

闽东电机(集团)股份有限公司

MINDONG ELECTRIC GROUP CO., LTD.

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。

福建华兴有限责任会计师事务所为本公司出具了拒绝表示意见的审计报告，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： 闽东电机（集团）股份有限公司
公司法定英文名称： MINDONG ELECTRIC GROUP CO., LTD.
- 2、公司法定代表人： 阮希玮
- 3、公司董事会秘书： 吴智俊
联系地址： 福建省福州市斗东路 12 号
联系电话： (0591) 3364648
传真： (0591) 3326201
- 4、公司注册及办公地址： 福建省福州市斗东路 12 号
邮政编码： 350005
国际互联网网址： <http://www.cmde.com.cn>
- 5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点： 公司办公室
- 6、公司股票上市地： 深圳证券交易所
公司股票名称： ST 闽闽东
公司股票代码： 0536

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度主要会计数据（单位：元）

利润总额	-50,997,125.84
净利润	-50,997,125.84
扣除非经常性损益后的净利润	-51,172,501.84
主营业务利润	15,408,470.29
其他业务利润	2,460,435.62
营业利润	-56,892,180.42
投资收益	4,731,278.10
补贴收入	175,376.00
营业外收支净额	988,400.48
经营活动产生的现金流量净额	-6,543,019.69
现金及现金等价物净增加额	-530,430.85

注：扣除非经常性损益项目为补贴收入 175,376.00 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 年	1998 年		1997 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入(万元)	16712.27	24813.38	24813.38	32034.27	32034.27
净利润(万元)	-5099.71	-12734.22	-12661.16	30.89	20.48
总资产(万元)	41502.21	45403.32	45895.10	59096.75	59086.34
股东权益(万元)	906.83	6006.55	6498.33	18755.49	19159.48
每股收益(元)	-0.42	-1.04	-1.04	0.0025	0.0017
扣除非经常性损益后的 每股收益(元)	-0.42	-1.08	-1.04	-0.0545	-0.0554
每股净资产(元)	0.07	0.49	0.53	1.54	1.57
调整后每股净资产(元)	-0.08	0.26	0.28	1.05	1.10
每股经营活动产生的 现金流量净额(元)	-0.05	0.21	0.21		
净资产收益率(%)	-562.37	-212.00	-194.84	0.16	0.11

注：主要财务指标计算公式如下：

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	12192.7193	65134914.38	28261682.24	8971872.94	-155258335.35	60065454.27
本期增加						
本期减少					50997125.84	50997125.84
期末数	12192.7193	65134914.38	28261682.24	8971872.94	-206255461.19	9068328.43
变动原因	本年度亏损引致。					

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(单位: 股)

股权结构	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	
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	52,390,000		52,390,000
其中:			
国家持有股份	44,290,000		44,290,000
境内法人持有股份	8,100,000		8,100,000
2、募集法人股份	24,070,000		24,070,000
3、转配股	2,871,388		2,871,388
未上市流通股份合计	79,331,388		79,331,388
二、已上市流通股份			
1、境内上市的			
人民币普通股	42,587,805		42,587,805
2、高级管理人员股	8,000		8,000
已上市流通股份合计	42,595,805		42,595,805
三、股份总数	121,927,193		121,927,193

注: A. 高管人员所持股份已全部冻结;

B. 公司本年度内未进行配股、送股、公积金转股及增发新股, 故股份期初期末无变动。

(2) 股票发行与上市情况:

到本报告期末为止的前三年, 公司没有发行股票;

报告期内, 公司股份无变动;

公司现无内部职工股。

2、股东情况介绍

(1) 1999 年末, 公司股东总户数为 25474 户, 其中: 高级管理人员股东 2 户。

(2) 前十名股东

股 东 名 称	持股数(股)	持股比例
福建省国有资产管理局	44290000	36.32%
闽东电机家属厂	3400000	2.79%
工行福建省信托投资公司	2000000	1.64%
福州市鼓楼区华大五金厂	1810000	1.48%
泉州市二轻集体工业联社	1730000	1.42%
厦门华伦电力发展公司	1190000	0.98%
深圳市中粮实业发展有限公司	1000000	0.82%
福建省国防科技工业供销公司	840000	0.69%
福州变压器厂	693100	0.57%
福州闽东电机工贸公司	649300	0.53%
合 计	57602400	47.24%

注: A. 公司前十名股东所持股份均为未上市流通股份;

B. 据本公司所知, 前十名股东间无关联交易。

C. 1999 年 4 月 16 日, 福建省国有资产管理局与福建德亚集团公司签订了《股权协议转让书》, 转让股份总额为 3048 万股, 该事项已于 1999 年 4 月 20 日在《证券时报》、《中国证券报》上披露。但截止本报告期末, 股权变更手续尚未办理完毕。

四、股东大会简介

公司本年度只召开过一次年度股东大会。公司关于召开 1998 年度股东大会的通知于 1999 年 4 月 28 日刊登在《证券时报》及《中国证券报》上, 1999 年 5 月 21 日, 公司董事会决议增加 1 项年度股东大会议程, 并于 1999 年 5 月 22 日分别在《证券时报》及《中国证券报》上公告。1998 年度股东大会于 1999 年 5 月 31 日在福建省福州市闽东大厦七楼召开。到会股东(含股东代理人)19 人, 代表股份 5584.62 万股, 占总股份的 45.80%, 符合《公司法》和本公司章程的规定。大会审议并以记名投票方式通过了以下决议:

- (1)以 5584.62 万股赞成, 0 股反对, 0 股弃权, 批准 1998 年度董事会工作报告;
- (2)以 5584.62 万股赞成, 0 股反对, 0 股弃权, 批准 1998 年度监事会工作报告;
- (3)以 5584.62 万股赞成, 0 股反对, 0 股弃权, 批准 1998 年度总经理业务报告;
- (4)以 5584.62 万股赞成, 0 股反对, 0 股弃权, 批准 1998 年度财务决算报告;
- (5)以 5584.62 万股赞成, 0 股反对, 693100 股弃权, 批准 1998 年度利润分配和亏损弥补方案:

A. 累计未弥补亏损 150,341,082.09 元继续结转, 留待以后年度弥补;

B. 本年度不进行利润分配, 也不将资本公积金转增股本。

- (6)以 5584.62 万股赞成, 0 股反对, 0 股弃权, 增补阮希玮先生为公司董事。

年度股东大会决议刊登在 1999 年 6 月 1 日的《证券时报》和《中国证券报》上。

五、董事会报告

1、公司经营状况

(1) 公司属于机械工业的中小型电机行业。1999 年度电机行业统计资料显示, 公司 1999 年工业总产值 1.24 亿元, 占行业总产值的 2.11%, 居第二十位; 营业收入 1.7 亿元, 占行业总额的 2.94%, 居第八位。

(2) 主营业务范围及经营状况

公司主营业务主要包括: 电机制造, 机电产品的贸易, 金属材料的经营等。主要产品产量、销量如下:

品 名	单 位	产 量	比上年增减 (%)	销 量	比上年增减 (%)
交流电动机	万千瓦	43.97	25.89	34.91	-24.88
交流发电机	万千瓦	3.35	-43.61	6.16	-42.27
分马力电机	万 台	10.22	-39.42	8.58	-46.84
泵	万 台	2.11	-50.68	3.42	-24.67

(3) 公司下属主要工厂经营情况

单 位	产值(万元)	主 要 产 品 产 量
闽东电机厂	6550.87	交流电动机 202766 千瓦 交流发电机 33417 千瓦 分马力电机 80537 台
发电设备厂	324.68	发电机组 4617 千瓦
闽东电机五厂	133.13	直流电机 1212 台
特种电机厂	4541.58	交流电动机 234209 千瓦 泵 21041 台
闽东电机集团八厂	537.41	分马力电机 19461 台 砂 轮 机 4625 台
闽东电机电器厂	355.15	发电机组 2761 千瓦

(4) 经营中出现的问题与困难及解决方案

1999 年度，公司继续亏损，但亏损额较 1998 年度有所减少。公司持续亏损的主要原因有：1、电机产品供过于求，各生产厂家竞争激烈，尤其是销售价格竞争激烈，销售额减少幅度较大；2、公司主要产品技术含量不是太高，产品市场竞争激烈；3、公司冗员负担沉重，产品人工成本过高；4、经营管理尚不完善，特别是销售工作较不理想，应收帐款及存货数额巨大，资金沉淀严重，财务费用居高不下，而近几年的巨额亏损更进一步加剧了财务状况的恶化，一定程度地引致了生产经营的持续恶化。

虽然公司于 1999 年度采取了一系列措施试图改变上述状况，但成效不甚明显。2000 年，公司将着重于以下几方面的工作：1、切实转换企业经营机制；2、强化企业管理；3、强化销售工作，拓展市场，提高产品销售收入；4、加大应收帐款回笼的工作力度，加快存量资产的盘活，改善财务状况；5、加快冗员分流的步伐，降低人工费用；6、加强新产品的开发及市场化，如稀土永磁电机等，培植公司新的利润增长点。

2、公司财务状况

(1) 公司财务状况分析（单位：万元）

A. 主要指标

项目	1999 年	1998 年	增减变动（%）
资产总额	41502.21	45403.32	-8.60
长期负债	0	1500	
股东权益	906.83	6006.55	-84.90
主营业务利润	1540.85	2298.95	-32.98
净利润	-5099.71	-12734.22	59.95

B. 变动原因

a. 资产总额减少的主要原因是存货减少、应收帐款和存货减值、货币资金减少。

b. 长期负债减少 1500 万元是将长期负债转入“一年内到期的长期负债”项下引致。

c. 股东权益减少是本年度亏损引致。

d. 主营业务利润减少的主要原因是市场竞争激烈、市场需求仍乏力。

e. 亏损减少的主要原因是 1999 年度提取的各项资产减值准备比 1998 年大幅降低。

投

资收益同比增加、期间费用同比减少，上述影响数额合计约 7300 万元。

(2) 对福建华兴有限责任会计师事务所出具的审计报告所涉及事项的说明

公司董事会对福建华兴有限责任会计师事务所出具的审计报告所涉及的事项说明如下：

A. 关于存货跌价准备问题

由于公司产品品种多、规格多、存货数额大、市价与成本孰低情况经常变动，因此，公司提取的存货跌价准备未能十分准确地反映公司资产状况。同时，由于公司管理尚不完善，部分下属企业未按有关规定的程序等切实做好存货跌价准备的提取工作，这也导致了公司提取的存货跌价准备未能十分准确地反映公司资产状况，这一点，公司董事会将责成有关人员尽快完善工作。

B. 关于或有负债问题

由于公司经营管理长期不是很完善，同时受种种不确定性因素的制约，公司对或有负债无法十分准确确认，但公司董事会将责成有关人员尽可能并尽快予以落实。

C、关于其他应收款问题

截止 1999 年 12 月 31 日，公司其他应收款为 45,167,699.29 元，考虑到其坏帐的可能性，董事会决议按期末余额的 10%及债务人的信用提取坏帐准备。我们认为，公司其他应收款净额还是能比较恰当地反映公司其他应收款的状况。

D、关于持续经营的不确定性问题

经过公司全体员工的共同努力，虽然 1999 年度继续亏损，但亏损额较 1998 年度有所减少。公司亏损的原因是多方面的：多年来，公司的新产品开发、新产品形成生产能力均未获得大的进展，而原有的主营产品技术含量低、市场竞争激烈，销售收入呈持续下降的趋势；同时，公司经营机制于股份制改组后并未实质得以转换，经营管理长期不是很完善，多年以来遗留了如对下属单位的管理长期不到位、公司存货、应收帐款数额巨大、财务费用长期居高不下、对外投资分散、产业涉及过广、对外投资单位多而投资金额少且效益均多不理想等一系列问题，这些问题在一定程度上导致了公司的亏损；再有，由于公司股份制改组时未对离退休人员及富余人员进行剥离，这导致了公司冗员严重，单位产品的人工成本高，公司总体管理费用大而个人收入偏低，“下岗分流、减员增效”成了公司多年来一直需要解决而无法较为彻底予以解决的难题。上述这些问题是公司经济效益持续下降的主要原因，而这些问题解决需要一定的时间及全体员工的共同努力，同时也需要公司外部环境的完善及相关部门的支持。作为公司的董事会成员，我们为迄今无法改变公司经济效益持续下滑这一局面而深表遗憾和歉意，在新一届董事会产生之前，我们将尽我们的所能做好工作。但我们相信，上述这些问题若能得以一定程度上的解决，公司的生产经营状况必定能够逐步好转，最终步入良性循环。

3、公司投资情况

本报告期长期投资余额 5040.67 万元比上年同期的 4473.59 万元增加 567.08 万元，主要变化情况有：

(1)1999 年 3 月，公司全资子公司——闽东电机集团物资公司投资 20 万元与徐福生先生等人共同设立注册资本为 50 万元的福州开发区闽东电机物资有限公司，公司占 40%的股权，法定代表人为徐福生。该公司主要从事金属材料、化工产品（不含危险品）、建筑材料、机电设备、电工器材、仪表仪器、五金工具、家用电器、输变电设备的批发和零售。

(2)1999 年 3 月，公司全资子公司——闽东电机（集团）贸易公司投资 102 万元与傅桂明等人共同设立注册资本为 200 万元的福州闽东电机发电设备有限公司，公司占 51%的股权，法定代表人为傅桂明。该公司主要经营普通机械、农业机械、仪器仪表及配件，同时兼营工程承包、电器机械修理。

(3)按权益法核算，被投资公司的权益增加 445.59 万元。

4、新年度的业务发展计划

(1)工作方针

把握机遇，深化改革，转换机制，强化管理，坚决扭亏，稳步发展。

(2)经营目标

通力拼搏，争取二 000 年实现扭亏。

(3)经营措施

二 000 年,公司除了要继续抓好市场营销、内部管理、存量资产盘活等工作外,力争在企业经营机制的转换、冗员的分流、新产品的开发、第三产业新业务的拓展、下属小厂的扭亏、减亏、关停并转等方面取得突破。

