

上海港机股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

上海港机股份有限公司1999年度报告

*
* **重 要 提 示** *
*
* 本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈 *
* 述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带 *
* 责任。 *
* *

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：上海港机股份有限公司
 公司英文名称：Shanghai Port Machinery Co.,Ltd.
 公司英文名称缩写：SPMC
- 2、公司法定代表人：潘钟林
- 3、公司董事会秘书：蔡爱国
 联系地址：上海市浦东南路3500号董事会秘书室
 电话：(021) 58392564
 传真：(021) 58398836
 电子信箱：dms@mail.smp.com
- 4、公司注册地址及办公地址：上海市浦东南路3500号
 邮政编码：200125
 国际互联网网址：<http://www.smp.com>
 电子信箱：smpc@mail.smp.com
- 5、公司选定的信息披露报纸：《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：公司董事会秘书室
- 6、公司股票上市地：上海证券交易所
 股票简称：上海港机
 股票代码：600732

二、会计数据和业务数据摘要

- 1、本年度主要会计数据（合并报表）（单位：元）
 利润总额：23,305,176.35

净利润：	10,535,377.84
扣除非经常性损益后的净利润：	6,514,752.05
主营业务利润：	85,780,518.43
其他业务利润：	-90,275.27
营业利润：	17,534,844.44
投资收益：	1,436,135.87
补贴收入：	0
营业外收支净额：	4,334,196.04
经营活动产生的现金流量净额：	57,388,650.99
现金及现金等价物净增加额：	-3,698,898.62

注：扣除非经常性损益主要是扣除股票申购无效资金的利息摊销数4,685,232元。

2、近三年主要会计数据和财务指标（合并报表）

单位：元

序号	指标项目	1999年		1998年		1997年	
			调整前	调整后	调整前	调整后	
	主营业务收入	548,019,878.24	607,703,510.36	607,703,510.36	527,686,558.47	527,686,558.47	
	净利润	10,535,377.84	6,539,718.74	-5,678,437.55	53,678,526.48	46,507,578.33	
	总资产	1,037,080,219.82	932,645,047.64	913,255,943.20	940,395,947.08	933,224,998.93	
	股东权益	406,115,130.62	414,968,857.22	395,579,752.78	406,247,816.83	399,076,868.68	
	每股收益	0.055	0.034	-0.030	0.310	0.268	
	扣除非经常损益后的每股收益	0.034	0.012	-0.052	0.286	0.245	
	每股净资产	2.13	2.18	2.07	2.34	2.30	
	调整后的每股净资产	2.00	2.16	2.06	2.33	2.28	
	每股经营活动产生的现金流量净额	0.301	-0.137	-0.137	未统计	未统计	
	净资产收益率（%）	2.59	1.58	-1.44	13.21	11.65	

注1：1997年按总股本17,342万股计算，1998年按总股本19,076.2万股计算，1996年按总股本19,076.2万股计算。

注2：主要财务数据的计算方法：

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、本年度股东权益变动情况

单位：元

项目	股本(股)	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	190,762,000	162,611,696.59	23,599,479.13	5,774,681.70	18,606,577.06	395,579,752.78
本期增加	-	-	4,206,005.70	1,745,514.90	6,329,372.14	10,535,377.84
本期减少	-	-	-	-	-	-
期末数	190,762,000	162,611,696.59	27,805,484.83	7,520,196.60	24,935,949.20	406,115,130.62

变动原因：

- (1) 因计提资产减值准备而追溯调整期初的未分配利润、盈余公积及法定公益金。
 (2) 盈余公积及法定公益金本期增加是按本年度净利润提取。
 (3) 未分配利润增加是本年度盈利所致。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股本变动情况表

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	126962000						126962000
其中：							
国家持有股份	126962000						126962000
未上市流通股份合计	126962000						126962000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	63800000						63800000
已上市流通股份合计	63800000						63800000
三、股份总数	190762000						190762000

(2) 股票发行与上市情况

到报告期末为止的前三年，公司没有发行股票及其它衍生证券。

2、股东情况介绍

(1) 截至1999年末，公司股东总数为56375户。

(2) 主要股东持股情况：

序号	股东名称	本年末持股数(股)	占总股本比例(%)
1	上海港口机械制造厂	126,962,000	66.560
2	杨志勇	214,500	0.112
3	纪惜娟	144,478	0.075
4	淮海投资	137,852	0.072
5	覃志成	135,000	0.071
6	朱劲松	133,000	0.070
7	郑世杰	120,290	0.063
8	兴和基金	100,560	0.053
9	程瑶	100,000	0.052
10	王海燕	98,600	0.0517

注：上海港口机械制造厂为公司国有法人股股东，持股数为12,696.2万股，且其所持股份未作任何质押或冻结。

(3) 持股10%以上的法人股东情况

上海港口机械制造厂持有占本公司总股本66.56%的国有法人股。

法定代表人：潘钟林

经营范围：主要从事各类港口起重装卸机械、散货装卸机械、集装箱装卸机械、物料搬运机械等产品及配件的生产制造、进出口和内销。

四、股东大会简介

公司于1999年4月23日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登召开1998年度股东大会的公告，并于1999年5月28日召开，出席股东大会的股东及授权代表181人，代表股份127,232,723股，占公司总股本的66.697%。会议审议并通过了"1998年度董事会工作报告"、"1998年度监事会工作报告"、"1998年度财务决算报告"、"1998年度利润分配预案"。此次股东大会决议公告刊登于1999年5月29日的《中国证券报》和《上海证券报》。

五、董事会报告

(一) 公司经营情况

1、公司所处的行业以及公司在本行业中的地位

公司属港口机械制造行业，专业开发、制造各类大型起重装卸设备，被评定为大型一类企业。公司的生产规模、技术水准、市场占有率在国内同行业中处于领先水平。

2、公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务范围是：主要生产、经营各类门座式起重机、集装箱起重机械、散货装船机械、散货卸船机械、浮式工程起重机械和桥式起重机械等大型起重装卸设备系列产品。

1999年度，公司在面临国内外港机市场竞争加剧的情况下，通过开拓市场、强化管理、降本增效，基本实现了生产经营的总体目标。全年实现主营业务收入54,801.99万元，比上年减少9.82%，实现净利润1,053.54万元，比上年增长285.53%。

强化市场营销，扩展市场领域。国内重点拓展集装箱装卸机械和非港机的大型起重装卸机械市场，如先后与上海外高桥港务公司签订了8台50T-50M大型岸边集装箱起重机的供货合同；国外在保持东南亚市场份额的同时，重点转向开拓北美市场，首次向美国BIW公司出口了3台大型门座式起重机。产品市场领域已从原来传统的港口市场，向船厂、电厂、钢厂等行业和地区开拓延伸。

强化财务管理，健全成本控制体系。着力推行模拟市场的内部二级成本核算，实现重点产品的目标成本管理，坚持月度经济成本分析，严格生产经营过程中的料、工、费的成本控制，在降本增效方面取得较为明显的效果。

健全公司的技术开发体系，开发适应市场需求的新产品。以公司的技术中心评定为国家级企业技术中心为契机，对产品设计开发部门进行改组，成立了集装箱机械开发室、散货机械开发室、门座式起重机开发室、通用零部件研究室、电气控制系统设计开发室等，加快公司技术创新体系的建设。与此同时，进一步开发适应市场需求的新产品。99年度，公司先后设计开发了1000T浮式工程起重机、40T多用途门座式起重机、2000型轻型化集装箱起重机、600T-155M及600T-185M大型龙门式起重机等新产品。

