚未到位，故新厂年内无法动工。
- (3) 1999 年 7 月 21 日，公司董事会发布公告称：“公司董事会决定投资 3000 万元参股深圳市创新科技投资有限公司，占该公司总股本的 4.29%”。8 月份，公司分两次共支付了 3500 万元予深圳市创新投公司，占其总股本的 5%。

2、公司财务状况

(1)报告期内，公司的资金使用效率与运营质量未能取得有效提高，导致财务状况较上年略差。主要财务指标如下：

(单位：人民币万元)

财务指标	1999 年	1998 年	增减变动(%)	变动原因
总资产	47,015	41,889	12.24%	主要是投资增加，在建工程增加所致
长期负债	643	642	0.16%	住房周转金增加
股东权益	28,885	25,871	11.65%	99 年净利润留存计提准备追溯调整未分配利润
主营业务利润	1,360	1,669	-18.51%	主营业务下滑
净利润	3,014	3,400	-11.35%	主营业务利润减少

(2)中天会计师事务所出具的有解释性说明，是因为我公司与深圳基泰投资有限公司于 1997 年 12 月 10 日签订的《合作兴建深宝商业城合同书》，由于基泰未及时办理有关报建手续，已构成违约，我公司根据合同规定单方面解除合同，已收基泰的土地补偿款 5480 万元将作为其赔偿我公司的经济损失，并将追究其违约责任，有关事项正在处理之中。

3、公司投资情况

至本报告期末，公司投资额比上年增加 3920.7 万元，增长 22.53%。

1999 年 8 月份，公司共投入现金 3500 万元参股深圳市创新科技投资有限公司。公司以发起方式设立，注册资本 7 亿元人民币，总股本 7 亿股，其中深圳市投资管理公司持有国家股 5 亿股，占总股本的 71%；本公司持有 3500 万股，占总股本的 5%。该公司的经营范围：投资高新技术项目和企业；投资高新技术创业投资公司和基金；高新技术产业资产管理、资本运作和相应的证券投资等；投资产业重点：计算机、通讯、微电子、新型元器件、新材料、生物工程、激光等。

本报告期末，深圳创新科技投资有限公司已投入正常运作，99 年度盈利 2012 万元，根据该公司董事会决议，我公司应获收益 80.5 万元，利润分配工作尚在进行中。

4、生产经营环境及政策、法规的变化对公司的影响

(1) 市场环境变化的影响

由于饮料市场的竞争已呈白热化，而公司参与竞争的措施不力，导致主营业务收入比上年减少 2473.1 万元，减幅达 27.35%。

(2) 政策变化的影响

1999 年 10 月，财政部印发《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规

定》，根据该《规定》的要求，公司提取资产减值准备后，累计减利 3755.7 万元。

(3) 加入 WTO 后的影响

由于饮料行业对国外企业进入中国已无壁垒可言，国外产品进入中国市场无特别限制，国外企业亦可顺利在中国设厂。故加入 WTO 后，公司面临的经营压力不大。

5、新年度的业务发展规划

2000 年，公司将在吸取以前年度的经验教训的基础上，进行科学的制度化建设，规范公司的各种行为，建立一支较高素质的干部员工队伍；同时进行大力度的机构调整、裁减冗员以及分配机制的改革，营造“干事创业”的企业环境。

(1) 机构改革

改革公司目前机构臃肿、人浮于事的组织结构，缩短管理链条，以提高效率、降低费用，通过机构改革，使非一线人员减少 30%。

(2) 加强内部管理，调整内部分配机制

从建立健全管理体系和规章制度入手，提高产品正品率、降低损耗及费用，降低生产成本，提高产品的市场竞争力。

根据岗位不同、分工及责任不同，将生产经营的各项计划目标分解与全体员工的收入挂钩。不同岗位、同岗位的不同员工，若工作效果不同个人收入也将不同。

通过加强管理，改革内部分配制度，2000 年计划降低管理费用 30%，综合费用开支降低 20%。

(3) 调整产品结构

2000 年公司计划在改进发展现有的受到市场广泛欢迎的“深宝”菊花茶、“三井”调味品的基础，利用已有资源发展果蔬类天然、健康饮品，通过产品结构的调整，形成拳头产品，以增强核心竞争力。

(4) 整合现行的销售分立的架构，组建销售公司，集中资源，统一部署销售计划，统一实施销售行动；

制定深宝品牌重塑及市场拓展的系统的营销策略，积极参与市场竞争；

严格货款回笼制度，减少经营风险；

通过以上措施的实施，将使主营业务收入增加到 1 亿元，同比增长 45%。在做大主营业务的同时，采取积极措施盘活存量资产，以降低风险、培育新的经济增长点。

6、董事会日常工作情况

(1)董事会会议召开情况及决议内容

报告期内，公司董事会召开了 12 次会议。

第一次会议于 1999 年 1 月 22 - 25 日召开,会议审议并通过了《关于潮州土地问题的处理方案》和《关于购买员工住宅的方案》、《关于深宝工业城的建设计划》及《关于增补公司董事的议案》。

- 1) 第二次会议于 1999 年 2 月 9 - 10 日召开，会议审议了《关于新民多维健公司的处理方案》。
- 2) 第三次会议于 1999 年 2 月 5 日召开，会议审议了 99 年度增资配股方案和召开 98 年度临时股东大会事项。
- 3) 第四次会议于 1999 年 3 月 5 日召开，会议审议通过了 98 年度摊销旧帐及利润分配事项。
- 4) 第五次会议于 1999 年 3 月 22 日召开，会议审议通过《98 年度报告及其摘要》、《98 年度董事会工作报告暨业务报告》、《98 年度财务决算报告》、《98 年度利润分配预案》和《99 年度增资配股预案》以及召开公司 98 年度股东大会的相关事项。上述决议刊登于 3 月 25 日的《证券时报》和《香港商报》。
- 5) 第六次会议于 1999 年 4 月 22 日召开，会议审议并通过了《关于 1999 年度增资配股预案的补充事项》、《关于 98 年度股东大会延期召开的意见》以及《关于延长公司营业期限的议案》、《提交年度股东大会审议》。上述决议刊登于 4 月 22 日和 4 月 28 日的《证券时报》和《香港商报》。
- 6) 第七次会议于 1999 年 4 月 29 日召开。会议听取了关于年度股东大会的工作进度和增资配股的筹备工作汇报。
- 7) 第八次会议于 1999 年 7 月 30 日召开。会议审议并通过了投资 3000 万元参股深圳市创新技术投资有限公司（持股比例为 4.28%）的决议。该项决议刊登于 8 月 3 日的《证券时报》与《香港商报》。
- 8) 第九次会议于 1999 年 8 月 9 日召开。会议通过《关于终止 1999 年年度 B 股配股计划的方案》和关于召开 1999 年度临时股东大会的事项。上述决议刊登于 8 月 11 日的《证券时报》与《香港商报》。会议通过的公司《99 年度中期报告》及“中期不向股东分红派息”的利润分配方案刊登于 8 月 14 日的《证券时报》和《香港商报》。
- 9) 第十次董事会会议于 1999 年 9 月 24 日召开。会议决定了 99 年度临时股东大会

议程并讨论了关于公司存在问题的整改意见。

10)第十一次董事会(扩大)会议于1999年10月12日召开。会议听取了经营班子汇报本年度经营计划的完成情况及讨论完成年度计划的措施。

11)第十二次董事会会议于1999年12月24日召开。会议讨论关于转让“深圳市创新技术投资有限公司”股权等工作。

(2) 执行股东大会决议情况

报告期内,公司董事会依法、诚信尽责地执行了98年度股东大会的各项决议。

- “向全体公司股东每10股派发1元人民币(含税)股息”的《公司98年度分红派息方案》经1999年5月5日召开的公司98年度股东大会审议通过后,公司董事会于7月1日在《证券时报》和《香港商报》刊登了《派息公告》,并分别于7月9日和7月14日完成了向境内外股东派息的工作。
- “向全体公司股东每10股配3股,配股价为每股5元人民币”的《公司99年度增资配股预案》经1999年5月5日召开的公司98年度股东大会审议通过,此项决议刊登于5月6日的《证券时报》和《香港商报》。在1999年9月27日召开的公司99年度临时股东大会上,与会股东一致否决了《关于终止公司99年度B股配股计划的议案》,维持5月5日年度股东大会通过的《公司1999年度增资配股计划的方案》。

