

黄河机电股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

黄河机电股份有限公司
HUANGHE MACHINERY & ELECTRONICS CO., LTD.
一九九九年年度报告

目 录

(一) 公司简介----- (1)

(二) 会计数据和业务数据摘要----- (3)

(三) 股本变动及股东情况----- (4)

 1、 股东变动情况

 2、 股东情况介绍

(四) 股东大会简介----- (6)

(五) 董事会报告----- (7)

 1、 公司经营情况

 2、 公司财务状况

 3、 公司投资情况

 4、 新年度业务发展计划

 5、 董事会日常工作情况

 6、 公司管理层情况

 7、 本年度利润分配预案

 8、 其他报告事项

(六) 监事会报告----- (14)

(七) 重要事项----- (15)

(八) 财务会计报告----- (18)

 1、 审计报告

 2、 会计报表

 3、 会计报表附注

(九) 公司的其它有关资料----- (47)

(十) 备查文件----- (47)

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。

深圳大华会计师事务所为本公司出具了有保留意见的审计报告,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、公司法定中文名称：黄河机电股份有限公司
 公司英文名称：HUANGHE MACHINERY AND ELECTRONICS.CO.LTD
 公司英文名称缩写：HMEC
- 2、公司法定代表人：代志军
- 3、公司董事会秘书：李道光
 联系地址：西安市幸福北路21号公司证券部
 联系电话：(029)2526902、(029)2541899
 传 真：(029)2521831
 电子信箱（E-mail）：hhkjcw@pub.xaonline.com
- 4、公司注册地址：西安市幸福北路21号
 公司办公地址：西安市幸福北路21号
 邮政编码：710043
 公司网址：<http://www.hhkj.com>
 电子信箱（E-mail）：HHKJ01@pub.xaonline.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》
 公司年度报告登载网址：<http://www.sse.com.cn>
 公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所
 股票简称：ST黄河科
 股票代码：600831

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要利润指标情况

单位：元

项目	1999年
利润总额	39,169,345.39
净利润	39,040,153.43
扣除非经常性损益后的净利润	-48,932,168.31
主营业务利润	6,750,316.74
其他业务利润	18,999,743.18
营业利润	-17,580,337.25
投资收益	---
补贴收入	---
营业外收支净额	56,749,682.64
经营活动产生的现金流量净额	-24,028,604.81
现金及现金等价物增加额	2,635,249.47

注：扣除非经常性损益后的净利润

扣除项目	涉及金额(元)
长岭黄河集团有限公司让债收入	26,000,000.00
黄河机器制造厂让债收入	30,000,000.00

出售黄河机器制造厂三十亩土地实现利润	22,513,407.67
根据公司与黄河机器制造厂减债协议	
以部分商品抵债务形成销售利润	9,458,914.07
以上四项共计影响利润	87,972,321.74

2、报告期末前三年的主要会计数据和财务指标

项目	1999年		1998年		1997年	
		调整后		调整后		调整后
主营业务收入	106,616,581.07	252,800,545.65	231,362,022.99	157,816,263.69	157,816,263.69	
净利润	39,040,153.43	6,850,854.17	6,363,529.8	5,830,664.99	3,062,538.93	
总资产	664,950,569.31	537,828,072.09	505,460,139.12	519,247,923.49	516,659,502.70	
股东权益	113,670,807.91	61,242,049.52	74,630,654.48	57,258,050.99	54,669,630.20	
每股收益(元/股)	0.35	0.06	0.06	0.05	0.03	
每股收益(加权)	0.35	0.06	0.06	0.05	0.03	
扣除非经常性损						
益后的每股收益	-0.44	-0.08	-0.08	-0.79	-0.81	
每股净资产(元/股)	1.02	0.55	0.67	0.51	0.49	
调整后的每股净资产	0.55	0.23	0.35	0.35	0.33	
净资产收益率(%)	34.34	11.19	8.53	10.18	5.60	
每股经营活动产生的						
现金流量净额	-0.22	-0.34	0.34	---	---	

注：主要财务指标计算方法

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、股东权益变动情况

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	11,286,663.15	258,590,358.80	6,950,382.69	2,191,609.18	-302,196,750.16	74,630,654.48
本期增加	---					
本期减少						
期末数	11,286,663.15	258,590,358.80	6,950,382.69	2,191,609.18	-263,156,596.73	113,670,807.91
变动原因:本期未分配利润增加39,404,153.43为当期新增利润。						

(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
公司股份变动情况表

本次变动前	本次变动增减 (+, -)	数量单位：股					小计
		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	59,197,000						59,197,000
其中：国家持有股份	59,197,000						59,197,000
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	5,744,300						5,744,300
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	64,641,300						64,641,300
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	46,345,400						46,345,400
2、境内上市的外币股							
3、境外上市的外币股							
4、其他							
已上市流通股份合计	46,345,400						46,345,400
三、股份总数	111,286,700						111,286,700

(2) 股票发行与上市情况

1992年4月，经中国人民银行西安市分行西银字[1992]027号文件同意公司发行股票，4月25日至6月25日公司组织了向社会募集股票的发行工作。发行价为每股壹元，每张股票面额为100元即100股，社会法人共认购16,412,400股，股东个数共238家，社会个人共认购123,587,600股，股东人数5,424,842人（其中内部职工7683人，认购内部职工股38,411,500股）。

1993年11月5日，公司召开第一届第二次股东大会同意将公司股本按4：1的比例缩减，所有股东股份的比例不变，同意公司股票在上海证券交易所上市。

1994年2月24日，公司股票在上海证券交易所挂牌上市，获准上市交易为2842万股。

1994年8月24日，经上海证券交易所审核同意公司内部职工股247.69万股在上海证券交易所上市流通。

2、 股东情况介绍

(1) 截止报告期末，公司股东总数为 12928户，其中国有股东 1 户，法人股248户。

(2) 公司前十名股东持股情况

公司前十名股东持股情况

名次	股东名称	年末持股数（股）	持股比例（%）
1	长岭黄河集团公司	59197000	53.2
2	东方证券	3431438	3.08

3	西安证交	1835220	1.649
4	兴华基金	661250	0.59
5	章麟书	498388	0.447
6	东方川南	476700	0.428
7	金鑫基金	459912	0.413
8	郭群锁	355000	0.319
9	深万科	350000	0.314
10	濮国芳	295800	0.265

持有本公司5%以上股份的股东有一名，即长岭黄河（集团）有限公司，报告期内其持股情况无变动，也无质押或冻结情况。代表国家持有股份的单位为长岭黄河(集团)有限公司。

(3)持有本公司10%（含10%）以上股份的股东情况

持有本公司53.2%的长岭黄河（集团）有限公司系本公司的控股公司。

法定代表人：王大中先生。

注册地点：西安市高新技术西开发区火炬大厦10楼

经营范围：家用电器、纺织电子、医疗电子、通讯设备电子系列产品、机电系列产品及软件技术，体育器械、石油机械产品的批发、零售。

(4)报告期内控股股东变更情况

公司控股股东报告期内无变动。

（四）股东大会简介

报告期内共召开三次股东大会

1、经董事会会议决定，于1999年4月26日在《上海证券报》上发布公告，定于1999年5月28日召开1998年度股东大会。1999年5月28日，公司1998年股东大会在临潼召开，实到代表18人，特邀代表40人，共计58人出席会议，出席会议的股东代表公司股权62,200,275股，占公司总股本55.89%。大会审议通过了如下决议：

- (1) 通过了1998年度董事会工作报告
- (2) 通过了1998年度总经理业务报告
- (3) 通过了1998年度监事会工作报告
- (4) 通过了1998年度财务决算方案
- (5) 通过了1998年度利润分配方案
- (6) 通过了关于变更审计会计事务所议案
- (7) 通过了关于收回对圣河公司投资的议案
- (8) 通过了关于王志远先生辞去公司董事的议案

以上决议公告刊登于1999年5月29日《上海证券报》

2、经公司董事会会议决定，于1999年3月23日在《上海证券报》发布公告，定于1999年4月23日在西安召开1999年临时股东大会（通讯方式），大会选举陈志龙先生、黄琦先生、问坤先生、何景才先生为公司第三届董事会董事。会议决议公告刊登于1999年4月24日《上海证券报》。

3、经公司董事会会议决定，于1999年8月28日在《上海证券报》发布公告，定于1999年9月28日在西安召开1999年第二次临时股东大会（通讯方式），大会选举代志军先生、周鹏女士、赵福旺先生为公司第三届董事会董事，同意陈志龙先生、顾志诚先生不再担任公司董事的议案。会议决议公告刊登于1999年9月29日《上海证券报》。

4、因工作变动原因，王大中先生、曹克坡先生、宫正军先生、刘晓卫先生不再担任公司董事。

(五) 董事会报告

1、公司经营情况

(1)公司所属行业为机械家电行业，主要产品为黄河牌系列电视、多媒体系统、制冷等高档家用电器产品。

(2)公司主营业务的范围及其经营状况

1999年公司员工群策群力、克服困难、奋力拼搏，主要经济指标较上年实现了大幅度增长，基本上完成了年初制定的工作目标，基本实现了预期的战略目标，为公司下一步的发展，奠定了坚实的基础，创造了有利的条件。公司99年度全年主营业务收入106,616,581.07元，较上年下降54%，实现利润39,040,153.43元，比上年增长513.5%。

(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

公司全资子公司黄河房地产开发公司，是专门从事房地产开发经营的二级房地产开发公司。

1999年的主营收入 106,616,581.07元，净利润39,040,153.43元。

房地产行业因投资时间长，故99年度帐面亏损。

(4)在经营中出现的问题与困难及解决方案

受宏观经济环境影响，市场持续疲软，彩电价格下滑，销售困难加剧，产量及销量较上年相比有所减少，主营业务受到较大冲击。解决办法：

①依托科技创新，调整产业结构，在生产普通彩电的同时，相继推出了中国第一台拥有自主知识产权的"黄河多媒体电视"和国内首创的"黄河逐行扫描/倍场数字化彩电"。

②推行目标管理责任制，采取更为有效的激励机制，提高公司的专业水平和行业竞争机制。

③建立健全新的财务制度，降低经营成本，强化销售工作。

④继续加大资产重组的步伐与力度，引进高科技，提升公司的科技含量，开拓新业务，发展新的利润增长点。

(5)公司99年度实现利润 39,040,153.43元。是公司与长岭黄河集团有限公司和黄河机器制造厂签定了减债协议，为公司全年的盈利和今后的发展奠定了基础。

2、公司财务状况(单位:元)

	1999年	1998年	增长比率 (%)
总资产	664,950,569.31	505,460,139.12	31.55
长期负债	2,578,890.70	18,861,605.51	-86.33
股东权益	113,670,807.91	74,630,654.48	52.31
主营业务利润	6,750,316.74	39,600,673.27	-82.95
净利润	39,040,153.43	6,363,529.08	513.5

原因分析:

(1)资产总额比98年上升31.55%，主要原因系当年利润增加及债权增加。

(2)长期负债比98年下降86.33%，主要是调整到流动负债中，总负债不发生变动。

(3)股东权益净增加52.31%，主要是当期新增利润。

(4)主营业务利润减少83.55%，系主营业务收入减少所致。

(5)净利润增加513.5%，系本年度资产出售及让债收入所致。

2、公司董事会对会计师事务所出具的有保留意见的审计报告所涉及事项的说明

深圳大华会计师事务所为我公司出具的1999年度审计报告中所列的保留意见，我公司董事会认为，此项划转库存商品的业务符合关联方交易的原则，按会计准则的规定，应在报表附注中披露。

