

沪东重机股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

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。

目 录

- 一、 公司简介
- 二、 会计数据和业务数据摘要
- 三、 股东变动及股东情况
- 四、 股东大会简介
- 五、 董事会报告
- 六、 监事会报告
- 七、 重要事项
- 八、 财务会计报告
- 九、 公司的其他有关资料
- 十、 备查文件目录

一、公 司 简 介

- 1、公司法定中文名称：沪东重机股份有限公司
公司法定英文名称：Hudong Heavy Machinery CO.,LTD.
公司英文名称缩写：HHM
- 2、公司法定代表人：李本度先生
- 3、公司董事会秘书：王惠梁先生、林勤国先生
联系地址：上海市浦东大道2845号
电话：（021）58461891
传真：（021）38710103
电子信箱：stock@hbm.com.cn
- 4、公司注册地址：上海市浦东大道2851号
公司办公地址：上海市浦东大道2851
邮政编码：200129
公司国际互联网网址：<http://www.hbm.com.cn>
电子信箱：stock@hbm.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：上海市浦东大道2845号股民接待室
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：沪东重机

股票代码：600150

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度利润总额及构成（单位：人民币元）

利润总额	-29,191,979.72
其中：主营业务利润	45,203,242.62
其他业务利润	1,273,402.93
营业利润	-30,388,295.38
投资收益	1,367,597.23
补贴收入	1,751,000.00
营业外收支净额	-1,922,281.57
净利润	-29,191,979.72
扣除非经常性损益后的净利润	-28,870,035.55
经营活动产生的现金流量净额	26,488,140.39
现金及现金等价物净增加额	-60,308,915.68
注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：	
补贴收入项目：	
a. 铸件增值税先征后返	1,580,000.00
b. 新产品增值税先征后返	171,000.00
以上项目涉及金额：	1,751,000.00

2、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标：(单位：人民币元)

追溯调整后：

项 目	1999年度	1998年度	1997年度
主营业务收入	547,668,028.65	719,061,067.46	813,812,649.24
净利润	-29,191,979.72	26,912,897.01	45,313,543.38
总资产	1,202,012,851.68	1,165,666,072.59	644,518,885.81
股东权益	508,020,506.52	537,212,486.24	257,146,204.82
每股收益(摊薄)	-0.121	0.123	0.303
每股收益(按月平均加权法计算)	-0.121	0.137	
扣除非经常性损益后的每股收益	-0.120	0.125	
每股净资产	2.10	2.45	1.72
调整后的每股净资产	2.06	2.42	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.11	-0.417	
净资产收益率(%)	-5.75	5.01	17.62

追溯调整前：

项 目	1998年度	1997年度
-----	--------	--------

主营业务收入	719,061,067.46	813,812,649.24
净利润	48,762,941.79	45,313,543.38
总资产	1,185,191,636.19	644,518,885.81
股东权益	563,388,954.29	257,146,204.82
每股收益	0.222	0.303
每股收益(按月平均加权法计算)	0.240	
扣除非经常性损益后的每股收益	0.217	
每股净资产	2.566	1.720
调整后的每股净资产	2.534	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.417	
净资产收益率(%)	8.66	17.62

注：(1)主要财务指标计算公式：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

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%

(2)1998年度调整后主要会计数据和财务指标根据财政部财会字(1999)35号文、49号文的有关规定，因会计政策变更，采用了追溯调整以前年度计算所得。调整情况详见会计附注。

3、报告期内股东权益变动情况

单位：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	219,539,200.00	295,423,879.25	5,188,505.15	5,188,505.15	38,048,864.74	563,388,954.29
调整数		-4,326,423.27	-2,544,385.10	-2,544,385.10	-16,761,274.58	-26,176,468.05
调整后期初数	219,539,200.00	291,097,455.98	2,644,120.05	2,644,120.05	21,287,590.16	537,212,486.24
本期增加	21,953,920.00	7,227,705.30			-29,191,979.72	-10,354.42
本期减少		7,227,705.30			21,953,920.00	29,181,625.30
期末数	241,493,120.00	291,097,455.98	2,644,120.05	2,644,120.05	-29,858,309.56	508,020,506.52

变动原因：

(1).股本增加和未分配利润减少系1998年分配10股送1股派送红股所致。

(2).因追溯调整坏账准备、存货跌价准备，清算上年所得税等而相应调减期初未分配利润16,761,274.58元及上年提取的法定公积金2,544,385.10元、公益金2,544,385.10元。

(3).资本公积本期增加减少系“资产评估增值准备”转至“其他资本公积金转入”。

(4).原1998年12月31日资产负债表中资本公积余额为人民币295,423,879.25元，与本年期初余额的差异为人民币4,326,423.27元，原因系1998年资产评估增值应交所得税是按评估增值额的35%计算，实际应按评估增值全额计算应交所得税，差异部分调整年初数，从“资本公积--资产评估增值准备”转入“递延税款贷项”。

三、股本变动及股东情况

(一) 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
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	149539200			14953920			14953920
其中：							
国家持有股份	149539200			14953920			14953920
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
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	149539200			14953920			14953920
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	70000000			7000000			7000000
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	70000000			7000000			7000000
三、股份总数	219539200			21953920			21953920

2、股票发行与上市情况

1998年4月20日，经中国证监会“证监发字[1998]60号、61号文”批准，本公司通过上海证券交易所交易系统，采取“上网定价”方式，向社会公众公开发行7000万股（含公司职工股700万股）普通股股票，发行价：3.83元/股。

1998年5月20日经上海证券交易所批准，公司向社会公众发行的6300万股普通股在上海证券交易所挂牌交易。

1998年11月20日公司700万股职工股根据上海证券交易所上市规则，并经上海证券交易所批准上市流通。本公司董事、监事及高级管理人员所持股票25.7万股，按照国家有关规定予以锁定。

1999年5月18日，经本公司股东大会通过，决定以1998年末总股本为基数，向全体股东按每10股送红股1股，共计送出21953920股，该方案已于1999年5月25日实施，送股后公司总股本为24149.312万股。

本公司在报告期内未进行配股，也未进行公积金转增股本。

(二) 股东情况介绍

1、报告期末本公司股东总数为46471户。

2、持有本公司5%以上股份的股东只有本公司发起人沪东造船厂与上海船厂，其所持股份为国有法人股，全部属未上市流通股份。其中沪东造船厂期初持有111673800股，期末122841180股，增加了11167380股；上海船厂期初持有37865400股，期末持有41651940股，增加了3786540股。以上变动皆系公司送股所致。

公司前十名股东持股情况如下：

股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
（1）沪东造船厂	122841180	50.87
（2）上海船厂	41651940	17.25
（3）熊猫电子	946856	0.39
（4）金三元	793260	0.33
（5）战兰芳	361131	0.15
（6）黄志恒	281000	0.12
（7）杨静卿	270200	0.11
（8）常州信托	268570	0.11
（9）恒和投资	250000	0.10
（10）屠荣兴	242000	0.10

以上持股5%以上的国有法人股股东所持股份均无质押和冻结等情况。本公司未知以上（3）-（10）股东之间的关联关系。

3、持股10%以上法人股东简介

沪东造船厂，法定代表人：周振柏 经营范围：军、民用船舶，高层建筑钢结构，市政工程建设，经外经贸部批准的自营进出口业务，机械设备，一、二类压力容器的设计、制造，工业设备工程安装、修理（锅炉除外），汽车修理，一级起重机械安装。

上海船厂，法定代表人：陈为铨 经营范围：船舶，普通机械，金属结构件，建筑装饰业务，涂装装潢，外经贸部批准的自营进出口业务，开展本企业“三来一补”业务，空调制冷设备，五金工具，船舶和机电配件，起重机械，电子、电器、通讯器材，木制品。

4、报告期内控股股东无变更情况。

四、股东大会简介

（一）. 公司1998年度股东大会

1、股东大会的通知、召集情况

本公司于1999年4月13日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了“关于召开1998年度股东大会的公告”。1999年5月18日，沪东重机股份有限公司1998年度股东大会在上海市浦东即墨路3号上船科苑召开，大会由徐平副董事长主持。

2、股东到会情况

出席会议的股东及股东代理人218位，代表的股份数为149928864股，占公司总股本的68.29%，符合《中华人民共和国公司法》及公司章程的相关规定。

3、股东大会通过的决议内容

- （1）. 审议通过了董事会1998年度工作报告。
- （2）. 审议通过了监事会1998年度工作报告。
- （3）. 审议通过了公司1998年财务决算报告。
- （4）. 审议通过了公司1998年利润分配方案。
- （5）. 审议通过了公司章程修正案。
- （6）. 审议通过了公司关于公司1999年投资计划及技术改造项目分期实施的议案。
- （7）. 审议通过了关于公司续聘大华会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案。

4、决议刊登的信息披露报纸及披露日期

"沪东重机股份有限公司1998年度股东大会决议公告"(临99004)于1999年5月19日分别在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登。

(二).公司1999年第一次临时股东大会(通讯方式)

1、股东大会的通知、召集情况

本公司于1999年9月7日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了"关于召开1999年第一次临时股东大会(通讯方式)的公告"。1999年10月8日,沪东重机股份有限公司1999年第一次临时股东大会(通讯方式)在上海浦东大道2851号沪东重机股份有限公司会议室召开,大会由徐平副董事长主持。

2、股东到会情况

本次会议收到的表决票共代表164577820股,占公司总股本的68.15%,符合《中华人民共和国公司法》及公司章程的相关规定。上海市公证处代表张金海、钱丽莉公证员进行了现场公证。

3、股东大会通过的决议内容

(1).审议通过了补选葛介生、王衡元、朱春元、黄成穗先生和程小彬女士为公司董事。

(2).审议通过了补选王平安、李俊峰先生和王胜昔女士为公司监事。

4、决议刊登的信息披露报纸及披露日期

"沪东重机股份有限公司1999年第一次临时股东大会(通讯方式)决议公告"(临99011)于1999年10月9日分别在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登。

(三).报告期内公司选举、更换董、监事情况

1、董事更换情况

1999年9月4日,公司董事会1999年第一次临时会议通过了同意接受周振柏、陈为铨、干凤琪、杨道万、聂丽娟同志辞去董事的要求,并推荐王衡元、程小彬、黄成穗、葛介生、朱春元同志为公司首届董事会董事候选人,于1999年10月8日公司1999年第一次临时股东大会上审议通过。