5、董事会日常工作情况

(1)董事会会议情况及决议内容

一九九九年度内共召开了六次董事会会议。

第二届董事会第十一次会议于 1999 年 2 月 8 日召开。会议决议公司自 1998 年 1 月 1 日始执行国家财政部于 1998 年 1 月颁布的《股份有限公司会计制度》的“提取存货跌价准备、提取坏帐准备、提取短期投资跌价准备、提取长期投资减值准备”等四项会计政策。

第二届董事会第十二次会议于 1999 年 4 月 26 日召开。会议审议并通过了提交 1998 年度股东大会审议的董事会工作报告、总经理业务报告、1998 年年度报告及年度报告摘要、1998 年度财务决算报告、1998 年度利润分配和亏损弥补方案;同时,因公司每股净资产低于每股面值,会议决定向深圳证券交易所申请对公司股票交易实行特别处理;另外,会议还确定了召开 1998 年度股东大会的时间和议程。上述决议刊登于 1999 年 4 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》。

第二届董事会第十三次会议于 1999 年 5 月 21 日召开。会议决议增补阮希玮先生为公司董事,并决定将该议案提交公司一九九八年度股东大会审议。同时,会议决议解聘黄晋球先生董事会秘书处职务,聘任吴智俊先生为公司董事会秘书。解聘许强先生的副总经理、胡光先生的总会计师职务,聘任谢秉祥先生为公司副总经理、潘龙森先生为公司总会计师、胡光先生为公司总经济师。上述决议刊登于 1999 年 5 月 22 日的《证券时报》、《中国证券报》。

第二届董事会第十四次会议于 1999 年 8 月 24 日召开。会议审议通过了公司 1999 年度中期报告,并决定公司 1999 年度中期不进行利润分配,也不将公积金转增股本。上述决议刊登于 1999 年 8 月 27 日的《证券时报》、《中国证券报》。

第二届董事会第十五次会议于 1999 年 10 月 15 日召开。会议同意林团先生辞去公司董事长职务,选举阮希玮先生为公司董事长,林团先生为公司副董事长。上述决议刊登于 1999 年 10 月 16 日的《证券时报》、《中国证券报》。

第二届董事会第十六次会议于 1999 年 12 月 1 日召开。会议同意林团先生辞去公司总经理职务,聘任阮希玮先生为公司总经理。同时,聘任陈扬先生为公司常务副总经理,施凌先生为公司副总经理。另外,董事会还原则同意公司放弃对闽东大厦的购买,原则同意闽东电机十五厂土地及建筑物整体出让,原则通过《关于闽东电机(集团)股份有限公司近期工作的设想》。上述决议刊登于 1999 年 12 月 4 日的《证券时报》、《中国证券报》。

(2)股东大会决议执行情况

1999 年度,公司股东大会无责成董事会落实的具体事项。

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	年 龄	职 务	任 期	持 投 数 (股)
阮希玮	男	35	董事长, 总经理	到 1999.12	0
林 团	男	54	副董事长	到 1999.12	0
陈 扬	男	53	副董事长	到 1999.12	0
洪茂钦	男	46	董事	到 1999.12	4000
傅桂明	男	60	董事, 副总经理	到 1999.12	4000
胡 光	男	51	董事, 总经济师	到 1999.12	0
吴晓明	男	66	董事	到 1999.12	0
叶石成	男	57	董事	到 1999.12	0
苏福伦	男	52	董事	到 1999.12	0
程发兴	男	64	董事	到 1999.12	0
王振雄	男	62	董事	到 1999.12	0
林 升	男	40	监事会主席	到 1999.12	0
罗维溪	男	61	监事	到 1999.12	0
丁建铃	男	38	监事	到 1999.12	0
林伯宪	男	41	监事	到 1999.12	0
苏振芳	男	52	监事	到 1999.12	0
吴智俊	男	30	董事会秘书	到 1999.12	0
谢秉祥	男	37	副总经理	到 1999.12	0
潘龙森	男	38	总会计师	到 1999.12	0
施 凌	男	46	副总经理	到 1999.12	0

注: 公司董事长阮希玮先生于 2000 年 3 月 8 日召开的第二届董事会第十八次会议上辞去总经理职务, 会议聘任副董事长陈扬先生为公司总经理。

公司董事、监事、高级管理人员中只有董事洪茂钦、傅桂明分别持有公司股票 4000 股, 且年初、年末无变动。

公司董事及监事计 6 名没有在公司受薪, 因此, 在公司受薪的董事、监事、高级管理人员计 14 名, 年度总报酬为 24 万元, 其中, 年薪 1.9-2.3 万元的 4 名, 年薪 1.6-1.8 万元的 7 名, 年薪 1.2-1.5 万元的 2 名, 年薪 0.8 万元的 1 名。

报告期内, 除增聘阮希玮先生为董事外, 无聘任或解聘董事、监事。

报告期内, 因身体健康原因, 林团先生辞去董事长、总经理职务, 聘任阮希玮先生为董事长、总经理。因工作需要, 解聘黄晋球先生董事会秘书、胡光先生总会计师、许强先生副总经理职务, 聘任吴智俊先生为董事会秘书、谢秉祥先生为副总经理、潘龙森先生为总会计师、胡光先生为总经济师。

(2) 公司员工情况

公司年末在册员工 4090 名, 退休员工 1388 名。在册员工中: 在岗人员 2688 名, 下岗人员 608 名 (含进入再就业中心人员 418 名), 内退人员 642 名, 长病、富余安置、派出、离岗待退人员 152 名。在岗人员中: 生产人员 1939 名, 销售人员 50 名, 技术人员 443 名, 财务人员 98 名, 行政人员 52 名; 大专以上文化程度 441 名; 高级技术职称 28 名, 中级职称 188 名。

7、本年度利润分配预案: 本年度不进行利润分配, 也不将资本公积金转增股本。本年度亏损 50,997,125.84 元, 累计未弥补亏损 206,255,461.19 元, 留待以后年度弥补。

8、公司的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》。

六、监事会报告

在本报告期内，公司监事会共召开了四次会议。第一次会议于一九九九年三月二十日召开，会议讨论并通过了一九九八年度监事会工作报告及一九九九年度监事会工作计划；第二次会议于一九九九年四月二十一日召开，会议审议通过了一九九八年度公司董事会工作报告及一九九八年度总经理业务报告；第三次会议于一九九九年八月二十三日召开，会议审议通过了公司一九九九年度中期报告；第四次会议于一九九九年十月八日召开，会议对公司高级管理人员的任免进行了讨论。此外，监事会成员参加了一九九八年度股东大会，列席了董事会的各次会议并结合会议主题发表了独立意见。

一年来，公司监事会根据《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》赋予的责权认真履行各项职责，我们认为：

1、一九九九年，公司虽采取了一系列措施力图扭亏为盈，但成效甚微，经营依然亏损。这除了市场竞争激烈、销售疲软等客观原因外，公司董事会、监事会及公司高级管理人员都负有不可推卸的责任。

