

合肥美菱股份有限公司

一九九九年年度报告

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。本报告分别以中、英文两种语言编制，在对两种文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

目 录

- (一) 公司简介
- (二) 会计数据和业务数据摘要
- (三) 股本变动及股东情况
- (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：合肥美菱股份有限公司

公司法定英文名称：HEFEI MEILING CO.,LTD. 英文名称缩写：HFML

2、公司法定代表人：张巨声

3、公司董事会秘书：刘燕鸣 授权代表：齐敦卫

电话：(0551)2884961-394 传真：(0551)2885502

4、公司注册及办公地址：合肥市芜湖路 48 号 邮政编码：230001

公司网址：http://www.meiling.com 电子信箱：hfmlse@mail.hf.ah.cn

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》 《大公报》

登载公司年度报告的国际互联网址：http://www.cninfo.com.cn

年度报告备置地点：公司办公楼 4 楼董事会秘书室

6、股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：美菱电器 股票代码：0521；股票简称：皖美菱B 股票代码：2521

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度利润总额及构成 （单位：人民币元）

利润总额	80,254,936.11 元
净利润	68,446,649.03 元
非经常性损益合计	-572,569.96 元
其中：处理固定资产损益	-426,678.71 元
扣除非经常性损益后的净利润	67,874,079.07 元
主营业务利润	235,986,460.46 元
其他业务利润	6,619,776.68 元

营业利润	76,488,995.18 元
投资收益	-5,002,409.17 元
补贴收入	10,275,759.27 元
营业外收支净额	-1,507,409.17 元
经营活动产生的现金流量净额	-19,567,402.61 元
现金及现金等价物净增加额	-61,209,268.72 元

2、实现的净利润按照中国会计准则审计为 68,447 千元,经香港罗兵咸永道会计师事务所按照国际会计准则审计为 52,013 千元,具体差异为:

1999 年度净利润(千元)	
按照中国会计准则列报:	68,447
按照国际会计准则调整事项:	
1. 坏帐及呆帐准备	(10,092)
2. 少计固定资产折旧	
3. 存货减值	(4,802)
4. 保养费用准备	
5. 多计/(少计)之费用支出	3,533
6. 少提投资减值准备	(1,516)
7. (抵减)/提拨递延所得税资产	(2,500)
8. 其他	(1,057)
按照国际会计准则列报:	52,013

3、主要会计数据及财务指标(单位:人民币元):

项 目	99 年度		97 年度	
	调整前	调整后	调整前	调整后

主营业务收入	1,326,822,251.40	1,368,833,610.27	1,368,833,610.27	1,413,660,338.06	1,413,660,338.06
净利润	68,446,649.03	83,489,528.25	76,647,114.05	117,926,134.94	98,970,883.63
总资产	2,545,961,019.55	2,433,647,588.93	2,379,814,632.68	2,327,384,217.61	2,280,393,675.56
股东权益	1,404,435,992.36	1,389,822,299.58	1,335,989,343.33	1,347,197,066.23	1,300,206,524.18
每股收益（加权）	0.165	0.20	0.185	0.29	0.24
每股收益（摊薄）	0.165	0.20	0.185	0.29	0.24
扣除非经常性损益					
后的每股收益	0.164	0.186	0.169	0.277	0.231
每股净资产	3.40	3.36	3.23	3.26	3.14
调整后的每股净资产	3.33	3.30	3.17	3.21	3.10
净资产收益率%	4.9	6.01	5.74	8.75	7.61
每股经营活动产生					
的现金流量净额	-0.047	0.095	0.095		

注：主要财务指标的计算公式如下：

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

调整后每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项 - 待摊费用 - 待处理（流动、固定）财产净损失 - 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

4、报告期内股东权益变动情况及原因

单位：万元（万股）

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	合计
期初数	41364.29	57142.95	27421.50	6030.59	7670.19	133598.93
本期增加			1368.94	684.47	5475.73	6844.67

本期减少

期末数 41364.29 57142.95 28790.44 6715.06 13145.92 140443.60

变动原因:

（1）年度内公司股本、资本公积金均未发生变化；

（2）年度内将本年净利润按 10%的比例提取法定公积金 684.47 万元，以致本期
盈余公积增加；

（3）年度内将本年净利润按 10%的比例提取盈余公积 684.47 万元，以致本期公
益金增加；

（4）年度未分配利润剩余 13145.92 万元。

三、股本变动及股东情况

1、公司股份变动情况（截止 1999 年 12 月 31 日，单位：股）

项 目	期初数	本次增减变动（+、-）				期末数
		配股	送股	公积金转股	其他 小计	
一、未上市流通股股份						
1、发起人股份	126,982,650					126,982,650
其中：						
国家拥有股份	123,396,375					123,396,375
境内法人持有股份	3,586,275					3,586,275
外资法人持有股份						
其他						
2、募集法人股	22,029,973					22,029,973
3、内部职工股	52,691			-19,889	-19,889	32,802
4、优先股或其他	39,214,961					39,214,961

尚未流通股份合计	188,280,275	-19,889	-19,889	188,260,386
----------	-------------	---------	---------	-------------

二、已流通股份

1、境内上市的

人民币普通股	112,262,674	+19,889	+19,889	112,282,563
--------	-------------	---------	---------	-------------

2、境内上市外资股	113,100,000			113,100,000
-----------	-------------	--	--	-------------

3、境外上市外资股

4、其他

已流通股份合计	225,362,674	+19,889	+19,889	225,382,563
---------	-------------	---------	---------	-------------

三、股份总数	413,642,949			413,642,949
--------	-------------	--	--	-------------

说明：本报告期内，未发生送股、转增、配股等引起股本变动的情况。

2、股东情况介绍

（1）截至 1999 年 12 月 31 日，公司股东总数为 88273 户。其中 B 股 6325 户，内部职工股 3 户。

（2）公司前十名股东持股情况

序号	股东名称	股份类别	年末持有股	占总股本比例
1	合肥美菱集团公司	A 股	136,830,219	33.08%
2	广奇投资有限公司	B 股	8,576,631	2.07%
3	泉广投资友好公司	B 股	8,019,475	1.94%
4	安徽省证券公司	A 股	6,635,951	1.60%
5	泰纪投资有限公司	B 股	4,119,780	0.99%
6	常州市财证证券公司	A 股	3,215,000	0.78%
7	华夏证券江西业务部	A 股	2,993,524	0.72%

8	HONWEX LIMITED	B 股	2,800,000	0.68%
9	美星投资有限公司	B 股	2,747,321	0.66%
10	PEEDY CROWN LIMITED	B 股	2,202,000	0.53%

说明：（1）合肥美菱集团公司持有的股份为发起人股（其中 13433844 股为合肥国有资产控股有限公司所持的转配股无偿划拨给集团公司），第四名股东所持股数为法人股的转配股，其他为 B 股股东或流通 A 股，前十名股东之间不存在关联关系。

（2）持股 5%（含 5%）以上的法人股东未发生抵押，冻结等情况。

（3）公司发起人股东未发生转让所持本公司股份情况。

（4）持股 10%以上的股东情况介绍：合肥美菱集团公司法定代表人：张巨声，注册地址：合肥市芜湖路 48 号，主营业务：电冰箱、洗衣机、VCD、热水器、塑料制品、包装制品、铜业制品、酒店、运输及物业管理等，持股比例 33.08%，所持股份无质押。

（5）报告期内控股股东合肥美菱集团控股有限公司所持股份由 123,396,375 股增至 136,830,219 股,系合肥市国有资产经营公司将其所持的 13,433,844 股国有股无偿划转给合肥美菱集团控股有限公司所致。

四、股东大会简介

报告期内公司分别于 1999 年 5 月 26 日、10 月 31 日召开了 1998 年度股东大会和 1999 年度临时股东大会，会议决议公告分别刊登于 1999 年 5 月 27 日、11 月 2 日的《证券时报》、《香港商报》。

五、董事会报告

1、公司经营情况

1999 年是家电行业又一个竞争异常激烈的年份。国内经济出现明显的通货紧缩现象，价格持续下降，预期收入下降，预期支出增加，市场需求持续不振，但公司仍然取得了比较好的