健全质量保证体系，提高产品质量。99年度，公司顺利通过ISO9001质量保证体系的换证复审，严格产品质量过程的控制，实施"国内一流、国际先进"的品牌战略。

探索资本运作的途径，投资参股有发展前景的环保产业。

按照产品分类，报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况：

单位：万元

产品类别	主营业务收入	主营业务利润
门座式起重机	26,424.2	5,415.93
集装箱起重机	8,380.6	936.5
浮式工程起重机	3,846.1	700
散货卸船机	8,793.2	1,011.22
散货装船机	3,025.6	-322.2
其他港机产品	552.3	129.5
备品备件	3,306.89	618.0
港机服务	473.1	89.1
合计	54,801.99	8,578.05

3、公司全资附属企业及控股子公司经营业绩

(单位：元)

名称	主营业务收入	净利润	股东权益	公司持股比例%
上海港机齿轮箱分厂	24,488,239.98	2,132,859.05	11,143,710.02	100
上海港口机械进出口有限公司	129,200,073.32	13,550,933.01	23,550,933.01	55

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

本年度，因国内传统的港机市场需求不旺、竞争加剧，导致在招标竞价中，公司面临同业厂商压低标价竞争的影响，部分主导产品销售价格有不同程度的下降。为此，公司为保持产品市场份额，宁让价格，不让市场，积极调整产品结构，努力控制成本和费用，提高企业市场竞争力，实现了经营业绩比上年有所增长的目标。

(二) 公司财务状况

指标项目	1999年(元)	1998年(元)	增减比例%	变动原因
总资产	1,037,080,219.82	913,255,943.20	13.35	流动资产增加
长期负债	40,685,220.26	51,870,452.26	-21.56	长期贷款减少
股东权益	406,115,130.62	395,579,752.78	2.66	本年度盈利
主营业务利润	85,780,518.43	52,715,551.55	62.72	产品结构调整和降本增效
净利润	10,535,377.84	-5,678,437.55	285.53	主营业务利润增加

(三) 公司投资情况

截止1999年12月31日，公司长期投资余额为5331.73万元，较上年增加8.08%。

1、被投资公司情况：

被投资公司名称	主要经营活动	权益比例%
上海港机齿轮箱分厂	齿轮箱及机械零部件	100
上海港口齿机械进出口有限公司	港口机械及备件进出口	55
上海港机配套件分厂	港机配件	45.72
上海宝山远征环卫机械厂	环卫机械	24.21
上海同济远征环卫机械有限公司	环保设备	24.21

2、报告期内公司未募集资金。亦无报告期之前募集资金延续到本报告期内使用的情况。

3、报告期内无非募集资金投资的重大项目。

(四) 中国加入WTO对公司未来经营产生的影响

本公司是我国港口机械制造行业中的重点骨干企业。公司产品的生产经营完全是在国内及国外招投标中竞争，在满足国内港机市场需求的同时，并已跻身于国外港机市场。我国加入WTO后，对于公司而言，机遇大于挑战。关税降低虽然有利于国外港机产品进入国内市场竞争，但公司有较强的产品设计开发能力和成熟的港机制造技术，部分主导产品的技术性能已达到国际先进水平，且公司的产品价格和劳动力成本拥有优势，具有与国外厂商竞争的能力。同时，公司产品中的电气控制及机械配套零部件的进口关税的减低，有利于提高公司产品中配套件的技术性能和降低产品的制造成本。因此，加入WTO后，将有利于公司进一步开拓国内外市场，努力扩大出口，参与国际市场竞争。

(五) 2000年度业务发展计划

2000年是公司面临机遇和挑战的一年，公司确立了新年度工作的指导思想是：深化改革、创新管理、强化竞争、加快发展。重点抓好以下几方面的工作：

1、推进技术创新，优化产品开发。一是适当加大科技投入，加强作为国家级企业技术中心的基础设施和“产、销、研一体化”的技术创新体系的建设；二是以引进、吸收国外港机先进技术为基础，自主开发设计为核心，加快开发技术含量高、适应市场发展需求的新产品，并努力研究开发自主拥有的港机产品的核心技术，增强产品在国内外市场中的竞争优势。

2、抓好营销管理，强化市场开拓。转换营销机制，加强营销队伍建设，继续实行“巩固国内市场，开拓国际市场，向非港机的市场发展”的经营战略，在强化市场需求信息调研，建立国外代理，优化产品的售前、售后服务的基础上，在市场开拓方面突出重点：一是重点开拓和扩大集装箱装卸机械市场份额；二是重点开拓船厂、电厂等其他领域的大型起重机械市场，努力扩大生产经营总量。

3、深化改革，优化管理。一是按照决策科学、管理严格和生产经营通畅的管理模式，精简、调整公司内部组织结构，加大人事、用工、分配三项制度的改革力度，推行管理业务人员竞聘上岗，健全公司内部的激励和约束机制；二是强化目标成本管理，完善成本控制管理体系，努力降本增效；三是运用CIMS工程等现代化管理手段，以实现公司的信息流、物流、资金流的集成和优化运行，推进管理创新。

4、探索资本运作的途径，落实“以港机产业为主，多元经营联动”的发展思路，选择有发展前景的行业或项目，进行投资合作，寻求新的效益增长点。

(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。

报告期内，公司董事会共召开了3次会议，主要情况如下：

1 一届十一次董事会会议于1999年4月18日召开，会议审议并通过了如下事项：

1998年度报告及报告摘要；

1998年度总经理业务报告；

1998年度财务决算报告；

1998年度利润分配预案。

2 一届十二次董事会会议于1999年8月9日召开，会议审议并通过了如下事项：

1999年度中期报告；

1999年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

3 一届十三次董事会会议于1999年12月2日召开，会议审议并通过了如下事项：

鉴于环保产业属国家扶持的新兴产业，为今后逐步介入环保产品开发及制造领域，公司董事会决定：a. 出资50万，投资参股上海博士高环保设备工程有限公司，参股比例为该公司股本总额的20%；b. 出资200万，分别投资参股上海同济远征环卫机械有限公司和上海宝山远征环卫机械厂，参股比例均为24.21%。

公司投资参股的上海港机配套件分厂，因其他单位对其参股，故其总股本从2600万增至2900万。董事会决定：公司对其原投资额1326万元不变，持股比例从原先的51%减至45.72%。

(七) 公司管理层及员工情况

1、现任董事、监事及公司高级管理人员情况

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)	年度报酬(元)
潘钟林	男	59	董事长	1996.8~至今	7975	7975	不在公司领取
叶萍珍	女	51	副董事长	1996.8~至今	7178	7178	不在公司领取
乐竟辉	男	49	董事、总经理	1996.8~至今	6380	6380	53850.20
姜逢坤	男	59	董事、副总经理	1996.8~至今	6380	6380	49280.90
张振雄	男	47	董事	1998.5~至今	0	0	39115.20
徐惠明	男	50	董事	1996.8~至今	6380	6380	31419.00
蔡爱国	男	47	董事会秘书	1996.8~至今	3190	3190	32284.60
陈隆祥	男	49	监事会主席	1996.8~至今	6380	6380	不在公司领取
徐军林	男	54	监事会副主席	1996.8~至今	6380	6380	不在公司领取
张兰芳	女	38	监事	1996.8~至今	3190	3190	30275.70
徐文浩	男	52	监事	1996.8~至今	3190	3190	31663.20
朱纯治	男	50	监事	1996.8~至今	2530	2530	34156.20