2、监事会认为公司一九九九年度依法运作，监事会未发现公司有违法、违规现象。监事会对公司董事和其他高级管理人员的个人行为进行监督，认为公司董事、经理能履行职责，未发现其有违反法律、法规和《公司章程》的行为。

3、监事会认为报告期内的公司财务报告及公司聘请的会计师事务所对公司一九九九年度会计报表出具的审计报告，总体上如实、客观地反映了公司的财务和经营状况。

4、监事会原则同意公司董事会对福建华兴有限责任会计师事务所出具的审计报告所涉及事项的说明。同时，监事会建议公司董事会及经营管理班子对福建华兴有限责任会计师事务所在审计报告中提出的关于存货跌价准备的提取、或有负债的确认、其他应收款的确认、公司持续经营存在不确定性等问题要进行认真研究，提出整改措施，切实做到精心组织、责任到人、严格检查、及时处理，促使公司的生产经营状况能够逐步好转，走向良性循环。

七、重大事项

1、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内，公司、公司董事及高级管理人员没有受到监管部门的处罚。

3、报告期内，公司控股股东无变更，公司董事会虽任期届满但尚未换届。报告期内，林团先生辞去公司总经理职务，公司董事会聘任阮希玮先生为公司总经理，黄晋球先生不再担任公司董事会秘书，聘任吴智俊先生为公司董事会秘书。

4、报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

5、报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

6、公司相对于控股股东人员独立、资产完整、财务独立。

7、公司自上市以来，一直由福建华兴有限责任会计师事务所（原“福建华兴会计师事务所”）担任公司财务审计机构。

8、重大担保合同

1999年5月21日，公司与福建德亚集团公司签订了《互保协议书》，担保总额为人民币2000万元。1999年5月27日，公司分别与福建中水电发展有限公司、福州南电经济发展有限公司签订了《互保协议书》，担保总额分别为人民币2000万元。

9、报告期内，因为公司 1998 年度的每股净资产低于每股面值，按《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司股票交易实行特别处理，股票简称相应由“闽闽东 A”改为“ST 闽闽东”。

10、其他重要事项

(1)原闽东电机（集团）公司 1993 年股份制改组时注入股份有限公司的相当部分资产尚未办理变更登记手续，特别是土地使用权的变更登记。同时，部分下属企业的营业执照之经济性质也未实现变更。

(2)公司下属单位往年误购回公司法人股计 14.79 万股，款项已付，但未办理股权变更手续。

八、财务会计报告

(一)审计报告

闽华兴所(2000)股审字 106 号

闽东电机（集团）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 日资产负债表和 1999 年度利润及利润分配表、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。

1、 贵公司提供的会计报表列示期末存货 13,116.42 万元，提取存货跌价准备 3,946.24 万元，存货净值 9,170.18 万元。由于无法获取必要的审计证据，我们无法判断是否恰当地反映期末存货的真实状况。

2、 由于审计受到限制，我们对贵公司是否充分恰当披露或有负债无法确认。

3、 贵公司本年依据财政部财会字[1999]35 号文对其他应收款的坏帐准备按该帐户的期末余额的 10%及债务人的信用提取并进行了追溯调整。由于审计范围受到限制，我们对部分应收款项的状况无法判断，由此而导致的对贵公司本年度会计报表的影响程度我们无法确定。

4、 我们在闽华兴所（1999）股审字 70 号《审计报告》中指出“贵公司持续经营取决于贵公司将采取的各项措施的效果”，但至目前止，贵公司采取的各项措施成效并不显著，经营状况未见好转。根据贵公司提供的会计报表，贵公司本年度销售收入较上年减少 8,101.11 万元，降幅为 32.65%，每股净亏损为 0.4183 元。至 1999 年 12 月 31 日止，贵

公司累计经营性亏损已达 20,625.55 万元，每股净资产仅为 0.0744 元，营运资金为 -14,439.69 万元，逾期银行借款 5,314.82 万元，资金周转困难。我们认为，贵公司的持续经营存在着不确定性。而贵公司提供的会计报表乃是以贵公司能够持续经营为基础编制的，并未包括倘若贵公司无法持续经营而就有关资产的可变现金额及分类或负债金额及分类所需作出的调整。

如上述第 1 至 3 项所述，以及如上第 4 项所述贵公司持续经营的不确定性，我们无法对上述会计报表整体反映发表意见。

福建华兴有限责任会计师事务所

中国注册会计师：庄 巍

中国注册会计师：蒋新红

中国·福州

二〇〇〇年四月二十一日

(二)会计报表（附后）

(三)会计报表附注（附后）

九、公司其他有关资料

- 1、 公司首次注册登记日：1993 年 11 月 20 日
- 2、 工商登记号码：15815707-5
- 3、 税务登记号码：350103100210200
- 4、 未流通股票托管机构：深圳证券登记有限公司
- 5、 会计师事务所：福建华兴有限责任会计师事务所
办公地址：福建省福州市湖东路中山大厦 B 座

十、备查文件

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。
- 3、1999 年度在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的公司文件的正本及公告原稿。

闽东电机（集团）股份有限公司

董事长：

二 000 年四月二十七日

资 产 负 债 表 (表一)

1999 年 12 月 31 日

编制单位: 闽东电机(集团)股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	行次	年 初 数	期 末 数
流动资产:			
货币资金	1	26,461,348.59	25,930,917.74
短期投资	2	8,216,120.00	6,752,820.00
减: 短期投资跌价准备	3	0.00	0.00
短期投资净额	4	8,216,120.00	6,752,820.00
应收票据	5	300,000.00	0.00
应收股利	6	0.00	0.00
应收利息	7	0.00	0.00
应收账款	8	133,463,488.86	132,312,144.62
减: 坏账准备	9	50,130,681.55	57,819,729.09
应收账款净额	10	83,332,807.31	74,492,415.53
预付账款	21	8,578,225.82	15,952,660.07
应收补贴款	24	0.00	0.00
其他应收款	25	49,177,328.98	45,167,699.29
存货	30	152,312,551.62	131,164,179.24
减: 存货跌价准备	31	34,222,982.44	39,462,371.70
存货净额	32	118,089,569.18	91,701,807.54
待摊费用	33	5,828,150.11	1,642,009.17
待处理流动资产净损失	34	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资	35	0.00	0.00
内部往来	36	0.00	0.00
流动资产合计	39	299,983,549.99	261,640,329.34
长期投资:			
长期股权投资	40	46,087,630.46	51,719,008.59
长期债权投资	41	52,842.03	42,330.00
长期投资合计	42	46,140,472.49	51,761,338.59
减: 长期投资减值准备	43	1,404,600.00	1,354,600.00
长期投资净额	44	44,735,872.49	50,406,738.59
固定资产:			
固定资产原价	45	157,181,200.77	154,529,660.40
减: 累计折旧	46	66,944,461.77	69,817,665.27
固定资产净值	47	90,236,739.00	84,711,995.13
工程物资	48	0.00	0.00
在建工程	49	1,087,918.98	426,868.85
固定资产清理	50		-257,845.93
待处理固定资产净损失	51	0.00	0.00
固定资产合计	53	91,324,657.98	84,881,018.05
无形资产及其他资产:			
无形资产	54	17,699,796.47	17,672,219.59
开办费	55	148,463.63	21,835.24
长期待摊费用	56	140,884.21	399,918.68
其他长期资产	57	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计	58	17,989,144.31	18,093,973.51
递延税项:			
递延税款借项	59	0.00	0.00
资产总计	60	454,033,224.77	415,022,059.49

