

长岭（集团）股份有限公司

1999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。深圳大华会计师事务所为本公司出具了有解释性说明段的审计报告，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。

地 址：陕西·宝鸡
电 话：0917--3624433 转 5041
传 真：0917--3622331

一、 公司简介

1、 公司法定名称

中文名称：长岭（集团）股份有限公司

英文名称：CHANG LING (GROUP) CO., LTD.

缩 写：CLGCL

2、 公司法定代表人：王大中

3、 公司董事会秘书：王 宣

联系地址：陕西省宝鸡市长岭公司董秘办

电 话：0917--3624433 转 5041

传 真：0917 —3622331

电子信箱：dsh@clang ling.com.cn

4、 公司注册地址：陕西省宝鸡市清姜路 75 号

公司办公地址：陕西省宝鸡市清姜路 75 号

邮 编：721006

网 址：<http://www.chang ling.com.cn>

电子信箱：cl@chang ling.com.cn

5、 公司信息披露报刊：深圳《证券时报》

刊载年报的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：董秘办

6、 公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：陕长岭 A

股票代码：0561

二、 会计数据和业务数据摘要

1、 本年度主要利润指标情况

单位：元

利润总额：-182304194.31

净利润：-181825393.33

扣除非经常性

损益后的净利润：-183049444.18

主营业务利润：9822740.93

其他业务利润：	-4472190.85
营业利润：	-184921959.88
投资收益：	1393714.72
补贴收入：	2018198.60
营业外收支净额：	-794147.75
经营活动产生的现金流量净额：	-3747909.86
现金及现金等价物净增加额：	-34868018.50

注：非经常性损益包括补贴收入 201.8 万元、营业外收支净额 -79.4 万元。

2、近三年主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	1999 年	1998 年		1997 年
		调整后	调整前	
主营业务收入	494613478.32	936126447.50	937996481	1063099691
净利润	-181825393.33	-9048706.26	8039452	17058066
总资产	1927404207.36	2381145691.47	2276370451	2149541011
股东权益	848214261.91	1032909686.99	1053885294	760007226
每股收益	-0.458	-0.023	0.021	0.05
扣除非经常性损益 后的每股收益	-0.4611	-0.013	0.021	0.05
每股净资产	2.137	2.602	2.65	2.32
调整后的每股 净资产	2.069	2.492	2.59	2.25
每股经营活动产生 的现金流量净额	-0.0094	-0.324	-0.32	
净资产收益率	-21.43%	-0.876%	0.76%	2.24%

注：以上数据和指标均以合并报表计算，其计算公式如下：

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%

3、股东权益变动情况

单位：元

项 目	股 本	资 本 公 积 金	盈 余 公 积 金	法 定 公 益 金	未 分 配 利 润	股东权益 合 计
期 初 数	397012585	514731260.78	108943709.51	32664772.35	12222131.70	1032909686.99
本期增加		599575.45			-181825393.33	-181225817.88
本期减少		3469607.20				3469607.20
期 末 数	397012585	511861229.03	108943709.51	32664772.35	-169603261.63	848214261.91

变动原因如下：

(1) 本期资本公积增加是依据下属长岭美神实业有限公司资产评估增值而增加；减少是依据与世界银行签定的臭氧项目信托基金分赠款协议，进行无氟冰箱生产线改造将以前有氟冰箱生产设备强制报废而产生的损失冲减资本公积的捐赠资产准备金。

(2) 未分配利润减少是由于本年度出现重大亏损。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 公司股份变动情况表

单位：股

	期 初 数	本次变动增减（+，—）					期 末 数
		配股(+)	送股	公积金 转增	其他	小 计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	119026400						119026400
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	35898480						35898480
3、转配股	2607425						2607425
4、优先股或其他							

尚未流通股合计	157532305						157532305
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	239350770						239350770
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、内部职工股（均为高管股）	129510						129510
5、其他							
已流通股合计	239480280						239480280
三、股份总数	397012585						397012585

（2）股票发行与上市情况

A、1997 年 6 月 8 日公司第八次股东大会通过 96 年每 10 股送 1.8 股并资本公积金转增 0.2 股的分红方案和以 96 年末总股本为基数每 10 股配 3 股的配股方案。分红方案实施后 97 年末公司总股本增至 327127483 股。

B、1998 年 3 月 31 日完成上年度的配股工作，年度末公司总股本增至 397012585 股。

C、本年度公司股本未发生变化。

D、截止 1999 年末公司现存的 129510 股内部职工股均为高管股。

2、 股东情况介绍

（1）截止 1999 年 12 月 31 日公司股东总数为 165359 户。其中：国家股股东 1 户、法人股股东 15 户，其余为社会流通股（包括 11 户高管股）。

（2）前 10 名大股东情况介绍

单位：股

股 东 名 称	年末持股数	持股比例(%)
陕西省国有资产管理局	119026400	29.98
中国工行陕西信托投资有限公司	18720000	4.72
西安飞机工业集团财务公司	2880000	0.73
宝鸡市财政证券公司	2880000	0.73
中国银行宝鸡支行劳动服务公司	2160000	0.54
陈朝秀	1941000	0.49
宝鸡证券公司	1440000	0.36
中国农行宝鸡支行职工技术服务部	1440000	0.36

新疆生产建设兵团	1440000	0.36
华能科技公司	1338480	0.34

公司第一大股东所持股份未发生质押、冻结的情况，前 10 名大股东之间不存在关联关系，除陈朝秀所持股份为流通股外，其余均为非流通股。

(3) 陕西省国有资产管理局委托长岭黄河集团有限公司管理其持有的本公司国家股。长河集团成立于 1996 年 11 月 16 日，是陕西省重点集团公司；法人代表：王大中；经营范围：家用电器、纺织电子、通信设备等电子系列产品的批发零售，电子技术软件的开发和销售。

(4) 报告期内未发生控股股东变更情况。

四、股东大会简介

本公司在报告期内共召开了二次股东大会。

1、1998 年年度股东大会于 1999 年 6 月 8 日在公司本部召开，会议决议通过了董事会工作报告、总经理业务报告、监事会工作报告、财务报告及 1998 年度利润分配方案。大会决议刊登在 1999 年 6 月 9 日的《证券时报》上。

2、1999 年第一次临时股东大会于 1999 年 12 月 27 日在公司本部召开，会议决议通过了修改公司章程方案和补选董事的方案。大会决议刊登在 1999 年 12 月 28 日的《证券时报》上。

五、董事会报告

1、公司经营情况及亏损原因

(1) 所处行业及经营情况：本公司所处机械电子行业，主要从事家用电冰箱、纺织电子产品的制造和销售。电冰箱产品全年共完成销售量 31.8 万台，与上年相比大幅下滑。纺织电子产品销售 982 套，较上年增长 31%。在本年度“长岭牌”商标获得“中国驰名商标”荣誉。

(2) 控股子公司情况介绍：

A、西安长岭冰箱股份有限公司

该公司注册资本 21800 万元，本公司持股 56.22%，主营业务为无氟电冰箱生产销售，报告期内以生产线调试和试生产为主，全年共生产冰箱 4057 台。目前，西安长岭公司与日本东芝公司，已经签署了为期五年的“第二期冰箱技术协作合同书”，按合同规定，

西安长岭公司可以同时生产“长岭牌”及“东芝牌”冰箱，并可进入日本东芝的销售渠道。

B、长岭圣方计算机有限责任公司

该公司注册资本 800 万元，本公司持股 51%，主营业务为计算机生产销售及软件开发，报告期内经营业绩不理想，共生产销售台式计算机 4755 台。目前，已经在调整产品结构，由原来的商用机为主向家用多媒体机转移，重点发展多媒体教学网络机和配套软件的开发。

(3) 经营中的问题、亏损原因及解决办法：

本年度初，公司为了稳定电冰箱的市场价格，采取了将销售重点向零售倾斜的政策，影响了批发环节的销售积极性，致使冰箱产品销售出现了较大滑坡，致使冰箱单台成本大幅上涨，这是造成公司亏损的主要原因。在此情况下，公司一方面继续狠抓大中城市零售网络的建设，使大商场零售量比上年有较大幅度增长。另一方面有选择的逐步恢复批发渠道，保证了公司对市场价格的监控力度。

为了改变公司新产品开发速度慢的问题，公司调整了新品开发技术管理体制。同时，通过控股子公司与日本东芝公司在冰箱生产技术上的全面合作，加快了公司技术进步的步伐。

总之，本年度公司的生产经营遇到了前所未有的困难，市场竞争更加激烈、资金严重匮乏，公司主营业务利润首次出现了亏损。面对不利局面，公司董事会和经营班子团结一致、努力拼搏，做了大量的工作，为 2000 年再求发展打下了良好的基础。

2、公司财务状况

(1) 公司财务状况如下表：

项 目	本年数	上年数	增减数 (+ -)	增减幅度 (%)
总资产	1927404270.36	2381145691.47	-453741421.11	-19.06%
长期负债	-16040011.21	144370797.52	-160410808.73	-111.11%
股东权益	848214261.91	1032909686.99	-184695425.08	-17.88%
主营业务利润	9822740.93	220546859.66	-210724118.73	-95.55%
净利润	-181825393.33	-9048706.26	-172776687.07	-1909.41%

财务状况变化原因如下：

总资产减少主要系销售下降及资产转让使流动资产、固定资产减少所致。

长期负债减少主要系长期借款转让及本年度处理员工住房净损失转入所致。

股东权益减少主要系计提四项资产准备及本年度亏损未分配利润下降所致。

主营业务利润减少主要系冰箱售价与销售量下降所致。

净利润减少主要系冰箱售价、销售量下降导致主营业务利润下降所致。

(2) 对会计师事务所出具的审计报告中说明段解释如下：

A、关于资产转让事宜：本公司在征得贷款银行同意的情况下，经 2000 年第一次临时股东大会同意，以 1999 年 10 月 31 日作为评估基准日，将本公司部分资产 29634.9 万元等额转让给长岭机器厂，所转出的资产包括应收帐款、其他应收款、存货和固定资产。受让方以承担本公司银行贷款 29555.9 万元及出资现金 79 万元支付转让价款。双方同意资产转让的基准日为 1999 年 11 月 1 日。

B、关于长河集团公司拖欠本公司款项事宜：经本公司 1998 年第二次临时股东大会同意，本公司向长河集团公司转让了下属空调分公司的全部资产，该部分资产评估值为 24603 万元。长河集团公司在接受转让的全部资产后，截止本年度末仍欠本公司资产转让款 3977 万元和以承担本公司债务方式形成的欠款 6592 万元，加上本公司给长河集团公司借款、代垫广告费等总计欠款 31578 万元。

C、关于营业费用分摊事宜：陕西长岭空调器公司及长河贸易公司使用同一长岭品牌，并在产品销售中使用了本公司的销售渠道，经本公司与上述公司协商，按照销售收入的一定比例，分别承担了本公司营业费用 1330 万元及 1270 万元，共计 2600 万元。