3、公司投资情况

本报告期内公司未有新募集资金，也无报告期之前募集资金的使用延缓到本报告期内。

4、我公司所在地西安市，是西部大开发的桥头堡，随着国家西部大开发政策的不断出台，西部基础建设的加大，沿海加工工业的西进，国家将会在金融、税收等领域对西部实行更加优惠的政策，会对我公司在今后的发展中形成一个更加有利的外部环境。

5、新年度业务发展计划

总体目标：确保净资产收益率达10%，净利润达2000万元以上。

- (1)以市场为导向，加快新品开发和产业化进程，尽快完成产品结构的战略调整。
- (2)积极探索开发高科技项目和信息技术项目，优化产业结构，培育新的经济增长点。
- (3)深化企业的内部改革，全面强化企业管理。
- (4)利用上市公司优势，加大资产重组力度，实现公司的可持续发展。

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

本报告期内共召开七次董事会议，决议摘要如下：

1999年2月4日董事会通过了如下决议：

①因多媒体彩电、数字化彩电生产和发展的需要，以及圣河公司自成立以来未能达到预期经营目标，董事会决定收回公司在圣河科技有限责任公司全部投资共计2170元。

②因工作需要王勇俐先生不再担任公司总经理职务；顾志诚先生不再担任公司总工程师职务，解聘宫正军先生公司常务副总经理职务。聘任黄琦先生为公司总经理；问坤先生为副总经理；顾志诚先生为公司高级技术顾问。

1999年3月22日董事会通过了如下决议：

- ①因工作变动原因，王大中先生、曹克坡先生、宫正军先生、刘晓卫先生不再担任公司董事。
- ②推荐陈志龙先生、黄琦先生、问坤先生、何景才先生为公司董事。
- ③以上事议待临时股东大会讨论通过。

1999年4月23日董事会审议通过了如下决议

- ①选举陈志龙先生为公司第三届董事会新任董事长；选举黄琦先生为公司新任副董事长。
- ②审议通过了聘任赵晓光先生为公司副总经理，不再担任公司董事会秘书。
- ③审议通过了聘任付陈玲女士为公司董事会秘书。
- ④审议通过了公司1998年度工作报告及报告摘要。
- ⑤审议通过了公司1998年度利润分配预案。
- ⑥审议通过了公司内部经营机制实施方案。
- ⑦审议通过了公司关于召开1998年度股东大会的议案。

1999年5月26日董事会审议通过了如下决议：

因工作变动原因，同意王志远先生辞去公司董事职务，并由下次股东代表大会讨论通过。

1999年9月28日董事会审议通过了如下决议：

- ①代志军先生为公司董事会新任董事长。
- ②同意周鹏女士为公司董事会新任副董事长。
- ③同意王勇俐先生不再担任公司董事会副董事长。
- ④同意付陈玲女士因工作需要，提出不再担任董事会秘书的请求；同意聘任李道光先生为公司董事会秘书。

1999年11月23日董事会审议通过了如下决议：

- ①经总经理提名，决定聘任鄱景文先生为公司总工程师，谢文跃先生为公司副总经理。
- ②审议了公司其他有关事项。

1999年12月29日董事会审议通过了如下决议：

①关于公司与长岭黄河（集团）有限公司公司（母公司）划转库存商品及减债协议的议题。

为适应集团内部转换经营机制的需要，经公司与长岭黄河（集团）有限公司公司充分协商，于1999年12月28日将公司库存商品按帐面总值11200万元划转长岭黄河（集团）有限公司经营，并由长岭黄河（集团）有限公司承诺承担公司对银行11000万元的负债。

公司原欠长岭黄河（集团）有限公司3000万元债务，此次公司与长岭黄河（集团）有限公司双方签订《划转库存商品协议》，用资产进行了部分抵偿，尚余2600万元，长岭黄河（集团）有限公司同意予以免除偿还。

②关于公司与黄河机器制造厂的资产划转协议的议题

公司电子大楼及工模具设备，现为黄河机器制造厂资产，为满足公司经营发展的需要，1999年12月28日双方协商同意按黄河机器制造厂的帐面值划转给公司使用，电子大楼帐面值为2115万元，工模具设备帐面总值为1648万元。

综合大楼原为公司资产，1997年公司与黄河机器制造厂划分资产时，其楼产按帐面值976万元划归黄河机器制造厂，未包括该楼所占的8亩地产，现经公司与黄河机器制造厂双方充分协商，为使黄河机器制造厂产权完整，并考虑到黄河机器制造厂与公司已在该楼相连的公司地产上建有职工食堂、招待所、地热井、游泳池等设施，公司同意将黄河机器制造厂占用的30亩地产，按双方协议价每亩98万元作价，总值2940万元划归黄河机器制造厂统一规划连片开发，另外考虑到综合大楼97年按帐面值作价划转，明显存在价值低估问题，为此黄河机器制造厂同意重新按双方协议价1776万元作价给公司予以补偿。

经公司与黄河机器制造厂充分协商同意将公司自产的各种型号的电视机、电冰箱总价值4837万元，由黄河机器制造厂购进经营。

对公司尚欠黄河机器制造厂的2460万元债务，黄河机器制造厂同意予以免除偿还。

(2)董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会认真贯彻执行1998年股东大会的各项决议，较好地完成了各项工作。公司报告期内分公司无利润分配方案，公积金转增股本方案，报告期内也无配股，增发新股等方案。

7、公司管理层及员工情况

(1)董事、监事、高级管理人员情况

姓 名	职 务	性别	年龄	任期	年薪	持股数	
						年初数	年末数
代志军	董事长	男	52	1999.9至2000.12	未在公司领取	0	0
黄 琦	副董事长兼总经理	男	44	1999.4至2000.12	12684	0	0
周 鹏	副董事长兼党委书记	女	50	1999.9至2000.12	13632	0	0
王勇俐	董事	男	51	1999.9至2000.12	13620	1875	1875
刘伯荣	董事	男	53	1999.9至2000.12	未在公司领取	0	0
赵福旺	董事	男	51	1999.9至2000.12	未在公司领取	0	0
问 坤	董事兼副总经理	男	42	1999.4至2000.12	11352	0	0
王宝山	董事兼副总经理	男	45	1999.7至2000.12	12180	700	700
李生合	董事	男	51	1999.9至2000.12	12408	375	375
高恩喜	董事	男	51	1999.9至2000.12	12708	0	0
何景才	董事兼总会计师	男	58	1999.4至2000.12	12936	0	0
王长安	监事会主席兼工会主席	男	52	1999.9至2000.12	12264	0	0
施根生	监事	男	57	1999.9至2000.12	未在公司领取	0	0
景华健	监事	男	46	1999.9至2000.12	11508	100	100
刘玉琴	监事	男	42	1999.9至2000.12	9492	300	300

张保全	监事	男	37	1999.9至2000.12	7428	0	0
李道光	董事会秘书兼证券部部长	男	51	1999.9至2000.12	12096	0	0
潘景文	副总工程师	男	45	1999.10至2000.12	11976	0	0
赵晓光	副总经理	男	38	1999.4至2000.12	11412	0	0
谢文跃	副总经理	男	39	1999.10至2000.12	11436	0	0

因工作变动原因，王大中先生、曹克坡先生、宫正军先生、刘晓卫先生不再担任公司董事。

因工作变动原因，同意王志远先生辞去公司董事职务。

邱义路 公司副总经理，省政府实习干部，实习期满回政府。

刑宪文 公司副总经理，根据中共长岭黄河（集团）有限公司有限公司委员会的批复通知文件，批准内部退休。

顾志诚 根据本人申请，同意不再担任公司高级技术顾问。

报告期内因工作需要王勇俐先生不再担任公司总经理职务，聘任黄琦先生为公司总经理。

报告期内付陈玲女士因工作需要，不再担任董事会秘书，聘任李道光先生为公司董事会秘书。

(2)公司员工情况

人员	数量	研究生	大学	大专	中专	高中
工程技术	311	4	102	167	38	
经济管理	99		22	34	25	18
财务人员	62		20	38	2	2
生产人员	1605		26	260	30	1289
销售人员	240		10	109	8	113
其它人员	307		3	20	36	248
合 计	2624	4	183	628	139	1670

另：退休职工人数299人

8、本次利润分配预案和资本公积金转增预案。

本年度共实现利润39,040,153.43元。因本年度实现利润不足以弥补以前年度亏损，故99年不计提法定公积金及公益金，亦不进行利润分配及资本公积金转增股本。

9、其它报告事项

报告期年度内，公司选定《上海证券报》为公司指定信息披露刊物无变更。

(六) 监事会报告

报告期内，本届董事会履行《公司法》和《公司章程》赋予的职责，认真进行工作，共召开监事会会议三次。

1、监事会会议情况

1999年4月23日监事会会议审议通过了公司九八年年度工作报告、监事会工作报告；

1999年8月25日监事会会议审议通过了公司九九年中期报告及会计师事务所对公司九九年中期报告的解释说明；

1999年12月19日监事会会议审议通过了公司董事会关于资产划转及转让的议案。

2、公司依法运作情况

报告期内公司决策程序完全依照《公司法》、《公司章程》运行，建立了比较完善公司内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损失公司利益的行为。

3、检查公司财务情况

同意公司董事会对会计师事务所出具的有保留意见的审计报告所涉及事项的说明。

4、报告期内公司未募集资金。

5、报告期内关联交易公平，无损害上市公司利益。

(七) 重要事项

1、本公司与西安太宇电子器材经销总公司就对方1996年7月借本公司1,000万元借款纠纷一事，经一审判决，本公司败诉。至1999年底，本公司帐上为应收西安太宇电子器材有限公司7,229,025.08元欠款，但根据一审判决，本公司反而要支付对方欠款2,187,124.00元及贴息罚款875,074.12元（共3,062,198.12元）。目前，本公司已向陕西省高级人民法院上诉，此案尚在审理中。

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无变更。公司董事会无换届，改选代志军先生为公司董事会新任董事长，公司总经理无变更，付陈玲女士因工作需要，不再担任董事会秘书，聘任李道光先生为公司董事会秘书。

4、根据与黄河机器制造厂"综合大楼及相关地产划转协议"出售三十亩土地，涉及金额29,400,000元，形成利润22,513,407.67元，占利润总额的57.67%

5、重大关联交易事项

①1999年12月10日，本公司与长岭黄河集团有限公司签订"减债协议"，由长岭黄河集团有限公司免除本公司债务2,600万元，本公司列入营业外收入。

②1999年12月20日，本公司与长岭黄河集团有限公司签订《划转库存商品协议》，协议规定按帐面库存价值1.12亿元划转长岭黄河集团有限公司经营，并由其承担本公司对银行的1.1亿元负债（99年尚未处理），本公司实际划转库存帐面价值116,279,676.09元，其中包含"产品价差"（即产成品成本差异）55,699,997.64元、发出商品（在各地区公司）50,755,743.10元、向786厂回购商品9,823,935.35元。本公司以挂长河集团往来帐，并冲减年末库存。

③1999年12月23日，本公司与国营黄河机器制造厂签订"减债协议"，由国营黄河机器制造厂免除本公司3,000万元债务，本公司列入营业外收入。该协议还规定，由本公司以自产的各种型号的电视机、电冰箱总价值48,374,410.00元（含税价，略高于市价）抵债，该项交易产生主营业务收入41,345,649.57元及主营业务利润9,458,914.07元。该批商品暂存本公司仓库，由本公司代管。