资 产 负 债 表 (表二)

1999 年 12 月 31 日

编制单位: 闽东电机(集团)股份有限公司

单位: 人民币元

负 债 及 股 东 权 益	行次	年 初 数	期 末 数
流动负债:			
短期借款	61	225,157,978.37	249,758,208.37
应付票据	62	5,106,000.00	2,500,000.00
应付账款	63	84,784,260.52	77,941,653.38
预收账款	64	7,982,386.01	8,382,634.64
代销商品款	65	0.00	0.00
应付工资	66	0.00	0.00
应付福利费	67	1,676,675.68	1,449,332.19
未付股利	68	903,491.22	903,491.22
未交税金	69	-5,655,182.76	-5,442,730.73
其他未交款	70	581,655.55	927,232.42
其他应付款	71	36,986,508.05	25,616,233.14
预提费用	72	750,033.30	8,417,676.43
一年内到期的长期负债	73	20,693,964.56	35,500,000.00
其他流动负债	74	0.00	0.00
流动负债合计	80	378,967,770.50	405,953,731.06
长期负债:			
长期借款	81	15,000,000.00	0.00
应付债券	82	0.00	0.00
长期应付款	83	0.00	0.00
住房周转金	84	0.00	0.00
其他长期负债	85	0.00	0.00
长期负债合计	90	15,000,000.00	0.00
递延税项:			
递延税款贷项	91	0.00	0.00
负债合计	92	393,967,770.50	405,953,731.06
股东权益:			
股本	93	121,927,193.00	121,927,193.00
资本公积	94	65,134,914.38	65,134,914.38
盈余公积	95	28,261,682.24	28,261,682.24
其中: 公益金	96	8,971,872.94	8,971,872.94
未分配利润	97	-155,258,335.35	-206,255,461.19
股东权益合计	98	60,065,454.27	9,068,328.43
负债及股东权益总计	99	454,033,224.77	415,022,059.49

利 润 及 利 润 分 配 表

一九九九年度

编制单位: 闽东电机(集团)股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	本 年 累 计 数	上年同期累计数
一. 主营业务收入	1	167,122,673.57	248,133,779.66
减: 折扣与折让	2	0.00	0.00
主营业务收入净额	3	167,122,673.57	248,133,779.66
减: 主营业务成本	4	149,821,964.11	222,928,748.24
主营业务税金及附加	5	1,892,239.17	2,215,547.82
二. 主营业务利润	10	15,408,470.29	22,989,483.60
加: 其他业务利润	11	2,460,435.62	-3,020,604.38
减: 存货跌价损失	12	5,239,389.26	29,253,193.88
营业费用	13	15,930,893.07	16,077,442.49
管理费用	14	37,317,494.65	74,119,612.97
财务费用	15	16,273,309.35	25,612,014.40
三. 营业利润	18	-56,892,180.42	-125,093,384.52
加: 投资收益	19	4,731,278.10	-1,553,702.89
补贴收入	22	175,376.00	0.00
营业外收入	23	1,663,176.59	731,100.81
减: 营业外支出	25	674,776.11	1,426,193.79
加: 以前年度损益调整	26	0.00	0.00
四. 利润总额	27	-50,997,125.84	-127,342,180.39
减: 所得税	28	0.00	0.00
五. 净利润	29	-50,997,125.84	-127,342,180.39
加: 年初未分配利润	30	-155,258,335.35	-27,916,154.96
盈余公积转入	31	0.00	0.00
六. 可分配利润	32	-206,255,461.19	-155,258,335.35
减: 提取法定盈余公积	33	0.00	0.00
提取法定公益金	34	0.00	0.00
七. 可供股东分配的利润	35	-206,255,461.19	-155,258,335.35
减: 已分配优先股股利	36	0.00	0.00
提取任意公积金	37	0.00	0.00
已分配普通股股利	38	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	39	0.00	0.00
四. 未分配利润	40	-206,255,461.19	-155,258,335.35

现 金 流 量 表

一九九九年度

编制单位: 闽东电机(集团)股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	金 额
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	1	189,769,693.84
收取的租金	2	1,553,551.98
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	3	0.00
收到的除增值税以外的其他税费返还	4	85,200.00
收到的其他与经营活动有关的现金	8	10,093,129.69
现金流入小计	9	201,501,575.51
购买商品、接受劳务支付的现金	10	145,739,093.99
经营租赁所支付的现金	11	1,449,093.47
支付给职工以及为职工支付的现金	12	25,527,864.07
支付的增值税款	13	0.00
支付的所得税款	14	0.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15	2,484,718.47
支付的其他与经营活动有关的现金	20	32,843,825.20
现金流出小计	21	208,044,595.20
经营活动产生的现金流量净额	22	-6,543,019.69
二.投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	23	1,521,500.00
分得股利或利润所收到的现金	24	85,251.78
取得债券利息收入所收到的现金	25	5,812.03
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	26	842,060.00
收到的其他与投资活动有关的现金	30	4,582,113.42
现金流入小计	31	7,036,737.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32	3,593,987.53
权益性投资所支付的现金	33	1,220,000.00
债权性投资所支付的现金	34	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	40	0.00
现金流出小计	41	4,813,987.53
投资活动产生的现金流量净额	42	2,222,749.70
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	43	0.00
发行债券所收到的现金	44	0.00
借款所收到的现金	45	80,446,035.44
收到的其他与筹资活动有关的现金	50	0.00
现金流入小计	51	80,446,035.44
偿还债务所支付的现金	52	56,039,770.00
发生筹资费用所支付的现金	53	23,058.50
分配股利或利润所支付的现金	54	0.00
偿付利息所支付的现金	55	20,593,367.80
融资租赁所支付的现金	56	0.00
减少注册资本所支付的现金	57	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	62	0.00
现金流出小计	63	76,656,196.30
筹资活动产生的现金流量净额	64	3,789,839.14
四.汇率变动对现金的影响	65	0.00
五.现金及现金等价物净增加额	66	-530,430.85

会 计 报 表 附 注

一、公 司 简 介:

本公司是 1992 年 12 月经福建省经济体制改革委员会（闽体改字〔1992〕117 号文）批准，以募集方式设立的股份制公司。公司于 1993 年 9 月经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股 3354 万股，并于 1993 年 11 月 26 日在深圳交易所上市，上市时总股本为 11,000 万股，本公司是国家中小型电机行业的骨干企业，主要经营：电机电器、发电设备、通用机械等的开发与生产、集团内企业产品的进出口贸易、房地产业开发经营等。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法:

1、会计政策：从 1998 年 1 月 1 日起执行《股份有限公司会计制度》。

2、会计年度：自公历一月一日起至十二月三十一日止。

3、记帐本位币：以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础与计价原则：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：对发生的外币经济业务，以外币业务发生当日的市场汇率折算为本位币入帐，月末外币帐户按月末市场汇率进行调整，差额计入当期汇兑损益。

6、现金等价物的确定标准：本公司持有的期限短、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，确认为现金等价物。

7、坏帐核算方法：采用“备抵法”核算坏帐损失。

（1）、应收帐款的坏帐准备年末按应收帐款帐龄及客户信用计提如下：

应收帐款帐龄	坏帐准备
三年以上	90%
二至三年	40%
一至二年	10%
一年以内	0

（2）、其他应收款的坏帐准备年末按该帐户的期末余额的 10%及债务人的信用提取。

8、存货核算方法：存货采购时采用实际成本或计划成本计价，期末均调整为实际成本。产品发出时按加权平均法计价。低值易耗品摊销按金额大小采用一次性摊销或分期摊销。

存货跌价准备年末按单个存货项目的成本低于其公允价值或可变现净值的差额提取。

9、短期投资核算方法：采用成本与市价孰低计价，年度终了，按投资总体调整计提短期投资减值准备。投资收益按当期实际收到的利息或应分回的利润确认。

10、长期投资核算方法：长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值入帐。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽不是 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算。

长期债券投资按实际支付的价款扣除支付的各项附加费用，以及支付的自发行起至

购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本。实际成本与面值的差额在债券存续期间内采用直线法摊销。长期债券按期计提利息。

年度终了，按长期投资预计可回收金额低于帐面价值的部分逐项计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法：固定资产是指为使用年限在一年以上的经营性资产，或不属于生产经营的主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过二年的资产。固定资产按购建时的实际成本计价，采用直线法计提折旧。各类固定资产预计使用年限、净残值率如下：

类别	使用年限	净残值率（%）	年折旧率%
房屋	8—35	3	2.77—12.13
机器设备	8—10	3	9.7—12.13
运输设备	6	3	16.17
其他设备	5—9	3	10.78—19.4

12、在建工程核算方法：在建工程按实际成本计价，在工程完工交付使用后转入固定资产。工程的借款利息，在固定资产尚未交付使用前，计入在建固定资产成本；交付使用后，计入当期损益。

13、无形资产及其摊销：受益期内均衡摊销。土地使用权按 50 年摊销，工业产权及专有技术按 10 年摊销。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法：受益期内均衡摊销，开办费按 5 年摊销，长期待摊费用按 3 年摊销。

15、收入确认原则：

① 销售商品：在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：在劳务已经提供，相关的成本可以可靠地计量，其经济利益能够流入时，确认收入的实现。

16、所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

17、合并会计报表的编制方法：根据财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》和财二字（96）2 号《关于合并会计报表请示的复函》等规定，对母公司拥有 50%（不含 50%）以上权益性资本或拥有 50%（含 50%）以下权益性资本但具有实质控制权的子公司纳入合并报表范围，但对于资产总额和利润总额均达不到母公司 10%的子公司，不纳入合并报表范围。合并时，公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

18、会计政策、会计估计变更说明：根据财政部财会字[1999]35 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度〉有关会计处理问题规定》的通知和财政部财会字[1999]49 号文《关于〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》及《企业会计准则——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的有关规定，本公司于 1998 年起已执行计提短期投资跌价准备、应收帐款的坏帐准备、长期投资减值准备和存货跌价准备，本年度不进行追溯调整。另外，本公司对其他应收款的坏帐准备的计提按有关规定采用追溯调整，具体影响原对外提供的会计报表如下：

变动的科目	1997 年度	1998 年度	1999 年度
坏帐准备的增加	418.72	73.06	-164.38
期初未分配利润的减少	429.13	418.72	491.78
净利润的减少	-10.41	73.06	-164.38

三、税项:

公司销售主营产品缴纳产品增值税，分别为电机类税率 17%，泵类税率 13%。

公司所得税根据闽财税政（1997）018 号文件规定按 15% 缴纳，其余税项按国家有关规定缴纳。

四、控股子公司及合营公司

（一）、控股子公司及合营公司一览表

名 称	注 册 地 址	主 营 业 务	注 册 资 本	持 股 比 例	是否合 并
昆明闽东电机联营部	昆明市	机电销售	34 万元	50%	是
闽东电机（集团）长沙经理部	长沙市	机电销售	20 万元	50%	是
闽东电机（集团）中选经理部	福州市	机电销售	32 万元	50%	是
福州闽东物业管理有限公司	福州市	物业管理	100 万元	100%	是
中国农业机械总公司闽东电机（集团）公司福州联营部	福州市	机电销售	50 万元	50%	是
永安闽东商业广场工程指挥部	永安市	房地产	1,420 万元	50%	否
福建美斯洁具有限公司	福州市	洁具产销	80 万美元	75%	否
福州闽东电机发电设备有限公司	福州市	机电销售	200 万元	51%	否
福州开发区闽东电机物资有限公司	福州市	机电销售	50 万元	40%	否

（二）、有关说明

1、永安闽东商业广场工程指挥部、福建美斯洁具有限公司、福州闽东电机发电设备有限公司 1999 年度收入、利润以及 1999 年 12 月 31 日的资产总额之和均小于本公司相应数的 10%，根据财政部财二字（96）2 号文不纳入合并报表范围。

2、对昆明闽东电机联营部、闽东电机（集团）长沙经理部、闽东电机（集团）中选经理部、中国农业机械总公司闽东电机（集团）公司福州联营部的投资采用比例合并会计报表。

3、本期合并范围增加福州闽东物业管理有限公司。

4、福州开发区闽东电机物资有限公司 1999 年 3 月成立，本公司处于相对控股地位。

5、福州闽东电机发电设备有限公司 1999 年 3 月成立。

五、报表项目附注

1、货币资金:

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	177,975.61	203,032.01
银行存款	26,272,940.94	25,688,804.62
其他货币资金	10,432.04	39,081.11
合 计	26,461,348.59	25,930,917.74

2、短期投资和短期投资跌价准备:

项 目	期 初 数	期 末 数
股票投资		155,000.00
其他投资	8,216,120.00	6,597,820.00
合 计	8,216,120.00	6,752,820.00

其中占短期投资总额 10%以上的投资对象:

单位	金额	投入时间
福建友信工贸发展有限公司	2,651,248.00	96.12
福建汇帮建筑发展有限公司	1,796,700.00	99.04
闽东久九神电子有限公司	720,000.00	99.01

注:①福建久九神电子有限公司 1999 年本公司继续与该公司合作, 于 1999 年 1 月 5 日重新签订短期项目投资协议。

②福建汇帮建筑发展有限公司 1999 年本公司继续与该公司合作, 于 1999 年 4 月 20 日重新签订投资合作协议。

③因福建友信工贸发展有限公司经营不善未能按期收回投资款。

3、应收票据: 比期初减少 100%, 主要是本年度莆田新大地贸易公司承兑汇票到期兑现。

4、应收款项

①应收帐款:

期 初 数				期 末 数			
帐 龄	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备	
一年以内	45,946,050.43	34.43		43,179,679.70	32.63		
一至二年	31,601,680.28	23.68	3,160,168.03	20,765,155.44	15.69	2,073,643.96	
二至三年	16,542,937.63	12.40	6,617,175.05	20,587,042.29	15.56	8,234,816.91	
三年以上	39,372,820.52	29.49	35,435,538.47	47,780,267.19	36.12	43,002,860.47	
合 计	133,463,488.86	100	45,212,881.55	132,312,144.62	100	53,311,321.34	

该帐户余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

其中前五名:香港华生	3,990,081.72
美国 FENNER	3,007,289.46
龙海力霸通用机械公司	2,735,550.22
东方国际	2,214,180.60
四川农机公司	1,934,608.92

② 其他应收款:

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
一年以内	16,683,357.73	33.92		20,309,900.09	44.86	
一至二年	4,150,981.78	8.40		3,350,584.96	7.43	
二至三年	7,789,279.50	15.84		7,876,885.36	17.47	
三年以上	20,553,709.97	41.80		13,630,328.88	30.24	
合 计	49,177,328.98	100	4,917,800.00	45,167,699.29	100	4,508,407.75

该帐户余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

其中前五名:冠顺房地产公司	5,354,858.40
福建德亚集团公司	4,040,000.00
长乐金峰祥业铸厂	2,000,000.00
福州闽西经济技术协作公司贸易部	1,900,000.00

③预付帐款期末 15,952,660.07 比上年增加 7,374,434.25, 升幅 85.97%。

其中前五名:平潭公司——赵钦文	2,600,000.00	预付工程款
闽东利达机电有限公司	1,183,359.41	材料款
闽东三福工贸公司	1,632,571.52	材料款
福安市博大机电技术开发公司	494,283.66	材料款
上海矽钢有限公司	296,290.19	材料款

5、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	26,035,924.47	5,035,067.13	22,228,199.65	5,065,023.74
库存商品	105,538,219.41	25,627,769.29	92,901,289.77	29,721,647.05
在制品	20,738,407.74	3,560,146.02	16,034,689.82	4,675,700.91
合 计	152,312,551.62	34,222,982.44	131,164,179.24	39,462,371.70

期末包括由于公司内部单位之间产品调拨、材料调拨等产生的未抵平的款项 12,279,723.14 元。

6、待摊费用:

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税额	4,364,709.95		3,012,690.61	1,352,019.34
保险费	160,239.79	100,548.67	210,968.23	49,820.23
模具费	797,386.53		787,626.01	9,760.52

其 他	505,813.84	273,840.52	549,245.28	230,409.08
合 计	5,828,150.11	374,389.19	4,560,530.13	1,642,009.17

7、长期投资：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	46,087,630.46	7,244,261.73	1,612,883.60	51,719,008.59
长期债权投资	52,842.03		10,512.03	42,330.00
合 计	46,140,472.49	7,244,261.73	1,623,395.63	51,761,338.59

其中：

(1)长期股权投资

被投资单位名称	投资期限 (年)	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	计提减值准备	核算方法
福安市坂中松潭水电站	20	400,000.00	20%	240,000.00	成本法
电泵厂铸造分厂	20	482,000.00	28%	482,000.00	成本法
闽东电机工贸股份有限公司		5,000.00	2.5%		成本法
南通柴油机股份有限公司		100,000.00	0.1389%		成本法
门口店面投资	10	30,000.00	20%		成本法
福州闽特工贸有限公司	15	103,662.00	20.73%		成本法
福州金皇大酒楼	5	1,559,631.39	50%		权益法
霞浦祥龙汽车队		600,000.00	50%		成本法
冠顺房地产公司(闽东大厦)	5	9,367,605.00			项目投资
福安市改造拓宽中兴街		35,000.00	32.5%		成本法
永安闽东商业广场工程指挥部		11,061,033.67	50%		权益法
永安永利公司	10	180,000.00	10%		成本法
福州万宁冷气设备公司		904,465.64	30%		权益法
闽日电动工具公司	15	2,454,493.67	5%		成本法
长乐机器厂	10	743,858.14	35%		权益法
上海闽东建筑机械厂		790,000.00	22.5%	584,600.00	成本法
北京中国电器出口联营公司		160,000.00			成本法
闽东本田汽油发电机组公司	20	17,520,108.78	40%		权益法
福建美斯洁具公司	20	3,102,100.22	75 %		权益法
四川农机供应总公司		500,000.00	2.5%		成本法
厦门源益电力发展公司		240,000.00	0.2%	48,000.00	成本法

连江山仔水利	20	6,850.00	成本法
闽东电机发电设备有限公司	1,068,145.43	51%	
福州开发区闽东电机物资公司	305,054.65	40%	
合 计	51,719,008.59		1,354,600.00

备注:

①永安闽东商业广场工程指挥部、福建美斯洁具有限公司、闽东电机发电设备有限公司 1999 年度收入、利润以及 1999 年 12 月 31 日的资产总额之和均小于本公司相应数的 10%，根据财二字(96)2 号文不 纳入合并报表范围，但已根据权益法进行相应帐务处理。

②公司与冠顺房地产公司合作开发“闽东大厦”，该大厦已竣工销售，正在办理工程决算。

③公司投资霞浦祥龙汽车队 600,000 元，已被承包经营，公司对其无重大影响，因而采用成本法计算。另外投资福州金皇大酒楼 1,559,631.39 元，原承包经营已结束，公司现采用权益法核算。

④福安市坂中龙潭水电站、电泵厂铸造分厂、上海闽东建筑机械厂、厦门源益电力发展公司长期以来经营状况不佳，特别是电泵厂铸造分厂已停产，预计长期投资全额收回难度较大，因此对以上投资项目分别计提长期投资减值准备，合计 1,354,600 元。

⑤1999 年 3 月分别投资闽东电机发电设备有限公司 102 万和福州开发区闽东电机物资有限公司 20 万。

⑥本年长期股权投资权益法核算增加本期权益 4,455,928.13 及累计权益 - 3,657,137.81 元。具体如下:

单 位	本期权益的变动数	累计权益的变动数
长乐机器厂	-204,449.88	-281,957.59
闽东本田汽油发电机组有限公司	5,245,630.82	-2,806,111.22
福建美斯洁具有限公司	-1,015,015.11	-1,947,899.78
永安闽东商业广场工程指挥部	611,965.19	1,561,033.67
福州金皇大酒楼	-339,868.61	-339,868.61
闽东电机发电设备有限公司	48,145.43	48,145.43
福州万宁冷气设备公司	4,465.64	4,465.64
福州开发区闽东电机物资公司	105,054.65	105,054.65
合 计	4,455,928.13	-3,657,137.81

(2)长期债券投资:

债券种类	本期余额
企业债券	38,600.00
国库券	3,730.00
合 计	42,330.00

8、固定资产:

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	71,980,807.85	752,708.73		72,733,516.58
机器设备	72,538,980.01	2,038,756.39	5,551,021.42	69,026,714.98
运输工具	8,038,370.75	660,172.29	561,326.61	8,137,216.43
其 他	4,623,042.16	413,413.85	404,243.60	4,632,212.41
合 计	157,181,200.77	3,865,051.26	6,516,591.63	154,529,660.40