经营业绩，为下一步发展打下了基础。

1) 本公司主营业务为电冰箱的生产、销售和服务。根据中国轻工业信息中心统计，电冰箱总产量、销售量继续保持在前“四强”的地位。

2) 在市场激烈竞争的情况下，通过公司全体员工的共同努力，在市场竞争中确保了公司的稳步发展。1999 年公司电冰箱产销量分别为 84.2 万台和 83.3 万台，同比比上年有所增长；出口交货值达到 8429 万元，创汇 1017 万美元，首次突破千万美元大关，比上年增长 21%；实现利润 0.802 亿元。在 99 年的有关评选中，美菱品牌以 41.16 亿元无形资产价值被评为“中国最有价值品牌”，名列全国第 13 位；在国家经贸委领导下的中国企业联合会举办的“第六届全国企业管理现代化创新成果”评比中，美菱的“科技驱动型成本管理”荣获一等奖；公司被国家科委火炬技术产业开发中心评为“国家火炬计划重点高新技术企业”、被国家质量管理协会评为“全国质量效益型先进企业”；美菱牌系列电冰箱荣获“1999 年中国消费者协会推荐商品”称号，并在 1999 年中国消费者协会主办的全国质量跟踪评比活动中荣获“产品质量、服务质量、用户满意产品”称号；公司还被中央精神文明建设委员会授予全国精神文明建设先进单位称号。

3) 公司为了增强在家电市场的竞争能力，积极实行依托技术创新和管理创新，提高企业适应市场的能力。

——全面完成了三条生产线的无氟技术改造。至此，公司全部电冰箱生产线都可生产全无氟电冰箱。

——继续加大产品开发投入，拓宽了产品系列，增强了对市场的拉动力，优化了产品结构，产品技术水平明显提高。

——在 1998 年市场整合的基础上，重点加强零售市场建设，增强各地办事处的营销功能，加大销售物流、资金流和信息流的管理力度，区域营销平台功能逐步完善。加大了国际市场拓展的力度，取得较好效果。

——深化成本管理，推行“科技驱动型成本管理”，促进企业各项管理工作更加适应市场竞争要求。建立了内部计算机网络。

4) 公司在经营中出现的问题及解决方案

启动内需的相关政策在家电市场未见明显效果。城市居民预期收入下降，非商品性支出增加，城市市场基本饱和，更新市场出现滞后倾向；农民收入没有明显提高，农村基础设施建设改善迟缓，农村市场启动困难。因此，市场总有效需求仍然不足，行业竞争进

一步加剧，产品边际利润率总体上呈下降趋势。为此，公司通过不断深化成本管理，拓展利润空间；进一步加大技术创新力度，提高产品技术含量，拉动市场，刺激需求，规避恶性竞争风险；加强营销体系建设，在合肥美菱集团公司支持下，通过 OEM 等形式扩大经营范围，提高经营业绩，丰富品牌形象，提高品牌吸引力。

2、公司财务状况

指标名称	1999 年	1998 年	1997 年
总资产（万元）	254,596.10	237,981.46	228,039.37
长期负债（万元）	10,974.65	6,974.07	10,691.00
股东权益（万元）	140,443.59	133,598.93	130,020.65
主营业务利润（万元）	23,598.64	24,060.27	25,558.87
净利润（万元）	6,844.66	7,664.71	9,897.09

说明：

本报告期内，公司的总资产增长 6.98 %，主要系应收帐款、其他应收款增加；长期负债增加 3991 万元，系公司增加了“双加”技改贷款；股东权益较期初增加了 5.1 %，主要是 1999 年度利润结存所致。本年度公司净利润比上年度下降 10.7%，主要系家电市场竞争激烈，销售促销费用等营业费用增加所致。

3、公司投资情况

① 1999 年 11 月，经股东大会批准，本公司将原持有的合肥美菱洗衣机有限责任公司 35% 的股权转让给合肥美菱集团控股有限公司，至期末，本公司不再持有合肥美菱洗衣机有限责任公司股权；

② 1999 年 11 月，经股东大会批准，本公司向中外合资企业安徽安鸿塑胶有限公司的中方股东合肥美菱集团控股有限公司收购其持有的 75% 股权，使本公司成为该合资公司的中方股东；

③ 1999 年 11 月，经股东大会批准，本公司收购了美菱集团控股有限公司之全资子公司合肥美菱电器配件有限责任公司 100% 的股权，使其成为本公司之全资子公司。

内。

4、加入 WTO 对公司的影响

家电行业的国际化工作实际上较其它行业早，是具有竞争力的行业之一。国际知名家电制造商均已在国内设厂，国内家电企业的海外市场拓展也取得了积极进展。由于成本构成和产业结构上的原因，加入 WTO 后，进口家电整机产品对国内家电行业冲击不大，国内生产的国外品牌将促进行业技术升级，促进营销方式的变革。加入 WTO 后，将推动全球采购，关键原材料、配套件和先进装备的进口成本会有所降低，同时有利于拓展国际市场。本公司已经具有较强的竞争实力，加入 WTO 对本公司利大于弊。公司将在技术研究与开发、营销方式特别是服务方式的创新上，发挥本土化的优势，把加入 WTO 作为一个新的发展机遇，在竞争中取得更大的发展。

5、新年度的业务发展计划

根据有关机构预测，2000 年世界经济形势会继续呈现回升态势，亚洲经济出现恢复性增长。国内继续实行积极的财政政策，拉动内需，国内经济继续保持适度增长。国内家电市场需求总量不会有大的增长，行业竞争更加激烈，呈现明显的多要素竞争局面，产品技术、服务成为主要竞争点。为此，公司重点抓好几项工作：

1) 加强技术中心建设，加大以产品开发为核心的技术创新力度，加强电冰箱关键技术研究与应用，提高产品技术含量，进一步改善产品性能，提高质量，保持产品和质量上的竞争优势。

2) 加强营销网络建设，全面建立有区域竞争力的市场营销平台。加强售前、售中、售后的服务带动市场增长，扩大市场份额。推进销售管理的信息化建设，关注并探索电子商务的发展和应用。

3) 继续开拓国际市场，增强出口能力，实现新的增长。

4) 建立有效的员工激励和约束机制，提高组织效率和管理能力；推动“科技驱动型成本管理”向纵深发展，增加成本管理对利润的贡献率。通过多种形式，与有关研究机构合作，重点加强企业的技术创新和管理创新能力。

6、董事会日常工作情况

本报告期内共召开五次董事会，具体内容及决议如下：

——1999 年 3 月 1 日公司董事会在公司本部召开。会议决定聘任钟国培同志为公司副总经理。

——1999 年 4 月 19 日公司董事会在公司本部召开会议，会议审议通过 1998 年公司年度报告、1998 年度董事会工作报告、1998 年度总经理工作报告、1998 年度财务决算情况的报告、1998 年度利润分配议案、提出公司董事会与监事会换届选举议案、续聘会计师事务所议案和决定于 1999 年 5 月 26 日召开 1998 年度股东大会。

——1999 年 5 月 26 日公司三届一次董事会在公司本部召开会议，会议选举了董事长、副董事长，聘任了总经理、董事会秘书、副总经理。

——1999 年 8 月 19 日公司董事会在公司本部召开会议，会议审议通过公司 1999 年度中期报告，并决定公司 1999 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

——1999 年 9 月 29 日公司董事会在公司本部召开会议，会议做出如下决议：1、为了有利于合肥美菱洗衣机有限责任公司的发展和运作，合肥美菱集团控股有限公司决定收购合肥美菱股份有限公司所持的合肥美菱洗衣机有限责任公司 35%的股权，合肥美菱股份有限公司董事会同意转让这部分股权，转让价格根据审计后的财务报告由双方协商确定。2、为了降低电冰箱的生产成本，把冰箱主业做大做强，形成新的利润增长点，合肥美菱股份有限公司决定整体收购合肥美菱集团控股有限公司所属的合肥美菱电器配件制造有限责任公司，安徽安鸿塑胶有限公司中方 75%股权，转让价格根据资产评估报告和审计后的财务报告由双方协商确定。上述收购资产和转让股权以 1999 年 6 月 30 日为基准日，实行等价交换，不足部分以现金补足。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事和监事持股数、任职起止日期及领取报酬情况