说明：

(1) 报告期内，原公司董事陈露琴女士因病逝世。

(2) 报告期内，无聘任和解聘公司经理、董事会秘书情况。

2、公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

公司在册员工(包括全资附属企业)1999年末为1993人，其中：生产人员1691人，销售人员21人，技术人员215人，财务人员11人，行政人员55人；本科以上202人，大专99人，中专94人。公司的退休职工644人。

(八) 本次利润分配预案

经上海众华会计师事务所审计，公司1999年度实现净利润10,535,377.84元。提取10%法定公积金2,460,490.80元(其中含：子公司上海港机齿轮箱分厂1998年免征所得税714,975.90元，转入法定公积金；控股子公司上海港口机械进出口有限公司计提745,301.32元)；提取10%法定公益金1,745,514.90元(其中含控股子公司上海港口机械进出口有限公司计提745,301.32元)；1999年度未分配利润为6,329,372.14元，加上因计提资产减值准备调整后的年初未分配利润18,606,577.06元，本年度实际可供全体股东分配的利润为24,935,949.20元。经公司董事会讨论决定：以现有总股本19,076.2万股为基数，按每10股派送1.00元现金红利(含税)，共派送19,076,200元，未分配利润尚余5,859,749.2元，结转下一年度。本分配预案，尚需提请股东大会审议。

(九) 其他报告事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《上海证券报》和《中国证券报》。

六、监事会报告

1、1999年公司监事会共召开了两次会议

(1) 第一届监事会第七次会议于1999年4月15日召开，会议听取了公司关于98年度公司财务情况介绍。监事们就公司财务运作过程中的某些具体问题作了详细的询问和了解，并对公司如何降低再生成本，提高生产效益提出了意见和建议。审议通过了《1998年度监事会工作报告》。

(2) 第一届监事会第八次会议于1999年8月10日召开，会议审议了公司《1999年度中期报告》。报告期间，监事会正、副主席列席了公司的各次董事会，并在会上行使监督权利、发表意见。

2、监事会对下列事项的意见：

(1) 公司依法运作情况。监事会认为，1999年公司面临港机市场激烈竞争，尤其是低价竞争，给公司的经营带来很大冲击。在困难面前，公司董事会及经理层带领全体员工迎难而上，采取各种措施，奋力拼搏，基本实现了公司1999年度的经营目标。在生产经营过程中，公司董事会及经理层忠于职守，表现出了强烈的事业心和责任感，在执行公司职务时未发现有违反法律、法规、公司章程及损害公司利益的行为。

(2) 公司监事会认为：公司董事会本次提供的1999年度公司资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表符合《企业会计准则》和《股份制企业会计制度》的规定，恰当地反映了公司1999年度的财务状况和经营成果。会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。同时，上海众华会计事务所对公司1999年度财务状况出具了无保留意见的审计报告。

(3) 报告期内，公司未发生收购、出售资产事宜。公司的经营、采购、外协等往来均严格按照ISO9001质量认证所规定的程序进行。外协合同的生效还须经过经营部的价格审核，未发现内幕交易及损害股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(4) 报告期间，监事会关注公司与各关联企业的交易。在检查工作时，注意了解公司与各关联企业的交易情况、定价政策和执行合同情况，监事会认为：公司与各关联企业的交易是公平的，未损害本公司的利益。

(5) 公司监事会认为：新的一年公司依然面临着挑战，市场竞争仍趋激烈，管理难度不断提高，成本开支大的状况还没有从根本上好转。公司必须不断完善自身的法人治理结构，充分发挥现代企业制度的优势，为企业生产经营快速运转提供原动力和机制上的保证。要继续实施多元化的经营战略，拓展经营领域。要充分利用我们在产品开发上的技术优势，增加在市场的竞争力。要继续抓好降本增效工作，控制生产经营过程中各环节的成本支出和其他费用支出。努力实现2000年的各项目标，以较好的收益回报广大股东。

七、重大事项

- 1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内公司、公司董事会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未变动；无董事会换届、改选或半数以上成员变动情况；公司总经理、董事会秘书未变更。
- 4、报告期内重大关联交易事项。
详见财务报告中的会计报表附注"七、关联方关系及其交易"。
- 5、公司与控股股东在人员、资产、财务上的"三分开"情况：
报告期内，公司已做到了人员独立、资产完整、财务独立。实现了与控股股东在人员、资产、财务上的"三分开"。
- 6、报告期内公司聘请的会计师事务所未变更。
- 7、担保事项：

(单位：万元、万美元)

被担保人	担保金额	担保期限	担保内容	贷款银行
上海港口机械制造厂	8800	七个月	短期人民币贷款	工行上海第二营业部
上海港口机械制造厂	USD300	1999.3.10-2000.3.9	外汇贷款	工行上海第二营业部
上海港口机械制造厂	3000	1999.1.25-2000.1.24	短期人民币贷款	建行浦东六里支行
上海港口机械制造厂	2000	1999.9.30-2002.12.31	技改贷款	建行浦东六里支行

八、财务报告(见后)

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：1996年8月12日
注册地点：上海市浦东新区浦东南路3500号
- 2、企业法人营业执照注册号：150424300
- 3、税收登记号码：国税沪字310042132269407
- 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：上海众华会计师事务所
办公地点：上海市浦东大道288号东信大厦七楼

十、备查文件

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司1999年度会计报表。
- 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《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海港机股份有限公司董事会
二000年四月二十六日

审计报告及会计报表附注（境内）

（一）审计报告

沪众会字(2000)第503号

上海港机股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司合并及母公司1999年12月31日的资产负债表和1999年度利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据《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》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司合并及母公司1999年12月31日的财务状况及1999年度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。

上海众华会计师事务所

中国注册会计师 孙 勇

中国·上海

中国注册会计师 赵 蓉

二000年四月二十四日

（二）会计报表（见附表）

（三）会计报表附注：

一、公司简介

上海港机股份有限公司(以下简称公司)是由交通部中国港湾建设(集团)总公司所属的上海港口机械制造厂独家发起以该厂的主要生产经营性资产投入，并通过向社会公开募集股份的方式，于1996年8月10日成立并实际运行的股份有限公司。至1999年12月31日公司的注册资本为壹亿玖仟零柒拾陆万贰仟元。

所属行业：工业企业。

经营范围：公司主营各类大型、高效港口装卸机械。目前，已形成生产门座式起重机、集装箱起重机、散货装船机、散货卸船机、浮式起重机、桥式起重机等大型起重装卸设备系列产品。

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：公司执行《股份有限公司会计制度》。子公司上海港机齿轮箱厂和上海港口机械进出口有限公司执行各自的行业会计制度，本公司在合并会计报表时，已按照《股份有限公司会计制度》对其会计报表进行必要的调整。

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. 记帐基础和计价原则：公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务折算方法：发生外币业务，以中国人民银行公布的业务发生当日市场外币汇价中间价为折算汇率，期末对货币性资产、负债的外币金额按期末市场汇价中间价重新折算，差额作为汇兑损益计入当期财务费用。

6. 合并会计报表的编制方法：按照财政部财会字(1995)11号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会字(96)2号文《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的会计报表以及其他有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵消的基础上，进行合并会计报表。

