

大连冷冻机股份有限公司
1999 年年度报告正文
(境内刊登)

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：大连冷冻机股份有限公司
公司法定英文名称：Dalian Refrigeration CO., LTD.
公司英文名称缩写：DRC
- 2、公司法定代表人：张和先生
- 3、公司董事会秘书：吕连珍女士
授权代表：葛彦女士
联系地址：大连市沙河口区西南路 888 号
电话：0086-411-6653081-8130
传真：0086-411-6641470
- 4、公司注册及办公地址：大连市沙河口区西南路 888 号
邮政编码：116033
互联网网址：<http://www.bingshan.com>
电子信箱：dlzj@mail.dlptt.ln.cn
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《大公报》
登载公司年度报告的中国证监会指定网址：<http://www.cninfo.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：深圳证券交易所
股票简称：大冷股份；大冷 B
股票代码：0530；2530

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、报告期主要业务数据摘要

利润总额	77,703,066.87
净利润	71,063,628.79
扣除非经常性损益后的净利润	71,055,328.90
主营业务利润	133,163,266.15
其他业务利润	1,316,860.65
营业利润	37,963,615.68
投资收益	39,600,186.96
补贴收入	46,222.00
营业外收支净额	93,042.23
经营活动产生的现金流量净额	25,338,240.97
现金及现金等价物净增加额	11,512,234.18

经大连信义会计师事务所有限公司按照中国会计准则审计，公司 1999 年度实现净利润 7,106 万元；经安达信公司按照国际会计准则审计，公司 1999 年

实现净利润 6,420 万元。境内外审计差异为 686 万元。

按国际会计准则调整对净利润的影响：(单位：千元)

	1999	1998
本公司法定帐目金额	71,064	70,533
法定帐目会计政策变更对以前年度利润的影响	---	(5,174)
调整后本公司法定帐目金额	71,064	65,359
提列坏帐准备	(3,841)	(3,018)
提列存货损失准备	(4,471)	2,208
销售收入截止	(1,222)	(1,489)
权益法核算投资收益	1,821	585
其他	849	1,523
根据国际会计准则本公司调整后金额	<u>64,200</u>	<u>65,168</u>

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：

(1) 处理固定资产损益 —37,922.31 元；

(2) 补贴收入 46,222.20 元。

2、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

项目	1999	1998		1997
		调整后	调整前	
主营业务收入	720,585,250.60	651,435,731.38	651,435,731.38	605,946,178.76
净利润	71,063,628.79	65,359,014.10	70,533,270.34	112,856,894.55
总资产	1,615,977,240.16	1,531,014,855.25	1,547,026,481.76	1,102,419,785.45
股东权益	1,059,513,792.85	1,023,425,961.56	1,039,437,588.07	641,045,634.63
每股收益	0.203	0.187	0.202	0.485
每股净资产	3.03	2.92	2.97	2.73
调整后的每股净资产	3.01	2.91	2.95	2.65
每股经营活动产生的现金流量净额	0.072	0.116	0.116	---
净资产收益率	6.71%	6.40%	6.79%	17.78%

注：(1) 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

调整后的每股净资产=(年度末股东权益—三年以上的应收款项净额—待摊费用—待处理(流动、固定)资产净损失—开办费—长期待摊费用—住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

(2) 以上数据和指标系按合并会计报表数填列或计算。以上数据业经大连信义会计师事务所有限公司按照中国会计准则审计，安达信公司按照国际会计准则审计的数据参阅英文版。

(3) 按月平均加权法计算的每股收益为 0.203 元。

(4) 扣除非经常性损益后的每股收益为元 0.203 元。

(5) 报告期末至摘要披露日，公司股本未发生变化。

3、报告期内股东权益变动情况

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	350,014,975.00	555,461,064.31	117,622,270.60	32,903,701.93	16,339,278.16	1,039,437,588.07
本期增加		25,700.00	21,902,480.64	7,300,826.88	71,063,628.79	71,089,328.79
本期减少			4,803,487.95	1,601,162.65	68,112,116.70	51,013,124.01
期末数	350,014,975.00	555,486,764.31	134,721,263.29	38,603,366.16	19,290,790.25	1,059,513,792.85

变动原因：资本公积本期增加是因接受捐赠及其他资本公积转入；盈余公积、法定公益金本期增加是因公司 1999 年利润分配提取，本期减少是因追溯调整；未分配利润本期增加是因公司 1999 年实现利润，本期减少是因公司 1999 年利润分配派发现金股利及追溯调整；股东权益本期增加是因公司 1999 年实现利润及受赠资产，本期减少是因公司 1999 年利润分配派发现金股利及追溯调整。

（三）股本变动及股东情况

1、股本变动情况

（1）股份变动情况表

	数量单位：股	
	期初数	期末数
一、未上市流通股份		
1、发起人股份	104,422,500	104,422,500
其中：国家股	104,422,500	104,422,500
2、募集法人股份	32,222,250	32,222,250
3、转配股	8,935,425	8,935,425
未上市流通股份合计	145,580,175	145,580,175
二、已上市流通股份		
1、人民币普通股	89,434,800	89,434,800
2、境内上市外资股（B 股）	115,000,000	115,000,000
已上市流通股份合计	204,434,800	204,434,800
三、股份总数	350,014,975	350,014,975

（2）股票发行与上市情况

① 前三年历次股票发行情况

公司于 1997 年 5 月以 1996 年末总股本 144,624,600 股为基数向全体股东配售新股。配股比例为每 10 股配 3 股，配股价格为 4.80 元/股。共计配售新股 43,387,380 股。本次获配股份中的可流通股份 1,646.6282 万股于 1997 年 6 月 18 日于深圳证券交易所上市交易。

公司于 1998 年 2 月 27 日至 3 月 2 日，成功配售 115,000,000 股 B 股，配股价格为 2.99 港币（折合 3.20 元人民币），并于 1998 年 3 月 20 日于深圳证券交易所上市交易。

②报告期内公司股份总数及结构均未发生变动。

2、股东情况介绍

（1）报告期末股东总数为 95,103 户，其中 A 股股东总数为 93,194 户，B 股股东总数为 1,909 户。

（2）主要股东持股情况（前 10 名股东）

股东名称	年初(万股)	年末(万股)	占总股本(%)	类别
大连冰山集团有限公司(国家股)	10,442.25	10,442.25	29.83	A
SANYO ELECTRIC CO., LTD.	3,500.15	3,500.15	10.00	B
招商银行证券业务部	599.91	531.98	1.52	B
吉林九州开发公司	315.00	315.00	0.90	A
太原兆和投资发展公司	315.00	315.00	0.90	A
大连信托投资公司	283.70	283.70	0.81	A
BONY A/C CMG CH CHINA INVESTMENTS LIMITED	254.46	211.67	0.60	B
WISEMAX INTERNATIONAL LIMITED	218.84	195.01	0.56	B
CHEUNG, KIN WA	195.00	189.93	0.54	B
大连华信信托投资股份有限公司	179.50	179.50	0.51	A

公司前 10 名股东之间不存在关联关系。

持股 5%以上的法人股东所持公司股份无质押情况。

根据公司与日本三洋电机株式会社于 1997 年 12 月 4 日签订的股份认购协议, 三洋电机以战略投资者的身份所认购的 3,500.15 万股 B 股, 自大冷 B 上市之日(1998 年 3 月 20 日)起两年内不得转让或出售。

(3) 持股 10%(含 10%)以上法人股东介绍

大连冰山集团有限公司 年末持有公司股份 29.83%。法定代表人张和。该公司是以制造与安装工业和商用冷冻、空调、冷链、电器等成套设备为主业, 兼营电子、家电、轻工化工、进出口贸易等多角经营的大型企业集团。该公司目前总资产 56 亿元, 1999 年实现销售收入 31.6 亿元, 净利润 1.59 亿元, 出口创汇 3,003 万美元。

三洋电机株式会社 年末持有公司股份 10%。三洋电机是日本主要的机电产品生产厂商之一。

(4) 报告期内公司控股股东未有变更。

(四) 股东大会简介

公司于 1999 年 5 月 26 日上午在公司文化宫召开了 1998 年度股东大会。关于召开本次股东大会的通知, 刊登在 1999 年 4 月 19 日《中国证券报》、《香港商报》。关于本次股东大会的决议公告, 刊登在 1999 年 5 月 27 日《中国证券报》、《香港商报》。出席会议的股东及股东代理人共计 89 人, 代表股份 18,395.7777 万股(其中所持 A 股表决权 13,694.8077 万股, 所持 B 股表决权 4,700.97 万股), 占公司总股本 52.56%, 符合公司章程及公司法的规定。

原公司董事杨骏不再担任公司董事, 经公司董事会提名, 更换陈耿先生为公司董事。

(五) 董事会报告

1、公司经营情况

(1) 行业背景

中国的制冷设备制造业于五十年代中期初具规模, 公司为当时主要生产企业之一。随着七十年代末的改革开放, 中国的制冷设备制造业亦随着国民经济的增长和人民生活水平的提高而迅速发展。尤其自一九九三年以来, 中国制冷设备制造业的产值以平均每年超过 20% 的速度增长。目前中国主要的制冷设备