3、公司投资情况

(1) 募集资金投资情况

公司 1997 年度配股资金尚有 4438 万元延续至本年度使用，其中 2200 万元用于冰箱生产线改造项目，2238 万元用于补充流动资金。至此，配股资金全部使用完毕。

(2) 非募集资金投资情况

本年度没有非募集资金投资的重大项目。

4、加入 WTO 对公司的影响

加入 WTO 为公司进入国际市场提供了机遇，首先公司掌握了电冰箱产品的众多核心技术，有能力在国际市场上进行竞争。第二，加入 WTO 后，进口原材料及另配件价格将会随进口关税的下降而下降，降低了产品的生产成本。第三，公司纺织电子产品随着纺织行业的复苏，市场需求大幅增长，有望成为公司另一个主导产品。所以，加入 WTO 有利于本公司的进一步发展。

5、新年度业务发展规划

为了做好 2000 年的工作，公司将采取以下措施：

(1) 销售管理要创新思路，要充分调动销售人员的工作积极性。在加强零售建设的同时，继续完善和恢复批发渠道，针对不同地域、不同市场建立灵活有效的销售体制。

(2) 产品开发中，电冰箱重点在智能化、节能保健和提高外观精美度上做工作；纺

电产品要进一步提高市场占有率，并积极参与国际市场竞争。

(3) 在稳定主业的同时，抓住国家实施“西部开发”的机遇，公司将在高科技产品上寻求新的经济增长点。

6、董事会日常工作情况

(1) 董事会会议情况及决议内容

1999 年 2 月 27 日，董事会二届八次会议听取了控股子公司经营情况的汇报。

1999 年 4 月 1 日，董事会二届九次会议同意上年度提取 2300 万元坏帐准备金。

1999 年 4 月 27 日，董事会二届十次会议决议通过董事会工作报告、总经理业务报告、1998 年度财务决算报告、1998 年利润分配方案、1998 年年度报告和年报摘要，以及召开年度股东大会等事项。会议决议刊登在 1999 年 4 月 29 日的《证券时报》上。

1999 年 8 月 15 日，董事会二届十一次会议决议通过 1999 年中期报告和中期利润分配方案，会议批准高金宽先生辞去公司董事职务，推荐张慕冉先生担任公司董事，以及同意部分公司高管人员的工作调整。会议决议刊登在 1999 年 8 月 18 日的《证券时报》上。

1999 年 11 月 8 日，董事会二届十二次会议决议同意转让公司持有的北京金峰通信有限责任公司股份 2000 万股。

1999 年 11 月 26 日，董事会二届十三次会议决议同意《修改公司章程方案》和决定召开 1999 年第一次临时股东大会。会议决议刊登在 1999 年 11 月 27 日的《证券时报》上。

1999 年 12 月 29 日，董事会二届十四次会议决议同意《公司资产转让方案》和决定召开 2000 年第一次临时股东大会。会议决议刊登在 1999 年 12 月 31 日的《证券时报》上。

(2) 董事会对股东大会会议的执行情况

公司董事会能认真履行职责，在股东大会的授权范围内做好工作。本年度公司未进行利润分配和公积金转增股本，也未进行配股和增发新股的工作。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓 名	职 务	性别	年龄	任 期	年初持股	年末持股
王大中	董事长	男	64 岁	1997.6—2000.6	9750	9750
王志远	副董事长	男	62 岁	1997.6—2000.6	9000	9000
姜纯仁	副董事长	男	54 岁	1997.6—2000.6	9750	9750
钱正扬	副董事长	男	60 岁	1997.6—2000.6	9750	9750

张慕冉	董事、党委书记	男	54 岁	1997.6—2000.6	0	0
李名励	董事	男	58 岁	1997.6—2000.6	14040	14040
王素然	董事	女	65 岁	1997.6—2000.6	11700	11700
马文彦	董事	男	62 岁	1997.6—2000.6	14040	14040
施根生	董事	男	57 岁	1997.6—2000.6	14040	14040
李 强	董事、副总经理	男	47 岁	1997.6—2000.6	0	0
魏金池	董事、总会计师	男	55 岁	1997.6—2000.6	0	0
王柏泉	董事	男	68 岁	1997.6—2000.6	0	0
孙炳乾	董事	男	52 岁	1997.6—2000.6	0	0
于泽军	董事	男	42 岁	1997.6—2000.6	11700	11700
薛光明	董事	男	50 岁	1997.6—2000.6	0	0
张建军	监事会主席	男	45 岁	1997.6—2000.6	0	0
陈乐雯	监事	女	50 岁	1997.6—2000.6	0	0
张连生	监事	男	38 岁	1997.6—2000.6	0	0
杨元胜	监事	男	51 岁	1997.6—2000.6	0	0
孟建州	监事	男	48 岁	1997.6—2000.6	0	0
承 勇	总经理	男	36 岁	1997.6—2000.6	0	0
王崇智	副总经理	男	44 岁	1997.6—2000.6	11700	11700
李 航	副总经理	男	39 岁	1997.6—2000.6	0	0
李升前	党委副书记	男	41 岁		0	0
王 宣	董事会秘书	男	40 岁	1997.6—2000.6	0	0

以上董事、监事、高管人员中王柏泉、孙炳乾不在本公司领酬，其余年薪在 20000—30000 元（含 20000 元）之间的 7 人、10000—20000 元之间的 15 人。

报告期内经董事会同意聘任承勇先生为公司总经理，张宝会先生为公司总工程师，钱正扬先生为公司科学技术委员会主任，解聘李锡放先生公司副总经理职务。股东大会同意高金宽先生辞去公司董事的请求，补选张慕冉先生为公司董事。2000 年 2 月 1 日二届董事会十五次会议决定：聘任李航先生为公司副总经理。2000 年 3 月 19 日公司二届董事会十六次会议决定：姜纯仁先生、尚荣斌先生不再担任本公司副总经理职务，张宝会先生不再担任本公司总工程师职务，罗张荣先生不再担任本公司总经济师职务，钱正扬

先生不再担任本公司科学技术委员会主任职务。

以上离任的董事及高管人员均为工作变动所致。

(2) 公司员工状况

1999 年末公司在册员工 2676 名。其中生产人员 1498 名、销售人员 476 名、技术人员 313 名、财务人员 68 名、行政人员 321 名，公司具有大专以上学历人员 718 名，占员工总数的 26.83%。退休职工 1278 名。

8、本年度利润分配预案

1999 年净利润-18006.7 万元，加上年末未分配利润 1903.8 万元，本年度可供分配的利润为-16102.9 万元。经董事会研究决定：本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

9、本公司指定深圳《证券时报》为信息披露报刊。

六、监事会报告

本年度公司监事会按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》赋予的职责，根据股东大会所作的决议广泛地开展了工作。报告期内共召开了二次监事会会议。全体监事参加了董事会全部会议，并对重大问题充分发表了意见，现就有关事项说明如下：

1、公司依法运作情况。监事会认为，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》和有关上市公司的法规、规章进行规范运作，股东大会召开符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》规定，公司董事、经理能够勤勉地、尽职尽责地履行各自的职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定进行，没有损害公司利益和广大投资者利益的行为。

2、公司监事会根据我国目前的有关财务、会计方面的法律、法规对公司的财务情况进行了检查，同时加强了内部审计工作。

3、资产转让属于关联交易，但并无内幕交易，没有损害本公司利益。

4、会计事务所对本公司出具的 1999 年度审计报告，属实地反应了公司的实际财务状况和经营成果，并未损害本公司及其他股东的利益，是合法有效的。

5、本监事会对会计师事务所出具的审计报告中说明段说明如下：

(1) 关于资产转让事宜：本公司在征得贷款银行同意的情况下，经 2000 年第一次临时股东大会同意，以 1999 年 10 月 31 日作为评估基准日，将本公司部分资产 29634.9 万元等额转让给长岭机器厂，所转出的资产包括应收帐款、其他应收款、存货和固定资产。受让方以承担本公司银行贷款 29555.9 万元及出资现金 79 万元支付转让价款。双方同意

资产转让的基准日为 1999 年 11 月 1 日。

(2) 关于长河集团公司拖欠本公司款项事宜：经本公司 1998 年第二次临时股东大会同意，本公司向长河集团公司转让了下属空调分公司的全部资产，该部分资产评估值为 24603 万元。长河集团公司在接受转让的全部资产后，截止本年度末仍欠本公司资产转让款 3977 万元和以承担本公司债务方式形成的欠款 6592 万元，加上本公司给长河集团公司借款、代垫广告费等总计欠款 31578 万元。

(3) 关于营业费用分摊事宜：陕西长岭空调器公司及长河贸易公司使用同一长岭品牌，并在产品销售中使用了本公司的销售渠道，经本公司与上述公司协商，按照销售收入的一定比例，分别承担了本公司营业费用 1330 万元及 1270 万元，共计 2600 万元。

七、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司及公司董事、监事、高管人员没有受监管部门处罚的情况。

3、报告期内没有控股股东变更，董事会换届、改选和半数以上成员变动情况。经二届董事会十一次会议批准：同意王大中先生辞去公司总经理的请求，聘任承勇先生为公司总经理。

4、重大关联交易情况

1999 年 12 月 29 日公司第二届董事会第十四次会议决定将公司部分资产转让给长岭机器厂，该部分资产帐面值为 295559000 元，评估值为 296348711.59 元。其《资产转让方案》经 2000 年第一次临时股东大会表决通过，大会同意以 1999 年 10 月 31 日作为评估基准日评估的本公司部分资产 296348711.59 元等额转让给长岭机器厂；长岭厂以承担本公司债务 295559000 元和出资现金 789711.59 元支付转让价款。会议决定资产转让基准日为 1999 年 11 月 1 日，从该基准日起，转出部分的资产损益由长岭机器厂承担或享受。本次资产转让减轻了公司的债务负担，为 2000 年再求发展打下了基础。

5、公司与控股股东的“三分开”情况

(1) 人员分开方面：本公司大股东长岭黄河集团有限公司成立于 1996 年 11 月 18 日。当时，省内另一家上市公司面临困难，为了共同发展，省委、省政府决定由长岭股份公司的国家股、另一上市公司的国家股及两家国有军工企业组建长岭黄河集团有限公司。省委、省政府从有利于工作出发，任命本公司董事长担任了集团公司的董事长。对此，我们将以积极的态度，按规范运作的要求，在人员分开方面做好工作。

(2) 资产完整方面：由本公司使用的生产系统、辅助生产系统和配套设施、工业产

权、非专利技术等资产已全部进入上市公司，并拥有独立的产、供、销系统，控股公司与本公司不存在同业竞争问题。

(3) 财务分开方面：本公司有独立的财务部门，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分公司、子公司的财务管理制度，有独立的银行帐号，并依法独立纳税。

