

**沈阳合金投资股份有限公司
一九九九年年度报告**

目 录

1. 公司简介.....	2
2. 会计数据和业务数据摘要.....	2
3. 股本变动及股东情况.....	4
4. 股东大会简介.....	5
5. 董事会报告.....	6
6. 监事会报告	11
7. 重大事项.....	11
8. 财务报告.....	13
9. 公司其他有关资料.....	33
10. 备查文件目录	38

重要提示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假或者误导性陈述，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. 公司中文名称：沈阳合金投资股份有限公司
公司英文名称：SHENYANG HEJIN HOLDING Co., Ltd.
2. 公司法定代表人：孔清华
公司董事会秘书：孙 刚
授权代表：王 端
联系电话：024-23180418
联系传真：024-23180061
3. 公司注册地址：沈阳市浑南产业区22号
4. 办公地址：沈阳市和平区青年大街386号华阳国际大厦A座24层
电 话：024-23180415
传 真：024-23180061
邮政编码：110003
公司电子信箱：syhjzb@mail.sy.ln.cn
5. 公司信息披露报纸：<<中国证券报>>、<<上海证券报>>、<<证券时报>>
登载公司年报网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
6. 公司股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：合金投资
股票代码：0633

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：人民币万元)

利润总额	168,785,474.99
净利润	118,466,160.26
扣除非经常性损益后的净利润	65,634,439.85
主营业务利润	124,586,371.40
其他业务利润	76,604,359.25
营业利润	127,990,185.81
投资收益	33,085,385.11
补贴收入	8,055,678.25
营业外收支净额	144,812.29
经营活动产生的现金流量净额	-19,089,572.29
现金及现金等价物净增加额	189,131,563.79

2. 公司近三年主要会计数据及财务指标：

单位：元

指标项目	1999年	1998年	1997年
1. 主营业务收入(万元)	517,092,391.40	289,008,878.50	80,440,313.88
2. 净利润(万元)	118,466,160.26	102,074,620.86	18,647,313.99
3. 总资产(万元)	1,354,558,225.80	746,378,612.24	197,777,687.45
4. 股东权益(万元) (不含少数股东权益)	386,201,828.00	272,213,003.74	98,138,700.33
5. 每股收益(元)	0.5537	0.86	0.36
6. 每股收益(加权)	0.7119	1.20	0.36
7. 每股净资产(元)	1.805	2.29	1.90
8. 净资产收益率(%)	30.67	37.50	19
加权	35.99	55.12	21
9. 调整后的每股净资产(元/股)	1.71	2.12	1.72
10. 每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0892	0.9139	
11. 按月平均加权法计算的每股收益(元)	0.6229	1.20	0.36
12. 扣除非经常性损益后的每股收益(元)	0.3068		

注1：其中1999年度总股本按213947986股计算，1998年度总股本按118859993股计算，1997年度总股本按51685000股计算。

注2：计算方法：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

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—待摊费用—待处理(流动,固定)财产净损失—开办费—长期待摊费用—住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

加权净资产收益率=净利润/[(年初净资产+年末净资产)/2]

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/年度末普通股总数

注3：以上数据和指标以本公司的合并报表数填列或计算

注4：应收帐款包括应收帐款,其他应收款,预付帐款,应收股利,应收利息,应收补贴款

3. 股东权益变动情况表 (单位：元)

项 目	股本	资本公积	盈余公积	其中公益金	未分配利润	合计
期初数	118,859,993	43,099,656.64	257,468,855.51	72,506,422.21	84,506,468.59	272,213,003.74
本期增加	95,087,993	—	17,093,858.73	5,697,952.91	96,865,199.44	209,047,050.97
本期减少	—	35,628,232.91	—	—	59,429,996.00	95,058,228.91
期末数	213,947,986	7,471,425.73	42,840,744.24	12,948,595.12	121,941,672.03	398,201,828.00
变动原因	10送5转增3	转增股本	法定提取	法定提取	本年净利润及分配	

三、股本变动及股东情况介绍

(一) 股本变动情况

1、股本变动情况表：（单位：股）

一、尚未流通股份	期 初 数	股权转让（+ -）	配 股	送股及公积 金转增	其他 转配股	小 计	期 末 数
1、发起法人股份							
其中：							
国家拥有股份	9641050			7712840		7712840	17353890
境内法人持有股份	57819765			46255812		46255812	104075577
外资法人持有股份							
其他：转配股	19203379			15362703		15362703	34566082
2、募集法人股							
3、内部职工股高管	9197			7359		7359	16556
4、优先股及其他							
尚未流通股份合计	86673391			69338714		69338714	156012105
二、已流通股份							
1、境内上市人民币普 通股	32186602			25756638		25756638	57935881
2、境内上市外资股							
3、境外上市外资股							
4、其他							
已流通股份合计	32186602			25756638		25756638	57935881
三、股份总数	118859993			95087993		95087993	213947986

2、股票发行上市情况

(1) 报告期末为止前三年历次股票发行情况

股票上市情况

经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)316号《关于沈阳合金股份有限公司申请股票上市的批复》批准，根据深圳证券交易所深证上(1996)第377号《上市通知书》，公司1,400万社会公众股于1996年11月12日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称为“合金股份”，股票代码为“0633”，年度终止交易日期为12月31日。

(2) 报告期内送股、配股、公积金转增股本情况说明

送股及公积金转增股本情况：

98年分配好方案以98年末总股本118859993股为基数，向全体股东按10：5的比例送红股，以98年末总股本118859993股为基数，向全体股东按10：3的比例转增股本。送转股后，我公司总股本增至213947986股。本次送股及公积金转增股本方案已于1999年4月完成。

(3) 公司现有高级管理人员持有股16556股，已冻结。

(二) 股东情况介绍

1、截至1999年末，公司股东总数为2213户，其中国家股股东1户，法人股股东8户，社会公众股股东2204户。

2. 主要股东持股情况

股东名称	年末持股数量（万股）	占总股本比（%）
新疆德隆国际实业总公司	4776.30	22.32
海通长宁	2389.58	11.17
北京总府置业有限公司	1810.22	8.46
沈阳资产经营有限公司	1735.39	8.11

北京万新达电器有限责任公司	1592.10	7.44
中企资产托管经营有限公司	1273.68	5.95
沈阳天龙金属炉料公司	719.63	3.36
嘉隆实业投资有限公司	636.84	2.97
沈阳利满通实业发展有限公司	318.42	1.49
辽宁国投国信证券营业部	288.83	1.35

注1: 沈阳资产经营有限公司受沈阳市国有资产管理委员会委托持有公司国家股股份。

注2: 丹东开发区东北交通物资有限公司更名为沈阳利满通实业发展有限公司。

3. 报告期内北京总府置业有限公司以协议方式将持有的沈阳合金投资股份有限公司法人股1810.2万股转让给北京绅仕达科贸有限公司。股东变更情况于1999年9月10日刊登在<<中国证券报>>,<<上海证券报>>,<<证券时报>>上。因尚未办理股权过户手续,故股东名册上仍为北京总府置业有限公司。

4、 持有本公司10% (含10%) 以上的法人股东情况:

(1)新疆德隆国际实业总公司

法人代表: 唐万新

经营范围: 房地产开发、农业等。

所持股份无质押。

(2)海通证券公司

法人代表: 王开国

经营范围: 代理证券发行,买卖,证券投资咨询等。

5、 所持股份无质押。报告期内股东所持有股份无质押或冻结。

四、股东大会简介

(一) 股东大会

1、本公司1998年度股东大会于1999年3月4日通知召开,于1999年4月6日在沈阳举行,参加本次股东大会的股东持股总额8384.41万股,占我公司总股本的71.27%,大会通过如下决议:

- 一、 审议批准了公司1998年年度报告;
- 二、 审议批准了公司1998年业务报告;
- 三、 审议批准了1998年财务报告
- 四、 审议批准了1998年利润分配及公积金转增股本方案;
- 五、 审议批准了修改公司章程的议案;
- 六、 审议通过配股方案;
- 七、 审议通过董事会人员调整议案;
- 八、 审议通过高级管理人员调整议案;
- 九、 审议通过设立沈阳合金材料有限公司的议案;
- 十、 审议通过授权董事会在今后为股份公司直接或间接控股公司提供财务担保事宜中独立决策并负责实施。

本次股东大会决议公告刊登在1999年4月7日的<<中国证券报>>,<<上海证券报>>,<<证券时报>>上。

2、本公司1999年临时股东大会于1999年2月9日通知召开,于1999年3月11日在沈阳召开,参加本次股东大会的股东持有股份总额为8473.4万股,占本公司总股本的71.27%。通过如下决议:

审议通过为上海星特浩企业有限公司壹亿元人民币的担保

本次股东大会决议公告刊登在1999年3月12日的<<中国证券报>>,<<上海证券报>>,<<证券时报>>上。

3、本次临时股东大会于1999年8月24日通知召开于1999年9月26日在沈阳召开,参加本次大会的股东持股总额为15252.14万股,占本公司总股本的71.27%,大会通过如下决议:

一. 审议通过向北美投资1000万设立组装厂及销售服务网络的议案。

二. 审议通过变更企业名称的议案。

三. 审议通过参股北方证券的议案

四. 原则通过合金股份高级管理人员薪酬管理办法并责成董事会制订实施细则。

本次股东大会决议公告刊登在1999年9月28日的<<中国证券报>>,<<上海证券报>>,<<证券时报>>上。

(二) 选举、更换董事、监事情况

经1999年4月6日召开的公司1998年年度股东大会批准:因工作原因,唐万新先生、黄平先生、王志松先生、初鸿超先生不再担任公司董事,新增包威先生、潘亚平先生、刘传玲先生、黄金富先生为公司董事。

