



**连云港如意集团股份有限公司**

LIANYUNGANG IDEAL GROUP CO LTD

**一九九九年年度报告**

1999 ANNUAL REPORT

## 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

- 1、 公司法定名称：  
中文名称：连云港如意集团股份有限公司  
英文名称：LIANYUNGANG IDEAL GROUP CO., LTD  
中文名称缩写：如意集团  
英文名称缩写：IDEAL GROUP
- 2、 公司法定代表人：范建国
- 3、 公司董事会秘书：刘滨  
董秘授权代表：谭卫  
联系地址：连云港市新浦北郊路6号  
电 话：0518-5150668-3060  
传 真：0518-5150105  
电子信箱：[RYDSHMSC@public.lyg.js.cn](mailto:RYDSHMSC@public.lyg.js.cn)
- 4、 公司注册地址：连云港市新浦丁字路东首  
公司办公地址：连云港市新浦北郊路6号  
邮政编码：222006  
电子信箱：[IDEALCO@public.lyg.js.cn](mailto:IDEALCO@public.lyg.js.cn)
- 5、 公司选定的信息披露报纸名称：  
《中国证券报》  
《证券时报》  
登载本公司年报的中国证监会指定网址：  
<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地：  
如意集团董事会秘书处
- 6、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
公司股票简称：如意集团  
公司股票代码：0626

## (二) 会计数据和业务数据摘要

### 1、公司本年度实现的主要经济指标

单位：人民币元

项 目	金 额
利润总额	33, 226, 444. 79
净利润	24, 399, 936. 99
扣除非经常性损益后的净利润	7, 034, 160. 43
主营业务利润	23, 657, 584. 50
其他业务利润	5, 017, 384. 15
营业利润	8, 510, 749. 57
投资收益	1, 700, 206. 94
补贴收入	3, 276, 109. 49
营业外收支净额	19, 739, 378. 79
经营活动产生的现金流量净额	50, 476, 346. 99
现金及现金等价物净增加额	19, 548, 125. 43

注：扣除非经常性损益后的净利润系从净利润中扣除了营业外收支净额 19739378. 79 元、股权转让收益 690946. 57 元。

### 2、截止本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

项 目	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日		1997 年 12 月 31 日	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	607220631. 90	33437749. 44	33437749. 44	68725730. 52	68725730. 52
净利润	24399936. 99	3350382. 23	3720885. 09	11670903. 70	6771112. 01
总资产	331658944. 22	208268525. 95	202604791. 81	215089456. 08	210189664. 39
股东权益（不含少数股东权益）	148493232. 14	127214058. 52	124093295. 15	120860142. 61	123685767. 63
每股收益	0. 27	0. 056	0. 062	0. 19	0. 11
每股净资产	1. 65	2. 16	2. 07	2. 10	2. 06
调整后的每股净资产	1. 50	1. 66	2. 01	2. 05	2. 03
每股经营活动产生的现金流量净额	0. 56	-0. 20	-0. 20	-	-
净资产收益率（%）	16. 43	2. 59	2. 99	9. 27	5. 47
加权平均每股收益	0. 33	0. 056	0. 062	0. 19	0. 11
加权平均扣除非经常性损益后的每股收益	0. 09	0. 01	0. 02	0. 04	-0. 08

注：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×100%

### 3、本报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	60000000	49401787.12	4585100.29	1528366.76	10213235.09	124200122.50
本期增加	30000000		3700147.70	1233382.57	20967503.63	24667651.33
本期减少		18000000			12000000.00	
期末数	90000000	31401787.12	8285247.99	2761749.33	19180738.72	148867773.83
变动原因	送 2 转增 3	转增股本	本年提取	本年提取	分配、新增	新增

## (三) 股本变动及股东情况

### 1、股本变动情况

#### (1) 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
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	33636000		+6727200	+10090800			50454000
其中：							
国家持有股份	18360000		+3672000	+5508000		+9180000	27540000
境内法人持有股份	15276000		+3055200	+4582800		+7638000	22914000
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	11364000		+2272800	+3409200		+5682000	17046000
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	45000000		+9000000	+13500000		+22500000	67500000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	15000000		+3000000	+4500000		+7500000	22500000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	15000000		+3000000	+4500000		+7500000	22500000
三、股份总数	60000000		+12000000	+18000000		+30000000	90000000

#### (2) 股票发行与上市情况

①本公司股票均为人民币普通股，每股面值1元人民币。1996年10月经中国证监会“证监发字[1996]282、283号”文批准，于1996年11月6日以“上网发行”方式第一次公开发行社会公众股1250万股（含职工股96万股），每股发行价格为3.88元。社会公众股1246.15万股于1996年11月28日获准在深圳证券交易所上市交易。

②本报告期内公司实施了1998年度利润分配和公积金转增方案：10送2转增3，使公司总股本增至9000万股。

③公司现存已冻结高管股22500股，已托管在深圳证券登记有限公司。

## 2、股东情况介绍

(1) 至本报告期末，本公司股东总数为 1775 户，其中冻结高管股股东为 4 户。

### (2) 前 10 名股东持股情况

序号	股东名称	期末持股数量（股）	本期增减+、-（股）	持股比例（%）
1	连云港市蔬菜冷藏加工厂 (国有法人股股东)	27540000	+9180000	30.60
2	远大（连云港）海洋集团有限公司	16506000	+5502000	18.34
3	连云港兴农农业有限公司	15858000	+5286000	17.62
4	珠海生兴贸易发展有限公司	4770000	+159000	5.30
5	江苏海陆装饰集团公司	1242000		1.38
6	李贵祥	660011		0.73
7	罗玉凤	644767		0.72
8	王忠	577840		0.64
9	南京众和贸易有限公司	504000		0.56
10	范黎迅	498951		0.55

注：

1、本报告期内连云港市蔬菜冷藏加工厂、远大（连云港）海洋集团有限公司、连云港兴农农业有限公司、珠海生兴贸易发展有限公司持有的股份增加系公司实施了“10 送 2 转增 3”的分配方案所致。

2、1999 年 4 月 26 日，远大（连云港）海洋集团有限公司和连云港兴农农业有限公司将其所持有本公司的全部股份质押给中国远大集团公司，质押期限到 1999 年 12 月 31 日；1999 年 6 月 24 日，珠海生兴贸易发展有限公司将其持有本公司的全部股份质押给中国远大集团公司，质押期限到 1999 年 12 月 31 日。上述股份在质押期间予以冻结不能转让。远大（连云港）海洋集团有限公司和连云港兴农农业有限公司于 2000 年 1 月 7 日、珠海生兴贸易发展有限公司于 2000 年 1 月 13 日又分别办理了质押手续，质权人仍为中国远大集团公司。

3、远大（连云港）海洋集团有限公司（出资比例占 25%）与珠海海湾大酒店（出资比例占 75%）系连云港兴农农业有限公司的两家股东，中国远大集团公司分别拥有远大（连云港）海洋集团有限公司 85% 的股权和珠海海湾大酒店 65% 的合作权益。

### (3) 持有本公司 10%（含 10%）以上法人股股东情况介绍

股东名称	法定代表人	经营范围
连云港市蔬菜冷藏加工厂	张道立	蔬菜、水产品加工、冷藏、销售。
远大（连云港）海洋集团有限公司	范建国	海洋渔业、渔业服务、船舶建造修理、海洋运输、海洋生物工程；食品、饲料加工、销售；石油及制品、煤炭、木材、钢材、汽车（小汽车除外）、化工材料、金属材料的批发、零售；信息咨询服务。
连云港兴农农业有限公司	孙荣周	蔬菜、杂类农作物、粮食作物、果类、花卉种植、加工、销售，农业机械、农副产品（不含棉花）、食品添加剂、花卉、水产品销售。

(4) 本报告期内控股股东未发生变更情况。

## （四）股东大会简介

1、本公司于 1998 年 12 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登公告，定于 1999 年 1 月 22 日以通讯方式召开临时股东大会，共收到股东的有效表决票 3 张，代表有表决权的股份 32082000 股，占当时公司总股本的 53.47%，审议表决并全票通过了改变部分募集资金用途的决议，暂时停建“新增 5000 吨冷冻生产线及附属冷库”项目，将原拟投入该项目的 29000000 元募集资金用于收购山东远大经济发展公司持有的远大（连云港）花生食品有限公司 60%的股权和远大（连云港）海洋集团有限公司持有的远大（连云港）花生食品有限公司 30%的股权，根据资产评估结果确定收购价格为 18687025.70 元，余款 10312974.30 元用于补充本公司流动资金。此次决议公告于 1999 年 1 月 23 日的《中国证券报》和《证券时报》。

2、本公司于 1999 年 5 月 18 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登公告，定于 1999 年 6 月 28 日召开 1998 年度股东大会，到会股东代表有表决权的股份 43116000 股，占当时公司总股本的 71.86%。会议审议表决并全票通过了 1998 年度董事会工作报告、监事会工作报告、财务决算报告；通过了 1998 年度利润分配方案和公积金转增股本方案，即每 10 股送 2 转增 3；同意按照江苏省工商局核准的经营范围修改本公司章程的相关内容；同意刘世康因工作变动辞去董事职务，增补钱坚为本公司第二届董事会董事；同意冯增炜因工作变动辞去监事职务，增补李国举为本公司第二届监事会监事。此次决议公告于 1999 年 6 月 29 日的《中国证券报》和《证券时报》。

## (五) 董事会报告

### 1、公司经营情况

(1) 本公司是以农副产品种植、加工、销售为核心的贸工农一体化的综合性企业，产品主要出口日本及欧美的其他国家。虽受到传统外销市场萎缩等的影响，但本公司的整体规模在省内同行业中仍居前列。

#### (2) 公司主营业务的范围及其经营情况

①本公司以农副产品种植、加工、出口为主，收购浙江远大进出口有限公司后相应地增加了部分进出口业务。1999 年完成主营业务收入 607220631.90 元，比去年同期增加 1715.97%；实现净利润 24399936.99 元，比去年同期增加 555.76%。

②占公司主营业务收入 10%以上的浙江远大进出口有限公司是专业从事进出口业务的外贸公司，主要出口产品为机电产品、塑料制品、工艺品等，进口以塑料原料、木材和其它机电产品为主。