6、提取四项资产减值准备的影响

根据财政部财会字[1999]第 35 号文及[1999]第 49 号文，本公司提取了四项资产减值准备，并采用追溯调整法，调整了相关项目的期初、期末数。其中提取坏帐准备 2865.4 万元、提取长期投资减值准备 372.6 万元、提取存货跌价准备 114.2 万元，共计提取资产减值准备 3352.2 万元。由于提取资产减值准备使本年度应收帐款大幅下降，影响增加 1999 年净利润 1332.4 万元，累计影响为减少 1999 年初未分配利润 2158.8 万元，减少 1999 年初法定盈余公积金 166.5 万元，减少公益金 83.3 万元。

7、本年度继续聘任深圳大华会计师事务所为公司会计师事务所。

8、其他重大事项

本公司与国家大型军工企业烽火集团公司为长期互保单位，本年度为该公司银行贷款担保金额为 8380 万元。

八、财务报告

1、公司财务报告经深圳大华会计师事务所注册会计师李秉心、邬建辉审计出具了深华（2000）股审字第 020 号有解释性说明段的审计报告（附后）。

2、会计报表（附后）。

3、会计报表附注（附后）。

九、公司的其他有关资料

1、 公司首次注册或变更注册登记日期、地点：

首次注册日期	1992 年 9 月 15 日
首次注册地点	陕西省工商行政管理局
变更注册日期	2000 年 4 月 4 日
变更注册地点	陕西省工商行政管理局

2、 企业法人营业执照注册号：22053374--9

- 3、 **税务登记号：**6130250190096
- 4、 **公司未流通股票的托管机构名称：**
西安市证券登记公司
- 5、 **公司聘请的会计师事务所名称、办公地：**
名 称：深圳大华会计师事务所
办公地：深圳华强北路 3 号深纺大厦 C 座西门 4 楼
邮 编：518031

十、备查文件

公司备有以下文件供股东查阅：

- 1、1999 年年度报告。
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人签名并盖章的会计报表。
- 3、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正本。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：王大中

长岭（集团）股份有限公司
二 0 0 0 年四月二十八日

审 计 报 告

深华(2000)股审字第 020 号

中国 宝鸡

长岭（集团）股份有限公司董事会暨股东：

我们接受委托，审计了后附 贵公司及其子公司和联营公司（以下简称“贵公司”）1999 年 12 月 31 日的合并资产负债表及 1999 年度合并利润及利润分配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、审核有关凭证等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合中华人民共和国《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》和国家其他有关财务会计法规的规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度的经营成果和现金流量的变化，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

我们注意到：如附注 6（5）、附注 8 所述，贵公司由于历史原因于 1999 年 10 月 31 日在征得贷款行同意的情况下，将银行借款 295,559,000.00 元连同 贵公司评估值为 296,348,711.59 元的资产转让与长岭机器厂，截至 1999 年 12 月 31 日，转出的资产包括应收帐款 89,700,955.85 元，其他应收款 133,275,541.68 元，存货 8,670,514.14 元，固定资产净值 64,701,699.92 元。

如附注 5(16)，附注 6 所述，贵公司的国有股授权管理单位---长岭黄河集团有限公司（以下简称“长河集团”）截至 1999 年 12 月 31 日欠 贵公司 98 年度空调公司资产转让款 3,977 万元；98 年在征得债权人同意的情况下，长河集团曾承诺以承担 贵公司债务 6,592 万元的方式抵其所欠的空调公司的资产转让款，但截至外勤结束日，长河集团未替 贵公司偿付此款项。此外，截至 1999 年 12 月 31 日长河集团欠 贵公司的空调公司转让款、借款及代垫的广告费等款项总额为 315,780,742.21 元。

又如附注 6（5）所述，因陕西长岭空调器有限公司、长河集团下属的长河贸易公司与 贵公司使用同一长岭品牌，同一销售渠道，本年度承担了 贵公司分摊的 2600 万元广告费等营业费用。

深圳大华会计师事务所

中国注册会计师：李秉心

中国

深圳

中国注册会计师：邬建辉

2000 年 4 月 3 日（外勤结束日）

2000 年 4 月 26 日（附注 9）

长岭(集团)股份有限公司

合并资产负债表

1999 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	注释	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	1	50,819,039.54	21,138,087.58	85,687,058.04	63,577,259.78
短期投资	2	-	-	2,376,860.81	2,376,860.81
减：短期投资跌价准备	-	-	-	301,610.11	301,610.11
短期投资净额		-	-	2,075,250.70	2,075,250.70
应收票据	3	31,372,217.52	29,485,301.09	109,701,046.04	104,131,046.04
应收帐款	4	243,492,752.21	302,191,251.72	470,859,606.52	492,592,197.15
其他应收款	5	468,161,847.52	494,291,787.54	419,378,426.11	441,892,277.67
减：坏帐准备	4,5	28,654,324.87	28,592,806.43	40,697,209.41	40,697,209.41
应收帐款净额		683,000,274.86	767,890,232.83	849,540,823.22	893,787,265.41
预付帐款	6	9,355,496.03	6,718,048.17	26,020,834.51	21,401,894.92
存货	7	446,186,541.35	341,036,142.52	480,679,607.94	461,290,141.57
减：存货跌价准备	7	1,142,266.94	1,142,266.94	2,347,858.78	2,347,858.78
存货净额		445,044,274.41	339,893,875.58	478,331,749.16	458,942,282.79
待摊费用	8	3,810,722.09	2,320,694.47	4,927,458.49	2,878,377.61
待处理流动资产净损失		107,146.05	-	-	-
流动资产合计		1,223,509,170.50	1,167,446,239.7	1,556,284,220.16	1,546,793,377.25
长期投资：					
长期股权投资	9	27,607,412.93	158,485,088.56	44,953,758.73	177,764,223.95
长期债权投资	9	60,000.00	60,000.00	80,000.00	80,000.00
长期投资合计		27,667,412.93	158,545,088.56	45,033,758.73	177,844,223.95
减：长期投资减值准备	9	3,726,174.30	3,726,174.30	3,500,000.00	3,500,000.00
长期投资净额		23,941,238.63	154,818,914.26	41,533,758.73	174,344,223.95
固定资产：					
固定资产原价	10	367,961,142.65	352,351,731.70	522,227,269.04	507,620,483.20
减：累计折旧	10	137,173,172.75	133,699,075.41	190,829,661.95	188,444,911.31
固定资产净值		230,787,969.90	218,652,656.29	331,397,607.09	319,175,571.89
在建工程	11	325,660,760.86	124,549,744.16	344,331,980.64	150,666,293.40
固定资产清理		2,262.61	-	-784.99	-
固定资产合计		556,450,993.37	343,202,400.45	675,728,802.74	469,841,865.29
无形资产及其他资产					
无形资产	12	78,064,945.27	29,928,622.00	78,556,123.27	30,568,798.00
开办费		37,658,085.36	-	22,527,776.40	-
长期待摊费用	13	7,779,837.23	7,779,837.23	6,515,010.17	6,395,328.96
无形及其他资产合计		123,502,867.86	37,708,459.23	107,598,909.84	36,964,126.96
资产总计		1,927,404,270.36	1,703,176,013.6	2,381,145,691.47	2,227,943,593.45

公司负责人：

财务负责人：

编制人：

(所附注释是合并报表的组成部分)

长岭(集团)股份有限公司

合并资产负债表（续）

1999 年 12 月 31 日

单位：人民币元

负债及所有者权益	注 释	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债					
短期借款	14	451,194,746.00	383,194,746.00	522,941,275.46	491,541,275.46
应付票据	15	140,426,021.00	138,120,000.00	186,039,483.37	184,086,060.87
应付帐款	16	342,766,002.60	320,421,807.30	292,069,914.36	288,294,752.92
预收帐款	17	13,738,417.47	12,583,335.05	10,364,642.69	8,581,169.10
应付工资		842,083.51	32,024.00	-	-
应付福利费		7,771,802.93	4,568,574.68	4,094,875.04	643,964.79
应交税金	19	-15,443,125.85	-14,334,574.40	9,588,248.01	10,725,405.41
其他应交款		-2,910,797.66	-873,409.57	1,197,511.03	2,575,734.63
其他应付款	18	54,536,316.39	17,732,228.18	40,079,557.19	21,798,358.72
预提费用		1,366,580.85	1,182,919.51	2,469,763.82	2,264,381.99
一年内到期的长期负债	20	1,200,000.00	-	35,036,500.00	35,036,500.00
流动负债合计		995,488,047.24	862,627,650.75	1,103,881,770.97	1,045,547,603.89
长期负债：					
长期借款	21	200,000.00	-	122,700,000.00	121,000,000.00
住房周转金	22	-20,700,730.45	-20,700,730.45	18,293,154.82	18,303,917.82
其他长期负债		4,460,719.24	4,460,719.24	3,377,642.70	3,366,879.70
长期负债合计		-16,040,011.21	-16,240,011.21	144,370,797.52	142,670,797.52
负债合计		979,448,036.03	846,387,639.54	1,248,252,568.49	1,188,218,401.41
少数股东权益：					
少数股东权益		99,741,972.42	-	99,983,435.99	-
股东权益：					
股本	23	397,012,585.00	397,012,585.00	397,012,585.00	397,012,585.00
资本公积	24	511,861,229.03	511,861,229.03	514,731,260.78	514,731,260.78
盈余公积	25	108,943,709.51	108,943,709.51	108,943,709.51	108,943,709.51
其中：公益金		32,664,772.35	32,664,772.35	32,664,772.35	32,664,772.35
未分配利润	26	-169,603,261.63	-161,029,149.42	12,222,131.70	19,037,636.75
股东权益合计		848,214,261.91	856,788,374.12	1,032,909,686.99	1,039,725,192.04
负债和股东权益总计		1,927,404,270.36	1,703,176,013.66	2,381,145,691.47	2,227,943,593.45

公司负责人：

财务负责人：
(所附注释是合并报表的组成部分)