五、董事会报告

(一) 公司经营情况

1、公司自97年股权重组以来,坚持走资本经营之路,今年继续按照稳健、高效原则,积极围绕上海星特浩企业有限公司、沈阳合金材料有限公司两大生产基地开展工作,通过资本运营及生产经营等各种手段,调整企业内部生产、组织结构、产品结构扩大产品市场。年内公司名称由沈阳合金股份有限公司变更为沈阳合金投资股份有限公司,标志公司从生产型工业企业演变为以投资参股、控股为主的大型投资集团。

本年度本公司经营过程中面临了一些困难,但仍取得了良好的经济效益。

(1) 我公司投资控股的沈阳合金材料有限公司目前是中国最大的镍基合金材料生产企业,其生产的火花塞电极材料、高强度耐蚀轴用合金材料的市场达垄断地位,技术指标达到国内先进水平。99年在原材料价格飞涨、设备老化严重,产品市场萎缩的情况下实现产值1亿元,销售收入3,236万元,利润884万元。

(2) 我公司控股企业上海星特浩企业有限公司99年实现销售收入4200万美元,人民币6000万元,产品全部出口西欧、美国,其中本年度美国市场份额较99年有长足提高,销售额达800万美元。99年星特浩相继控股属同行业的苏州太湖电动工具集团公司、苏州黑猫集团公司和上海美浩电器有限公司,与陕西渭南柴油机厂合资组建了陕西星宝机电有限责任公司,形成了以星特浩为核心的中国最大的电动工具生产企业。

(3) 我公司控股企业上海天合形状记忆材料有限公司是生产具有国际领先水平的铁基记忆合金材料的高科技企业。目前, 该企业尚处筹建阶段。

2、公司的主营业务范围及其经营情况:

(1)、公司经营范围: 投资入股。

目前, 公司已初步完成了由生产经营型企业向投资管理型企业的转变, 1999 年度, 公司的主营业务收入及利润注意来源于投资控股的子公司。

(2)、主营业务和利润构成

本年度公司主营业务收入 51,709 万元 利润 12,459 万元

其中: 电动工具系列产品 48,470 万元 利润 11,525 万元

镍基合金系列产品 3,236 万元 利润 884 万元

占公司营业收入 10% 以上的主要产品是电动工具, 交流、直流各类枪钻。

(3)、附属企业及控股子公司经营情况及业绩

A、上海星特浩企业公司主要产品是家用电动工具系列产品, 为国内电动工具行业的龙头, 产品 100% 出口欧美, 该公司 1999 年实现销售收入 48,470 万元, 实现利润 11,525 万元

B、沈阳合金材料有限公司主要生产镍基合金系列产品是国内同行业中的最大厂家, 目前该公司技术装备达国内领先水平, 正进行搬迁改造, 预计总投资 1 亿元, 改造后生产能力提高一倍, 年产量 1 亿元, 由于正处搬迁中, 九九年仅完成销售收入 3,236 万元, 利润 884 万元。

3、经营中出现的问题与困难及解决方案

(1)、原材料价格飞涨, 我控股公司由于所需原辅材料价格比去年均有所上涨, 尤其是沈阳合金材料所需镍材价格上涨幅度竟达 150% 左右, 而公司所售产品价格因下游企业市场原因没有提高。针对这种情况, 公司从内部经营管理入手, 通过各种手段加强管理, 降低产品成本, 提高原材料的利用率。这些措施均已取得显著成效。

(2)、缺少品牌。我公司控股公司所生产的产品均缺少国内、国际市场著名品牌支持, 产品多用外方品牌销售。严重影响了企业产品的销售及利润。针对这种情况, 公司年内计划斥巨资以收购兼并方式获取相应国内、国际市场的品牌。

(3)、资金短缺。我公司控股子公司流动资金年内相对充裕, 但股份公司投资项目由于受政策方面影响投资资金短缺, 致使面临许多好项目时由于资金的问题搁置。针对这种情况, 董事会正积极设法开源节流, 积极筹措资金。年内公司拟利用配股解决一部分资金缺口。

(4)、经营环境及宏观政策影响

本年度, 公司的经营环境未发生太大的变化。中国加入 WTO 后, 对我公司未来的发展提供了前所未有的机遇。公司拓展投资领域及产品市场的政策壁垒会逐渐打开, 我公司将充分发挥自身的信息、成本、机制优势, 尽快获取市场国际化所带来的收益。由于我公司投资项目时均考虑入关后所面临的形势, 故我控股公司所生产的产品入关后不会受到太大的冲击。如果措施得当预计产品的销售额会有显著提高。

(二) 公司财务状况

单位 (元)

项目	1999 年	1998 年	增减变动	增减率
总资产	1354,558,225.80	746,378,612.24	608,179,613.56	81.48%

长期负债	261,389,416.17	1,591,430.53	259,797,985.64	16324.8%
股东权益	386,201,828.00	272,213,003.74	113,988,824.26	41.87%
主营业务利润	124,586,371.40	84,321,629.28	40,264,742.12	47.75%
净利润	118,466,160.26	102,074,620.86	16,391,539.40	16.06%

报告期内公司总资产增加 608,179,316.56 元,增长 81.48%。增长的主要原因是短期借款增加 48,732,609.80 元,长期借款增 258,000,000.00 元,本年度实现利润增加 30,796,721.68 元,其余是子公司收购控股子公司合并会计报表增加数。

长期负债比上年增加 259,979,985.64 元,主要是公司长期借款增 258,800,000 元。股东权益比上年增加 11,398,824.26 元,是本年度实现利润。

主营业务利润比上年增加 40,264,742.12 元,增长 47.75%。

净利润比上年增加 16,391,539.40 元,增长 16.06%,主要是控股子公司上海星特浩企业公司收购太湖企业公司实现的利润。

(三) 公司投资情况

1、报告期末公司对外长期投资成本为 178,010,902.56 元,

其中：上海星特浩	94,660,902.56	控股比例 75%
沈阳正同线缆	800,000.00	控股比例 83.3%
沈阳合金材料	55,350,000.00	控股比例 92.48%
上海天合记忆	20,000,000.00	控股比例 65%

2、募集资金使用情况

公司 97 年度配股实际募集资金 7488.5 万元。按计划具体使用情况如下：

项 目	计划投资额	实际投资额	实施情况
1 动感电影设备	3200 万元	3200 万元	已投入使用
2 搬迁技术改造	4900 万元	4530 万元	建设中

公司前次配股募集资金已经全部使用完毕,且实际投资项目募集资金承诺投资项目完全一致。

(1) 公司利用配股募集资金对北京太合金动感电影成套设备有限公司投资 3200 万元,持有其 80% 的股权,已于 98 年全部投入到位。98 年即得投资收益 2673.09 万元。根据公司制定的战略发展纲要,为适应公司产业结构的调整,公司于 99 年持有的太合金股份全部转让,取得转让收入 5000 万元。

(2) 搬迁技术改造项目计划投入 4900 万元,现已投入 4530 万元,该项目预计 2000 年下半年完成。

3、非募集资金使用情况

公司投资 2000 万元与天津大学国家教委形状记忆材料研究中心合资成立上海天合形状记忆材料有限公司;

参股北方证券,投资预付款 2739 万元。

(四) 2000 年业务发展计划

1、尽快根据公司现状及发展需要完善机构设置,充实高素质人才,强化投资管理,财务控制,审计稽核三大业务职能,完成公司管理机构由生产经营型向投资决策管理型的转变。目前,我公司已斥资聘请北京瑞诚管理咨询集团作为我公司的管理顾问,帮助我公司进行管理体制的改革。

2、进一步调整控股子公司的生产组织结构及产品结构,加强对其的调整,对两大控股子公司尽快完成进一步的内部整合。

- 3、完成对嘉利电子科技（苏州）有限公司的收购及产业结构调整工作，预计总投资1.2亿左右。
- 4、完成对北方证券有限公司的参股工作，预计总投资3600万元。
- 5、实施品牌工程，拓展美国市场。
- 6、完成沈阳合金材料有限公司的搬迁技术改造工作。
- 7、完成配股工作。
- 8、完成总公司CI形象设计工作，确立公司形象。

（五）董事会日常工作情况

（1）报告期内董事会会议情况及决议内容

1、本公司四届八次董事会于1999年2月日在沈阳举行，会议通过如下决议：

- 一、为上海星特浩企业有限公司向中国银行总行借款人民币壹亿元提供担保。
- 二、提请召开股东大会审议上述议案。

有关本次董事会的详细情况刊登在1999年2月9日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上

2、公司四届九次董事会于1999年3月1日在沈阳举行，会议通过如下决议：

- 一、审议批准了公司1998年年度报告；
- 二、审议批准了公司1998年业务报告；
- 三、审议批准了1998年财务报告
- 四、审议批准了1998年利润分配及公积金转增股本方案；
- 五、审议批准了修改公司章程的议案；
- 六、审议通过配股方案；
- 七、审议通过董事会人员调整议案；
- 八、审议通过高级管理人员调整议案；
- 九、审议通过设立沈阳合金材料有限公司的议案；
- 十、审议通过确定董事会投资决策权范围的议案

有关本次董事会的详细情况刊登在1999年3月4日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上

3、公司四届十次董事会于1999年6月18日在沈阳召开，会议通过如下决议：

- 一、审议通过同意我公司控股企业上海星特浩企业有限公司收购“太湖集团”90%的股权。
- 二、审议通过高级管理人员薪酬管理办法的议案。
- 三、审议通过向上海星特浩企业有限公司追加投资的议案。
- 四、审议通过变更公司名称的议案。
- 五、审议通过投资3000万元成立形状记忆合金材料开发有限公司的议案。
- 六、审议通过转让“太合金”股权的议案。
- 七、审议通过投资1000万美元在北美设立组装厂及销售、服务网络的议案。