2、监事更换情况

1999年9月4日,公司监事会1999年第一次临时会议通过了同意接受刘虎林、张华、何华良三同志辞去公司监事的要求,并推荐王平安、王胜昔、李俊峰三同志为公司首届监事会监事候选人,于1999年10月8日公司1999年第一次临时股东大会上审议通过。

五、董事会报告

(一).公司经营情况

1、公司所处的行业及公司在本行业中的地位

本公司是由中国船舶工业集团公司属下全国500家最大工业企业之一的沪东造船厂和上海船厂两家企业联合发起,并于1998年5月12日在上海注册成立。本公司所处行业是造船行业中的大功率船用柴油机制造行业。

伴随着新世纪的到来,公司所属的船舶行业进入了一个新的发展时期。整个世界海运量上升,航运公司对新船建造需求增多,加上原旧船舶的更新,今后10年内世界年均新船需求量可保持在3500万至4000万载重吨左右。如中国加入世贸组织,在对外贸易大幅度增长的带动下,国内航运、海洋开发也将快速发展,估计每年新船需求可达250万吨以上。在"国轮国造"政策的鼓

舞下，国内船舶订单也将有较大幅度的上升。

本公司是目前国内生产规模最大，技术开发能力最强的船用中、低速柴油机生产基地。目前年产能力达到41万千瓦，国内市场占有率达60%以上。公司利用上市募集资金进行的技术改造项目全部完成后，公司将发展成为世界船用低速机企业的“五强之一”。国内外船舶行业的大好形势，为公司船用柴油机市场开辟了良好的前景。

本公司1999年共完成主导产品船用中、低速柴油机30台，计28.65万千瓦，当年实际销售29台，计27.03万千瓦，实现销售收入5.48亿元，产量与销售额均居国内同行业首位。

2、公司主营业务的范围及其经营状况

本公司主营业务是船用柴油机及备配件，铸锻件的设计、制造、销售；陆用电站、冶金设备、工程机械等成套设备，机电设备的设计、制造、安装、维修；相关的技术服务与咨询，经外贸委批准的进出口业务。

报告期内占公司主营业务收入、主营业务利润10%的主要产品构成情况如下：

行业	营业收入(万元)	营业成本(万元)	营业毛利(万元)
柴油机	45150.59	39670.06	5480.53
铸锻件	5173.50	5740.98	-567.48

由于1999年订单减少，产量较上年减少，导致主营业务利润减少，另外执行了财政部财会字〔1999〕35号文，计提了四项准备，造成了1999年度亏损，累计亏损-29,191,979.72元。

3、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

(1).全资子公司

上海沪东重机上船造机有限公司：注册资本9730.45万元，主营柴油机制造等；1999年完成销售收入20503.5万元。全年完成利润总额47.78万元，净利润47.78万元。

本报告年度盈利已并入合并报表。

(2).控股子公司

上海沪东造船柴油机配套厂：注册资本495万元，公司占70%，主要从事柴油机及完整部套件、配件、金属结构件、机械加工等业务，本报告年度销售收入966.33万元，净利润：70.45万元。

上海沪松钢结构厂：注册资本35万元，本公司占71.42%，主要从事柴油机钢结构等业务，本报告年度销售收入117.96万元，净利润：-7.03万元。

上海沪康桥船用机械厂：注册资本250万元，本公司占51%，主要从事柴油机零件的制造、加工、热处理等业务，本报告年度销售收入722.33万元，净利润：57.2万元。

4、公司在经营中的困难及解决方案

由于亚洲金融危机影响，1998年我国造船企业经营情况很不理想，造船订单大幅度下降，1999年上半年承接订单也不多。这对以造船配套为主业的本公司经营带来了很大的冲击。另外，由于世界造船市场供过于求的矛盾，再加上日本、韩国加大国内大型造船企业的发展，不断争霸世界造船市场的份额。使得船价处于较低水平，迫使我们船用柴油机的价格也明显下降。再则，国内船用柴油机厂的竞争，对本公司经营上造成了很大的压力。但在压力面前，公司坚持树立信心，变压力为动力，并以务实地态度，采取了以下几点解决方案：

- (1).以船机为主，多业并举。不断调整产品结构，开展多元化经营，进一步拓展陆用电站，盾构以及冶金成套设备等产品的市场。减少造船行业风险对公司的影响。
- (2).借今年公司船用柴油机单机出口新加坡和我国将进入世贸组织的良好时机，积极扩大出口贸易，开发国际市场。
- (3).通过资产重组，剥离不良资产，引进优质资产，增强公司的盈利能力。
- (4).坚持科研领先，不断引进开发国外新技术，努力开发高技术、高附加值的新机型，使公司船用柴油机制造技术达到一个新的水平，以提高市场竞争力。

(二). 公司财务状况

项 目	1999年(元)	1998年(元)	增减%
总资产	1,202,012,851.68	1,165,666,072.59	3.12
长期负债	373,081.90	2,604,105.42	-85.67
股东权益	508,020,506.52	537,212,486.24	-5.43
主营业务利润	45,203,242.62	108,037,358.40	-58.16
净利润	-29,191,979.72	26,912,897.01	-208.46

增减原因分析：由于报告期内公司的主导产品船用柴油机产量减少，公司主营业务销售收入较上年下降了23.8%，引起公司主营业务利润大幅减少。

(三). 公司投资情况

1、截止1999年12月31日，公司长期投资余额为969.11万元，与上年相同。

2、被投资的公司情况：

被投资公司名称	主要经营活动	权益比例
上海沪东重机上船造机有限公司	柴油机制造	100.00%
上海沪东造船柴油机配套厂	柴油机完整部套件及配件	70.00%
上海沪淞钢结构厂	柴油机钢结构	71.42%
上海船厂康桥船用机械厂	柴油机零件制造、加工、修理	51.00%
上海船厂周西船舶附件厂	机械零件加工、船用备件制造、焊接件	49.00%

3、公司募集资金使用情况：

公司募集资金时承诺投资项目与实际投资项目一致，募集资金尚未使用部分暂作银行存款。根据股东大会通过的公司募集资金投资计划，1999年度投资执行情况如下：

技改项目名称	固定资产总投资	一期投资额	至本年末实际投资额	2000年预估投资
柴油机总装试验车间	19000(万元)	11500(万元)	8957(万元)	2543(万元)
柴油机加工车间建造	5785(万元)	5785(万元)	3327(万元)	2458(万元)
柴油机铸铁车间建造	6760(万元)	4600(万元)	2796(万元)	1804(万元)

柴油机总装试验车间项目至1999年底基本完成土建与安装，与车间配套的港池工程也施工完成。预计在2000年一季度投入试生产；柴油机铸铁车间项目施工已由市质监站通过工程验收并达到优良工程，现已投入试生产；柴油机加工车间项目施工已于2000年1月结束并已通过市质监站验收。根据建设项目管理程序，最终工程决算款需在项目试生产结束和审计完毕才能结付，未付款列入2000年预估投资款内。

柴油机总装试验车间项目全部完成后，预计公司船用大功率柴油机总装试验能力可达到年产46万千瓦。柴油机加工车间项目全部完成后，可新增30万千瓦船用大功率柴油机运动部件的加工能力。柴油机铸铁车间一期工程全部完成后，能增加年产4000吨铸铁件。上述项目全部完成后，能较大幅度提高公司销售收入和年利润收入。

(四). 环境、政策变化对公司的影响

本公司是目前国内最大的中、低速船用柴油机生产基地。中国加入世贸组织后，将使制造国内船舶所进口的设备、材料都可享受关税下调带来的优惠，这对于降低国内船舶制造的成本带来有利条件，也给船用柴油机的成本下降带来一定的空间。国内船舶成本的下降，将相应提高我国船厂与外国船厂在价格上的竞争力度，有利于改善国内订单外流的局面，使国内船用柴油机生产需求量增大。

加入世贸组织后，有利于公司机械产品出口市场的多元化。我国的产品将在100多个成员国中享受多边的、无条件的、稳定

的最惠国待遇，还可享受普惠制待遇，这将有利于公司机械产品的出口竞争。

(五). 新年度业务发展规划

2000年，是一个世纪交替之年，我们站在人类纪元史上新的起点，着力于公司跨世纪的新发展。我们的指导思想是：“以经济效益为中心，扩大生产总量，努力提高公司在国内外的竞争力。深化企业改革，调整优化结构，加速技术创新，增强综合素质，创出沪东重机的新局面。”

1、扩大生产总量，提高经济效益。

伴随新世纪的到来，造船工业改革和发展进入了一个新时期。由于亚洲经济开始复苏，国际船舶市场新船成交逐渐活跃，1999年新船成交量比1998年高出10%以上。中船两大集团公司造船接单双双创新高，共达488万吨。国内船厂加速改造，外高桥、南通、江苏等地区造船生产能力不断提高。面对这一形势公司准备充分挖掘生产潜力，扩大生产总量，预计今年生产总量比去年提高30%左右。

2、以市场需求为导向，拓宽国内外市场。

公司一方面继续稳固国内柴油机市场，力争在民用大缸径柴油机市场以及陆用电站（包括核电站）市场上有所突破；另一方面，抓住柴油机产品将出口新加坡的有利契机，扩大东南亚市场。在扩大柴油机主业外，公司还将继续加大工程机械的承接力度。

3、加强科研开发，加快技术引进和技术革新。

公司将充分发挥技术优势，全面启动CADIS-II期计算机辅助大功率柴油机设计制造系统，争取在2000年中使正在开发的16 Pahstc、6S46MC-C、7S42MC MK VI及MK VII、6S60MC-C、7S60MC-C等系列机有所成果，抓紧开发RTA60C、RTA96C、K90MC等民用大缸径柴油机及核电站发电机，为扩大市场创造条件。

4、完善质保体系，提高产品质量。

做好2000年民品、军品ISO9001质保体系的重新取证。强化产品投产前、生产过程、整机提交后的三个阶段的质量保证工作及售后技术服务，继续开展形式多样的质量培训，以质量求市场。