编制人：

长岭(集团)股份有限公司

合并利润及利润分配表

1999 年度

单位：人民币元

项目	注释	本年累计数		上年累计数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	27	494,613,478.32	497,932,852.51	936,126,447.50	825,786,024.83
减：折扣与折让		-	-	-	-
主营业务收入净额		494,613,478.32	497,932,852.51	936,126,447.50	825,786,024.83
减：主营业务成本	27	483,538,067.77	490,421,678.18	712,538,019.14	613,630,414.79
主营业务税金及附加	28	1,252,669.62	912,890.01	3,041,568.70	2,587,521.66
二、主营业务利润		9,822,740.93	6,598,284.32	220,546,859.66	209,568,088.38
加：其他业务利润	29	-4,472,190.85	-4,761,889.49	2,647,211.81	2,520,616.30
减：存货跌价损失		-1,205,591.84	-1,205,591.84	260,662.04	260,662.04
营业费用		97,290,705.02	94,773,590.64	106,303,111.94	101,056,074.57
管理费用		60,932,025.73	55,610,447.87	78,558,632.17	72,789,708.57
财务费用	30	33,255,371.05	32,844,731.77	41,674,891.44	41,066,099.38
三、营业利润		-184,921,959.88	-180,186,783.61	-3,603,226.12	-3,083,839.88
加：投资收益	31	1,393,714.72	77,049.30	335,857.97	1,173,413.99
补贴收入		2,018,198.60	782,711.67	-	-
营业外收入	32	1,463,167.66	1,422,363.52	2,381,662.22	2,257,425.29
减：营业外支出	32	2,257,315.41	2,162,127.05	6,421,190.91	6,233,253.61
四、利润总额		-182,304,194.31	-180,066,786.17	-7,306,896.84	-5,886,254.21
减：所得税		181,655.09	-	1,549,086.80	1,549,086.80
少数股东损益		-660,456.07	-	192,722.62	-
五、净利润		-181,825,393.33	-180,066,786.17	-9,048,706.26	-7,435,341.01
加：年初未分配利润		12,222,131.70	19,037,636.75	21,270,837.96	26,472,977.76
六、可供分配的利润		-169,603,261.63	-161,029,149.42	12,222,131.70	19,037,636.75
七、可供股东分配的利润		-169,603,261.63	-161,029,149.42	12,222,131.70	19,037,636.75
八、未分配利润		-169,603,261.63	-161,029,149.42	12,222,131.70	19,037,636.75

公司负责人：

财务负责人：

编制人：

(所附注释是合并报表的组成部分)

长岭(集团)股份有限公司

合并现金流量表

1999 年度

单位：人民币元

项目	注释	本年累计数		上年累计数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		819,133,188.18	710,497,478.79	1,044,100,844.34	949,785,585.66
收到的租金		-	-	1,808,880.00	1,808,880.00
收到增值税销项税和退回的增值税款		782,711.67	782,711.67	-	-
收到的除增值税以外的其他税费返还		1,280,830.06	147,372.00	-	-
收到的其它与经营活动有关的现金	33	4,335,654.92	2,336,363.10	34,934,779.67	24,363,303.86
现金流入小计		825,532,384.83	713,763,925.56	1,080,844,504.01	975,957,769.52
购买商品、接受劳务支付的现金		598,144,310.71	495,057,654.34	741,858,171.87	700,685,689.70
经营租赁所支付的现金		2,369,739.96	2,341,739.96	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		94,975,939.63	87,810,528.73	80,273,070.04	74,381,625.60
实际缴纳的增值税款		33,204,311.86	31,496,376.64	28,001,678.54	26,051,958.29
支付的所得税款		162,498.71	12,615.00	2,986,859.05	2,662,488.06
支付的除增值税、所得税以外的其它		2,963,084.37	2,212,468.53	6,334,473.57	6,082,401.51
支付的其它与经营活动有关的现金	33	97,460,409.45	90,879,899.93	349,804,598.32	292,184,349.00
现金流出小计		829,280,294.69	709,811,283.13	1,209,258,851.39	1,102,048,512.16
经营活动产生的现金流量净额		-3,747,909.86	3,952,642.43	-128,414,347.38	-126,090,742.64
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		2,687,559.24	2,687,559.24	350,929.23	350,929.23
分得股利或利润所收到的现金		918,800.00	918,800.00	424,028.33	424,028.33
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		163,820.55	131,340.44	380,192.95	380,192.95
收到的其它与投资活动有关的现金		57,588.56	57,588.56	-	-
现金流入小计		3,827,768.35	3,795,288.24	1,155,150.51	1,155,150.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		26,890,777.08	13,473,162.26	29,026,055.05	25,100,513.98
权益性投资所支付的现金		-	-	58,924,474.00	58,924,474.00
现金流出小计		26,890,777.08	13,473,162.26	87,950,529.05	84,024,987.98
投资活动产生的现金流量净额		-23,063,008.73	-9,677,874.02	-86,795,378.54	-82,869,837.47
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		-	-	186,425,445.30	182,734,014.88
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		-	-	3,691,430.42	-
借款所收到的现金		428,560,331.38	358,830,331.38	534,709,600.00	524,700,190.00
收到的其它与筹资活动有关的现金		680,440.20	-	-	-
现金流入小计		429,240,771.58	358,830,331.38	721,135,045.30	707,434,204.88
偿还债务所支付的现金		381,191,276.97	347,061,276.97	526,500,374.59	517,590,964.54
发生筹资费用所支付的现金		24,000.00	-	-	-
偿付利息所支付的现金		56,099,518.41	48,499,918.91	44,927,855.55	44,447,114.92
现金流出小计		437,314,795.38	395,561,195.88	571,428,230.14	562,038,079.46
筹资活动产生的现金流量净额		-8,074,023.80	-36,730,864.50	149,706,815.16	145,396,125.42
四、汇率变动对现金的影响额					
		16,923.89	16,923.89	-65,571.92	-65,571.92
五、现金及现金等价物净增加额					
		-34,868,018.50	-42,439,172.20	-65,568,482.68	-63,630,026.61

长岭(集团)股份有限公司

合并现金流量表

1999 年度

单位：人民币元

附注

项 目	本年累计数		上年累计数	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
以固定资产偿还债务	64,701,699.92	64,701,699.92	-	-
以应收款项偿还债务	124,878,638.05	124,878,638.05	-	-
以固定资产进行投资	-	-	1,021,139.10	1,021,139.10
以存货偿还债务	17,067,417.77	17,067,417.77	-	-
国家股东以实物认购配股	-	-	35,250,000.00	35,250,000.00
接受实物捐赠款	-	-	17,104,601.90	17,104,601.90
二、将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	-181,825,393.33	-180,066,786.17	-9,048,706.26	-7,435,341.01
加：少数股东损益	-660,456.07	-	192,722.62	-
计提的坏帐准备	-12,104,402.98	-12,092,767.98	17,206,501.37	17,206,501.37
固定资产折旧	13,300,449.54	13,340,432.26	25,756,670.89	25,105,109.60
无形资产摊销及递延资产摊销	7,733,048.84	1,124,109.82	7,510,627.68	7,382,227.68
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失	437,575.38	422,205.49	2,547,011.25	2,547,011.25
存货跌价损失	-1,205,591.84	-1,205,591.84	260,662.04	260,662.04
投资跌价准备	-75,435.81	-75,435.81	301,610.11	301,610.11
预提费用增加	-	-	740,243.82	505,811.99
财务费用	-43,494,174.24	-43,494,174.24	45,124,571.31	44,512,686.84
投资损失	552,850.33	10,868,898.34	-2,471,293.19	-148,053.74
待摊费用减少	1,116,736.40	-	12,222,534.51	13,067,892.39
存货的减少	90,743,469.12	103,789,694.16	65,025,317.06	60,788,326.53
经营性应收项目的减少	137,410,272.10	157,724,580.07	-184,757,475.13	-176,105,889.52
经营性应付项目的增加	-15,676,857.30	-46,382,521.67	-109,025,345.46	-114,079,298.17
经营活动产生的现金流量净额	-3,747,909.86	3,952,642.43	-128,414,347.38	-126,090,742.64
三、现金及现金等价物净增加情况				
货币资金的期末余额	50,819,039.54	21,138,087.58	66,577,726.28	63,226,677.39
减：货币资金的期初余额	85,687,058.04	63,577,259.78	132,146,208.96	126,856,704.00
加：现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-34,868,018.50	-42,439,172.20	-65,568,482.68	-63,630,026.61

公司负责人：

财务负责人：
(所附注释是合并报表的组成部分)

编制人：

长岭（集团）股份有限公司

合并会计报表附注

1999 年度

除特别说明，以人民币元表述

附注 1．公司简介

本公司的前身国营长岭机器厂系国家“一五”期间投资兴建的 156 项重点工程之一。1992 年经陕西省体改委以陕改发[1992]39 号文批准，由国营长岭机器厂作为独家发起人，通过对其进行整体股份制改造以定向募集方式设立本公司。1993 年经陕改发[1993]119 号文批准，本公司进行分立，将主要用于生产军用产品的资产负债从本公司分立出去，组成新的长岭机器厂。

经中国证券监督管理委员会以证监会审字[1993]109 号文批准，本公司股票已于 1994 年 5 月 9 日在深圳证券交易所上市，领取 22053374-9 号企业法人营业执照，注册资本为人民币叁亿贰仟柒佰壹拾贰万柒仟肆佰捌拾叁元。1997 年 6 月 8 日经股东大会及陕西省证券管理委员会以陕证监发[1997]15 号文批准增资配股后注册资本为人民币叁亿玖仟柒佰零壹万贰仟伍佰捌拾伍元。

本公司本年度生产经营范围变更为：家用电器、电子通讯、医疗电子、生产资料类电子设备、军民兼容设备等电子系列和机电系列产品及软件技术；开展与上述项目有关的进出口业务；承包境外机电行业及境内国际招标工程，出口境外工程所需的设备、仪器、材料，对外派遣实施境外工程所需的劳务人员。

附注 2．主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》。

(2) 会计年度：本公司采用公历年度为会计年度，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(3) 记帐本位币：本公司以人民币为记帐本位币。

(4) 记帐基础和计价原则：本公司采用权责发生制记帐基础，资产计价原则采用历史成本法。

(5) 外币业务核算方法：

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

(6) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司的现金是指：库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指：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：

本公司确认坏帐的标准是：凡因债务人破产，依照法律清偿程序后仍无法收回的；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的；或因债务人逾期未能履行清偿义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏帐损失。

本公司坏帐损失核算采用备抵法，根据年末应收款项（包括应收帐款和其他应收款）余额之和按帐龄分析法提取坏帐准备。计提比例为：逾期 1 年以内提取 3%；逾期 1—2 年提取 5%；逾期 2—3 年提取 10%；逾期 3—4 年提取 30%；逾期 4—5 年提取 50%；逾期 5 年提取 100%。

本年已按财政部文件财会字(1999)49 号文的要求对以前年度的坏帐准备的计提作了追溯调整。

(8) 存货：

本公司存货主要包括：原材料、委托加工材料、在途物资、在产品、产成品等。

原材料按照计划成本进行日常核算，月末根据材料成本差异率将计划成本调整为实际成本；产成品的发出采用加权平均法；生产成本中原材料成本按定额在完工产品和在产品之间进行分配，人工费用及制造费用由完工产品负担；低值易耗品采用使用时一次性摊销法。

存货跌价损失准备按成本与市价孰低法单项确认法计提，详见附注 5. 注释 7。

(9) 短期投资：

短期投资按实际投资成本计价，在投资收回或处置时确认收益。

短期投资跌价准备按成本与市价孰低法计提。

(10) 长期投资：

长期债权投资购入时按实际成本入帐，实际成本与债券票面值的差额在债券存续期内按直线法摊销，投资收益以债券面值及适用利率计算确认。

长期股权投资的股票投资以实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入帐；其他长期投资按投出现金及固定资产、无形资产的帐面价值计价入帐。