有关本次董事会的详细情况刊登在1999年6月22日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上

4、公司四届十一次董事会于1999年8月24日在沈阳召开，会议通过如下决议：

- 一、 审议通过1999年中期报告；二、 审议通过1999年中期利润分配方案；三、 审议参股北方证券的议案；四、 提请召开股东大会。

有关本次董事会的详细情况刊登在1999年8月25日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上

5、公司四届十二次董事会于1999年9月7日在沈阳召开，会议通过如下决议：

审议通过同意我公司控股企业上海星特浩企业有限公司收购苏州黑猫集团公司80%的股权。

有关本次董事会的详细情况刊登在1999年9月9日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上

6、公司四届十三次董事会于1999年12月5日在沈阳召开，会议通过如下决议：

审议通过同意我公司控股企业上海星特浩企业有限公司收购上海美浩电器有限公司75%的股权。

有关本次董事会的详细情况刊登在1999年12月11日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

完成1998年度利润分配方案：公司以98年末总股本118859993股为基数，向全体股东每10股送5股转增3股。

(六) 公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事及高级管理人员

姓名	职务	性别	任期	年初持股数	年末持股数
孔清华	董事长	男	4	0	0
常文斗	董事	男	4	4599	8278
孙刚	董事、常务副总、董秘	男	4	0	0
许艳芬	董事	女	4	0	0
张军	董事	男	4	0	0
包威	董事	男	4	0	0
黄金富	董事	男	4	0	0
潘亚平	董事、总经理	男	4	0	0
刘传玲	董事	男	4	0	0
贾桂娥	监事	女	4	0	0
肖玲	监事	女	4	0	0
张巍	监事	女	4	0	0
刘新	监事	男	4	0	0
王淑娟	总会计师	女	4	2299	4138

注：经1999年4月6日召开的公司1998年年度股东大会批准：因工作原因，唐万新先生、黄平先生、王志松先生、初鸿超先生不再担任公司董事，新增包威先生、潘亚平先生、刘传玲先生、黄金富先生为公司董事。聘请潘亚平先生为公司总经理。

董事长孔清华先生，董事常文斗先生，孙刚先生，包威先生，监事张巍女士，总会计师王淑娟女士由公司支付报酬，其余未在本公司领取报

酬。报告期内，由公司支付董事长孔清华 2.4 万元，常文斗 2.4 万元，孙刚 1.8 万元，包威 1.44 万元，监事张巍 1.44 万元，总会计师王淑娟 1.44 万元。

(2) 公司员工情况

公司现有员工 2890 人（含离退人员 606 人）管理人员 176 人专业技术人员 348 人，生产人员 1554 人，财务人员 87 人，销售人员 119 人。

(七) 本年度利润分配方案

经审计 1999 年度公司实现净利润 118,466,160.26 元。扣除子公司计提奖励福利基金 4,507,102.09 元后，净利润为 113,959,058.17 元，提取 10%法定盈余公积金 11,395,905.82 元，提取 5%法定公益金 5,697,952.91 元，本年度可供股东分配的利润 96,865,199.44 元。加上年末分配利润结余 25,076,472.59 元，合计可供股东分配的利润 121,941,672.03 元。

公司以 1999 年度末总股本 213,947,986 股为基数向全体股东每 10 股送红股 5 股，送出 106,973,993 元后剩余未分配利润结转下年分配。

(八). 本公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》和《证券时报》，《上海证券报》。

六、监事会报告

1、 监事会会议情况

1999 年监事会召开一次会议

1999 年 4 月 6 日在公司总部会议室召开监事会，形成如下决议：

审议通过了《监事会报告》决议刊登在 1999 年 4 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、 公司决策程序合法化，已经建立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。

3、 监事会认为会计师事务所出具的审计意见及所涉及事项真实反映了公司的财务状况和经营成果。

4 公司最近一次配股募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。

5 公司无内幕交易，无损害部分股东权益或造成公司资产流失。

七、重大事件

1、 本年度本公司无重大诉讼仲裁事件；

2、 报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

3、 (1) 报告期内公司控股股东无变化。

(2) 公司 1998 年度股东大会决定唐万新先生、黄平先生、王志松先生、初鸿超先生不再担任公司董事，新增包威先生、潘亚平先生、刘传玲先生、黄金富先生为公司董事。

1999 年 3 月 1 日四届九次董事会决定常文斗先生不再担任公司总经理，聘请潘亚平先生为公司总经理。

4、 公司重大担保事项：经于 1999 年 3 月 11 日召开的临时股东大会审议通过，本公司为控股公司（控股 75%）“上海星特浩企业有限公司”向中国银行总行及上海市分行借款贰亿元人民币提供全额担保。

5 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项简要说明：

(1) 报告期内，本公司将持有的“北京太合金动感电影成套设备开发有限公司”80%股权转让给“新疆东方奥斯曼化妆品有限公司”，转让价格为 5000 万元。此次转让将进一步加快公司内部产业结构调整，加快我

公司投资发展高科技、高附加值、高利润回报产业的步伐，有利于公司长期发展战略。

(2) 经 1999 年 6 月 18 日召开的公司四届十一次董事会会议研究决定，上海星特浩企业有限公司出资 2000 万元收购“苏州太湖电动工具集团公司”75%的股权。“太湖集团”经营范围为：电动工具、微型电机、吸尘器、应用整机、机床附件、家用电器、吹风机、割草机。技术人员占 40%，拥有国内先进的设备，并且通过 ISO9001 国际认证，有完整的质量保证体系。目前，该企业处于亏损的边缘。本公司以零资产整体收购该企业，相应承担其债权债务。收购后，重新注册有限责任公司。董事会决议刊登在 1999 年 6 月 22 日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上。

(3) 经 1999 年 9 月 7 日召开的公司四届十三次董事会会议研究决定，上海星特浩企业有限公司出资 3210 万元收购“苏州黑猫集团公司”80%的股权。“黑猫集团”经营范围为植保机、清洗机械及配件、液压附件及液压件、仪器仪表、汽油机等。董事会决议刊登在 1999 年 9 月 9 日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上。

(4) 经 1999 年 12 月 5 日召开的公司四届十四次董事会会议研究决定，上海星特浩企业有限公司出资 3633 万元收购“上海美浩电器有限公司”75%的股权。“美浩电器”主要生产植保机、便携式多功能高压清洗机等。董事会决议刊登在 1999 年 12 月 11 日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上。

6、本年度本公司资产重组情况：

报告期内北京总府置业有限公司以协议方式将持有的沈阳合金投资股份有限公司法人股 1810.2 万股转让给北京绅仕达科贸有限公司。股东变更情况于 1999 年 9 月 10 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。双方尚未办理股权过户手续。

7、本公司本年度无重大关联交易

8、公司与第一大股东新疆德隆实业总公司在人员、财务上分开并相互独立，公司有独立的员工及财务体系，且经营资产完整。

9、公司继续聘请沈阳华伦会计师事务所为本公司审计机构；

10、经 1999 年 9 月 26 日股东大会通过，本公司名称变更为沈阳合金投资股份有限公司，股票简称相应变更为“合金投资”，股票代码不变。并于 1999 年 12 月 28 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》上刊登了更名公告。

11、中国加入 WTO 后对公司的影响：

中国加入 WTO 后，对我公司未来的发展提供了前所未有的机遇。公司拓展投资领域及产品市场的政策壁垒会逐渐打开，我公司将充分发挥自身的信息、成本、机制优势，尽快获取市场国际化所带来的收益。由于我公司投资项目时均考虑入关后所面临的形势，故我控股公司所生产的产品入关后不会受到太大的冲击。如果措施得当预计产品的销售额会有显著提高。

12、计提四项资产减值准备对公司的影响：

公司本年度计提四项减值准备 16,740,149.39 元。其中：应收款项计提坏帐准备 14,375,648.62 元，计提存货跌价准备 987,509.15 元，计提长期投资减值准备 1,376,991.62 元。

由于会计政策变更已采用追溯法，累计影响数为5,205,439.05元。其中，坏帐准备变更计提影响5,205,439.05元。其中：未分配利润4,424,623.20元，盈余公积780,815.85元。

八、财务报告

审计报告

华会股审字(2000)第0015号

沈阳合金投资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日的资产负债表及合并资产负债表与1999年度的利润表及利润分配表、合并利润及利润分配表和现金流量表及合并现金流量表。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,我们结合贵公司的实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及合并财务状况与1999年度的经营成果及合并经营成果和现金流量及合并现金流量,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