5、改革经营管理，多渠道开辟扭亏增益的路子。

在生产车间实行“收入支出考核”办法，加大公司资金管理和成本管理力度。提高应收帐款催收水平。切实抓好管理中的各环节。公司通过精简机构，剥离辅助和下岗分流等措施，使企业在岗人数明显地减少。公司将采取各种方式，强化经济管理，降低销售成本。

(六). 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容。

1999年度，公司共召开董事会会议4次，会议情况及决议内容如下：

(1). 公司首届董事会1999年第一次会议

1999年4月9日在沪东造船厂厂部五楼会议室召开了公司首届董事会1999年第一次会议。应到会董事15名，实到会董事11名，董事代理人4名，与会董事及代理人就拟通过的议案，进行了充分的讨论，并通过了以下决议：

- . 审议通过公司1998年年度报告正文和摘要；
- . 审议通过公司1998年度董事会工作报告；
- . 审议通过1998年度总经理业务报告；
- . 审议通过公司1998年度财务决算报告；
- . 审议通过公司1998年度利润分配预案；
- . 审议通过“续聘大华会计师事务所有限公司”议案；
- . 审议通过公司章程修正案；

- . 审议通过公司劳动管理制度；
- . 审议通过"公司1999年投资计划及技术改造项目分期实施"的议案；
- . 审议通过"授权董事长流动资金借款额度"的议案；
- . 决定了公司1998年度股东大会举行时间与审议内容。

(2). 公司首届董事会1999年第二次会议

1999年8月6日在沪东造船厂厂部五楼会议室召开了公司首届董事会1999年第二次会议。应到董事15名，实到董事12名，董事代理人1名，与会董事及代理人经过认真审议，形成如下决议：

- . 审议通过1999年上半年总经理工作报告；
- . 审议通过公司1999年度中期报告；
- . 审议通过关于公司1999年中期利润不分配的议案。

(3). 公司首届董事会1999年第一次临时会议

1999年9月4日在沪东造船厂厂部五楼会议室召开了公司首届董事会1999年第一次临时会议。应到董事15名，实到董事14名，董事代理人1名。与会董事及代理人经过认真审议，形成如下决议：

鉴于进一步完善公司法人治理结构和工作的需要，同意接受周振柏、陈为铨、干凤琪、杨道万、聂丽娟五同志辞去董事的要求。

经公司大股东沪东造船厂、上海船厂提名，推荐王衡元、程小彬、黄成穗、葛介生、朱春元五同志为公司首届董事会董事候选人。

会议决定在1999年10月8日以通讯方式召开公司1999年第一次临时股东大会，审议关于调整公司部分董、监事的议案。

(4). 公司首届董事会1999年第二次临时会议

1999年10月18日，在沪东造船厂厂部五楼会议室召开了公司首届董事会1999年第二次临时会议。应到董事15名，实到董事14名，董事代理人1名。与会董事及代理人经过认真审议，形成如下决议：

- . 会议经投票一致选举李本度先生为公司董事会董事长，葛介生先生为公司董事会副董事长。
- . 根据李本度总经理的提名，聘任葛介生先生为公司常务副总经理。
- . 同意接受王逸华先生辞去董事会秘书的要求。

会上认真听取和讨论了李本度总经理关于公司下阶段工作打算的汇报，并取得了共识。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

本年度公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》规范运作，为公司的发展群策群力。认真落实和贯彻了股东大会的决议精神，积极督促公司经理班子开拓经营，健全法人治理结构，从而保证了公司的良好发展。公司董事会按照《上交所上市规则》中的信息披露制度，及时、规范地披露了公司1998年年度报告和1999年中期报告，并披露了其他临时公告13次。

(1). 公司1998年度股东大会决议的执行情况

股东大会上通过的"1998年度利润分配方案"已于1999年5月25日实施。以1998年末总股本219539200股为基数，向全体股东按每10股送红股1股，共计送出21953920股，送股后公司总股本为241493120股。

股东大会上通过的"关于公司1999年投资计划及技术改造项目分期实施的议案"，已将三个技改项目分为二期执行，1999年底柴油机总装试验车间土建与安装项目已基本完成；柴油机铸铁车间已投入试生产；柴油机加工车间施工已结束。

(2). 公司1999年第一次临时股东大会（通讯方式）决议的执行情况

股东大会通过增补的董事5名，监事3名均已到位上任，并认真行使董、监事的职责。

(七). 公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员

姓 名	性 别	年 龄	职 务	任期起止日期	年初持股数（股）	年末持股数(股)
-----	-----	-----	-----	--------	----------	----------

李本度	男	61	董事长兼总经理	1998.05-2001.05	12000	13200
葛介生	男	54	副董事长 兼常务副总经理	1999.10-2001.05	0	0
徐 平	男	44	副董事长	1998.05-2001.05	15000	16500
路希逵	男	59	董事兼副总经理	1998.05-2001.05	10000	11000
姚柏森	男	56	董事	1998.05-2001.05	10000	11000
王衡元	男	56	董事	1999.10-2001.05	0	0
束 诚	男	52	董事	1998.05-2001.05	10000	11000
周儒珍	男	57	董事	1998.05-2001.05	10000	11000
张海森	男	42	董事兼副总经理	1998.05-2001.05	10000	11000
王惠梁	男	55	董事兼副总经理 兼董事会秘书	1998.05-2001.05	10000	11000
马崇礼	男	53	董事	1998.05-2001.05	10000	11000
朱春元	男	52	董事	1999.10-2001.05	0	0
程小彬	女	49	董事	1999.10-2001.05	0	0
黄成穗	男	37	董事	1999.10-2001.05	0	0
李爱辉	女	53	董事	1998.05-2001.05	10000	11000
林勤国	男	50	董事会秘书	1998.05-2001.05	5000	5500
吴松木	男	57	监事会主席	1998.05-2001.05	10000	11000
王文龙	男	58	监事	1998.05-2001.05	5000	5500
章兼群	男	50	监事	1998.05-2001.05	5000	5500
吴晓初	男	54	监事	1998.05-2001.05	5000	5500
王森华	男	49	监事	1998.05-2001.05	5000	5500
黄金伟	男	40	监事	1998.05-2001.05	5000	5500
顾显明	男	56	监事	1998.05-2001.05	5000	5500
周顺福	男	53	监事	1998.05-2001.05	5000	5500
高玉英	女	51	监事	1998.05-2001.05	5000	5500
李俊峰	男	36	监事	1999.10-2001.05	0	0
王平安	男	48	监事	1999.10-2001.05	0	0
王胜昔	女	45	监事	1999.10-2001.05	0	0
胡明洪	男	58	监事	1998.05-2001.05	5000	5500
王根元	男	58	总工程师	1998.05-2001.05	5000	5500

说明:

- (1). 以上董事、监事及高级管理人员的年末持股数比年初持股数的增加是因为公司实施了1998年度利润分配方案。
- (2). 在本公司领取报酬的董事、监事，高级管理人员共九人年度报酬总额约为27.38万元。年度报酬数额区间如下：
- . 领取年度报酬在1.5至2.5万元 2人
 - . 领取年度报酬在2.5至3.5万元 4人
 - . 领取年度报酬在3.5至4.5万元 3人

未在本公司领取报酬的是以下21人：

葛介生、徐平、路希逵、姚柏森、王衡元、束诚、周儒珍、马崇礼、朱春元、程小彬、黄成穗、吴松木、王文龙、章兼群、吴晓初、黄金伟、顾显明、周顺福、李俊峰、王平安、王胜昔。

(3). 鉴于进一步完善公司法人治理结构和工作的需要, 报告期内原公司董事长周振柏、原公司副董事长陈为铨、原公司董事干凤琪、聂丽娟、杨道万、原公司监事张华、刘虎林、何华良、原公司董事会秘书王逸华于1999年10月辞去原来的职务。

(4). 报告期内公司董事会聘任葛介生先生为公司常务副总经理。

2、公司员工数量、专业构成、教育程度及退休人数情况

公司现有员工3095人, 其中生产人员1946人, 销售人员51人, 技术人员553人, 财务人员39人。员工中具有大专以上学历634人, 中专以上学历1200人。高级及以上技术职称164人, 中级技术职称218人。公司退休职工人数195人。

(八). 本年度公司利润分配预案

经大华会计师事务所有限公司审计, 公司1999年度实现净利润-29,191,979.72元, 期末公司未分配利润为-29,858,309.56元。公司董事会拟1999年不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本, 本预案须经股东大会审议通过后实施。

(九). 其他报告事项

《中国证券报》、《上海证券报》为公司指定信息披露报刊, 报告期内未作变更。

六. 监事会报告

本年度公司监事会遵照《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定, 忠实履行了《公司法》和《公司章程》赋予的职权, 加强监督管理, 维护股东权益和公司利益。遵守诚信原则, 公正、谨慎地开展了各项监督工作。在抓好监事自身素质的提高外, 还根据《沪东重机股份有限公司监事会议事规则》, 进一步规范监事会的运作。监事会认真学习《证券法》和证监会的有关文件, 深入公司生产和办公现场进行调研。并仔细视察了募集资金投资项目的实施进度, 强化了监事会的监督职能。

(一). 监事会的工作情况

1999年度监事会共召开了监事会3次, 列席公司董事会4次, 组织监事去现场调研活动1次。

1、1999年4月9日, 公司监事会1999年第一次会议在沪东造船厂部五楼会议室召开, 全体十三名监事出席了会议。

与会监事认真学习了《证券法》, 仔细审查了"公司1998年年度报告正文和摘要"、"总经理业务报告"、"公司1999年财务决算报告"、"公司1999年投资计划"和"公司的利润分配预案"等议案。会议审议通过了如下决议:

(1). 审议通过了"公司1998年监事会工作报告", 并请股东大会审核批准。

(2). 审议通过了"公司1998年年度报告正文和摘要"。

2、1999年8月6日公司监事会1999年第二次会议在沪东造船厂部五楼会议室召开, 应到监事十三名, 实到监事十一名, 监事代理人二名。

与会监事及代理人经过热烈讨论, 审议通过了1999年度公司中期报告。

3、1999年9月4日公司监事会1999年第一次临时会议在沪东造船厂部五楼会议室召开, 应到监事十三名, 实到监事十名, 监事代理人三名。

与会监事及代理人经过认真审议, 形成了如下决议: 同意接受刘虎林、张华、何华良三同志辞去公司监事的要求。推荐王平安、李俊峰、王胜昔三同志为公司首届监事会监事候选人, 并报请股东大会审核批准。