鉴于公司主要B股股东已出函承诺放弃认购其应配售股份,并根据公司B股市价远低于配股价格的情况;由于国家股股东已承诺以现金认购其应配股股份的20%,法人股股东承诺全额放弃其应配售股份;故预计公司本次配股实配股份数为15,215,404股。公司本次配股方案已经深圳证券监管办公室深证办字[1999]188号《关于深圳市深宝实业股份有限公司1999年配股增资的请示》的批准。报告期末,该方案未获中国证监会的最后核准,留待下年度继续进行。

7、董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	性别	年龄	任期起止日	年初持股数	年末持股数
1	张德生	董事长	男	49	1996.6-2000.6	0	0
2	李美生	总经理	男	58	1995.12-1999.12	0	0
3	李国强	董事、财务总监	男	38	1995.12-1999.12	0	0
4	薛波	董事	男	41	1996.6-2000.6	0	

5	隋隆楚	董事、总工程师	男	58	1996.6-2000.6	0	0
6	罗洁华	董事、工会主席	女	52	1995.12-1999.12	55	55
7	肖伟	董事	男	43	1994.5-1998.5	0	0
8	曾石泉	监事会主席	男	53	1992.10-1996.10	0	0
9	左和平	监事	女	50	1995.12-1999.12	5908	5908
10	陈任敏	监事	男	50	1992.10-1996.10	0	0
11	管黎华	常务副总经理	男	45	1999.2-	0	0
12	唐光早	副总经理	男	40	1996.7-	0	0
13	徐于乔	董事会秘书	男	30	1997.6-	0	0

报告期内，公司董事、监事、高管人员的年度报酬总额为 58.2 万元人民币。

年度报酬区间	人数
9 万 - 12 万	2
6 万 - 9 万	5
4 万 - 6 万	1

李国强、薛波、肖伟、曾石泉、陈任敏未在公司领取报酬。

1999 年 2 月 12 日，公司董事会在《证券时报》、《香港商报》刊登了“聘任管黎华先生为公司常务副总经理”的公告。另外，因工作调动，李国强先生于 1999 年 7 月 21 日辞去公司财务总监一职。公司董事会随即聘任陈磊先生为公司新任财务总监(见 1999 年 8 月 14 日刊登于《证券时报》和《香港商报》的《公司 99 年度中期报告》)。

除上述三人外，报告期内，公司董事、监事和其他高级管理人员无变动。

8、本年度利润分配预案

经深圳中天会计师事务所（境内）和浩华国际会计师事务所（中国·深圳）（境外）审计，公司 1999 年度实现净利润 3014.3 万元人民币（按中国会计准则审计数据）和 2175.8 万元人民币（按国际会计准则审计数据）。根据《公司章程》的有关规定，以境内会计师事务所审计的净利润为基准，提取 10% 的法定盈余公积金 301.4 万元及提取 8% 的法定公益金 241.1 万元；提取 15% 的任意公积金 452.1 万元按孰低法原则提取“三金”后，再加上本年度因会计政策变更追溯调整后的年初

未分配利润 1165.8 万元，合计公司未分配利润为 3185.4 万元。

为了使公司有足够的资金投入广告宣传和市场推广工作，重塑深宝品牌，做大主产业规模，增强公司在行业中的竞争能力，确保公司持续稳步的发展，建议公司 1999 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至下一个年度。

以上利润分配预案尚须经公司 99 年度股东大会审议通过。

9、其它报告事项

《证券时报》和《香港商报》为公司指定信息披露报刊，报告期内未作变更。公司指定的信息披露国际互联网站：www.cninfo.com.cn。

六、监事会报告

1、报告期内，监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行监事会的职责，通过列席董事会会议、股东大会和经营管理会议，及时了解和掌握了公司的决策形成程序及经营和财务状况；进行不定期的专项检查，实施必要的监督，促进了公司的规范运作。

2、报告期内，监事会召开了二次会议；

(1)第一次会议于 1999 年 3 月 22 日以审签的形式召开，审议并通过了公司《98 年度董事会工作报告暨业务报告》、《98 年度财务决算报告》、《98 年度利润分配预案》、《99 年度增资配股预案》和《98 年度报告及其摘要》及《98 年度监事会工作报告》。以上决议刊登于 1999 年 3 月 25 日的《证券时报》和《香港商报》。

(2)第二次会议于 1999 年 8 月 9 日以审签的形式通过了公司《99 年度中期报告》及《分红派息方案》。该项决议刊登于 1999 年 8 月 14 日的《证券时报》和《香港商报》。

3、独立意见：

(1) 报告期内，公司依法进行经营运作；决策程序基本规范合法；并建立了较完善的内部控制制度。公司董事、经理在履行职务时，尚未发现有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(2) 公司 99 年度财务报表业经深圳中天会计师事务所和浩华国际会计师事务所（中国·深圳）审计，所出具的审计报告及对公司所涉及事项作出的评价，真实反映了公司的财务状况和经营成果。

七、重要事项

- 1、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内，公司、公司董事及高级管理人员无受监管机关处罚的情况。
- 3、报告期内，公司控股股东——深圳市投资管理公司于 1999 年 9 月初协议将其持有的公司股份 58347695 股（占公司股份总数的 35%）以 1.95 元 / 股的价格转让给深圳市农产品股份有限公司，如转让成功后，农产品将成为本公司第一大股东，投资管理公司仍将持有公司股份 41594391 股（占公司股份总数的 24.95%，为公司第二大股东。详见刊登在 9 月 10 日《证券时报》和《香港商报》的《公司董事会提示性公告》。

报告期末，该项股权转让的手续尚未办理完毕，故公司控股股东无变更。

报告期内，公司董事、总经理、董事会秘书亦无变更。

4、（出售资产）

- 5、报告期内，公司发生的关联交易详见会计报表附注。
- 6、自 1992 年上市伊始，公司与控股股东——深圳市投资管理公司在人员、资产财务上实现了“三分开”，即公司的人员独立、资产完整、财务独立。
- 7、报告期内，公司没有因发生托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产而产生的利润达到公司本年度利润总额的 10% 以上的事项。
- 8、报告期内，公司继续聘请深圳市中天会计师事务所和浩华国际会计师事务所（中国·深圳）分别为公司境内及境外的会计师事务所。
- 9、报告期内，公司的担保事项详见会计报表附注。
- 10、报告期内，公司未有更改名称或股票简称。
- 11、报告期后重大事项：

(1) 根据公司股东的建议，公司第三届董事会 2000 年度第一次会议于 2000 年 1 月 13 日在公司一楼会议室召开，应到董事 7 人，实到 6 人（其中 1 人授权代表参加）。会议审议通过了应公司股东提出的《关于公司董事会换届选举的决议》及关于在 2000 年 2 月 18 日召开公司 2000 年度第一次临时股东大会的议案。以上决议刊登于 2000 年 1 月 15 日的《证券时报》和《大公报》。

(2) 根据公司股东的建议，公司第三届监事会于 1999 年 1 月 13 日召开了 2000 年度第一次会议，会议以审签的形式通过了应公司股东提出的《关于公司监事会换届选举的议案》。该项决议刊登于 2000 年 1 月 15 日的《证券时报》和《大公报》。

(3) 公司 2000 年度第一次临时股东大会于 2000 年 2 月 18 日在公司一楼会议室召开，出席会议的股东及授权代表 2 人，代表股份 99,942,086 股，占公司股份总数

的 59.95%。会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的决议》和《关于公司监事会换届选举的决议》，选举林家宏、袁雪苹、薛波、杨顺江、管黎华、赵国蓉、陈磊、陈小华、田彦群为公司第四届董事会董事；选举李美生、彭鹰、谢振贤为公司第四届监事会监事。以上决议刊登于 2000 年 2 月 19 日的《证券时报》和《大公报》。

(4)公司第四届董事会第一次会议于 2000 年 2 月 18 日在公司一楼会议室召开，应到董事 9 人，实到 9 人。会议选举林家宏为公司第四届董事会董事长；根据林家宏董事长的提名，聘任袁雪苹为公司总经理；根据袁雪苹总经理的提名，聘任杨顺江、管黎华、唐光早、方健辉为副总经理；聘任陈磊为公司财务总监。以上决议刊登于 2 月 19 日的《证券时报》和《大公报》。

(5)公司第四届监事会第一次会议于 2000 年 2 月 18 日在公司二楼召开，应到监事 3 人，实到 3 人。会议选举李美生为公司第四届监事会主席。以上决议刊登于 2 月 19 日的《证券时报》和《大公报》。

(6)2000 年 2 月底，经董事会批准，公司与深圳市农产品股份有限公司、中国农业部信息中心和泰克艾奇智能系统（深圳）有限公司签订了《关于组建中国农产品商务网络有限公司的协议》。公司依协议约定，注资 600 万元参股“中农商务网络有限公司”，占该公司总股本 3000 万元的 20%。详见 2000 年 3 月 1 日在《证券时报》和《大公报》刊登的《深宝公司关于注资成立“中农”商务网络有限公司的公告》。