7. 现金等价物的确定标准：公司持有的期限短(一般不超过3个月)、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定为现金等价物。

8. 坏帐核算方法：公司采用备抵法核算坏帐，应收款项（包括应收帐款，其他应收款）采用帐龄分析结合个别认定的方法，估计坏帐损失，计提坏帐准备。帐龄在一年以下的，按应收款项的3%计提坏帐准备金，帐龄在一年以上二年以下的按应收款项的10%计提坏帐准备金，帐龄在二年以上三年以下的按应收款项的20%计提坏帐准备金，帐龄在三年以上五年以下的按应收款项的50%计提坏帐准备金，帐龄在五年以上的按应收款项的100%计提坏帐准备金。实际发生的坏帐于发生时计入当期损益，坏帐按下列原则确认：

因债务人已经破产，依法清偿后确认无法收回的应收帐款；债务人死亡既无遗产可供清偿又无义务承担人，确认无法收回的应收帐款；

债务人逾期三年未能履行偿债义务，经董事会研究确认无法收回的应收帐款。

由于会计政策变更，公司根据财政部财会字（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》的有关规定，调整了1999年合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数。该项调整对公司财务状况和经营成果的影响详见本会计报表附注（三）。

9. 存货核算方法：

本公司存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等。各种存货取得时以实际成本计价，并按成本与市价孰低原则计提存货跌价准备。存货日常核算按照一贯性原则采用计划成本，月末用成本差异将计划成本调整为实际成本。低值易耗品采用五五摊销法。

公司于年度终了对存货进行全面清查后，对于遭受毁损、陈旧过时等原因导致可变现价值低于成本的存货，估计可能形成的损失并提取存货跌价损失的准备。可变现价值按期末销售价格扣减相关的各项费用后确定。

10. 短期投资的核算方法：

短期投资按取得时的实际成本计价，并于期末按成本与市价孰低原则，以投资总体计提跌价准备。

收到的股利和利息于实际收到时冲减投资的帐面价值，但已记入应收项目的现金股利或利息除外。

短期投资在处置时，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。

11. 长期投资核算方法：

长期债权投资按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关内容，但不包括取得分期付息到期偿还本金的债券支付价款中含有自发行日起至取得日的利息。

债券投资按期计算应收利息，扣除债券投资溢价和折价摊销后的金额确认当期投资收益。

债券投资的溢价和折价采用直线法在其存续期间内于确认相关利息收入时摊销。

长期股权投资：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或评估，协议确定的价值入帐。公司对持有被投资单位20%（含20%）以上股权，或虽投资不足20%但具有重大影响，采用权益法核算。占该单位有表决权资本总额50%。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%）或虽然占该单位有表决权资本总额不足50%但具有实际控制权的，采用权益法核算并合并会计报表。公司无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司持有被投资单位20%以下股权，或虽投资占20%（含20%）以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益；采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实际实现净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益。

长期股权投资差额，按合同规定投资期限或10年摊销。

公司于年度终了时对长期投资进行逐项核查，并根据核查结果确定长期投资减值准备的计提标准。对已处于停业状态的被投资单位，按其可变现值确定减值准备的计提比例；对于其他采用权益法核算的被投资单位，按其执行财政部财会字（1999）35号文件规定后计算的所有者权益确定减值准备的计提比例；对于其他长期投资，由于经营状况恶化导致其可收回金额低于帐面价值，并在预计期间不可能恢复的，以估计可能引起的损失计提长期投资减值准备。

12. 固定资产计价和折旧方法：

公司将使用年限在一年以上，单位价值在2000元以上，并且在使用过程中保持其实物形态的资产列做固定资产，以取得时

的实际成本入帐。公司采用直线法计提折旧，预计残值率4%。

固定资产分类及折旧情况如下：

固定资产类别	使用年限	预计净残值率	折旧率
房屋及建筑物	40年	4%	2.4%
通用设备	11-16年	4%	6%-8.7%
运输设备	12年	4%	8%
办公设备及其他	8-18年	4%	5.3%-12%

13. 在建工程核算方法：

在建工程按实际成本计价，于工程完工并投入使用时确认为固定资产。

工程借款的利息支出发生在固定资产尚未交付使用前的计入在建工程成本，在交付使用后发生的利息支出计入当期损益。

14. 无形资产计价和摊销方法：

按取得时发生的实际成本计价，并按直线法在受益期内摊销。

15. 开办费、长期待摊费用的摊销方法：

开办费按5年期限平均摊销，长期待摊费用在预计收益期内平均摊销。

16. 收入确认原则：

当公司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的计量时，确认营业收入的实现。

17. 所得税的会计处理方法：

公司所得税采用应付税款法核算。

三、 会计政策、会计估计的变更及影响

公司执行《股份有限公司会计制度》，根据董事会决议及本年度财政部颁发的财会字[1999]35号关于《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》，公司自1999年1月1日起改变如下会计政策：

坏帐准备 公司原按应收帐款期末余额的3%计提坏帐准备，自1999年1月1日起采用帐龄分析法计提坏帐准备。对应收帐款，其他应收款先采用个别分析法估计坏帐损失，计提坏帐准备金。再按帐龄分析法估计坏帐损失，帐龄在一年以下的，按应收款项的3%计提坏帐准备金，帐龄在一年以上二年以下的按应收款项的10%计提坏帐准备金，帐龄在二年以上三年以下的按应收款项的20%计提坏帐准备金，帐龄在三年以上五年以下的按应收款项的50%计提坏帐准备金，帐龄在五年以上的按应收款项的100%计提坏帐准备金。

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；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数据填列。上述会计变更的累积影响数为19,389,104.44元。由于会计政策的变更，调减了1997年净利润7,170,948.15元，调减了1998年净利润12,218,156.29元，调减了1999年年初留存收益19,389,104.44元，其中未分配利润调减了16,654,236.40元，盈余公积调减了2,734,868.04元，利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了5,736,758.51元。

四、 税项

1. 增值税税率：17%。

2. 营业税税率：5%。

3. 城建税税率：7%，计税基数为营业税、增值税的应纳税额。

4. 房产税、印花税、车船使用税等其他税种按国家税法规定计缴。

5. 所得税：

母公司税率为15%。

注册在浦东新区的上海港机齿轮箱厂税率为15%。

上海港口机械进出口有限公司税率为33%。

五、控股子公司及联营企业

被投资企业名称	注册资本(万元)	经营范围	投资额(万元)	公司拥有的权益(%)
1.上海港机齿轮箱厂	530	齿轮箱设计及制造	530	100
2.上海港口机械进出口有限公司	1,000	贸易、工程承包、外贸代理	550	55
3.上海港机配套件分厂	2,900	港机产品及配件	1326	45.72
4.上海同济远征环卫机械有限公司	100	环卫车辆改装,环卫机械制造加工修理	24.21	24.21
5.上海宝山远征环卫机械厂	726	环卫车辆改装,环卫机械制造加工修理	175.79	24.21

注:1.公司本年度虽持有上海港机配套件分厂45.7%的权益性资本,但未参与经营管理、无重大影响,故本年度按成本法核算。

2.公司本年度12月1日分别购买了上海同济远征环卫机械有限公司,上海宝山远征环卫机械厂24.21%的股权。

六、会计报表主要项目注释:(单位:元)