沈阳华伦会计师事务所

中国注册会计师:苗沈愿

中国注册会计师:胡颖

地址:中国·沈阳

二〇〇〇年三月五日

本报告共出具11份

资产负债表

1999年12月31日

编制单位:沈阳合金投资股份有限公司

合股01表

金额单位:元

沈阳合金投资股份有限公司 1999 年度报告

项 目	母公司年初数	合并年初数	母公司期末数	合并期末数
流动资产:				
货币资金	38,676,244.45	75,454,257.33	93,661,617.48	264,585,821.12
短期投资		60,000,000.00		
减: 短期投资跌价准备				
短期投资净额		60,000,000.00		
应收票据	1,966,052.94	1,966,052.94		1,745,000.00
应收股利			58,219,659.50	
应收利息				
应收帐款	40,190,907.08	218,707,780.68		341,923,829.41
其他应收款	22,063,723.26	70,327,224.58	90,591,681.02	153,284,998.74
减: 坏帐准备	2,762,553.71	5,326,011.77	650,466.81	14,375,648.62
应收款项净额	59,492,076.63	283,708,993.49	89,941,214.21	480,833,179.53
预付帐款		2,109,477.54		142,416,303.35
应收补贴款		12,590,890.30	4,850,339.13	8,055,678.25
存货	43,342,006.23	142,472,016.54	26,028.50	187,340,255.75
减: 存货跌价准备				987,509.15
存货净额	43,342,006.23	142,472,016.54	26,028.50	186,352,746.60
待摊费用	2,466,997.06	2,880,492.61		269,698.54
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	145,943,377.31	581,182,180.75	246,698,858.82	1,084,258,427.39
长期投资:				
长期股权投资	213,028,659.23	55,426,549.11	246,210,220.79	74,040,204.93
长期债权投资	136,341.00	136,341.00	136,341.00	136,341.00
长期投资合计	213,165,000.23	55,562,890.11	246,346,561.79	74,176,545.93
减: 长期投资减值准备			400,000.00	1,376,991.62
长期投资净额	213,165,000.23	55,562,890.11	245,946,561.79	72,799,554.31
其中: 股权投资差额	932,117.90	-932,117.90	906,225.74	906,225.74
固定资产:				
固定资产原价	31,714,395.30	73,808,947.32	390,957.62	156,110,882.90
减: 累计折旧	15,671,075.27	22,040,905.49	9,686.23	40,369,933.79
固定资产净值	16,043,320.03	51,768,041.83	381,271.39	115,740,949.11
工程物资				
在建工程	27,706,176.67	28,143,658.07	52,186,682.48	55,261,431.78
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	43,749,496.70	79,911,699.90	52,567,953.87	171,002,380.89
无形资产及其它资产:				
无形资产	5,768,400.00	15,162,706.05		14,656,638.36
开办费		649,942.04		826,790.88
长期待摊费用		13,909,193.39		11,014,433.97
其他长期资产				
无形资产及其它资产合计	5,768,400.00	29,721,841.48		26,497,863.21
递延税款:				
递延税款借项				
资产总计	408,626,274.24	746,378,612.24	545,213,374.48	1,354,558,225.80

公司负责人:

财务负责人:

制表人:

资 产 负 债 表

1999年12月31日

合股01表

编制单位: 沈阳合金投资股份有限公司

金额单位: 元

项 目	母公司年初数	合并年初数	母公司期末数	合并期末数
-----	--------	-------	--------	-------

沈阳合金投资股份有限公司 1999 年度报告

流动负债:				
短期借款	124,480,000.00	263,967,390.20	140,510,000.00	312,700,000.00
应付票据	4,600,000.00	25,158,593.97	3,000,000.00	15,090,000.00
应付帐款	1,557,812.00	70,310,015.67		263,061,584.79
预收帐款	321,930.87	457,680.87		135,750.00
代销商品款				
应付工资		1,783,879.29		1,961,201.25
应付福利费	554,371.94	-554,371.94	4,284.00	1,369,184.14
应付股利		5,892,070.26		5,045,373.41
应交税金	2,393,172.82	4,250,747.85	3,896,248.45	2,914,484.81
其他应交款	3,715.97	3,715.97	-2,175.62	87,048.64
其他应付款	2,019,580.25	39,741,596.48	11,253,579.56	28,446,632.66
预提费用		2,587,755.36		75,712.00
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
职工奖励及福利基金		5,586,581.26		10,095,658.95
流动负债合计	134,821,839.97	419,185,655.24	158,661,936.39	640,982,630.65
长期负债:				
长期借款				258,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
住房周转金	1,247,073.28	1,247,073.28		1,231,196.69
其它长期负债	344,357.25	344,357.25	344,357.25	2,158,219.48
长期负债合计	1,591,430.53	1,591,430.53	344,357.25	261,389,416.17
递延税款:				
递延税款贷项			5,252.84	5,252.84
负债合计	136,413,270.50	420,777,085.77	159,011,546.48	902,377,299.66
少数股东权益		53,388,522.73		65,979,098.14
股东权益:				
股本	118,859,993.00	118,859,993.00	213,947,986.00	213,947,986.00
资本公积	43,099,656.64	43,099,656.64	7,471,425.73	7,471,425.73
盈余公积	25,746,885.51	25,746,885.51	42,840,744.24	52,178,635.60
其中:公益金	7,250,642.21	7,250,642.21	12,948,595.12	13,807,674.53
未分配利润	84,506,468.59	84,506,468.59	121,941,672.03	112,603,780.67
股东权益合计	272,213,003.74	272,213,003.74	386,201,828.00	386,964,369.77
负债及股东权益总计	408,626,274.24	746,378,612.24	545,213,374.48	1,354,558,225.80

财务负责人:

制表人:

利 润 表
1999年度 合股02表

编制单位: 沈阳合金投资股份有限公司

金额单位: 元

项 目	附注	母公司上年同期累计数	合并上年同期累计数	母公司本期累计数	合并本期累计数
一、主营业务收入		49,798,605.66	289,008,878.50	19,125,356.03	517,092,391.40

沈阳合金投资股份有限公司 1999 年度报告

减：折扣与折让					
主营业务收入净额		49,798,605.66	289,008,878.50	19,125,356.03	517,092,391.40
减：主营业务成本		28,266,123.29	204,417,824.46	13,695,045.31	392,561,900.28
主营业务税金及附加		269,424.76	269,424.76	184,616.39	434,679.19
二、主营业务利润〔亏损以“－”号填列〕		21,263,057.61	21,629.28	5,245,694.33	124,586,371.40
加：其他业务利润〔亏损以“－”号填列〕		-278,122.85	62,153,001.89	44,637,613.27	76,604,359.25
减：存货跌价损失					987,509.15
营业费用		1,047,518.48	3,170,728.20	316,714.33	6,091,927.43
管理费用		10,147,513.73	27,730,281.74	7,382,754.54	37,473,141.75
财务费用		8,109,490.76	18,187,287.35	6,715,456.30	28,647,966.51
三、营业利润〔亏损以“－”号填列〕		1,680,411.79	97,386,333.88	35,468,382.43	127,990,185.81
加：投资收益〔损失以“－”号填列〕		96,540,220.65	29,896,120.59	80,970,009.94	33,085,358.11
补贴收入			11,693,305.30	4,850,339.13	8,055,678.25
营业外收入		455,287.82	555,630.76	26,021.82	558,329.57
减：营业外支出		306,328.64	1,542,636.82	115,187.92	413,517.28
加：以前年度损益调整					
四、利润总额〔亏损以“－”号填列〕		98,369,591.62	137,988,753.71	121,199,565.40	168,785,474.99
减：所得税		1,151,641.51	12,844,946.81	7,240,507.23	27,397,186.17
少数股东损益			23,069,186.04		22,922,128.56
五、净利润〔亏损以“－”号填列〕		97,217,950.11	102,074,620.86	113,959,058.17	118,466,160.26

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

利润分配表

1999 年度

合股02表附1表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

金额单位：元

项 目	母公司上年同期累计数	合并上年同期累计数	母公司本期累计数	合并本期累计数
一、净利润	97,217,950.11	102,074,620.86	113,959,058.17	118,466,160.26

沈阳合金投资股份有限公司 1999 年度报告

加：年初未分配利润	32,872,907.01	32,872,907.01	84,506,468.59	84,506,468.59
		1		
盈余公积转入				
二、可供分配的利润	130,090,857.12	134,947,527.87	198,465,526.76	202,972,628.85
减：提取法定盈余公积	9,721,795.02	9,721,795.02	11,395,905.82	20,637,259.54
		2		
提取法定公益金	4,860,897.51	4,860,897.51	5,697,952.91	5,794,490.55
提取职工奖励及福利基金		4,856,670.75		4,507,102.09
		5		
三、可供股东分配的利润	115,508,164.59	115,508,164.59	181,371,668.03	172,033,776.67
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利	31,001,696.00	31,001,696.00	59,429,996.00	59,429,996.00
		0		
四、未分配利润	84,506,468.59	84,506,468.59	121,941,672.03	112,603,780.67
		9		

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

被审单位：沈阳合金投资股份有限公司
会 计 期 间： 1999/1/1 — 1999/12/31

会工03表

单位：元

项 目	行次	母公司	合并数
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	1	17,071,507.83	628,598,115.17
收取的租金	2		322,650.00
收到的税费返还	3		12,554,840.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4	33,239,568.41	46,197,525.94
现金流入小计	5	50,311,076.24	687,673,131.11
购买商品，接受劳务支付的现金	6	14,569,351.74	554,527,613.96
经营租赁所支付的现金	7		1,832,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	8	2,576,864.87	14,628,279.76
实际缴纳的增值税	9	2,372,441.95	12,292,413.66