股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资成本与应享有的被投资单位所有者权益中所占份额的差额，自购买之日起分五年摊销。

本公司对被投资公司的长期投资采用下列会计处理方法：投资额占被投资公司资本总额不足 20% 时以成本法核算；投资额占被投资公司资本总额 20% 至 50% 时或虽投资额不足 20% 但有重大影响时以权益法核算；投资额占被投资公司资本总额 50% 以上及投资额虽占被投资公司资本总额 50% 以下，但本公司对其实际上拥有控制权者，采用权益法核算，并纳入合并会计报表范围。

长期投资减值准备的计提方法：期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且这种减低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，逐项列明投资减值的原因及估计可收回金额，报经董事会批准后，按逐项可收回金额低于长期投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。

长期投资明细详见附注 5. 注释 9。

(11) 固定资产及累计折旧：

a. 本公司将使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备等，不属于主要生产经营的、使用期限在二年以上并且单位价值在 2000 元以上的资产归入固定资产。

b. 固定资产按取得时的成本计价。

c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 3%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	15-40年	2.425%-6.467%
机器设备	12-15年	6.467%-8.083%
运输工具	10-12年	8.083%-9.700%
其他设备	8-14年	6.929%-12.125%

（12）在建工程：

在建工程按实际成本核算反映工程成本，本年度已将相关工程应承担的利息资本化（详见附注 5 注释 11），以竣工结算为在建工程结转为固定资产的时点，此后发生的借款利息计入当期财务费用。

（13）无形资产按实际成本入帐，其中土地使用权按 50 年摊销，技术转让费按 5 年摊销。

（14）开办费和长期待摊费用：

开办费的摊销期为 5 年；长期待摊费用的摊销期为 5-10 年。

（15）收入确认原则：

商品销售收入：本公司及其子公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

劳务销售：劳务已提供，相关成本能够可靠计算，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：

企业所得税率为 15%，公司所得税采用应付税款法的会计处理方法。

（17）合并会计报表的编制基础：

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资，内部往来，内部交易未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。

本公司本年度纳入合并会计报表的范围的公司详见附注 4。

本公司本年度合并范围变动及原因如下：

本公司下属的深圳长岭实业电子系统有限责任公司，1999 年已进入停业清盘阶段，此公司不再包括在 1999 年度合并会计报表的合并范围，并已按财政部财会字[1999]49 号文规定将此公司的有关数据从合并报表的年初数中剔除，本公司下属的控股子公司西安长岭冰箱股份有限公司本年度起纳入合并会计报表范围，亦按相关规定将此公司的年初数纳入合并会计报表的年初数，并且调整了 1999 年度合并资产负债表的年初数及 1998 年度合并利润表及利润分配表，上述调整中调增年初资产、负债均为 127,811,229.63 元，调减 1998 年主营业务收入 1,870,033.81 元，主营业务成本 2,416,310.00 元。

本公司下属的长岭（集团）股份有限公司兰州经销公司、济南经销维修公司、石家庄经销公司 1999 年由独立法人单位更改为非独立法人单位，上述公司 1999 年并入了母公司会计报表数的合并范围，调整了母公司 1999 年度资产负债表年初数及 1998 年母公司利润及利润分配表，上述调整调增 1999 年母公司报表资产、负债年初数均为 22,366,071.89，调增 1998 年母公司主营业务收入 23,204,724.78 元，主营业务成本 22,035,990.35 元。

(18)主要会计政策、会计估计的变更

本年度根据财政部财会字[1999]35 号文规定，会计政策作如下变更：

- ①. 坏帐准备原按应收帐款余额 5‰计提及对特殊款项提取专项坏帐准备金变更为按年末应收款项（包括应收帐款和其他应收款）的帐龄分析计提，详见附注 2（8）。
- ②. 期末存货原按成本计价，现改为按成本与市价孰低法计价。
- ③. 期末短期投资原按成本法计价，现改为按成本与市价孰低法计价。
- 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、会计估计的变更已采用追溯调整法进行了调整，其变更影响为：调减 98 年初未分配利润 5,947,831.52 元，调减 98 年净利润 17,088,158.40 元，增加 99 年净利润 13,323,952.19 元（增加原因主要为 99 年应收款项大幅下降，详见附注 5(6)）。会计政策变更的累计影响为减少 99 年初未分配利润 21,588,067.31 元，减少 99 年初法定盈余公积金 1,665,027.52 元，减少公益金 832,513.35 元。

附注 3 . 税项

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

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

公司的所得税税率经陕税发[1993]258 号文批准，自公司成立之日起减免为 15%。

附注 4 . 控股子公司及合营企业

1. 控股子公司：

控股公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	投资额	持股比例	经营范围
长岭电器太原经销公司*	太原	高宪法	50万	50万	100%	批发、零售；维修长岭系列产品及零配件。
长岭（集团）股份有限公司成都分公司*	成都	屠佳宁	50万	50万	100%	批发、零售；维修长岭系列产品及零配件。
北京海淀长岭电器产品经销站*	北京	卫阿唐	50万	50万	100%	批发、零售；维修家用电子及零配件；仪器仪表。
长岭（集团）电器沈阳经销公司*	沈阳	刑文秀	50万	50万	100%	批发、零售；维修家用电子及零配件等。
陕西长岭电器乌鲁木齐经销维修站*	乌鲁木齐	韦应玉	76万	76万	100%	批发、零售；维修家用电子及零配件。
深圳市长岭实业有限公司*	深圳	殷平君	220万	220万	100%	国内南北物资供销；信息咨询服务。
长岭美神实业有限公司*	宝鸡	李慧玲	156万	156万	100%	针纺织品，服装鞋帽；劳动保护用品；机械加工等。
宝鸡长青电器厂*	宝鸡	于宏范	33.7万	33.7万	100%	家电配件
西安长岭冰箱股份有限公司***	西安	王大中	21800万	12257万	56.22%	电冰箱（柜）及其他制冷机电产品的制造、销售；相关钣金件。
长岭圣方计算机有限责任公司*	西安	王大中	800万	408万	51%	台式计算机，服务器，终端显示器及计算机软件开发销售等
陕西省长岭运输有限责任公司*	宝鸡	冯宗恭	70万	50万	71.4%	货物运输、搬运装卸、货物配载、汽车维修、客运代办、批发零售
陕西长岭印务有限责任公司*	宝鸡	贺涛	61.8万	35.7万	57.83%	印刷加工、批零文化用品、纸张、印刷材料、印刷机械等。
深圳长岭实业电子系统有限责任公司**	深圳	李锡放	400万	468万	58.5%	开发销售五金交电、计算机及配件，电子产品、电子元件。

* 已纳入合并会计报表。

** 本年进入清盘阶段，未纳入合并范围。

***此公司本年度处于试运行期，已将相关的资产负债纳入合并范围。

2. 合营企业：

合营企业名称	注册地	法定代表人	注册资本	投资额	持股比例	经营范围
山东潍坊五交化股份有限公司	山东	张启柱		40.8万	2.5%	
咸阳纺织机械股份有限公司	咸阳			50万	0.6%	
宝鸡证券公司	宝鸡	陈杰	1,800万	200万	20%	代理证券发行，自营代理证券买卖业务等
西安高科实业股份有限公司	西安	刁润来	10,800万	122万	0.77%	植物，化工，生物制品等
北京德恒股份有限公司	北京	龙涛	8,800万	200万	2.27%	技术开发，咨询服务等
陕西华能科技公司	西安	崔伯山		100万	16%	新产品研制生产，计算机工程施工设计
西安圣河有限责任公司	西安	王大中	3,500万	350万	10%	彩色显像器等
宝鸡长美电器有限责任公司	宝鸡	李慧玲	160万			塑料，家用电器等
西安长电网络技术有限公司	西安	张宝会	582万	252万	43.4%	电子产品，通讯技术等
西安富莱明实业有限公司	西安	邵光明	2,500万	575万	49%	ABS板材塑料等

附注5. 主要会计报表项目注释

注释1. 货币资金

种 类	币种	原币金额	折算汇率	期初数	期末数
现 金	人民币	94,563.65	1.0000	163,279.00	100,957.73
	港币	60,104.00	1.0650	64,355.81	64,055.11
	美元	26,196.00	8.2790	208,808.83	216,884.54
	日元	274,157.00	0.0809	10,226.56	22,188.35
	马克	340.00	4.3120	1,466.38	1,466.38
小 计				448,136.58	405,552.11
银行存款	人民币	21,779,109.54	1.0000	75,124,644.38	46,074,649.93
	美元	24,269.10	8.2790	2,858,895.00	200,923.91
小 计				77,983,539.38	46,275,573.84
其他货币资金	人民币	733,082.79	1.0000	4,104,659.98	733,082.79
	美元	411,261.00	8.2790	3,150,722.10	3,404,830.80
小 计				7,255,382.08	4,137,913.59
合 计				85,687,058.04	50,819,039.54

货币资金期末数比期初数下降 41%主要原因系偿还银行借款所致。

注释 2. 短期投资

项 目	期初余额		期末余额	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	2,376,860.81	301,610.11	---	---

期末数为零系本年将所持有的股票全部抛售。

注释 3. 应收票据

期末数为 31,372,217.52 元，百万元以上或贴现、抵押的应收票据列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
兰州西固五金交电批发部	1999.04.16	1999.10.16	600万	银行承兑汇票
兰州西固五金交电批发部	1999.08.31	2000.2.29	300万	用以质押贷款
江西洪都航空工业集团有限公司	1999.08.24	1999.12.28	300万	银行承兑汇票
陕西智圣科技贸易有限公司	1999.09.17	2000.3.17	500万	银行承兑汇票
北京京西风光旅游开发公司百货商场	1999.09.23	2000.2.20	50万	用以质押贷款
天津劝业场集团有限公司	1999.11.05	2000.1.22	31万	用以质押贷款
汉中商业大厦有限责任公司	1999.12.29	2000.6.28	30万	用以质押贷款
天津百货大楼股份有限公司	1999.09.30	1999.12.23	30万	用以质押贷款
新疆友好商场	1999.08.26	2000.3.30	500万	用以质押贷款
陕西飞机制造公司	1999.08.26	2000.2.25	50万	用以质押贷款
内蒙古达利广播电视器材公司	1999.09.17	2000.3.17	50万	用以质押贷款
内蒙古达利广播电视器材公司	199809.17	2000.03.17	50万	用以质押贷款

应收票据期末数比期初数下降 71%主要系本年销售下降所致。

注释 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
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	238,272,494.51	50.6%	7,148,175.02	150,670,084.61	61.9%	4,520,102.53
一年以上至二年以内	142,049,647.35	30.2%	7,102,482.38	85,067,893.98	34.9%	4,253,394.70
二年以上至三年以内	79,735,584.41	16.9%	7,973,558.44	5,684,761.50	2.3%	568,476.15
三年以上	10,801,880.25	2.3%	3,240,564.08	2,070,012.12	0.9%	621,003.64
合计	470,859,606.52	100%	25,464,779.92	243,492,752.21	100%	9,962,977.02