制造厂家除本公司以外，主要有上海、广东、湖北、山东等厂家。

公司是中国最大的工业制冷设备生产企业和中国最大的制冷成套设备出口商家，并拥有中国工业制冷设备行业中唯一的驰名商标。

(2) 公司主营业务的范围及其经营情况

公司主要产品有用于国防、科研、石油、化工、纺织、医药、发电、农牧渔和饮食服务等行业的活塞式、螺杆式制冷压缩机、溴化锂吸收式制冷机以及压力容器、组合库、气调保鲜库、平板式速冻机、隧道式速冻机、块冰机、片冰机、颗粒机等，共计 5 个系列（制冷、冷冻、空调、冷藏、保鲜）、6 大成套（空调成套、土建冷库成套、组合冷库成套、制冰成套、特种工程成套和气调保鲜成套）。

①勇于创新市场营销思路，市场开拓取得明显成效。

针对日趋严峻的市场竞争，公司通过国内十城市“冰山产品展示会”、“东南亚冰山制冷设备展览会”、“冰山与世界同行联谊会”、“冰山为化肥行业服务联谊会”等特色活动，树立了“冰山”良好的形象，有效地开拓了潜在市场，名牌化战略日见成效。1999 年实现主营业务收入 72,059 万元，比去年同期增长 10.61%。

成套工程是公司强有力的经济增长点。以福建光泽鸡业、西安亿事达、五粮液阿福科、北京汇源、山东龙大、大连周水子国际机场、北京帝颖、菲律宾制冰成套设备等为代表的超大型成套工程的承接，标志着公司在成套化方面又有了长足进步。

②积极谋求多方协作，国际化步伐大大加快。

在稳定原有出口市场的基础上，公司产品首次打入澳洲、非洲市场。同外贸公司的合作有了实质性突破，已与国家级外贸公司签定联合开发南美市场协议。在经贸部驻中东各国商务参赞处的大力支持下，中东市场开发进展顺利。经过一年多的市场调研，非洲市场的开发思路业已明确。

③着眼于可持续发展，产品结构调整力度加大。

新产品开发是公司产品结构调整，完成跨世纪发展目标的重中之重。公司有针对性地召开了几次新产品专题会议，强调了尽快拿出跨世纪产品的指导思想。1999 年开发了谷物冷却器、单机双级螺杆压缩机、可调内容积比螺杆压缩机、新式冷藏陈列库等 8 项新产品。谷物冷却器的引入，将是我国粮食储藏领域的一次质的飞跃，同时也是公司一个新的经济增长点。

④充分发挥技术创新优势，合资企业整体形象进一步完善。

三洋制冷继推出 SV 系列超级真空锅炉、超级 F 型触摸屏式溴冷机、H 型新型模块机等新技术产品后，又推出我国最大直燃型溴化锂制冷机（DCC-82K），并获“中国环境标志产品贡献奖”、“中国环境标志开拓奖”。三洋冷链夺得国内最大商业制冷项目（北京华汇北辰超市），并开发出欧式冷藏柜。三洋压缩机向高、精、尖产品迈出一大步，涡旋压缩机正式投放市场。三洋空调机开业两年多，取得三大认证（电工产品认证、质量体系认证、环境管理体系认证），实现销售收入 3 亿元，盈利 2,000 万元。

⑤努力夯实基础管理，向管理创新要效益。

公司年内顺利通过 ISO9001 质量体系复评及 AR2 级压力容器制造许可证换证检查，进一步提高了设计及生产合格产品的过程控制能力。

公司基础管理的计算机化、网络化有了重大突破。与大连理工大学共同开发的 BSJ-CIMS 一期工程通过国家 CIMS863 主题办鉴定验收。在原 MRP II 基础上，

进一步完善二次开发，改进了市场信息系统、售后服务系统、供应库存系统、设备管理系统及计划系统，完成了螺杆、活塞、成套等事业部内部计算机管理程序开发。

公司通过全员、全方位、全过程的降成本，年内实现降成本 2,196 万元，其中降低采购成本 456 万元，技术系统降成本 350 万元。

(3) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

A、全资附属企业

公司目前拥有四个全资附属企业：

①大连冰山集团制冷空调安装公司 该公司注册资金为人民币 1,500 万元，主营成套制冷设备安装调试，1999 年实现销售收入 2,713 万元。

②大连冰山集团进出口公司 该公司注册资金为人民币 120 万元，经营本企业或本企业成员企业自产产品及相关技术的出口服务，生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表等商品及相关技术的进口服务，三来一补，1999 年实现销售收入 2,123 万元。

③大连经济技术开发区冰山经贸公司 该公司注册资金为人民币 540 万元，主营印刷器材及材料、机械设备、电器设备、金属材料、煤炭、木材、电子产品，1999 年实现销售收入 22 万元。

④大连经济技术开发区大冷经贸公司 该公司注册资金为人民币 60 万元，主营五金、交电、化工商品，1999 年实现销售收入 196 万元。

B、控股子公司

公司目前拥有三个控股子公司：

①大连冰山空调设备有限公司 该公司注册资金 7 亿日元，其中本公司拥有 70% 的股权，主营风机盘管、空气处理机等空调末端产品的生产和销售，1999 年实现销售收入 6,006 万元，实现净利润 772 万元。

②大连冰山集团销售有限公司 该公司注册资金为人民币 300 万元，其中本公司拥有 90% 的股权，主营大连冰山集团成员企业的产品销售，1999 年实现销售收入 8,002 万元，实现净利润 322 万元。

③大连冰山金属加工有限公司 该公司注册资金为 210 万美元，其中本公司拥有 60% 的股权，主要为已成立的合资企业及本公司配套生产钣金、冲压件，1999 年实现销售收入 1,074 万元。

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司在 1999 年度的经营中所遇到的突出问题是关于产品结构的调整。1998 年以来，国际上各国比较大的制冷空调公司互相兼并和整体收购，标志着国际制冷行业的竞争正在向垄断的方向发展。同时，国外的制冷公司也加强了对中国市场的竞争。为了进一步增强公司产品在性能价格上的综合优势，公司把经营的侧重放到了产品结构调整上，专门召开了几次新产品专题会议，确定了加快产品结构调整，尽快拿出跨世纪产品的指导思想，并对若干重点产品的试制进度提出了严格要求。经过努力，年内完成 8 项新产品开发，较好地完善了公司的产品结构。

2、公司财务状况

截止 1999 年 12 月 31 日，公司财务状况如下：

(1) 资产总额 161,598 万元，比年初增加 8,497 万元。其中：流动资产增加 8,421 万元，主要是因货币资金、应收款项、存货的增加；固定资产减少 617 万元，主要是因固定资产折旧；长期投资增加 931 万元，主要是因合资企业投

资收益增加；无形及递延资产减少 238 万元，主要是因无形资产摊销。

(2) 负债总额 53,028 万元，比年初减少 4,683 万元。其中：流动负债增加 5,479 万元，主要是因应付帐款、其他应付款增加；长期负债减少 796 万元，主要是因长期借款减少。

(3) 股东权益 105,951 万元，比上年增加 3,608 万元，主要是因计提公积金、未分配利润增加。

(4) 主营业务利润 13,316 万元，比上年增加 1,402 万元，主要是因主营业务收入增加。

(5) 净利润 7,106 万元，比上年增加 570 万元，主要是因合资企业投资收益增加。

3、公司投资情况

截止 1999 年末，公司分别与日本三洋、香港大洋、美国热王、冰山集团等兴建了如下十四个企业：

企业名称	注册地址	主营业务	持股比例
大冷王运输制冷有限公司	深圳市	生产销售冷藏运输车	25%
大连本庄化学有限公司	大连开发区	生产销售溴化锂溶液	30%
大连明华电子有限公司	大连开发区	生产销售电子线路板	30%
大洋汽车空调工程（大连）有限公司	大连开发区	生产销售汽车空调	30%
大连三洋制冷有限公司	大连开发区	生产销售溴化锂制冷机	40%
大连三洋冷链有限公司	大连开发区	生产销售超市冷藏设备	40%
大连三洋压缩机有限公司	大连开发区	生产销售半封闭压缩机	40%
大连大洋运输冷冻工程有限公司	大连市	组装销售冷藏移动设备	40%
大连三洋空调机有限公司	大连开发区	生产销售空调机	40%
大连三洋饮食设备有限公司	大连开发区	生产销售饮食设备	40%
大连三洋家用电器有限公司	大连市	生产销售小型家用电器	40%
大连冰山金属加工有限公司	大连市	生产钣金、冲压件	60%
大连冰山空调设备有限公司	大连市	生产销售空调末端产品	70%
大连冰山集团销售有限公司	大连保税区	销售集团成员企业产品	90%

(1) 募集资金使用情况

公司 1998 年发行 B 股所得款项净额为人民币 3.6 亿元，其使用延续到报告年度内。

① 募集资金时承诺投资项目与实际投资项目的异同

募集资金时承诺投资项目	实际投资项目
● 大连三洋压缩机有限公司的增资扩建	● 大连三洋压缩机有限公司的增资扩建
● 开发大型螺杆制冷压缩机和配套辅机	● 开发大型螺杆制冷压缩机和配套辅机
● 成立大冷股份技术中心	● 成立大冷股份技术中心
● 合资成立大连冰山冈特换热器有限公司	● 风冷换热器
● 向冰山集团收购三家合资公司三洋饮食设备、三洋空调机和三洋家用电器中均为 40% 的股权	● 向冰山集团收购三家合资公司三洋饮食设备、三洋空调机和三洋家用电器中均为 40% 的股权