#### (3) 公司控股子公司的经营情况及业绩

远大（连云港）花生食品有限公司 1999 年实现销售收入 4933056.54 元，完成净利润-2435795.23 元；

浙江远大进出口有限公司 1999 年实现销售收入 1472345568.32 元，完成净利润 19999069.92 元；

连云港来福如意食品有限公司 1999 年实现销售收入 2173423.30 元，完成净利润-873096.52 元；

连云港艾利如意食品有限公司年实现销售收入 1955927.44 元，完成净利润-65612.21 元。

#### (4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

今年以来公司面对外销市场依旧低迷、自身产品附加值低竞争力较差等不利局面，继续采取积极的措施，建立健全经营和信息体系，形成严谨、完整、高效、透明的内部机制，在产品方面继续向深加工高附加值方向发展，同时大力发展多元化市场，从国际国内两个方面拓展市场空间，有效地缓解了前两年国际市场萎缩给公司带来的负面影响，使公司的各项经营活动向良性循环发展。

### 2、公司财务状况

#### (1) 财务状况分析

项目	1999 年	1998 年	比上年度增加	主要原因
总资产	331,658,944.22	202,604,791.81	129,054,152.41	收购浙江远大进出口有限公司
长期负债	2,569,238.00	12,11,165.65	1,358,072.35	
股东权益	148,493,232.14	124,093,295.15	24,399,936.99	
主营业务利润	23,657,584.50	68,559,29.38	16,801,655.12	
净利润	24,399,936.99	3,720,885.09	20,679,051.90	

(2) 本公司董事会认为，江苏天衡会计师事务所有限公司出具的审计报告中的解释性说明段所涉及的交易情况属实，并未损害上市公司及其他股东的利益，是合法有效的。

### 3、公司投资情况

截止 1999 年 12 月 31 日，公司长期投资余额为 14219734.92 元，被投资公司的简要情况如下：

被投资公司名称	主要经营活动	本公司所占权益比例
浙江远大进出口有限公司	商品进出口、技术进出口等	52%
远大（连云港）花生食品有限公司	花生、果仁等的加工、销售	90%
连云港来福如意食品有限公司	蔬菜、果品、水产品加工、销售	75%
连云港味之素如意食品有限公司	冷冻调理食品加工、销售	25%
连云港艾利如意食品有限公司	蔬菜、水果、水产品加工、销售	70%

(1) 本公司于 1996 年公开发行 A 股股票 1154 万股，扣除发行费用后共募集资金 4212.1 万元，使用情况如下：

序号	项目名称	计划投资	实际投资	项目进度
1	合资成立连云港味之素如意食品有限公司	1312.1 万元	1145.2 万元	1997 年完成
2	新增 5000 吨冷冻生产线及附属冷库	2900 万元	0	因市场发生重大变化暂时停建

说明：

① 已完成的合资企业连云港味之素如意食品有限公司 1997 年完成并投入试生产，使本公司 1998 年增加投资收益 127.6 万元，1999 年增加 1009260.37 元。

② 经本公司 1999 年 1 月 22 日召开的临时股东大会审议通过，“新增 5000 吨冷冻生产线及附属冷库”项目因市场发生重大变化而暂时停建，将原拟用于投入该项目的 2900 万元募集资金用于收购山东远大经济发展公司持有的远大（连云港）花生食品有限公司 60%的股权和远大（连云港）海洋集团有限公司持有的远大（连云港）花生食品有限公司 30%的股权，根据资产评估结果确定。收购价格为 18687025.70 元，余款 10312974.30 元用于补充本公司流动资金。相关信息披露于 1999 年 1 月 23 日的《中国证券报》和《证券时报》。经 1999 年 7 月 30 日董事会会议批准并与中国远大集团公司、山东远大经济发展公司签署有关协议，委托中国远大集团公司经营远大（连云港）花生食品有限公司，托管期限 2 年，每年向中国远大集团公司收取托管费用 100 万元，相关信息披露于 1999 年 8 月 4 日的《中国证券报》和《证券时报》。

(2) 本公司于 1999 年 9 月 10 日与中国远大集团公司签署协议，以 883.6 万元的价格收购其所持有的浙江远大进出口有限公司 52%的股权，相关信息披露于 1999 年 9 月 21 日的《中国证券报》和《证券时报》。截止到 1999 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 92527684.95 元，负债总额 69511048.49 元，所有者权益 23016636.46 元，主营业务收入 1472345568.32 元，净利润 19999069.92 元。

### 4、中国加入世界贸易组织对本公司未来经营产生的影响

中国加入 WTO 后，国外粮油等大宗农产品由于采取大规模机械化生产，成本低廉，具有较强的竞争力；而对于象本公司生产的需要采取大量人工的蔬果类产品来讲，则造成的冲击不大。所以尽管加入 WTO 会随着国外农业类企业的进入，会带来一定的冲击，但对我们这样以出口为主的公司来讲，则是利大于弊。同时随着贸易对等原则、公平原则、非歧视原则等规则的引入和形成，也有利于国际贸易的开展。

## 5、新年度的业务发展计划

公司将抓住入关带来的历史机遇，加强内部管理，提高产品质量，加大对适销对路产品的投入力度，进一步提高自身的竞争能力，适应外部生存环境的变化；同时寻求国外更广泛的贸易合作伙伴，充分利用加入世界贸易组织的有利条件，进一步扩大销售渠道，力争使公司的赢利水平再上一个新台阶。

## 6、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1月13日董事会会议，同意张道立辞去常务副总裁职务，聘任张劲松为常务副总裁；

1999年2月1日董事会会议，同意根据外经贸部的批复向工商机关申请扩大经营范围，增加“经营进出口业务”；

1999年3月10日董事会会议，同意免去张军副总裁职务；

1999年4月5日董事会会议，通过了1998年度董事会工作报告、年度报告及摘要、财务决算报告和利润分配预案及公积金转增股本预案“10送2转增3”；

1999年5月15日董事会会议，同意李柱因工作变动辞去财务总监职务，聘任吴杰为公司财务总监，同意代理中国远大集团公司销售聚乙烯，同意提请股东大会审议修改公司章程关于经营范围的条款，决定于1999年6月28日召开1998年度股东大会；

1999年6月23日董事会会议，同意本公司将所持连云港乐意食品有限公司40%的股权转让给远大（连云港）海洋食品厂；

1999年6月28日董事会会议，同意连云港市罐头食品厂以其经评估价值4037280元的资产抵偿其所欠本公司3778360.64元的欠款，同意本公司以上述所得资产抵偿所欠中国远大集团公司7657250元款项；

1999年7月30日董事会会议，同意委托中国远大集团公司经营本公司控股的远大（连云港）花生食品有限公司，期限至2001年8月1日；

1999年8月5日董事会会议，通过了1999年度中期报告，决定中期不进行分配；

1999年9月15日董事会会议，同意以883.6万元的价格收购中国远大集团公司持有的浙江远大进出口有限公司52%的股权；

1999年10月6日董事会会议，同意以85.6万元的价格将本公司所持有的厦门如意食品有限公司5%的股权转让给厦门市郑子冰。

1999年11月30日董事会会议，同意本公司将所持连云港金禾食品有限公司70%的股权转让给连云港大江食品有限公司。

1999年12月30日董事会会议，同意中国远大集团公司豁免本公司所欠该公司的840万元债务；同意远大房地产开发公司豁免本公司所欠该公司的260万元债务。

### (2) 董事会对股东大会决议的执行情况

完成1998年度利润分配方案和公积金转增股本方案的实施：以1998年末6000万股总股本为基数，按每10股送2股的比例派送红股，按每10股转增3股的比例用资本公积金转增股本。股权登记日1999年7月7日，除权日1999年7月8日，上市交易日1999年7月12日。相关信息刊登于1999年7月1日的《中国证券报》和《证券时报》。

## 7、公司管理层及员工情况

### (1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股数 (股)	年度内股份 增减变动数	年末持股 数(股)	年度报 酬总额 (元)
范建国	董事长	男	48	2000年5月	0	0	0	
刘士君	副董事长 总裁	男	40	同上	0	0	0	29760
张道立	副董事长 副总裁	男	51	同上	5400	+2700	8100	26160
陈洪慧	董事	女	39	同上	0	0	0	
朱卫宁	董事	男	37	同上	0	0	0	
钱 坚	董事	男	38	同上	0	0	0	
田贞兴	董事	男	36	同上	0	0	0	
李成甫	董事	男	38	同上	3600	+1800	5400	
朱文君	董事	男	41	同上	0	0	0	
顾雪君	董事	男	38	同上	0	0	0	
张云树	董事	男	52	同上	0	0	0	19680
魏 卿	监事长	男	58	同上	0	0	0	29840
李国举	监事	男	39	同上	0	0	0	
胡 敏	监事	男	30	同上	0	0	0	
丁行超	监事	男	47	同上	4800	+2400	7200	20520
马德贵	监事	男	58	同上	1200	+600	1800	20520
张劲松	常务副总裁	男	34		0	0	0	24720
刘爱国	副总裁	男	47		0	0	0	24960
吴 杰	财务总监	男	30		0	0	0	22320
刘 滨	董事会秘书	男	29		0	0	0	22320

注：本期高管股增加系实施了“10送2转增3”的分配方案所致。

### 报酬区间及董事、监事、高级管理人员的人数分布

报酬区间	人数分布情况
28001元以上	2
24001-28000元	3
20001-24000元	4
20000元以下	1

董事范建国、陈洪慧、朱卫宁、钱坚、田贞兴、李成甫、朱文君、顾雪君，监事李国举、胡敏只在本公司领取董、监事津贴 2500 元/年。

本报告期内董事刘世康、监事冯增炜因工作变动原因而离任，副总裁张军因被公司解聘而离任。

本报告期内公司总裁、董事会秘书未发生变动。

### (2) 公司员工情况

至本报告期末，公司共有员工 850 名，其中包括生产人员 530 名、销售人员 30 名、技术人员 217 名、财务人员 25 名和行政人员 48 名。员工中具有大中专以上学历的有 217 名，占总数的 26.4%。本公司共有退休职工 41 名。