4、1999年7月12日, 监事会进行了上半年公司工作检查活动

监事会在办公现场听取了公司领导对上半年工作的汇报。听取了主要职能部门负责人的介绍, 并深入生产现场实地查看了生产状况和用募集资金进行技术改造项目的进展情况。召开了职工座谈会, 听取了科室干部和生产一线工人对公司各项工作的意见。最后还总结了监事会检查活动的情况, 向董事会书面提出了意见和建议, 指出公司上半年财务情况的严峻形势, 并建议

公司经理班子进一步挖潜力来提高利润。

5、公司监事会分别于1999年4月9日、8月6日、10月18日列席了公司董事会，认真听取了董事会、总经理班子关于公司重大事项的总结汇报，并对董事会所作的重大决策提出了积极的意见和建议，以维护股东的利益，履行自己的职责。

(二) 监事会对有关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况。

本年度公司监事会积极根据国家有关法律法规，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执行职务情况及公司管理制度等进行了监督，我们认为董事会工作的决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司已建立了内部控制制度，并在逐步完善和提高。公司董事、经理执行公司职务时没有违反国家法律法规、公司章程的情况，也未有损害公司利益和股东权益的情况发生。

本年度中，公司董事会、总经理班子努力开拓，基本承受了东南亚金融危机给公司经营业务带来的强烈影响，在激烈的市场竞争中，采取一些措施，克服了各种困难，使公司经营业务能得到相对平稳开展。但是公司最后还是步入了亏损的行列。我们对公司本年度出现的亏损情况十分关注，并督促经理班子仔细分析原因，认真落实扭亏措施。我们相信，公司只要能抓住新一年的机遇，解放思想，大胆开拓，发扬团结拼搏的精神，就一定能带领职工走出困境，创出公司发展的新局面。

2、检查公司财务的情况。

公司监事会对公司的财务结构和财务状况进行了初步的检查，我们认为公司1999年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营情况。大华会计师事务所有限公司所出具的审计报告也客观、公正的反映了公司的实际情况。

3、公司募集资金情况。

经监事会实地考察，证实公司1998年度上市时的募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。

4、公司收购、出售资产情况。

经检查核实公司本年度没有发生收购、出售资产的交易。

5、关联交易情况。

本年度公司关联交易公平合理，没有损害公司利益的行为，也没有发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况发生。

6、本公司聘请的大华会计师事务所有限公司本年度出具了无保留意见的审计报告。

七、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、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部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东、公司总经理未发生变更。鉴于进一步完善公司法人治理结构和工作需要，报告期内股东大会和董事会通过了原董事会成员周振柏、陈为铨、杨道万、干凤琪先生、聂丽娟女士与原董事会秘书王逸华先生辞去了原来职务，并改选葛介生、王衡元、朱春元、黄成穗先生、程小彬女士为新董事会成员。以上信息已于1999年9月7日和10月9日分别在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登。

4、报告期内，公司董事会原董事长周振柏、副董事长陈为铨，因完善公司法人治理结构的工作需要，分别辞去了董事长、副董事长职务，董事会于1999年10月18日，选出了李本度先生为公司董事长，葛介生先生为公司副董事长。以上信息已于1999年10月19日分别在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登。公司已于1999年11月9日在上海工商行政管理局办理了法定代表人的更换。

5、报告期内公司无收购和出售资产、吸收合并事项。

6、重大关联交易事项：详见财务报告附注。

- 7、本公司与控股股东之间已做到了资产完整、财务独立。基本做到了人员独立。
- 8、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产。公司董事会于1998年7月4日作出了如下决议："鉴于沪东重机股份有限公司（以下简称股份公司）本部厂房正在改造中，发起人上海船厂投入的设备还不能马上搬迁，本着有利于公司管理，采取过渡方式成立沪东重机全资子公司--《上海沪东重机上船造机有限公司》，注册地址为：上海浦东即墨路1号。并由股份公司委托上海船厂承包经营。承包经营期限：自子公司正式成立之日起，至子公司注销之日止。承包经营形式：上交利润承包"。并于1998年8月6日临时股东大会上审议通过。
- 9、公司聘请的会计师事务所未发生变更，大华会计师事务所有限公司仍为本公司审计机构。
- 10、本公司报告期内未发生担保事项。
- 11、公司报告期内无更改名称或股票简称的情况。
- 12、根据财政部财会字[1999]35号文《关于印发 股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定 的通知》和财政部财会字[1999]49号文《关于 股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答 的通知》的有关规定，本公司本年度对坏账准备和存货跌价准备会计政策变更已采用追溯调整法，调整了1999年度会计报表和合并会计报表相关项目的年初数和上年实际数。上述会计政策变更对以前年度净利润的累计影响数为-14,917,582.79元，其中因坏账准备计提方法变更的累计影响数为人民币-8,458,573.97元，存货计价方法变更的累计影响数为人民币-6,459,008.82元；上述累计影响数，调减1998年5-12月的净利润为人民币11,736,882.77元，调减1998年4月底之前（即改制上市之前）的未分配利润为人民币3,180,700.02元。
- 13、在公司筹备时，上海船厂以两台苏尔寿5RTA48型半成品柴油机作为投资，经评估其价值为17,824,549.79元，且在1997年1月28日沪东造船厂、上海船厂与沪东重机股份有限公司（筹）三方签订协议，上述资产作为上海船厂的出资投入本公司，由本公司在两年内（至1999年12月31日）销售，如因市场原因不能实现销售，则由上海船厂以17,824,549.79元回购。前述事项已在公司招股说明书中作出承诺。1998年11月3日公司成立了全资的子公司上海沪东重机上船造机有限公司，已将价值17,824,549.79元的两台苏尔寿5RTA48型半成品柴油机列为资产，作为投资。至1999年12月31日止，该子公司只销售了一部分零件，帐面值仍余16,513,669.37元无销售对象。1999年12月31日本公司与上海船厂签订了苏尔寿5RTA48型柴油机的收购协议，上海船厂以客户身份回购该两台半成品柴油机，成交价为两台机的帐面成本即人民币16,513,669.37元。2000年4月6日已开具销售发票。

八、财务会计报告 （详见审计报告及会计报表附注部分）

九、公司的其他有关资料

1、公司注册登记情况

公司首次注册登记日期：1998年5月12日

注册地点：上海市浦东大道2851号

公司最新注册登记日期：1999年11月9日

注册地点：上海市浦东大道2851号

2、企业法人营业执照注册号：3100001005312

3、企业税务登记号码：310041631899761

4、公司未流通股股票托管机构：上海证券中央登记结算公司

5、公司聘请的会计师事务所：大华会计师事务所有限公司

办公地址：上海市昆山路146号

十、备查文件目录

当中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规与公司章程要求查阅时，公司将及时提供下列文件：

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、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、本年度在《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

沪东重机股份有限公司 董事会

2000年4月7日

审计报告及会计报表附注（境内）

审计报告

华业字(2000)第470号

沪东重机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日的资产负债表和合并资产负债表、1999年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、1999年度的现金流量表和合并现金流量表。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 贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

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

大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师

朱蕾蕾 杨晓梅

中国·上海·昆山路146号

2000年3月18日

（除会计报表附注中其他重要事项日期为2000年4月7日外）

2、 会计报表 （共3张表，见附件）

3、 会计报表附注

沪东重机股份有限公司

会计报表附注

1999年度

一、公司简介：

1. 本公司系经中国船舶工业总公司船总生（1998）41号文和国家经济体制改革委员会体改生（1998）17号文批准，由沪东造船厂和上海船厂共同发起设立的股份有限公司。经中国证监会批准于1998年4月20日向社会公开发行人民币普通股7,000万股，股票面值为人民币1元，占总股本的31.88%。公司原注册资本为人民币219,530,000.00元，1999年经上海市证券期货监督办公室以沪证司（1999）第031号文核准，向全体股东按10：1的比例派送红股21,953,000股，公司总股本增至人民币241,493,120.00元，业经大华会计师事务所有限公司以华业字（99）第935号验资报告验证。1999年11月9日由上海市工商行政管理局换发《企业法人营业执照》，注册号为3100001005312，注册资本为人民币241,493,120.00元，法定代表人李本度。

企业经济性质：股份制；所属行业：船舶行业。

经营范围：船用柴油机及备配件、铸锻件的设计、制造、销售，冶金设备、工程机械等成套设备、机电设备的设计、制造、安装、维修，相关的技术服务与咨询，经外经贸委批准的进出口业务。

2. 主要产品和提供劳务：船用柴油机，工程机械。

3. 生产经营的概况：本公司是目前国内生产规模最大的船用中、低速柴油机生产基地，生产的船用柴油机主要用于配套各大船厂的船舶产品，1999年共销售船用中低速柴油机29台、27.03万千瓦，市场占有率达50%以上。由于1999年订单减少，产量较上年减少，导致主营业务利润减少，另外执行了财政部财会字〔1999〕35号文，计提了四项准备，造成了1999年度亏损。

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《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度：公历1月1日至12月31日。

3. 记帐本位币：人民币。

4. 记帐基础：权责发生制；计价原则：历史成本。

5. 外币业务核算方法：

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价中间价折合人民币入帐。月末将外币帐户余额按月末市场汇价中间价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关的予以资本化，属于筹建期间的计入开办费，属于生产经营期的计入当期费用。

6. 现金等价物的确定标准：

凡同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

本公司无现金等价物。

7. 坏帐的核算方法：

坏帐的确认标准：

(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收帐款；

(2) 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后，作为坏帐。

坏帐损失采用备抵法核算。本公司原采用直接转销法，现根据本公司董事会决议，自1999年1月1日起，坏帐准备的计提范围为应收帐款和其他应收款；计提方法为：除其他应收款中的备用金及职工借款不计提坏帐准备外，其余的应收款项按帐龄分析计提，具体计提方法如下：