② 实际投资项目情况介绍

大连三洋压缩机有限公司的增资扩建项目，已投入 3,420 万元，占应投资额的 21%。扩建后，该公司一方面扩大生产目前供不应求的活塞式半封闭压缩机，同时生产当前世界最先进的涡旋式压缩机。1999 年，该公司主营业务收入同比增长 96%，首次突破亿元大关。

开发大型螺杆制冷压缩机项目，已投入 1,622 万元，占应投资额的 27%。

目前 KA315、KA510 等型号已批量投放市场，在石油化工等行业较好地替代了进口产品。其中 KA510 大型螺杆制冷压缩机为世界最大、国内唯一。

成立大冷股份技术中心项目，已投入 1,920 万元，占应投资额的 100%。技术中心成立后，大大提高了公司的产品开发、试验和测试能力，有力促进了公司跨世纪的产品结构调整。

风冷换热器项目，已投入 1,550 万元，占应投资额的 100%。1999 年，公司风冷换热器事业部实现产值 1,426 万元，其所开发的新型、高效、轻型节水的氨制冷空调换热器既为公司创造了可观的经济效益，又给国家带来了巨大的社会效益。

收购大连三洋家用电器有限公司 40%股权项目，已实施完毕。1999 年，该公司实现销售收入 1,409 万元。

收购大连三洋饮食设备有限公司 40%股权项目，已实施完毕。1999 年，该公司实现销售收入 3,633 万元。

收购大连三洋空调机有限公司 40%股权项目，已实施完毕。1999 年，该公司实现销售收入 23,095 万元，净利润 1,351 万元。

目前，公司已投入募集资金 16,862 万元，占总应投资额的 49.7%。

尚未投入使用的募集资金暂存于银行指定的外汇帐户。

(2) 非募集资金投资项目说明

报告年度内，公司以自有资金向冰山集团收购其所持有的原君安证券 3,500 万股股权。

4、新年度的业务发展规划

(1) 以开拓创新精神抢占国内外市场，提高市场占有率。树立大市场观念，在关注产品名牌化的同时，更要关注产品国际化。继续发挥集团销售的整体优势，继续贯彻各级领导及全员抓市场责任制。

(2) 抓住机遇，加快产品结构调整，实现跳跃式发展。要打破产业产品结构的局限，跳出本行业开发高新技术产品，特别是电子、信息通讯、生物工程和节能环保等产品。

(3) 超前思维，加快自行开发与引进、合资合作步伐，实现技术创新。要充分利用国际互联网搞好网上招商工作；要加强与国外驻华使馆的联系；要加强与全球 500 强的联系。

(4) 以分配制度为核心，深化改革，全面实现管理创新。

(5) 狠抓产品质量，以质量求生存求发展。

5、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

①二届七次董事会议

公司二届董事会于 1999 年 4 月 15 日在公司二楼会议室召开了第七次会议。出席本次会议的董事 13 名。会议由董事长张和先生主持。本次会议审议并通过了如下决议：公司 1998 年年度报告；公司 1998 年度财务决算和 1999 年度财务预算；公司 1998 年度分红预案；关于公司高级管理人员变动的报告；关于公司董事变动的报告；关于冈特合资项目变动的报告；关于拟受让冰山集团持有君安证券 3500 万股权的报告；关于修改公司章程的报告；关于公司董事会投资权限的报告；关于确定公司财务调整坏帐准备提取方法及提取比例的报告；关于召开 1998 年度股东大会的有关事项。

②二届八次董事会议

公司二届董事会于 1999 年 6 月 16 日召开了第八次会议。本次会议以传真方式审议并通过了如下决议：同意公司以应享受君安证券待分配红利向君安证券新增投资 1,000 万元。此次投资完成后，公司将总计持有国泰君安 3,789 万股股份。

③二届九次董事会议

公司二届董事会于 1999 年 8 月 18 日在公司六楼会议室召开了第九次会议。出席本次会议的董事 14 名。会议由董事长张和先生主持。本次会议审议并通过了如下决议：公司 1999 年中期报告；公司 1999 年中期不进行利润分配和资本公积金转增股本。

(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了 1998 年度股东大会的各项决议。

公司 1998 年度分红方案由公司董事会于 1999 年 7 月实施完毕。

6、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	职务	年龄	任期	年初持股	年末持股
董事（17 位）：						
张 和	男	董事长	62	1997—2000	25,650	25,650
穆传江	男	副董事长	50	1997—2000	22,650	22,650
李志民	男	执行董事	59	1997—2000	32,085	32,085
王尔忠	男	执行董事	57	1997—2000	14,250	14,250
于守涛	男	执行董事	49	1997—2000	21,375	21,375
王德昆	男	执行董事	48	1997—2000	14,250	14,250
张宏智	男	执行董事	41	1997—2000	21,125	21,125
刘梦华	男	董事	57	1997—2000	0	0
吕中立	男	董事	58	1997—2000	7,125	7,125
王国通	男	董事	44	1997—2000	0	0
罗小平	男	董事	40	1997—2000	0	0
邹志明	男	董事	56	1997—2000	10,687	10,687
陈 耿	男	董事	30	1999—2000	0	0
侯少锋	男	董事	46	1997—2000	0	0
魏茂云	男	董事	54	1997—2000	5,130	5,130
山村昭雄	男	董事	56	1998—2000	0	0
奥征彦	男	董事	54	1998—2000	0	0
监事（3 位）：						
于福春	男	监事会主席	41	1997—2000	7,800	7,800
刘庆禄	男	监事	53	1997—2000	7,937	7,937
门日胜	男	监事	47	1997—2000	0	0
高级管理人员：						
穆传江	男	总经理				
于守涛	男	副总经理、财务总监				
张宏智	男	副总经理				
杨 斌	男	副总经理	43		0	0
王志强	男	副总经理	38		0	0
吕连珍	女	董事会秘书	47	1997—2000	0	0

公司管理层本年度报酬总额为 69.9 万元，其中 6—7 万元区间 2 人，5—6 万元区间 7 人，4—5 万元区间 1 人，3—4 万元区间 3 人。刘梦华、吕中立、王国通、罗小平、邹志明、陈耿、侯少锋、魏茂云、山村昭雄、奥征彦、刘庆禄等不在公司领取报酬。

报告期内，原公司董事杨骏被君安证券有限责任公司免去总裁职务，不适合担任公司董事。经公司董事会提名，更换陈耿先生为公司董事。

为规范公司法人治理结构，公司董事长和总经理单独设立，为此，张和先生不再担任公司总经理，聘任穆传江先生为公司总经理。

因工作变动，李志民先生、王尔忠先生不再担任公司副总经理，聘任杨斌先生、王志强先生为公司副总经理。

(2) 公司员工

1999 年 12 月 31 日统计：公司现有员工 2,196 人，其中生产人员 1,318 人，占 60.0%；技术人员 341 人，占 15.6%；销售人员 281 人，占 12.8%；财务人员 40 人，占 1.8%；行政人员 216 人，占 9.8%。

公司大、中专以上学历 626 人，占 28.5%。公司退休职工的养老金及医疗费等由社会保险机构负责。

7、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

(1) 本年度利润分配预案

根据大连信义会计师事务所有限公司的审计，公司 1999 年实现税后利润为 7,106 万元，根据国家有关规定及公司章程提取 10%法定盈余公积金 710.6 万元，10%法定公益金 710.6 万元，10%任意盈余公积金 710.7 万元，合并子公司提列储备 58.5 万元，共计提取 2,190 万元，加上上年度未分配利润 513 万元，可供股东分配的利润为 5,429 万元。

根据国际会计师安达信公司的审计，公司 1999 年实现税后利润 6,420 万元，提取法定盈余公积金、法定公益金、任意盈余公积金后，加上上年度未分配利润 907 万元，可供股东分配的利润为 5,137 万元。

根据公司章程有关规定，按照敦低原则进行分配。因此，本年度可供股东分配的利润为 5,137 万元，其中 3,500 万元纳入分红派息，余额 1,637 万元，结转下年度分配。

公司 1999 年度分红预案：按 1999 年末总股本 350,014,975 股计算，每 10 股派 1 元现金（含税），B 股的现金股利折算成港币支付。

(2) 本年度公司不以资本公积金转增股本。

8、公司选定《中国证券报》、《大公报》为信息披露报纸。

(六) 监事会报告

报告期内，监事会召开了两次会议。监事会二届五次会议于 1999 年 4 月 15 日上午在公司本部举行。会议审议通过了公司 1998 年度报告、1998 年利润分配预案、1998 年度财务决算和 1999 年度财务预算报告、监事会报告。监事会二届六次会议于 1999 年 8 月 18 日上午在公司本部举行。会议审议通过了公司 1999 年中期报告。

对下列事项，监事会特发表独立意见如下：

1、公司决策程序合法，已建立了比较完善的内部控制制度，公司董事、

经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、大连信义会计师事务所有限公司和安达信公司均出具了无保留意见的审计报告。财务报告真实反映了公司的财务状况及经营成果。