沈阳合金投资股份有限公司 1999 年度报告

支付的所得税款	10	5,029,913.08	23,774,128.23
支付的除增值税, 所得税以外的其他税费	11	484,902.12	3,769,331.97
支付的其他与经营活动有关的现金	12	4,293,704.47	95,938,935.82
其他	13		-
现金流出小计	14	29,327,178.23	706,762,703.40
经营活动产生的现金流量净额	15	20,983,898.01	-19,089,572.29
二. 投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金	16	32,000,000.00	92,000,000.00
分得股利或利润所收到的现金	17	33,318,788.88	42,508,802.58
取得债券利息收入所收到的现金	18		-
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	19	35,000,000.00	35,083,942.00
收到的其他与投资活动有关的现金	20		-
其他	21		-
现金流入小计	22	100,318,788.88	169,592,744.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	23	25,137,335.00	32,743,268.20
权益性投资所支付的现金	24	20,000,000.00	80,670,000.00
债权性投资所支付的现金	25		-
支付的其他与投资活动有关的现金	26		-
其他	27	27,390,000.00	35,365,000.00
现金流出小计	28	72,527,335.00	148,778,268.20
投资活动产生的现金流量净额	29	27,791,453.88	20,814,476.38
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	30		9,075,000.00
其中: 子公司吸收少数股东性投资收到的现金			9,075,000.00
发行债券所收到的现金	31		-
借款所收到的现金	32	207,090,000.00	552,090,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	33		-
其他	34		-
现金流入小计	35	207,090,000.00	561,165,000.00
偿还债务所支付的现金	36	191,060,000.00	320,547,390.20
发生筹资费用所支付的现金	37	9,115,189.09	9,115,189.09
分配股利或利润所支付的现金	38		20,728,250.00
其中: 子公司支付少数股东的股利			20,728,250.00
偿付利息所支付的现金	39	704,789.77	23,367,511.01
融资租赁所支付的现金	40		-
减少注册资本所支付的现金	41		-
支付的其他与筹资活动有关的现金	42		-
其他	43		-
现金流出小计	44	200,879,978.86	373,758,340.30

筹资活动产生的现金流量净额	45	6,210,021.14	187,406,659.70
四. 汇率变动对现金的影响 (内部调入调出)	46		-
五、现金及现金等价物净增加额	47	54,985,373.03	189,131,563.79
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	48		-
以投资偿还债务	49		-
以固定资产进行长期投资	50	31,756,868.20	-
以存货偿还债务	51		-
融资租赁固定资产	52		-
其他	53		-
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润	54	113,959,058.17	118,466,160.26
加: 少数股东收益			22,922,128.56
计提的坏帐准备或转销的坏帐	55	656,007.21	4,332,771.41
固定资产折旧	56	945,431.52	6,141,576.22
无形资产摊销	57	65,550.00	696,945.04
待摊费用的减少(减: 增加)	58	2,236,852.15	4,878,796.37
预提费用的增加(减: 减少)	59		-1,756,288.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	60	-44,750,150.00	-45,127,530.40
固定资产报废损失	61		443.50
财务费用	62	9,819,978.86	31,961,000.00
投资损失(减收益)	63	-80,970,009.94	-33,085,358.11
存货的减少(减增加)	64	3,310,662.34	-58,797,921.57
经营性应收项目的减少(减增加)	65	5,843,806.40	-63,840,191.35
经营性应付项目的增加(减减少)	66	11,673,263.51	-35,500,685.51
增值税增加净额(减减少)	67		-
其他	68	-1,806,552.21	29,618,581.19
经营活动产生的现金流量净额	69	20,983,898.01	-19,089,572.39
3. 现金及现金等价物净增加情况:			
货币资金的期末余额	70	93,661,617.48	264,585,821.12
减: 货币资金的期初余额	71	38,676,244.45	75,454,257.33
现金等价物的期末余额	72		
减: 现金等价物的期初余额	73		-
现金及现金等价物净增加额	74	54,985,373.03	189,131,563.79

会计报表附注

一、 公司简介

沈阳合金投资股份有限公司（原名沈阳合金股份有限公司）于 1987 年 12 月经沈阳市体改委批准设立，1993 年 12 月被国家体改委确定为进行规范化股份制试点企业。1996 年 11 月 12 日被中国证监会批准上市。1997 年 6 月经国家国有资产管理局批准转让部分国家股股权，1998 年 4 月经中国证监会批准，以 1997 年末的股本为基数按 10:3 比例实施配股；1998 年 7 月以 1998 年 6 月 30 日的总股本为基数按 10:7.69 的比例实施送股和转增股方案；1999 年 4 月公司实施 1998 年度利润分配方案，以 1998 年末股本为基数 10 送 5 转增 3，经过配、送、转增股后，股本总数为 213,947,986 股，其中：国家股 17,353,890 股、募集法人股 104,075,577 股、转配股 34,566,082 股、社会流通股 57,952,437 股。

公司经过近二年的运作，已形成投资控股的经营模式，为此 1999 年 12 月 8 日经沈阳市工商局批准更名为沈阳合金投资股份有限公司，主营业务变更为：投资入股。

根据公司的经营发展战略和调整产业结构的需要，99 年 8 月公司以实物出资 5535 万元，注册成立沈阳合金材料有限公司，公司持有 92.48% 的股权，该公司主要从事镍及镍合金材料、特种线缆等产品的生产经营，是沈阳市科委批准的高新技术企业；9 月公司出资 2000 万元与天津大学组建上海天合形状记忆材料有限公司，公司持有 65% 的股权，该公司主要生产开发高科技形状记忆合金系列产品；99 年 6 月公司转让了原持有的北京太合金动感电影成套设备开发有限公司 80% 的股权，99 年末解散了沈阳正同线缆有限公司。

1999 年公司持有 75% 股权的上海星特浩企业有限公司，出资设立了苏州太湖企业有限公司、陕西宝鸡星宝机电责任有限公司、山西中浩园林机械有限公司。本公司对上述三公司间接持有的股权分别为 69.375%、41.25%、41.25%；年末出资收购苏州黑猫集团 80% 的股权，本公司间接持有的股权为 60%。

二、公司主要会计政策及合并会计报表的编制方法

- 1、 会计制度：母公司执行《股份有限公司会计制度》，各控股子公司按其行业或性质执行其相应的会计制度。
- 2、 会计年度：采用公历制，即每年一月一日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、 记帐基础和计价原则：记帐采用权责发生制，以实际成本作为计价基础。
- 5、 外币业务核算方法：发生外币业务时按当日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币入帐，期末外币余额按 12 月 31 日公布的市场汇价进行调整，产生的帐面差额，计入当期损益。
- 6、 现金等价物的确定标准：以持有时间短（一般指从购买之日起三个月到期），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作为确定现金等价物的标准。
- 7、 坏帐核算方法：
 - (1) 坏帐的确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍无法收回。B、债务人逾期未履行其清偿义务，超过三年仍然不能收回的款项。对于无法收回的应收帐款，经批准后作为坏帐损失，并冲销计提的坏帐准备。
 - (2) 公司除控股子公司上海星特浩企业有限公司采用直接核销法外，其他控股子公司均采用备抵法核算。坏帐准备按帐龄分析法计提，标准如下：
 - A、1 年以内，按其余额的 1% 计提。
 - B、1-2 年，按其余额的 10% 计提。
 - C、2-3 年，按其余额的 20% 计提。
 - D、3 年以上，按其余额的 50% 计提。
- 8、 存货核算方法：

- (1) 存货的分类为：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、外购商品等各类存货。
 (2) 材料取得时按实际成本核算，发出时采用加权平均法计价；低值易耗品、包装物在领用时一次摊销；产成品按实际成本核算，结转时采用加权平均法。
 (3) 由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧时，销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低法计价原则，按存货类别的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

9、 短期投资：按实际投资成本计价，根据投资协议以权责发生制原则计算当期损益。期末短期投资按成本与市价孰低计价，按各投资项目计提短期投资跌价准备。

10、 长期投资的核算：

(1) 长期股权投资

包括股票投资和其他股权投资，以投资时支付的价款或确定的价值入帐。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，采用成本法核算；占 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上或对被投资企业能够具有实质控制权，采用权益法核算，并合并会计报表。

(2) 股权投资差额

采用权益法核算时，长期股权投资取得时的成本与其在被投资企业所有者权益中所占的份额有差额，通过“股权投资差额”明细科目进行核算。股权投资差额的摊销期限，合同规定有投资期限的按规定摊销，没有规定的其借方差额一般按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按被投资企业剩余经营年限摊销。

(3) 长期债权投资

按实际支付的价款扣除自发行日至债券购入日的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期间内于确认债券利息收入时，采用直线法摊销。

(4) 长期投资减值准备

根据本公司董事会决议，从 1999 年 1 月 1 日起，对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资帐面价值的，按该项投资可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、 固定资产计价和折旧方法：固定资产以实际成本计价，固定资产折旧根据分类的年限采用直线法计提折旧，各类固定资产的使用年限和预留残值如下：

固定资产分类	使用年限	预留残值
受腐蚀性房屋	25 年	4%
生产性厂房	20—40 年	4%—10%
非生产用房屋	20—45 年	4%—10%
机器设备	10—17 年	4%—10%
运输工具	5—12 年	4%—10%
电子设备及用具	5—8 年	4%—10%

12、 在建工程的核算方法：按各项工程实际发生的支出入帐，并在完工交付使用时按工程的实际成本结转固定资产，因在建工程借款产生的利息支出在固定资产交付使用前计入工程成本，交付使用后，计入当期财务费用。

13、 无形资产计价和摊销方法：土地使用权按实际成本计价，分别按使用期限 37 年—50 年摊销。

14、 开办费、长期待摊费用摊销方法：开办费和长期待摊费用均按五年摊销。

15、 收入确认原则：

(1)商品销售：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的计量时，确认营业收入的实现。

(2)他人使用本公司资产：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；使用非现金资产，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确定，上述收入的确定应同时满足：A、与交易相关的经济利益能够流入公司。B、收入的金额能够可靠的计量。

16、 所得税的会计处理方法：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》，对公司拥有其半数以上权益性资本的被投资企业和具有实质控制权被投资企业按权益法核算，纳入合并会计报表。由于母子公司会计政策不一致所产生的差异，按母公司的会计政策对子公司的会计报表进行了调整。

18、 会计政策变更的影响：根据财政部财会字[1999]35 号文件，和财政部财会字[1999]49 号文件及《股份有限公司会计制度》的规定，并经董事会决议，公司自 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：