姓名	性别	职务	期初持股数	期末持股数	任职起止日期
张巨声	男	董事长	17883	17883	1999/05—2002/05
王家章	男	副董事长	13477	13477	同上
李士军	男	董事 总经理	0	0	同上
王应民	男	董事 副总经理	0	0	同上
韦 伟	男	独立董事	0	0	同上

吴亦力	男	独立董事	0	0	同上
许国平	男	董事	12299	12299	同上
王继银	男	监事会主席	0	0	同上
章文生	男	监事	0	0	同上
翁家林	男	监事	0	0	同上
合计			43659	43659	

董事、监事报酬情况（报酬区间（人民币）与人数）：15000 元至 20000 元，1 人；20000 元至 30000 元，1 人；30000 元至 40000 元，1 人；40000 元至 45000 元，1 人；45000 元至 50000 元，2 人；50000 元至 55000 元，1 人。公司的两名独立董事及一名监事未在本公司领取报酬。

（2）公司员工数量及专业构成、教育程度及退休职工人数情况

公司现有员工 2266 人，其中中、高级专业技术人员 98 人，大专以上学历的有 619 人，公司现有退休人员 482 人。

8、本次利润分配预案和资本公积金转赠股本预案

1999 年度公司实现净利润按照中国会计准则审计为 68,446,649.03 元，按照国际会计准则审计为 52,013,000 元，以前年度留存利润分别为 76,701,870.72 元和 38,346,000 元，可供分配之利润分别为 145,148,519.75 元和 101,126,000 元。根据中国会计准则和国际会计准则年度未分配利润孰低为分配最大限额的规定，截止 1999 年度可供分配的利润为根据国际会计准则计算之 101,126,000 元；1999 年度以国内审计之净利润为基准，提取 10%法定公积金 6,844,664.90 元，提取 10%法定公益金 6,844,664.90 元后，为了股东的长远利益和公司今后的发展，公司董事会研究决定本年度不进行利润分配也不进行公积金转增股本，剩余未分配利润按中国会计准则为 131,459,189.95 元和按国际会计准则为 87,436,000 元结转以后年度分配。

六、监事会报告

1999 年公司监事会按照《公司法》赋予的职责，对公司的长期发展规划、重大发展项目、公司财务状况和公司的董事、高级管理人员的行为进行了广泛的监督。

(1) 合肥美菱股份有限公司监事会于 1999 年 4 月 19 日在公司本部四楼会议室召开，监事会成员除一人请假外都出席了会议。会议审议并通过了公司 1999 年度监事会工作报告，并提名下一届监事会候选人名单。

(2) 合肥美菱股份有限公司三届一次监事会于 1999 年 5 月 26 日在公司本部四楼会议室召开，监事会全体成员出席了会议，会议选举了监事会主席。

(3) 报告期内，公司监事会成员列席董事会五次，出席股东大会二次，就股东大会和历次董事会的议题提出了建议，并监督股东大会的表决过程。1999 年度公司全体董事和高级管理人员偕全体员工较好地完成了公司确定的各项方针目标，使公司继续稳定地朝着健康方向发展，公司的董事、经理在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(4) 本年度内公司同关联企业之间按照市场价格进行公平交易，公司整体收购了合肥美菱电器配件制造有限责任公司，并收购了安徽安鸿塑胶有限公司中方 75%的股权，转让美菱洗衣机公司 25%的股权，具体情况见临时股东大会及财务报表附注。

(5) 会计师事务所出具了无保留意见的审计报告，审计报告真实、客观、准确的反映了公司的财务状况。

七、重要事项

(1) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(2) 报告期内公司董事、监事及高级管理人员未受到监管部门处罚

(3) 报告期内公司出售收购资产情况详见董事会报告内容

(4) 重大关联交易事项：本公司在报告期内所产生的关联交易均为正常的关联交易，详细情况见财务报表附注

(5) 公司与控股股东合肥美菱集团控股有限公司“三分开”情况。

报告期内除上市公司与第一大股东单位法人代表为同一人外，不存在经理、副经理等高级管理人员在上市公司与股东单位中双重任职，也不存在财务人员在关联公司兼职的情况，股份公司的劳动、人事及工资管理完全独立；公司的生产系统、辅助生产系统和配套设施、工业产权、非专利技术资产已全部进入上市，公司拥有独立的产、供、销系统，不存在控股股东与上市公司从事相同产品生产经营的同业竞争情况；公司拥有独立的财务部，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和对子公司、分公司的财务管理制度，公司有独立的银行帐户，独立依法纳税。

（6）公司在报告期内未托管、承包、租赁其他公司的资产，也没有其他公司托管、承包、租赁本公司的资产等事项。

（7）报告期内公司聘请香港罗兵咸永道会计师事务所与安徽精诚会计师事务所为本公司审计。

（8）重大合同（含担保等）及履行情况见财务报告附注。

八、财务报告

（一）审计报告

本公司财务报告经安徽精诚会计师事务所马静、何晖注册会计师审计，出具了皖精会审字[2000]1158号无保留意见审计报告：

合肥美菱股份有限公司董事会：

我们接受贵公司委托，审计了合肥美菱股份有限公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表，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》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度经营成果

和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

安徽精诚会计师事务所

中国注册会计师：马静 何晖

2000 年 3 月 28 日

（二）会计报表（见附表）

- 1、资产负债表（附后）
- 2、利润及利润分配表（附后）
- 3、现金流量表（附后）

（三）会计报表附注

A、公司简介

合肥美菱股份有限公司于 1992 年经安徽省体改委批准，由合肥美菱电冰箱总厂改制而成，先后进行了定向募集，发行了 A 股和 B 股股票。1993 年 8 月向社会公开发行人 A 股股票，10 月 18 日 A 股股票在深交所挂牌上市，1996 年 8 月向境外投资者发行了 B 股股票并在深交所挂牌上市交易。公司以生产经营电冰箱等家用电器为主，产品销售国内外。

B、资产重组

1、 股权收购

① 1999 年 11 月，经股东大会批准，本公司将原持有的合肥美菱洗衣机有限责任公司 35%的股权转让给合肥美菱集团控股有限公司，至期末，本公司不再持有合肥美菱洗衣机有限责任公司股权；

② 1999 年 11 月，经股东大会批准，本公司向中外合资企业安徽安鸿塑胶有限公司的中方股东合肥美菱集团控股有限公司收购其持有的 75%股权，使本公司成为该合资公司的中方股东；

③ 1999 年 11 月，经股东大会批准，本公司收购了合肥美菱集团控股有限公司之全资子公司合肥美菱电器配件有限责任公司 100%的股权，使其成为本公司之全资子公司。

2、 转让日、收购日的确定及会计处理

上述股权收购日的确定及会计处理是以股权转让协议中订明的股权交割日及收购款的支付额达 50%以上的日期进行的。股权收购价格低于或高于收购日被收购公司帐面净资产金额的差额，已作为股权投资差额列示，并从 2000 年起按 10 年平均摊销，在本会计期间，对上述被收购（转让）公司股权收购（转让）日后的损益，本公司按权益法核算其投资收益。

C、公司采用的主要会计政策

1、执行的主要会计制度

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

公历制 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记帐本位币

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为记帐基础，采用历史成本法为计价原则。

5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日人民币市场汇价中间价折算为人民币记帐。期末货币性项目中的外币概按当日人民币市场汇价中间价折算为本位币进行调整，由此产生的折合人民币差额计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物包括公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、坏帐核算方法

(1) 本公司确认坏帐损失标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确定无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏帐损失。