3、公司 1998 年 B 股发行募集资金实际投入项目和承诺投入项目基本一致，其中有一个项目发生变更（由合资开发风冷换热器变更为独立开发），变更程序合法。

4、报告期内公司无重大收购、出售资产行为。

5、报告期内公司所发生的关联交易包括向关联公司购买商品及收购股权。上述关联交易公平，未损害公司利益。

（七）重要事项

- 1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员均未受监管部门处罚。
- 3、报告期内公司控股股东未有变更。报告期内公司总经理发生变更，原公司董事长兼总经理张和先生不再担任公司总经理，由穆传江先生担任。报告期内公司董事会秘书未有变更。相关信息披露刊登于 1999 年 4 月 19 日《中国证券报》、《香港商报》。
- 4、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并等事项。
- 5、重大关联交易事项
 - （1）购买商品发生的关联交易，详见“会计报表附注”。
 - （2）股权转让发生的关联交易：报告期内公司与母公司大连冰山集团有限公司签署股权转让协议，公司以每股 1.00 元的价格受让冰山集团持有的原君安证券有限责任公司 3,500 万股份，转让总金额 3,500 万元。公司以冰山集团所欠 3,350 万元欠款冲抵，余额 150 万元以现金支付。相关信息披露刊登于 1999 年 7 月 12 日《中国证券报》。
- 6、公司与控股股东冰山集团之间在人员、资产、财务上已基本分开。
- 7、报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。
- 8、报告期内公司会计师事务所未有变更。大连中华会计师事务所根据国家有关规定，更名为大连信义会计师事务所有限公司。
- 9、因执行财政部《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》（财会字[1999]35 号文）对公司财务状况及经营成果产生的影响，详见“会计报表附注”。
- 10、中国加入 WTO 对公司影响。

中国加入 WTO 将会对公司带来比较小的冲击。目前，公司的主要竞争对手已不仅仅局限于国内几大制冷设备制造企业，与国际知名品牌的竞争业已在不同的层面展开，包括国内市场上与其合资企业的竞争、国际市场上直接的竞争。公司目前约 10%的产品销往国外，在性能价格比上已具备了同国际知名品牌相抗衡的实力。

（八）财务会计报告

1、审计报告

大信会审字（2000）第 124 号

大连冷冻机股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表和合资资产负债表，1999 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 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。

大连信义会计师事务所有限公司

中国注册会计师：隋国军

地址：中国大连

中国注册会计师：邹文哲

2000 年 3 月 28 日

2、会计报表（附后）

3、会计报表附注

（一）公司简介

大连冷冻机股份有限公司是由原大连冷冻机厂生产经营主体部分改组而成立的上市公司。原大连冷冻机厂是大连冰山集团有限公司的核心企业，具有 60 多年的历史，1983 年被指定为全国最早的 20 个现代化管理试点企业；1987 年成为首批 50 家国家二级企业之一；1989 年首批晋升国家一级企业；1990 年被国家指定为全国首家利用微电子技术综合改造传统产业和机电一体化综合示范企业。1993 年 6 月，在大连的工业企业中第一个实行股份制改组。1993 年 12 月 8 日，公司的社会公众股在深圳证券交易所挂牌上市。1998 年 3 月 20 日，B 股上市发行成功，在深圳证券交易所挂牌上市。股本总额为 350,014,975.00 元，其中：国家股 104,422,500.00 元，法人股 32,222,250.00 元，转配股 8,935,425 元，社会公众股 89,434,800.00 元，外资股 115,000,000.00 元。

公司的主要产品有：用于国防、科研、石油、化工、纺织、医药、农牧渔和饮食服务行业的活塞式、螺杆式制冷压缩机、吸收式溴化锂制冷机以及压力容器、组合库、气调保鲜库等六大成套（空调成套、土建冷库成套、组合冷库成套、制冰成套和气调保鲜成套）设备以及冷冻冷藏橱柜、平板式速冻机、隧道式速冻机、冰块机等 61 个品种，400 多个规格。

公司是中国最大的工业制冷设备生产企业和中国最大的制冷成套设备出口商家，并拥有国家驰名商标。

（二）主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

- 1、执行的会计制度：公司执行《股份有限公司会计制度》及其补充规定。
- 2、会计年度：自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。
- 3、记帐本位币：人民币。
- 4、记帐基础和计价原则：以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。
- 5、外币业务核算方法：外币业务发生时，按当日市场汇价折合人民币记帐，期末外币帐户余额按中国人民银行公布的市场汇价折合人民币进行调整，产生差额作为汇兑损益计入当期损益。
- 6、现金等价物的确定标准：公司以持有期限在三个月内，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。
- 7、坏帐核算方法：
 - (1)坏帐确认的标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，确实不能收回的；或因债务人逾期未履行偿债义务超过五年的款项。
 - (2)坏帐损失采用备抵法核算。对金额较大的单项应收款项，根据债务单位的实际财务状况和现金流量情况进行具体分析，个别确认坏帐准备；与关联方发生的应收款项一般不提坏帐准备。除上述两项外采用帐龄分析法计提坏帐准备。提取的比例为：逾期 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额 5%计提；逾期 1—2 年的，按其余额的 10%计提；逾期 2—3 年的，按其余额的 30%计提；逾期 3—4 年的按其余额 50%计提；逾期 4—5 年的，按其余额 80%计提；逾期五年以上的按其余额 100%计提。
- 8、存货核算方法：
 - (1)存货分类：本公司存货分为原材料、低值易耗品、自制半成品、在产品、产成品。
 - (2)存货计价：原材料、低值易耗品、自制半成品采用计划成本核算，按月调整计划成本与实际成本差异，将计划成本调整为实际成本；在产品和产成品采用实际成本核算，产成品发出以加权平均法计价；低值易耗品领用时一次性摊销。
 - (3)期末存货按成本与可变现净值孰低法计价，并按存货的单个项目计提有关跌价准备，存货跌价准备计入当期损益。

9、长期投资核算方法：

(1)长期股权投资：按投资时实际支付的价款记帐。对本公司拥有被投资公司不足 20%的权益性资本以成本法核算；对拥有被投资公司 20%至 50%的权益性资本以权益法核算；对拥有被投资公司 50%以上权益性资本采用权益法核算并合并会计报表。

(2)长期债权投资：按实际支付价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及实际支付的分期付息价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，按期计提利息，并计入投资收益。

(3)长期债券投资溢价和折价的摊销方法，在存续期内采用直线法摊销。

(4)对外长期股权投资时的取得成本与其在被投资所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按十年摊销计入损益。

10、固定资产计价和折旧方法：

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

(2)固定资产计价：按实际成本计价。

(3)固定资产折旧采用直线法，以原值 3%留残值。固定资产分类、折旧年限及折旧率列示如下：

资产类别	估计使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	20-40	2.4%-4.85%	3%
机器设备	10-26	3.7%-9.7%	3%
动力传导设备	18-30	3.23%-5.4%	3%
运输工具	12-19	5.1%-8.1%	3%
电子、仪器仪表	10-13	7.46%-9.7%	3%
其他设备	10-15	6.5%-9.7%	3%

11、在建工程的核算方法：

本公司按实际投入或购置价值核算在建工程。在工程完工交付使用时按工

工程项目实际成本确认为固定资产。在建工程借款所发生的利息，在交付使用前计入工程成本，交付使用后计入当期财务费用。

12、开办费、长期待摊费用摊销方法：

开办费按 5 年摊销，长期待摊费用按受益期摊销。

13、无形资产计价和摊销方法：

本公司的无形资产按实际成本计价，采用直线法摊销。其中：

(1)土地使用权，按 50 年摊销。

(2)住房使用权，按 10 年摊销。

14、收入确认原则：

(1)商品销售：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)提供劳务：按照完工百分比法确认相关的劳务收入；提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认营业收入的实现。

15、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

16、合并会计报表的编制方法：

公司按照财政部财工字（1995）11 号文件及其补充文件的规定编制合并会计报表。

(1)对占有被投资单位权益性资本 50%以上，或虽然不足 50%，但拥有该单位实质控制权的被投资单位纳入合并会计报表范围。

(2)在合并过程中，对投资、内部往来及内部交易中的重复事项进行抵销。

17、会计政策变更的影响：

(1)公司本年度对计提坏帐准备、短期投资跌价准备、存货跌价准备以及长期投资减值准备的会计政策变更采用了追溯调整法，调整了 1999 年度合并会计报表相关项目的年初数和上年实际数。

(2)会计政策变更的累积影响数为 16,011,626.51 元。其中因坏帐准备计

提方法变更的累积影响数 11,540,380.52 元；存货计价方法变更的累积影响数 4,471,245.99 元。由于会计政策变更调减了 1998 年度净利润 5,174,256.24 元；调减了 1999 年度年初留存收益 16,011,626.51 元，其中：未分配利润调减了 11,208,138.56 元，盈余公积调减了 4,803,487.95 元。利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 7,586,159.19 元。

（三）税项

- 1、增值税：销项税率为 17%，应纳税额 = 当期销项税额 - 当期进项税额。
- 2、城市维护建设税：按实缴增值税额的 7% 计缴。
- 3、教育费附加：按实缴增值税额的 3% 计缴。
- 4、房产税、土地使用税、车船使用税按规定计缴。
- 5、所得税：

(1) 根据大连市人民政府 1997 年 9 月 1 日颁发的大政 (1997) 61 号文件，自 1998 年 1 月 1 日起本公司享有企业所得税先征后返的优惠政策，即先按应纳税所得额的 33% 计缴，再按应纳税所得额的 18% 返还，实际企业所得税税负为 15%。

(2) 在大连市内注册的子公司：大连冰山集团进出口公司、大连冰山集团制冷空调安装公司的所得税率为 33%；在大连经济技术开发区注册的大冷经贸公司、冰山经贸公司、大连冰山集团销售有限公司的所得税率为 15%。