累计折旧:

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	21,890,953.82	1,673,485.39		23,564,439.21
机器设备	36,893,668.06	4,585,347.61	4,211,740.21	37,267,275.46
运输工具	5,335,680.01	1,011,298.79	374,445.23	5,972,533.57
其 他	2,824,159.88	524,920.67	335,663.52	3,013,417.03
合 计	66,944,461.77	7,795,052.46	4,921,848.96	69,817,665.27
净 值	90,236,739.00			84,711,995.13

注: 房屋建筑物已作评估抵押 2705 万元。

9、在建工程: 期初数 1,087,918.98 元, 期末数 426,868.85 元。其中:

工程	期初数	本期增加	本期转入固定资产	期末数
铸造分厂地基	196,888.00		196,888.00	
装配车间	425,758.85	1,110.00		426,868.85
CAD 系统	162,885.00		162,885.00	
新电房安装	89,981.68		89,981.68	

在建工程期末数 426,868.85 元, 比期初数下降 661,050.13 元, 降幅为 60.76%, 主要是完工在建工程转入固定资产。

10、无形资产:

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余年限
土地使用权		17,284,551.08	383,896.40	307,662.00	17,360,785.48	43
工业产权	1,038,113.07	415,245.39		103,811.28	311,434.11	3
合 计		17,699,796.47	383,896.40	411,473.28	17,672,219.59	

注: 土地使用权已作评估抵押 619.5 万元。

11、开办费：

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	148,463.63		126,628.39	21,835.24

期末数比期初数下降 126,628.39 元，系按直线法摊销开办费所致。

12、长期待摊费用：

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
修理费	123,148.28		41,049.36	82,098.92
电脑配件	17,735.93	4,980.00	19,708.04	3,007.89
模具费		629,623.75	314,811.88	314,811.87
合 计	140,884.21	634,603.75	375,569.28	399,918.68

期末数比期初数上升 259,034.47 元，系本期增加模具费所致。

13、短期借款：

	期 初 数	期 末 数	逾期数
抵 押	29,920,000.00	31,690,000.00(其中质押 950 万元)	
担 保	195,237,978.37	218,068,208.37	3,264.82 万元
合 计	225,157,978.37	249,758,208.37	

14、一年内到期的长期借款：

	期 初 数	期 末 数	逾期数
担 保	20,693,964.56	35,500,000.00	2,050 万元

15、应付帐款期末数 77,941,653.38 元，期初数 84,784,260.52 元，无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

16、应付票据期末数 2,500,000.00 元，比期初数下降 2,606,000.00 元，降幅 51.04%，主要是本年度支付上年度开出的承兑汇票。

17、其他应付款期末数 25,616,233.14 元，期初数 36,986,508.05 元，无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

其中数额较大的其他应付款项如下：

福日集团公司：15,000,000 元，资金往来款。

18、应交税金：

税 种	期 初 数	期 末 数
增值税	-4,815,779.89	-5,400,968.63
企业所得税	-915,246.50	-29,133.89
其 他	59,964.86	-6,573.21

营业税	15,878.77	-6,055.00
合 计	-5,655,182.76	-5,442,730.73

19、预提费用：

项 目	期初数	期末数	预提原因
预提利息	654,137.30	5,076,338.26	预提应支付的利息费
仓库租金	95,896.00	178,648.00	下半年未支付的租金
其 他		3,162,690.17	主要是计提应支付的社保金
合 计	750,033.30	8,417,676.43	

20、股本：期末数 121,927,193.00(本年度未变动)

股本结构：	股 数	比例%
尚未流通股份		
(1)、发起人股份		
国家拥有股份	44,290,000	36.32
境内法人持有股份	8,100,000	6.64
(2)、募集法人股	24,070,000	19.74
(3)、其他	2,871,388	2.36
尚未流通股份合计	79,331,388	65.06
已流通股份		
其中：境内上市人民币普通股	42,595,805	34.94
已流通股份合计	42,595,805	34.94
股份总数	121,927,193	100

21、资本公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未分类的资本公积	65,282,261.34			65,282,261.34
投资准备	-147,346.96			-147,346.96
合 计	65,134,914.38			65,134,914.38

22、盈余公积：（本年未变动）

项 目	期初数	期末数
法定盈余公积	6,492,422.55	6,492,422.55
任意盈余公积	12,423,779.12	12,423,779.12
公 益 金	9,345,480.57	9,345,480.57
合 计	28,261,682.24	28,261,682.24

23、未分配利润:

期初数: -155,258,335.35 元

本期净利润转入: -50,997,125.84 元

期末数: -206,255,461.19 元

上年期末数-150,340,535.35 元与本年未分配利润期初数-155,258,335.35 元的差额 4,917,800.00 元。原因是其他应收款采用追溯调整法调整减少上年度利润。

24、主营业务利润本年 15,408,470.29 元,比上年数下降 7,581,013.31 元,降幅为 32.98%,主要是主营业务收入减少 81,011,106.09 元。

25、其他业务利润本年 2,460,435.62 元,比上年数增加 5,481,040.00 元,升幅为 181.45%,主要是本期让售材料、代购代销、收取房屋租金等。

26、投资收益本年 4,731,278.10 元,其中:

债权投资收益: 45,425.98 元

非控股公司分配来的利润: 179,923.99 元

年末调整的被投资公司所有者权益净额: 4,455,928.13 元

计提长期投资减值准备减 50,000.00 元,系投资收回。

比上年数上升 6,284,980.99 元,主要是按权益法核算调整的被投资公司所有者权益增加。

27、管理费用本年 37,317,494.65 元,比上年下降 36,802,318.32 元,降幅为 49.65%,主要是上年度因会计政策变更提取的坏帐准备较本年度提取金额多 3,123.12 万元。

28、财务费用:

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	21,515,568.73	28,779,661.76
减:利息收入	5,532,113.42	2,728,136.29
汇兑损失	211,062.88	-488,271.20
其 他	78,791.16	48,760.13
合 计	16,273,309.35	25,162,014.40

29、营业外支出本年 674,776.11 元,比上年减少 751,417.68 元,降幅为 52.69%,主要是本年处置不需用和报废固定资产。

30、收到的其他与经营活动有关的现金本年度 10,093,129.69 元,主要是本年度收回冠顺房地产公司的欠款 879 万元。

31、收到的其他与投资活动有关的现金本年度 4,582,113.42 元,主要是本年度收取贴息款 350 万元。

六、或有事项说明

公司对外提供经济担保情况如下:

被担保单位	起保日	金额(万元)	期 限
福建省机械设备出口公司	97.11(展期一年)	2000	一年(互保)
福建福日集团公司	97.5(展期一年)	9700	一年(互保)
福州天宇电器股份公司	96.2	440	五年(互保)
福州南电经济发展公司	99.4	1000	一年
福州南电经济发展公司	99.4	1200	二年
德亚集团公司	99	800	一年