- (1) 原坏帐准备采用应收帐款余额百分比法(0.3%)计提，现对应收款项(包括应收帐款、其他应收款)按帐龄分析法计提坏帐准备，但对大额暂付款预计不会发生损失的，不计提坏帐准备。
- (2) 原期末短期投资按成本计价，现改为成本与市价孰低计价，并按各投资项目计提跌价准备。
- (3) 原期末存货按成本计价，现改为成本与市价孰低计价，并按存货种类计提跌价准备。
- (4) 原期末长期投资不计提减值准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列，上述会计政策变更的累计影响数为 5,205,439.05 元，坏帐准备计提方法的变更累计影响数为 5,205,439.05 元；由于会计政策变更，调减 99 年初留存收益 5,205,439.05 元，其中：未分配利润 4,424,623.20 元，盈余公积 780,815.85 元。

三、 税项

1、 增值税：公司及各控股子公司销售产品及原材料执行增值税，为一般纳税人，税率为 17%。

2、 营业税：使用本企业资产所取得的收入交纳营业税，税率为 5%。

3、 城建税及教育费附加：除上海星特浩企业有限公司外，公司与其他控股子公司按应交增值税计提 7%的城建税、3%—4%的教育费附加。

4、 所得税：

①、 母公司经沈阳市人民政府批准从 1994 年开始按 15%税率计缴。

②、 沈阳合金材料有限公司经辽科办发[1999]174 号文确认为高新技术企业，所得税按 15%计缴。

③、 上海星特浩企业有限公司，根据上海闵行区人民政府规定 1999 年按 12%税率征收，按 4.5%税率返还，实际税负 7.5%。

④、 苏州太湖企业有限公司所得税率 33%。

⑤、 陕西宝鸡星宝机电责任有限公司所得税执行外商投资企业免二减半三年的税收

政策。1999 年为第一个生产经营年度并亏损。

四、控股子公司及合营企业

(一) 纳入合并会计报表范围的子公司：

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	实际投资额(万元)	主营业务	备注
上海星特浩企业有限公司	上海	孔清华	112,132,230	75	9,370	电动及手动工具、小家电等产品	
沈阳合金材料有限公司	沈阳	常文斗	59,850,000	92.48	5,535	镍及镍合金材料	
苏州太湖企业有限公司	江苏吴县市	袁冠	40,000,000	92.5	3,700	电动及手动工具、园林工具等产品	由上海星特浩控股
陕西宝鸡星宝机电责任有限公司	陕西宝鸡	刁立宪	3,500,000	55	192.5	小型汽油机	由上海星特浩控股

(二) 未纳入合并会计报表范围的子公司：

公司名称	注册地	法人代表	注册资本(万元)	持股比例 (%)	实际投资额	主营业务	备注
上海天合形状记忆材料有限公司	上海	刘彤	3000.77	65	2000万元	形状记忆合金材料	
沈阳正同线缆有限公司	沈阳	金永才	960	83.33	800	特种线缆	
苏州黑猫集团公司	苏州	王尔庄	4545.51	80	2184	农业机械	上海星特浩控股

上海天合形状记忆材料有限公司为我公司新组建的公司，虽拥有控股权，但该公司截止九九年末一直处于筹建阶段，没有形成生产能力。沈阳正同线缆有限公司经董事会决议解散，故未纳入合并会计报表范围。

公司本年度合并会计报表范围发生变更，新增 3 个控股子公司；因股权转让和解散减少了 2 个子公司。由于合并范围的变化，相应调整了合并报表的期初数。

五、会计报表项目注释

1999 年 12 月 31 日

金额以人民币元为单位

(一) 合并报表附注：

1. 货币资金	期 初 数	期 末 数
现 金	6,672.38	433,485.47
银行存款	75,447,584.95	223,526,324.76
其他货币资金		40,626,010.89
合 计	75,454,257.33	264,585,821.12

注：货币资金增加主要由于银行贷款增加所致。

其中：

外币	期初数	期末数	折算汇率	人民币
美元	212,835.45	5,109,187.51	8.2793	42,300,496.09
港元	3,402.58	41,855.51	1.0651	44,580.30
日币		201,000.00	0.080933	16,267.53
台币		315,100.00	0.26316	82,921.71
合计				42,444,265.63

2. 应收票据：期末数 1,745,000.00 元。本项目无抵押、贴现的应收票据。

3、 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
1年以内	211,784,062.80	96.83%	2,117,840.63	304,084,532.42	88.93%	3,040,845.32
1-2年	3,758,791.25	1.72%	375,879.13	27,932,515.41	8.17%	2,793,251.54
2-3年	1,769,276.09	0.81%	530,782.83	3,683,184.37	1.08%	736,636.87
3年以上	1,395,650.54	0.64%	697,825.27	6,223,597.21	1.82%	3,111,798.61
合计	218,707,780.68	100.00%	3,722,327.86	341,923,829.41	100.00%	9,682,532.34

无持有本公司 5%以上股份的股东单位应收款项。

前五名客户名称：

序号	单位名称	欠款额	欠款时间	款项内容
1	中国机械进出口公司上海浦东分公司	38,835,845.22	1 年以内	货款
2	中基嘉科进出口公司	23,910,144.76	1 年以内	货款
3	中国江苏国际经济技术贸易有限公司	19,488,483.26	1 年以内	货款
4	重庆机械进出口公司	17,420,971.01	1 年以内	货款
5	东方国际集团上海市对外贸易有限公司	9,706,635.00	1 年以内	货款

4. 预付帐款：期末数 142,416,303.35 元。无持有本公司 5%以上股份的股东单位预付款项。

前五名客户名称：

序号	单位名称	欠款额	欠款时间	款项内容
1	鄞县塑料鄞立电器公司	30,105,598.68	1 年以内	预付材料款
2	苏州工业园金月电器材料有限公司	10,000,000.00	1 年以内	预付材料款
3	腾宇电器工具公司	7,217,676.41	1 年以内	预付材料款
4	深圳比亚迪有限公司	6,345,754.32	1 年以内	预付材料款
5	上海建晔塑料厂	5,143,455.90	1 年以内	预付材料款

5. 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
1年以内	66,573,228.44	94.66%	614,713.56	148,028,299.99	96.57%	1,361,650.28
1-2年	2,013,507.44	2.86%	201,350.74	1,861,360.92	1.21%	186,136.09
2-3年	275,415.83	0.39%	55,083.17	1,567,465.03	1.02%	1,317,457.11
3年以上	1,465,072.87	2.08%	732,536.44	1,827,872.80	1.19%	1,827,872.80
合计	70,327,224.58	100.00%	1,603,683.91	153,284,998.74	100.00%	4,693,116.28

无持

有本公司 5%以上股份的股东单位应收款项。

前五名客户名称：

序号	单位名称	欠款额	欠款时间	款项内容
1	中基嘉科进出口公司	20,000,000.00	1 年以内	往来款
2	北方证券公司	27,390,000.00	1 年以内	投资款
3	辽宁瑞豪房屋开发公司	15,453,000.00	1 年以内	土地款
4	吴县市国资局	13,310,200.00	1 年以内	转制款
5	苏州国税局进出口分局	12,425,916.87	1 年以内	出口退税款

6. 存 货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	67,539,705.56		66,337,860.33	
库存商品	30,027,149.39		63,474,158.05	987,509.15
低值易耗品	289,207.41		167,648.66	
包装物	70,650.03		180,575.68	
在途物资	275,095.58		274,450.08	
分期收款发出商品	1,500,568.78		1,471,293.45	
生产成本	41,253,889.89		53,901,697.69	
委托加工物资	254,434.91		56,720.76	
自制半成品	1,261,314.99		1,475,851.05	
合计	142,472,016.54		187,340,255.75	987,509.15

7、应收补贴款：

项目	金额	款项内容	备注
所得税返还	3,205,339.12	上海星特浩所得税返还	梅陇镇政府
所得税返还	3,205,339.13	母公司在沪投资税负返还	梅陇镇政府
所得税返还	1,645,000.00	母公司所得税返还	沈河区财政局
合 计	8,055,678.		

25

8. 待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
土地租赁费	388,666.68		388,666.68	0.00
保险费	24,828.87	227,067.92	251,896.79	0.00
取暖费	235,493.62	794,992.33	827,517.83	202,968.12
报刊费	12,022.32	24,340.12	24,386.32	11,976.12
配股费	2,219,481.12		2,219,481.12	0.00
财务软件费		33,000.00	33,000.00	0.00
养路费		101,609.08	101,609.08	0.00
大修费		54,754.30		54,754.30
合计	2,880,492.61	1,235,763.75	3,846,557.82	269,698.54

9. 长期投资

(1)、长期投资：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	55,426,549.11		67,008,002.51	48,394,346.69	74,040,204.93	1,376,991.62
长期债权投资	136,341.00				136,341.00	
合 计	55,562,890.11		67,008,002.51	48,394,346.69	74,176,545.93	1,376,991.62

(2) 长期股权投资:

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位注册 资本比例	减值准备	本期权益增 减额	累计权益增 减额	股权投资差额	期末数
上海天合形状记忆材料有限公司	20,000,000.00	65.00%					20,000,000.00
苏州黑猫集团公司	31,200,000.00	80.00%					31,200,000.00
苏州威利工具有限公司	830,481.19	100.00%	830,481.19				830,481.19
沈阳正同线缆有限公司	8,000,000.00	83.33%	400,000.00		-35,679.68		7,964,320.32
吴县市蓝天仪表厂	146,510.43	100.00%	146,510.43				146,510.43
吴县东吴电动工具有限责任公司	970,000.00	12.00%					970,000.00
苏州太湖电动工具股份有限公司	11,000,000.00	22.00%					11,000,000.00
苏州东欣工具有限公司	335,118.73	9.00%					335,118.73
山西中浩园林机械有限公司	2,500,000.00	55.00%					2,500,000.00
上海星特浩股权投资差额						-906,225.74	-906,225.74
合 计	74,982,110.35		1,376,991.62	0.00	-35,679.68	-906,225.74	74,040,204.93