（四）控股子公司及合营企业

子公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	投资额(RMB)	拥有权益比例
大连冰山集团制冷空调安装公司	大连市沙河口区	人民币 1,500 万元	安装及调试制冷设备	7,994,009.79	100%
大连冰山集团进出口公司	大连市沙河口区	人民币 120 万元	进口原料、出口产品	1,200,000.00	100%
大连开发区冰山经贸公司	大连开发区	人民币 540 万元	批发及零售制冷设备	644,104.50	100%

大连开发区大冷经贸公司	大连开发区	人民币 60 万元	批发及零售仪器、仪表	600,000.00	100%
大连冰山集团销售有限公司	大连保税区	人民币 300 万元	销售制冷空调冷链等设备	2,700,000.00	90%
大连冰山空调设备有限公司	大连开发区	日元 70,000 万元	生产及销售制冷及配套设备	36,506,570.00	70%
大连冰山金属加工有限公司	大连高新园区	美元 210 万元	加工制造销售板金冲压件	10,432,119.60	60%

(五) 会计报表主要项目注释

1、货币资金：

项 目	期初数	期末数
现 金	52,871.07	34,310.67
银行存款	316,158,736.39	327,741,648.57
其他货币资金	101,138.94	49,021.34
合 计	316,312,746.40	327,824,980.58

银行存款中外币存款：

外币种类	外币金额	汇率	折人民币金额
美 元	33,404,041.27	8.2793	276,562,078.88
日 元	2,443,428.00	0.08094	197,766.05
港 币	3,706,837.06	1.0653	3,948,893.52
马 克	186.67	4.2577	794.78
合 计			280,709,533.23

2、应收票据：

出票单位	出票日期	到期日	金 额
浙江浙租贸易公司	1999.11.12	2000.3.28	2,107,000.00
天津市津西津药化工厂	1999.12.14	2000.5.13	370,000.00

山东鲁西股份有限公司	1999.12.18	2000.5.18	1,000,000.00
山东鲁西股份有限公司	1999.12.27	2000.6.25	250,000.00
山东省平原县化工实业公司	1999.9.20	2000.3.20	1,600,000.00
湖南大成资氮集团有限公司	1999.12.3	2000.6.2	300,000.00
合 计			5,627,000.00

3、应收股利：期末余额为人民币 16,450,619.65 元。系应收大连三洋制冷有限公司等 9 个合资企业已分配的利润。

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
一年以内	38,396,734.85	45.21	3,158,864.89	62,527,157.02	53.44	3,249,504.75
1—2 年	36,487,444.95	42.97	5,248,907.30	37,244,310.77	31.83	3,997,630.74
2—3 年	7,601,296.17	8.95	3,764,879.66	11,789,682.32	10.08	3,805,928.67
3—4 年	1,790,169.68	2.11	1,472,212.71	3,526,502.51	3.01	2,469,146.13
4—5 年	562,680.02	0.66	485,140.82	1,601,061.60	1.37	1,426,192.43
5 年以上	83,290.14	0.10	83,290.14	319,103.00	0.27	319,103.00
合 计	84,921,615.81	100	14,213,295.52	117,007,817.22	100	15,267,505.72

(1) 应收帐款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款；

(2) 应收帐款期末数较期初数增长 35.17%，主要原因是成套工程中尚未到期的质量保证金。

(3) 欠款金额前五名单位：

单位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
湖北宜化银氮有限公司	2,468,850.00	1 年以内	货款
内蒙古蒙牛乳业有限责任公司	2,332,105.75	1 年以内	货款
内蒙伊利实业有限公司	2,268,761.65	1 年以内	货款
大连冷冻机哈尔滨服务部	2,101,626.20	1—2 年	货款
海南信通国际信托投资公司	1,950,000.00	1—2 年	货款

5、其他应收款：期末数为 39,018,801.90 元，减应收关联企业款 24,433,364.42 元 (不提坏帐准备) 余 14,585,437.48 元，帐龄和计提坏帐准备列示如下：

帐龄	期初数	期末数
----	-----	-----

	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
一年以内	14,272,756.98	99.45	713,637.85	14,501,038.33	99.42	725,051.92
1—2 年	60,000.00	0.42	6,000.00	5,855.90	0.04	585.59
2—3 年				60,000.00	0.41	18,000.00
3—4 年	18,543.25	0.13	9,271.63			
4—5 年				18,543.25	0.13	14,834.60
5 年以上						
合 计	14,351,300.23	100	728,909.48	14,585,437.48	100	758,472.11

(1)其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(2)其他应收款期末数较期初数减少 74.56%，主要是加强对往来款清理所致。

(3)欠款金额前五名单位：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
大连第一制冷设备厂	8,466,010.72	1 年以内	代垫本公司成套工程材料款
金州重型机器厂	6,110,604.92	1 年以内	代垫本公司成套工程材料款
大连保温瓶厂	2,065,315.00	1 年以内	代垫本公司成套工程材料款
大连开关总厂	1,438,704.31	1 年以内	代垫本公司成套工程材料款
工商银行大连沙河口支行	1,622,580.69	1 年以内	计提外币存款利息

6、预付帐款：

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	12,813,712.11	83.90	24,981,872.42	64.25
1—2 年	2,458,356.12	16.10	13,896,536.34	35.73
2—3 年			6,802.24	0.02
合 计	15,272,068.23	100	38,885,211.00	100

(1)预付帐款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(2)预付帐款期末数较期初数增长 69.79%。主要原因是预付购货未及时结算所致。

(3)欠款金额前五名单位：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
------	------	------	------

大连三洋制冷有限公司	4,320,002.29	1 年以内、1-2 年	货款未结算
大洋汽车空调工程(大连)有限公司	4,198,390.72	1-2 年	货款未结算
约克(无锡)空调冷冻公司	2,501,376.00	1 年以内	货款未结算
西安亿事达保鲜工程公司	914,000.00	1 年以内	货款未结算
大连起重机实业开发公司	960,000.00	1-2 年	货款未结算

7、存货及存货跌价准备:

项 目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原 材 料	20,948,413.31		25,435,477.88	
自制半成品	22,770,050.70		18,028,398.11	
产 成 品	177,890,573.51	4,471,245.99	145,772,847.93	4,471,245.99
在 产 品	95,459,921.12		146,587,664.04	
库存商品	2,570,270.96		12,381,518.95	
合 计	319,639,229.60	4,471,245.99	348,205,906.91	4,471,245.99

存货跌价准备按单项比较法计提,产成品中有两项承装冷库工程因债务方资金长期不到位,使工程拖期过长,质量下降,将这两项工程列为存货跌价准备。

8、待摊费用:

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
待扣税金	7,485,487.85		7,485,487.85	
保险费	819,335.46		811,484.30	7,851.16
汽源费	63,278.43	87,000.00	143,551.47	6,726.96
房产税		336,272.32	252,204.24	84,068.08
合计	8,368,101.74	423,272.32	8,692,727.86	98,646.20

待摊费用期末数较期初数减少 8,269,455.54 元,主要是经大连国税局同意 1994 年初待扣税金 7,485,487.85 元,全部摊销。

9、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	386,210,305.86	70,557,042.02	61,184,714.52	395,582,633.36
长期债权投资	180,000.00		60,000.00	120,000.00
合 计	386,390,305.86	70,557,042.02	61,244,714.52	395,702,633.36

(2) 长期股权投资:

① 股票投资:

被投资单位	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
淄博牵引电机股份有限公司	法人股	33 万	0.7%	420,000.00	
辽宁省迈克集团股份有限公司	法人股	100 万	2.0%	1,020,000.00	
辽宁海洋渔业公司	法人股	300 万	1.9%	3,000,000.00	
大连经济技术开发区信托投资股份有限公司	法人股	50 万	0.3%	500,000.00	
国泰君安证券股份有限公司	法人股	3789 万	1.02%	37,890,000.00	
大连冰山橡胶塑料机械股份有限公司	法人股	150 万	2.14%	2,307,692.31	
合 计		4269 万		45,137,692.31	

本公司本年向国泰君安证券股份有限公司投入股本 37,890,000.00 元; 向大连冰山橡胶塑料机械股份有限公司投资 2,307,692.31 元, 做为法人股。

② 其他股权投资:

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例
深圳大冷王运输制冷有限公司	30 年	6,313,174.25	25%
大洋运输冷冻工程(大连)有限公司	30 年	2,871,708.00	40%
大连三洋制冷有限公司	50 年	40,606,709.20	40%
大连本庄化学有限公司	50 年	3,908,911.50	30%
大连三洋冷链有限公司	50 年	46,563,464.67	40%
大洋汽车空调工程(大连)有限公司	30 年	20,157,584.40	30%
大连三洋压缩机有限公司	50 年	55,906,633.88	40%
大连明华电子有限公司	50 年	7,613,460.00	30%
大连三洋空调机有限公司	50 年	40,836,612.45	40%
大连三洋饮食设备有限公司	50 年	25,893,566.18	40%
大连三洋家用电器有限公司	50 年	16,725,127.52	40%
辽宁企联实业公司	30 年	105,000.00	4.2%
大连冷冻机经销公司上海分公司	30 年	167,703.12	20%
合 计		267,669,655.17	

③ 股权投资差额:

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销	本期累计摊销	期末余额
大连三洋空调机有限公司	291,627.55	10 年	29,162.76	36,453.45	255,174.10
大连三洋饮食设备有限公司	4,440,630.90	10 年	444,063.10	555,078.87	3,885,552.03
大连三洋家用电器有限公司	2,941,084.48	10 年	294,108.44	367,635.55	2,573,448.93
合 计	7,673,342.93		767,334.30	959,167.87	6,714,175.06