(7)2000 年度，公司指定的境外信息披露报刊由《香港商报》改为《大公报》。

(8) 本公司 1999 年 8 月 5 日致函深圳基泰投资有限公司（以下简称“基泰”），根据双方于 1997 年 12 月 10 日签署的《合作兴建深宝商业城合同书》，因基泰未及时办理有关报建手续，已构成违约，本公司单方面解除合同，并将追究其违约责任。

本公司已收基泰的土地补偿金 5480 万元将不因合同的解除而退回，另本公司将要求基泰及其关联公司归还欠本公司借款 650 万元，合同有关事宜正在处理之中。

上述合同终止后，本公司于 1999 年 12 月 26 日与深圳茂业（集团）有限公司签订《合作建房合同书》及补充协议，以开发本公司厂区土地。

八、财务会计报告（附后）

九、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签署的公司 1999 年度报告正本
- 2、载有公司法定代表人、财务总监、会计主管签名并盖章的会计报表。
- 3、载有深圳中天会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章以及浩华国际会计师事务所盖章的境内外审计报告原件
- 4、报告期内，公司在《证券时报》、《香港商报》上披露的所有信息公告的原稿及其文件正本
- 5、公司章程

上述备查文件在中国证监会、深圳证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程的规定要求查阅时，公司将及时予以提供。

深圳市深宝实业股份有限公司
董事长（法定代表人）

林家宏

财务报告

（一）审计报告

审计报告

财审报字[2000]第 B309 号

深圳市深宝实业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公司及合并的资产负债表及截至上述日期为止一九九九年度公司及合并的利润表和一九九九年度的公司及合并现金流量表。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 贵公司一九九九年十二月三十一日的财务状况及一九九九年度的经营成果和资金变动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，我们注意到： 贵公司已致函深圳基泰投资有限公司（以下简称“基泰”），称因基泰违约而单方面解除双方于 1997 年 12 月 10 日签订的《合作兴建深宝商业城合同书》。 贵公司董事会声明，根据合同条款，贵公司已向基泰收取土地补偿款将不会退还，贵公司亦将进一步要求基泰及其关联公司归还 贵公司的借款 650 万元。

深圳中天会计师事务所

中国注册会计师

中国注册会计师

中国 深圳

二〇〇〇年四月十二日

-1-

(二)会计报表(附后)

- 1、资产负债表
- 2、利润及利润分配表
- 3、现金流量表

(三)会计报表附注(单位：人民币元)

1、主要的会计政策、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》及其补充规定。

(2) 会计年度

本公司以 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(3) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为原则，资产以历史成本为计价基础。短期投资、存货等年末余额以成本与市价孰低原则计算确定。

(5) 外币业务核算方法

本公司以人民币为记账本位币,会计年度涉及外币的经济业务,按月初人民币市场汇价(中间价)折合为人民币记帐。月(年)末对货币性项目按月(年)末的市场汇率进行调整,所产生汇兑损益列入本年损益。

(6) 现金等价物的确定标准

本公司对本公司及子公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。

(7) 坏账核算方法

坏账确认标准：a、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；b、债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收账款。

本公司的坏账核算采用备抵法，坏账准备采用账龄分析法，对账龄在一年以内的账款余额不提取坏账准备；对账龄在一年以上两年以内的账款余额，提取 5%的坏账准备；对账龄在两年以上三年以内的账款余额，提取 10%的坏账准备，对账龄在三年以上的账款余额，提取 15%的坏账准备，对于账龄三年以上且已在法律上超过诉讼有效期限，收回可能性不大及账龄虽不足三年但已确定无法收回的应收款项则提取相当于估计损失金额的特别坏账准备。

(8) 短期投资

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。

短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息，在期末以成本与市价孰低计价，并将市价低于成本的金额确认为当期投资损失。

(9) 存货计价

本公司存货分为原材料(含辅料)、包装物、在产品、委托加工产品、产成品等五大类。

本公司的存货盘存制度采用永续盘存法，各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品领用按分期（一年）摊销，包装物的领用时一次性计入生产成本。

年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的成本低于其可变现净值的差额确定。

(10) 长期投资核算方法

长期股权投资

a、股票投资

本公司以货币资金购买股票的，按实际支付的金额计入成本。实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。公司以实物和无形资产折价入股的，按协议、合同约定的价值或资产评估后确定的价值作为成本。

b、其它股权投资

本公司以货币资金投资的，按实际支付金额计入成本；以放弃非现金资产取得的长期股权，其投资成本以所放弃非现金资产的公允价值确定。如果所取得的股权投资的公允价值比放弃非现金资产的公允价值更为清楚，则以取得的股权投资的公允价值确定。

放弃非现金资产公允价值，或取得股权的公允价值超过所放弃非现金资产的帐面价值的差额，扣除应交的所得税后的部分作为资本公积准备项目。

c、收益确认方法

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在每会计期末按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的

净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

对于股票投资和其他股权投资，若母公司持有被投资公司的有表决权资本总额 20%以下，或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，但未正式营业且不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，按权益法核算；母公司持有被投资公司有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司按权益法核算并合并会计报表。

联营公司的有关情况：

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务	备注
深圳珠江冷冻食品厂	深圳市	詹李福	RMB3,520,000.00	5,091,000.85	50%	生产冷冻食品	投资减值至 0
深圳百事可乐饮料有限公司	深圳市	张德生	USD11,200,000.00	80,731,410.43	40%	生产百事系列饮品	
深宝（新民）食品有限公司	新民市	赵惠玲	RMB5,840,000.00	2,870,000.00	49%	未正式营业	计提减值准备
深圳高健食品联营有限公司	深圳市	肖雄	RMB10,000,000.00	2,186,955.00	33.3%	未正式营业	计提减值准备
深宝（辽源）实业公司	深圳市	韩国富	RMB2,378,000.00	57,628.53	53.5%	未正式营业	计提减值准备

长期债权投资

投资按实际支付的价款扣除支付的税金，手续费等各项附加费用，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后余额作为实际成本，实际成本与债权票面价值的差额，作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，推销方法为直线法。

收益确认方法是：债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。

长期投资减值准备

本公司对长期投资提取长期投资减值准备。

年末，本公司对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的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账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分确认为当期损益。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

(11) 固定资产计价和折旧方法

固定资产标准为单位价值在 2000 元以上, 使用期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, 单位价值在 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

a、固定资产按实际成本计价。

b、固定资产折旧采用直线法平均计算, 并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 5%)制定其折旧率, 分类折旧率如下:

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物: 耐久性—生产用房	35 年	2.71%
—非生产用房	40 年	2.38%
装修工程	5 年	20%
简易房	9 年	10.57%
机器设备	12 年	7.92%
运输设备	9 年	10.56%
其他设备	6 年	15.83%

(12) 在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产, 并按成本值入账, 此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及外汇汇兑损益, 在建工程在完工并交付使用时, 按实际发生的全部支出转入固定资产核算。利息资本化的计算方法是: 在利息资本化期间将在建工程所发生的平均累计债务支出乘以资本化率。

(13) 无形资产计价和摊销方法

本公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产, 按实际支付金额入账, 并按直线法摊销; 对未开发使用的土地, 其使用权未作摊销。

(14) 其他资产核算方法

其他资产以实际发生额核算, 并分别按下列方法摊销:

- a、开办费: 在公司开始生产经营后分 5 年平均摊销。
- b、长期待摊费用: 有明确受益期的, 按受益期平均摊销。
- b、其他长期资产: 在产生效益后分 3 - 5 年平均摊销。

(15) 收入确认原则

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

(16) 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。

(17) 合并会计报表编制方法

合并会计报表原则是：对母公司持有被投资公司有表决权资本总额 50% 以上，或虽不超过 50% 但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

方法是本公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将本公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益，对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

(18) 会计政策变更

本公司根据《股份有限公司会计制度》规定及其补充规定和本公司董事会决议，从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：

坏账准备原按年末应收账款之和扣除关联公司余额的 1.5% 计提，现改为以年末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额按账龄分析计提坏账准备，具体计提办法见会计报表附注 1(7)。

期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低计价，并按单项计提存货跌价准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数，调整了利润及利润分配表上年同期数。