帐龄	提取比例
1年以内	1%
1 - 2年	5%
2 - 3年	10%
3年以上	20%

8. 存货核算方法：

存货分类为：原材料、产成品、在产品、自制半成品、委托加工材料、在途材料、低值易耗品、外购商品、发出商品。

各种存货按取得时的实际成本记帐；存货日常核算采用计划成本，每月末按上月成本差异率，将计划成本调整为实际成本。低值易耗品按一次摊销法摊销。

根据本公司董事会的决议，自1999年1月1日起，本公司的期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单项比较法计提存货跌价准备。

9. 短期投资核算方法：根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入帐；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期的投资收益。短期投资在期末按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按投资总体计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

本公司短期投资 - 股票投资因1999年年末尚未上市，故未提取短期投资跌价准备。

10. 长期投资核算方法：

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法：按取得时实际支付的全部价款（扣除支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。

(2) 长期债权投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(3) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资，按投资时实际支付的价款入帐。

公司对被投资单位无控制、无共同控制或无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(4) 对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按投资期限平均摊销计入损益。

(5) 长期投资减值准备的提取方法：采用逐项计提的方法。根据本公司董事会的决议，自1999年1月1日起，本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资企业经营情况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期投资的帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不可能恢复时，应将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，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，确认为当期投资损失。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，应在原已确认的投资损失的范围内转回。

本公司本年度未发生被投资单位可回收金额低于长期股权投资帐面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

11. 固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在2,000元以上，并且使用期超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、机械设备、专用设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价：按实际成本计价。

(4) 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经济使用年限扣除残值（原值的3%）制定其折旧率。

固定资产各类折旧率如下：

固定资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋建筑物	8-35年	2.77-12.13%	3%
机械设备	10-12年	8.08-9.70%	3%
专用设备	7-13年	7.46-13.86%	3%
运输设备	8-12年	8.08-12.13%	3%
其他设备	6-10年	9.7-16.17%	3%

12. 在建工程核算方法：

在建工程按实际发生的支出入帐，并在完工交付使用时，按工程的实际成本确认为固定资产；在建工程借款所发生的利息在交付使用前记入工程成本，交付使用后，计入当期财务费用。

13. 无形资产核算方法：

无形资产按取得时实际成本计价，各项目分别按受益期平均摊销。

14. 长期待摊费用摊销方法：

(1) 大修理费用按大修理间隔期3年平均摊销。

(2) 电力增容费自发生日起按十年分摊。

15. 收入确认原则：

(1) 销售商品：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管理权，相关的收入已经收到或取得收款的证据，并且与销售该商品相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：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(3) 他人使用本公司资产：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量。

16. 所得税的会计处理方法：除转制时资产评估增值应交的所得税计入递延税款外，其余的采用应付税款法。

17. 合并会计报表编制方法：

合并范围及所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司1999年度的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

本公司无合营企业。

18. 会计政策、会计估计或合并范围的变更：

(1) 会计政策的变更

根据财政部财会字[1999]35号文《关于印发 股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定 的通知》和财政部财会字[1999]49号文《关于 股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答 的通知》的有关规定，本公司本年度对坏帐准备和存货跌价准备会计政策变更已采用追溯调整法，调整了1999年度会计报表和合并会计报表相关项目的年初数和上年实际数。上述会计政策变更对以前年度净利润的累计影响数为-14,917,582.79元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为人民币-8,458,573.97元，存货计价方法变更的累计影响数为人民币-6,459,008.82元；上述累计影响数，调减1998年5-12月的净利润为人民币11,736,882.77元，调减1998年4月底之前（即改制上市之前）的未分配利润为人民币3,180,700.02元。

(2) 本年度会计估计、合并范围均未发生变更。

三、税项

本公司适用的税种及税率：

税种	税率	计税基数
所得税	15%*	应纳所得额
增值税	17%	当期销项税额 - 当期进项税额
营业税	5%	营业额
城建税	7%	应纳增值税额 + 应纳营业税额
教育费附加	3%	应纳增值税额 + 应纳营业税额

*本公司所得税适用税率15%，系经上海市财政局上海市国家税务局于1998年9月8日以沪财企（1998）215号“关于同意沪东重机股份有限公司享受浦东新区企业税收优惠政策的批复”文批准，自股份公司成立时起执行。子公司上海沪东重机上船造机有限公司所得税率15%，系经上海市财政局上海市国家税务局于1999年1月28日以沪财企（1999）2号文批准，自1998年11月1日起执行。

四、控股子公司

公司所控制的境内外所有子公司情况，公司合并报表的合并范围：

被投资单位全称	经营范围	注册资金	实际投资额	母公司持股比例	是否合并	是否按权益法算
上海沪东重机上船造机有限公司	船用柴油机及备配件的制造、维修及销售	9,730.45万	97,304,500.00	100%	是	是

上海沪东造船柴油机 配套厂	柴油机部套、金结 构	495万	5,020,000.00	70%	否	否
上海沪淞钢结构厂	钢结构件	35万	250,000.00	71.42%	否	否
上海船厂康桥船用机 械厂	制造、加工、修理	250万	3,900,369.72	51%	否	否

以上部分子公司未纳入合并范围的原因系按投资协议规定，对方（投资方）按保底利润分配，为非权益性投资，故按成本法核算投资收益。

五、会计报表主要项目注释：

（一）合并会计报表主要项目注释：

1. 货币资金1999年12月31日余额为人民币198,476,227.54元，其中：

项 目	币种	期 初 数			期 末 数		
		原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金	人民币			92,399.20			153,798.20
银行存款	人民币			257,860,334.39			193,850,447.77
	美元	100,548.35	8.2787	832,409.63			-
其他货币资金				-			4,471,981.57
合计				258,785,143.22			198,476,227.54

2. 短期投资1999年12月31日余额为人民币20,960.00元，系申购的新股，年末尚未上市。

3. 应收票据1999年12月31日余额为人民币12,175,400.00元，其中无已贴现未到期、抵押及逾期的应收票据。

4. 应收帐款1999年12月31日余额为人民币443,275,316.21元，按帐龄分析：

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	350,291,939.13	83.49%	3,502,919.40	288,108,610.22	65.00%	2,254,246.33
1~2年	61,434,778.27	14.64%	3,071,738.92	119,351,220.31	26.92%	5,367,561.02
2~3年	4,080,519.07	0.97%	408,056.91	30,131,510.03	6.80%	2,964,058.60
3年以上	3,778,912.72	0.90%	755,782.55	5,683,975.65	1.28%	1,136,795.13
合 计	419,586,149.19	100.00%	7,738,497.78	443,275,316.21	100.00%	11,722,661.08

本帐户期末数中持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款有64,115,457.25元，其明细资料在本附注八中披露。

应收帐款期末数中欠款金额最大的前五名债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	内容	欠款时间	已提坏帐准备
江扬船舶(集团)公司	78,187,900.79	柴油机款	2年以内	824,620.36
国营芜湖船厂	54,100,630.00	柴油机、备件款	3年以内	2,816,983.00
天津造船公司	49,972,276.60	柴油机款	3年以内	2,516,471.93
广船国际股份有限公司	37,417,500.00	柴油机款	1年以内	314,175.00
福建省马尾造船厂	25,991,749.29	柴油机款	3年以内	947,597.84

5. 预付货款1999年12月31日余额为人民币 21,704,163.87元，按帐龄分析：

帐 龄	期初数		期末数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例

1年以内	39,698,064.39	93.74%	15,794,328.10	72.77%
1 - 2年	1,700,178.01	4.01%	4,777,835.77	22.01%
2 - 3年	900,000.00	2.13%	832,000.00	3.83%
3年以上	50,000.00	0.12%	300,000.00	1.38%
合 计	42,348,242.40	100.00%	21,704,163.87	100.00%

本帐户期末数中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

预付帐款期末数中欠款金额最大的前五名债务人情况：

债 务 人 名 称	期末欠款余额	内容	欠款时间
中国船舶工业贸易公司	9,727,070.95	购货款	2年以内
中运国际贸易公司	2,404,370.74	购货款	1年以内
大连华孚进出口集团有限公司	2,000,000.00	购货款	1年以内
中国国际海洋石油工程公司	1,492,000.00	购货款	1年以内
沪江机电设备公司	802,000.00	购货款	2年以内

6．其他应收款1999年12月31日余额为人民币12,268,118.14元，按帐龄分析：

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	31,317,982.22	85.43%	308,594.51	5,952,460.96	48.52%	55,943.75
1~2年	2,479,630.92	6.76%	123,981.55	1,976,183.79	16.11%	98,809.19
2~3年	2,850,021.33	7.77%	285,002.13	2,076,962.06	16.93%	207,696.68
3年以上	12,490.00	0.03%	2,498.00	2,262,511.33	18.44%	452,502.27
合 计	36,660,124.47	100.00%	720,076.19	12,268,118.14	100.00%	814,951.89

本帐户期末数中持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款有2,319,848.15元，其明细资料在本附注八中披露。

其他应收款中期末数中欠款金额最大的前五名债务人情况

债务人名称	期末欠款余额	欠款内容	欠款时间	已提坏帐准备
上海沪东造船柴油机配套厂	2,953,558.62	往来款	3年以内	232,035.37
上海耀铁储运有限公司	425,000.00	保证金	1年以内	4,250.00
浦东铸钢厂	424,043.83	加工费	2年以内	21,202.19
上海铸锻中心	312,000.00	垫付款	3年以下	31,200.00
虹桥机场海关	229,300.00	保证金	1年以内	2,293.00

7．存货1999年12月31日余额为人民币191,528,588.02元，其中：

类 别	期 初 数		期 末 数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	34,045,628.53	951,990.49	33,427,735.60	1,263,055.02
产成品	14,840,247.89	1,735,334.56	28,938,226.83	3,360,221.28
在产品	111,985,101.24	1,478,258.99	100,776,874.14	7,431,060.47
自制半成品	3,397,668.43	980,481.61	2,642,650.48	980,481.61
委托加工材料	9,303,919.63	675,909.72	8,595,442.05	675,909.72
在途材料	4,236,607.96	-	4,266,011.61	-
外购商品	10,975,998.62	637,033.45	12,881,647.31	637,033.45
合计	188,785,172.30	6,459,008.82	191,528,588.02	14,347,761.55