④ 应收其他股权投资收益:

被投资单位	期初数	本年增加	本年减少	期末数
深圳大冷王运输制冷有限公司	7,961,058.46	5,512,845.82	4,500,000.00	8,973,904.28

大洋运输冷冻工程(大连)有限公司	6,205,816.57	252,790.12	4,336,551.76	2,122,054.93
大连三洋制冷有限公司	67,985,500.54	19,242,940.19	42,400,000.00	44,828,440.73
大连本庄化学有限公司	2,303,411.26	2,187,232.20	1,119,000.00	3,371,643.46
大连三洋冷链有限公司	12,351,883.04	6,043,551.75	4,600,000.00	13,795,434.79
大洋汽车空调工程(大连)有限公司	-3,040,619.93	603,338.75		-2,437,281.18
大连三洋压缩机有限公司	6,461,128.15	698,973.77	2,400,000.00	4,760,101.92
大连明华电子有限公司	7,657,206.27	-1,160,799.19	1,800,000.00	4,696,407.08
大连三洋空调机有限公司	307,098.83	4,879,274.43		5,186,373.26
大连三洋饮食设备有限公司	-1,387,286.68	-3,700,821.41		-5,088,108.09
大连三洋家用电器有限公司	-686,055.18	-3,461,805.18		-4,147,860.36
合 计	106,119,141.33	31,097,521.25	61,155,551.76	76,061,110.82

(3) 长期债券投资:

债券种类	面值	年利率	购入金额	期末应收利息
国库券	30,000.00	14.06%	30,000.00	21,090.00
电力建设债券	90,000.00		90,000.00	
合 计	120,000.00		120,000.00	21,090.00

10、固定资产及折旧:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 原值:				
房屋及建筑物	144,076,231.88	20,822,799.85		164,899,031.73
机器设备	196,369,859.77	1,622,122.88	572,653.56	197,419,329.09
动力设备	21,901,654.15	532,107.20		22,433,761.35
运输设备	28,185,647.82	868,659.60		29,054,307.42
仪器仪表	29,690,288.93	1,587,597.50		31,277,886.43
其 他	18,126,690.90	2,027,381.21		20,154,072.11
合 计	438,350,373.45	27,460,668.24	572,653.56	465,238,388.13
(2) 累计折旧:				
房屋及建筑物	53,629,299.63	3,947,077.63		57,576,377.26
机器设备	64,802,572.54	9,935,939.87	424,695.35	74,313,817.06
动力设备	9,382,232.27	1,285,131.97		10,667,364.24
运输设备	11,221,661.22	1,705,239.00		12,926,900.22
仪器仪表	12,974,808.65	2,475,175.92		15,449,984.57
其 他	4,163,318.37	1,209,205.41		5,372,523.78
合 计	156,173,892.68	20,557,769.80	424,695.35	176,306,967.13
(3) 净值:	282,176,480.77			288,931,421.00

11、在建工程:

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入固定资	其他减少	期末数	资金来源	进度
--------	-----	------	---------	------	-----	------	----

			产数	数		
加工技术中心	5,767,823.29	1,640,389.91	7,408,213.20	0	自筹	已完工
微机及改造	2,943,150.82	2,558,075.10	5,501,225.92	0	自筹	已完工
污水处理	615,483.06	50,000.00		665,483.06	自筹	基本完工
三车间改造	1,302,936.57	718,655.74		2,021,592.31	自筹	基本完工
风冷换热车间改造	5,499,728.91	1,366,972.33	6,866,701.24	0	自筹	基本完工
其他	1,313,057.23	5,674,410.50	5,163,752.09	1,823,715.64	自筹	基本完工
合 计	17,442,179.88	12,008,503.58	24,939,892.45	4,510,791.01		

(1)在建工程无利息资本化金额;

(2)在建工程期末数较期初数减少 286.67%，主要是完工转入固定资产 24,939,892.45 元。

12、无形资产:

类 别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	43,234,703.00	42,109,287.22			864,694.08	41,244,593.14	47 年
职工住房使用权	8,871,396.92	8,145,698.74	825,479.72		934,008.20	8,037,170.26	9 年
非专利技术	356,956.45	356,956.45	158,267.96		51,522.48	463,701.93	9 年
合 计	52,463,056.37	50,611,942.41	983,747.68		1,850,224.76	49,745,465.33	

13、开办费:

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
办公费	829,882.72		231,620.26	598,262.46
交际应酬费	147,759.05		41,239.55	106,519.50
广告费	506,642.85		141,404.02	365,238.83
电信费	288,430.22		80,500.87	207,929.35
筹建期间汇兑损失	947,451.79		264,570.18	682,881.61
合 计	2,720,166.63		759,334.88	1,960,831.75

大连冷冻机股份有限公司无开办费，而是合资企业大连冰山空调设备有限公司开办费期末数 1,587,902.36 元、大连冰山金属加工有限公司开办费期末数 372,929.39 元合并报表数。

14、长期待摊费用:

类 别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
模具及其它	3,245,350.04		762,101.97	2,483,248.07

合 计	3,245,350.04	762,101.97	2,483,248.07
-----	--------------	------------	--------------

大连冷冻机股份有限公司无长期待摊费用，而是合资企业大连冰山空调设备有限公司的递延资产期末数 2,411,719.52 元、大连冰山金属加工有限公司递延资产期末数 71,528.55 元合并报表数。

15、短期借款：

借款类别	期初数	期末数	备 注
抵押借款			
担保借款	242,850,000.00	249,850,000.00	
信用借款		1,000,000.00	
合 计	242,850,000.00	250,850,000.00	

16、一年内到期的长期借款：

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
工商银行大连沙河口支行	3,300,000.00	96.11.20-2000.11.20	7.65%	担保
工商银行大连沙河口支行	7,000,000.00	99.7.27-2000.9.15	7.128%	担保
工商银行大连沙河口支行	7,000,000.00	99.8.25-2000.10.15	7.128%	担保
大连华信信托投资公司	5,000,000.00	98.9.14-2000.9.2	3.84%	担保
合 计	22,300,000.00			

17、应付帐款：期末余额为 92,448,856.32 元。其中无欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位货款。

18、应付票据：期末余额为 10,300,000.00 元。其中应付冰山集团冷冻设备公司 5,300,000.00 元，应付大连冰山空调设备有限公司 5,000,000.00 元，都无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位。

19、预收帐款：期末余额为 62,212,404.05 元。其中无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位货款。

20、其他应付款：期末余额为 44,705,763.02 元。其中应付持本公司 5%

(含 5%) 以上股份的股东单位大连冰山集团有限公司款 15,520,952.75 元。

21、应付股利：期末余额为 43,084,013.38 元。其中应付：

主要投资者	股利
大连冰山集团有限公司	10,442,250.00

22、应交税金：

税 种	期初数	期末数
增值税	-5,848,335.39	-4,375,713.95
营业税	81,089.71	88,202.57
城建税	5,676.28	109,844.34
所得税	-3,570,641.85	-1,315,386.03
代扣所得税		52,756.56
合 计	-9,332,211.25	-5,440,296.51

23、长期借款：

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
建设银行大连沙河口支行	4,192,000.00	98.8-2001.9	2%	担保
合 计	4,192,000.00			

24、股本：

		数量单位：股						
股份别	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数	
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		小计
未上市流通股								
1．发起人股份	104,422,500							104,422,500
其中：国家持有股份	104,422,500							104,422,500
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	32,222,250							32,222,250

3. 内部职工股

4. 优先股或其他	8,935,425	8,935,425
其中：转配股	8,935,425	8,935,425
未上市流通股份合计	145,580,175	145,580,175

二、已上市流通股份

1. 人民币普通股	89,434,800	89,434,800
2. 境内上市的外资股	115,000,000	115,000,000
3. 境外上市的外资股		

4. 其他

已上市流通股份合计	204,434,800	204,434,800
三、股份总数	350,014,975	350,014,975

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	513,645,432.79			513,645,432.79
接受捐赠资产准备	1,525,844.19			1,525,844.19
住房周转金转入				
资产评估增值准备	40,090,787.33			40,090,787.33
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备		8,700.00		8,700.00
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				
其他资本公积转入	199,000.00	17,000.00		216,000.00
合 计	555,461,064.31	25,700.00		555,486,764.31

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	39,594,130.43	7,495,290.88		47,089,421.31
公 益 金	31,302,539.28	7,300,826.88		38,603,366.16
任意盈余公积	41,922,112.94	7,106,362.88		49,028,475.82
合 计	112,818,782.65	21,902,480.64		134,721,263.29

由于补提坏帐准备 11,540,380.52 元和存货跌价准备 4,471,245.99 元，追溯调减了盈余公积 4,803,487.95 元，其中：法定盈余公积、公益金、任意公积分年初数各调减了 1,601,162.65 元。

27、未分配利润：**本年未分配利润增减变动列示如下：**

项 目	金 额
年初未分配利润	16,339,278.16
追溯补提坏帐、跌价准备	-11,208,138.56
加：本年净利润	71,063,628.79
提法定盈余公积	7,495,290.88
提法定公益金	7,300,826.88
任意公积金	7,106,362.88
股利分配	35,001,497.50
年末未分配利润	19,290,790.25

28、财务费用：

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	17,752,741.73	23,562,869.03
减：利息收入	13,503,585.60	17,374,140.84
汇兑损失	480,812.92	929,099.16
减：汇兑收益	181,560.37	67,577.88
其 他	108,758.07	43,123.31
合 计	4,657,166.75	7,093,372.78