④1999年12月23日，本公司与国营黄河机器制造厂签订《综合大楼及相关地产作价划转协议》，协议规定，考虑到1997年本公司与国营黄河机器制造厂划分资产时，存在价值低估问题（综合大楼当时以帐面值976万元划归国营黄河机器制造厂），为此国营黄河机器制造厂同意重新按双方协议价1,776万元即增加综合大楼800万元给本公司以补偿，本公司已将800万元作为收益调增了99年初未分配利润。该协议还规定，为使黄河机器制造厂的产权完整，本公司同意将国营黄河机器制造厂已占用的综合大楼及附近的本公司30亩土地使用权，按每亩98万元作价，总值2940万元划归国营黄河机器制造厂统一开发。此项土地使用权交易扣除土地使用权成本及相关税金6,886,592.33元后，净收入22,513,407.67元列入其他业务利润。

⑤1999年12月23日，本公司与国营黄河机器制造厂签订《电子大楼及制冷加工设备作价划转协议》，将国营黄河机器制造厂的电子大楼及制冷设备按帐面净值共45,566,467.57元（原值为77,386,498.91元）划转给本公司，其中电子大楼帐面净值20,998,308.68元（原值为21,910,341.47元），制冷设备24,568,158.89元（原值为55,476,157.44元）。以上资产1997年时由本公司重组给国营黄河机器制造厂，此项回购交易本公司已作为固定资产入帐，因历史原因，电子大楼一直未办产权证。

⑥1992年本公司与国营黄河机器制造厂划分帐务时（上市改制时），国营黄河机器制造厂"预收帐款"上挂有一笔应付本公司冰箱、彩电款5,252,901.18元，但本公司帐上无此项记录。1999年12月31日国营黄河机器制造厂向本公司出具本公司拥有此项债权的证明，本公司凭此补记此项债权并相应调增年初未分配利润。

⑦1998年12月31日，本公司以40,084,485元库存电视机抵偿国营黄河机器制造厂债务。同日，与对方签订委托销售协议，由本公司代其销售以"以货抵债"的电视机，双方的结算价为以货抵债价，对外销售价由本公司制定，盈亏由本公司承担，回购时间定为3年（99年算起）。本公司99年共受托代销21,955,373.47元，其中：已销售14,770,393.47元，划转给长河集团7,184,980.00元。至99年末，尚有18,129,111.53元库存电视机未购回。

⑧本年本公司生产的冰箱大部分售予长岭（集团）股份有限公司，双方的交易参照市场价进行。本期共销售6,475,435.52元

。

⑨1999年12月18日，本公司与国营黄河机器制造厂签订《关于代管费用协议》，协议称，鉴于本公司代国营黄河机器制造厂管理其控股子公司江苏纽士威电子有限公司，对该公司99年分给国营黄河机器制造厂的150万98年红利，作为本公司的代管费用支付给本公司。本公司已作为"其他业务收入"处理。

注：上述①至⑤项关联交易本公司已于1999年12月30日在<<上海证券报>>中公告过。其中，第②项关联交易公告划转库存为1.12亿元，实际划转额为1.16亿元。

6、上市公司与控股股东"三分开"情况

公司严格按照中国证监会"关于上市公司与控股股东在人员、资产、财务上三分开"的要求，我公司与控股股东长岭黄河（集团）有限公司公司在人员、资产、财务上彻底分开，做到了双方的人员、资产、财务独立。

7、本公司无此类事件。

8、公司聘任的深圳大华会计师事务所无变更。

9、其他重大合同（含担保等）及其履行情况

本公司与长岭黄河集团有限公司签订的《划转库存商品协议》、与长岭黄河集团有限公司和黄河机器制造厂分别签订了《减债协议》、《抵债协议》以及与黄河机器制造签订的《综合大楼及相关地产作价划转协议》，以上协议按期履行。

本公司为黄河机器制造厂所属企业黄河劳动服务公司提供740万元担保；为西安红华仪器厂提供1350万元借款担保，同时，西安红华仪器厂为公司提供790万元借款担保。

9、公司报告期内无更改名称或股票简称。

10、本年度未发生《证券法》第六十二条、《股票条例》第六十条和《信息细则》第十七条所列举的重大事件，也未发生董事会判断为重大事件的事项。

（八）财务会计报告

1、审计报告

审 计 报 告

深华(2000) 股审字第024号

黄河机电股份有限公司董事会暨股东：

我们接受委托，审计了 贵公司及其附属公司(以下简称"贵公司")一九九九年十二月三十一日的资产负债表、一九九九年一至十二月的利润及利润分配表及现金流量表。编制真实和公允的会计报表是 贵公司的责任，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、审核有关凭证等我们认为必要的审计程序。

如附注6. (6) .2.所述，贵公司99年末与母公司长岭黄河集团有限公司签订《划转库存商品协议》，将库存商品即库存电视机按帐面价值1.12亿元划转长河集团经营（实际划转1.16亿元），其中含"产品差价"（即产成品成本差异）计人民币5,570万元。该批库存电视机大部分系以前年度已发各商家由于一些情况未结销售之发出商品，目前帐面价值已高出同品牌、同型号电视机正常市价。贵公司作冲减年末库存商品，同时挂帐长河集团往来处理。

我们认为，除上述事项可能影响 贵公司财务状况外，上述会计报表符合中华人民共和国《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》和国家其他有关财务会计法规的规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司一九九九年十二月三十一日的财务状况及一九九九年一月至十二月的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

要说明的是，如附注6. (6) .1及附注6. (6) .3所述，贵公司99年末与母公司长岭黄河集团有限公司及关联单位786厂（即国营黄河机器制造厂）分别签订"减债协议"，由母公司及786厂分别减除公司欠债2,600万和3,000万元。贵公司已冲减上述债务，并相应计入99年营业外收入中。与786厂的"减债协议"还规定，将贵公司生产的部分电视机、电冰箱按帐面含税价计48,374,410.00元（略高于市价）抵债销售给786厂，此项交易减少贵公司99年末存货38,915,495,93元，增加主营业务利润9,458,914.07元。

如附注6.(6).4.所述,贵公司99年末与786厂签订《综合大楼及相关地产作价划转协议》,将贵公司于97年以帐面价值976万元划转给786厂之综合大楼,由786厂增补差价800万元给贵公司,此项补差贵公司已作为收益调增99年初未分配利润。同时协议又将公司拥有之综合大楼占用及附近的30亩土地使用权,按每亩98万元合计2,940万元转让给786厂,贵公司亦作为99年度"其他业务收入"计列。此土地使用权至报告日止正在办理过户手续。

深圳大华会计师事务所
中国 深圳

中国注册会计师:邬建辉
中国注册会计师:胡春元

二零零零年四月八日(外勤结束日)

二零零零年四月二十六日(董事会批准日)

合并资产负债表

1999年12月31日

单位:人民币元

		合 并		公 司	
资产类	注释	1999.12.31	1998.12.31	1999.12.31	1998.12.31
流动资产					
货币资金	1	35,384,713.46	32,749,463.99	34,930,734.93	31,817,768.68
短期投资	2	637,000.00	637,000.00	637,000.00	637,000.00
减: 短期投资跌价准备		---	---	---	---
短期投资净额		637,000.00	637,000.00	637,000.00	637,000.00
应收票据	3	1,599,800.00	1,870,000.00	1,599,800.00	1,870,000.00
应收帐款	4	32,433,652.85	70,086,315.24	29,326,694.59	58,032,652.43
其他应收款	7	249,288,781.74	90,689,015.06	240,956,969.62	70,462,472.50
减: 坏帐准备		8,836,916.31	4,197,537.52	8,390,300.36	4,197,537.52
应收款项净额		272,885,518.28	156,577,792.78	261,893,363.85	124,297,587.41
预付帐款	5	59,310,802.79	11,556,392.83	49,689,512.95	11,422,792.83
应收补贴款	6	323,807.86	397,848.24	323,807.86	397,848.24
存货	8	103,096,503.93	187,359,871.74	99,425,692.06	181,194,818.83
减: 存货跌价准备	8	1,451,801.34	4,101,126.68	1,451,801.34	4,101,126.68
存货净额		101,644,702.59	183,258,745.06	97,973,890.72	177,093,692.15
待摊费用	9	6,258,366.37	11,101,046.88	6,258,366.37	11,101,046.88
待处理流动资产损益	10	4,646,972.01	4,646,972.01	4,646,972.01	4,646,972.01
流动资产合计					
		482,691,683.36	402,795,261.79	457,953,448.69	363,284,708.20

长期投资:

长期股权投资	11	35,859,185.60	22,569,853.28	46,584,241.98	36,054,445.18
减：长期投资减值准备		---	---	---	---
长期投资净额		35,859,185.60	22,569,853.28	46,584,241.98	36,054,445.18

固定资产：					
固定资产原值	12	204,906,772.08	127,603,500.47	202,806,449.67	125,351,167.12
减：累计折旧	12	104,036,268.89	69,229,126.28	103,527,161.63	68,716,555.34
固定资产净值		100,870,503.19	58,374,374.19	99,279,288.04	56,634,611.78
在建工程	13	7,481,034.40	7,619,134.40	7,481,034.40	7,619,134.40

固定资产合计		108,351,537.59	65,993,508.59	106,760,322.44	64,253,746.18

无形资产及递延资产：					
无形资产	14	7,341,055.84	9,069,523.85	3,597,177.98	9,069,523.85
长期待摊费用	15	8,996,439.24	5,031,991.61	8,996,439.24	5,031,991.61

无形及递延资产合计		16,337,495.08	14,101,515.46	12,593,617.22	14,101,515.46

其他长期资产：					
其他长期资产	16	21,710,667.68	---	21,710,667.68	---

资产总计		664,950,569.31	505,460,139.12	645,602,298.01	477,694,415.02
=====					
公司负责人：		财务负责人：		编制人：	

(报表注释系会计报表的组成部分)

合并资产负债表(续)

1999年12月31日

单位：人民币元

合 并

公 司

负债及股东权益	注释	1999.12.31	1998.12.31	1999.12.31	1998.12.31

流动负债：					
短期借款	17	170,744,391.76	177,778,757.76	170,144,391.76	176,678,757.76
应付票据	18	18,574,509.50	1,000,000.00	18,574,509.50	1,000,000.00
应付帐款	19	159,296,929.64	114,188,766.65	154,941,199.53	96,096,587.60
预收帐款	20	7,940,313.00	29,256,473.56	3,345,822.00	28,689,289.56
代销商品款		595,840.62	---	595,840.62	---