6.1货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	10,056.27	27,260.18
银 行 存 款	9,987,893.13	5,271,790.60
其他货币资金	-	1,000,000.00
合 计	9,997,949.40	6,299,050.78

货币资金较上年减少37%,系赊销业务货币回笼减缓及偿还借款和购建固定资产现金流出增加所致。

6.2短期投资

项 目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资	1,000,000.00	-	500,000.00	-

短期投资期末较上年减少50%,系合并子公司上海港机齿轮箱厂年内收回国债回购投资所致。

6.3应收股利

期初数	期末数
2,599,431.26	1,843,265.19

系应收上海港机配套件分厂1998年度宣布分配的利润。

6.4应收帐款

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年以下	306,402,552.04	64.2	919,207.66	428,791,199.70	69.1	1,286,373.60
1-2年	147,638,904.16	30.9	14,763,890.41	121,728,719.59	19.6	12,172,871.96
2-3年	22,161,310.84	4.6	4,432,262.17	46,507,204.66	7.5	8,196,840.93

3年以上	1,413,184.10	0.3	706,592.05	23,530,092.25	3.8	2,700.00
合计	477,615,951.14	100	20,821,952.29	620,557,216.20	100	21,658,786.49

其中，应收股东上海港口机械制造厂及其下属单位货款428,379,604.84元。应收帐款期末较期初增加30%，系货款回笼难度增加所致。

由于上海港口机械制造厂承诺在2000年以其他资产置换公司本期三年以上的全部应收帐款及二年以上三年以下的部分应收帐款，故公司本期前述应收帐款未计提坏帐准备。

欠款金额前5名的单位有：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
上海港口机械制造厂	428,379,604.84	1996-1999	销货款
中国技术进出口有限公司	33,774,808.78	1999	销货款
BATH IRON WORKS CORP.	89,751,948.00	1999	销货款
SEMI-SUBMERSIBLE TRAMSHIPPER PROTOTYPE	25,478,452.80	1999	销货款
中远太仓码头有限公司	12,875,089.00	1999	销货款

6.5 预付帐款

帐龄	期初数	期末数
一年以下	3,000,000.00	19,360.00
合计	3,000,000.00	19,360.00

本项目无占公司股份5%以上股东欠款。

欠款金额前2名的单位有：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
上海江口机械配件厂	19,000.00	1999	购货款
唐山市金属工艺厂	360.00	1999	购货款

6.6 其他应收款

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年以下	49,982,298.32	92.8	-	42,107,982.28	91.0	-
1-2年	304,563.08	0.6	-	1,881,589.51	4.0	-
2-3年	3,584,852.43	6.6	-	403,371.60	0.9	-
3年以上	-	0	-	1,888,995.00	4.1	-
合计	53,871,713.83	100	-	46,281,938.39	100	-

其中，应收上海港口机械制造厂款项5,584,641.86元。

由于公司87%以上的款项均为应收关联企业，故不计提坏帐准备。

欠款金额前5名的单位有：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
上海港机张家港总装有限公司	33,582,348.08	1998-1999	工程款

上海港口机械制造厂	5,584,641.86	1999	暂借款
技改暂借款	1,313,400.00	1999	工程款
副食品生产基金	1,858,725.00	1996	暂借款
上海港机配套件分厂	1,373,954.65	1999	进口报关及税费

6.7 存货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	9,578,088.81	-	7,586,214.65	-
在产品	62,165,480.03	-	64,923,259.30	-
产成品	4,300,000.00	-	0.00	-
合计	76,043,568.84	-	72,509,473.95	-

由于公司对产品的制造是以销定产，年末存货主要为生产成本，故不计提存货跌价准备。

6.8 待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
低值易耗品	287,726.23	529,168.56	468,908.02	347,986.77

6.9 长期投资

(1) 项目	期初数		本期增加	期末数	
	金额	减值准备		金额	减值准备
长期股权投资	13,910,000.00	-	2,000,000.00	15,910,000.00	-
长期债权投资	35,420,600.00	-	1,986,750.00	37,407,350.00	-
合计	49,330,600.00	-	3,986,750.00	53,317,350.00	-

公司长期股权投资本期增加系对上海同济远征环卫机械有限公司和上海宝山远征环卫机械厂分别投资24.210万元和175.79万元。

公司长期债权投资本期增加系上海江天实业有限公司1999年应计利息。

截止资产负债表日，被投资单位经营情况良好，故不计提减值准备。

(2) 长期股权投资

a. 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本的比例	投资金额	减值准备	市价(每股)
上海申达股份有限公司	上市法人股	192,000	低于5%	450,000	-	8.77
申银万国证券股份有限公司	非上市法人股	101,214	低于5%	200,000	-	-
合计				650,000	-	

b. 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	原始投资金额	本期权益增减	累计增减	期末余额	占被投资单位注册资本比例	减值准备
上海港机配套件分厂	10年	5,620,000.00	-	7,640,000.00	13,260,000.00	45.72%	-
上海宝山远征环卫机械厂	10年	1,757,900.00	-	-	1,757,900.00	24.21%	-
上海同济远征环卫机械有限公司	10年	242,100.00	-	-	242,100.00	24.21%	-

合 计 7,620,000.00 - 7,640,000.00 15,260,000.00 -

(3)长期债权投资

a. 债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息	减值准备
电力债券	160,000.00	-	160,000.00	2002.6	-	-	-	-

b. 其他债券投资

借款单位	本金	年限	年利率	到期日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息
上海江天实业有限公司	30,000,000.00	10年	6.21%	2004	5,260,600.00	1,986,750.00	7,247,350.00

(99)

8.01%

(98.10 ~ 98.12)

10.35%

(94 ~ 98.9)

6.10固定资产及累计折旧

(1)原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	86,801,902.54	-	-	86,801,902.54
通用设备	148,706,926.27	12,456,529.42	602,878.60	160,560,577.09
运输设备	3,558,390.28	458,000.00	-	4,016,390.28
其他设备	6,052,672.99	730,346.13	78,000.00	6,705,019.12
合计	245,119,892.08	13,644,875.55	680,878.60	258,083,889.03
(2)累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	7,595,192.72	2,179,684.88	-	9,774,877.60
通用设备	34,577,990.63	9,482,851.18	300,951.08	43,759,890.73
运输设备	638,781.99	289,158.19	-	927,940.18
其他设备	1,730,111.07	731,588.51	14,749.54	2,446,950.04
合计	44,542,076.41	12,683,282.76	315,700.62	56,909,658.55
(3)净值	200,577,815.67			201,174,230.48

其中在建工程转入合计13,297,905.55元。

公司本期对固定资产的期初数进行了重新分类。

6.11在建工程

工程名称	期初数	其中 资本化利息	本期增加	其中 资本化利息	本期转入 固定资产	其中 资本化利息	其他减项	其中 资本化利息	期末余额	其中 资本化利息	资金来源
张家港41 总装基地	41,786,610.42	-	20,867,371.14	-	57,230.00	-	25,971,880.69	-	36,624,870.87	-	募股资金及贷款
721-9801 干式等离子切割机	1,272,262.78	162,819.73	3,439,853.91	263,870.11	4,712,116.69	426,689.84	-	-	-	-	募股资金及贷款