其中欠款前五位的单位列示如下：

欠款单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
长河贸易有限公司	85,616,773.96	1999年	售冰箱款
长岭西安经销公司	10,287,659.52	1996-99年	售冰箱款
新疆乌市天山百货大楼	6,877,299.27	1998-99年	售冰箱款
新疆五交化家电站	3,948,118.95	1997年	售冰箱款
河北五金交电化工公司	3,350,617.35	1998-99年	售冰箱款
合计	110,080,469.05		

*本公司本年度将帐龄3年以上的应收帐款 89,700,955.85 元划于长岭机器厂，详见附注 6，故期末计提的坏帐准备金比期初有较大幅度的下降。

**关联公司欠款 95,904,433.48 元占年末应收帐款余额 39.4%，详见附注 6。本年应收帐款期末数比期初数下降 48%，有两方面的原因，一方面是销售比上年下降，另一方面本年将款项转让于长岭机器厂，详见附注 8。

注释 5. 其他应收款

帐龄	期初数			期末数		
	余额	比例	坏帐准备	余额	比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	389,940,900.90	93%	12,797,067.52	305,049,899.64	65.2%	9,018,969.23
一年以上至二年以内	21,254,433.63	5%	1,062,721.68	153,627,559.71	32.8%	7,681,377.99
二年以上至三年以内	5,411,435.89	1.2%	541,143.59	4,271,579.11	0.9%	427,157.91
三年以上	2,771,655.69	0.8%	831,496.70	5,212,809.06	1.1%	1,563,842.72
合计	419,378,426.11	100%	15,232,429.49	468,161,847.52	100%	18,691,347.85

其中欠款前五位的单位列示如下：

欠款单位	金额	内容	备注
长岭黄河集团有限公司	249,860,742.21	资产转让款,借款及利息,代垫费用	其中98年空调公司转让欠款 39,776,601.19元, 详见附注6。
陕西长河空调器有限公司	68,935,108.49	代付款及代垫费用	详见附注6
中国电子信息产业集团公司	23,000,000.00	股权转让款	详见附注5. 注释9
黄河机电股份有限公司	21,681,129.16	借款及利息	详见附注6

陕西省国有资产管理局	20,180,647.12	代付的退休人员工资及费用	详见附注6
合计	383,657,626.98		

持股 5%以上的股东欠款 270,041,389.34 元，占全部其他应收款的 57.7%，明细内容如下：

欠款单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
长岭黄河集团有限公司	249,860,742.21	1-2年	98年空调公司转让款，借款及应计利息代垫费用，详见附注6。
陕西省国有资产管理局	20,180,647.13	1-3年	代付92年前退休人员工资及福利费
合计	270,041,389.34		

关联公司欠款 373,070,858.54 元，占全部其他应收款的 80%，详见附注 6。

本公司认为帐龄三年以上的其他应收款，无任何证据表明其无法收回。

注释 6. 预付帐款

帐龄	期初数		期末数	
	余额	占该帐项金额比例	余额	占该帐项金额比例
一年以内	24,296,008.27	93.4%	6,657,909.53	71.2%
一年以上至两年以内	1,562,200.39	6.0%	1,219,267.24	13%
二年以上至三年以内	162,625.85	0.6%	1,316,893.41	14%
三年以上	---	---	161,425.85	1.8%
合计	26,020,834.51	100%	9,335,496.03	100%

预付帐款期末数比期初数减少 64%，系上年预付购料款本年货到入库。

注释 7. 存货及存货跌价准备

类 别	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
产成品	316,791,419.21	---	307,877,257.93	---
原材料	95,220,540.43	2,347,858.78	93,199,963.99	1,142,266.94
委托加工材料	4,570,073.12	---	1,777,265.48	---
在途物资	10,322,222.25	---	25,569,010.48	---
在产品	53,775,352.93	---	17,433,579.43	---
低值易耗品	---	---	329,464.04	---
合 计	480,679,607.94	2,347,858.78	446,186,541.35	1,142,266.94

*材料可变现净值按同类材料的最近一次采购价确定。

*产成品可变现净值按同类产品的最近售价确定。

注释 8. 待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	2,264,846.94	2,254,095.68	2,798,830.46	1,720,112.16
定货仓费	1,126,113.87	623,875.64	1,126,113.87	623,875.64
期初存货未扣进项税项 *	1,067,109.29	---	---	1,067,109.29

其他	469,388.39	636,707.51	706,470.90	399,625.00
合 计	4,927,458.49	3,514,678.83	4,631,415.23	3,810,722.09

* 94 年税制改革时，税务局核定的期初存货未抵扣进项税额为 5,335,546.45 元，本年余额为未抵完部分。

注释 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	44,953,758.73	2,653,654.20	20,000,000.00	27,607,412.93
长期债权投资	80,000.00	---	20,000.00	60,000.00
合计	45,033,758.73	2,653,654.20	20,020,000.00	27,667,412.93

(2) 长期股权投资

其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司 注册资本比例	初始投资金额	本期权益增减额	累计权益增(减) 额	期末余额
山东潍坊五交化股份有限公司	2.5%	408,000.00	---	---	408,000.00
咸阳纺织机械股份有限公司	0.6%	500,000.00	---	---	500,000.00
宝鸡证券公司	20%	2,000,000.00	---	400,000.00	2,400,000.00
陕西省工行信托投资公司	1.62%	3,735,000.00	---	---	3,735,000.00
西安高科实业股份有限公司	0.77%	1,220,000.00	---	---	1,220,000.00
北京德恒股份有限公司	2.27%	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
西安富莱明实业有限公司*	49%	5,164,750.00	516,824.78	516,824.78	5,681,574.78
陕西华能科技公司	16%	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
西安圣河有限责任公司	10%	3,500,000.00	---	---	3,500,000.00
宝鸡长美电器有限责任公司*	40%	1,244,240.00	636,095.85	636,095.85	1,880,335.85
西安长电网络技术有限公司*	43.4%	1,021,139.10	1,500,733.57	1,500,733.57	2,521,872.67
深圳市长岭电子系统有限公司	58.5%	4,680,000.00	---	(1,919,370.37)	2,760,629.63
金峰通讯公司 **	16%	20,000,000.00	(20,000,000.00)	(20,000,000.00)	---
小计		46,473,129.10	(17,346,345.80)	(18,865,716.17)	27,607,412.93

*本公司认为，本公司对该等公司未有实质控制权，采用权益法核算。

**本公司本年度将拥有的金峰通讯公司 16%的股权全部转让给中国电子信息产业集团公司。

(3) 长期债权投资

债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	累计应收利息	累计已收利息	期末余额
陕西省电力建设债券	100,000.00	---	100,000.00	2002.9	---	---	60,000.00

(4) 长期投资减值准备

项 目	计提金额	计提原因
山东潍坊五交化股份有限公司	200,000.00	被投资单位经营情况不佳
咸阳纺织机械股份有限公司	250,000.00	被投资单位经营情况不佳
陕西华能科技公司	515,544.67	被投资单位经营情况不佳
深圳市长岭电子系统有限公司	2,760,629.63	进入清盘阶段
小 计	3,726,174.30	

注释 10. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	181,903,312.26	1,695,717.99	52,448,224.84	131,150,805.41
通用设备	236,536,315.53	41,330,674.05	143,314,432.81	134,552,556.77
专用设备	63,043,522.91	691,893.14	587,933.00	63,147,483.05
运输设备	39,907,239.04	318,763.08	2,222,154.90	38,003,847.22
其他设备	836,879.30	380,829.13	111,258.23	1,106,450.20
合计	522,227,269.04	44,417,877.39	198,684,003.78	367,961,142.65
累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	31,681,560.38	4,681,356.49	1,724,778.40	34,638,138.47
通用设备	109,270,611.93	1,878,455.99	65,532,261.25	45,616,806.67
专用设备	34,115,821.74	4,662,205.60	181,300.00	38,596,727.34
运输设备	15,581,140.36	3,438,878.12	903,900.05	18,116,118.43
其他设备	180,527.54	62,235.30	37,381.00	205,381.84
合计	190,829,661.95	14,723,131.50	68,379,620.70	137,173,172.75
净值	331,397,607.09			230,787,969.90

固定资产本期增加额中有在建工程转入 40,613,070.40 元。

固定资产本期减少额中有将原值为 116,013,158.09 元,累计折旧为 51,311,458.17 元的固定资产转让于长岭机器厂,详见附注 8。

注释 11. 在建工程

a. 在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	本期其他转出数	期末数	资金来源
冰箱无氟改造	97,630,934.40	33,459,616.32	20,550,898.40	23,486,952.67	87,052,699.65	自筹,世行援助,配股款
厂房改建	2,454,294.00	12,103,996.08	---	449,136.89	14,109,153.19	自筹,银行借款
西安新冰箱生产线	193,665,687.24	7,445,329.46	---	---	201,111,016.70	自筹,银行借款

其他	50,581,065.00	1,668,809.76	20,062,172.00	8,799,811.44	23,387,891.32	自筹，银行借款
合计	344,331,980.64	54,677,751.62	40,613,070.40	32,735,901.00	325,660,760.86	

b. 在建工程中利息资本化情况

工程项目名称	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	本期其他转出数	期末数
冰箱无氟改造	1,367,987.00	353,076.99	1,288.00	---	1,719,775.99
厂房改建	80,958.00	88,224.22	---	---	169,182.22
西安新冰箱生产线	1,147,004.35	2,917,379.91			4,064,384.26
其他	311,421.00	52,873.03	193,620.00	---	170,674.03
合计	2,907,370.35	3,411,554.15	194,908.00	---	6,124,016.50

注释 12. 无形资产

类别	原始金额	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	67,012,233.00	65,572,398.00	148,998.00	---	640,176.00	65,081,220.00
东芝技术费	12,983,725.27	12,983,725.27	---	---	---	12,983,725.27
合计	79,995,958.27	78,556,123.27	148,998.00	---	640,176.00	78,064,945.27

其中原始金额中有 20,000,000.00 元系 98 年本公司实施配股，国家股以土地使用权认缴股款，惟相关的土地使用权的法律文件仍未取得。

注释 13. 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
修理费	4,205,707.38	2,737,495.79	1,908,265.90	5,034,937.27
模具费	2,189,621.58	5,111,863.42	5,289,585.02	2,011,899.98
软件系统费	---	770,000.00	38,500.02	731,499.98
其他	119,681.21	1,500.00	119,681.21	1,500.00
合计	6,515,010.17	8,620,859.21	7,356,032.15	7,779,837.23

注释 14. 短期借款

借款类型	期初数	期末数		到期日	利率（月）	备注
		原币	人民币			
银行借款						
其中:抵押	16,900,000.00					银行承兑汇票抵押
渭滨信用联社			7,000,000.00	2000.1-2000.9	6.51-7.77‰	