(2) 坏帐损失的核算方法：本公司采用备抵法。根据公司董事会决议，坏帐准备对决算日应收帐款和其他应收款的余额按帐龄分析法计提，应收帐款计提比例为：1 年以内按其余额的 5%计提，1-2 年的按其余额的 3%计提，2-3 年的按其余额的 20%计提，3-4 年的按其余额的 50%计提，4 年以上的按其余额的 100%计提；其他应收款计提比例为：1 年以内按其余额的 3%计提，1-2 年的按其余额的 4%计提，2-3 年的按其余额的 70%计提，3 年以上的按其余额的 100%计提。

8、存货核算方法

存货分类为：原材料、在产品、产成品（库存商品）、低值易耗品等。

存货核算：

原材料 日常核算采用计划成本，月末结算材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；

产成品 按取得的实际成本计价，产成品发出采用加权平均法计算；

低值易耗品 采用五五摊销法核算。

存货跌价准备的提取 按成本与市价孰低原则，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

9、长期投资核算方法

①债券投资 按实际支付的价款入帐，债权投资收益根据权责发生制原则计算。

②股票及其他投资 对持股在 50 % 以上的控股企业，按权益法核算，并在年终编制合并报表；对持股比例在 20 % 以上的企业，按权益法核算；持股比例在 20 % 以下的，按成本法核算。

③长期投资减值准备：按长期投资帐面值高于可收回金额的差额计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价和折旧方法

①固定资产核算标准 使用期在一年以上的房屋和建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的工器具等作为固定资产，虽不属于经营的主要设备，但单位价值在 2000 元以上，使用期限超过二年的物品。

②固定资产分类 房屋及建筑物，机器设备，运输工具，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，并按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值计提折旧。固定资产分类折旧率如下：

类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	30--40 年	4 %	3.20%--3.84%
机器设备	10--14 年	4 %	6.86%—9.60%
运输工具	8--12 年	4 %	8.00%--12.00%
其他设备	8--12 年	4 %	8.00%--12.00%

11、在建工程核算方法

在建工程按实际支付价款计价，完工办理交付使用后，确认为固定资产。

12、无形资产核算方法

无形资产按实际成本计价，采用直线法进行摊销，其中土地使用权按 20 年使用期平均摊销，商标转让费按 5 年使用期平均摊销。

13、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际成本计价，采用直线法进行摊销，其中：待抵扣 94 年初进项税额按税务部门核定的抵扣率抵扣。

14、收入确认原则

销售商品的收入，在下列条件均满足时予以确认：

- （1）公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购买方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制。
- （3）与交易相关的经济利益能够流入企业。
- （4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

他人使用本企业资产，在下列条件均满足时予以确认收入：

- （1）与交易相关的经济利益能够流入企业。
- （2）收入的金额能够可靠地计量。

15、所得税的会计处理方法

公司计提所得税会计处理方法采用应付税款法。

16、合并会计报表的编制基准和编制方法

按照财政部财会字（1995）11 号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字（1996）2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制合并会计报表。

17、会计政策变更对利润的影响：

本公司按照《股份有限公司会计制度》及《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》

（财政部财会字[1999]35 号文）的规定，从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策，并采用追溯调整法对以前年度进行了调整，会计政策变更如下：

（1）坏帐准备原政策为应收帐款帐龄 3 年以上按年末余额的 30%计提，3 年以下按 5‰计提，现政策为应收帐款和其他应收款的年末余额按帐龄分析计提并计入当期损益，应收帐款计提比例为：1 年以内按其余额的 5‰计提，1-2 年的按其余额的 3%计提，2-3 年的按其余额的 20%计提，3-4 年的按其余额的 50%

计提, 4 年以上的按其余额的 100%计提; 其他应收款计提比例为: 1 年以内按其余额的 3%计提, 1-2 年的按其余额的 4%计提, 2-3 年的按其余额的 70%计提, 3 年以上的按其余额的 100%计提。

(2)期末短期投资原按成本计价, 现改按成本与市价孰低计价, 并按投资类别计提跌价准备。

(3)期末存货原只对返库产成品计提跌价准备, 现改为对所有存货项目按成本与可变现净值孰低计价。

(4)期末长期投资原不计提减值准备, 现改为计提减值准备。

上述会计政策的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, 已按调整后的数字列示。

上述会计政策的变更的累积影响数为 53,832,956.25 元, 其中因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 25,028,209.24 元, 存货跌价准备计提方法的变更的累积影响数为 24,889,073.01, 短、长期投资减值准备计提方法的变更的累积影响数为 3,915,674.00。由于会计政策变更, 调减了 1998 年度利润 6,842,414.20 元; 调减了 1999 年年初留存收益 53,832,956.25 元, 其中: 未分配利润调减了 43,066,364.99 元, 盈余公积调减了 10,766,591.26 元; 利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 37,592,433.65 元

D、税项

1、增值税 按应纳税收入额的 17% 计算销项税额, 扣除允许在当年抵扣的进项税额后, 缴纳增值税;

2、城建税 按应交流转税额的 7% 缴纳;

3、教育费附加 按应交流转税额的 3% 缴纳;

4、所得税 根据安徽省人民政府皖政财税〔1996〕90 号批文, 公司所得税采取先征收后返还办法, 公司所得税实际上交负担率 15%。

E、控股子公司及参股公司

参股公司名称	注册资本	投资金额	所占权益	经营范围	是否合并
合肥美菱洗衣机公司	1200 万美元	34,988,520.00	35%	洗衣机生产销售	否
合肥百货大楼股份有限公司	7540 万元	6,149,880.00	4.53%	商业企业	否
合肥长城车队	850 万元	2,400,674.00	14%	运输	否
合肥美吉厨具公司	1200 万元	1,515,000.00	35%	热水器	否
合肥市商业银行	26800 万元	5,000,000.00	1.9%	金融业	否
安徽安鸿塑胶有限公司	100 万美元	5,422,658.81	75%	ABS 板材	否
合肥美菱电器配件公司	500 万元	21,835,125.44	100%	家用电器配件	否

注: ①合肥美菱洗衣机公司 35%股权已于 1999 年 11 月份转让给合肥美菱集团控股有限公司, 期末本公司不再持有其股权;

②, 本公司对本年度新购入的全资子公司合肥美菱电器配件有限责任公司和 75%股权的安徽安鸿塑胶有限公司已按权益法核算了投资收益, 根据财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》之重要性原则, 上述两公司期末资产总额、销售收入和净利润三项指标分别加总均未超过文件规定标准的 10%, 所以未予合并相关会计报表。

③投资合肥长城车队按 2:1 折价入股。

④合肥美吉厨具公司协议投资 35%, 实际投资 12.6%, 故未按权益法核算。

F、报表项目注释 (金额: 人民币元)

1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	32,128.08	44,745.46
其中: 人民币	18,018.96	30,637.53
美元	14,109.12(USD1,704.00)	14,107.93(USD1,704.00)
银行存款	208,293,448.39	147,071,562.29
其中: 人民币帐户	187,288,035.01	133,317,566.60
美元帐户	11,648,440.04(USD1,406,816.43)	12,421,418.48(USD1,500,298.15)
港币帐户	9,356,973.34(HK\$8,744,834.90)	1,332,577.21(HK\$1,251,128.73)
货币资金合计	208,325,576.47	147,116,307.75

注:外币折算汇率 1 美元折合 8.2793 元人民币,1 港币折合 1.0651 元人民币。

2、应收票据 期初余额 59,618,815.00 , 期末余额 83,467,565.50,期末比期初增长 40%, 主要是因本期销售票据结算超过往年所致, 其中抵押票据金额 4,950,000.00 元。

抵押票据如下:

出票单位	出票日	到期日	金额
杭州五金交电化工集团有限公司	99.09.16	2000.03.10	400,000.00
驻马店市乐山商场实业有限公司	99.11.11	2000.05.11	500,000.00
河北省五金交电化工公司	99.12.03	2000.06.03	2,000,000.00
杭州盾安空调电器公司	99.12.24	2000.06.23	500,000.00
四川省诚信实业发展有限公司	99.12.17	2000.06.16	500,000.00
景德镇华意电器总公司	99.12.22	2000.06.12	50,000.00
安徽省五金交电化工公司	99.12.21	2000.06.17	1,000,000.00
合 计			4,950,000.00