8. 待摊费用1999年12月31日余额为人民币1,819,267.10元

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初待扣进项税	2,442,055.72		1,738,117.95	703,937.77
软件费	10,820.51		10,820.51	-
报刊费	1,626.00	4,566.40	1,626.00	4,566.40
木模费	-	1,110,762.93	-	1,110,762.93
合计	2,454,502.23	1,115,329.33	1,750,564.46	1,819,267.10

9. 长期股权投资1999年12月31日余额为人民币9,691,091.14元，均系其他长期股权投资，其中：

被投资单位名称	投资期限	持股比例	期初投资额	期末数
上海沪东造船柴油机配套厂	1992.06 ~ 2012.05	70%	5,020,000.00	5,020,000.00
上海沪淞钢结构厂	1996.07 ~ 2000.12	71.42%	250,000.00	250,000.00
上海船厂康桥船用机械厂	1993.03 ~ 2042.02	51%	3,900,369.72	3,900,369.72
周西船舶附件厂	1983 ~ 2000	49%	520,721.42	520,721.42
合计			9,691,091.14	9,691,091.14

10. 固定资产及累计折旧1999年12月31日余额分别为人民币438,105,245.14元和261,478,692.91元，其中明细内容如下：

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	100,811,498.00	3,308,551.26	4,691,038.00	99,429,011.26
通用设备	296,014,242.41	8,828,712.47	5,263,615.77	299,579,339.11
电子设备	15,451,864.00	1,594,754.23	2,285,500.00	14,761,118.23
运输设备	7,246,940.84	199,620.20	263,650.00	7,182,911.04
其他设备	6,157,657.00	548,282.75	91,760.00	6,614,179.75
融资租入固定资产	10,538,685.75	-	-	10,538,685.75
合计	436,220,888.00	14,479,920.91	12,595,563.77	438,105,245.14
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	46,150,162.72	3,226,928.24	2,810,048.33	46,567,042.63
通用设备	178,666,711.65	25,008,470.93	4,188,173.39	199,487,009.19
电子设备	8,939,785.31	1,485,162.58	1,927,834.07	8,497,113.82
运输设备	3,380,368.79	558,829.49	206,456.96	3,732,741.32
其他设备	1,532,593.26	615,553.16	60,800.70	2,087,345.72
融资租入固定资产	85,187.71	1,022,252.52	-	1,107,440.23
合计	238,754,809.44	31,917,196.92	9,193,313.45	261,478,692.91
(3) 净值	197,466,078.56			176,626,552.23

11. 在建工程1999年12月31日余额为人民币158,834,107.29元，其中主要有：

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	期末数	预算数	资金来源	项目进度
总装车间	11,013,415.09	79,716,001.70	1,164,270.75	89,565,146.04	11,500万	募股	80%
铸造分厂	10,374,668.31	22,876,209.85	5,290,547.20	27,960,330.96	4,600万	募股	98%
加工车间	1,506,013.00	31,763,777.25		33,269,790.25	5,785万	募股	90%

在建工程各项目中无利息资本化转入数。

在建工程期末比期初增加人民币134,875,632.80元，其主要原因系募股资金项目投入增加所致。

12．长期待摊费用1999年12月31日余额为人民币2,478,434.66元，其中：

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
ISO9002认证费用	101,531.92	-	50,000.00	51,531.92
大修理费用	747,145.46	-	373,572.72	373,572.74
电增容	-	2,240,000.00	186,670.00	2,053,330.00
合计	848,677.38	2,240,000.00	610,242.72	2,478,434.66

13．短期借款1999年12月31日余额为人民币420,000,000.00元，均系银行担保借款。

14．应付帐款1999年12月31日余额为人民币112,474,781.39元，其中应付给持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项1,700,030.15元，其明细资料在本附注八中披露。

15．预收货款1999年12月31日余额为人民币75,568,816.11元，其中预收持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项24,790,520.00元，其明细情况在本附注八中披露。

16．应交税金1999年12月31日余额为人民币17,307,992.57元，其中：

税种 期末欠(溢)交额

增值税	16,281,547.65
营业税	1,415.53
城建税	1,293,303.86
所得税	-396,269.54
其他	127,995.07
合计	17,307,992.57

17．其他应付款1999年12月31日余额为人民币50,697,859.65元,其中主要系应付中国船舶工业贸易公司的专利费人民币27,136,130.45元。本帐户期末数中应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款有2,703,982.83元，其明细资料在本附注八中披露。

18．预提费用1999年12月31日余额为人民币5,594,308.59元，其中：

费用类别	期初数	期末数	结存原因
柴油机保修费	13,970,258.73	5,544,308.59	保修期内
船检费	-	50,000.00	尚未支付
合计	13,970,258.73	5,594,308.59	-

19．一年内到期的长期负债1999年12月31日余额为人民币2,550,055.92元，系应付联合租赁有限公司融资租入固定资产租赁费。

20．股本1999年12月31日余额为人民币241,493,120.00元，每股面值1元，其股本结构为：（股票种类：普通股A股）

期初余额	比例	本期增加送红股	期末余额	比例
------	----	---------	------	----

一、尚未上市流通股份

1. 发起人股份

其中：

(1)国家拥有股份	149,539,200.00	68.12%	14,953,920.00	164,493,120.00	68.12%
(2)境内法人持有股					
(3)境外法人持有股					
(4)其 他					

2. 募集法人股份

3. 内部职工股					
4. 优先股或其他					
其中：转配股					
基金配售股份					
柜台交易公司					
战略投资者配股					
一般法人配股					
未上市流通股份合计	149,539,200.00	68.12%	14,953,920.00	164,493,120.00	68.12%
二、已上市流通股份					
1. 人民币普通股	70,000,000.00	31.88%	7,000,000.00	77,000,000.00	31.88%
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	70,000,000.00	31.88%	7,000,000.00	77,000,000.00	31.88%
三、股份总数	219,539,200.00	100.00%	21,953,920.00	241,493,120.00	100.00%
21. 资本公积1999年12月31日余额为人民币291,097,455.98元，其明细内容如下：					
	期初数	本期增加	本期减少	减少原因	期末数
1. 股本溢价	190,264,383.83				190,264,383.83
2. 接受捐赠资产准备					
3. 资产评估增值准备	65,049,347.68		7,227,705.30	资产评估增值 准备转入其他	57,821,642.38
4. 股权投资准备					
5. 被投资单位接受捐赠准备					
6. 投资单位评估增值准备					
7. 被投资单位股权投资准备					
8. 其他资本公积转入	35,783,724.47	7,227,705.30			43,011,429.77
9. 被投资单位外币资本折算差额					
10. 住房周转金转入					
合计	291,097,455.98				291,097,455.98

*注1：原1998年12月31日资产负债表中资本公积余额为人民币295,423,879.25元，与本年期初余额的差异为人民币4,326,423.27元，原因系1998年资产评估增值应交所得税是按评估增值额的35%计算，实际应按评估增值全额计算应交所得税，差异部分调整年初数，从“资本公积 - 资产评估增值准备”转入“递延税款贷项”。

*注2：“资产评估增值准备”系股份公司改制时发生，从1998年起按10年平均转至“其他资本公积转入”。

22. 盈余公积1999年12月31日余额为人民币5,288,240.10元，其明细内容如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,644,120.05	-	-	2,644,120.05

公益金	2,644,120.05	-	-	2,644,120.05
合计	5,288,240.10	-	-	5,288,240.10

23. 未分配利润1999年12月31日余额为人民币-29,858,309.56 元，具体来源如下

(1) 1998年年报所披露的年末未分配利润	38,048,864.74
(2) 1999年对期初未分配利润的调整数 *	-16,761,274.58
(3) 调整后1999年年初未分配利润	21,287,590.16
(4)加：1999年合并净利	-29,191,979.72
(5)减：1999年派送红股	21,953,920.00
(6)1999年12月31日未分配利润余额	-29,858,309.56

报告期利润预分配情况：根据第一届董事会2000年第一次会议有关利润分配预案决议，公司拟不进行分配，也不进行公积金转增股本。

注：年初未分配利润变动项目的说明：

调整项目	影响99年年初未分配利润
(1)清算上年度所得税	-2,324,481.18
(2)追溯调整坏帐准备	-8,458,573.97
(3)追溯调整存货跌价准备	-6,459,008.82
(4)调整上年度营业成本	-4,607,980.81
(5)相应调整上年度提取的法定公积金、公益金	4,396,934.90
(6)相应调整上年度子公司提取两金所属母公司的份额	691,835.30
合 计	-16,761,274.58

24. 财务费用1999年度发生额为人民币18,988,864.78元，其中：

费用项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	21,515,531.92	24,661,372.37
减：利息收入	3,166,589.49	4,440,978.42
汇兑损失	23,095.66	130,939.33
减：汇兑收益	-	118,337.65
其 他	616,826.69	31,930.53
合计	18,988,864.78	20,264,926.16

25. 其他业务利润1999年度发生额为人民币1,273,402.93元，主要系原材料销售利润。

26. 投资收益1999年度发生额为人民币1,367,597.23元，其中：

项目	本年发生额	上年发生额
委托投资收益	393,729.58	5,670,000.00
联营或合营公司分配来的利润	973,867.65	737,004.48
合计	1,367,597.23	6,407,004.48

27. 补贴收入1999年度发生额为人民币1,751,000.00元，系铸件及新产品增值税返回，依据为财政部、国家税务总局"财税字[1998]81号"文。

28. 营业外收入1999年度发生额为人民币183,730.70元，其中：

类 别	本年发生额	上年发生额
无法支付的款项	37,210.70	-

处理固定资产净收益	-	1,064,526.70
罚款净收入	26,520.00	500.00
申购冻结资金利息	-	1,386,674.14
其他	120,000.00	-
合 计	183,730.70	2,451,700.84

29. 营业外支出1999年度发生额为人民币2,106,012.27元，其中：

类 别	本年发生额	上年发生额
处置固定资产净损失	2,072,944.17	3,282,657.07
罚款	2,278.58	564.30
技校学生津贴	30,789.52	-
其他	-	57,798.11
合 计	2,106,012.27	3,341,019.48