### 8、本次利润分配预案及公积金转增股本预案

本公司 1999 年度实现净利润 24667651.33 元，提取 10%法定公积金 2466765.13 元，提取 5%的公益金 1233382.57 元，加上上年度转入本年度的调整后的可分配利润 10213235.09 元，减去应付的普通股股利 12000000.00 元，本年度可供分配的利润合计为 19180738.72 元。拟以 1999 年末公司总股本 9000 万股为基数，按每 10 股送红股 2 股的比例向全体股东实施分配，共分配利润 18000000 元，剩余可分配利润 1180738.72 元结转以后年度分配。

截止 1999 年末本公司资本公积金为 31401787.12 元,拟以 1999 年末公司总股本 9000 万股为基数,向全体股东按每 10 股转 3 股的比例转增股本,共计 27000000 元,剩余资本公积金 4401787.12 元。

9、本公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》和《证券时报》。

## (六) 监事会报告

一年以来,公司监事会按照《公司法》和公司章程的有关规定,做好职责范围内的监督工作,较好地完成了工作任务。报告期内共召开 2 次监事会会议:

1999 年 4 月 5 日会议,审议 1998 年度监事会工作报告,通报公司 1998 年度报告及摘要、财务决算报告、利润分配方案及公积金转增股本预案。

1999 年 8 月 5 日会议,通报公司 1999 年度中期报告以及中期不分配的方案。

监事会对下列事项发表独立意见:

1、公司依法运作情况。监事会依法对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项,董事会对股东大会决议的执行情况,公司高级管理人员的职务执行情况以及公司管理制度等进行了监督,认为董事会的工作是认真负责的,公司的经营决策科学合理,公司的管理制度规范健全;公司的董事及高级管理人员在执行职务时未发现有违反国家法律及公司章程的行为,也未有任何损害公司利益和股东权益的情况发生。

2、检查公司财务的情况。经审查,公司的财务报告真实地反映了本公司 1999 年度的财务状况和经营成果,江苏天衡会计师事务所有限公司出具的审计报告是真实、客观的。

3、公司最近一次募集资金实际投入的项目与原承诺的项目基本一致,个别项目变更的程序完全按照有关的规定进行,是合法有效的。

4、公司收购了远大(连云港)花生食品有限公司 90%的股权和浙江远大进出口有限公司 52%的股权,转让了所持有的连云港乐意食品有限公司 40%的股权、厦门如意食品有限公司 5%的股权和连云港金禾食品有限公司 70%的股权,有效地调整了公司的产品结构,增强了主营业务的获利能力,其中并未发现内幕交易,也未损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

5、本期所发生的关联交易遵循了公平的原则,未发生损害上市公司利益的情况。

6、江苏天衡会计师事务所有限公司出具的审计报告中的解释性说明段所涉及的交易情况属实,并未损害上市公司及其他股东的利益,是合法有效的。

## (七) 重要事项

### 1、重大诉讼、仲裁事项

本公司因 1998 年投资事宜与南昌科瑞集团公司发生债务纠纷，该公司提起诉讼，经江苏省高级人民法院于 1999 年 8 月 4 日依法作出终审判决，判令本公司向该公司归还欠款 1008.75 万元和逾期付款违约金 100.0507 万元。

### 2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员未发生被监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东无变更情况，董事会无换届、改选或半数以上成员变动的情况，总裁、董事会秘书未发生变动。

### 4、报告期内收购及出售资产的简要情况

(1) 经本公司 1999 年 1 月 22 日召开的临时股东大会审议通过，将原拟用于投入“新增 5000 吨冷冻生产线及附属冷库”项目的 2900 万元募集资金用于收购山东远大经济发展公司持有的远大（连云港）花生食品有限公司 60%的股权和远大（连云港）海洋集团有限公司持有的远大（连云港）花生食品有限公司 30%的股权，根据资产评估结果确定。收购价格为 18687025.70 元，余款 10312974.30 元用于补充本公司流动资金。该次收购实施后对调整产品结构，开发更广阔的市场起到积极作用。

(2) 经连云港开发区管委会 1999 年 6 月 30 日批准，本公司将持有的连云港乐意食品有限公司 40%的股权以 120 万元的价格转让给远大（连云港）海洋食品厂。该次转让优化了本公司的资产结构，并带来转让收益 340041.51 元，占利润总额的 1.02%。

(3) 经董事会于 1999 年 9 月 15 日批准，本公司以 883.6 万元的价格，协议收购了中国远大集团公司所持有的浙江远大进出口有限公司 52%的股权。该次收购不仅可以有效地扩大市场销售渠道，进一步打开国际、国内销售市场，而且使本公司的主营业务收入和利润均有较大幅度的提高。

(4) 经董事会于 1999 年 10 月 6 日批准，本公司以 85.6 万元的价格将本公司所持有的厦门如意食品有限公司 5%的股权转让给厦门市郑子冰。该次转让优化了本公司的资产结构，并带来转让收益-39127.00 万元。

(5) 经董事会于 1999 年 11 月 30 日批准，本公司将所持连云港金禾食品有限公司 70%的股权以 70 万元的价格转让给连云港大江食品有限公司。该次转让淘汰了竞争力较差的业务，带来转让收益 390032.06 元，占利润总额的 1.17%。

### 5、重大关联交易事项

#### (1) 购销商品、提供劳务发生的关联交易

①根据公司 1999 年 8 月 25 日与远大国际经济合作有限责任公司签定的协议书，因远大国际经济合作有限责任公司拒收公司货物而承担违约责任，同意将其预付款 1478013.85 元作为付给公司的违约金，公司获违约金收入 1478013.85 元。

②经董事会于 1999 年 5 月 15 日批准,本公司与中国远大集团公司签署代理销售协议,接受委托作为其在华东地区聚乙烯销售总代理,代理期限 1 年,代理费用随价格波动在每笔交易前另行签订合同加以确定。该公司系本公司股东远大(连云港)海洋集团有限公司和连云港兴农农业有限公司(持股比例分别为 18.34%和 17.62%)的控股公司。截止 1999 年 12 月 31 日,本公司取得代理费用共计人民币 4395791.64 元,占利润总额的 13.23%。

(2) 资产、股权转让发生的关联交易

①经本公司 1999 年 1 月 22 日召开的临时股东大会审议通过,“新增 5000 吨冷冻生产线及附属冷库”项目因市场发生重大变化而暂时停建,将原拟用于投入该项目的 2900 万元募集资金用于收购山东远大经济发展公司持有的远大(连云港)花生食品有限公司 60%的股权和远大(连云港)海洋集团有限公司持有的远大(连云港)花生食品有限公司 30%的股权,根据资产评估结果花生公司截止 1998 年 11 月 30 日的净资产为 20763361.89 元,据此确定收购价格为 18687025.70 元。收购款项以现金方式支付,于 2000 年 1 月 22 日前支付。山东远大经济发展公司的法定代表人与本公司同为一人:范建国,远大(连云港)海洋集团有限公司系本公司大股东(持股比例 18.34%)。该次交易收购实施后,对调整本公司产品结构,开发更广阔的市场起到了积极作用。

②经董事会于 1999 年 6 月 23 日通过并报连云港开发区管委会于 1999 年 6 月 30 日批准,本公司将持有的连云港乐意食品有限公司 40%的股权转让给远大(连云港)海洋食品厂,截止 1999 年 4 月 31 日本公司对乐意公司的账面长期投资为 859958.49 元,据此确定转让价格为 120 万元。远大(连云港)海洋食品厂系本公司大股东远大(连云港)海洋集团有限公司(持股比例 18.34%)的全资企业,该次交易优化了本公司的资产结构,并带来转让收益 340041.51 元,占利润总额的 1.02%。

③经 1999 年 7 月 30 日董事会会议批准并与中国远大集团公司、山东远大经济发展公司签署有关协议,委托中国远大集团公司经营远大(连云港)花生食品有限公司,托管期限 2 年,每年向中国远大集团公司收取托管费用 100 万元。中国远大集团公司系本公司股东远大(连云港)海洋集团有限公司和连云港兴农农业有限公司(持股比例分别为 18.34%和 17.62%)的控股公司,该次交易有效地保证了花生公司生产经营的持续发展和资产的保值增值。

④经董事会于 1999 年 9 月 15 日批准,本公司协议收购了中国远大集团公司所持有的浙江远大进出口有限公司 52%的股权,截止 1999 年 8 月 31 日浙江远大的账面净资产为 16992468.58 元,据此确定收购价格为 883.6 万元,以现金方式支付,并于 1999 年 12 月 31 日前付清。中国远大集团公司系本公司股东远大(连云港)海洋集团有限公司和连云港兴农农业有限公司(持股比例分别为 18.34%和 17.62%)的控股公司,该次收购不仅可以有效地扩大市场销售渠道,进一步打开国际、国内销售市场,而且使本公司的主营业务收入和利润均有较大幅度的提高。

⑤经董事会于 1999 年 11 月 30 日批准,本公司将所持连云港金禾食品有限公司 70%的股权转让给连云港大江食品有限公司,本公司对金禾公司的投资额为 70 万元,据此确定收购价格为 70 万元。该次交易优化了本公司的资产结构,并带来转让收益 390032.06 元,占利润总额的 1.17%。

### (3) 债务重组

①经董事会于 1999 年 6 月 28 日批准，同意连云港市罐头食品厂以其经评估价值 4037280 元的资产抵偿其所欠本公司 3778360.64 元的欠款，差额部分 258919.36 元作为公司债务重组收益；同意本公司以上述所得资产抵偿所欠中国远大集团公司 7657250 元款项，差额部分 3619970.00 元作为公司债务重组收益。

②1999 年 12 月 20 日公司与远大房地产开发公司、连云港金禾食品有限公司签署协议，公司承接连云港金禾食品有限公司欠远大房地产开发公司 100 万元债务，远大房地产开发公司又将此债务豁免，公司获得收益 100 万元。

③经董事会于 1999 年 12 月 30 日决议通过，同意中国远大集团公司豁免本公司所欠该公司的 840 万元债务；同意远大房地产开发公司豁免本公司所欠该公司的 260 万元债务。该次交易使公司获得债务重组收益 1100 万元，占利润总额的 33.11%。