上述会计政策变更的累计影响数见会计报表附注 4(24)。

2、税项

本公司及纳入合并会计报表范围的子公司适用的主要税种和税率如下：

产品及商品销售及适用增值税，税率为 17%。一般劳务及其他收入适用营业税，税率为 5%。附加的城建税 1%，教育费附加为 3%。企业所得税，税率为 15%。

3、控股子公司及合营企业

公司名称	注册资本 RMB	投资额 RMB	权益比例	经营范围
深圳市深宝工贸公司	5,000,000.00	—	100%	商贸批发
深圳市深宝物业管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	自有物业管理
深圳市第三态食品工程有限公司	2,000,000.00	697,284.90	100%	保健食品, 食品添加剂的生产, 购销
深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司	25,000,000.00	75,411,499.60	100%	饮料, 副食品, 食品添加剂的生产经营
潮州深宝建设开发公司	14,280,000.00	21,025,678.15	70%	房地产开发
深圳市深宝果汁有限公司	16,500,000.00	16,500,000.00	70%	果汁饮料生产
新民深圳深宝多维健有限公司	14,065,000.00	5,317,365.00	52%	食品饮料生产

上述子公司尚未正式营业, 对本公司整体经营业绩及资产净值无重大影响, 故未纳入合并范围。

4、合并会计报表主要项目注释

(1)货币资金

种 类	币 种	原币余额	折合率	期初数 RMB	期末数 RMB
现金	人民币	16,557.24	1.00	3,229.84	16,557.24
	港币	74,349.32	1.07	90.50	79,189.46
	美元	36.73	8.27	8.27	304.10
	小计			3,328.61	96,050.80
银行存款	人民币	45,517,517.07	1.00	51,402,872.49	45,517,517.07
	港币	113,957.88	1.07	199,509.94	121,376.54
	美元	9,583.07	8.27	279,093.68	79,399.07
	小计			51,881,476.11	45,718,292.68
	合计			51,884,804.72	45,814,343.48

(2)短期投资和短期投资跌价准备

类 别	期 初 数		期 末 数	
	投资金额 RMB	跌价准备 RMB	投资金额 RMB	跌价准备 RMB
股票投资(成本值)	788,908.33	537,486.09	788,908.33	173,288.49
其中: 上市股票 *				

*上市股票的期末市值为 RMB615,619.84 元。

期末市价采用深、沪证券交易所或 STAQ 系统 1999 年 12 月 31 日收市价。

(3) 应收帐款

账 龄	期 初 数			期 末 数		
	余 额	比 例	坏账准备	余 额	比 例	坏账准备
	RMB		RMB	RMB		RMB
1 年以内	15,067,164.33	54.47%	1,089,973.93	9,093,330.64	31.86%	-
1-2 年	112,149.65	0.41%	5,607.48	6,451,912.71	22.61%	322,595.64
2-3 年	559,968.45	2.02%	55,996.85	89,820.78	0.31%	8,982.07
3 年以上	11,924,618.21	43.10%	10,777,192.43	12,906,274.34	45.22%	11,850,918.91
合 计	27,663,900.64	100%	11,928,770.69	28,541,338.47	100%	12,182,496.62

上述应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

欠款金额前五名单位情况如下：

(单位：人民币元)

欠款单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
	RMB		
东莞市洋通饮料贸易有限公司	2,087,766.90	1 年以内	未到付款期
晋江市安海红兴食杂商行	1,559,980.00	1 年以内	未到付款期
曾旭强	1,013,267.57	1 年以内	未到付款期
布吉东兴公司	980,255.52	1 至 2 年	拖欠未付
惠来县华达贸易商场	753,320.50	1 年以内	未到付款期

(4) 其他应收款

账 龄	期 初 数			期 末 数		
	余 额	比 例	坏账准备	余 额	比 例	坏账准备
	RMB		RMB	RMB		RMB
1 年以内	20,245,118.46	55.92%	1,865,250.12	22,649,146.99	50.50%	1,865,250.12
1 年以上 2 年以内	1,499,072.30	4.14%	763,119.79	9,057,327.82	20.20%	452,866.39
2 年以上 3 年以内	1,138,413.96	3.14%	179,151.83	1,638,704.99	3.65%	163,870.50
3 年以上者	13,322,298.48	36.80%	8,365,500.72	11,501,384.92	25.65%	8,331,465.19
合 计	36,205,590.20	100%	11,173,022.46	44,846,564.72	100%	10,813,452.20

其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

欠款金额前五名单位情况如下：

<u>欠款单位名称</u>	<u>所欠金额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>欠款原因</u>
	RMB		
深圳高健食品联营有限公司	10,484,630.41	1 至 2 年	对方无偿还能力。其中代还借款本息 844.38 万元
深圳市珠江冷冻食品厂	6,992,300.30	1 年以上	联营公司往来
深圳基泰投资有限公司	6,000,000.00	1 年以内	借款
深圳百事可乐饮料有限公司	2,522,953.18	1 年以内	未结算
天时印刷（深圳）有限公司	1,315,000.00	1 年以内	设计费及借款

(5) 预付账款

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	<u>余 额</u>	<u>比 例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>余 额</u>	<u>比 例</u>	<u>坏账准备</u>
	RMB		RMB	RMB		RMB
1 年以内	244,000.00	6.73%	—	161,457.90	4.63%	—
1 年以上 2 年以内	11,063.35	0.31%	—	31,000.00	0.89%	—
2 年以上 3 年以内	60,665.34	1.67%	—	7,200.00	0.21%	—
3 年以上者	3,309,572.82	91.29%	2,090,588.93	3,284,092.82	94.27%	2,090,588.93
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	--					
合 计	3,625,301.51	100%	2,090,588.93	3,483,750.72	100%	2,090,588.93
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

预付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款

欠款金额前五名单位情况如下：

<u>欠款单位名称</u>	<u>所欠金额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>欠款原因</u>
	RMB		
衡水食品总厂	702,046.06	3 年以上	无法结算
新民（深圳）深宝多维健有限公司	623,023.35	3 年以上	关联公司往来
增城佳莹工贸公司	383,677.00	3 年以上	无法结算
汕头联达包装公司	172,702.90	3 年以上	无法结算
河南奇力饮料公司	171,850.05	3 年以上	无法结算

(6) 坏账准备说明

本公司本年度坏账准备计提情况如下：

本公司本年度对下属应收款项全额计提坏账准备并追溯调整，是因为该类款项

账龄较长，经多种途径追收而未收回，或现已在法律上超过诉讼有效期限，或因各种原因对方无法确认，收回的可能性很低，估计已成为坏账损失：

项目	余额	帐龄
应收账款	11,664,679.18	三年以上
其他应收款	9,720,906.36	三年以上
预付账款	2,090,588.93	三年以上

	23,476,174.47	
=====		

上列坏账准备中包括预计无法收回的下列关联公司往来：

关联公司名称	项 目	余 额	原 因
深圳高健食品联营有限公司	其他应收款	2,040,788.76	对方资不抵债，待清算
深圳（辽源）实业公司	其他应收款	536,650.00	对方多年未正常营业，待清算
深宝（新民）食品有限公司	其他应收款	500,000.00	对方多年未正常营业，待清算

上列预付账款（由应付账款借方余额重分类）计提特别坏账准备，主要为多年前委托加工、合作生产遗留的未结算款，合作关系已解除，款项无法收回。

本公司无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的，但在本年度又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的应收款项。

本公司无对某些金额较大的应收款项不计提，或计提坏账比例较低（5%或以下）的应收款项。

本公司本年度无实际冲销的应收账款。

(7) 存货

类 别	期 初 数		期 末 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
	RMB	RMB	RMB	RMB
原材料	9,348,617.98	1,404,747.19	7,930,505.95	1,404,747.19
包装物	13,866,962.97	3,478,346.99	10,607,171.74	3,478,346.99
产成品	2,642,835.17	-	1,990,954.76	-
低值易耗品	62,089.97	-	-	-
委托加工产品	5,294,502.32	5,294,502.32	5,294,502.32	5,294,502.32

合 计	31,215,008.41	10,177,596.50	25,823,134.77	10,177,596.50
=====				

上述存货可变现净值的确定依据是：按照该产品最近月份销售的平均单价，减变现可能需要的直接费用及税金。委托加工材料已多年无法结算，相关联营厂已相继解除关系，估计无法变现可能，全额计提跌价准备。

(8)待摊费用

<u>待摊费用项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB
预付工资	-	386,370.01	-	386,370.01
ISO9000 项目	194,062.10	234,895.90	340,924.71	88,033.29
锅炉大修	32,473.04	-	32,473.04	-
报刊预定费	23,234.17	48,555.66	23,234.17	48,555.66
保险费	-	85,750.52	38,396.38	47,354.14
期初存货进项税	1,004,591.91	-	1,000,878.80	3,713.11
预付广告费	77,352.65	182,000.00	135,116.67	124,235.98
养路费	92,246.00	48,099.00	126,450.00	13,895.00
其 他	18,410.12	17,274.50	21,068.87	14,615.75
合 计	1,442,369.99	1,002,945.59	1,718,542.64	726,772.94
	=====	=====	=====	=====