中山城社		20,910,000.00	1999.9-2000.6	5.12-5.85‰	其中5,000,000.00逾期
小计	16,900,000.00	27,910,000.00			
担保					
市工行姜办		59,140,000.00	1999.8-2000.8	5.3625-6.5175‰	其中2,580,000.00逾期
市工行国际部		13,000,000.00	1997.10-1999.9	5.61-10.065‰	逾期
市工行国际部	USD122万	10,100,746.00	1998.7	6.4167‰	逾期
工行东兴街支行	USD400万	33,117,200.00	2000.2-2000.3	5.9-6.474‰	
工行总行营业部		80,000,000.00	1999.12-2000.8	6.3525‰	其中40,000,000.00逾期
工行房信部		5,000,000.00	1999.2	6.225‰	逾期
市农行营业部		35,000,000.00	1999.9-2000.12	5.3625-6.3525‰	其中30,000,000.00逾期
渭滨信用联社		16,000,000.00	2000.1	7.77‰	
建行开发区支行		30,000,000.00	2000.7-2000.12	5.3625‰	
中行市支行		11,500,000.00	1998.12-2000.8	5.3625-7.26‰	其中1,500,000.00逾期
中行市支行	USD597万	49,426,800.00	1999.11-2000.8	5.875-6.5625‰	其中8,279,300.00逾期
汇通城市信用社		8,000,000.00	1999.11	8.415‰	逾期
长寿信用社		5,000,000.00	1999.12	8.085‰	逾期
市工行清姜办		2,400,000.00	2000.2-2000.7	5.3625-5.8575‰	
渭滨信用联社		2,600,000.00	2000.7-2000.11	7.3125-8.085‰	
中行市分行长乐路支行		3,000,000.00	2000.11	5.85‰	
陕西省中行东郊支行		60,000,000.00	2000.6-2000.11	5.3625-5.3628‰	
小计	506,041,275.46	423,284,746.00			
合计	522,941,275.46	451,194,746.00			

*本公司本年度将短期借款 139,509,000.00 元转让给长岭机器厂，详见附注 8。

**逾期的短期借款为 128,460,046.00 元。

注释 15. 应付票据

期末余额 140,426,021.00 元，均为银行承兑汇票，其中金额较大的客户列示如下：

收票人	到期日	余额	备注
广州冷机股份公司	2000.2.20	1,000,000.00	料款
广州冷机股份公司	2000.1.14	1,000,000.00	料款
广州冷机股份公司	2000.2.29	1,400,000.00	料款
广州冷机股份公司	2000.5.13	1,000,000.00	料款

广州冷机股份公司	2000.6.16	1,000,000.00	料款
金陵拜耳聚氨酯公司	2000.2.20	1,000,000.00	料款
金陵拜耳聚氨酯公司	2000.2.29	1,500,000.00	料款
加西贝拉压缩机公司	2000.2.20	1,000,000.00	料款
加西贝拉压缩机公司	2000.3.9	1,000,000.00	料款
加西贝拉压缩机公司	2000.5.11	1,000,000.00	料款
黄石东贝电器公司	2000.1.13	1,000,000.00	料款
黄石东贝电器公司	2000.2.20	1,500,000.00	料款
黄石东贝电器公司	2000.3.5	1,000,000.00	料款
黄石东贝电器公司	2000.5.12	1,500,000.00	料款
渭立塑料公司	2000.2.18	1,000,000.00	料款
渭立塑料公司	2000.5.4	1,000,000.00	料款
宝成塑料厂	2000.5.9	1,000,000.00	料款

无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款。

注释 16. 应付帐款

期末余额 342,766,002.60 元，无欠持本公司 5%（含 5%以上）股东单位款。本公司 98 年将下属的空调公司转让与本公司的国有股授权管理单位长河集团，长河集团承诺以承担本公司应付帐款 6,592 万元的方式抵其所欠本公司的空调公司资产转让款，但截至 1999 年 12 月 31 日，长河集团仍未替本公司偿付此笔款项。

注释 17. 预收帐款

期末余额 13,738,417.47 元，无欠持本公司 5%（含 5%以上）股东单位款项。

注释 18. 其他应付款

期末余额 54,536,316.39 元，无欠持本公司 5%（含 5%以上）股东单位款项。

注释 19. 应交税金

税项	期初数	本期应交	期末已交	期末数
增值税	9,702,763.88	15,848,469.02	39,284,521.15	(13,733,288.25)
营业税	153,742.75	210,434.94	149,031.80	215,145.89
城建税	1,204,199.41	694,468.19	3,470,978.94	(1,572,311.34)
企业所得税	(728,381.60)	1,073,313.10	811,405.14	(466,473.64)
房产税	(682,230.72)	1,629,721.86	899,383.07	48,108.07
个人所得税	(61,845.71)	271,259.36	143,720.23	65,693.42
合 计	9,588,248.01	19,727,666.47	44,759,040.33	(15,443,125.85)

注释 20. 一年内到期的长期借款

借款类别	期初余额	期末余额	借款期限	利率	备注
银行借款					
其中：担保	35,036,500.00	1,200,000.00	1994.12-1998.12	9%	逾期
合计	35,036,500.00	1,200,000.00			

注释 21. 长期借款

长期借款期末数为 200,000.00 比期初数大幅下降的主要原因系将借款 156,050,000.00 元转让给长岭机器厂，详见附注 6。

注释 22. 住房周转金

期末数为-20,700,730.45 元，主要系本公司本年度处理职工住房净损失 33,014,644.83 元转入。

注释 23. 股本

项目	期初余额	本期变动增减					期末数
		配股额	送股额	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	119,026,400.00	---	---	---	---	---	119,026,400.00
其中：国家持有股份	119,026,400.00	---	---	---	---	---	119,026,400.00
2. 非发起人股份	38,505,905.00	---	---	---	---	---	38,505,905.00
其中：境内法人持有股份	35,898,480.00	---	---	---	---	---	35,898,480.00
转配股	2,607,425.00	---	---	---	---	---	2,607,425.00
3. 优先股	---	---	---	---	---	---	---
尚未流通股份合计	157,532,305.00	---	---	---	---	---	157,532,305.00
二、已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	239,480,280.00	---	---	---	---	---	239,480,280.00
已流通股份合计	239,480,280.00	---	---	---	---	---	239,480,280.00
三、股份总数	397,012,585.00	---	---	---	---	---	397,012,585.00

本公司股本业经陕西省会计师事务所以字[1998]第 137 号验资报告验证。

注释 24. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	455,741,500.95	---	---	455,741,500.95
接受捐赠资产准备 **	25,083,112.90	---	3,469,607.20	21,613,505.70

资产评估增值准备 *	33,906,646.93	599,575.45	---	34,506,222.38
合计	514,731,260.78	599,575.45	3,469,607.20	511,861,229.03

* 本期资本公积增加是依据下属长岭美神实业有限公司资产评估增值而增加的。

** 本期资本公积减少是依据与世界银行签定的臭氧项目信托基金分赠款协议，进行无氟冰箱生产线改造将以前有氟冰箱生产设备强制报废而产生的损失冲减资本公积的捐赠资产准备金。

注释 25. 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	38,356,755.29	---	---	38,356,755.29
公益金	32,664,772.35	---	---	32,664,772.35
任意盈余公积	37,922,181.87	---	---	37,922,181.87
合计	108,943,709.51	---	---	108,943,709.51

由于会计政策的变更，影响盈余公积 1999 年年初数为：冲减盈余公积 1,665,027.52 元，公益金 832,513.35 元。

注释 26. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
12,222,131.70	(181,825,393.33)	---	(169,603,261.63)

会计政策变更对年初未分配利润的影响详见附注 2(18)。

注释 27. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	上期数		本期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调销售	35,117,476.89	41,186,069.42	47,327,614.11	49,075,880.66
冰箱销售	838,386,829.11	618,028,682.31	380,104,190.54	383,111,123.92
纺织电器销售	24,611,387.26	19,326,880.61	40,213,091.41	26,630,001.38
变压器销售	1,119,012.10	1,236,389.70	1,616,162.22	1,588,236.91
其他	36,891,742.14	32,759,997.10	25,352,420.04	23,132,824.91
合计	936,126,447.50	712,538,019.14	494,613,478.32	483,538,067.77

本公司本年度收入比上年下降 47%的原因主要系冰箱的售价与销售量均有所下降。

注释 28. 主营业务税金及附加

税种	上期数	本期数
营业税	242,805.78	548,179.81
城市维护建设税	2,012,647.22	521,404.13
教育费附加	786,115.70	183,085.68
合 计	3,041,568.70	1,252,669.62

注释 29. 其他业务利润

其他业务类别	上期数			本期数		
	其他业务收入	其他业务成本	利润	其他业务收入	其他业务成本	利润
运输劳务	136,091.32	145,070.68	(8,979.36)	44,649.50	175,752.82	(131,103.32)
材料销售	4,810,363.58	4,571,969.70	238,393.88	21,800,384.79	22,299,727.59	(499,342.80)
废品销售	5,617,374.69	5,398,642.22	218,732.47	3,621,873.84	3,956,298.34	(334,424.50)
租赁收入	1,808,880.00	13,719.20	1,795,160.80	1,487,284.80	1,588,673.87	(101,389.07)
水电汽收入	3,094,176.08	2,946,418.62	147,757.46	3,549,932.71	3,934,003.98	(384,071.27)
抵债物资处理	---	---	---	1,222,011.20	4,904,051.32	(3,682,040.12)
其他	692,882.10	436,735.54	256,146.56	1,525,450.58	865,270.35	660,180.23
合计	16,159,767.77	13,512,555.96	2,647,211.81	33,251,587.42	37,723,778.27	(4,472,190.85)

注释 30. 财务费用

类别	上期数	本期数
利息支出	61,793,333.02	56,281,464.72
减：利息收入 *	20,569,533.41	23,474,921.78
汇兑净损失	67,571.92	(147,446.15)
其他	383,519.91	596,274.26
合计	41,674,891.44	33,255,371.05

*本年度利息收入中包括向关联企业计提的资金占用费 22,951,673.07 元,详见附注 6。

注释 31. 投资收益

类别	上期数	本期数
股权投资收益	231,706.46	901,089.02
债券投资收益	(18,266.71)	---
联营或合营公司分配来的利润	424,028.33	718,800.00
计提投资跌价损失	(301,610.11)	(226,174.30)
合计	335,857.97	1,393,714.72

其中,718,800.00 元为现金收益。

注释 32. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	上期数	本期数
无法支付的款项	106,478.16	---
固定资产清理收益	2,914.80	---
罚款收入	82,810.67	---
固定资产再次评估增值	---	1,301,047.77
其他	2,189,458.59	162,119.89
合 计	2,381,662.22	1,463,167.66