### 6、公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况

本公司相对于控股股东已经做到人员独立、资产完整和财务独立，实现了与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”。

### 7、资产托管情况

经 1999 年 7 月 30 日董事会会议批准，本公司、山东远大经济发展公司与中国远大集团公司共同签署有关协议，委托中国远大集团公司经营远大（连云港）花生食品有限公司，托管期限 2 年，每年向中国远大集团公司收取托管费用 100 万元，该次交易有效地保证了花生公司生产经营的持续发展和资产的保值增值。

8、本期公司继续聘请江苏天衡会计师事务所有限公司负责本公司的审计工作。

### 9、其他重大合同（含担保等）及其履行情况。

截止 1999 年 12 月 31 日共为其它单位贷款提供担保 1600.7 万元，其中：连云港如意食品有限公司 1390.7 万元、连云港富士食品有限公司 210 万元。

### 10、本期公司未变更名称或股票简称。

11、执行《股份有限公司会计制度——会计科目和会计报表》和财政部[财会字（1999）35 号]规定对公司财务状况及经营成果的影响。

公司自 1999 年度起，采用应收帐款帐龄分析法，对期末逾期应收帐款提取坏帐准备，本年度共提取坏帐准备 2211723.30 元，并采用追溯调整法对以前年度损益进行调整，其中，对 1998 年度以前留存收益的影响数为-4899791.69 元，对 1998 年度留存收益的影响数为 370502.86 元，因上述会计政策变更产生累积影响数为-4529288.83 元，相应调减了 1999 年初未分配利润 4393913.82，公司因提取本年度应收帐款坏帐准备而导致本年度利润减少 2211723.30。

## (八) 财务会计报告

### 1、审计报告

#### 审 计 报 告

天衡审字(2000)60号

连云港如意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日的财务状况及1999年度的经营成果和现金流量情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外我们注意到,贵公司1999年度利润总额33,226,444.79元,其中债务重组收益16,391,356.33元,代理手续费收益4,664,117.19元,合同违约金收益1,486,413.97元。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师:狄云龙

中国·南京

中国注册会计师:郭 澳

2000年2月28日

### 2、会计报表

**资产负债表**  
1999年12月31日

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	年 初 数		期 末 数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产：					
货币资金	1	3,960,450.55	4,089,953.55	205,139.65	23,638,078.98
短期投资		-	-	-	-
减：短期投资跌价准备		-	-	-	-
短期投资净额		-	-	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	2	2,959,025.52	33,808,054.07	4,100,641.94	44,687,164.73
其他应收款	3	102,217,923.18	82,847,434.19	111,448,250.95	116,202,789.45
减：坏帐准备		5,258,847.44	5,832,774.41	5,777,444.64	8,044,497.71
应收帐款净额		99,918,101.26	110,822,713.85	109,771,448.25	152,845,456.47
预付帐款	4	-	855,238.30	-	34,183,794.68
应收补贴款		-	-	-	-
存货	5	1,296,560.67	13,194,244.43	1,029,370.91	20,022,999.29
减：存货跌价准备		-	-	-	-
存货净额		1,296,560.67	13,194,244.43	1,029,370.91	20,022,999.29
待摊费用		19,991.84	19,991.84	24,955.20	86,528.81
待处理流动资产净损失		-	-	-	-1,241,306.99
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		105,195,104.32	128,982,141.97	111,030,914.01	229,535,551.24
长期投资：		-	-	-	-
长期股权投资	6	20,293,785.52	14,467,625.70	52,333,582.51	14,219,734.92
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		20,293,785.52	14,467,625.70	52,333,582.51	14,219,734.92
减：长期投资减值准备		-	-	-	-
长期投资净额		20,293,785.52	14,467,625.70	52,333,582.51	14,219,734.92
固定资产：					
固定资产原价	7	15,731,464.96	38,820,480.39	16,245,608.39	65,995,508.99
减：累计折旧	7	3,364,306.33	8,854,024.15	4,623,531.68	12,249,076.41
固定资产净值	7	12,367,158.63	29,966,456.24	11,622,076.71	53,746,432.58
工程物资		-	-	-	-
在建工程	8	641,612.55	1,039,686.99	769,012.55	769,012.55
固定资产清理		-	-	-	-
待处理固定资产净损失		-	-	-	-
固定资产合计		13,008,771.18	31,006,143.23	12,391,089.26	54,515,445.13
无形资产及其他资产：					
无形资产	9	25,408,711.69	25,408,711.69	24,835,982.21	27,191,982.21
开办费	10	-	39,421.25	-	3,938,511.05
长期待摊费用	11	1,394,984.05	2,700,747.97	1,168,373.63	2,257,719.67
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		26,803,695.74	28,148,880.91	26,004,355.84	33,388,212.93
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资 产 总 计		165,301,356.76	202,604,791.81	201,759,941.62	331,658,944.22

单位负责人：范建国

财务负责人：吴杰

编表人：刘洪菊

**资产负债表(续)**  
**1999年12月31日**

编制单位: 连云港如意集团股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	注释	年初数		期末数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债:					
短期借款	12	21,340,000.00	35,914,471.74	21,340,000.00	52,171,719.30
应付票据		-	-	-	-
应付帐款	13	1,864,903.73	13,875,948.75	2,122,106.35	36,848,759.38
预收帐款	14	414,203.00	414,203.00	1,766,842.97	63,794,977.27
代销商品款		-	-	-	-
应付工资		320,948.00	883,552.93	330,068.00	3,272,581.33
应付福利费		26,186.88	38,497.06	19,991.87	245,363.52
应付股利		-	-	-	-
应交税金	15	903,318.87	5,089,774.00	2,373,522.36	-16,856,085.80
其他应交款		256.45	256.45	32,848.80	32,848.80
其他应付款	16	13,106,654.27	15,194,736.17	21,096,888.18	18,091,392.12
预提费用	17	594,513.89	1,335,113.89	1,284,441.34	3,615,030.54
一年内到期的长期负债		1,900,000.00	2,900,000.00	1,900,000.00	1,900,000.00
其他流动负债		-	-	-	-168,591.96
流动负债合计		40,470,985.09	75,646,553.99	52,266,709.87	162,947,994.50
长期负债:		-	-	-	-
长期借款		-	-	-	970,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
住房周转金		630,249.17	1,211,165.65	625,457.92	1,599,238.00
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		630,249.17	1,211,165.65	625,457.92	2,569,238.00
递延税项:		-	-	-	-
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		41,101,234.26	76,857,719.64	52,892,167.79	165,517,232.50
少数股东权益		-	1,653,777.02	-	17,648,479.58
股东权益:		-	-	-	-
股本	18	60,000,000.00	60,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	19	49,401,787.12	49,401,787.12	31,401,787.12	31,401,787.12
盈余公积	20	4,585,100.29	4,822,998.95	8,285,247.99	9,881,651.11
其中:公益金		1,528,366.76	1,520,996.22	2,761,749.33	3,207,213.61
未分配利润	21	10,213,235.09	9,868,509.08	19,180,738.72	17,209,793.91
外币报表折算差额		-	-	-	-
股东权益合计		124,200,122.50	124,093,295.15	148,867,773.83	148,493,232.14
负债和股东权益总计		165,301,356.76	202,604,791.81	201,759,941.62	331,658,944.22

单位负责人:范建国

财务负责人:吴杰

编表人:刘洪菊

**利润及利润分配表**  
**1999年度**

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	上 年 数		本 年 累 计 数	
		母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
一. 主营业务收入		6,821,022.60	33,437,749.44	11,438,277.36	607,220,631.90
减：折扣与折让		79,060.00	81,543.79	0.00	21,522.28
主营业务收入净额		6,741,962.60	33,356,205.65	11,438,277.36	607,199,109.62
减：主营业务成本		2,747,914.51	26,500,276.27	8,132,204.59	583,225,911.95
主营业务税金及附加		0.00	0.00	258,633.27	315,613.17
二. 主营业务利润（亏损以“-”号填列）		3,994,048.09	6,855,929.38	3,047,439.50	23,657,584.50
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		51,810.00	68,005.06	4,395,791.64	5,017,384.15
减：存货跌价损失		0.00	0.00	0.00	0.00
营业费用		638,273.25	3,392,751.89	443,955.32	5,415,701.95
管理费用		5,803,237.39	8,101,892.58	6,514,033.68	11,932,441.31
财务费用	22	-4,472,617.82	-1,868,277.80	-249,834.81	2,816,075.82
三. 营业利润（亏损以“-”号填列）		2,076,965.27	-2,702,432.23	735,076.95	8,510,749.57
加：投资收益（损失以“-”号填列）	23	-682,223.27	3,671,521.88	8,130,176.44	1,700,206.94
补贴收入	24	2,169,593.07	2,169,593.07	1,803,500.00	3,276,109.49
营业外收入		680.00	2,208.00	17,908,497.15	21,014,723.94
减：营业外支出		76,486.00	77,326.00	1,105,580.32	1,275,345.15
四. 利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,488,529.07	3,063,564.72	27,471,670.22	33,226,444.79
减：所得税		893,236.20	893,236.20	2,804,018.89	2,826,839.08
少数股东损益		0.00	-1,550,556.57	0.00	5,999,668.72
五. 净利润（净亏损以“-”号填列）		2,595,292.87	3,720,885.09	24,667,651.33	24,399,936.99
加：年初未分配利润		8,007,236.15	6,296,011.63	10,213,235.09	9,868,509.08
盈余公积转入		0.00	0.00	0.00	0.00
六. 可供分配的利润		10,602,529.02	10,016,896.72	34,880,886.42	34,268,446.07
减：提取法定盈余公积		259,529.29	98,925.09	2,466,765.13	3,372,434.77
提取法定公益金		129,764.64	122,394.11	1,233,382.57	1,686,217.39
七. 可供股东分配的利润		10,213,235.09	9,795,577.52	31,180,738.72	29,209,793.91
减：应付优先股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
提取奖福基金		0.00	-72,931.56	0.00	0.00
应付普通股股利		0.00	0.00	12,000,000.00	12,000,000.00
转作股本的普通股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
八. 未分配利润		10,213,235.09	9,868,509.08	19,180,738.72	17,209,793.91