(9)长期股权投资

投资项目

<u>项目名称</u>	<u>期初数</u>		<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>	
	<u>金 额</u>	<u>减值准备</u>			<u>金额</u>	<u>减值准备</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
股票投资	26,417,730.27	-	-	-	26,417,730.27	-
其他股权投资	147,653,385.89	3,929,750.07	54,509,063.65	15,302,383.73	186,860,065.81	3,929,750.57
股权投资差额	-	-	-	-	-	-
合 计	174,071,116.16	3,929,750.07	54,509,063.65	15,302,383.73	213,277,796.08	3,929,750.57
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

长期股权投资计提减值准备的原因是：该类被投资单位已处于严重亏损状况，或无正常营业，按照被投资单位的财务状况计提相应的减值准备。

股票投资

被投资公司名称	股份性质	占被投资公司		投资金额	减值准备	期末余额
		股票数量	注册资本的比例			
深圳天极光电技术实业股份有限公司	法人股	15,000,000.00	3.77%	15,000,000.00	-	15,000,000.00
深圳市三九胃泰股份有限公司	法人股	800,000.00	0.95%	2,480,000.00	-	2,480,000.00
南京中央商场股份有限公司	法人股	3,628,956.00	4.21%	8,273,197.06	-	8,273,197.06
其 他	法人股	121,000.00	—	664,533.21	-	664,533.21
合 计				26,417,730.27	-	26,417,730.27

上述法人股均未流通。

其他股权投资

被投资单位 名 称	投资 期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	期末余额
潮州深宝建设开发公司	15	21,025,678.15	70%	126,154.06	20,899,524.09
深圳市深宝果汁有限公司	15	16,500,000.00	70%	92,108.78	16,407,891.22
新民深圳深宝多维健有限公司	10	5,317,365.00	52%	31,904.20	5,285,460.80
深圳市珠江冷冻食品厂*	15	-	50%	-	-
深圳百事可乐饮料有限公司	50	103,902,439.13	40%	-	103,902,439.13
深宝(新民) 食品有限公司 **	20	2,870,000.00	49%	1,435,000.00	1,435,000.00
深圳高健食品联营有限公司 **	20	2,186,955.00	33.3%	2,186,955.00	-
深宝(辽源)实业公司**	10	57,628.53	53.5%	57,628.53	-
深圳市创新科技投资有限公司	-	35,000,000.00	5.0%	-	35,000,000.00
合 计		186,860,065.81		3,929,750.57	182,930,315.24

*对“深圳市珠江冷冻食品厂”系按权益法核算，因其亏损，投资金额已调整至零。

**该三公司未有正常营业，已估计其损失并计提减值准备。

(10)固定资产及累计折旧

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	RMB	RMB	RMB	RMB
原值				
房屋建筑物	51,724,324.79	150,179.42	-	51,874,504.21
机器设备	90,021,626.56	70,449.88	36,000.00	90,056,076.44
运输设备	12,268,675.27	1,601,125.70	1,656,332.00	12,213,468.97
其他设备	2,987,203.63	924,218.30	111,076.88	3,800,345.05

合 计	157,001,830.25	2,745,973.30	1,803,408.88	157,944,394.67
累计折旧				
房屋建筑物	17,313,126.67	2,075,468.82	-	19,388,595.49
机器设备	35,938,859.48	5,138,178.57	29,306.96	41,047,731.09
运输设备	7,096,281.85	1,180,063.55	1,230,369.64	7,045,975.76
其他设备	2,438,828.77	535,767.44	99,688.72	2,874,907.49
合 计	62,787,096.77	8,929,478.38	1,359,365.32	70,357,209.83
净 值	94,214,733.48			87,587,184.84

(11)在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	期末余额	资金来源	工程 进度
	RMB	RMB	RMB	RMB		
洗瓶机	172,000.00	-	-	172,000.00	其他来源	待安装
利乐机改造工程	798,553.47	-	-	798,553.47	其他来源	待安装
海鲜酱生产线改造	85,400.79	-	-	85,400.79	其他来源	待安装
罐头项目工程	606,564.60	-	-	606,564.60	其他来源	80%
横岗工业城前期工程	3,966,454.87	866,810.83	-	4,833,265.70	金融机构借款	4%
运输设备工程	1,504,746.93	-	-	1,504,746.93	其他来源	95%
深宝大厦前期工程	7,473,118.72	300,000.00	-	7,773,118.72	金融机构借款	
果汁生产线工程	217,890.79	-	-	217,890.79	其他来源	80%
厂区改造前期工程	-	19,870,588.00	-	19,870,588.00	金融机构借款	
益生菌生产线	-	113,503.76	-	113,503.76	其他来源	待安装
其 他	903,189.74	-	-	903,189.74	其他来源	
合 计	15,727,919.91	21,150,902.59	-	36,878,822.50		
	=	=	=	=		

在建工程期初数中含有资本化利息金额为人民币 0.00 元，本期增加资本化利息为人民币 0.00，期末余额中含有资本化利息为人民币 0.00 元。

(12)无形资产

<u>种 类</u>	<u>原始金额</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>期末数</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
横岗荷坳村凤凰桥土地使用权	15,927,242.11	15,927,242.11	—	—	15,927,242.11
龙岗镇中心城土地使用权	4,977,600.00	4,977,600.00	—	—	4,977,600.00
	-----	-----	-----	-----	-----
	-	-			-
合 计	20,904,842.11	20,904,842.11	—	—	20,904,842.11
	=====	=====	=====	=====	=====

(13)其他资产

<u>种 类</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>期末数</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB
开办费	690,874.89		138,175.00	552,699.89
长期待摊费用	264,858.68	162,089.43	168,523.15	258,424.96
	-----	-----	-----	-----
合计	955,733.57	162,089.43	306,698.15	811,124.85
	=====	=====	=====	=====

(14)短期借款

<u>借款类别</u>	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>
	RMB	RMB
抵押借款	-	25,000,000.00
担保借款	91,339,000.00	113,000,000.00
信用借款	-	-
	-----	-----
合 计	91,339,000.00	138,000,000.00
	=====	=====

抵押状况见会计报表附注 10。该借款已于 2000 年 3 月还清。

(15)应付票据

应付票据期末余额中无欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(16)应付账款

应付账款期末余额中无欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(17)预收账款

预收账款期末余额中无欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(18)应交税金

<u>税 种</u>	<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>
	RMB	RMB
增值税	(970,246.71)	(1,254,636.39)
营业税	2,034,651.29	1,711,462.80
城市维护税	25,536.45	13,358.53
教育费附加	107,874.03	51,598.39
企业所得税	3,484,944.58	2,534,306.16
代扣代缴个人所得税	(69,646.87)	(49,415.97)
	-----	-----
合 计	4,613,112.77	3,006,673.52
	=====	=====

(19)其他应付款

其他应付款余额中无欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(20)主要预提费用

<u>预提费用项目</u>	<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>	<u>年末结存余额的原因</u>
	RMB	RMB	
销售佣金	335,000.00	-	
保险费	499,444.59	200,000.00	尚未支付
应计借款利息	273,566.33	267,630.56	结算日与支付日差异
广告费	-	75,633.50	已订协议未支付
印花税	32,500.00	-	

计划生育奖	48,979.75	-
维修费	-	20,000.00
其 他	10,456.10	-
	-----	-----
合 计	1,199,946.77	563,264.06
	=====	=====

(21)股本

<u>项 目</u>	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>
	RMB	RMB
一、尚未流通股份:		
1、发起人股份		
其中:		
国家拥有股份	99,942,086.00	99,942,086.00
境内法人持有股份	9,900,000.00	9,900,000.00
2、内部职工股(高管股)	5,964.00	5,964.00
	-----	-----
尚未流通股份合计	109,848,050.00	109,848,050.00
	-----	-----
二、已流通股份		
1、境内上市的人民币普通股	30,723,634.00	30,723,634.00
2、境内上市的外资股	26,136,000.00	26,136,000.00
	-----	-----
已流通股份合计	56,859,634.00	56,859,634.00
	-----	-----
三、股份总数	166,707,684.00	166,707,684.00
	=====	=====

报表基准日普通股股数计算每股净资产为人民币 1.73 元。
以上实收股本业经蛇口中华会计师事务所验证。

(22)资本公积

<u>项 目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
股本溢价	48,811,747.85	—	—	48,811,747.85