30. 现金流量表中"支付的其他与经营活动有关的现金"1999年度发生额为人民币23,363,249.01元，其中主要有统筹费12,028,624.10元，业务招待费1,073,840.39元，差旅费1,455,668.30元。

(二) 母公司报表主要项目注释：

1. 应收帐款1999年12月31日余额为人民币333,058,630.91元，按帐龄分析：

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	271,758,933.14	80.61%	2,717,589.33	179,974,341.95	54.04%	1,287,819.27
1~2年	59,058,789.30	17.52%	2,952,939.47	118,330,030.40	35.53%	5,316,501.52
2~3年	2,858,591.95	0.85%	285,859.20	30,126,510.03	9.05%	2,963,558.60
3年以上	3,457,314.73	1.03%	691,462.95	4,627,748.53	1.39%	925,549.71
合 计	337,133,629.12	100.00%	6,647,850.95	333,058,630.91	100.00%	10,493,429.10

应收帐款期末数中欠款金额最大的前五名债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	内容	欠款时间	已提坏帐准备
江扬船舶(集团)公司	78,187,900.79	柴油机款	2年以内	824,620.36
天津造船公司	49,972,276.60	柴油机款	3年以内	2,516,471.93
福建省马尾造船厂	25,991,749.29	柴油机、备件款	3年以内	947,597.84
国营芜湖船厂	25,300,630.00	柴油机、备件款	3年以内	2,528,983.00
广船国际股份有限公司	19,197,500.00	柴油机款	1年以内	131,970.00

2. 长期股权投资1999年12月31日余额为人民币101,673,752.17元，均系其他长期股权投资，其中：

被投资单位名称	投资 期限	母公司 持股比例	期初投 资成本	追加 投资额	损益调整			投资准备		期末数
					本期 增加额	减：分得的 现金红利额	累计 增加额	本期 增加额	累计 增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(4)+(5) +(8)+(10)
上海沪东重机上 船造机有限公司		100%	97,304,528.64	477,778.52			-900,776.47			96,403,752.17

上海沪淞钢结构厂1996.07~

2000.12	71.42%	250,000.00	250,000.00
---------	--------	------------	------------

上海沪东造船 1992.06~

2012.05	70%	5,020,000.00	5,020,000.00
---------	-----	--------------	--------------

合计	102,574,528.64	477,778.52	-900,776.47	101,673,752.17
----	----------------	------------	-------------	----------------

3. 投资收益1999年度发生额为人民币1,076,508.10元, 其中:

项 目	本年发生额	上年发生额
委托投资收益	393,729.58	5,670,000.00
联营或合营公司分配来的利润	205,000.00	360,000.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	477,778.52	-1,378,554.99
合计	1,076,508.10	4,651,445.01

4. 主营业务收入和主营业务成本1999年度发生额如下:

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
柴油机	258,625,188.05	502,488,875.52	213,829,730.14	411,380,346.36	44,795,457.91	91,108,529.16
铸锻件	49,329,008.26	84,019,670.97	55,294,165.31	81,863,059.99	-5,965,157.05	2,156,610.98
其他	38,313,599.90	33,183,816.90	43,192,671.39	23,420,230.85	-4,879,071.49	9,763,586.05
合计	346,267,796.21	619,692,363.39	312,316,566.84	516,663,637.20	33,951,229.37	103,028,726.19

六、其他报表项目

"递延税款贷项"1999年12月31日余额为人民币5,324,828.64元,系固定资产评估增值而应缴纳的所得税,期初数为人民币5,990,432.22元,本期摊销数为665,603.58元。

*注:原1998年12月31日资产负债表中递延税款贷项余额为人民币2,096,651.28元,与本年期初余额的差异为人民币3,893,780.94元,原因同"资本公积"。

七、分行业资料

行业收入占主营业务收入10%(含10%)以上的,按行业类别列示的营业收入,营业成本和营业毛利情况如下:

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
柴油机	451,505,923.23	629,386,962.22	396,700,583.80	525,794,387.53	54,805,339.43	103,592,574.69
铸锻件	51,734,987.30	89,141,142.54	57,409,801.58	87,781,123.13	-5,674,814.28	1,360,019.41
其他	48,061,605.93	48,665,840.02	49,005,677.26	44,774,321.71	-944,071.33	3,891,518.31
公司内行业						
间相互抵减	-3,634,487.81	-48,132,877.32	-3,634,487.81	-48,134,551.32	0.00	1,674.00
合 计	547,668,028.65	719,061,067.46	499,481,574.83	610,215,281.05	48,186,453.82	108,845,786.41

八、关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1. 存在控制的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
沪东造船厂	上海市浦东大道2851号	军、民用船舶	母公司	国有	周振柏
上海船厂	上海市浦东即墨路1号	船舶机械、建筑	母公司	国有	陈为铨
上海沪东造船					
柴油机配套厂	浦东新区上川路暮紫桥西首	柴油机部套、金结构	子公司	国集联营	朱杰克
上海沪松钢结构厂	上海金山区松隐镇驳岸村	钢结构件	子公司	国集联营	王中和
上海船厂康桥					
船用机械厂	南汇县周西乡三角地车站北首	制造、加工、修理	子公司	国集联营	瞿如章

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币万元

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
沪东造船厂	40,148			40,148
上海沪东造船柴油机配套厂	495			495
上海沪松钢结构厂	35			35
上海船厂	17,944			17,944
上海船厂康桥船用机械厂	250			250

3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位：人民币元

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
沪东造船厂	111,673,800.00	50.87	11,167,380.00	-	122,841,180.00	50.87		
上海船厂	37,865,400.00	17.25	3,786,540.00	-	41,651,940.00	17.25		
上海沪东造船柴油机配套厂	5,020,000.00	70.00	-	-	5,020,000.00	70.00		
上海沪松钢结构厂	250,000.00	71.43	-	-	250,000.00	71.43		
上海船厂康桥船用机械厂	3,900,369.72	51.00	-	-	3,900,369.72	51.00		

4. 存在控制关系的关联方交易

(1) 采购货物和接受劳务

公司向关联方采购货物和接受劳务的有关明细资料如下

单位：人民币元

企业名称	本年发生额	占本年度购货百分比	上年发生额	占上年度购货百分比
沪东造船厂	12,304,728.54	5.55%	50,505,336.96	13.73%
上海船厂	8,481,560.59	3.83%	12,854,039.59	3.49%
上海沪东造船柴油机配套厂	8,329,529.32	3.76%	7,058,095.08	1.92%
上海沪松钢结构厂	865,577.41	0.39%	1,055,550.57	0.28%
上海船厂康桥船用机械厂	6,424,814.96	2.89%	6,039,852.10	1.64%

公司向关联方采购货物的价格参照市场价协商决定。公司向关联方采购货物的价格与非关联方的交易价格相一致。

(2) 销售货物

公司1999年度向关联方销售货物的有关明细资料如下

单位：人民币元

企业名称	本年发生额	占年度销货百分比	上年发生额	占年度销货百分比
------	-------	----------	-------	----------

沪东造船厂	103,173,885.34	18.83%	159,309,288.32	22.15%
上海船厂	146,724,872.92	26.79%	29,807,273.09	4.15%

公司向关联方销售价格和市场价格基本一致。

(3) 关联方应收付款项余额

单位:人民币元

项 目	年末余额(金额)		占全部应收(付)款项 余额的比重(%)	
	1999年	1998年	1999年	1998年
应收帐款				
上海船厂	45,448,914.52	34,279,603.00	13.48%	8.17%
沪东造船厂	18,666,542.73	24,192,267.80	4.06%	5.77%
上海沪东造船柴油机配套厂	539,463.05	62,617.00	0.12%	0.01%
其他应收款				
沪东造船厂	2,319,848.15	2,680,343.63	18.91%	7.31%
上海沪东造船柴油机配套厂	2,953,558.62	2,929,588.15	24.08%	7.99%
应付帐款				
沪东造船厂	1,700,030.15	157,779.00	1.51%	0.18%
上海沪东造船柴油机配套厂	631,126.31	864,616.85	0.56%	0.99%
上海沪松钢结构厂	505,929.49	451,616.21	0.45%	0.52%
其他应付款				
沪东造船厂	2,703,982.83	2,375,399.66	5.59%	3.29%
周西船舶附件厂	1,645,321.34		3.40%	
上海船厂		1,643,450.57		2.28%
上海沪东造船柴油机配套厂		1,783.71		0.00%
上海船厂康桥船用机械厂	2,346,669.04	1,627,393.05	4.85%	2.26%
预收帐款				
上海船厂	16,345,000.00	46,246,000.00	21.63%	60.88%
沪东造船厂	8,445,520.00	2,983,780.00	11.18%	3.93%
预付帐款				
上海沪东造船柴油机配套厂	1,434,000.00	1,100,000.00	6.61%	2.60%

(4) 其他关联交易事项

沪东造船厂为本公司35,500万元短期借款提供担保。

上海船厂为本公司6,500万元短期借款提供担保。

(二) 不存在控制关系的关联方情况

1. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
上海船厂周西船舶附件厂	联 营

2. 不存在控制关系的关联方交易

公司向关联方采购货物和接受劳务的有关明细资料如下

单位:人民币元

企业名称	本年发生额	占本年度购货百分比	上年发生额	占上年度购货百分比
------	-------	-----------	-------	-----------

上海船厂周西船舶附件厂	6,906,797.11	3.12%	4,275,797.26	1.16%
-------------	--------------	-------	--------------	-------

公司向关联方采购货物的价格由参照市场价协商决定。公司向关联方采购货物的价格与非关联方的交易价格相一致。

九、或有事项

本公司无或有事项。

十、承诺事项

本公司无承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

在公司筹备时，上海船厂以两台苏尔寿5RTA48型半成品柴油机作为投资，经评估其价值为17,824,549.79元，且在1997年1月28日沪东造船厂、上海船厂与沪东重机股份有限公司（筹）三方签订协议，上述资产作为上海船厂的出资投入本公司，由本公司在两年内（至1999年12月31日）销售，如因市场原因不能实现销售，则由上海船厂以17,824,549.79元回购。前述事项已在公司招股说明书中作出承诺。1998年11月3日公司成立了全资的子公司上海沪东重机上船造机有限公司，已将价值17,824,549.79元的两台苏尔寿5RTA48型半成品柴油机列为资产，作为投资。至1999年12月31日止，该子公司只销售了一部分零件，帐面值仍余16,513,669.37元无销售对象。1999年12月31日本公司与上海船厂签订了苏尔寿5RTA48型柴油机的收购协议，上海船厂以客户身份回购该两台半成品柴油机，成交价为两台机的帐面成本即人民币16,513,669.37元。2000年4月6日已开具销售发票。