3、应收帐款

(1) 按帐龄分析:		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	463,672,195.37	88.75%	2,318,360.98	561,966,864.06	83.76%	2,809,834.32
1-2 年	40,707,039.00	7.79%	1,221,211.17	77,559,882.18	11.56%	2,326,796.47
2-3 年	8,783,519.00	1.68%	1,756,703.80	21,506,830.85	3.21%	4,301,366.17
3-4 年	4,575,980.37	0.88%	2,287,990.18	6,314,795.17	0.94%	3,157,397.56
4 年以上	4,717,320.24	0.90%	4,717,320.24	3,538,506.85	0.53%	3,538,506.85
合 计	522,456,053.98	100%	12,301,586.37	670,886,879.11	100%	16,133,901.37

本期对金额较大及帐龄较长的客户单位发函对帐, 未收到回函的部分由合肥美菱集团公司提供担保, 金额共 6458 万元。

(2) 欠款前五名单位

单位	所欠金额	欠款时间	欠款原因
南京交电家电总公司	11,785,456.74	99 年	货款

上海一百交家电公司	7,858,206.60	99 年	货款
重庆四达电器销售公司	5,542,083.73	99 年	货款
周口地区恒通公司	5,218,878.00	99 年	货款
淮阴百货采供批发站	5,125,099.20	99 年	货款

应收帐款中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

① 帐龄分析

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	577,612,754.43	99.48%	17,328,382.63	657,839,142.57	99.09%	19,735,174.28
1-2 年	1,766,040.49	0.30%	70,641.62	4,927,062.00	0.74%	197,082.48
2-3 年	1,100,715.14	0.20%	550,357.57	903,812.33	0.14%	451,906.17
3 年以上	131,405.00	0.02%	131,405.00	198,617.68	0.03%	198,617.68
合 计	580,610,915.06	100%	18,080,786.82	663,868,634.58	100%	20,582,780.61

②欠款前五名单位:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
合肥美菱集团控股公司	361,255,301.24	99 年	垫付款项
美菱洗衣机	257,111,316.96	99 年	垫付款项
其它应收款(个人款)	13,123,715.95	99 年	个人备用金
美菱销售公司备用金	13,035,973.50	99 年	销售备用金
美菱销售运输部	4,419,814.91	99 年	运输部备用金

其他应收款中持本公司 5%以上股份的股东为: 合肥美菱集团控股公司, 详见附注 G.

5、预付帐款 期初数 61,710,804.16 , 期末数 53,211,420.77, 预付帐款中无持本公司 5%以上股份的股东单位预付款。

预付金额前五名单位	所欠金额	欠款时间	欠款原因
合肥市工商银行汇通支行	53,211,420.77	99 年	进口材料信用保证金

6、应收补贴款

项目	金额
应收财政返还固定资产投资方向调节税	4,196,100.35
应收出口退税	1,756,214.71
合计	5,952,315.06

本年度比上年增长 346.23%, 主要原因为企业根据出口货物退(免)税若干问题等规定享有出口退税权利和应享受的财政返还固定资产投资方向调节税所致。

7、存货 期末存货净值 368,299,988.99

项目	期初数	期末数
	金额	跌价准备
	金额	跌价准备

库存材料	187,691,505.32	4,178,060.48	136,176,197.71	4,199,027.53
低值易耗品	7,519,834.23	--	8,697,760.73	
委托加工材料	3,072,805.16	--	7,740,247.02	
材料成本差异	-3,402,104.57	--	-1,686,539.33	
在产品	11,780,292.12	--	12,534,479.89	
产成品	227,520,858.41	30,498,964.09	242,108,473.25	33,071,602.75
合 计	434,183,190.67	34,677,024.57	405,570,619.27	37,270,630.28

可变现净值的确定依据:公司 1999 年 12 月份存货各项目各等级销售平均单价。

8、待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
低值易耗品	105,257.89	--	105,257.89	--
保险费	1,715,428.00	4,104,947.30	3,208,746.93	2,611,628.37
书报费摊销	154,323.42	97,043.08	156,860.62	94,505.88
模具费摊销	7,414,206.77	7,958,392.54	7,024,240.43	8,348,358.88
材料运费	724,259.89	-115,421.51	430,233.72	178,604.66
临时修理费	--	1,290,564.68	1,290,564.68	--
合计	10,113,475.97	13,335,526.09	12,215,904.27	11,233,097.79

9、长期投资

(1) 项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	27,898,553.51	3,915,674.00	27,257,784.25	12,832,999.51	42,323,338.25	3,915,674.00
股权投资差额	-	-	243,207.57	-	243,207.57	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
合计	27,898,553.51	3,915,674.00	27,500,991.82	12,832,999.51	42,566,545.82	3,915,674.00

(2) 长期股权投资:

①股票投资

被投资公司	股份性质	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	备注
合肥百货大楼股份公司	法人股	3,416,600	4.53%	6,149,880.00	--	
小计		3,416,600	4.53%	6,149,880.00	--	

报表日该公司的股票市价为: 14.66 元

②本公司按成本法核算的其他投资:

被投资单位	投资起止期	投资金额	本期损益	累计损益	累计金额	减值准备	占被投资单位 注册资本比例
合肥长城车队	长期	2,400,674.00			2,400,674.00	2,400,674.00	14%
美吉厨具公司	长期	1,515,000.00			1,515,000.00	1,515,000.00	35%

市商业银行 长期 5,000,000.00 5,000,000.00 1.9%

计提长期投资减值准备的原因为被投资单位财务状况不佳，估计无法收回投资。

注：实际投资比例与注册资本不一致原因如下：

合肥长城车队为按 2:1 折价入股，合肥美吉厨具公司协议投资 35%，实际投资 12.6%。

③ 本公司按权益法核算的其他投资

被投资单位	投资起止期	投资金额	本期损益	累计损益	累计金额	减值准备	占被投资单位 注册资本比例
安鸿塑胶有限公司*1	长期	4,903,271.88	519,386.93	519,386.93	5,422,658.81	-	75%
美菱电器配件制造公司*2	长期	21,723,895.29	111,230.15	111,230.15	21,835,125.44	-	100%

*1、本公司于 1999 年 11 月 2 日收购了该公司 75%股权，收购价为 5,146,479.45 元，按该公司 1999 年 6 月 30 日业经评估确认后的净资产的 75%确定本公司的投资金额、投资差额。该公司基准日与收购日(即 1999 年 6 月 30 日—1999 年 11 月 2 日)形成的利润归原股东享有，收购日至年末(即 1999 年 11 月 2 日—1999 年 12 月 31 日)形成的利润归新股东享有。该投资款项已于 1999 年 11 月 2 日结清，本公司对其 1999 年 11 月 2 日至 1999 年 12 月 31 日经审计的损益进行了权益法核算。

*2、本公司于 1999 年 11 月 2 日收购了该公司 100%股权，收购价为 21,723,895.29 元，按该公司 1999 年 6 月 30 日业经评估确认后的净资产确定本公司的投资金额、投资差额。该公司基准日与收购日(即 1999 年 6 月 30 日—1999 年 11 月 2 日)形成的利润归原股东享有，收购日至年末(即 1999 年 11 月 2 日—1999 年 12 月 31 日)形成的利润归新股东享有。该投资款项已于 1999 年 11 月 2 日结清，本公司对其 1999 年 11 月 2 日至 1999 年 12 月 31 日经审计的损益进行了权益法核算。

④ 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销金额	摊销余额
安鸿塑胶有限公司	243,207.57	收购 75%股权收购价高于	2000 年-2009 年	0*	243,207.57
该公司帐面净资产的差额					

*本期实际应分摊 2 个月的股权投资差额，金额 4,053.46，由于金额较小，未作摊销，从 2000 年开始按 10 年摊销。

10、固定资产及折旧

(1) 固定资产原值：

类别	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
房屋及建筑物	166,365,362.05	19,400,833.44	705,344.99	185,060,850.50
机器设备	328,014,951.68	50,568,794.76	5,313,040.22	373,270,706.22
运输工具	17,203,043.45	861,855.15	452,250.00	17,612,648.60
其他	15,577,035.37	2,951,838.02	246,455.84	18,282,417.55
合计	527,160,392.55	73,783,321.37	6,717,091.05	594,226,622.87