29、投资收益：

类 别	本年投资收益	上年投资收益
股权投资收益	9,270,000.00	956,000.00
债权投资收益		21,090.00
合资公司分来的利润	30,330,186.96	33,248,097.88
合 计	39,600,186.96	34,225,187.88

在合资公司分来的利润中，由大连三洋制冷有限公司分来的利润19,242,940.19元，占1999年利润总额24.71%。该公司主要生产经营制冷机和中央空调，1999年产品销售收入325,197,943.67元，销售成本168,963,251.24

元，利润总额 60,155,823.18 元，净利润 53,452,611.64 元。

30、营业外收入：

类 别	本年发生额	上年发生额
处理固定资产收益	5,299.95	665.88
罚 款 收 入	125,287.49	129,518.20
无法支付的应付款项	105,780.09	1,387,748.38
其 他	28,217.93	249,131.79
合 计	264,585.46	1,767,064.25

31、营业外支出：

类 别	本年发生额	上年发生额
处理固定资产损失	43,222.26	15,147.91
捐赠支出	39,165.00	212,800.00
其 他	89,155.97	23,374.88
合 计	171,543.23	251,322.79

32、主营业务收入：

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
制冷设备	651,435,731.38	720,585,250.60	530,714,915.86	585,305,383.30	119,140,052.36	133,163,266.15

(六) 关联方关系与其交易

1、关联方关系：

关联公司名称	经济性质	注册地址	与本公司的关系
大连冰山集团有限公司	国营	大连市沙河口区	本公司的发起人股东
深圳大冷王运输制冷有限公司	联营	深圳市车公庙工业区	本公司的联营公司
大连三洋制冷有限公司	联营	大连开发区 31 号小区	本公司的联营公司
大洋运输冷冻工程(大连)有限公司	联营	大连市甘井子区	本公司的联营公司
大洋汽车空调工程(大连)有限公司	联营	大连开发区 31 号小区	本公司的联营公司
大连三洋冷链有限公司	联营	大连开发区 27 号小区	本公司的联营公司
大连三洋空调机有限公司	联营	大连开发区 27 号小区	本公司的联营公司
大连三洋压缩机有限公司	联营	大连开发区 27 号小区	本公司的联营公司

大连三洋饮食设备有限公司	联营	大连市沙河口区	本公司的联营公司
大连本庄化学有限公司	联营	大连开发区 31 号小区	本公司的联营公司
大连明华电子有限公司	联营	大连开发区	本公司的联营公司
大连三洋家用电器有限公司	联营	大连开发区	本公司的联营公司
大连冰山集团冷饮设备有限公司			冰山集团附属公司
大连冰山集团冷冻设备有限公司	集体	大连甘井子区	冰山集团附属公司
大连开关总厂	国营	大连沙河口区	冰山集团附属公司
大连第一制冷设备厂	集体	大连沙河口区	冰山集团附属公司
大连第三制冷设备厂	集体	大连沙河口区	冰山集团附属公司
大连正兴开关有限公司	联营	大连沙河口区	冰山集团附属公司
大连斯频德冷却塔有限公司	联营		冰山集团附属公司
大连冰山巴尔的摩空气盘管制冷有限公司	联营		冰山集团附属公司
大连保温瓶厂	国营		冰山集团附属公司
大连金州重型机器厂	国营		冰山集团附属公司
大连冰山橡胶塑料机械有限公司	国营		冰山集团附属公司

2、关联方交易：

(1) 本公司 1999 年度向关联方采购货物有关明细资料列示如下：

关联企业名称	金额
大连三洋制冷有限公司	74,412,658.25
大连三洋冷链有限公司	45,589,771.81
大连三洋空调机有限公司	54,631,280.81
大连三洋压缩机有限公司	30,045,970.42
大连三洋饮食设备有限公司	183,627.35
大连冰山巴尔的摩空气盘管制冷有限公司	14,474,320.14
大连冰山集团冷饮设备有限公司	3,850,869.96
大连冰山集团冷冻设备有限公司	15,256,574.32
大连第一制冷设备厂	10,774,935.17
大连第三制冷设备厂	9,724,354.87
大连正兴开关有限公司	2,106,251.88

大连斯频德冷却塔有限公司	12,981,315.49
大连开关总厂	16,184,360.87
合 计	290,216,291.34

(2) 本公司 1999 年度向关联方提供劳务有关明细资料列示如下:

关联企业名称	金额
大连三洋压缩机有限公司	44,000.00
大连三洋冷链有限公司	1,705,300.00
大连第三制冷设备厂	561,897.00
大连三洋空调机有限公司	3,403,859.00
合 计	5,715,056.00

(3) 本公司 1999 年度向关联方销售产品有关明细资料列示如下:

关联企业名称	金额
大连第一制冷设备厂	8,397,834.50
大连第三制冷设备厂	3,728,678.63
大连开关总厂	62,499.33
大连制冷技术服务中心	514,283.29
大连保温瓶厂	46,153.85
大连冰山集团冷饮设备有限公司	677,822.47
大连冰山集团冷冻设备有限公司	2,583,595.12
合 计	16,010,867.19

3、 关联方往来:

(1) 其他应收款:

企业名称	金额
大连正兴开关有限公司	511,680.84
大连金州重型机器厂	6,110,604.92
大连第一制冷设备厂	8,466,010.72
大连开关总厂	1,438,704.31
大连保温瓶厂	2,065,315.00

(2) 预付帐款:

企业名称	金额
大连第三制冷设备厂	261,690.92
大连三洋制冷有限公司	4,320,002.29
大洋汽车空调工程(大连)有限公司	4,198,390.72
大连三洋饮食设备有限公司	380,997.40

(3)应付帐款:

企业名称	金额
大连第一制冷设备厂	594,982.07
大连冰山集团冷饮设备有限公司	5,718,102.38
大连制冷技术服务中心	125,281.69
大连三洋冷链有限公司	1,204,428.71
大连冰山巴尔的摩空气盘管制冷有限公司	4,293,515.00
大连正兴开关有限公司	1,039,626.39
大连冰山集团冷冻设备有限公司	343,480.00
大连开关总厂	743,751.43
大连三洋空调机有限公司	2,670,501.31
大连三洋压缩机有限公司	448,219.83
大连斯频德冷却塔有限公司	1,065,542.74
大连保温瓶厂	600,127.96

(4)其他应付款:

企业名称	金额
大连三洋压缩机有限公司	1,146,008.58
大连三洋家用电器有限公司	20,000.00
大连冰山巴尔的摩空气盘管制冷有限公司	99,124.00
大连制冷技术服务中心	562,452.90
大连第三制冷设备厂	688,863.02
大连冰山集团有限公司	15,520,952.75

(5)应收股利:

企业名称	金额
------	----

大连三洋制冷有限公司	7,200,000.00
大连三洋冷链有限公司	4,600,000.00
大洋运输冷冻工程（大连）有限公司	2,536,551.76
深圳大冷王运输制冷有限公司	2,000,000.00

(6)应付票据:

企业名称	金额
大连冰山集团冷冻设备有限公司	5,300,000.00

(九) 公司的其他有关资料

- 1、 公司首次注册登记日期：1993 年 12 月 18 日
地址：大连市沙河口区西南路 888 号
- 2、 企业法人营业执照注册号：大工商企法字 21020011003266-1368
- 3、 税务登记号码：国税大字节 210204242361300
地税大三字 210204242361303
- 4、 公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司
- 5、 公司聘请的会计师事务所
境内会计师事务所：大连信义会计师事务所有限公司
办公地址：大连市长江路十二号海港大厦 26 号
境外会计师事务所：安达信公司
办公地址：香港中环干诺道中 111 号

(十) 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

查询时间：星期一至星期五

8:00—12:00(AM)

1:00— 5:00(PM)

联系人员：宋文宝、邱涛

联系电话：0086-411-6653081-8130

传 真：0086-411-6654530

资产负债表

会股 01 表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

单位：元

项目	年末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司
资产：				
流动资产：				
货币资金	327,824,980.58	311,321,356.85	316,312,746.40	292,074,803.77
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据	5,627,000.00	3,727,000.00	6,046,500.00	6,046,500.00
应收股利	16,450,619.65	19,801,774.54		110,648.91
应收利息	21,090.00	21,090.00	21,090.00	21,090.00
应收帐款	117,007,817.22	91,220,911.88	84,921,615.81	75,437,781.56
其他应收款	39,018,801.90	55,603,239.76	57,260,528.87	79,269,372.41
减：坏帐准备	16,025,977.83	16,025,977.83	14,942,205.00	14,942,205.00
应收款项净额	140,000,641.29	130,798,173.81	127,239,939.68	139,764,948.97
预付帐款	38,885,211.00	37,084,877.19	15,272,068.23	12,813,712.11
应收补贴款				
存货	348,205,906.91	308,504,217.37	319,639,229.60	295,390,979.41
减：存货跌价准备	4,471,245.99	4,471,245.99	4,471,245.99	4,471,245.99
存货净额	343,734,660.92	304,032,971.38	315,167,983.61	290,919,733.42
待摊费用	98,646.20	90,795.04	8,368,101.74	8,240,593.26
待处理流动净损失				
一年内到期长期投资				
其他流动资产				
流动资产合计	872,642,849.64	806,878,038.81	788,428,429.66	749,992,030.44
长期投资：				
长期股权投资	395,582,633.36	467,585,252.45	386,210,305.86	453,735,263.39
长期债权投资	120,000.00	120,000.00	180,000.00	180,000.00
长期投资合计	395,702,633.36	467,705,252.45	386,390,305.86	453,915,263.39
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	395,702,633.36	467,705,252.45	386,390,305.86	453,915,263.39
固定资产：				
固定资产原价	465,238,388.13	401,212,223.82	438,350,373.45	376,783,116.93
减：累计折旧	176,306,967.13	157,284,332.83	156,173,892.68	141,202,121.91
固定资产净值	288,931,421.00	243,927,890.99	282,176,480.77	235,580,995.02
工程物资				
在建工程	4,510,791.01	3,574,866.95	17,442,179.88	16,933,513.20
固定资产清理				
待处理固定净损失				
固定资产合计	293,442,212.01	247,502,757.94	299,618,660.65	252,514,508.22