未分类的资本公积	3,593,210.25	—	—	3,593,210.25
	-----	-----	-----	-----
	-			
合 计	52,404,958.10	—	—	52,404,958.10
	=====	=====	=====	=====

(23) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
法定盈余公积	15,928,048.81	3,014,318.03	—	18,942,366.84
法定公益金	12,012,092.89	2,411,454.42	—	14,423,547.31
任意盈余公积	-	4,521,477.05		4,521,477.05
	-----	-----	-----	-----
合 计	27,940,141.70	9,947,249.50	—	37,887,391.20
	=====	=====	=====	=====

本年增加为利润分配产生。

(24) 未分配利润

年初未分配利润

追溯前期初余额	追溯调整金额	追溯后期初余额
RMB	RMB	RMB
42,455,170.08	(30,797,046.43)	11,658,123.65

按照财政部财会字(1999)35 号文件和相关会计制度的规定 ,因会计政策变更和其他以前年度损益而追溯调整如下 :

项 目	1996 年及以前	1997 年	1998 年	累计影响
	RMB	RMB	RMB	RMB
A. 对净损益的影响	(36,679,284.49)	(1,973,102.92)	1,095,013.71	(37,557,373.70)
其中：坏账准备	(23,364,357.48)	(862,605.07)	(106,796.14)	(24,333,758.69)
存货跌价准备	(9,385,176.44)	(738,642.97)	516,394.93	(9,607,424.02)
长期投资减值准备	(3,929,750.57)	-	1,284,799.55	(2,644,951.02)
汇算清缴补交以前	-	(371,854.88)	(599,384.63)	(971,239.51)
年度税金				

B. 调整盈余公积（益）金	6,602,271.20	355,158.53	(197,102.47)	6,760,327.27
	-----	-----	-----	-----
			-	
C. 对未分配利润的影响	(30,077,013.29)	(1,617,944.39)	897,911.24	(30,797,046.43)
	=====	=====	=====	=====

未分配利润				
项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	RMB	RMB	RMB	RMB
本年净利润转入	-	30,143,180.30	-	30,143,180.30
年初未分配利润	11,658,123.65	-	-	11,658,123.65
利润分配：提取法定盈余公积	-	-	3,014,318.03	(3,014,318.03)
提取法定公益金	-	-	2,411,454.42	(2,411,454.42)
提取任意盈余公积	-	-	4,521,477.05	(4,521,477.05)
分配普通股股利	-	-	-	-
	-----	-----	-----	-----
		-		
合计	11,658,123.65	30,143,180.30	9,947,249.50	31,854,054.45
	=====	=====	=====	=====

有关利润分配比例如下：

经董事会建议，一九九九年度的净利润预分配比例是：提取法定盈余公积金为 10%；提取任意盈余公积金 15%；提取公益金 8%；可供股东分配利润 67%，不派发普通股股利。股东大会决议与本建议有变动时，按股东大会决议的分配方案调整。

(25)财务费用

项目	期初数	期末数
	RMB	RMB
利息支出	7,436,425.58	8,580,761.10
减：利息收入	284,636.09	278,437.21
汇兑损失	-	53,020.72
减：汇兑收益	10,970.22	31,945.84
其他	15,786.96	(16,984.72)
	-----	-----

合计	7,156,606.23	8,306,414.05
	=====	=====

-18-

(26)其他业务利润

项目	收入	成本	税金	利润	上年同期利润
土地补偿收入*	35,000,000.00	-	1,767,500.00	33,232,500.00	37,730,400.00
包装物销售	360,163.15	872,410.74	-	(512,247.59)	-
技术转让费	420,000.00	300,000.00	21,840.00	98,160.00	455,040.00
租金	4,747,793.00	-	240,240.00	4,507,553.00	1,573,680.00
销售蒸汽	4,487,150.44	3,059,920.48	-	1,427,229.96	698,923.02
其他	290,448.00	-	15,103.29	275,344.71	23,006.84
合计	45,305,448.59	4,232,331.22	2,044,683.29	39,028,540.08	40,481,049.86

*本期土地补偿收入系指本公司根据会计报表附注 11 所述合同而获得的收益。

(27)投资收益

项 目	期 初 数 RMB	期 末 数 RMB
股票投资收益	-	450,873.20
债权投资收益	2,100.00	-
短期投资跌价准备	(537,486.09)	364,197.60
期末调整的被投资公司 所有者权益净增减的金额	17,521,164.71	18,360,526.65
其他投资收益 - 被投资单位清算损益	(1,950,836.39)	-
合 计	15,034,942.23	19,175,597.45

(28)营业外收入

收 入 项 目	期 初 数 RMB	期 末 数 RMB
罚款净收入	1,090.22	-
无法支付而转入的应付款	-	411.08
地产地销销项税转入	11,284,089.21	7,870,561.89
合计	11,285,179.43	7,870,972.97

(29)营业外支出

<u>支 出 项 目</u>	<u>期 初 数</u> RMB	<u>期 末 数</u> RMB
处理固定资产净损失	364,589.38	7,588.16
罚款支出	416,680.68	62,147.15
捐赠支出	-	385,089.13
非常损失	233,330.00	-
房地产销进项税转入	7,285,371.01	5,220,513.80
其他	281,679.00	-
	-----	-----
合 计	8,581,650.07	5,675,338.24
	=====	=====

(30)其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>收 入</u> RMB	<u>项 目</u>	<u>支 出</u> RMB
预收售房款	35,000,000.00	劳动保险费	2,274,701.87
收珠冷、百事费用	275,344.71	水电费	273,790.77
利息收入	282,264.81	办公费	918,530.64
押金收入	411.08	业务招待费	914,755.39
其他单位往来及职工借款	5,344,379.12	差旅费	904,544.55
	-	维修费	1,101,432.05
	-	运输费	586,837.52
	-	广告费	1,625,902.76
	-	保险费	954,188.07
	-	燃料及动力费	2,117,099.82
	-	机物料消耗	482,341.65
	-	董事会费用	888,813.80
	-	审计费用	440,000.00
	-	单位往来及备用金	7,635,728.72
其他	178,413.96	其他	2,658,436.82
	-----		-----
合 计	41,080,813.68		23,777,104.43
	=====		=====

5、母公司会计报表主要项目注释

(1)长期股权投资

投资项目

项目名称	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股票投资	26,417,730.27	-	-	-	26,417,730.27	-
其他股权投资	158,495,650.74	3,929,750.57	68,494,737.23	15,302,383.73	211,688,004.24	3,929,750.57
股权投资差额	-					
合计	184,913,381.01	3,929,750.57	68,494,737.23	15,302,383.73	238,105,734.51	3,929,750.57
	=====	=====	=====	=====	=====	=====
		=				=

长期股权投资计提减值准备的原因是：该类被投资单位已处于严重亏损状况，或无正常营业，按照被投资单位的财务状况计提相应的减值准备。

股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量	占被投资单位注			
			册资本的比例	投资金额	减值准备	期末余额
深圳天极光电子技术实业股份有限公司	法人股	15,000,000	3.77%	15,000,000.00	-	15,000,000.00
深圳市三九胃泰股份有限公司	法人股	800,000	0.95%	2,480,000.00	-	2,480,000.00
南京中央商场股份有限公司	法人股	3,628,956	4.21%	8,273,197.06	-	8,273,197.06
其他	法人股	121,000	-	664,533.21	-	664,533.21
合计				26,417,730.27	-	26,417,730.27
				=====	=====	=====

其他股权投资

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	期末余额		备 注
	RMB		RMB	RMB		
深圳市深宝三井食品饮料有限公司	29,881,247.58	100%	-	29,881,247.58	-	-
深圳市深宝工贸公司	(7,255,024.78)	100%	-	(7,255,024.78)	-	-
深圳市第三态食品工程有限公司	(375,701.12)	100%	-	(375,701.12)	-	-
深圳市深宝物业管理有限公司	2,577,416.75	100%	-	2,577,416.75	-	-
潮州深宝建设开发公司	21,025,678.15	70%	126,154.06	20,899,524.09	-	-
深圳市深宝果汁有限公司	16,500,000.00	70%	92,108.78	16,407,891.22	-	-

新民深圳深宝多维健有限公司	5,317,365.00	52%	31,904.20	5,285,460.80	-
深圳市珠江冷冻食品厂	-	50%	-	-	已按权益法调整减值到零
深圳百事可乐饮料有限公司	103,902,439.13	40%	-	103,902,439.13	
深圳深宝（新民）食品有限公司	2,870,000.00	52%	1,435,000.00	1,435,000.00	
深圳高健食品联营有限公司	2,186,955.00	33%	2,186,955.00	-	
深圳深宝（辽源）实业公司	57,628.53	53.5%	57,628.53	-	
深圳市创新科技投资有限公司	35,000,000.00	5.0%	-	35,000,000.00	
	-----		-----	-----	
合计	211,668,004.24		3,929,750.57	207,758,253.67	
	=====		=====	=====	