应付工资		1,495,580.08	867,014.59	1,495,580.08	867,014.59
应付福利费		(1,860,116.04)	(3,992,673.78)	(1,860,116.04)	(3,992,673.78)
应付股利		---	---	---	---
未交税金	22	5,005,345.55	(13,964,610.69)	2,980,208.95	(18,045,579.65)
其他未交款		287,619.62	230,266.37	222,499.01	180,645.16
其他应付款	21	149,438,674.90	92,678,561.30	143,230,881.92	90,302,790.42
预提费用	23	17,781,782.07	11,525,323.37	17,781,782.07	11,525,323.37
一年内到期的长期负债	24	19,400,000.00	2,400,000.00	17,900,000.00	900,000.00
		-----	-----	-----	-----
流动负债合计		548,700,870.70	411,967,879.13	529,352,599.40	384,202,155.03
		-----	-----	-----	-----
长期负债：					
长期借款	25	---	17,000,000.00	---	17,000,000.00
住房周转金		2,578,890.70	1,381,605.51	2,578,890.70	1,381,605.51
其他长期负债		---	480,000.00	---	480,000.00
		-----	-----	-----	-----
长期负债合计		2,578,890.70	18,861,605.51	2,578,890.70	18,861,605.51
		-----	-----	-----	-----
递延税项：					
递延税项贷项		---	---	---	---
		-----	-----	-----	-----
负债合计		551,279,761.40	430,829,484.64	531,931,490.10	403,063,760.54
		-----	-----	-----	-----
股东权益：					
股本	26	111,286,663.15	111,286,663.15	111,286,663.15	111,286,663.15
资本公积金	27	258,590,358.80	258,590,358.80	258,590,358.80	258,590,358.80
盈余公积金	28	6,950,382.69	6,950,382.69	6,950,382.69	6,950,382.69
其中：公益金	28	2,191,609.18	2,191,609.18	2,191,609.18	2,191,609.18
未分配利润	29	(263,156,596.73)	(302,196,750.16)	(263,156,596.73)	(302,196,750.16)
		-----	-----	-----	-----
股东权益合计		113,670,807.91	74,630,654.48	113,670,807.91	74,630,654.48
		-----	-----	-----	-----
负债及股东权益总计		664,950,569.31	505,460,139.12	645,602,298.01	477,694,415.02
		=====	=====	=====	=====
公司负责人：			财务负责人：		编制人：
(报表注释系会计报表的组成部分)					

合并利润及利润分配表
1999年度

		单位:人民币元			
		合 并		公 司	
项 目	注释	1999.1-12	1998.1-12	1999.1-12	1998.1-12
一、主营业务收入	30	106,616,581.07	231,362,022.99	94,225,414.07	197,406,091.25
减:折扣与折让		---	---	---	---
主营业务收入净额		106,616,581.07	231,362,022.99	94,225,414.07	197,406,091.25
减:主营业务成本	30	99,355,455.29	189,935,355.55	88,100,453.74	162,436,299.88
主营业务税金及附加	31	510,809.04	1,825,994.17	---	500.00
二、主营业务利润		6,750,316.74	39,600,673.27	6,124,960.33	34,969,291.37
加:其他业务利润	32	18,999,743.18	(96,329.38)	19,440,741.40	(102,557.52)
减:存货跌价损失		(2,649,325.34)	(1,510,766.50)	(2,649,325.34)	(1,510,766.50)
营业费用		8,578,713.47	7,421,607.20	8,397,368.80	7,245,750.36
管理费用		24,961,757.35	16,371,705.13	22,789,923.54	15,348,035.03
财务费用	33	12,439,251.69	10,075,906.03	11,205,718.22	9,438,375.66
三、营业利润		(17,580,337.25)	7,145,892.03	(14,177,983.49)	4,345,339.30
加:投资收益	34	---	115,667.68	(2,759,535.52)	1,404,046.82
补贴收入		---	397,848.24	---	397,848.24
营业外收入	35	56,944,148.48	225,194.72	56,172,138.28	224,194.72
减:营业外支出	35	194,465.84	7,900.00	194,465.84	7,900.00
四、利润总额		39,169,345.39	7,876,702.67	39,040,153.43	6,363,529.08
减:所得税	36	129,191.96	1,513,173.59	---	---
五、净利润		39,040,153.43	6,363,529.08	39,040,153.43	6,363,529.08
加:年初未分配利润		(302,196,750.16)	(308,560,279.24)	(302,196,750.16)	(308,560,279.24)
盈余公积转入		---	---	---	---
六、可供分配利润		(263,156,596.73)	(302,196,750.16)	(263,156,596.73)	(302,196,750.16)
减:提取法定盈余公积		---	---	---	---
提取法定公益金		---	---	---	---
七、可供股东分配的利润		(263,156,596.73)	(302,196,750.16)	(263,156,596.73)	(302,196,750.16)
减:应付优先股股利		---	---	---	---
提取任意公积金		---	---	---	---
应付普通股股利		---	---	---	---
转作股本的普通股股利		---	---	---	---

八、未分配利润	(263,156,596.73)	(302,196,750.16)	(263,156,596.73)	(302,196,750.16)
公司负责人：	财务负责人：	编制人：		

(报表注释系会计报表的组成部分)

现金流量表		
1999年		
单位：人民币（元）		
项目	本期实际数	
	合并数	公司数
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	54,044,831.87	47,442,267.14
收到的租金	550,000.00	---
收到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	650.00	---
收到的其它与经营活动有关的现金	17,898,456.72	17,830,714.04
现金流入小计	72,493,938.59	65,272,981.18
购买商品、接受劳务支付的现金	34,854,747.30	31,154,794.73
经营租赁所支付的现金	100,000.00	---
支付给职工以及为职工支付的现金	17,061,399.37	16,869,455.57
支付的增值税款	900,000.00	900,000.00
支付的所得税款	1,513,823.59	---
支付的除增值税、所得税以外的其它税费	516,913.44	116,371.15
支付的其它与经营活动有关的现金	41,575,659.70	40,488,708.52
现金流出小计	96,522,543.40	89,529,329.97
经营活动产生的现金流量净额	(24,028,604.81)	(24,256,348.79)
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		
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	600,000.00	600,000.00
收到的其它与投资活动有关的现金		
现金流入小计	600,000.00	600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		
所支付的现金	582,674.10	212,674.10
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金		

支付的其它与投资活动有关的现金		
现金流出小计	582,674.10	212,674.10
投资活动产生的现金流量净额	17,325.90	387,325.90
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		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	42,246,915.60	42,246,915.60
收到的其它与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	42,246,915.60	42,246,915.60
偿还债务所支付的现金	7,700,366.00	7,460,366.00
发生筹资费用所支付的现金	95,460.76	---
分配股利或利润所支付的现金		
偿付利息所支付的现金	7,804,560.46	7,804,560.46
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
支付的其它与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	15,600,387.22	15,264,926.46
筹资活动产生的现金流量净额	26,646,528.38	26,981,989.14
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额	2,635,249.47	3,112,966.25

(报表注释系会计报表的组成部分)

现金流量表 (续)
1999年

附注：

项 目	本期实际数	
	合并数	公司数
一、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		
以存货偿还债务	48,374,410.00	48,374,410.00
融资租赁固定资产		
二、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	39,040,153.43	39,040,153.43
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备	4,639,378.79	4,192,762.84
固定资产折旧	4,658,944.18	4,510,396.92
无形资产摊销	514,743.36	202,753.54

递延资产摊销	1,013,913.97	1,013,913.97
处置固定资产、无形资产和其他		
长期资产的损失	(22,515,987.01)	(22,515,987.01)
固定资产报废损失		
财务费用	12,439,251.69	11,205,718.22
投资损失	---	(2,759,535.52)
待摊费用摊销	170,500.00	170,500.00
存货的减少	84,263,367.81	81,873,031.51
经营性应收项目的减少	(21,485,513.46)	(6,505,246.32)
经营性应付项目的增加	(126,767,357.57)	(134,684,810.37)
增值税增加净额		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	(24,028,604.81)	(24,256,348.79)
三、现金及现金等价物净增加情况		
货币资金的期末余额	35,384,713.46	34,930,734.93
减：货币资金的期初余额	32,749,463.99	31,817,768.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,635,249.47	3,112,966.25

公司负责人：

财务负责人：

报表编制人：

(报表注释系会计报表的组成部分)

3、会计报表附注（除特别指明，以下用人民币元表述）

附注1：公司简介

本公司前身为国营黄河机器制造厂,是经西安市人民政府以市体改字[1992]028号文批准,于1992年8月18日成立的。1994年2月24日,经中国人民银行西安市分行批准,本公司发行A股2842.36万股,已于上海证券交易所上市。本公司领取22060108-6-2/2号企业法人营业执照,注册资本为人民币壹亿壹仟壹佰贰拾捌点陆柒万元。

本公司属于电子类行业,主要的经营范围为：家用电器、电子元器件、电子电器设备、精制仪表、移动通讯设备、天线及地面卫星接收设备、工装模具、体育器械、医疗器械及设备、机械及非标准设备的设计、制造；国内来料、来图、来件加工、装配；工艺美术品、汽车配件的加工、销售；房地产开发销售。

附注2：主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1)本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

(2)会计年度：

本公司采用公历年度为会计年度，即自每年元月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

(3)记帐本位币：

本公司以人民币为记帐本位币。

(4)记帐原则和计价基础：

本公司采用权责发生制记帐方法，计价基础采用历史成本法。

(5)外币业务核算方法：

本公司涉及外币的经济业务，记帐汇率和帐面汇率采用固定汇率，期末对货币性项目按期末汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入当期损益。

(6)现金及现金等价物定义：

现金，指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物，指企业持有的期限短、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。

现金流量，指企业现金和现金等价物的流入和流出。

(7)短期投资：

按成本与市价孰低法计价。

短期投资跌价准备按单项投资法计提。

(8)坏帐核算：

采用备抵法。本公司根据历年经验及债务单位实际财务状况和现金流量，按年末应收款项（包括应收帐款、预付帐款及其他应收款）余额之和并扣除关联单位往来款后的3%提取坏帐准备。本公司坏帐核销的条件是：

A、因债务人破产，在以其破产财产清偿后，仍然不能收回的；

B、因债务人死亡，在以其遗产清偿后仍然不能收回的；

C、因债务人逾期未履行偿债义务，已超过5年，仍然不能收回。

(9)存货：

本公司存货主要包括：原材料、在产品、自制半成品、库存商品。

存货中的原材料按计划成本计价，对于实际成本与计划成本的差异按月进行调整；其余各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

各类存货盘盈、盘亏、报废结转当期损益处理。

存货跌价损失准备按年末原材料与库存商品余额之和的3%计提，详见附注8注释。存货跌价损失列入当期损益。

(10)长期投资：

股权投资对控股公司和持股在20%以上(含20%)并有重大影响的非控股联营公司按权益法调整长期投资。持股20%以下的联营企业按成本法核算长期投资。

长期投资减值准备：根据实际情况计提减值准备，对每项投资逐项进行检查，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，并计入当年损益。

(11)固定资产及累计折旧：

a.本公司房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备归入固定资产。

b.固定资产按实际成本计价。

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

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	10--45年	2.11-9.5%
机器设备	4--22年	4.32-23.75%
电子设备	4--10年	9.5-23.75%
运输工具	8--12年	7.92-11.875%
其他设备	4--35年	2.71-23.75%

(12)在建工程：

在建工程按实际发生额核算反映工程成本，以工程完工竣工决算并交付使用为在建工程确认为固定资产的时点。

(13)无形资产及长期待摊费用摊销：

- a.土地使用权按50年摊销
- b.商标权按10年摊销
- c.特许经营权按13年摊销
- d.长期待摊费用按10年摊销。

(14)收入确认原则：

商品销售：以商品已经发出，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，企业既未保留通常与所有权相联系的继续管理权，也未对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济效益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时作为销售收入实现。

劳务销售：以劳务已经提供，劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济效益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时作为销售收入实现。

房地产销售：以工程开发完工、房屋已经移交、发票帐单提交买主后作为销售收入实现。

(15)所得税的会计处理方法：

企业所得税率为33%，采用应付税款法。

(16)合并会计报表的编制基础：

将本公司附属公司及控股公司之间的投资、内部往来、存货及其利润等全部抵消的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。

(17)本年度会计政策变化的影响：

根据财政部财会字（1997）35号《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》和本公司董事会决议，从1999年1月1日起改变如下会计政策：