99-20美国 进口登交作业机	-	-	2,403,520.16	-	-	-	-	-	2,403,520.16	-	募股及自有资金
99-06 800& 800加工中心	-	-	1,332,618.66	-	-	-	-	-	1,332,618.66	-	募股及自有资金
98-09刀 转架工程	-	-	1,982,888.95	-	-	-	-	-	1,982,888.95	-	募股及自有资金
其他	6,577,119.65	-	6,781,824.65	-	8,528,558.86	-	855,335.80	-	3,975,049.64	-	募股及自有资金
合计	49,635,992.85	162,819.73	36,808,077.47	263,870.11	13,297,905.55	426,689.84	26,827,216.49	-	46,318,948.28	-	

其他减项主要系张家港基地部分资金转由上海港机张家港总装有限公司承担。

6.12无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
职工住房(使用权)	9,731,830.04	8,502,036.95	399,000.00	317,218.44	8,583,818.51

6.13开办费

期初数	期摊销	期末数
1,611,380.61	627,789.60	983,591.01

6.14长期待摊费用

类别	期初数	本期摊销	期末数
电话安装费	3,728.71	951.96	2,776.75

6.15短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
担保借款	350,000,000	370,000,000	上海港口机械制造厂担保17,000 万
合计	350,000,000	370,000,000	中国港湾建设(集团)总公司担保20,000万

6.16应付票据

期初数	期末数
14,700,574.71	24,505,067.43

期末较期初增加67%，系票据结算业务扩大所致。其中，应付上海港口机械制造厂下属单位票据金额13,206,662.50元。

6.17应付帐款

期初数	期末数
15,390,349.49	17,687,037.52

其中，应付上海港口机械制造厂及下属单位货款17,403,663.11元。

6.18预收帐款

期初数	期末数
3,986,800.00	77,276,834.89

期末数较期初增加1838%，系销售结算方式扩大所致。其中，应付上海港口机械制造厂及下属单位货料款15,938,521.79元。

6.19其他应付款

期初数	期末数
50,444,325.50	95,243,738.33

期末数较期初数增加89%，系加强与上海港口机械制造厂一般往来结算所致。其中，应付上海港口机械制造厂款项91,022,746.39元。

6.20应付股利

期初数	期末数
-	19,076,200.00

系经公司董事会决议预付1999年度现金红利。

6.21应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	10,699,181.52	-17,930,617.81
营业税	72,997.80	645,409.66
城建税	16,779.68	681,726.26
所得税	-4,402,841.50	5,682,774.48
其他	-	33,264.64
合计	6,386,117.50	-10,887,442.77

期末数较期初数减少270%，系合并子公司进出口公司享受增值税出口退税的优惠政策所致。

6.22长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行上海市浦东分行	13,000,000	1995.06.29至2001.08.27	7.56%	中国港湾建设(集团)总公司担保
中国工商银行上海市浦东分行	23,000,000	1997.12.30至2002.12.28	7.56%	上海振华港口机械股份有限公司担保
合计	36,000,000			

6.23其他长期负债

	期初数	摊销数	期末数
股票发行无效申购资金利息收入	9,370,452.26	4,685,232.00	4,685,220.26

注：股票发行无效申购资金利息收入按5年平均摊销。

6.24股本

(数量单位：股)

股份类别	期初数	本次变动增减			期末数
		送股	其他	小计	

一、尚未流通股份

1. 发起人股份	126,962,000	-	-	-	126,962,000
其中：境内法人持有股份	126,962,000	-	-	-	126,962,000
尚未流通股份合计	126,962,000	-	-	-	126,962,000
二、已流通股份	-	-	-	-	-
1. 境内上市的人民币普通股	63,800,000	-	-	-	63,800,000
已流通股份合计	63,800,000	-	-	-	63,800,000
三、股份总数	190,762,000	-	-	-	190,762,000

6.25 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	161,772,896.59	-	-	161,772,896.59
被投资公司退税转入	838,800.00	-	-	838,800.00
接受捐赠资产转入	-	-	-	-
资产评估增值准备	-	-	-	-
住房周转金转入	-	-	-	-
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	-	-	-	-
合 计	162,611,696.59	-	-	162,611,696.59

6.26 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	17,824,797.43	2,460,490.80	-	20,285,288.23
公益金	5,774,681.70	1,745,514.90	-	7,520,196.60
合计	23,599,479.13	4,206,005.70	-	27,805,484.83

说明：

法定盈余公积按税后利润10%计提，母公司计提1,000,213.58元；合并子公司上海港机齿轮箱厂计提714,975.90元(系1998年1月-4月免征所得税)；合并子公司上海港口机械进出口有限公司计提745,301.32元。

公益金按税后利润10%计提，母公司计提1,000,213.58元；合并子公司上海港口机械进出口有限公司计提745,301.32元。

6.27 未分配利润

调整前期初数	35,260,813.46
调减	-16,654,236.40
调整后期初数	18,606,577.06
合并净利润	10,535,377.84
提取法定盈余公积	-2,460,490.80
提取法定公益金	-1,745,514.90

应付普通股股利 -19,076,200.00

期末数 5,859,749.20

本年度根据财政部颁发的 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，公司追溯调整减少合并期初未分配利润16,654,236.40元(详见本报告注释三)

根据公司董事会关于1999年度利润分配预案，公司拟以1999年12月31日股本为基数(190,762,000股)，向全体股东每10股发放现金红利1元(含税)，共计发放红利19,076,200.00元。

6.28其他业务利润

业务种类	收入	成本	利润
材料调拨	6,920,550.14	7,249,496.56	-328,946.42
租 赁	73,972.70	93,197.36	-19,224.66
铁屑、废钢	262,947.01	5,051.20	257,895.81
齿 轮 油	143,473.71	143,473.71	0.00
合 计	7,400,943.56	7,491,218.83	-90,275.27

6.29财务费用

类 别	本年发生额	上年发生额
利息支出	31,415,280.95	32,925,158.00
减：利息收入	281,635.87	212,536.72
汇兑损失	-	702.96
减：汇兑收益	833.05	-
其 他	6,764.63	23,108.15
合 计	31,139,576.66	32,736,432.39

6.30投资收益

类别	本年发生数	上年发生数
股权投资收益	10,121.40	-
债券投资收益	1,426,014.47	2,943,300.00
联营公司分配来的利润	-	2,599,431.26
合 计	1,436,135.87	5,542,731.26

本期投资收益占报告当期利润10%以上的有：

	交易金额	交易成本	收益金额
上海江天实业有限公司	1,863,000.00	496,985.53	1,366,014.47

6.31营业外收入

类 别	本年发生数	上年发生数
处置固定资产净收入	44,915.99	42,485.35
违约金收入	50,000.00	6,000.00
申购股票冻结利息收入	4,685,232.00	4,685,232.00
注销无法支付的应付帐款	-	343,853.50

其他	1,600.00	25,519.00
合计	4,781,747.99	5,103,089.85

6.32 母公司会计报表有关项目注释:

1. 应收帐款

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年以下	305,176,932.54	64.07	915,530.80	428,397,952.80	69.09	1,285,193.86
1-2年	147,537,004.16	30.98	14,753,700.41	121,621,005.19	19.61	12,162,100.52
2-3年	22,161,310.84	4.65	4,432,262.17	46,504,204.66	7.50	8,196,240.93
3年以上	1,407,784.10	0.30	703,892.05	23,524,692.25	3.80	-
合计	476,283,031.64	100	20,805,385.43	620,047,854.90	100	21,643,535.31

欠款金额前5名的单位有:

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
上海港口机械制造厂	428,379,604.84	1996-1999	销货款
上海港口机械进出口有限公司	179,689,488.07	1999	销货款
中国港湾建设(集团)总公司	9,769,574.00	1996	销货款
上海港机齿轮箱厂	2,334,665.98	1999	材料款
深圳海创港口设备有限公司	1,299,297.87	1996	销货款

2. 长期投资

被投资单位名称	投资金额	权益比例(%)	减值准备
上海港机配套件分厂	13,260,000.00	45.72	-
上海宝山远征环卫机械厂	1,757,900.00	24.21	-
上海同济远征环卫机械有限公司	242,100.00	24.21	-
股票投资	650,000.00	-	-
债券投资	37,407,350.00	-	-
上海港机齿轮箱厂	13,264,904.44	100.00	-
上海港口机械进出口有限公司	12,953,013.16	55.00	-
合计	79,535,267.60		

3. 收入成本情况

	主营业务收入		主营业务成本	
	上年数	本年数	上年数	本年数
成品销售	601,347,299.14	515,253,886.93	558,201,122.72	460,950,181.21
材料销售	6,381,697.70	-	4,281,482.65	-
合计	607,728,996.84	515,253,886.93	562,482,605.37	460,950,181.21

4. 投资收益

类别	本年发生数	上年发生数
----	-------	-------

债券投资收益	1,366,014.47	2,843,300.00
股权投资收益	10,121.40	-
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	10,289,183.48	6,695,008.42
联营公司分配来的利润	-	2,599,431.26
合 计	11,665,319.35	12,137,739.68

七、关联方关系及其交易的披露

7.1存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类别	法人代表
上海港口机械制造厂	上海浦东	大型港机制造	母公司	国有	潘钟林
上海港机齿轮箱厂	上海浦东	齿轮箱设计、制造	子公司	国有	陆亦根
上海港口机械进出口有限公司	上海浦东	贸易、工程承包、外贸代理	子公司	有限责任	尚世良

7.2存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

(单位：万元)

企业名称	期初数	期末数
上海港口机械制造厂	20,000	20,000
上海港机齿轮箱厂	530	530
上海港口机械进出口有限公司	1,000	1,000

7.3存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

(单位：万元)

企业名称	期初数		期末数	
	金额	%	金额	%
上海港口机械制造厂	12,696.20	66.56	12,696.20	66.56
上海港机齿轮箱厂	530.00	100.00	530.00	100.00
上海港口机械进出口有限公司	550.00	55.00	550.00	55.00

7.4不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
上海港机厂物资配件公司	同一母公司
上海港机厂锻造热处理厂	同一母公司
上海港机厂铸造分厂	同一母公司
上海港机配套件分厂	联营企业
上海宝山远征环卫机械厂	联营企业
上海同济远征环卫机械有限公司	联营企业
上海港机张家港总装有限公司	同一母公司

7.5关联交易事项

(1)销售货物

定价标准：按双方合同规定的价格标准

交易金额明细资料（单位：元）

企业名称	1999年	1998年
上海港口机械制造厂	362,032,571.40	598,750,883.67

(2)采购货物

定价标准：按双方合同规定的价格标准

交易金额明细资料（单位：元）

企业名称	1999年	1998年
上海港机厂物资配件公司	166,873,759.62	198,997,606.43
上海港机配套件分厂	-	34,571,644.00
其他关联企业	10,017,682.00	11,098,716.73

(3)关联方应收应付款项年末余额

项 目	1999年
应收帐款	
上海港口机械制造厂	428,379,604.84
上海港机配套件分厂	720,034.57
其他应收款	
上海港口机械制造厂	5,584,641.86
上海港机张家港总装有限公司	33,582,348.08
应付票据	
上海港机厂物资配件公司	12,000,000.00
上海港机厂锻造热处理厂	1,206,662.50
应付帐款	
上海港机厂物资配件公司	12,004,392.55
上海港机厂锻造热处理厂	2,845,170.11
上海港机厂铸造分厂	1,027,189.20
上海港口机械制造厂	1,526,911.25
其他应付款	
上海港口机械制造厂	91,022,746.39
预收帐款	
上海港口机械制造厂	15,009,280.44
上海港机厂铸造分厂	929,241.35

(4)其他应披露的事项

支付港机厂厂房、设备租赁费等共计770,755.80元。

八、承诺事项及或有事项

8.1担保

(单位：万元、万美元)

被担保人	担保金额	担保期限	担保内容	贷款银行
上海港口机械制造厂	8800	七个月	短期人民币贷款	工行上海第二营业部
上海港口机械制造厂	USD300	1999.3.10-2000.3.9	外汇贷款	工行上海第二营业部
上海港口机械制造厂	3000	1999.1.25-2000.1.24	短期人民币贷款	建行浦东六里支行
上海港口机械制造厂	2000	1999.9.30-2002.12.31	技改贷款	建行浦东六里支行

8.2承诺事项

截止资产负债表日,公司无重大承诺事项。

九、期后事项

公司为寻求新的效益增长点,并在今后逐步介入高科技产业领域,经公司2000年3月21日召开的一届十四次董事会讨论决定:拟自筹资金3000-5000万元投资参股《21世纪科技投资有限责任公司》(筹),先投资3000万元,占该公司注册资本的8.96%。

除以上事项外,本公司无影响会计报表阅读的期后事项。

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	6,299,050.78	3,580,931.39	9,997,949.40	7,528,823.44
短期投资	500,000.00		1,000,000.00	
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额	500,000.00		1,000,000.00	
应收票据				
应收股利	1,843,265.19	1,843,265.19	2,599,431.26	2,599,431.26
应收利息				
应收帐款	620,557,216.20	620,047,854.90	477,615,951.14	476,283,031.64
其他应收款	46,281,938.39	42,545,245.92	53,871,713.83	53,004,342.23
减：坏帐准备	21,658,786.49	21,643,535.31	20,821,952.29	20,805,385.43
应收款项净额	645,180,368.10	640,949,565.51	510,665,712.68	508,481,988.44
预付帐款	19,360.00		3,000,000.00	
应收补贴款				
存货	72,509,473.95	68,254,535.39	76,043,568.84	73,123,892.83
减：存货跌价准备				
存货净额	72,509,473.95	68,254,535.39	76,043,568.84	73,123,892.83
待摊费用	347,986.77	347,986.77	287,726.23	287,726.23
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	726,699,504.79	714,976,284.25	603,594,388.41	592,021,862.20

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	15,910,000.00	42,127,917.60	13,910,000.00	34,197,098.08
长期债权投资	37,407,350.00	37,407,350.00	35,420,600.00	35,420,600.00
长期投资合计	53,317,350.00	79,535,267.60	49,330,600.00	69,617,698.08
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	53,317,350.00	79,535,267.60	49,330,600.00	69,617,698.08
固定资产：				
固定资产原价	258,083,889.03	255,834,663.73	245,119,892.08	243,212,080.71
减：累计折旧	56,909,658.55	56,165,770.30	44,542,076.41	44,033,494.56
固定资产净值	201,174,230.48	199,668,893.43	200,577,815.67	199,178,586.15
工程物资				
在建工程	46,318,948.28	46,318,948.28	49,635,992.85	49,635,992.85
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	247,493,178.76	245,987,841.71	250,213,808.52	248,814,579.00
无形资产及其他资产：				
无形资产	8,583,818.51	8,052,144.75	8,502,036.95	7,895,716.23
开办费	983,591.01	947,636.91	1,611,380.61	1,489,136.91
长期待摊费用	2,776.75		3,728.71	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	9,570,186.27	8,999,781.66	10,117,146.27	9,384,853.14
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,037,080,219.82	1,049,499,175.22	913,255,943.20	919,838,992.42