(2) 投资收益

项 目	期初数	期末数
	RMB	RMB
股票投资收益	-	450,873.20
债权投资收益	2,100.00	-
短期投资跌价准备	(537,486.09)	364,197.60
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	16,458,332.25	14,726,819.81
其他投资收益 - 被投资单位清算损益	(1,950,836.39)	-
	-----	-----
合计	13,972,109.77	15,541,890.61
	=====	=====

(3) 所得税

项 目	期初数	期末数
	RMB	RMB
本年会计帐面利润总额	37,120,639.22	32,675,823.11
减：投资收益	18,002,804.38	19,175,597.45
以前年度纳税所得跨期调整	899,403.35	288,332.56
加：投资损失	387,256.48	3,633,706.84
税法不允许列支项目	2,210,230.36	38,685.46
	-----	-----
本年应纳税所得额	20,815,918.33	16,884,285.40
所得税率	15%	15%
所得税	3,122,387.75	2,532,642.81
	=====	=====

(4)母公司投资总额占净资产的比例

截至年末，本公司短期投资和长期投资帐面价值合计人民币 238,894,642.84 元，占本公司年末净资产的比例为 82.70%。

6、分行业资料

项 目	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
工业企业	131,455,354.58	90,612,508.32	114,504,072.82	76,862,607.52	16,951,281.76	13,749,900.80
集团内相互抵销	(41,033,468.48)	(24,921,501.56)	(41,033,468.48)	(24,921,501.56)	-	-
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
合计	90,421,886.10	65,691,006.76	73,470,604.34	51,941,105.96	16,951,281.76	13,749,900.80
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

上述法人股均未流通

7、关联方关系及其交易

(1)关联方概况

与本公司存在控制关系的关联方详细情况如下：

关联方名称	经济性质或类型	法人代表	注册地	与本公司关系	主营业务
深圳市投资管理公司	国有独资	李黑虎	深圳市	控股股东	投资管理

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化如下：

关联方名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
	RMB	RMB	RMB	RMB
深圳市投资管理公司	20 亿元	---	---	20 亿元

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	年初数		本年增减数		年末数	
	金额	百分比	金额	百分比	金额	百分比
	RMB	%	RMB	%	RMB	%
深圳市投资管理公司	99,942,086.00	59.95%	---	---	99,942,086.00	59.95%

不存在控制关系的关方关系的性质

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
深圳百事可乐饮料有限公司	联营公司

(2)关联交易

提供劳务

本公司 1999 年度及 1998 年度向下列关联方提供动力蒸汽，有关明细资料如下：

<u>关联方名称</u>	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>
	RMB	RMB
深圳百事可乐饮料有限公司	3,118,092.14	4,487,150.44

定价政策：参照相关项目成本，由双方签署协议确定供应价格。

关联方应收应付款项余额

<u>项 目</u>	<u>期初数</u>	<u>期末数</u>
	RMB	RMB
其他应收款：		
深圳高健食品联营有限公司	10,136,548.41	10,484,630.41
深圳百事可乐饮料有限公司	-	2,522,953.18
深圳市珠江冷冻食品厂	3,855,382.18	6,992,300.30
未纳入合并范围的子公司	2,366,716.03	1,443,882.18

其他应付款：

深圳百事可乐饮料有限公司	129,363.56	-
未纳入合并范围的子公司	1,442,308.75	-

8、或有事项

(1)截至 1999 年 12 月 31 日止，本公司及子公司为其他单位向银行借款提供的未解除的担保如下：

<u>被担保单位名称</u>	<u>担保金额</u>		
	<u>人民币</u>	<u>港币</u>	<u>美元</u>
	万元	万元	万元
深圳特力集团股份有限公司	500	-	-
深圳莱茵达集团股份有限公司	800	4,100	-

深圳市农产品股份有限公司	11,000	-	-
深圳中华自行车(集团)股份有限公司	700	-	80
深圳益力矿泉水股份有限公司	3,500	-	-
深圳市南方通发实业公司	3,000	-	-
	-----	-----	-----
合 计	19,500	4,100	80
	=====	=====	=====

(2)截至 1999 年 12 月 31 日止，本公司涉及诉讼事项有：

为深圳中华自行车（集团）股份有限公司 700 万元人民币及 80 万美元的银行借款提供担保，因该公司无力偿还，本公司负连带赔偿责任，涉及诉讼正在进行中。

为联营公司——深圳市高健食品联营有限公司 600 万元人民币的银行借款提供

担保。因其未按期偿还本息，根据深圳市中级人民法院(1998)深中法经调初字第 48 号民事调解书，本公司履行担保责任，代其偿还本息共计 8,443,841.65 元人民币。本公司已对该公司若干资产采取保全行动，该事项将通过对高健公司的清算而作最终处理。

原深宝工贸公司综合商场承包人林永泉，未履行合同拖欠承包款，另在公司借款等计人民币 757,174.99 元，本公司已向法院提起诉讼，现未审决。

9、承诺事项

本年度本公司无重大承诺事项。

10、资产抵押说明

本公司以位于厂区的土地使用权（价值 3,448.36 万元）作为抵押物，以获得价值 2500 万元的短期银行借款。该借款已于 2000 年 3 月还清。

11、其他事项

(1)本公司于 1999 年 8 月 5 日致函深圳基泰投资有限公司（以下简称“基泰”），根据双方于 1997 年 12 月 10 日签署的《合作兴建深宝商业城合同书》，因基泰未及时办理有关报建手续，已构成违约，本公司单方面解除合同，并将追究其违约责任。

本公司已收基泰的土地补偿金 5480 万元将不因合同的解除而退回，另本公司将要求基泰及其关联公司归还欠本公司借款 650 万元，合同有关事宜正在处理之中。

(2)上述合同终止后，本公司已于 1999 年 12 月 26 日与深圳茂业（集团）有限公司签订《合作建房合同书》及补充协议，以开发本公司厂区土地。

资 产 负 债 表

编制单位: 深圳市深宝实业股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

资 产 类	合 并		母 公 司	
	期 初 数	期 末 数	期 初 数	期 末 数
流动资产:				
货币资金	51,884,804.72	45,814,343.48	51,882,835.05	45,649,322.23
短期投资	788,908.33	788,908.33	788,908.33	788,908.33
减: 短期投资跌价准备	537,486.09	173,288.49	537,486.09	173,288.49
短期投资净额	251,422.24	615,619.84	251,422.24	615,619.84
应收帐款	27,663,900.64	28,541,338.47	28,453.08	28,453.08
其他应收款	36,205,590.20	44,846,564.72	103,501,939.78	97,880,957.80
减: 坏帐准备	25,192,382.08	25,086,537.75	5,209,829.20	4,956,641.18
应收帐款净额	38,677,108.76	48,301,365.44	98,320,563.66	92,952,769.70
预付帐款	3,625,306.51	3,483,750.72	10,068.35	7,200.00
存货	31,215,008.41	25,823,134.77	60,156.97	60,156.97
减: 存货跌价准备	10,177,596.50	10,177,596.50	—	-
存货净额	21,037,411.91	15,645,538.27	60,156.97	60,156.97
待摊费用	1,442,342.99	726,772.94	258,769.31	197,838.09
待处理流动资产净损失	6,093.19	-	6,093.19	-
流动资产合计	116,924,490.32	114,587,390.69	150,789,908.77	139,482,906.83
长期投资:				
长期股权投资	174,071,116.16	213,277,796.08	184,913,381.01	238,105,734.51
长期债权投资	—	-	—	-
长期投资合计	174,071,116.16	213,277,796.08	184,913,381.01	238,105,734.51
减: 长期投资减值准备	3,929,750.57	3,929,750.57	3,929,750.57	3,929,750.57
长期投资净额	170,141,365.59	209,348,045.51	180,983,630.44	234,175,983.94
固定资产:				
固定资产原值	157,001,830.25	157,944,394.67	70,153,249.21	40,247,403.13
减: 累计折旧	62,787,096.77	70,357,209.83	25,575,844.30	15,506,086.02
固定资产净值	94,214,733.48	87,587,184.84	44,577,404.91	24,741,317.11
在建工程	15,727,919.91	36,878,822.50	14,437,685.44	34,870,767.14
固定资产清理	—	28,927.24	—	28,927.24
固定资产合计	109,942,653.39	124,494,934.58	59,015,090.35	59,641,011.49
无形资产及其他资产				
无形资产	20,904,842.11	20,904,842.11	20,904,842.11	20,904,842.11
开办费	690,874.89	552,699.89	690,874.89	552,699.89
长期待摊费用	264,858.68	258,424.96	—	-
无形资产及其他资产合计	21,860,575.68	21,715,966.96	21,595,717.00	21,457,542.00
资产总计	418,869,084.98	470,146,337.74	412,384,346.56	454,757,444.26