单位负责人：范建国

财务负责人：吴杰

编表人：刘洪菊

**现金流量表(合并)**  
1999年度

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	母 公 司	合 并
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,427,997.34	657,887,806.23
收取的租金			
收到的增值税销项税额和退回的增值税款		1,355,985.95	200,193,174.90
收到的除增值税以外的其他税费返还		1,803,500.00	1,803,500.00
收到的其他与经营活动有关的现金		11,653,844.91	53,046,479.46
现金流入小计		25,241,328.20	912,930,960.59
购买商品、接受劳务支付的现金		7,900,722.23	832,593,054.91
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		2,004,343.51	9,491,832.91
支付的增值税款		97,645.27	1,367,523.45
支付的所得税款		3,175,000.00	3,175,000.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		279,830.29	363,757.45
支付的其他与经营活动有关的现金	28	2,834,470.51	15,463,444.88
现金流出小计		16,292,011.81	862,454,613.60
经营活动产生的现金流量净额		8,949,316.39	50,476,346.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		400,000.00	400,000.00
分得股利或利润所收到的现金		857,488.81	857,488.81
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			
收到的其他与投资活动有关的现金		7,400,000.00	7,400,000.00
现金流入小计		8,657,488.81	8,657,488.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			27,416,253.41
权益性投资所支付的现金		19,898,017.13	19,898,017.13
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			4,316,000.00
现金流出小计		19,898,017.13	51,630,270.54
投资活动产生的现金流量净额		-11,240,528.32	-42,972,781.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收权益性投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金		8,750,000.00	43,156,832.60
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		8,750,000.00	43,156,832.60
偿还债务所支付的现金		8,750,000.00	26,929,585.04
发生筹资费用所支付的现金		15,412.77	1,372,181.49
分配股利或利润所支付的现金			
其中：支付少数股东的股利			
偿付利息所支付的现金		1,443,776.26	2,798,776.29
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			
现金流出小计		10,209,189.03	31,100,542.82
筹资活动产生的现金流量净额		-1,459,189.03	12,056,289.78
四、汇率变动对现金的影响		-4,909.94	-11,729.61
五、现金及现金等价物净增加额		-3,755,310.90	19,548,125.43

单位负责人：范建国

财务负责人：吴杰

编制人：刘洪菊

**现金流量表(附注)(合并)**  
1999年度

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	母 公 司	合 并
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		
以固定资产进行投资		
以无形资产进行投资		
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	24,667,651.33	24,399,936.99
加：少数股东损益		5,999,668.72
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	518,597.20	2,211,723.30
固定资产折旧	1,237,916.81	3,719,255.54
无形资产摊销	799,339.90	1,595,963.40
待摊费用的减少	-4,963.36	-66,536.97
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	-249,834.81	2,816,075.82
投资损失（减：收益）	-8,369,152.58	-1,939,183.08
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-267,189.76	-6,828,754.86
经营性应收项目的减少（减：增加）	-16,600,952.76	-51,792,797.22
经营性应付项目的增加（减：减少）	7,217,904.42	70,360,995.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,949,316.39	50,476,346.99
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	205,139.65	23,638,078.98
减：货币资金的期初余额	3,960,450.55	4,089,953.55
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	-3,755,310.90	19,548,125.43

单位负责人：范建国

财务负责人：吴杰

编制人：刘洪菊

### 3、会计报表附注

#### 一、公司简介

连云港如意集团股份有限公司（以下简称公司）是 1994 年 6 月 28 日经江苏省经济体制改革委员会苏体改生（94）72 号文批准，由连云港开发区农副食品有限公司、连云港市农业开发公司、连云港兴农农业有限公司等共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于 1996 年 10 月经中国证监会证监发（1996）282、283 号文批准，向社会公众公开发行股票并上市。公司经营范围为农副产品种植、加工、销售，水产品养殖、开发、捕捞、加工、销售，种子、农药、化肥销售等。公司注册资本为人民币 5000 万元，营业执照注册号：3200001103275。

1997 年 5 月，公司经股东大会批准，按每 10 股送 2 股比例向全体股东实施 1996 年度利润分配方案，公司股本总额变更为人民币 6000 万元。

1999 年 6 月，公司经股东大会批准，按每 10 股送 2 股比例向全体股东实施 1998 年度利润分配方案，同时用资本公积向全体股东按每 10 股增 3 股的比例转增股本，公司股本总额变更为人民币 9000 万元，注册资本变更手续尚在办理之中。

公司 1999 年度购买了浙江远大进出口有限公司 52%的股权，主营业务增加了对外贸易进出口业务。

#### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

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. 记帐本位币：人民币。
4. 记帐基础和计价原则：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：对所发生的非记帐本位币经济业务，均采用业务发生当日的结算行汇价折合为记帐本位币记帐；期末外币帐户的余额按期末中国人民银行公布的基准汇价进行调整，差额列入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准:指公司持有的期限短、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。

7. 短期投资核算方法:

(1)短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资,包括各种股票、债券等;

(2)短期投资按实际支付的价款记帐,如实际支付的价款中包括已宣告发放,但未领取的现金股利或利息,则单独核算。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;

(3)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。

8. 坏帐核算方法:

(1)坏帐损失采用备抵法核算;

(2)坏帐准备按应收款项(包括应收帐款和其他应收款)的帐龄分析计提,公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量情况等确定的坏帐准备计提比例为:

帐龄1年-4年(含4年,下同)以内的,按其余额的5%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。

(3)坏帐确认标准为:

A、因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回;

B、因债务人逾期未履行偿债义务,且具有明显特征表明无法收回。

9. 存货核算方法:

存货采用实际成本核算,其分类包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存出口商品、包装物和低值易耗品。

(1)原材料、自制半成品和产成品发出按移动加权平均法核算,库存出口商品发出按个别认定法核算;

(2)低值易耗品采用五五摊销法核算;

(3)包装物采用领用时一次摊销法核算;

(4) 存货跌价损失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计价，按单个存货项目的成本与其可变现净值的差额计提存货跌价损失准备。

#### 10. 长期投资核算方法：

(1) 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。

① 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；

② 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算；

③ 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%），或虽不足 50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表；

④ 股权投资差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，在“股权投资差额”中核算，并按一定期限平均摊销，计入损益。摊销时，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，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(2) 长期债权投资：

① 债券投资：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，以及支付自发行日起至购入债券止的应计利息后余额，作为实际成本入帐；实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；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额后的余额，计入当期投资收益；

② 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。

(3) 长期投资减值准备的核算方法：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，且这种下降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：固定资产按实际成本计价。使用年限在一年以上，单位价值在 2000 元以上的物品列作固定资产。固定资产折旧采用直线法计算，并按固定资产预计使用年限和预计净残值率 5%确定分类折旧率。

各类固定资产折旧年限及折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋、建筑物	30-40 年	3.17%-2.38%
机器设备	10-15 年	9.50%-6.33%
运输设备	8-10 年	11.88%-9.50%
其他	5 年	19%

12. 在建工程核算方法：在建工程按实际成本计价，其成本包括直接建筑成本，外购待安装设备成本，设备安装费用和在建期间发生的应计资本化利息费用以及汇兑损益。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，其摊销采用直线法，能确定受益期的按受益期摊销，不能确定受益期的按十年摊销。

14. 开办费摊销方法：开办费采用直线法摊销，摊销期限为五年。

15. 长期待摊费用摊销方法：长期待摊费用按其受益期确定摊销年限，采用直线法摊销。

16. 收入确认原则：

(1) 销售商品收入的确认：商品销售以公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施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。

(2) 提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，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。

(3) 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。

17. 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

18. 合并会计报表的编制方法：公司合并会计报表系按照财政部《合并会计报

表暂行规定》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。

19. 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, 公司从 1999 年 1 月 1 日起改变以下会计政策:

(1) 坏帐准备原按应收帐款余额的 0.5% 计提, 现改为按照帐龄分析法计提 (具体提取比例参见本会计报表附注二·8)。

(2) 期末短期投资原按实际成本计价, 现改按成本与市价孰低计价, 并按投资总体计提跌价损失准备。

(3) 期末存货原按成本计价, 现改按成本与可变现净值孰低计价, 按单个存货项目计提跌价损失准备。

(4) 长期投资原不计提减值准备, 现改按单个投资项目, 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, 对各期的经营成果影响数列示如下:

会计政策变更内容	单位: 人民币元		
	1998 年初 影响数	1998 年度 影响数	累计 影响数
坏帐准备	-4,899,791.6	370,502.86	-4,529,288.8
	9		3
短期投资跌价准备	-	-	-
存货跌价准备	-	-	-
长期投资减值准备	-	-	-
合 计	-4,899,791.6	370,502.86	-4,529,288.8
	9		3

### 三、税项

#### 1. 流转税

- (1) 适用增值税, 税率 13%;
- (2) 出口商品按国家有关规定执行。

#### 2. 所得税

(1) 母公司

根据连云港市人民政府连政发(1996)131号文,公司1997年起所得税超过15%的部分由连云港市开发区财政局予以返还;根据江苏省财政厅苏财税(1997)14号文规定,返还的所得税直接进入公司的净利润,增加可供分配利润。

(2) 子公司

①中外合资连云港来福食品有限公司、中外合资连云港艾利如意食品有限公司:1999年享受减半征收所得税优惠政策。

②远大(连云港)花生食品有限公司:按应纳税所得额的33%计缴。

③浙江远大进出口有限公司:根据甬榭管[1999]12号文,1999年度免征企业所得税。

#### 四、控股子公司

(一)合并会计报表的控股子公司有关情况如下:

1、企业名称:连云港来福如意食品有限公司

注册资本:100万美元

注册地址:连云港经济技术开发区宋跳工业区(新浦丁字路)