1、坏帐准备原按应收帐款余额的5%计提，现改按应收款项（包括应收帐款、预付帐款和其他应收款）余额之和扣除关联单位往来以后的3%计提。

2、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，并已按原材料和库存商品之和的3%计提跌价准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了年初留存收益及相关项目的年初数，利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累计影响数为8,146,818.78元，其中，因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为4,045,692.10元，存货计价方法变更的累计影响数为4,101,126.68元；由于会计政策的变更，调增了1998年度的净利润1,170,639.42元；调减了1999年年初留存收益8,146,818.78元，其中未分配利润调减了8,146,818.78元（从1996年以来一直处于弥补阶段，故也未计提盈余公积金）；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了9,317,458.20元。

附注3：税项

公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税17%，营业税5%，城市维护建设税为流转税额的7%，教育费附加为流转税额的3%。

企业所得税率为33%。

附注4：控股子公司及合营企业

(1) 控股公司名称	注册地	注册资本	持股比例	主要业务
西安黄河房地产开发公司	西安	178万元	100%	房地产开发、咨询服务
(2) 参股公司名称	注册地	注册资本	持股比例	主要业务
西安黄河电视工贸有限公司	西安	618万元	35.28%	电视机、电冰箱及其他家用电器、电子元器件、计算机及外部设备、非专营通讯设备的开发、批发零售
西安长岭冰箱股份有限公司	西安	21,800万元	16.06%	电冰箱(柜)与其他制冷机电产品以及相关钣金件,塑料件的

生产与销售

附注5：主要会计报表项目注释

注释1. 货币资金：

种 类	币 种	原币金额	折合率	期初数	期末数
现 金	人民币			977,208.76	480,166.67
小 计				977,208.76	480,166.67
银行存款	人民币			31,772,255.23	34,904,546.79
小 计				31,772,255.23	34,904,546.79
合 计				32,749,463.99	35,384,713.46

注释2. 短期投资

项 目	期初余额		期末余额	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资*	637,000.00	---	637,000.00	---
合 计	637,000.00	---	637,000.00	---

* 该债券为黄河机器制造厂改制前所发债券，目前止尚在兑付，不存在损失可能，故未计提跌价准备。

注释3. 应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
陕西洗衣机厂	1999.10.18	2000.04.17	100,000.00	已抵押
陕西洗衣机厂	1999.08.21	2000.02.21	100,000.00	已抵押
杭丽制冷设备有限公司	1999.07.08	2000.01.08	650,000.00	
内蒙古科学器材经销部	1999.11.19	2000.01.08	200,000.00	
天水市北道永盛五交化公司	1999.12.13	2000.05.11	49,800.00	
广东廉江市家用电器厂	1999.11.16	2000.06.13	150,000.00	
营口市老边区交电公司	1999.10.20	2000.04.01	350,000.00	
合 计			1,599,800.00	

注释4. 应收帐款

帐 龄	期初额		期末数	
	余 额	占总额比例	余 额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	42,618,968.09	60.81 %	12,074,532.57	37.23 %
一年以上二年以内	16,639,521.01	23.74 %	17,522,163.00	54.02 %
二年以上三年以内	4,651,688.24	6.64 %	554,983.13	1.71 %
三年以上	6,176,137.90	8.81 %	2,281,974.15	7.04 %
合 计	70,086,315.24	100.00 %	32,433,652.85	100.00 %

无持本公司5%以上股份的股东欠款。

本公司认为3年以上账龄的应收帐款，无任何证据表明其无法收回。

、 注释5. 预付帐款

帐 龄	期初数		期末数	
	余 额	占总额比例	余 额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	10,456,392.83	90.48 %	17,417,871.23	29.37 %
一年以上二年内	1,100,000.00	9.52 %	530,848.99	0.90 %
二年以上三年以内	---	---	12,779,832.65	21.55 %
三年以上	---	---	28,582,249.92	48.18 %
合 计	11,556,392.83	100.00 %	59,310,802.79	100.00 %
=====	=====	=====	=====	=====

无持本公司5%以上股份的股东欠款。

本公司认为3年以上账龄的预付帐款，无任何证据表明其无法收回。

注释6. 应收补贴款

单位名称	期初数	期末数	性质
黄河进出口公司	397,848.24	37,972.65	出口退税收入
延安进出口公司	---	285,835.21	出口退税收入
合 计	397,848.24	323,807.86	
=====	=====	=====	=====

注释7. 其他应收款

帐 龄	期初数		期末数	
	余 额	占总额比例	余 额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	48,679,748.09	53.68 %	223,991,442.80	89.85 %
一年以上二年内	23,486,418.06	25.90 %	11,725,748.18	4.70 %
二年以上三年以内	15,286,602.63	16.86 %	12,328,911.99	4.95 %
三年以上	3,236,246.28	3.56 %	1,242,678.77	0.50 %
合 计	90,689,015.06	100.00 %	249,288,781.74	100.00 %
=====	=====	=====	=====	=====

其中应收关联公司款159,803,263.04元，占全部其他应收款总额的64.10%，占其他应收款总额10%以上(含10%)项目的具体内容如下：

欠款单位	金额	性质
长岭黄河集团有限公司	109,772,867.79	资产、债务及借款
驻786厂军代室	8,700,000.00	往来款
合 计	118,472,867.79	
=====	=====	=====

其他应收款中有10,514,081.34元为应收下属地区销售公司坐支款，此坐支款98年5月起开始挂帐，存在损失的可能性。

本公司认为3年以上账龄的其他应收款，无任何证据表明其无法收回。

注释8. 存货及存货跌价损失

类 别	期初数	期末数		跌价准备
	金额	跌价准备	金额	
库存商品 *	117,390,057.69	3,369,096.76	22,863,971.74	511,723.86
原材料	33,897,559.64	732,029.92	31,837,041.60	940,077.48
在途物资	1,850,647.80		2,057,678.10	
低值易耗品			1,604,892.57	---
在产品	32,616,714.04		46,337,812.49	
合 计	187,359,871.74	4,101,126.68	103,096,503.93	1,451,801.34

*年初库存商品中含有"产品价差"（即产成品成本差异）49,968,186.81元，与99年新增"产品价差"5,731,810.83元(合计55,699,997.64元)一并划转给长岭黄河集团。此项为关联交易，详参附注6.(6).2说明。

注释9. 待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
汽车租赁	24,000.00	31,500.00	55,500.00	--	--
期初进项税*	6,158,268.8	--	--	--	6,158,268.81
模具费	4,759,492.34	218,869.26	--	4,978,361.60	--
厂房维修费	115,000.00	--	115,000.00	--	--
其他	44,285.73	55,811.83	--	--	100,097.56
合 计	1,101,046.88	306,181.09	170,500.00	4,978,361.60	6,258,366.37

*本年度未进行抵扣。

注释10. 待处理流动资产损失

类 别	期初数	期末数
报废物资*	4,646,972.01	4,646,972.01
合 计	4,646,972.01	4,646,972.01

*因该批物资尚未办理报废手续，故目前止尚未处理。

注释11. 长期投资

1. 项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	22,569,853.28	35,000,000.00	21,710,667.68 *	35,859,185.60
合 计	22,569,853.28	35,000,000.00	21,710,667.68	35,859,185.60

*本期减少原因详参注释16说明。

2 .被投资单位名称	期末余额	占被投资单位	初始投资金额	累计权益增减额 注册资本比例
西安黄河工贸有限责任公司	859,185.60	35.28%	859,185.60	
西安长岭冰箱股份有限公司	35,000,000.00	16.06%	35,000,000.00	
合 计	35,859,185.60		35,859,185.60	----

=====

注释12. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	30,583,056.05	21,940,341.47	---	52,523,397.52
机器设备	82,429,374.33	55,476,157.44	248,010.94	137,657,520.83
运输设备	5,009,896.60	504,783.64	370,000.00	5,144,680.24
其他设备	9,581,173.49	---	---	9,581,173.49
合 计	127,603,500.47	77,921,282.55	618,010.94	204,906,772.08

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	15,098,076.36	1,665,705.26	---	16,763,781.62
机器设备	50,856,099.04	34,537,203.69	932,208.28	84,461,094.45
运输设备	1,779,629.26	276,056.57	---	2,055,685.83
其他设备	1,495,321.62	---	739,614.63	755,706.99
合 计	69,229,126.28	36,478,965.52	1,671,822.91	104,036,268.89
净 值	58,374,374.19			100,870,503.19

注释13. 在建工程

工程项目名称	初数	本期增加	本期转入 固定资产数	本期其他 减少数	期末余额	备注
综合大楼	1,590,789.44	--	--	--	1,590,789.44	已停工
电子大楼制冷机组*	1,098,276.54	--	--	--	1,098,276.54	已完工
改造工程项目安装费*	3,323,733.12	--	--	--	3,323,733.12	已完工
其他	1,606,335.30	--	--	138,100.00	1,468,235.30	

合 计	7,619,134.40	--	--	138,100.00	7,481,034.40
-----	--------------	----	----	------------	--------------

=====	=====	=====	=====	=====	=====
-------	-------	-------	-------	-------	-------

*此两项因尚未办理竣工决算手续,故尚未转入固定资产。

注释14. 无形资产

种 类	原始金额	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	期末余额
商标权	206,000.40	102,999.80	--	--	18,883.37	84,116.43
土地使用权	10,029,282.00	8,966,524.05	--	5,269,592.33	183,870.17	3,513,061.55
特许经营权	4,055,867.68	--	4,055,867.68	--	311,989.82	3,743,877.86
合计	14,291,150.08	9,069,523.85	4,055,867.68	5,269,592.33	514,743.36	7,341,055.84
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

注释15. 长期待摊费用

种 类	期初余额	本期转入	本期摊销	期末余额
房屋租赁费	547,333.27	--	69,933.33	477,399.94
固定资产大修费	4,470,898.34	--	447,089.83	4,023,808.51
模具费	--	4,978,361.60	490,010.81	4,488,350.79
其他	13,760.00	--	6,880.00	6,880.00
-----	-----	-----	-----	-----
合 计	5,031,991.61	4,978,361.60	1,013,913.97	8,996,439.24
=====	=====	=====	=====	=====

注释16. 其他长期资产

项目	期初数	本期增加	期末数
-----	-----	-----	-----
西安圣河科技有限责任公司*	----	21,710,667.68	21,710,667.68

*99年2月9日,公司董事会第三届第九次会议决定,收回对圣河公司的全部投资2,170万元(其中含97年固定资产投资评估增值904万元),但因股权转让手续尚未办妥,故尚未对收回的固定资产作价入帐。现把长期投资2,170万元转入"其他长期资产"核算,等股权转让手续办妥后,再予处理。

注释17. 短期借款

借款类别	期初余额	期末余额	到期日	月利率	备 注
银行借款					
其中: 抵押	200,000.00	---	99. 2.19	0.792%	
	300,000.00	---	99. 5.29	0.825%	
担保	74,180,000.00	74,172,994.00	98.10.10	0.792%	黄河机器制造厂担保
	2,820,000.00	2,820,000.00	99.03.29	0.561%	
	8,440,000.00	8,440,000.00	97.07.15	0.924%	
	600,000.00	600,000.00	97.04.30	0.8415%	西安黄河电视工贸 有限责任公司担保