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
流动负债：				
短期借款	370,000,000.00	370,000,000.00	350,000,000.00	350,000,000.00
应付票据	24,505,067.43	24,928,537.66	14,700,574.71	15,100,574.71
应付帐款	17,687,037.52	13,107,914.38	15,390,349.49	13,121,811.00
预收帐款	77,276,834.89	80,083,446.89	3,986,800.00	10,178,000.00
代销商品款				
应付工资				
应付福利费	5,437,939.00	4,887,920.41	4,387,263.44	4,021,743.93
应付股利	19,076,200.00	19,076,200.00		
应交税金	-10,887,442.77	9,153,191.65	6,386,117.50	5,616,564.43
其他应交款	418,774.69	418,774.69	10,307.52	8,423.89
其他应付款	95,243,738.33	100,684,147.78	50,444,325.50	58,373,536.45
预提费用				
一年内到期的长期负债			16,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	598,758,149.09	622,340,133.46	461,305,738.16	472,420,654.41
长期负债：				
长期借款	36,000,000.00	36,000,000.00	42,500,000.00	42,500,000.00
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债	4,685,220.26	4,685,220.26	9,370,452.26	9,370,452.26
长期负债合计	40,685,220.26	40,685,220.26	51,870,452.26	51,870,452.26

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	639,443,369.35	663,025,353.72	513,176,190.42	524,291,106.67
少数股东权益	10,597,919.85		4,500,000.00	
股东权益：				
股本	190,762,000.00	190,762,000.00	190,762,000.00	190,762,000.00
资本公积	162,611,696.59	162,611,696.59	162,611,696.59	162,611,696.59
盈余公积	27,805,484.83	20,342,024.69	23,599,479.13	18,341,597.53
其中：公益金	7,520,196.60	5,470,978.39	5,774,681.70	4,470,764.81
未分配利润	5,859,749.20	12,758,100.22	18,606,577.06	23,832,591.63
外币报表折算差额				
股东权益合计	387,038,930.62	386,473,821.50	395,579,752.78	395,547,885.75
负债和股东权益总计	1,037,080,219.82	1,049,499,175.22	913,255,943.20	919,838,992.42

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	548,019,878.24	515,253,886.93	607,703,510.36	607,728,996.84
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	548,019,878.24	515,253,886.93	607,703,510.36	607,728,996.84
减：主营业务成本	460,431,178.12	460,950,181.21	551,418,873.79	562,482,605.37
主营业务税金及附加	1,808,181.69	1,617,016.81	3,569,085.02	3,314,414.91
二、主营业务利润	85,780,518.43	52,686,688.9100	52,715,551.5500	41,931,976.5600
加：其他业务利润	-90,275.27	1,101,376.72	313,075.31	
减：存货跌价损失				
营业费用	72,404.00	63,270.00	225,720.00	225,720.00
管理费用	36,943,418.06	28,401,356.75	35,991,103.16	31,324,286.15
财务费用	31,139,576.66	31,254,274.90	32,736,432.39	32,795,077.23
三、营业利润	17,534,844.4400	-5,930,836.02	-15,924,628.69	-22,413,106.82
加：投资收益	1,436,135.87	11,665,319.35	5,542,731.26	12,137,739.68
补贴收入				
营业外收入	4,781,747.99	4,736,832.00	5,103,089.85	5,103,089.85
减：营业外支出	447,551.95	443,389.95	450,984.01	425,084.01
四、利润总额	23,305,176.3500	10,027,925.3800	-5,729,791.59	-5,597,361.30
减：所得税	6,671,878.66	25,789.63	-51,354.04	104,835.20
减：少数股东损益	6,097,919.85			
五、净利润	10,535,377.8400	10,002,135.7500	-5,678,437.55	-5,702,196.50
加：年初未分配利润	18,606,577.06	23,832,591.63	43,963,659.07	46,876,788.13
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	29,141,954.9000	33,834,727.3800	38,285,221.5200	41,174,591.6300
减：提取法定盈余公积金	2,460,490.80	1,000,213.58	1,791,848.96	
减：提取法定公益金	1,745,514.90	1,000,213.58	544,795.50	
七、可供股东分配的利润	24,935,949.2000	31,834,300.2200	35,948,577.0600	41,174,591.6300
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	19,076,200.00	19,076,200.00		
转作股本的普通股股利			17,342,000.00	17,342,000.00
八、未分配利润	5,859,749.2000	12,758,100.2200	18,606,577.0600	23,832,591.6300

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	443,290,753.23	425,056,423.41
收取的租金	78,913.90	1,268,905.90
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还	5,140,797.10	5,125,523.02
收到的其他与经营活动有关的现金	128,962,686.60	118,248,703.08
经营活动现金流入小计	577,473,150.83	549,699,555.41
购买商品、接收劳务所支付的现金	431,232,993.83	426,192,042.32
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	39,945,596.02	32,880,203.28
支付的增值税款	13,329,931.83	11,334,052.65
支付的所得税款	1,727,059.78	1,543,619.25
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1,627,925.06	1,397,076.37
支付的其他与经营活动有关的现金	32,220,993.32	23,309,037.94
经营活动现金流出小计	520,084,499.84	496,656,031.81
经营活动产生的现金流量净额	57,388,650.9900	53,043,523.60
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	756,166.07	5,114,530.03
取得债券利息收入所收到的现金	60,000.00	
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	49,200.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	500,000.00	
投资活动现金流入小计	1,365,366.07	5,114,530.03

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	29,056,701.20	28,709,731.20
权益性投资所支付的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
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	31,056,701.20	30,709,731.20
投资活动产生的现金流量净额	-29,691,335.13	-25,595,201.17
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	532,000,000.00	532,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	532,000,000.00	532,000,000.00
偿还债务所支付的现金	534,500,000.00	534,500,000.00
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	28,897,047.51	28,897,047.51
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		
筹资活动现金流出小计	563,397,047.51	563,397,047.51
筹资活动产生的现金流量净额	-31,397,047.51	-31,397,047.51

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	833.03	833.03
	833.03	833.03
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	-3,698,898.62	-3,947,892.0500
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	10,535,377.84	10,002,135.75
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐	836,834.20	838,149.88
固定资产折旧	12,683,282.76	12,444,598.16
无形资产摊销	945,960.00	784,071.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-47,022.13	
固定资产报废损失	418,100.48	418,100.48
财务费用	31,414,447.00	31,414,447.00
投资损失（减：收益）	-1,436,135.87	-11,665,319.35
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	3,534,094.89	4,869,357.44
经营性应收项目的减少（减：增加）	-282,110,328.60	-104,563,365.22
经营性应付项目的增加（减：减少）	274,576,381.11	108,561,608.52
增值税增加净额（减：减少）		
其他	6,037,659.31	-60,260.54
经营活动产生的现金流量净额	57,388,650.9900	53,043,523.60

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	6,299,050.78	3,580,931.39
减：货币资金的期初余额	9,997,949.40	7,528,823.44
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	-3,698,898.62	-3,947,892.0500

备注：