资 产 负 债 表 (续表)

编制单位: 深圳市深宝实业股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

负债及股东权益	合 并		母 公 司	
	期 初 数	期 末 数	期 初 数	期 末 数
流动负债:				
短期借款	91,339,000.00	138,000,000.00	91,339,000.00	138,000,000.00
应付票据	2,927,019.89	12,219,392.45	2,927,019.89	10,000,000.00
应付帐款	12,946,772.07	8,972,608.90	—	-
预收帐款	2,247,501.70	814,779.33	—	-
应付工资	80,000.00	22,751.30	—	-
应付福利费	4,010,629.64	1,233,291.78	3,971,443.79	1,188,401.43
应付股利	16,673,972.95	0.00	16,673,972.95	-
应交税金	4,613,112.77	3,006,673.52	5,520,335.98	4,250,526.83
其他应付款	17,175,266.97	9,496,434.10	25,989,426.44	5,763,263.69
预提费用	1,199,946.77	563,264.06	353,908.31	267,630.56
其他流动负债	—	-	482,897.53	-
流动负债合计	153,213,222.76	174,329,195.44	147,258,004.89	159,469,822.51
长期负债:				
住房周转金	6,415,434.22	6,433,534.00	6,415,434.22	6,433,534.00
长期负债合计	6,415,434.22	6,433,534.00	6,415,434.22	6,433,534.00
负债合计	159,628,656.98	180,762,729.44	153,673,439.11	165,903,356.51
少数股东权益	529,520.55	529,520.55		-
股东权益:				
股本	166,707,684.00	166,707,684.00	166,707,684.00	166,707,684.00
资本公积	52,404,958.10	52,404,958.10	52,404,958.10	52,404,958.10
盈余公积	27,940,141.70	37,887,391.20	27,940,141.70	37,887,391.20
其中: 公益金	12,012,092.89	14,423,547.31	12,012,292.89	14,423,547.31
未分配利润	11,658,123.65	31,854,054.45	11,658,123.65	31,854,054.45
股东权益合计	258,710,907.45	288,854,087.75	258,710,907.45	288,854,087.75
负债及股东权益总计	418,869,084.98	470,146,337.74	412,384,346.56	454,757,444.26

利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位: 深圳市深宝实业股份有限公司

1999 年度

单位: 人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	上年实际数	本年实际数	上年实际数	本年实际数
一、主营业务收入	90,421,886.10	65,691,006.76	—	-
减: 折扣与折让	—	-	—	-
主营业务收入净额	90,421,886.10	65,691,006.76	—	-
减: 主营业务成本	73,470,604.34	51,941,105.96	—	-
主营业务税金及附加	257,283.58	147,498.81	—	-
二、主营业务利润	16,693,998.18	13,602,401.99	—	-
加: 其他业务利润	40,481,049.86	39,028,540.08	39,306,330.00	37,887,604.71
减: 存货跌价损失	53,777.09	-	—	-
营业费用	7,653,714.90	8,823,053.65	—	-
管理费用	22,866,418.82	24,178,368.42	10,981,705.09	14,585,144.14
财务费用	7,156,606.23	8,306,414.05	4,557,779.77	6,129,842.58
三、营业利润	19,444,531.00	11,323,105.95	23,766,845.14	17,172,617.99
加: 投资收益	15,034,942.23	19,175,597.45	13,972,109.77	15,541,890.61
营业外收入	11,285,179.43	7,870,972.97	—	-
减: 营业外支出	8,581,650.07	5,675,338.24	618,315.69	38,685.49
加: 以前年度损益调整	—	-	—	-
四、利润总额	37,183,002.59	32,694,338.13	37,120,639.22	32,675,823.11
减: 所得税	3,184,751.12	2,551,157.83	3,122,387.75	2,532,642.81
五、净利润	33,998,251.47	30,143,180.30	33,998,251.47	30,143,180.30
加: 年初未分配利润	450,325.45	11,658,123.65	450,325.45	11,658,123.65
六、可供分配利润	34,448,576.92	41,801,303.95	34,448,576.92	41,801,303.95
减: 提取法定盈余公积	3,399,825.15	3,014,318.03	3,399,825.15	3,014,318.03
提取法定公益金	2,719,860.12	2,411,454.42	2,719,860.12	2,411,454.42
七、可供股东分配的利润	28,328,891.65	36,375,531.50	28,328,891.65	36,375,531.50
减: 应付普通股股利	16,670,768.00	-	16,670,768.00	-
提取任意公积金	—	4,521,477.05	—	4,521,477.05
八、未分配利润	11,658,123.65	31,854,054.45	11,658,123.65	31,854,054.45

现 金 流 量 表

编制单位:深圳市深宝实业股份有限公司

1999 年度

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	84,432,315.21	-
收取的租金	4,200,000.00	4,200,000.00
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	41,080,813.68	138,014,095.64
现金流入小计	129,713,128.89	142,214,095.64
购买商品、接受劳务支付的现金	59,681,169.24	-
经营租赁所支付的现金	63,497.00	-
支付给职工以及为职工支付的现金	19,831,569.23	6,580,415.24
支付的增值税款	1,893,568.81	-
支付的所得税款	2,773,809.59	2,765,838.72
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	3,726,956.85	3,639,455.32
支付的其他与经营活动有关的现金	23,777,104.43	112,267,817.10
现金流出小计	111,747,675.15	125,253,526.38
经营活动产生的现金流量净额	17,965,453.74	16,960,569.26
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到现金	-	-
分得股利或利润所收到现金	15,673,256.93	15,673,256.93
取得债券利息收入所收到的现金	1,972.63	-
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	420,000.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金	128,866.11	-
现金流入小计	16,224,095.67	15,673,256.93
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	36,644,478.80	35,283,753.00
权益性投资所支付的现金	35,000,000.00	35,000,000.00
现金流出小计	71,644,478.80	70,283,753.00
投资活动产生的现金流量净额	(55,420,383.13)	(54,610,496.07)
三、筹资活动产生的现金流量		
借款所收到的现金	155,000,000.00	155,000,000.00
现金流入小计	155,000,000.00	155,000,000.00
偿还债务所支付的现金	108,339,000.00	108,339,000.00
发生筹资费用所支付的现金	708,662.21	708,662.21
分配股利或利润所支付的现金	5,697,627.96	5,697,627.96
偿付利息所支付的现金	8,837,589.93	8,837,589.93
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	123,582,880.10	123,582,880.10
筹资活动产生的现金流量净额	31,417,119.90	31,417,119.90

现 金 流 量 表 (续表)

编制单位:深圳市深宝实业股份有限公司

1999 年度

单位: 人民币元

项 目	合 并	母 公 司
四、汇率变动对现金的影响	(32,651.75)	(705.91)
五、现金及现金等价物净增加额	(6,070,461.24)	(6,233,512.82)
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	-	-
融资租赁固定资产	-	-
2、将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	30,143,180.30	30,143,180.30
加:计提的坏帐准备或转销的坏帐	405,768.81	257,455.68
固定资产折旧	8,753,055.05	2,720,793.56
无形资产摊销	285,392.30	138,175.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	(398,694.14)	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	8,712,657.14	8,712,657.14
投资损失(减收益)	(19,175,597.45)	(15,541,890.61)
递延税款贷项(减借项)	-	-
存货的减少(减增加)	5,391,873.64	-
待摊费用减少(减增加)	715,570.05	60,931.22
预提费用增加(减减少)	(636,682.71)	(86,277.75)
经营性应收项目的减少(减增加)	(18,645,081.89)	9,013,681.06
经营性应付项目的增加(减减少)	2,844,996.69	(18,458,136.34)
增值税增加净额(减减少)	-	-
待处理流动资产损失减少(减增加)	-	-
其他	(430,984.05)	-
经营活动产生的现金流量净额	17,965,453.74	16,960,569.26
3、现金及现金等价物净增加情况:		
货币资金的期末余额	45,814,343.48	45,649,322.23
减: 货币资金的期初余额	51,884,804.72	51,882,835.05
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	(6,070,461.24)	(6,233,512.82)