	20,000,000.00	20,000,000.00	99.10.25	0.63525%	长岭黄河集团有限公司担保
	30,000,000.00	30,000,000.00	99.11.29	0.63525%	长岭黄河集团有限公司担保
	4,600,000.00	4,600,000.00	97.11.29	0.841%	
	4,500,000.00	5,000,000.00	99.07.06	0.635%	
	2,000,000.00	6,500,000.00	2000.02.15	0.635%	长岭机器厂担保
	3,000,000.00	---	99.03.24	0.635%	长岭机器厂担保
	2,000,000.00	---	99.05.09	0.639%	长岭机器厂担保
	---	100,000.00	2000.02.29	0.558%	票据抵押
	---	100,000.00	2000.04.24	0.558%	票据抵押
	---	200,000.00	99.12.08	0.558%	
	---	60,000.00	99.12.30	0.558%	
小 计	152,640,000.00	152,592,994.00			
非银行金融机构借款					
其中：担保	1,500,000.00	1,500,000.00	2000.09.28	0.53625%	黄河机器制造厂担保
	3,000,000.00	3,000,000.00	97.01.15	1.0065%	西安红华仪器厂担保
	2,000,000.00	2,000,000.00	96.10.25	1.0065%	西安红华仪器厂担保
小 计	6,500,000.00	6,500,000.00			
其他单位借款					
	3,000,000.00	---	99.03.31		
	2,000,000.00	2,000,000.00	96.12.25	1.125%	
	2,600,000.00	2,600,000.00		0.924%	
	6,414,000.00	----			
	735,109.13	445,426.78	98.01.25	0.567%	
	770,246.63	705,068.98	97.11.25	0.567%	
	821,888.00	603,388.00	98.03.10	0.567%	
	297,514.00	297,514.00	98.11.15	0.567%	
	2,000,000.00	2,000,000.00	99.12.07	0.578%	
	---	3,000,000.00	99.12.07	0.578%	
小 计	18,638,757.76	11,651,397.76			
合 计	177,778,757.76	170,744,391.76			
	=====	=====			

注:其中已逾期借款162,544,391.76元,尚未办理展期手续,亦未受到银行诉讼。

注释18. 应付票据期末余额18,574,509.50元,无欠持本公司5%以上股份的股东单位款。

收票人	出票日期	余额	备注
彩虹彩色显象管总厂	99.11.29	1,000,000.00	
东杰电子科技(上海)有限公司	99.11.29	1,646,000.00	
南京华飞彩色显示系统有限公司	99.12.01	473,600.00	
陕西凌云华达电子有限公司	99.12.01	537,500.00	
浙江省乐清市求精电子有限公司	99.12.01	50,895.00	
彩虹彩色显象管总厂	99.12.01	4,400,000.00	
太仓信力通塑业有限责任公司	99.12.01	388,000.00	
西安黄河印刷厂	99.12.01	15,524.50	
太仓飞达塑业有限公司	99.12.01	445,100.00	
太仓市海峰塑业有限责任公司	99.12.01	549,500.00	
汕头市金科螺钉总厂	99.12.01	24,266.00	
西安丽塔宏达五金厂	99.12.01	11,164.00	
西安丽塔塑料泡沫厂	99.12.01	159,300.00	
陕西烽火集团公司	99.12.01	61,800.00	
西安市利达纸箱有限责任公司	99.12.01	211,100.00	
东杰电子科技(上海)有限公司	99.12.22	1,684,800.00	
如意电子集团公司	99.12.22	2,825,000.00	
西安市亚达塑胶制品有限公司	99.12.22	34,500.00	
太仓市海峰塑业有限责任公司	99.12.22	292,000.00	
东杰电子科技(上海)有限公司	99.12.22	68,000.00	
云南锡业西安经营部	99.12.22	39,000.00	
西安奥力电子公司	99.12.22	21,000.00	
西安达东塑料厂	99.12.22	40,140.00	
上海三维电气有限公司	99.12.22	894,000.00	
太仓飞达塑业有限公司	99.12.22	587,320.00	
东杰电子科技(上海)有限公司	99.09.09	2,115,000.00	
合 计		18,574,509.50	

=====

注释19. 应付帐款期末余额159,296,929.64元,无欠持本公司5%以上股份的股东单位款。

注释 20. 预收帐款期末余额7,940,313.00元,无欠持本公司5% 以上股份的股东单位款。

注释 21. 其他应付款

期末余额149,438,674.90元,其中含欠持本公司5% 以上股份的股东单位款42,797,550.04元。占其他应付款总额10%以上(含10%)项目的具体内容如下:

欠款单位	金额	性质	内容
国营黄河机器制造厂	24,897,550.04	资产、债务重组及往来	
长岭（集团）股份公司	17,900,000.00	借款	
陕西丰安房地产公司	2,766,174.83	合作开发房地产	
合 计	45,563,724.87		

注释 22. 未交税金

税 种	期初数	本期应交	本期已交	期末欠交
增值税	(19,723,037.67)	20,059,569.69	900,000.00	(563,467.98)
营业税	2,054,636.56	2,023,452.40	357,173.12	3,720,915.84
城建税	705,624.12	141,641.67	65,109.93	782,155.86
企业所得税	1,034,457.34	139,841.96	1,523,823.59	(349,524.29)
房产税	821,312.09	1,295,730.18	1,155,995.07	961,047.20
个人所得税	7,157.22	2,332.05	---	9,489.27
土地使用税	285,239.65	160,050.00	---	445,289.65
固调税	850,000.00	---	850,000.00	---
印花税	---	---	560.00	(560.00)
合 计	(13,964,610.69)	23,822,617.95	4,852,661.71	5,005,345.55

注释23. 预提费用

项目	期初余额	期末余额
借款利息	9,875,900.04	15,592,363.46
预提成本	840,923.32	1,003,232.35
预提管理费	---	20,000.00
预提广告费	5,000.00	183,206.19
预提审计评估费	795,500.00	795,500.00
其他	8,000.01	187,480.07
合 计	11,525,323.37	17,781,782.07

注释 24. 一年内到期的长期借款

借款类别	期初余额	期末余额	借款期限	月利率	备 注
------	------	------	------	-----	-----

银行借款

其中:抵押	1,500,000.00	1,500,000.00	95.03.03-97.03.02	1.098%	以9街坊3号楼一、 二层 所有权为抵押
-------	--------------	--------------	-------------------	--------	------------------------

小计	1,500,000.00	1,500,000.00
----	--------------	--------------

其他位借款

其中:担保	0.00	17,000,000.00	97.07.10-00.07.10	0.915%	长岭黄河集团有限公司担保
信用	900,000.00	900,000.00	95.11.25-98.05.05	1.125%	

小计	900,000.00	17,900,000.00
----	------------	---------------

合计	2,400,000.00	19,400,000.00
----	--------------	---------------

注:其中已逾期借款240万元, 尚未办理展期手续, 亦未受到银行诉讼。

注释25. 长期借款

借款单位	期初余额	期末余额	借款期限	月利率	借款条件
其他单位借款	17,000,000.00	0.00	97.07.10-00.07.10	0.915%	长岭黄河集团有限公司担保

注释26. 股本

项 目	期初余额	本期增减变动额					期末余额
		配股额	送股额	公积金转股	其他	小计	
一. 尚未流通股份							
1. 发起人股份	59,196,973.04	--	--	--	--	--	59,196,973.04
其中：国家持有股份	59,196,973.04	--	--	--	--	--	59,196,973.04
境内法人持有股份	--	--	--	--	--	--	--
外资法人持有股份	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--
2. 募集法人股	5,744,340.00	--	--	--	--	--	5,744,340.00
3. 内部职工股	--	--	--	--	--	--	--
4. 优先股或其他	--	--	--	--	--	--	--
尚未流通股份合计	64,941,313.04	--	--	--	--	--	64,941,313.04
二. 已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	46,345,350.11	--	--	--	--	--	46,345,350.11
2. 境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--

3.境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
4.其他	--	--	--	--	--	--	--
已流通股份合计	46,345,350.11	--	--	--	--	--	46,345,350.11
三. 股份总额	111,286,663.15	--	--	--	--	--	111,286,663.15
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

注释27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	231,850,656.75		231,850,656.75	
接受捐赠资产准备				
住房周转金转入				
资产评估增值准备	17,696,410.16		17,696,410.16	
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*	9,043,291.89		9,043,291.89	
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币资本折算差额				
其他资本公积转入				
合 计	258,590,358.80	-----	-----	258,590,358.80
	=====	=====	=====	=====

*98年因本公司对圣河公司采用权益法核算，并合并其会计报表（占62%），故对其固定资产投资评估增值9,043,291.89元予以合并抵冲。99年因注释16所述原因，本公司对该公司生产经营不再控制，故不再合并其会计报表，相应对其固定资产投资评估增值部分不再合并抵冲。

注释28. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	4,758,773.51	---	---	4,758,773.51
公益金	2,191,609.18	---	---	2,191,609.18
任意盈余公积金	---	---	---	---
合 计	6,950,382.69	---	---	6,950,382.69
	=====	=====	=====	=====

注释29. 未分配利润

期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(302,196,750.16)	39,040,153.43	---	(263,156,596.73)

本期对以前年度损益调整致使期初未分配利润发生变动的情况如下:

98年末未分配利润审定数	(306,542,063.23)
加:95年以前786厂代本公司收取货款, 本公司漏记, 现予补记	5,252,901.10
加:786厂补付本公司97年转让的综合大楼差价800万扣税后收益	7,560,000.00
加:94年销售公司还本销售冰箱无需退款部分转收益	1,441,100.00
减:97年2车间对圣河投资之待处理财产损失调帐	103,904.74
减:98年房地产公司补税及确认珠海2套房出售损失	1,657,964.51
减:补记98年末止坏帐准备	4,045,692.10
减:补记98年末止存货跌价准备	4,101,126.68
调整后99年初未分配利润	(302,196,750.16)

注释30. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
售电视机	71,713,511.90	69,726,171.12	170,079,242.75	141,254,695.28
售冰箱	12,648,419.09	11,310,967.12	21,928,119.86	17,368,458.19
售房地产	12,391,167.00	11,255,001.55	33,845,931.74	27,499,055.67
提供加工劳务	6,263,284.40	5,404,051.07	---	---
无线电通信业务	3,393,975.09	1,333,971.45	---	---
其他	206,223.59	325,292.98	5,508,728.64	3,813,146.41
合 计	106,616,581.07	99,355,455.29	231,362,022.99	189,935,355.55

注释31. 营业税金及附加

税 种	本 期 数	上期数
营业税	464,371.85	1,660,040.15
城市维护建设税	32,506.04	116,167.81
教育费附加	13,931.15	49,786.21
合 计	510,809.04	1,825,994.17

注释32. 其他业务利润

其他业务类别	本 期 数			上 期 数		
	其他业务收入	其他业务成本	利润	其他业务收入	其他业务成本	利润
租赁业务	1,726,611.00	2,148,709.22	(422,098.22)	--	--	--
材料销售	1,112,543.73	5,992,180.03	(4,879,636.30)	2,242,273.36	2,485,465.89	(243,192.53)
土地转让*	29,400,000.00	6,886,592.33	22,513,407.67	--	--	--
股权托管收入**	1,500,000.00	--	1,500,000.00	--	--	--
其他	88,070.03	--	288,070.03	146,863.15	--	146,863.15
合计	34,027,224.76	15,027,481.58	18,999,743.18	2,389,136.51	2,485,465.89	(96,329.38)

* 此项为关联交易，详参附注6.(6).4说明。

**此项亦为关联交易，详参附注6.(6).9说明。

注释33. 财务费用

类 别	本期数	上期数
利息支出	12,719,095.73	10,268,293.92
减：利息收入	368,758.65	257,379.27
汇兑损失	---	---
减：汇兑收益	---	---
其 他	88,914.61	64,991.38
合 计	12,439,251.69	10,075,906.03

注释34. 投资收益

项 目	本期数	上期数
股权投资收益	--	10,667.68
债权投资收益	--	105,000.00
合 计	--	115,667.68

注释35. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	本期数	上期数
------	-----	-----