(2) 累计折旧：

类别	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
房屋及建筑物	10,785,859.08	4,872,745.40		15,658,604.48
机器设备	85,857,666.54	25,526,040.56	3,817,182.32	107,566,524.78

运输工具	6,520,745.55	1,429,743.16	257,849.19	7,692,639.52
其他	6,327,335.74	1,961,472.27	109,893.20	8,178,914.81
合 计	109,491,606.91	33,790,001.39	4,184,924.71	139,096,683.59
固定资产净值	417,668,785.64			455,129,939.28

在建工程转固定资产为 56,542,617.32,固定资产减少数中有 545,380.22 元是由于出售而减少。

11、在建工程

工程名称	期初价值	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少数	期末数	资金 来源	项目 进度
风冷冰箱线	36,628,670.63	4,666,068.71	5,399,022.17		35,895,717.17	募集	98%
二厂附属工程	2,003,532.39	56,997.00	1,866,362.67		194,166.72	自筹	100%
冰柜厂生产线	11,234,182.76	1,172,679.73	7,313,424.60	218,300.00	4,875,137.89	自筹	70%
冰箱无氟技改	32,144,047.20		32,144,047.20				
冰箱老线技改	10,622,871.79	5,045,826.29	2,628,322.08	1,516,798.00	11,523,578.00	自筹	
技服中心工程	2,871,365.46		150,000.00		2,721,365.46	自筹	95%
公司综合服务楼	7,920,651.85	4,363,135.48	227,630.00		12,056,157.33	自筹	90%
其他	7,410,638.35	5,282,228.63	6,813,808.60		5,173,713.38		
合计	110,835,960.43	20,586,935.84	56,542,617.32	1,735,098.00	73,145,180.95		

注:1.本期增减数中无利息资本化金额。

2.其他减少为转待摊费用、低值易耗品、其他应收款等。

12、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末余额	剩余摊销期限
土地使用权	11,000,000.00	7,700,000.00			600,000.00	7,100,000.00	12 年
商标转让费	212,000.00	169,600.00			42,399.98	127,200.02	3 年
合计	11,212,000.00	7,869,600.00			642,399.98	7,227,200.02	

13、长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末余额
94 年进项税	4,260,361.59	-	357,061.68	3,903,299.91
意大利软件	109,230.99	-	109,230.99	-
三洋技术费	765,000.00	-	180,000.00	585,000.00
合计	5,134,592.58	-	646,292.67	4,488,299.91

期末尚有 3,903,299.91 元的期初存货进项税，依国税函(1999)861 号,待报省国家税务局批准后抵扣。

14、 短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	3,000,000.00	--	
担保借款	288,370,000.00	337,830,000.00	
合计	291,370,000.00	337,830,000.00	

15、一年内到期的长期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
担保借款	65,910,000.00	15,000,000.00	

16、应付票据 期初余额 103,079,377.41,期末余额 136,960,000.00,期末比期初增长 32.87%,主要是本期票据结算增多及部分应付帐款转应付票据所致.应付票据中无持本公司 5%以上股份的股东单位应付票据.

17、应付帐款 1999 年 12 月 31 日的余额为 511,009,757.93 元,其中有 1998 万元系应付关联公司款项,详见附注 G,应付帐款无持本公司 5%以上股份的股东单位款项.

18、预收帐款 1999 年 12 月 31 日的余额为 24,801,454.23 元,截止 1999 年 12 月 31 日止,本公司无应付持本公司 5%以上股份的股东单位款项.

19、未付股利 期末余额 3,030,846.29

其中: 以前年度未支付股利	2,298,011.00
应付普通股股利	732,835.29

注 1:以前年度未支付股利的主要股东:

合肥美菱集团公司	1,321,961.00
省工行国际业务部	178,200.00
合肥电冰箱配件总厂	298,000.00
合肥纸箱厂	118,800.00
合肥宏图集团公司	49,500.00
其他 19 户小股东	331,550.00

20、未交税金

税种	期初数	期末数
增值税	-34,658,971.10	-29,258,120.38
城建税	-2,119,990.94	-945,329.89
所得税	-3,757,689.85	-3,949,402.78
合计	-40,536,651.89	-34,152,853.05

21、其他未交款

项目	期初数	期末数
教育费附加	-1,716,785.01	-1,191,368.04
副食品价格基金	-379,070.15	--
水利建设基金	--	-393,538.56
合计	-2,095,855.16	-1,584,906.60

22、其他应付款 1999 年 12 月 31 日的余额为 19,644,199.16 元,截止 1999 年 12 月 31 日止,本公司无应付持本公司 5%以上股东的款项.

23、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
市建行	58,930,000.00	98,12,22-2001,12,21	6.66%	信用
市建行	43,920,000.00	99,7,27-2003,12,26	6.633%	信用

市信托	6,000,000.00	99,5,4-2001,5,4	6.66%	担保
市信托	800,000.00	99,5,4-2001,5,4	6.66%	担保
合 计	109,650,000.00			

长期借款期末比期初增加 57.48%,主要原因是增加了双加技改贷款.

24、股本

1999 年度公司股份变动情况 (数量单位: 股)

项目	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	126,982,650						126,982,650
其中: 国家拥有股	123,396,375						123,396,375
境内法人拥有股	3,586,275						3,586,275
外资法人拥有股							
2. 募集法人股	61,244,934						61,244,934
3. 内部职工股	52,691				-19,889	-19,889	32,802
尚未流通股份合计	188,280,275				-19,889	-19,889	188,260,386
二、已流通股							
1. 境内上市普通股	112,262,674				19,889	19,889	112,282,563
2. 境内上市外资股	113,100,000						113,100,000
已流通股份合计	225,362,674				19,889	19,889	225,382,563
股份总数	413,642,949						413,642,949

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	530,776,919.89	--	--	530,776,919.89
接受捐赠资产准备	500,000.00	--	--	500,000.00
资产评估增值准备	40,152,558.83	--	--	40,152,558.83
合计	571,429,478.72	--	--	571,429,478.72

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	60,089,830.26	6,844,664.90	-	66,934,495.16
公益金	60,305,965.51	6,844,664.90	-	67,150,630.41
任意盈余公积	153,819,249.12	-	-	153,819,249.12
合计	274,215,044.89	13,689,329.80	-	287,904,374.69

本项目期初因计提四项准备金并追溯调整而冲减了期初盈余公积 10,766,951.26 元,冲减法定盈余公积和公益金均为 5,383,295.63 元,本项目已按冲减后的数据列示.

27、未分配利润

项目	金额
本年净利润	68,446,649.03
加: 期初未分配利润	76,701,870.72
减: 提取法定盈余公积	6,844,664.90
提取公益金	6,844,664.90
提取任意盈余公积	--
分配股利	--
期末未分配利润	131,459,189.95

由于执行财政部财会字〔99〕35号文,对有关会计政策变更进行了追溯调整,导致年初未分配利润调减 43,066,364.99 元.本项目已按调整后数据列示.

28、其他业务利润

项目	1999 年	1998 年
出售原材料等收入利润	6,619,776.68	13,310,752.93
其他收入利润	--	5,577,511.13
合计	6,619,776.68	18,888,264.06

期末比期初减少 64.95%,主要是原材料销售的减少.原材料销售收入数 31,768,872.42 元,成本数 25,149,095.74 元.

29、财务费用

项目	1999 年	1998 年
利息支出	32,855,804.51	25,287,570.67
减:利息收入	30,951,912.91	23,014,569.85
汇兑损失	351,669.02	39,481.12
减:汇兑收益	9,556.60	160,393.91
其他	434,828.51	387,059.23
合 计	2,680,832.53	2,539,147.26

30、投资收益

项目	1999 年	
	成本法	权益法
股票投资	683,320.00	-
债权投资	-	-
非控股公司分来利润	300,000.00	-
权益法核算的单位	-	-5,985,729.17
合计	983,320.00	-5,985,729.17

31、补贴收入

项目	金额
出口及新产品退税	6,079,659.42
其他	4,196,100.35

合计 10,275,759.77

补贴收入比上年期初减少 43.83%,主要是地方财政给予补贴收入减少.