经营范围:加工、销售蔬菜、果品、水产品

公司所占投资比例:75%

经济性质或类型:中外合资公司

法定代表人:刘士君

2、企业名称:连云港艾利如意食品有限公司

注册资本:28万美元

注册地址:连云港经济技术开发区宋跳工业区

经营范围:加工、销售蔬菜、水果、水产品

公司所占投资比例:70%

经济性质或类型:中外合资公司

法定代表人:张道立

3、企业名称：浙江远大进出口有限公司

注册资本：1150 万元

注册地址：宁波市大榭金莹贸易楼

经营范围：经营和代理除国家统一组织联合经营的十六种出口商品和国家规定的一类进口商品以外的商品的进出口业务；经营技术进出口易货贸易和转口贸易。

公司所占投资比例：52%

经济性质或类型：有限责任公司

法定代表人：沈志宏

4. 企业名称：远大（连云港）花生食品有限公司

注册资本：1000 万

注册地址：云台区猴嘴镇文明街十五组

经营范围：花生、果仁及其制品加工、销售；花生储存。

公司所占投资比例：90%

经济性质或类型：有限责任公司

法定代表人：范建国

(二)合并会计报表范围变动情况：

1999 年度公司已将 1998 年度纳入合并会计报表范围的连云港金禾食品有限公司转让给远大(连云港)海洋食品厂，1999 年度公司购买了远大（连云港）花生食品有限公司 90%的股权和浙江远大进出口有限公司 52%的股权，故 1999 年度合并会计报表范围较 1998 年度减少了连云港金禾食品有限公司，增加了远大(连云港)花生食品有限公司和浙江远大进出口有限公司。

(三)公司本年度内购买浙江远大进出口有限公司 52%的股权和远大（连云港）花生食品有限公司 90%的股权，上述新增企业的股权购买日分别为 1999 年 9 月和 1999 年 7 月，购买日按财政部财会字[1998]66 号文规定的条件确定。

## 五、会计报表主要项目注释

(以下如无特别说明, 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 23,638,078.98 元, 其明细项目列示如下:

项 目	期初数			期末数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
现 金			67,445.52			45,535.35
银行存款			4,009,016.54			22,963,309.05
外币存款	USD1,618.08	8.278	13,395.60	USD76,000.94	8.279	629,234.58
外币存款	日元	0.071	95.89			-
	1,337.00	7				
合 计			4,089,953.55			23,638,078.98

货币资金比期初数上升 478%, 主要原因是合并报表的范围增加了浙江远大进出口有限公司所致。

2. 应收帐款: 截止 1999 年 12 月 31 日应收帐款余额 44,687,164.73 元, 其主要情况列示如下:

### (1) 帐龄分析

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备

1 年以 内	22,635,504.	66.96	1,131,775.2	36,016,425.	80.60	1,800,821.2
	35		2	13		6
1-2 年	6,688,102.5	19.78	334,405.12	6,722,989.9	15.04	336,149.50
	1			7		
2-3 年	4,484,447.2	13.26	224,222.36	1,947,749.6	4.36	97,387.48
	1			3		
3 年以 上	-	-	-	-	-	-
合计	33,808,054.	100.00	1,690,402.7	44,687,164.	100.00	2,234,358.2
	07		0	73		4

(2) 欠款金额前五名的单位列示如下:

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
理想食品株式会社	19,002,669.48	1998 年-1999 年	销售欠款
DAIEI KOUSYO CO.LTD	3,508,075.19	1997 年	销售欠款
山东远大经济发展公司	2,071,027.79	1999 年	销售欠款
长江农业开发有限公司	1,609,787.08	1997 年-1999 年	销售欠款
沭阳胡集农技站	441,000.00	1997 年	销售欠款

(3) 应收帐款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

应收帐款比期初数上升 32%，主要原因是合并报表的范围增加了浙江远大进出口有限公司所致。

3. 其他应收款：截止 1999 年 12 月 31 日其他应收款余额 116,202,789.45 元，其主要情况列示如下：

(1) 帐龄分析

期初数	期末数
-----	-----

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	53,078,678.45	64.07 (%)	2,613,993.92	84,908,245.42	73.06 (%)	4,262,262.27
1-2 年	23,595,100.07	28.48	1,179,755.00	16,899,811.19	14.54	844,990.56
2-3 年	4,485,916.71	5.41	224,295.84	4,514,859.14	3.89	225,742.96
3-4 年	1,687,738.96	2.04	84,386.95	9,884,873.70	8.51	494,243.68
合计	82,847,434.19	100.00	4,142,371.71	116,202,789.45	100.00	5,810,139.47

(2) 欠款金额前五名的单位列示如下:

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
远大(连云港)海洋集团有限公司	21,472,637.96	1998 年	资金往来
连云港富士食品有限公司	18,718,098.10	1996 年	资金往来
长江农业开发公司	15,441,171.45	1997 年	资金往来
连云港兴农农业有限公司	10,332,334.89	1996 年	资金往来
远大科技实业发展公司	8,500,000.00	1999 年	资金往来

(3) 其他应收款中应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款情况参见附注七·(三)有关注释。

其他应收款比期初数上升 40%，主要原因是合并报表的范围增加了浙江远大进出口有限公司所致。

4. 预付帐款：截止 1999 年 12 月 31 日预付帐款余额 34,183,794.68 元，其主要情况列示如下：

(1) 帐龄分析

帐 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	108,270.84	12.66	33,796,032.06	98.87
1 - 2 年	387,193.40	45.27	58,726.36	0.17
2 - 3 年	359,774.06	42.07	49,262.20	0.14
3 年以上	-	-	279,774.06	0.82
合 计	855,238.30	100.00	34,183,794.68	100.00

(2) 欠款金额前五名的单位列示如下：

单 位 名 称	金 额	欠款时间	欠款原因
鄞县亚历电器有限公司	1,573,626.8	1999 年	预付货款
	7		
永康光明电动工具厂	636,340.00	1999 年	预付货款
宁波维科集团股份有限公司	342,917.26	1999 年	预付货款
温州鸿发鞋业有限公司	305,676.00	1999 年	预付货款
宁波丽晶电子有限公司	187,305.27	1999 年	预付货款

(3) 预付帐款余额中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

预付帐款余额比期初数上升 390%，主要原因是合并报表的范围增加了浙江远大进出口有限公司所致。

5. 存货：截止 1999 年 12 月 31 日存货余额 20,022,999.29 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
原材料	1,839,387.32	-	1,221,462.08	-
在产品	-	-	90,794.21	-
包装物	1,511,070.51	-	1,164,878.46	-
自制半成品	4,800,448.68	-	8,090,006.31	-
产成品	3,955,489.48	-	2,556,597.65	-
库存出口商品	-	-	5,321,734.55	-
低值易耗品	1,087,848.44	-	1,577,526.03	-
合 计	13,194,244.43	-	20,022,999.29	-

存货余额比期初上升 52%，主要原因是合并报表的范围增加了浙江远大进出口有限公司所致。

6. 长期投资：截止 1999 年 12 月 31 日长期投资余额 14,219,734.92 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	14,467,625.70	2,515,286.07	2,763,176.85	14,219,734.92
				占被投资
被投资公司名称	投资期限	投资金额		单位比例
连云港味之素如意食品公司	1995.12—2015.12	12,864,311.77 注 1		25%
股权投资差额		1,355,423.15 注 2		
合 计		14,219,734.92		

注 1:原始投资额 11,451,527.25 元,期初帐面金额 12,712,540.21 元,1999 年度

增加权益 1,009,260.37 元，收回股利 857,488.81 元，累计增加权益 1,412,784.52 元。

注 2:系取得远大（连云港）花生食品有限公司股权时形成的股权投资差额，原始金额 1,506,025.70 元，期初余额 1,506,025.70 元，分 10 年摊销，本年摊销 150,602.55 元。

7. 固定资产及累计折旧：截止 1999 年 12 月 31 日固定资产原值 65,995,508.99 元，累计折旧 12,249,076.41 元，固定资产净值 53,746,432.58 元，其分类明细项目列示如下：

项 目	期 初 价 值	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 价 值
<b>原 值</b>				
房屋及建筑物	26,584,261.12	21,923,430.61	856,427.61	47,651,264.12
机器设备	9,431,445.27	4,687,138.97	464,249.54	13,654,334.70
运输设备	2,804,774.00	1,945,377.17	60,241.00	4,689,910.17
合计	38,820,480.39	28,555,946.75 注	1,380,918.15	65,995,508.99
<b>累 计 折 旧</b>				
房屋及建筑物	3,825,487.50	1,711,451.73	231,859.19	5,305,080.04
机器设备	3,377,456.47	1,295,284.37	63,828.37	4,608,912.47
运输设备	1,651,080.18	712,519.44	28,515.72	2,335,083.90
合计	8,854,024.15	3,719,255.54	324,203.28	12,249,076.41
<b>净 值</b>	29,966,456.24			53,746,432.58

注：由在建工程转入数为 415,784.32 元。

固定资产净值比期初上升 79%，主要原因是合并报表的范围增加了浙江远大进出口有限公司所致。

8. 在建工程：截止 1999 年 12 月 31 日在建工程余额 769,012.55 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	其他减少数	期末数	资金来源
零星工程	1,039,686.99	145,109.88	415,784.32	-	769,012.55	其他

注：本期增加额中无利息资本化金额。

9. 无形资产：截止 1999 年 12 月 31 日无形资产余额 27,191,982.21 元，其明细项目列示如下：

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
东海温泉场土地	1,461,587.27	1,336,797.73	-	-	30,384.00	1,306,413.73
老厂区土地	5,426,876.75	4,929,853.43	-	-	117,377.40	4,812,476.03
新厂区土地	21,070,000.00	19,142,060.53	-	-	424,968.08	18,717,092.45
云台区猴嘴镇土地	2,480,000.00	-	2,380,800.00	-	24,800.00	2,356,000.00
合计	30,438,464.02	25,408,711.69	2,380,800.00	-	597,529.48	27,191,982.21

10. 开办费：截止 1999 年 12 月 31 日开办费余额 3,938,511.05 元，其明细项目列示如下：

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	39,421.25	4,406,871.98	507,782.18	3,938,511.05

11. 长期待摊费用：截止 1999 年 12 月 31 日长期待摊费用余额 2,257,719.67 元,其明细项目列示如下:

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
水增容费	1,069,169.17	-	215,696.54	853,472.63
电增容费	1,030,194.75	-	104,401.34	925,793.41
电话初装费	260,788.00	10,160.00	61,303.35	209,644.65
其他	340,596.05	37,463.44	109,250.51	268,808.98
合 计	2,700,747.97	47,623.44	490,651.74	2,257,719.67

12. 短期借款：截止 1999 年 12 月 31 日短期借款余额 52,171,719.30 元,其明细项目列示如下:

借款类别	期初数	期末数
担保借款	21,340,000.00	41,674,886.70
打包借款	14,574,471.74	2,900,000.00
抵押借款		7,596,832.60
合 计	35,914,471.74	52,171,719.30

短期借款比期初期初上升 45%，主要原因是合并报表范围增加了远大（连云港）花生食品有限公司所致。

13. 应付帐款：截止 1999 年 12 月 31 日应付帐款余额 36,848,759.38 元,其中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

应付帐款比期初数上升 166%，主要原因为合并报表范围增加了浙江远大进出口有限公司所致。

14. 预收帐款：截止 1999 年 12 月 31 日预收帐款余额 63,794,977.27 元,其

中无预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

预收帐款比期初数上升 15302%, 主要原因为合并报表范围增加了浙江远大进出口有限公司所致。

15. 应交税金: 截止 1999 年 12 月 31 日应交税金余额-16, 856, 085. 80 元, 其明细项目列示如下:

税 种	期末数
增值税	-18, 886, 371. 65
城建税	57, 761. 33
营业税	327, 573. 24
所得税	1, 644, 951. 28
合 计	-16, 856, 085. 80

16. 其他应付款: 截止 1999 年 12 月 31 日其他应付款余额 17, 922, 800. 16 元, 其中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

17. 预提费用: 截止 1999 年 12 月 31 日预提费用余额 3, 615, 030. 54 元, 其明细项目列示如下:

项目	期初数	期末数	备注
利息费用	542, 004. 76	2, 255, 079. 49	
冷藏费	685, 600. 00	1, 133, 597. 05	发票未到
广告费		140, 000. 00	发票未到
其他	107, 509. 13	86, 354. 00	
合计	1, 335, 113. 89	3, 615, 030. 54	

18. 股本: 截止 1999 年 12 月 31 日股本总额 90, 000, 000. 00 元, 其股本结构及其变化列示如下:

股本结构	期初数	数量单位：股				期末数
		本次变动增减 (+, -)				
		配股	送股	公积金转股	其他	小计
一、尚未流通股份						
1. 发起人股	33,636,000	6,727,200	10,090,800			50,454,000
	0	0				
其中：境内法人持有股份	33,636,000	6,727,200	10,090,800			50,454,000
	0	0				
2. 募集法人持有股份	11,364,000	2,272,800	3,409,200			17,046,000
	0	0				
尚未流通股份合计	45,000,000	9,000,000	13,500,000			67,500,000
	0	0				
二、已流通股份						
1. 境内上市的人民币普通股	15,000,000	3,000,000	4,500,000			22,500,000
	0	0				
已流通股份合计	15,000,000	3,000,000	4,500,000			22,500,000
	0	0				
合 计	60,000,000	12,000,000	18,000,000			90,000,000
	0	0				

注：1999年6月，公司经股东大会批准，按每10股送2股比例向全体股东实施1998年度利润分配方案，同时用资本公积向全体股东按每10股增3股的比例转增股本，公司股本总额变更为人民币9000万元。

股本比期初数上升50%，主要原因实施了1998年度利润分配方案。

19. 资本公积：截止1999年12月31日资本公积余额31,401,787.12元，其增减变动情况如下：

项 目	期初数	本期增 加	本期减少	期末数
股本溢价	30,581,000.	-	18,000,000.	12,581,000.
	00		00	00
接受捐赠资产准备	-	-	-	-
住房周转金转入	-	-	-	-
资产评估增值准备	-	-	-	-
股权投资准备	-	-	-	-
被投资单位接受捐赠准备	-	-	-	-
被投资单位评估增值准备	-	-	-	-
被投资单位股权投资准备	-	-	-	-
被投资单位外币指标折算 差额	100,937.61	-	-	100,937.61
其他资本公积转入	18,719,849.	-	-	18,719,849.
	51			51
合 计	49,401,787.	-	18,000,000.	注 31,401,787.
	12		00	12

注：参见附注五·18。

资本公积比期初数下降36%，主要原因为1999年用资本公积向全体股东按每10股增3股的比例转增股本。

20. 盈余公积：截止1999年12月31日盈余公积余额9,881,651.11元，其增减变动情况如下：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	3,302,002.7	3,372,434.	-	6,674,437.
	3	77		50

公益金	1,520,996.2	1,686,217.	-	3,207,213.
	2	39		61
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	4,822,998.9	5,058,652.	-	9,881,651.
	5	16		11

21. 未分配利润：截止 1999 年 12 月 31 日未分配利润余额 17,209,793.91 元，其形成过程如下：

项 目	金 额
期初未分配利润	9,868,509.08
加：本期净利润	24,399,936.99
减：提取法定公积金	3,372,434.77
提取法定公益金	1,686,217.39
应付普通股股利	12,000,000.00 注
未分配利润	17,209,793.91

注：参见附注五·18。

22. 其他业务利润：1999 年度其他业务利润 5,017,384.15 元，其明细项目列示如下：

项 目	本年发生数
加工费收入	352,680.36
代理销售手续费	4,664,117.19 [注]
其他	586.60
合 计	5,017,384.15

注：其中 4,395,791.64 元是公司代理中国远大集团公司销售聚乙烯而收取的手续费收益。

其他业务利润比上期数上升 7278%，主要原因是公司本期增加代理销售手续费收入。

23. 财务费用：1999 年度财务费用 2,816,075.82 元，其明细项目列示如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	3,414,521.81	3,794,261.45
减：利息收入	1,982,357.09 注	5,806,223.57
汇兑损失	33,872.82	40,892.91
减：汇兑收益	22,143.21	928.91
手续费	1,372,181.49	103,720.32
合 计	2,816,075.82	-1,868,277.80

注：根据公司与连云港富士食品有限公司、连云港大江食品有限公司签订的协议，按上述单位占用公司资金的月平均额以 6.8575‰ 的月利率收取资金占用费，本年度共计应收资金占用费 1,727,587.71 元。

24. 投资收益：1999 年度投资收益 1,700,206.94 元，其明细项目列示如下：

项 目	1998 年度	1999 年度
转让子公司收益	3,198,659.38	690,946.57 注
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	472,862.50	1,009,260.37
合 计	3,671,521.88	1,700,206.94

注：(1)根据 1999 年 6 月 23 日公司与远大(连云港)海洋食品有限公司签订的股权转让协议，公司将持有的连云港乐意食品有限公司 40% 的股权转让给远大(连云港)海洋食品厂，转让价为 120 万元，帐面长期股权投资金额为 859,958.49 元，净收益 340,041.51 元。

(2)根据 1999 年 10 月 16 日公司与厦门郑子冰签订的股权转让协议,公司将持有的厦门如意食品有限公司 5%的股权转让给郑子冰,转让价为 856,000.00 元,帐面长期股权投资金额 895,127.00 元,净收益-39,127.00 元。

(3)根据 1999 年 11 月 30 日公司与连云港大江食品有限公司签订的股权转让协议,公司将持有的连云港金禾食品有限公司 70%的股权转让给连云港大江食品有限公司,转让价为 70 万元,帐面长期股权投资金额 309,967.94 元,净收益 390,032.06 元。

25. 补贴收入:1999 年度补贴收入 3,276,109.49 元,其中出口收汇贴息收入 1,472,609.49 元,所得税返还收入 1,803,500.00 元。

26. 营业外收入: 1999 年度营业外收入 21,014,723.94 元,其明细项目列示如下:

项 目	1998 年度	1999 年度
债务重组收益	-	16,391,356.33 注 1
违约金	-	1,478,013.85 注 2
花生厂托管收入	-	3,131,971.78 注 3
其他	2,208.00	13,381.98
合 计	2,208.00	21,014,723.94

注 1: (1)公司与连云港市罐头食品厂于 1999 年 6 月 28 日签订债务清偿协议,连云港市罐头食品厂以经连国资评确[1999]第 21 号文确认的 4,037,280.00 元资产抵偿所欠公司债务 3,778,360.64 元,差额部分 258,919.36 元作为公司债务重组收益;公司于 1999 年 6 月 29 日与中国远大集团公司签署债务清偿协议,公司以上述抵偿债务取得的资产 4,037,280.00 元抵偿所欠中国远大集团公司债务 7,657,250.00 元,差额部分 3,619,970.00 元作为公司债务重组收益。

(2)1999 年 12 月 20 日公司与远大房地产开发公司、连云港金禾食品有限公司签署协议,公司承接连云港金禾食品有限公司所欠远大房地产开发公司 100

万元债务，同时远大房地产开发公司将此债务豁免，公司获得收益 100 万元。

(3) 公司 1999 年 12 月 30 日与中国远大集团公司签订协议书，中国远大集团公司豁免公司所欠的 840 万元债务，公司获得收益 840 万元。

(4) 根据公司 1999 年 12 月 30 日与远大房地产开发公司签订的债务清偿协议，公司欠远大房地产开发公司 740 万元债务，公司于 1999 年 12 月 31 日前偿还 4,316,000.00 元，远大房地产开发公司承诺对剩余 3,084,000.00 元债务中的 260 万元予以豁免，公司获得收益 260 万元。

(5) 公司与周滔于 1999 年 12 月 31 日签订协议，以种苗抵欠周滔的原料款 433,800.10 元，公司获得债务重组收益 335,281.11 元。

注 2: 根据公司 1999 年 8 月 25 日与远大国际经济合作有限责任公司签订的协议书，因远大国际经济合作有限责任公司拒收公司货物而承担违约责任，同意将其预付款 1,478,013.85 元作为付给公司的违约金，公司获违约金收入 1,478,013.85 元。