资产清理收入	172,123.20	172,480.56
减债收入*	56,000,000.00	--
其他	772,025.28	52,714.16
合 计	56,944,148.48	225,194.72

*此项为关联交易，详参附注6.(6).1及附注6.(6).3说明

2. 营业外支出

支出项目	本期数	上期数
捐赠支出	21,216.98	1,300.00
固定资产处理损失	169,543.86	--
其他	3,705.00	6,600.00
合 计	194,465.84	7,900.00

注释36. 所得税

项目	金额
股份公司合并利润总额	39,169,345.39
减:弥补母公司以前年度亏损额	(38,777,854.59)
股份公司合并应纳税所得额	391,490.80
所得税税率	33%
应纳所得税额	129,191.96

注释37. 其他与经营活动有关的现金

项目	现金流量
其他业务收入-售废料等	216,424.21
管理费用	(18,502,829.61)
其他	(4,385,797.58)
合 计	(22,672,202.98)

注释38. 母公司会计报表主要项目注释

1、长期投资

(1) 项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	36,054,445.18	35,000,000.00	24,470,203.20	46,584,241.98

(2)被投资单位名称	期末余额	占被投资单位注册资本比例	初始投资额	本期权益增减额	累计权益增减额
西安黄河房地产开发公司	10,725,056.38	100.00%	9,127,469.26	(2,759,535.52)	1,597,587.12
西安黄河电视工贸有限责任公司	859,185.60	35.28%	859,185.60	---	---
西安长岭冰箱股份有限公司	35,000,000.00	16.06%	35,000,000.00	---	---
合 计	46,584,241.98		44,986,654.86	(2,759,535.52)	1,597,587.12

2、投资收益

类 别	上期数	本期数
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	1,299,046.82	(2,759,535.52)
债券投资利息收入	105,000.00	---
合 计	1,404,046.82	(2,759,535.52)

附注6. 关联方关系及其交易

(1) 本公司的关联公司名称及其关系列示如下：

关联公司名称	与本公司的关系
长岭黄河集团有限公司	本公司的控股公司
国营黄河机器制造厂(即786厂)	同一控股公司下的公司
长岭（集团）股份有限公司	同一控股公司下的公司
长岭机器厂(即782厂)	同一控股公司下的公司
国营黄河机器制造厂进出口公司	同一控股公司下的公司
西安黄河电视工贸有限责任公司	本公司的参股公司
西安长岭冰箱股份有限公司	本公司的参股公司

(2)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	法定代表人
------	------	------	--------	------	-------

西安长岭黄河集团公司	西安市高新技术开发区火炬大厦	家用电器	母公司	控股公司	王大中
西安黄河房地产开发公司	西安市长乐中路9街坊3号楼	房地产开发	子公司	有限责任公司	吕珊民

(3) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
西安黄河房地产开发公司	178万	---	---	178万
西安长岭黄河集团公司	46,400万	---	---	46,400万

(4) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
西安黄河房地产开发公司	13,484,591.90	100%	--	-	2,759,535.52	--	10,725,056.38	100%
西安长岭黄河集团公司	59,204,504.80	53.20%	--	-	--	--	59,204,504.80	53.20%

(5) 关联公司往来：

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末余额	上年余额
应收帐款	长岭（集团）股份有限公司	销货款	1,547,421.91	4,144,924.20
其他应收款	长岭黄河集团有限公司	借款等	8,152,772.10	43,152,772.10
其他应收款	国营黄河机器制造厂	代付债券利息	4,830,395.25	---
其他应收款	国营黄河机器制造厂	水电费	500,000.00	---
其他应收款	国营黄河机器制造厂	暂存款	8,700,000.00	---
应付帐款	国营黄河机器制造厂	往来款	6,558,390.83	6,558,390.83
其他应付款	国营黄河机器制造厂	代垫款	10,903,824.69	16,955,546.02
其他应付款	国营黄河机器制造厂	划转固定资产等	149,999,733.90	93,437,709.91
其他应付款	国营黄河机器制造厂	以货抵债款	(39,580,547.45)	(57,007,647.45)
其他应付款	国营黄河机器制造厂	减债、转让资产等	(115,774,410.00)	---
其他应付款	国营黄河机器制造厂	代垫货款	19,348,948.90	---
其他应收款	长岭黄河集团有限公司	借款	39,659,580.40*	269,580.40
其他应收款	长岭黄河集团有限公司	划转库存及减债	(142,279,676.09)	---
其他应付款	长岭（集团）股份有限公司	借款	17,900,000.00	24,900,000.00
其他应付款	西安黄河工贸有限责任公司	往来款	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计			(28,533,565.56)	133,411,276.01

=====
 *其中有3000万元借款于1999年11月25日由陕西省财政厅通过其下属单位--陕西省技术进步投资有限责任公司借给长岭黄河集团有限公司然后由长河集团转借给本公司。因未见有关文件及合同，不能确定此项借款的条件、性质等内容。

(6) 关联交易事项

①1999年12月10日,本公司与长岭黄河集团有限公司签订"减债协议",由长岭黄河集团有限公司免除本公司债务2,600万元,本公司列入营业外收入。

②1999年12月20日,本公司与长岭黄河集团有限公司签订《划转库存商品协议》,协议规定按帐面库存价值1.12亿元划转长岭黄河集团有限公司经营,并由其承担本公司对银行的1.1亿元负债(99年尚未处理),本公司实际划转库存帐面价值116,279,676.09元,其中包含"产品价差"(即产成品成本差异)55,699,997.64元、发出商品(在各地区公司)50,755,743.10元、向786厂回购商品9,823,935.35元。本公司以挂长河集团往来帐,并冲减年末库存。

③1999年12月23日,本公司与国营黄河机器制造厂签订"减债协议",由国营黄河机器制造厂免除本公司3,000万元债务,本公司列入营业外收入。该协议还规定,由本公司以自产的各种型号的电视机、电冰箱总价值48,374,410.00元(含税价,略高于市价)抵债,该项交易产生主营业务收入41,345,649.57元及主营业务利润9,458,914.07元。该批商品暂存本公司仓库,由本公司代管。

④1999年12月23日,本公司与国营黄河机器制造厂签订《综合大楼及相关地产作价划转协议》,协议规定,考虑到1997年本公司与国营黄河机器制造厂划分资产时,存在价值低估问题(综合大楼当时以帐面值976万元划归国营黄河机器制造厂),为此国营黄河机器制造厂同意重新按双方协议价1,776万元即增加综合大楼800万元给本公司以补偿,本公司已将800万元作为收益调增了99年初未分配利润。该协议还规定,为使黄河机器制造厂的产权完整,本公司同意将国营黄河机器制造厂已占用的综合大楼及附近的本公司30亩土地使用权,按每亩98万元作价,总值2940万元划归国营黄河机器制造厂统一开发。此项土地使用权交易扣除土地使用权成本及相关税金6,886,592.33元后,净收入22,513,407.67元列入其他业务利润。

⑤1999年12月23日,本公司与国营黄河机器制造厂签订《电子大楼及制冷加工设备作价划转协议》,将国营黄河机器制造厂的电子大楼及制冷设备按帐面净值共45,566,467.57元(原值为77,386,498.91元)划转给本公司,其中电子大楼帐面净值20,998,308.68元(原值为21,910,341.47元),制冷设备24,568,158.89元(原值为55,476,157.44元)。以上资产1997年时由本公司重组给国营黄河机器制造厂,此项回购交易本公司已作为固定资产入帐,因历史原因,电子大楼一直未办产权证。

⑥1992年本公司与国营黄河机器制造厂划分帐务时(上市改制时),国营黄河机器制造厂"预收帐款"上挂有一笔应付本公司冰箱、彩电款5,252,901.18元,但本公司帐上无此项记录。1999年12月31日国营黄河机器制造厂向本公司出具本公司拥有此项债权的证明,本公司凭此补记此项债权并相应调增年初未分配利润。

⑦1998年12月31日,本公司以40,084,485元库存电视机抵偿国营黄河机器制造厂债务。同日,与对方签订委托销售协议,由本公司代其销售以"以货抵债"的电视机,双方的结算价为以货抵债价,对外销售价由本公司制定,盈亏由本公司承担,回购时间定为3年(99年算起)。本公司99年共受托代销21,955,373.47元,其中:已销售14,770,393.47元,划转给长河集团7,184,980.00元。至99年末,尚有18,129,111.53元库存电视机未购回。

⑧本年本公司生产的冰箱大部分售予长岭(集团)股份有限公司,双方的交易参照市场价进行。本期共销售6,475,435.52元。

⑨1999年12月18日,本公司与国营黄河机器制造厂签订《关于代管费用协议》,协议称,鉴于本公司代国营黄河机器制造厂管理其控股子公司江苏纽士威电子有限公司,对该公司99年分给国营黄河机器制造厂的150万98年红利,作为本公司的代管费用支付给本公司。本公司已作为"其他业务收入"处理。

注:上述①至⑤项关联交易本公司已于1999年12月30日在<<上海证券报>>中公告过。其中,第②项关联交易公告划转库存为1.12亿元,实际划转额为1.16亿元。

附注7：会计报表重大项目变动说明

- 1、其他应收款年末数比年初数增加174.88%，主要是因为本公司将库存商品约1.16亿元划转给长岭黄河集团有限公司挂账引起。
- 2、应收帐款年末数比年初数减少53.72%，预付帐款年末数比年初数增加413.23%，以上两项系应付帐款借方金额重分类时列入不同科目引起。
- 3、存货年末数比年初数减少44.97%，参见其他应收款增加原因。
- 4、长期股权投资年末数比年初数增加58.88%，主要是因为本年新增对西安长岭冰箱股份有限公司3,500万元投资。
- 5、固定资产原值年末数比年初数增加60.58%（固定资产净值增加72.80%），主要原因是本公司今年回购国营黄河机器厂的电子大楼及制冷设备。
- 6、应付帐款年末数比年初数增加39.50%，主要原因是购货欠款增加。
- 7、应交税金年末数比年初增加135.84%，主要是本公司划转给长岭黄河集团有限公司库存约1.16亿元按视同销售计税。
- 8、其他应付款年末数比年初数减少61.24%，主要原因是长岭黄河集团有限公司与国营黄河机械制造厂共免除本公司债务5,600万元。
- 9、主营业务收入本年比上年同期减少53.92%，主营业务成本本年比上年同期减少47.69%，主要原因均系电视机销售减少。
- 10、其他业务利润本年底同去年同期增加约198倍，主要是转让给国营黄河机器制造厂的土地使用权收益入帐所得。
- 11、管理费用本年比上年同期增加52.47%，主要是1999年计提坏帐准备列入费用。
- 12、营业外收入本年比上年同期增加约252倍，参见其它应付款减少原因。

附注8：重要事项说明

- 1、本公司由于受电视机行业竞争激烈影响，未能如期完成计划，电视机的成本和市价已倒挂，主营利润受到影响。
- 2、本公司去年销售给南京同创信息集团公司的17,250,000.00元货款，99年已收回280,437.11元，至本年末尚有16,969,562.89元尚未收回，商品暂存本公司仓库。
- 3、本公司去年抵债给国营黄河机器制造厂的货物，由本公司代销，售价与抵偿债务的差额由本公司承担。