32、营业外收入

项目	金额
罚金收入	40,958.01
处理固定资产净收入	426,678.71
其他收入	25,146.00
无法支付的款项	79,787.25
合计	572,569.97

33、营业外支出

项目	金额
处理预付帐款净损失	630,860.81
捐赠支出	1,419,707.28
罚款支出	25,000.00
其他支出	4,411.05
合计	2,079,979.14

34、支付的其他与经营活动有关的现金

本年度支付销售费用 118,659,049.03 元.

G、关联方关系及其交易

1.存在控制关联的关联方

关联公司名称	主营业务	与本公司关系	法人代表	经济性质
合肥美菱集团控股有限公司	制冷电器制造	本公司之控股公司	张巨声	国有独资
安徽安鸿塑胶有限公司	ABS 板材	本公司之子公司	李向阳	中外合资
合肥美菱电器配件制造有限公司	家用电器配件	本公司之全资子公司	李向阳	有限责任

2.存在控制关系的关联方的资本变动情况

关联公司名称	注册地	年初数	本期加数	本期减少数	年末数
合肥美菱集团控股有限公司	合肥芜湖路 48 号	30000 万元	-	-	30000 万元
安徽安鸿塑胶有限公司	合肥合裕路 841 号	100 万美元	-	-	100 万美元
合肥美菱电器配件制造有限公司	美菱工业园	500 万元	-	-	500 万元

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

股东名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
合肥美菱集团控股有限公司	123,396,375	29.83	13,433,844	3.25	--	--	136,830,219	33.08
安徽安鸿塑胶有限公司	--	--	5,422,658.81	75	--	--	5,422,658.81	75
合肥美菱电器配件制造有限公司	--	--	21,835,125.44	100	--	--	21,835,125.44	100

4. 不存在控制关系的关联方及其关系

企业名称	主营业务	与本公司关系
------	------	--------

合肥美菱铜业有限公司	铜制品	美菱集团参股公司
合肥美菱包装有限公司	包装制品	美菱集团之子公司
合肥美菱物业发展公司	冰箱配件、装璜	美菱集团之子公司
合肥美菱大厦	餐饮、住宿	美菱集团之子公司
合肥美菱洗衣机有限公司	洗衣机制造销售	美菱集团之子公司
合肥美菱万燕电子有限公司	VCD	美菱集团参股公司
合肥美菱制冷器具有限公司	冰箱配件制造	美菱集团之子公司

5. 关联公司交易事项

(1). 购货

关联企业名称	物资名称	本期采购量	占本期%	期末应付款	上年同期	占上年%	定价政策
合肥美菱铜业有限公司	冷凝器等	3367 万元	3.91%	409 万元	3387 万元	2.7%	市价
合肥美菱包装有限公司	冰箱包装箱	5380 万元	6.25%	1449 万元	4585 万元	3.75%	市价
合肥美菱物业发展公司	冰箱配件	1580 万元	1.84%	11 万元	1088 万元	0.8%	市价
安徽安鸿塑胶有限公司	ABS 板材	554 万元	0.64%	-124 万元	2835 万元	2.3%	协议
美菱电器配件制造公司	冰箱配件	4163 万元	4.84%	-18 万元	2426 万元	1.9%	市价
合肥美菱制冷器具公司	蒸发器	1165 万元	1.35%	265 万元	1040 万元	0.8%	市价
合肥美菱工贸有限公司	玻璃盖板等	-	-	6 万元	190 万元	0.1%	市价

(2). 销售

企业名称	物资名称	本期销售量	占本期%	上年同期	占上年%
合肥美菱物业发展公司	电冰箱.空调器	482 万元	0.36%	170 万元	0.12%
合肥美菱大厦	电冰箱.空调器	2728 万元	2.06%	1666 万元	1.21%
合肥美菱洗衣机公司	材料	1168 万元	0.88%	636 万元	0.46%
安徽安鸿塑胶制品有限公司	ABS 粒子	98 万元	0.07%	2120 万元	1.55%

(3) 关联公司应收(应付)款余额

关联企业企业名称	交易内容	金额
美菱集团控股公司	垫付工程款及费用	361,255,301.24
美菱洗衣机有限公司	垫付工程款及费用	257,113,316.96

其他应收款持有 5%以上的股东--美菱集团控股公司的应收款比上年上升 22.37%，占其他应收款期末余额的 54.42%，主要是代垫集团公司部分费用及工程款，本公司向其收回了 1522 万元的资金占用费。

(4) 本年度支付董事、监事、高管人员酬金总额 283581 元

H、承诺事项

截止 1999 年 12 月 31 日，本公司无重大承诺事项。

I、或有事项

截止 1999 年 12 月 31 日，本公司为若干关联公司和贷款互保单位的银行贷款 27860 万元作出担保。

J、资产负债表日后事项中的非调整事项

自 1999 年 12 月 31 日后任何期间，本公司概无编制任何业经审计之帐项，也无重大需要披露事项。

K. 其他重要事项

国务院于 2000 年 1 月 11 日下发国发(2000)2 号通知,规定各地区自行制定的税收先征后返政策,从 2000 年 1 月 1 日起一律停止执行。1997 年 2 月,本公司被安徽省科委认定为“高新技术企业”,并于 1999 年 4 月被国家科委认定为“国家火炬计划重点高新技术企业”。本公司正在申请享受国家有关优惠政策。

九、公司的其他有关资料

1、公司首次注册登记日期: 1992年12月31日

注册地点: 合肥市工商行政管理局 公司变更注册登记日期: 1997 年 12 月 17 日

变更注册登记地点: 安徽省工商行政管理局

2、工商登记号码: 企股皖总副字第 001684 号

3、税务登记号码: 国税皖字34010414918555X号

4、国内会计师事务所名称: 安徽精诚会计事务所 办公地点: 合肥市寿春路向阳巷五号

国际会计师事务所名称: 罗兵咸永道会计师事务所 办公地点: 香港铜锣湾新宁大厦23楼

5、公司未流通股票的托管机构名称: 安徽省证券登记有限责任公司

十、备查文件目录

(一)载有董事长亲笔签名的年度报告原本;

(二)载有法定代表人、财务负责人亲笔签字并盖章的财务报表;

(三)载有国内、国际会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字的审计报告正本;

(四)公司章程。

以上文件均齐备、完整,置于公司总部。在证监会、深交所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时,本公司可以及时提供。

合肥美菱股份有限公司董事长:

2000年4月21日

资产负债表

编制单位：合肥美菱股份有限公司

货币单位：人民币元

资 产	行次	1999 年 2 月 31 日	1998 年 2 月 31 日	负 债 及 股 东 权 益	行次	1999 年 2 月 31 日	1998 年 2 月 31 日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	147,116,307.75	208,325,576.47	短期借款	61	337,830,000.00	291,370,000.00
短期投资	2	-	-	应付票据	62	136,960,000.00	103,079,377.41
减：短期投资跌价准备	3	-	-	应付帐款	63	511,009,757.93	455,076,629.85
短期投资净额	4	-	-	预收帐款	64	24,801,454.23	18,753,657.80
应收票据	5	83,467,565.50	59,618,815.00	代销商品款	65	-	-
应收股利	6	-	-	应付工资	66	5,132,574.22	8,892,562.22
应收利息	7	-	-	应付福利费	67	14,107,361.34	12,071,965.70
应收帐款	8	670,886,879.11	522,456,053.98	未付股利	68	3,030,846.29	43,662,305.90
其他应收款	9	663,868,634.58	580,610,915.06	未交税金	69	-34,152,853.05	-40,536,651.89
减：坏帐准备	10	36,716,681.98	30,382,373.19	其他未交款	70	-1,584,906.60	-2,095,855.16
应收帐款净额	11	1,298,038,831.71	1,072,684,595.85	其他应付款	71	19,644,199.16	17,900,604.72
预付货款	21	53,211,420.77	61,710,804.16	预提费用	72	-	-
应收补贴款	24	5,952,315.06	1,333,900.97	一年内到期的长期负债	73	15,000,000.00	65,910,000.00
存货	30	405,570,619.27	434,183,190.67	其他流动负债	74	-	-
减：存货跌价准备	31	37,270,630.28	34,677,024.57			-	-
存货净额	32	368,299,988.99	399,506,166.10			-	-
待摊费用	33	11,233,097.79	10,113,475.97			-	-
待处理流动资产净损失	34	-	1,029,480.00			-	-
一年内到期的长期债券投资	35	-	-			-	-
其他流动资产	36	-	-			-	-
流动资产合计	39	1,967,319,527.57	1,814,322,814.52	流动负债合计	80	1,031,778,433.52	974,084,596.55
长期投资：		-	-	长期负债：		-	-
长期股权投资	40	42,566,545.82	27,898,553.51	长期借款	81	109,650,000.00	69,630,000.00
长期债权投资	41	-	-	应付债券	82	-	-
长期投资合计	42	42,566,545.82	27,898,553.51	长期应付款	83	-	-
减：长期投资减值准备	43	3,915,674.00	3,915,674.00	住房周转金	84	96,593.67	110,692.80
长期投资净值	44	38,650,871.82	23,982,879.51	其他长期负债	85	-	-
固定资产：		-	-	长期负债合计	90	109,746,593.67	69,740,692.80
固定资产原值	45	594,226,622.87	527,160,392.55	递延税项：		-	-
减：累计折旧	46	139,096,683.59	109,491,606.91	递延税项贷项	91	-	-
固定资产净值	47	455,129,939.28	417,668,785.64			-	-
工程物资	48	-	-			-	-
在建工程	49	73,145,180.95	110,835,960.43			-	-

固定资产清理	50	-	-	负债合计	92	1,141,525,027.19	1,043,825,289.35
待处理固定资产净损失	51	-	-			-	-
固定资产合计	53	528,275,120.23	528,504,746.07			-	-
无形资产:		-	-			-	-
无形资产	54	7,227,200.02	7,869,600.00	股东权益:		-	-
开办费	55	-	-	股本	93	413,642,949.00	413,642,949.00
长期待摊费用	56	4,488,299.91	5,134,592.58	资本公积	94	571,429,478.72	571,429,478.72
其他长期资产	57	-	-	盈余公积	95	287,904,374.69	274,215,044.89
无形资产及其他资产合计	58	11,715,499.93	13,004,192.58	其中: 公益金	96	67,150,630.41	60,305,965.51
递延税项:		-	-	未分配利润	97	131,459,189.95	76,701,870.72
递延税款借项	59	-	-	股东权益合计	98	1,404,435,992.36	1,335,989,343.33
资产总计	60	2,545,961,019.55	2,379,814,632.68	负债及股东权益合计	99	2,545,961,019.55	2,379,814,632.68

利润及利润分配表

编制单位: 合肥美菱股份有限公司

单位: 元

项 目	行次	1999年度	1998年度
一、主营业务收入	1	1,326,822,251.40	1,368,833,610.27
减: 折扣与折让	2	-	-
主营业务收入净额	3	1,326,822,251.40	1,368,833,610.27
减: 主营业务成本	4	1,084,605,612.80	1,124,304,222.56
主营业务税金及附加	5	6,230,178.14	3,926,626.35
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)	10	235,986,460.46	240,602,761.36
加: 其他业务利润	11	6,619,776.68	18,888,264.06
减: 存货跌价损失	12	2,593,605.71	20,757,564.06
营业费用	13	118,659,049.03	131,297,699.79
管理费用	14	42,183,754.69	35,311,286.01
财务费用	15	2,680,832.53	2,539,147.26
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	18	76,488,995.18	69,585,328.30
加: 投资收益 (损失以“-”号填列)	19	-5,002,409.17	-5,345,879.25
补贴收入	22	10,275,759.27	18,302,325.96
营业外收入	23	572,569.97	4,896,998.56
减: 营业外支出	25	2,079,979.14	345,850.35

四、利润总额（亏损以“-”号填列）	27	80,254,936.11	87,092,923.22
减：所得税(33%)	28	26,208,287.08	26,645,809.17
加：先征后退18%		14,400,000.00	16,200,000.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30	68,446,649.03	76,647,114.05
加：年初未分配利润	31	76,701,870.72	56,748,474.31
盈余公积转入	32	-	-
六、可供分配的利润	34	145,148,519.75	133,395,588.36
减：提取法定公积金	35	6,844,664.90	7,664,711.37
提取法定公益金	36	6,844,664.90	7,664,711.37
七、可供股东分配的利润	37	131,459,189.95	118,066,165.62
减：应付优先股股利	38	-	-
提取任意公积金	39	-	-
应付普通股股利	40	-	41,364,294.90
转作股本的普通股股利	41	-	-
八、未分配利润	42	131,459,189.95	76,701,870.72

现金流量表

编制单位：合肥美菱股份有限公司

1999年度

单位：元

项目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量	1	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,428,299,351.67
收到的租金	3	
收到的税费返还	4	20,057,345.18
收到的其他与经营活动有关的现金	5	3,291,876.30
现金流入小计	6	1,451,648,573.15
购买商品、接受劳务支付的现金	7	1,108,763,159.33
经营租赁所支付的现金	8	
支付给职工以及为职工支付和现金	9	31,465,331.40
实际缴纳的增值税款	10	61,034,652.33
支付的所得税款	11	26,400,000.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	12	4,111,443.68
支付的其他与经营活动有关的现金	13	239,441,389.02
现金流出小计	14	1,471,215,975.76
经营活动中产生的现金流量净额	15	-19,567,402.61

二、投资活动产生的现金流量：	16	
收回投资所收到的现金	17	
分得股利或利润所收到的现金	18	983,320.00
取得债券利息收入所收到的现金	19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	20	426,678.71
收到的其他投资活动有关的现金	21	2,532,166.34
现金收入小计	23	3,942,165.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	24	37,827,639.89
权益性投资所支付的现金	25	
债权性投资所支付的现金	26	
支付的其他与投资活动有关的现金	27	
现金流出小计	28	37,827,639.89
投资活动产生的现金流量净额	29	-33,885,474.84
三、筹资活动产生的现金流量	30	
吸收权益性投资所收到的现金	31	
发行债券所收到的现金	32	
借款所收到的现金	33	712,040,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	34	
现金流入小计	35	712,040,000.00
偿还债务所支付的现金	36	676,470,000.00
发生筹资费用所支付的现金	37	
分配股利或利润所支付的现金	38	40,631,459.61
偿付利息所支付的现金	39	2,680,832.53
融资租赁所支付的现金	40	
减少注册资本所支付的现金	41	
支付的其他与筹资活动有关的现金	42	14,099.13
现金流出小计	43	719,796,391.27
筹资活动产生的现金流量额	44	-7,756,391.27
四、汇率变动对现金的影响额	45	
五、现金及现金等价物增加额	46	-61,209,268.72
1`不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量		

净利润	62	68,446,649.03
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	63	6,334,308.79
计提的存货跌价准备		2,593,605.71
固定资产折旧	64	33,790,001.39
无形资产摊销	65	1,288,692.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	66	-426,678.71
待摊费用的减少（减：增加）	67	-1,119,621.82
财务费用	68	2,680,832.53
投资损失（减收益）	69	5,002,409.17
递延税款贷项（减借项）	70	
存货的减少（减增加）	71	28,612,571.40
经营性应收项目的减少（减增加）	72	-269,545,469.33
经营性应付项目的增加（减减少）	73	102,775,296.58
增值税增加净额（减减少）	74	
其他		
经营活动中产生的现金流量净额	75	-19,567,402.61
3、现金及现金等价物净增加情况		
货币资金的期末余额	76	147,116,307.75
减：货币资金的期初余额	77	208,325,576.47
现金等价物的期末余额	78	
减：现金等价物的期初余额	79	
现金及现金等价物净增加额	80	-61,209,268.72