无形资产及其他资产:				
无形资产	49,745,465.33	42,815,950.70	50,611,942.41	43,536,123.90
开办费	1,960,831.75		2,720,166.63	
长期待摊费用	2,483,248.07		3,245,350.04	
其他长期资产				
无形及其他资产合计	54,189,545.15	42,815,950.70	56,577,459.08	43,536,123.90
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	1,615,977,240.16	1,564,901,999.90	1,531,014,855.25	1,499,957,925.95
负债及所有者权益:				
流动负债:				
短期借款	250,850,000.00	249,850,000.00	242,850,000.00	242,850,000.00
应付票据	10,300,000.00	10,300,000.00	6,100,000.00	10,600,000.00
应付帐款	92,448,856.32	84,646,129.70	75,757,640.02	66,736,822.75
预收帐款	62,212,404.05	47,071,109.06	73,850,887.90	68,794,513.13
代销商品款				
应付工资	667,277.34	538,814.80	869,855.16	838,814.80
应付福利费	3,495,098.65	3,495,098.65	4,029,835.17	4,029,835.17
应付股利	43,084,013.38	42,716,692.50	42,667,275.30	42,667,275.30
应交税金	-5,440,296.51	-3,093,281.07	-9,332,211.25	-8,078,163.45
其他应付款	72,041.58	77,319.67	3,992.54	2,432.69
其他应付款	44,705,763.02	42,978,938.34	21,875,922.33	23,740,656.22
预提费用				
一年内到期长期负债	22,300,000.00	22,300,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债	1,076,184.63		304,133.13	
流动负债合计	525,771,342.46	500,880,821.65	470,977,330.30	464,182,186.61
长期负债:				
长期借款	4,192,000.00	4,192,000.00	12,349,777.78	12,349,777.78
应付债券				
长期应付款				
住房周转金	315,385.40	315,385.40	124,996.13	
其他长期负债	163.26		170.1	
长期负债合计	4,507,548.66	4,507,385.40	12,474,944.01	12,349,777.78
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	530,278,891.12	505,388,207.05	483,452,274.31	476,531,964.39
少数股东权益	26,184,556.19		24,136,619.38	
股东权益:				
股本	350,014,975.00	350,014,975.00	350,014,975.00	350,014,975.00
资本公积	555,486,764.31	555,486,764.31	555,461,064.31	555,461,064.31
盈余公积	134,721,263.29	134,137,871.29	112,818,782.65	112,818,782.65
其中:公益金	38,603,366.16	38,408,902.16	31,302,539.28	31,302,539.28
未分配利润	19,290,790.25	19,874,182.25	5,131,139.60	5,131,139.60
外币报表折算差额				
股东权益合计	1,059,513,792.85	1,059,513,792.85	1,023,425,961.56	1,023,425,961.56
负债和股东权益总计	1,615,977,240.16	1,564,901,999.90	1,531,014,855.25	1,499,957,925.95

利润及利润分配表

会股 02 表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项目	本年实际数		上年实际数	
	合并	母公司	合并	母公司
一 主营业务收入	720,585,250.60	657,453,658.86	651,435,731.38	606,454,718.01
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	720,585,250.60	657,453,658.86	651,435,731.38	606,454,718.01
减：主营业务成本	585,305,383.30	546,633,637.76	530,714,915.86	500,589,433.18
主营业务税金附加	2,116,601.15	1,918,444.13	1,580,763.16	1,273,438.45
二 主营业务利润	133,163,266.15	108,901,576.97	119,140,052.36	104,591,846.38
加：其他业务利润	1,316,860.65	767,367.37	4,555,248.41	4,448,483.87
减：存货跌价损失			2,208,180.61	2,208,180.61
营业费用	32,160,020.01	25,471,967.53	30,084,324.11	26,455,003.33
管理费用	59,699,324.36	51,972,978.25	48,235,216.83	41,081,715.69
财务费用	4,657,166.75	4,853,239.46	7,093,372.78	7,196,037.01
三 营业利润	37,963,615.68	27,370,759.10	36,074,206.44	32,099,393.61
加：投资收益	39,600,186.96	47,451,716.60	34,225,187.88	37,212,371.95
补贴收入	46,222.00			
营业外收入	264,585.46	223,181.46	1,767,064.25	1,712,267.23
减：营业外支出	171,543.23	171,343.23	251,322.79	186,495.69
四 利润总额	77,703,066.87	74,874,313.93	71,815,135.78	70,837,537.10
减：所得税	4,229,980.38	3,810,685.14	5,572,482.17	5,478,523.00
减：少数股东损益	2,409,457.70		883,639.51	
五 净利润	71,063,628.79	71,063,628.79	65,359,014.10	65,359,014.10
加：年初未分配利润	5,131,139.60	5,131,139.60	379,220.69	379,220.69
盈余公积转入				
六 可供分配的利润	76,194,768.39	76,194,768.39	65,738,234.79	65,738,234.79
减：提取法定盈余公积	7,495,290.88	7,106,362.88	9,043,050.58	9,043,050.58
提取法定公益金	7,300,826.88	7,106,362.88	8,691,461.19	8,691,461.19
七 可供股东分配的利润	61,398,650.63	61,982,042.63	48,003,723.02	48,003,723.02
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积	7,106,362.88	7,106,362.88	7,871,085.92	7,871,085.92
应付普通股股利	35,001,497.50	35,001,497.50	35,001,497.50	35,001,497.50
转股本普通股股利				
八 未分配利润	19,290,790.25	19,874,182.25	5,131,139.60	5,131,139.60

现金流量表

会股 03 表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

1999 年度

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	553,249,409.09	460,857,549.13
收取的租金		
收到的增值税销项税额和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还	19,816,499.03	18,273,400.00
收到的其他与经营活动有关的现金	36,377,767.78	47,629,093.23
经营现金流入小计	609,443,675.90	526,760,042.36
购买商品、接受劳务支付的现金	418,174,591.61	361,850,208.05
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	47,811,365.31	44,385,073.33
支付的增值税款	21,280,947.59	15,491,564.71
支付的所得税款	20,282,703.00	19,970,907.07
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	3,132,570.10	2,900,680.79
支付的其他与经营活动有关的现金	73,423,257.32	50,951,253.45
经营现金流出小计	584,105,434.93	495,549,687.40
经营活动产生的现金流量净额	25,338,240.97	31,210,354.96
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	60,000.00	60,000.00
取得债券利息收入所收到的现金	43,199,000.00	43,243,994.22
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	30,000.00	30,000.00
收到的其他与投资有关的现金	13,000.00	
投资现金流入小计	43,302,000.00	43,333,994.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产而支付的现金净额	19,719,972.16	17,562,590.16
权益性投资所支付的现金	2,307,692.31	2,307,692.31
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		
投资现金流出小计	22,027,664.47	19,870,282.47
投资活动产生的现金流量净额	21,274,335.53	23,463,711.75
三.筹资活动产生的现金流量净额:		
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	272,850,000.00	271,850,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资现金流入小计	272,850,000.00	271,850,000.00

偿还债务所支付的现金	262,850,000.00	262,850,000.00
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	24,118,177.12	24,118,177.12
偿付利息所支付的现金	17,459,236.18	17,459,236.18
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	3,481,248.80	2,798,316.97
筹资现金流出小计	307,908,662.10	307,225,730.27
筹资活动产生的现金流量净额	-35,058,662.10	-35,375,730.27
四. 汇率变动对现金的影响	-41,680.22	-51,783.36
五. 现金及现金等价物净增加额	11,512,234.18	19,246,553.08
附注:		
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	71,063,628.79	71,063,628.79
加: 计提的坏帐准备或转销的坏帐	1,174,552.29	1,174,552.29
固定资产折旧	20,505,621.25	16,454,757.72
无形资产摊销	1,817,586.05	1,561,814.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	38,523.42	38,523.42
固定资产报废损失		
财务费用	17,976,042.03	17,708,842.21
投资损失(减收益)	-39,600,186.96	-47,451,716.60
递延税款贷项(减借项)		
存货的减少(减增加)	-28,566,677.31	-13,113,237.96
经营性应收项目的减少(减增加)	-78,494,988.35	-59,782,942.25
经营性应付项目的增加(减减少)	47,610,560.64	35,406,334.96
增值税增加净额(减减少)		
其他项目	9,404,121.42	8,149,798.22
少数股东本期收益	2,409,457.70	
经营活动中产生的现金流量净额	25,338,240.97	31,210,354.96
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
货币资金的期末余额	327,824,980.58	311,321,356.85
减: 货币资金的期初余额	316,312,746.40	292,074,803.77
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	11,512,234.18	19,246,553.08