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	198,476,227.54	183,785,521.34	258,785,143.22	240,714,583.88
短期投资	20,960.00	20,960.00		
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额	20,960.00	20,960.00		
应收票据	12,175,400.00	12,175,400.00		
应收股利				
应收利息				
应收帐款	443,275,316.21	333,058,630.91	419,586,149.19	337,133,629.12
其他应收款	12,268,118.14	15,741,332.51	36,660,124.47	17,596,388.96
减：坏帐准备	12,537,612.97	11,566,161.02	8,458,573.97	7,158,791.86
应收款项净额	443,005,821.38	337,233,802.40	447,787,699.69	347,571,226.22
预付帐款	21,704,163.87	19,777,498.85	42,348,242.40	35,272,306.46
应收补贴款				
存货	191,528,588.02	113,956,277.75	188,785,172.30	119,437,766.51
减：存货跌价准备	14,347,761.55	11,118,008.78	6,459,008.82	3,329,965.55
存货净额	177,180,826.47	102,838,268.97	182,326,163.48	116,107,800.96
待摊费用	1,819,267.10	1,819,267.10	2,454,502.23	2,454,502.23
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	854,382,666.36	657,650,718.66	933,701,751.02	742,120,419.75

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	9,691,091.14	101,673,752.17	9,691,091.14	101,195,973.65
长期债权投资				
长期投资合计	9,691,091.14	101,673,752.17	9,691,091.14	101,195,973.65
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	9,691,091.14	101,673,752.17	9,691,091.14	101,195,973.65
固定资产：				
固定资产原价	438,105,245.14	328,250,322.89	436,220,888.00	324,182,545.67
减：累计折旧	261,478,692.91	187,085,092.48	238,754,809.44	172,621,219.20
固定资产净值	176,626,552.23	141,165,230.41	197,466,078.56	151,561,326.47
工程物资				
在建工程	158,834,107.29	142,530,195.68	23,958,474.49	22,719,848.59
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	335,460,659.52	283,695,426.09	221,424,553.05	174,281,175.06
无形资产及其他资产：				
无形资产				
开办费				
长期待摊费用	2,478,434.66	2,426,902.74	848,677.38	747,145.46
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	2,478,434.66	2,426,902.74	848,677.38	747,145.46
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,202,012,851.68	1,045,446,799.66	1,165,666,072.59	1,018,344,713.92

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	420,000,000.00	355,000,000.00	360,000,000.00	305,000,000.00
应付票据				
应付帐款	112,474,781.39	82,099,529.29	87,366,143.51	67,455,391.70
预收帐款	75,568,816.11	52,783,816.11	75,961,413.82	28,315,413.82
代销商品款				
应付工资			268,163.69	
应付福利费	3,306,182.39	152,712.45	3,807,011.24	1,786,728.81
应付股利				
应交税金	17,307,992.57	10,618,788.65	6,235,828.01	3,700,537.85
其他应交款	794,438.00	525,615.52	158,138.48	106,075.00
其他应付款	50,697,859.65	24,542,361.65	72,092,091.23	53,822,844.37
预提费用	5,594,308.59	3,995,808.59	13,970,258.73	12,485,328.23
一年内到期的长期负债	2,550,055.92	2,550,055.92		
其他流动负债				
流动负债合计	688,294,434.62	532,268,688.18	619,859,048.71	472,672,319.78
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款			2,550,055.92	2,550,055.92
住房周转金	373,081.90	159,181.90	54,049.50	54,049.50
其他长期负债				
长期负债合计	373,081.90	159,181.90	2,604,105.42	2,604,105.42

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项	5,324,828.64	5,324,828.64	5,990,432.22	5,990,432.22
负债合计	693,992,345.16	537,752,698.72	628,453,586.35	481,266,857.42
少数股东权益				
股东权益：				
股本	241,493,120.00	241,493,120.00	219,539,200.00	219,539,200.00
资本公积	291,097,455.98	291,097,455.98	291,097,455.98	291,097,455.98
盈余公积	5,288,240.10	5,288,240.10	5,288,240.10	5,288,240.10
其中：公益金	2,644,120.05	2,644,120.05	2,644,120.05	2,644,120.05
未分配利润	-29,858,309.56	-30,184,715.14	21,287,590.16	21,152,960.42
外币报表折算差额				
股东权益合计	508,020,506.52	507,694,100.94	537,212,486.24	537,077,856.50
负债和股东权益总计	1,202,012,851.68	1,045,446,799.66	1,165,666,072.59	1,018,344,713.92

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	548,002,669.17	346,602,436.73	719,061,067.46	619,692,363.39
减：折扣与折让	334,640.52	334,640.52		
主营业务收入净额	547,668,028.65	346,267,796.2100	719,061,067.46	619,692,363.39
减：主营业务成本	499,481,574.83	312,316,566.84	610,215,281.05	516,663,637.20
主营业务税金及附加	2,983,211.20	2,122,169.99	808,428.01	687,692.07
二、主营业务利润	45,203,242.62	31,829,059.3800	108,037,358.4000	102,341,034.12
加：其他业务利润	1,273,402.93	1,096,660.80	2,478,167.92	2,179,277.86
减：存货跌价损失	7,888,752.73	7,788,043.23	6,459,008.82	3,329,965.55
营业费用	603,743.16	293,479.90	1,050,028.23	1,037,327.61
管理费用	49,383,580.26	39,687,688.14	48,915,163.70	45,059,665.54
财务费用	18,988,864.78	15,282,063.58	20,264,926.16	20,113,135.86
三、营业利润	-30,388,295.3800	-30,125,554.67	33,826,399.4100	34,980,217.4200
加：投资收益	1,367,597.23	1,076,508.10	6,407,004.48	4,651,445.01
补贴收入	1,751,000.00	1,580,000.00	240,000.00	240,000.00
营业外收入	183,730.70	155,531.57	2,451,700.84	2,100,594.95
减：营业外支出	2,106,012.27	2,070,240.56	3,341,019.48	3,340,990.85
四、利润总额	-29,191,979.7200	-29,383,755.56	39,584,085.2500	38,631,266.5300
减：所得税			12,671,188.24	11,852,999.26
减：少数股东损益				
五、净利润	-29,191,979.7200	-29,383,755.56	26,912,897.0100	26,778,267.2700
加：年初未分配利润	21,287,590.16	21,152,960.42	27,085,843.49	27,085,843.49
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	-7,904,389.5600	-8,230,795.14	53,998,740.5000	53,864,110.7600
减：提取法定盈余公积金			2,644,120.05	2,644,120.05
减：提取法定公益金			2,644,120.05	2,644,120.05
七、可供股东分配的利润	-7,904,389.5600	-8,230,795.14	48,710,500.4000	48,575,870.6600
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	21,953,920.00	21,953,920.00		
转作资本公积			27,422,910.24	27,422,910.24
八、未分配利润	-29,858,309.5600	-30,184,715.14	21,287,590.1600	21,152,960.4200

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	498,771,875.92	380,160,253.22
收取的租金	222,813.00	222,813.00
收到的增值税销项税和退回的增值税款	1,751,000.00	1,580,000.00
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	3,540,087.41	3,436,788.43
经营活动现金流入小计	504,285,776.3300	385,399,854.6500
购买商品、接收劳务所支付的现金	356,647,080.48	259,624,118.21
经营租赁所支付的现金	1,459,995.19	1,459,995.19
支付给职工以及为职工支付的现金	70,030,049.43	56,388,145.29
支付的增值税款	12,750,372.86	9,210,626.43
支付的所得税款	8,380,257.57	7,561,968.59
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	5,166,631.40	4,670,820.72
支付的其他与经营活动有关的现金	23,363,249.01	22,576,293.10
经营活动现金流出小计	477,797,635.94	361,491,967.5300
经营活动产生的现金流量净额	26,488,140.3900	23,907,887.1200
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金	205,000.00	205,000.00
取得债券利息收入所收到的现金	393,729.58	393,729.58
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	868,411.28	502,476.28
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,467,140.86	1,101,205.86

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	124,135,076.40	111,533,113.74
权益性投资所支付的现金	20,960.00	20,960.00
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		
投资活动现金流出小计	124,156,036.40	111,554,073.74
投资活动产生的现金流量净额	-122,688,895.54	-110,452,867.88
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	655,000,000.00	565,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	202,212.00	140,572.00
筹资活动现金流入小计	655,202,212.00	565,140,572.00
偿还债务所支付的现金	595,000,000.00	515,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	21,515,531.92	17,729,813.17
融资租赁所支付的现金	2,794,840.61	2,794,840.61
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		
筹资活动现金流出小计	619,310,372.53	535,524,653.7800
筹资活动产生的现金流量净额	35,891,839.4700	29,615,918.22

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	-60,308,915.68	-56,929,062.5400
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	-29,191,979.72	-29,383,755.56
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐	4,087,332.89	4,415,663.05
固定资产折旧	30,695,590.94	19,420,154.80
无形资产摊销	610,242.72	560,242.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	2,072,944.17	2,067,961.98
固定资产报废损失		
财务费用	21,515,531.92	17,729,813.17
投资损失（减：收益）	-1,367,597.23	-1,076,508.10
递延税款贷项（减：借项）	-665,603.58	-665,603.58
存货的减少（减：增加）	-12,850,538.02	-4,535,074.14
经营性应收项目的减少（减：增加）	13,688,599.37	7,022,391.89
经营性应付项目的增加（减：减少）	5,634,331.94	16,206,885.40
增值税增加净额（减：减少）		
其他	-7,740,715.01	-7,854,284.51
经营活动产生的现金流量净额	26,488,140.3900	23,907,887.1200

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	198,476,227.54	183,785,521.34
减：货币资金的期初余额	258,785,143.22	240,714,583.88
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	-60,308,915.6800	-56,929,062.54

备注：