附注9：或有损失

- 1、本公司下属地区销售公司的坐支款10,514,081.34元可能形成损失。
- 2、担保、抵押事项为：
 - A、以西安市9街坊3号楼一、二层所有权作抵押获取150万元银行贷款。
 - B、以银行承兑汇票作抵押获取20万元银行贷款。
- 3、承诺事项：
 - (1)本公司为国营黄河机器制造厂所属企业黄河劳动服务公司提供740万元借款担保。
 - (2)本公司为西安红华仪器厂（与本公司系业务关系）提供1,350万元借款担保，同时，西安红华仪器厂为本公司提供790万元借款担保。
 - (3)本公司与西安太宇电子器材经销总公司就对方1996年7月借本公司1,000万元借款纠纷一事，经一审判决，本公司败诉。至1999年底，本公司帐上为应收西安太宇电子器材有限公司7,229,025.08元欠款，但根据一审判决，本公司反而要支付对方欠款2,187,124.00元及贴息罚款875,074.12元（共3,062,198.12元）。目前，本公司已向陕西省高级人民法院上诉，此案尚在审理中。
 - (4)94年本公司销售“黄河牌”冰箱时，向消费者承诺还本销售--5年后每台冰箱还本2,000元。当时共售出冰箱3,615台。此类还本销售后被国家经贸部禁止。99年承诺期到后，公司因资金困难，每台还本600元（占用消费者资金利息）。至99年末，公司共

支付2,696台还本款,计:1,617,600.00元,尚有919台还本款计551,400元尚未兑付。因此事项,公司可能会受到消费者对本公司的诉讼。

(九) 公司的其他有关资料

- 1、公司注册登记日期：1993年11月8日
 公司地址：西安市幸福北路21号
- 2、企业法人营业执照注册号：22060108
- 3、税务登记号码：610131220601086
- 4、公司未流通股票的托管机构名称：西安市证券登记公司
- 5、公司聘任的会计师事务所名称：深圳大华会计师事务所
 办公地址：中国深圳华强北路3号深纺大厦C座西门4楼

(十) 备查文件目录

本年度报告中涉及的下列文件和资料均齐备，完整并置备于公司证券管理室以供查阅：

- 1、载有董事长亲笔签名的年度报告正本。
- 2、载有法定代表人，总会计师、会计主管人员亲笔签字并盖章的财务报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本及财务报表。
- 4、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正本及公告的原稿。
- 5、报告期内在《上海证券报》刊登年度报告、中期报告、公告的正本及原本。
- 6、公司章程。

董事长：代志军

**黄河机电股份有限公司
二零零零年四月二十六日**

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	35,384,713.46	34,930,734.93	32,749,463.99	31,817,768.68
短期投资	637,000.00	637,000.00	637,000.00	637,000.00
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额	637,000.00	637,000.00	637,000.00	637,000.00
应收票据	1,599,800.00	1,599,800.00	1,870,000.00	1,870,000.00
应收股利				
应收利息				
应收帐款	32,433,652.85	29,326,694.59	70,086,315.24	58,032,652.43
其他应收款	249,288,781.74	240,956,969.62	90,689,015.06	70,462,472.50
减：坏帐准备	8,836,916.31	8,390,300.36	4,197,537.52	4,197,537.52
应收款项净额	272,885,518.28	261,893,363.85	156,577,792.78	124,297,587.41
预付帐款	59,310,802.79	49,689,512.95	11,556,392.83	11,422,792.83
应收补贴款	323,807.86	323,807.86	397,848.24	397,848.24
存货	103,096,503.93	99,425,692.06	187,359,871.74	181,194,818.83
减：存货跌价准备	1,451,801.34	1,451,801.34	4,101,126.68	4,101,126.68
存货净额	101,644,702.59	97,973,890.72	183,258,745.06	177,093,692.15
待摊费用	6,258,366.37	6,258,366.37	11,101,046.88	11,101,046.88
待处理流动资产净损失	4,646,972.01	4,646,972.01	4,646,972.01	4,646,972.01
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	482,691,683.36	457,953,448.69	402,795,261.79	363,284,708.20

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	35,859,185.60	46,584,241.98	22,569,853.28	36,054,445.18
长期债权投资				
长期投资合计	35,859,185.60	46,584,241.98	22,569,853.28	36,054,445.18
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	35,859,185.60	46,584,241.98	22,569,853.28	36,054,445.18
固定资产：				
固定资产原价	204,906,772.08	202,806,449.67	127,603,500.47	125,351,167.12
减：累计折旧	104,036,268.89	103,527,161.63	69,229,126.28	68,716,555.34
固定资产净值	100,870,503.19	99,279,288.04	58,374,374.19	56,634,611.78
工程物资				
在建工程	7,481,034.40	7,481,034.40	7,619,134.40	7,619,134.40
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	108,351,537.59	106,760,322.44	65,993,508.59	64,253,746.18
无形资产及其他资产：				
无形资产	7,341,055.84	3,597,177.98	9,069,523.85	9,069,523.85
开办费				
长期待摊费用	8,996,439.24	8,996,439.24	5,031,991.61	5,031,991.61
其他长期资产	21,710,667.68	21,710,667.68		
无形资产及其他资产合计	38,048,162.76	34,304,284.90	14,101,515.46	14,101,515.46
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	664,950,569.31	645,602,298.01	505,460,139.12	477,694,415.02

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	170,744,391.76	170,144,391.76	177,778,757.76	176,678,757.76
应付票据	18,574,509.50	18,574,509.50	1,000,000.00	1,000,000.00
应付帐款	159,296,929.64	154,941,199.53	114,188,766.65	96,096,587.60
预收帐款	7,940,313.00	3,345,822.00	29,256,473.56	28,689,289.56
代销商品款	595,840.62	595,840.62		
应付工资	1,495,580.08	1,495,580.08	867,014.59	867,014.59
应付福利费	-1,860,116.04	-1,860,116.04	-3,992,673.78	-3,992,673.78
应付股利				
应交税金	5,005,345.55	2,980,208.95	-13,964,610.69	-18,045,579.65
其他应交款	287,619.62	222,499.01	230,266.37	180,645.16
其他应付款	149,438,674.90	143,230,881.92	92,678,561.30	90,302,790.42
预提费用	17,781,782.07	17,781,782.07	11,525,323.37	11,525,323.37
一年内到期的长期负债	19,400,000.00	17,900,000.00	2,400,000.00	900,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	548,700,870.70	529,352,599.40	411,967,879.13	384,202,155.03
长期负债：				
长期借款			17,000,000.00	17,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
住房周转金	2,578,890.70	2,578,890.70	1,381,605.51	1,381,605.51
其他长期负债			480,000.00	480,000.00
长期负债合计	2,578,890.70	2,578,890.70	18,861,605.51	18,861,605.51

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	551,279,761.40	531,931,490.10	430,829,484.64	403,063,760.54
少数股东权益				
股东权益：				
股本	111,286,663.15	111,286,663.15	111,286,663.15	111,286,663.15
资本公积	258,590,358.80	258,590,358.80	258,590,358.80	258,590,358.80
盈余公积	6,950,382.69	6,950,382.69	6,950,382.69	6,950,382.69
其中：公益金	2,191,609.18	2,191,609.18	2,191,609.18	2,191,609.18
未分配利润	-263,156,596.73	-263,156,596.73	-302,196,750.16	-302,196,750.16
外币报表折算差额				
股东权益合计	113,670,807.91	113,670,807.91	74,630,654.48	74,630,654.48
负债和股东权益总计	664,950,569.31	645,602,298.01	505,460,139.12	477,694,415.02

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	106,616,581.07	94,225,414.07	231,362,022.99	197,406,091.25
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	106,616,581.07	94,225,414.07	231,362,022.99	197,406,091.25
减：主营业务成本	99,355,455.29	88,100,453.74	189,935,355.55	162,436,299.88
主营业务税金及附加	510,809.04		1,825,994.17	500.00
二、主营业务利润	6,750,316.74	6,124,960.33	39,600,673.27	34,969,291.3700
加：其他业务利润	18,999,743.18	19,440,741.40	-96,329.38	-102,557.52
减：存货跌价损失	-2,649,325.34	-2,649,325.34	-1,510,766.50	-1,510,766.50
营业费用	8,578,713.47	8,397,368.80	7,421,607.20	7,245,750.36
管理费用	24,961,757.35	22,789,923.54	16,371,705.13	15,348,035.03
财务费用	12,439,251.69	11,205,718.22	10,075,906.03	9,438,375.66
三、营业利润	-17,580,337.2500	-14,177,983.4900	7,145,892.03	4,345,339.3000
加：投资收益		-2,759,535.52	115,667.68	1,404,046.82
补贴收入			397,848.24	397,848.24
营业外收入	56,944,148.48	56,172,138.28	225,194.72	224,194.72
减：营业外支出	194,465.84	194,465.84	7,900.00	7,900.00
四、利润总额	39,169,345.39	39,040,153.43	7,876,702.67	6,363,529.0800
减：所得税	129,191.96		1,513,173.59	
减：少数股东损益				
五、净利润	39,040,153.43	39,040,153.43	6,363,529.08	6,363,529.0800
加：年初未分配利润	-302,196,750.16	-302,196,750.16	-308,560,279.24	-308,560,279.24
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	-263,156,596.7300	-263,156,596.7300	-302,196,750.16	-302,196,750.16
减：提取法定盈余公积金				
减：提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润	-263,156,596.7300	-263,156,596.7300	-302,196,750.16	-302,196,750.16
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-263,156,596.7300	-263,156,596.7300	-302,196,750.16	-302,196,750.16

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	54,044,831.87	47,442,267.14
收取的租金	550,000.00	
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	650.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	17,898,456.72	17,830,714.04
经营活动现金流入小计	72,493,938.59	65,272,981.18
购买商品、接收劳务所支付的现金	34,854,747.30	31,154,794.73
经营租赁所支付的现金	100,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	17,061,399.37	16,869,455.57
支付的增值税款	900,000.00	900,000.00
支付的所得税款	1,513,823.59	
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	516,913.44	116,371.15
支付的其他与经营活动有关的现金	41,575,659.70	40,488,708.52
经营活动现金流出小计	96,522,543.40	89,529,329.97
经营活动产生的现金流量净额	-24,028,604.8100	-24,256,348.79
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		
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	600,000.00	600,000.00
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	600,000.00	600,000.00

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	582,674.10	212,674.10
权益性投资所支付的现金		
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	582,674.10	212,674.10
投资活动产生的现金流量净额	17,325.9000	387,325.90
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	42,246,915.60	42,246,915.60
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	42,246,915.60	42,246,915.60
偿还债务所支付的现金	7,700,366.00	7,460,366.00
发生筹资费用所支付的现金	95,460.76	
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	7,804,560.46	7,804,560.46
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	15,600,387.22	15,264,926.46
筹资活动产生的现金流量净额	26,646,528.3800	26,981,989.14

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	2,635,249.47	3,112,966.25
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	48,374,410.00	48,374,410.00
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	39,040,153.43	39,040,153.43
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐	4,639,378.79	4,192,762.84
固定资产折旧	4,658,944.18	4,510,396.92
无形资产摊销	514,743.36	202,753.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-22,515,987.01	-22,515,987.01
固定资产报废损失		
财务费用	12,439,251.69	11,205,718.22
投资损失（减：收益）		-2,759,535.52
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	84,263,367.81	81,873,031.51
经营性应收项目的减少（减：增加）	-21,485,513.46	-6,505,246.32
经营性应付项目的增加（减：减少）	-126,767,357.57	-134,684,810.37
增值税增加净额（减：减少）		
其他	1,184,413.97	1,184,413.97
经营活动产生的现金流量净额	-24,028,604.8100	-24,256,348.79

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	35,384,713.46	34,930,734.93
减：货币资金的期初余额	32,749,463.99	31,817,768.68
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	2,635,249.4700	3,112,966.25

备注：