注 3: 根据 1999 年 7 月 30 日公司（甲方）与山东远大经济发展公司（乙方）、中国远大集团公司（丙方）签署的委托经营协议书及三方于 1999 年 12 月 30 日签订的补充协议，甲、乙双方委托丙方经营远大（连云港）花生食品有限公司（简称花生公司），委托经营期限从 1999 年 8 月 1 日到 2001 年 8 月 1 日。在委托经营期间，甲、乙双方仍对花生公司拥有所有权，丙方对花生公司享有经营管理权，同时享有一切收益及承担一切风险。丙方对甲、乙双方负有使花生公司总资产和净资产保值增值的责任，若在托管期限内，花生公司的总资产和净资产发生损失，丙方以其现金或其他资产予以弥补。甲、乙双方每年向丙方收取托管费用 100 万元。1999 年度，丙方弥补花生公司亏损 2,756,971.78 元，公司收取托管费用 375,000.00 元。

营业外收入比上期数上升 951654%，主要原因是公司本期增加了债务重组收益。

27. 营业外支出：1999 年度营业外支出 1,275,345.15 元，其明细项目列示如下：

项 目	1999 年度
违约金支出	1,005,070.00 注
罚款支出	220,224.83
其他	50,050.32
合 计	1,275,345.15

注：根据江苏省高级人民法院（1999）苏经终字第 240 号民事判决书，公司在与南昌科瑞集团公司的诉讼中败诉，向南昌科瑞集团公司支付违约金 1,005,070.00 元。

28. 支付的其他与经营活动有关的现金 15,463,444.88 元,其主要项目列示如下：

支 付 项 目	金 额
运输费	1,649,215.07
冷藏费	1,133,931.62
差旅费	1,447,962.77
广告展览费	919,695.36
电话费	1,072,035.04
业务招待费	1,054,229.77

## 六、母公司会计报表主要项目注释

（以下如无特别说明，货币单位均为人民币元）

应收帐款：截止 1999 年 12 月 31 日应收帐款余额 4,100,641.94 元,其主要情况列示如下：

### （1）帐龄分析

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以 内	1,644,960.3 0	55.59	82,248.02	1,217,611.9 4	29.69	60,880.60
1-2 年	1,314,065.2 2	44.41	65,703.26	1,590,925.5 4	38.80	79,546.28
2-3 年	-	-	-	1,292,104.4 6	31.51	64,605.22
合计	2,959,025.5 2	100.00	147,951.28	4,100,641.9 4	100.00	205,032.10

(2) 应收帐款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

长期投资：截止 1999 年 12 月 31 日长期投资余额 52,333,582.51 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	20,293,785.52	35,110,325.02	3,070,528.03	52,333,582.51

被投资公司名称	投资金额	占被投资单位比 例
连云港艾利如意食品有限公司	1,783,093.37	70%
连云港来福如意食品有限公司	3,106,148.60	75%
浙江远大进出口有限公司	16,249,608.32	52%
连云港远大花生食品有限公司	16,974,997.30	90%
连云港远大花生食品有限公司股权投资 差额	1,355,423.15	
连云港味之素如意食品公司	12,864,311.77	25%

合 计	52,333,582.51
-----	---------------

投资收益：1999 年度投资收益 8,130,176.44 元，其明细项目列示如下：

项 目	1998 年度	1999 年度
转让子公司收益	3,198,659.38	690,946.57
年末调整的被投资公司		
所有者权益净增减额	-3,880,882.65	7,439,229.87
合 计	-682,223.27	8,130,176.44

主营业务收入与主营业务成本：1999 年度主营业务收入 11,438,277.36 元，主营业务成本 8,132,204.59 元，均为蔬菜制成品的销售收入与销售成本

## 七、关联方关系及其交易

### （一）存在控制关系的关联方

企业名称：连云港市蔬菜冷藏加工厂

注册资本：贰仟贰佰万元整

注册地址：连云港市新浦丁字路东

经营范围：蔬菜、水产品加工、冷藏、销售

与本公司关系：公司发起人之一，为公司最大股东

经营性质或类型：国有企业

法定代表人：张道立

持有本公司股份比例为 30.60%，本期无增减变化。

### （二）不存在控制关系的关联方

关 联 单 位 名 称	关 联 关 系
远大(连云港)海洋集团有限公司	与公司为同一法定代表人
连云港如意食品有限公司	其母公司为公司最大股东

连云港兴农农业有限公司	公司发起人之一
连云港大江食品有限公司	其母公司为公司发起人之一
山东远大经济发展公司	与公司为同一法定代表人
远大(连云港)海洋养殖有限公司	与公司为同一法定代表人
远大(连云港)海洋运输公司	与公司为同一法定代表人
连云港如意食品集团有限公司	与公司为同一法定代表人
远大(连云港)海洋食品厂	为本公司第二大股东的全资企业
中国远大集团公司	为本公司第二大股东的母公司
远大国际经济合作有限责任公司	与本公司第二大股东同一母公司
远大房地产开发公司	与本公司第二大股东同一母公司

(三) 关联方交易事项披露如下

1. 公司从关联方购货交易情况如下:

单位名称	1999 年度	1998 年度
	金 额	金 额
连云港大江食品有限公司	-	1,244,097.01
连云港如意食品有限公司	-	1,899,829.07

2. 公司向关联方销货交易情况如下:

单位名称	1999 年度	1998 年度
	金 额	金 额
连云港兴农农业有限公司	-	53,841.91
连云港大江食品有限公司	30,000.00	2,526,411.66
连云港如意食品有限公司	-	6,254,236.35

3. 应收关联方款项余额:

单 位	金 额
	期 末
其他应收款	期 初

连云港市蔬菜冷藏加工厂	-	3,165,392.84
连云港兴农农业有限公司	10,332,334.89	12,089,769.11
远大(连云港)海洋集团有限公司	21,472,637.96	30,668,984.32

#### 4. 购买和转让股权

公司于1999年1月22日协议购买山东远大经济发展公司持有的远大(连云港)花生食品有限公司60%的股权和远大(连云港)海洋集团有限公司持有的远大(连云港)花生食品有限公司30%的股权,购买价为18,687,025.70元。

公司1999年9月10日协议购买中国远大集团公司持有的浙江远大进出口有限公司52%的股权,购买价为8,836,000.00元。

公司于1999年6月23日与远大(连云港)海洋食品厂签订股权转让协议,将持有的连云港乐意食品有限公司40%股权全部转让给远大(连云港)海洋食品厂,转让价1,200,000.00元,转让股权净收益340,041.51元。

公司1999年11月30日与远大(连云港)海洋食品厂签订股权转让协议书,公司将持有连云港金禾食品有限公司70%的股权全部转让给远大(连云港)海洋食品厂,转让价700,000.00元,转让股权净收益390,032.06元。

#### 5. 收取违约金

本期收取远大国际经济合作有限责任公司违约金1,478,013.85元。

#### 6. 收取代理费

公司1999年5月15日与中国远大集团公司签署协议,公司接受中国远大集团公司委托,作为其华东地区聚乙烯销售总代理,代理期限为一年,本期共收取代理手续费用4,395,791.64元。

#### 7. 债务重组收益

(1)公司于1999年6月29日与中国远大集团公司签署债务清偿协议,公司以价值4,037,280.00元的资产抵偿所欠中国远大集团公司债务7,657,250.00元,差额部分3,619,970.00元作为公司债务重组收益。

(2)1999年12月20日公司与远大房地产开发公司、连云港金禾食品有限公司签署协议，公司承接连云港金禾食品有限公司所欠远大房地产开发公司100万元债务，同时远大房地产开发公司将此债务豁免，公司获得收益100万元。

(3)公司1999年12月30日与中国远大集团公司签订协议书，中国远大集团公司豁免公司所欠的840万元债务，公司获得收益840万元。

(4)根据公司1999年12月30日与远大房地产开发公司签订的债务清偿协议，公司欠远大房地产开发公司740万元债务，公司于1999年12月31日前偿还4,316,000.00元，远大房地产开发公司承诺对剩余3,084,000.00元债务中的260万元予以豁免，公司获得收益260万元。

#### 8. 资金占用费

公司计收关联单位资金占用费情况如下：

单 位	1999 年度	1998 年度
连云港如意食品有限公司	-	2,379,889.86
连云港兴农农业有限公司	-	687,665.04
连云港大江食品有限公司	417,928.14	1,194,424.65
合 计	417,928.14	4,261,979.55

#### 八、或有事项

1、截止1999年12月31日，为其他单位贷款提供担保1,600.70万元。

2、其他应收款中有应收连云港市对外贸易公司款443,606.86元，根据1997年12月12日江苏省连云港市中级人民法院(1997)连经初字第167号民事判决书判决，公司已胜诉，但款项尚未收回。

3、其他应收款中有应收灌云县杨集镇人民政府款155万元，根据1998年9月26日江苏省连云港市中级人民法院(1998)连经初字第27号民事判决书判决，公司已胜诉，但款项尚未收回。

#### 九、承诺事项

公司无需要说明的承诺事项。

## 十、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。

## 十一、债务重组事项

详见附注五·26。

## 十二、其他重要事项

1、公司 2000 年 2 月 29 日召开董事会，就 1999 年度利润分配预案形成如下决议：1999 年度分配方案拟定为：每 10 股送红股 2 股，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股。

2、公司与远大（连云港）造船厂签订资产置换意向书，远大（连云港）造船厂拟用其所拥有的固定资产及 73796.64 平方米土地使用权等额置换公司包括但不限于对以下单位的其他应收款：长江农业开发有限公司、连云港富士食品有限公司、连云港乐意食品有限公司、连云港金禾食品有限公司、连云港如意食品有限公司、连云港第二毛巾厂、连云港市罐头食品厂、连云港大江食品有限公司，双方将委托有关机构对远大（连云港）造船厂的固定资产及土地进行评估并报有关部门批准后，以评估确认的结果为依据，确定资产置换的总额，并经双方董事会认可后签署正式的资产置换合同书。

## **（九）公司的其他有关资料**

- 1、公司首次注册或变更注册登记日期、地点  
1994年6月27日，连云港市工商行政管理局。
- 2、公司企业法人注册号  
3200001103275
- 3、税务登记号码  
国税苏字 32070413898927X 号  
地税苏字 32070513898927X 号
- 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：江苏天衡会计师事务所有限公司

## **（十）备查文件目录**

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内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。