2. 营业外支出

支出项目	上期数	本期数
物调基金	797,641.57	1,543,543.48
固定资产处理损失	2,547,011.25	422,205.49
赞助捐赠支出	1,720,888.25	83,335.39
罚款	176,275.22	45,406.51
其他	1,179,374.62	162,824.54
合 计	6,421,190.91	2,257,315.41

注释 33. 其他与经营活动有关的现金

项 目	现金流量
收到的其他与经营活动有关的现金	4,335,654.92
其中:租赁费收入	1,487,284.80
广告费退还	66,366.63
其他	2,782,003.49
支付的其他与经营活动有关的现金	97,460,409.45
其中:广告费	17,515,282.34
运费	6,652,486.03
三包费	5,682,000.35
促销费	4,875,706.87
差旅费	6,986,807.83

注释 34. 母公司会计报表主要项目注释

1. 长期投资

(1)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	177,764,223.95	2,512,154.61	21,791,290.00	158,485,088.56
长期债权投资	80,000.00	---	20,000.00	60,000.00
合计	177,844,223.95	2,512,154.61	21,811,290.00	158,545,088.56

(2) 长期股权投资

其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司 注册资本比例	初始投资金额	本期权益增 减额	累计权益增 (减)额	期末余额
山东潍坊五交化股份有限公司	2.5%	408,000.00	---	---	408,000.00
咸阳纺织机械股份有限公司	0.6%	500,000.00	---	---	500,000.00
宝鸡证券公司	20%	2,000,000.00	---	400,000.00	2,400,000.00
陕西省工行信托投资公司	1.62%	3,735,000.00	---	---	3,735,000.00
西安高科实业股份有限公司	0.77%	1,220,000.00	---	---	1,220,000.00
北京德恒股份有限公司	2.27%	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
西安长岭冰箱股份有限公司	55.30%	120,562,160.00			120,562,160.00
陕西华能科技公司	16%	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
西安圣河有限责任公司	10%	3,500,000.00	---	---	3,500,000.00
西安长电网络技术有限公司	43.4%	1,021,139.10	1,500,733.57	1,500,733.57	2,521,872.67
深圳市长岭电子系统有限公司	58.5%	4,680,000.00	---	(1,919,370.37)	2,760,629.63
金峰通讯公司	16%	20,000,000.00	(20,000,000.00)	(20,000,000.00)	---
北京海淀长岭电器产品经销站	100%	500,000.00	---	---	500,000.00
长岭电器太原经销公司	100%	500,000.00	(134,166.20)	(1,403,893.77)	(903,893.77)
深圳市长岭实业有限公司	100%	2,200,000.00	2,410.01	214,525.77	2,414,525.77
陕西长岭电器乌鲁木齐经销维修站	100%	500,000.00	(2,287.40)	(441,573.47)	58,426.53
长岭(集团)电器沈阳经销公司	100%	500,000.00	354,521.81	(34,958.61)	465,041.39
长岭(集团)股份有限公司成都经销公司	100%	500,000.00	(117,622.67)	(595,757.89)	(95,757.89)
长岭圣方计算机有限责任公司	51%	4,080,000.00	(897,676.53)	(782,962.93)	3,297,037.07
陕西省长岭运输有限责任公司	71.45%	500,000.00	42,991.25	58,743.44	558,743.44
陕西长岭印务有限责任公司	57.83%	357,401.00	(57,767.44)	8,986.75	366,387.75
长岭美神实业有限责任公司	100%	150,000.00	48,669.86	9,109,529.77	9,259,529.77
宝鸡长青电器厂	100%	100,000.00	(18,941.65)	1,857,386.20	1,957,386.20

小计	170,513,700.10	(19,279,135.39)	(12,028,611.54)	158,485,088.56
----	----------------	-----------------	-----------------	----------------

(3) 长期债权投资

债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	累计应收利息	累计已收利息	期末余额
陕西省电力建设债券	100,000.00	---	100,000.00	2002.9	---	---	60,000.00
小计			100,000.00				60,000.00

(4) 长期投资减值准备

项 目	计提金额	计提原因
山东潍坊五交化股份有限公司	200,000.00	被投资单位经营情况不佳
咸阳纺织机械股份有限公司	250,000.00	被投资单位经营情况不佳
陕西华能科技公司	515,544.67	被投资单位经营情况不佳
深圳市长岭电子系统有限公司	2,760,629.63	进入清盘阶段
小 计	3,726,174.63	

长期投资占净资产的比例为 18%。

(5) 投资收益

类别	上期数	本期数
股权投资收益	1,069,262.48	(415,576.40)
债券投资收益	(18,266.71)	---
联营或合营公司分配来的利润	424,028.33	718,800.00
计提的投资跌价损失	(301,610.11)	(226,174.30)
合计	1,173,413.99	77,049.30

2. 主营业务收入与成本

主营业务项目分类	上期数		本期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调销售	35,117,476.89	41,186,069.42	47,327,614.11	49,075,880.66
冰箱销售	764,938,148.58	551,881,075.06	408,775,984.77	413,127,559.23

纺织电器销售	24,611,387.26	19,326,880.61	40,213,091.41	26,630,001.38
变压器销售	1,119,012.10	1,236,389.70	1,616,162.22	1,588,236.91
合计	825,786,024.83	613,630,414.79	497,932,852.51	490,421,678.18

附注 6. 关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	法定代表人	与本公司关系	经济性质	主营业务
长岭黄河集团有限公司	西安	王大中	国有股授权管理单位	国有独资	家用电器、纺电设备

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
长岭黄河集团有限公司	464,000,000.00	---	---	464,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位:股)

关联方名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
长岭黄河集团有限公司	9,437,840	---	---	9,437,840

(4) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
黄河机电股份有限公司	同被长岭黄河集团有限公司控股
长岭机器厂 *	同一法人代表
长岭西安经销公司	长岭机器厂下属公司
长河贸易有限公司	长岭黄河集团有限公司下属公司
陕西长岭空调器有限公司	长岭黄河集团有限公司下属公司

* 详见附注 1 公司简介。

(5) 关联公司交易

a. 销货

企业名称	本期数		上期数	
	金额	占该项目百分比	金额	占该项目百分比
长岭西安经销公司	4,981,766.68	占冰箱销售的1.3%	43,394,564.09	占冰箱销售的 5.1%

长河贸易公司	17,480,964.19	占冰箱销售的4.5%	98,354,151.25	占冰箱销售的11.7%
陕西长岭空调器有限公司	30,816,347.49	占空调销售的 65%	---	---
合 计	53,279,078.36	占销售收入的 11%	141,748,715.34	占销售收入的16.8%

b. 计提资金占用费

企业名称	本期数		上期数	
	金额	占该项目百分比	金额	占该项目百分比
长岭黄河集团有限公司	10,434,283.11	占利息支出的18.5%	8,418,881.23	占利息支出的13.6%
黄河机电股份有限公司	1,734,674.16	占利息支出的 3%	1,968,358.35	占利息支出的 3.2%
长岭机器厂	10,782,715.80	占利息支出的 19%	6,790,201.73	占利息支出的10.9%
合 计	22,951,673.07	占利息支出的40.5%	17,177,441.31	占利息支出的27.7%

c. 分摊营业费用

企业名称	本期数		上期数	
	金额	占该项目百分比	金额	占该项目百分比
陕西长岭空调器有限公司	13,300,000.00	占营业费用的 9.8%	---	---
长河贸易有限公司	12,700,000.00	占营业费用的 9.4%	---	---
合 计	26,000,000.00	占营业费用的 19.2%	---	---

d. 资产负债转让事项

本公司于1999年10月31日将评估值为296,348,711.59元的资产转让给长岭机器厂,同时亦将银行借款295,559,000.00元转让给长岭机器厂。截止1999年10月31日,转出的资产为应收帐款89,700,955.85元,其他应收款133,275,541.68元,存货8,670,514.14元,固定资产净值64,701,699.92元;转出的负债为短期借款139,509,000.00元,长期借款156,050,000.00元。

(6) 关联公司往来

企业名称	内容	上期数		本期数	
		金额	占该项目百分比	金额	占该项目百分比
应收帐款					
其中:长岭西安经销公司	销货款	14,646,355.25	3.1%	10,287,659.52	4.2%
长河贸易有限公司	销货款	102,520,684.16	21.7%	85,616,773.96	35.2%
小 计		117,167,039.41	24.8%	95,904,433.48	39.4%

其他应收款

其中:长岭黄河集团有限公司	空调公司剥离款	39,776,601.19	9.5%	39,776,601.19	8.5%
长岭黄河集团有限公司	欠款,利息及代垫广告费等	128,728,021.45	30.7%	210,084,720.76	44.8%
黄河机电股份有限公司	借款及利息	19,946,455.00	4.7%	21,681,129.16	4.6%
长岭机器厂	代收代付款及资金占用费	87,968,734.26	20.9%	(2,029,341.45)	---
长河贸易有限公司	代垫费用及分摊费用	3,000,000.00	0.7%	14,442,573.00	3%
陕西长岭空调器有限公司	空调销售款及代垫费用	---	---	68,935,108.49	14.7%
陕西省国有资产管理局 *	代付的退休人员工资	17,765,900.86	4.2%	20,180,647.13	4.3%
小 计		297,185,712.76	70.7%	373,070,858.54	80.0%

* 系公司 1993 年股份制改组前退休人员工资超出社会劳动统筹部分,按陕财工[1993]002 号文规定,此部分经有关部门批准后,可由国家股红利和股息支付。故本公司对此部分支出暂挂对陕西省国有资产管理局往来,待有利润分配时再予以扣回,截止 1999 年 12 月 31 日,本公司暂挂国家股股利应付担离休人员工资款为 20,182,647.13 元,本年度净增加 2,414,746.27 元。

附注 7. 或有事项

(1) 资产抵押

本公司以银行承兑汇票 27,910,000.00 元抵押向金融机构取得短期借款 27,910,000.00 元,银行承兑汇票抵押情况详见附注 5(3)。

(2) 担保事项

本公司本年度为陕西烽火集团公司的银行贷款作担保,担保金额为 83,800,000.00 元。

(3) 公司在历年确认销售收入时,按产品发出数与公司拟定批发价(或合同价)确认收入,但未考虑到实际的回款金额及销售折让,退回,商品毁损等各种风险因素,若考虑上述因素,按稳健原则,估计截止 1999 年底可能存在 4000 多万元的或有损失。

附注 8. 重要事项

本公司本年度经董事会决议,并经双方协议,将本公司评估值为 296,348,711.59 元资产(详见附注 6.⑤)转让与本公司国有股授权管理单位长河集团下属的长岭机器厂,长岭机器厂以承担本公司银行借款 295,559,000.00 元和出资 789,711.59 元的方式支付本公司的资产转让款。相关的资产转让事项业经 2000 年 3 月 6 日的第一次临时股东大会决议通过。

附注 9. 合并会计报表之批准

年度的合并会计报表于 2000 年 4 月 26 日经本公司董事会批准通过。

董事:张慕冉

董事:于泽军