备

注:

①苏州威利工具有限公司、吴县市蓝天仪表厂由于经营状况恶化,预计可收回金额低于长期投资帐面值,按长期投资帐面数全额提取长期投资减值准备。

② 沈阳正同线缆有限公司,按预计可收回金额与长期投资帐面值差额计提长期投资减值准备。

(3) 债权投资:

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	累计应收利息
省电力债券	47,250	6%	47,250	2002 年	
沈海发电厂债券	62,740	14%	62,740	1990 年	26,351
合 计	109,990		109,990		26,351

10. 固定资产及累计折旧:

原 值	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
房屋及建筑物	35,177,269.43	45,952,108.67	462,933.50	80,666,444.60
机器设备	26,611,951.09	23,452,236.30		50,064,187.39
运输工具	6,407,748.35	7,406,183.76	128,823.50	13,685,108.61
电子设备及用具	5,611,978.45	6,631,682.83	548,518.98	11,695,142.30
合计	73,808,947.32	83,442,211.56	1,140,275.98	156,110,882.90
折旧:				
房屋及建筑物	5,520,985.02	4,494,320.34		10,015,305.36
机器设备	12,172,856.19	6,098,556.33	197,461.99	18,073,950.53
运输工具	2,027,433.97	3,920,523.93	10,414.45	5,937,543.45
电子设备及用具	2,319,630.31	4,062,295.46	38,791.32	6,343,134.45
合计	22,040,905.49	18,575,696.06	246,667.76	40,369,933.79
固定资产净值	51,768,041.83	64,866,515.50	893,608.22	115,740,949.11

注: 本

项目无出售、置换、抵押、担保的固定资产。

11. 在建工程:

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	资金来源	进度
浑河堡新厂房	24,292,117.18	21,008,887.43		45,301,004.61	配股、自筹资金	90%
锌白铜厂房	3,185,127.87			3,185,127.87	自筹资金	停建
写字楼		3,392,000.00		3,392,000.00	自筹资金	预付款
发动机项目		308,550.00		308,550.00	自筹资金	50%
零星购置	175,833.40	24,743.47	50,951.87	149,625.00	自筹资金	设备购置款
车辆购置费	261,648.00	2,414,908.00		2,676,556.00	自筹资金	设备购置款
其他工程项目	228,931.62	19,636.68		248,568.30	自筹资金	
合计	28,143,658.07	27,168,725.58	50,951.87	55,261,431.78		

注: (1)、浑河堡新厂房中含资本化利息期初数 928,662 元, 本年内无变化。

(2)、浑河堡新厂房是公司厂址搬迁改造项目, 计划投资总额 4,900 万元, 其资金来源是配股和自筹集资金。

12. 无形资产:

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	13,912,171.50	13,125,571.50	5,064,069.63	6,078,931.02	12,110,710.11	37
工业产权	2,205,204.51	2,037,134.55	729,722.56	220,928.86	2,545,928.25	8
合计	16,117,376.01	15,162,706.05	5,793,792.19	6,299,859.88	14,656,638.36	

13. 开办费:

种 类	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
开 办 费	649,942.04	550,179.16	373,330.32	826,790.88

14. 长期待摊费用:

种 类	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
模 具	13,314,758.20	574,805.25	3,206,252.67	10,683,310.78
租入固定资产改良支出	441,497.59		110,374.40	331,123.19
搬 迁 费 用	152,937.60		152,937.60	0.00
合 计	13,909,193.39	574,805.25	3,469,564.67	11,014,433.97

注: 长期待摊费用期末各项目均是控股子公司上海星特浩企业有限公司的其他递延支出。

15. 短期借款:

借款类别	期 初 数	期 末 数
抵押借款	83,180,000.00	117,810,000.00
担保借款	180,787,390.20	194,890,000.00
合 计	263,967,390.20	312,700,000.00

16. 应付票据:

期末余额为 15,090,000.00 元, 主要是控股子公司上海星特浩企业有限公司购置材料而开出的应付票据。无持有本公司 5%以上股份股东单位的应付款项。

17. 应付帐款:

期末余额为 263,061,584.79 元, 主要是购买原材料、配套件等的应付款项, 无持有本公司 5%以上股份的股东单位的应付款项。

18. 预收帐款:

期末余额为 135,750.00 元,主要是控股子公司上海星特浩企业有限公司预收客户的订货款,无持有本公司 5%以上股份股东单位的预收款项。

19. 其他应付款:

期末余额为 28,446,632.66 元。期末余额中包括应付持有本公司 5%以上股份的股东新疆德隆实业公司往来款 20 万元。

20. 应付工资:

期末余额为 1,961,201.25 元,主要是控股子公司上海星特浩企业有限公司应付未付的工资及提取补贴结余。

21. 应付福利费:

期末余额为 1,369,184.14 元,是提取的福利费余额。

22. 应付股利:

期末余额为 5,045,373.41 元。为控股子公司上海星特浩企业有限公司应付外方星特浩(香港)发展公司的利润。

23. 应交税金:

税 种	期 初 数	期 末 数
增 值 税	-10,065,367.71	-14,021,059.16
城 建 税	7,202.96	31,202.37
所 得 税	12,786,379.42	16,409,437.36
营 业 税	1,500,000.00	452,563.33
印 花 税	7,595.45	
个 人 所 得 税	4,937.93	22,589.25
土 地 使 用 税		1,730.00
房 产 税		18,021.66
合 计	4,250,747.85	2,914,484.81

24. 其他未交款:

期末余额为 87,048.64 元,是应缴纳的教育费附加。

25. 预提费用:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应急电源费	755,755.36		755,755.36	0.00
租赁费	1,832,000.00		1,832,000.00	0.00
电扳手材料		4,560.00		4,560.00
AC组合工具材料		3,240.00		3,240.00
大广灯		67,912.00		67,912.00
合 计	2,587,755.36	75,712.00	2,587,755.36	75,712.00

转金:

项 目	期 初 数	期 末 数
住 房 周 转 金	1,247,073.28	1,231,196.69

27. 长期借款:

借款种类	金额	借款期限	年利率%	备注
抵押借款	18,000,000	98.9-2000.4	6.2136	苏州太湖借款

担保借款	200,000,000	99.5-2001.5	7.92	上海星特浩借款
担保借款	40,000,000	99.2-2000.10	4.82352	上海星特浩借款
合 计	258,000,000			

28. 股本:

公 司 股 份 变 动 情 况 表

数 量 单 位 : 股

项 目	期 初 数	本 次 变 动 增 减 (+、-)				期 末 数
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	小 计	
一.尚未流通股份						
1.发起人股份	9,641,050		4,820,525	2,892,315	7,712,840	17,353,890
其中:国家股拥有股	9,641,050		4,820,525	2,892,315	7,712,840	17,353,890
2.募集法人股	57,819,765		28,909,882	17,345,930	46,255,812	104,075,577
3.内部职工股	9,197		4,599	2,760	7,359	16,556
4.转配股	19,203,379		9,601,690	5,761,013	15,362,703	34,566,082
尚未流通股合计	86,673,391		43,336,696	26,002,018	69,338,714	156,012,105
二.已流通股份						0
境内上市人民币普	32,186,602		16,097,899	9,658,739	25,749,279	57,935,881
三.股份合计	118,859,993		59,434,595	35,660,756	95,087,993	213,947,986

29. 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	38,712,003.00		35,657,997.00	3,054,006.00
资产评估增值	4,137,571.64	29,766.09		4,167,337.73
未分类	250,082.00			250,082.00
合 计	43,099,656.64	29,766.09	35,657,997.00	7,471,425.73

备注:

(1) 资产评估增值为对沈阳合金材料公司实物投资的评估增值。

(2) 本期减少数为资本公积转增股本。已由 1999 年 4 月 6 日召开的年度股东大会审议通过并于 1999 年 4 月实施。

30. 盈余公积:

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法 定 盈 余 公 积	18,496,243.30	13,114,064.64		31,610,307.94
公 益 金	7,250,642.21	6,557,032.31		13,807,674.52
一般盈余公积		6,760,653.14		6,760,653.14
				-
合 计	25,746,885.51	26,431,750.09	-	52,178,635.60

31. 未分配利润:

项 目	合 并	母 公 司
期初数:	84,506,468.59	84,506,468.59
加: 本年利润	145,863,346.43	121,199,565.40
减: 所得税	27,397,186.17	7,240,507.23
计提法定公积金	13,114,064.64	11,395,905.82
计提任意公积金		
计提公益金	6,557,032.31	5,697,952.91
分配股利		
计提职工奖福基金	4,507,102.09	
计提储备基金	6,760,653.14	
转作股本的股利	59,429,996.00	59,429,996.00
期末数:	112,603,780.67	121,941,672.03

32. 主营业务

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
镍合金产品	56,458,124.57	19,125,356.03	34,108,538.68	13,695,045.31	22,349,585.89	5,430,310.72
电动工具	232,550,753.93	497,967,035.37	170,309,285.78	378,866,854.97	62,241,468.15	119,100,180.40
小 计	289,008,878.50	517,092,391.40	204,417,824.46	392,561,900.28	84,591,054.04	124,530,491.12
相互抵销						
合 计	289,008,878.50	517,092,391.40	204,417,824.46	392,561,900.28	84,591,054.04	124,530,491.12

33. 财

务费用:

类 别	本 年 发 生 数	上 年 发 生 数
利息支出	32,620,942.61	20,177,412.51
减: 利息收入	4,271,642.93	2,226,179.87
汇兑损失	26,877.66	80,109.79
减: 汇兑收益	7,799.78	23,673.30
其 他	279,588.95	179,618.22
合 计	28,647,966.51	18,187,287.35

34. 其他业务利润:

项 目	收 入 数	成 本 数	利 润 数
材料销售收入	23,010,153.39	23,615,597.11	-605,443.72
转让出口产品专营权	34,071,963.77	1,703,598.19	32,368,365.58
土地转让	50,453,000.00	5,702,850.00	44,750,150.00
其他	190,119.00	98,831.61	91,287.39
合 计	107,725,236.16	31,120,876.91	76,604,359.25

注:

- (1) 转让出口产品专营权为子公司上海星特浩企业有限公司、苏州太湖企业有限公司转让专有技术及出口专营权。
- (2) 根据市政府统一规划, 原厂区将搬迁, 本年将厂区占用土地转让, 取得土地转让收益 44,750,150.00 元。

35. 投资收益:

项 目	本年发生数	上年发生数
债权投资收益	9,190,013.70	3,175,000.00
摊销股权投资差额	25,892.16	25,892.16
其他股权投资	8,322,001.68	26,695,228.43
股权转让收入	16,924,442.19	
长期投资减值准备	-1,376,991.62	
合 计	33,085,358.11	29,896,120.59

入:

本期共发生补贴收入 8,055,678.25 元。

(1) 控股子公司上海星特浩企业有限公司根据上海市闵行区人民政府对外商投资企业所得税优惠政策规定返还税款 3,205,339.13 元;

(2) 母公司享受税收优惠政策返还税收 1,645,000 元;

(3) 根据上海闵行区梅陇镇人民政府(梅陇府[1999]109 号文)规定享受市外在沪企业税收优惠政策,自 1999 年起三年内按实际(7.5%税率)缴纳所得税 75%部分返还 80%,本年度应返还 3,205,339.13 元。

37. 营业外收入:

项 目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产收益	390,605.49	95,933.11
罚款收入	59,396.74	48,050.30
收停薪留职款		23,889.00
固定资产盘盈	108,327.34	387,758.35
合 计	558,327.57	555,630.76

38. 营业外支出:

项 目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产损失	46,843.50	583,274.85
捐赠支出	200,000.00	372,501.56
罚款支出	137,120.08	275,492.68
固定资产报废损失		77,178.71
原材料报废	29,553.70	234,189.02
合 计	413,517.28	1,542,636.82

39. 支付的其他与经营活动有关的现金: 95,938,935.82 元。

40. 本期部分科目期末数比期初数、本年数比上年数变化较大,主要是由于期初、期末合并范围发生变化所致。

(二) 母公司报表附注

1、应收帐款

帐龄	期初数		坏帐准备	期末数		坏帐准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	34,278,135.05	85.29%	342,781.35			
1-2年	2,864,419.85	7.13%	286,441.99			
2-3年	1,652,701.64	4.11%	330,540.33			
3年以上	1,395,650.54	3.47%	697,825.27			
合计	40,190,907.08	100%	1,657,588.94			

由于母公司主营业务变更为投资入股,在 99 年 8 月将应收帐款余额全部协议转让给控

股子公司沈阳合金材料有限公司,其追溯调整计提坏帐准备仍由母公司调整,并通过往来款转给沈阳合金材料有限公司。

2、其他应收款:

帐龄	期初数		坏帐准备	期末数		坏帐准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	18,755,503.02	85.01%	187,555.03	90,391,681.02	99.78%	630,466.81
1-2年	1,837,561.60	8.33%	183,756.16	200,000.00	0.22%	20,000.00
2-3年	5,585.77	0.03%	1,117.15			
3年以上	1,465,072.87	6.64%	732,536.43			
合计	22,063,723.26	100%	1,104,964.77	90,591,681.02	100%	650,466.81

前五名客

户名称:

序号	单位名称	欠款额	款项内容
1	沈阳合金材料有限公司	47,901,613.37	往来款
2	北方证券公司	27,390,000.00	投资款
3	辽宁瑞豪房屋开发公司	15,453,000.00	转让土地款
4	沈阳天龙金属炉料公司	3,000,000.00	往来款
5	市交行抵押金	200,000.00	保证金

3、长期投资:

(1) 长期投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	213,028,659.23		143,498,460.25	110,316,898.69	246,210,220.79	400,000.00
长期债权投资	136,341.00				136,341.00	
合计	213,165,000.23	0.00	143,498,460.25	110,316,898.69	246,346,561.79	400,000.00

(2) 长期股权投资:

序号	被投资单位名称	投资成本	占被投资单位注册资本比例	减值准备	本期权益增减额	累计权益增减额	股权投资差额	期末数
1	上海星特浩企业有限公司	94,660,902.56	75.00%		711,563.40	67,355,663.46	-906,225.74	161,110,340.28
2	上海天合形状记忆材料有限公司	20,000,000.00	65.00%					20,000,000.00
3	沈阳合金材料有限公司	55,350,000.00	92.48%		1,785,560.19	1,785,560.19		57,135,560.19
4	沈阳正同线缆有限公司	8,000,000.00	83.33%	400,000.00		-35,679.68		7,964,320.32
	合 计	178,010,902.56		400,000.00	2,497,123.59	69,105,543.97	-906,225.74	246,210,220.79

(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
省电力债券	47,250.00	6%	47,250.00	2002 年	
沈海热电厂债券	62,740.00	14%	62,740.00	1990 年	26,351.00
合 计	109,990.00		109,990.00		26,351.00

4、主营业务收支:

项目	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
镍合金材料	19,125,356.03	13,695,045.31	5,430,310.72

5、投资收益:

项 目	本年发生数	上年发生数
转让股权收入	16,924,442.19	96,514,328.49
摊销股权投资差额	25,892.16	25,892.16
其他股权投资	64,419,675.59	
长期投资减值准备	-400,000.00	
合计	80,970,009.94	96,540,220.65

6、其他业务利润:

期末数 44,637,613.27 元, 其中转让土地净收入 44,750,150.00 元.

7、补贴收入: 4,850,339.13 元, 为财政税收返还。

六、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企 业	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
上海星特浩企业有限公司	上海	电动工具生产及销售	子公司	股份制	孔清华
沈阳合金材料有限公司	沈阳	镍合金材料生产及销售	子公司	股份制	常文斗
上海天合形状记忆合金材料公司	上海	记忆合金材料生产及销售	子公司	股份制	刘 彤
沈阳正同线缆有限公司	沈阳	特种线缆生产及销售	子公司	有限责任	金永才
苏州太湖企业有限公司	江苏吴县	电动工具生产及销售	子公司	有限责任	袁 冠
陕西宝鸡星宝机电责任有限公司	宝鸡	发动机生产及销售	子公司	合资	刁立宪
山西中浩园林机械有限公司	山西绛县	园林机械生产及销售	子公司	合资	刁立宪

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
沈阳合金投资股份有限公司	118,859,993	95,087,993		213,947,986
上海星特浩企业有限公司	107,195,040	4,937,190		112,132,230
沈阳合金材料有限公司		59,850,000		59,850,000
上海天合形状记忆合金材料公司		30,000,000		30,000,000
沈阳正同线缆有限公司	9,600,000			9,600,000
苏州太湖企业有限公司		40,000,000		40,000,000
陕西宝鸡星宝机电责任有限公司		3,500,000		3,500,000
山西中浩园林机械有限公司		4,550,000		4,550,000

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
上海星特浩企业有限公司	9000	75.00%	370	75.00%			9,370	75.00%
上海天合形状记忆材料有限公司			2000	65.00%			2,000	65.00%
沈阳合金材料有限公司			5535	92.48%			5,535	92.48%
沈阳正同线缆有限公司	800	83.33%					800	83.33%
苏州太湖企业有限公司			3700	90.00%			3700	90.00%
陕西宝鸡星宝机电有限责任公司			192.5	55.00%			192.5	55.00%
山西中浩园林机械有限公司			250	55.00%			250	55.00%

七、或有负债

(1) 本公司为沈阳机床股份有限公司（互保单位）提供担保，金额为 3000 万元人民币。

(2) 为控股子公司上海星特浩企业有限公司提供担保 2 亿元人民币。

八、承诺事项

无重大承诺事项。

九、其他重要事项

1、公司控股 92.48% 股权的沈阳合金材料有限公司搬迁改造工程项目预计于 2000 年 10 月份竣工，搬迁工作将在 2000 年底完成，预计发生搬迁损失 2310 万元，其中：房屋建筑物 1400 万元，机器设备、低值易耗品等 700 万元，搬迁费用 210 万元。经董事会研究决定，搬迁损失按 10 年期限摊销。

2、1999 年 6 月 26 日本公司及子公司上海星特浩企业有限公司与江苏省吴县市人民政府、吴县市国有资产管理局签定购并苏州太湖电动工具集团（以下简称“太湖集团”）协议书，根据该协议由上海星特浩企业有限公司以零资产方式整体兼并太湖集团，在 1999 年底将太湖集团注销，原太湖集团的债权及债务由新成立的苏州太湖企业有限公司承接。太湖集团从购并日（1999 年 6 月 30 日）到注销日，通过生产经营及债务重组使净资产由 -534 万元增值为 832 万元，本期上海星特浩企业有限公司计入投资收益 832 万元。

十、期后事项

1、公司 1998 年 6 月注册成立的子公司沈阳正同线缆有限公司于 1999 年底解散，现正在进行清算，公司经董事会同意计提长期股权投资减值准备 40 万元。

2、1999 年 8 月 24 日公司及控股子公司上海星特浩企业有限公司与苏州机械控股（集团）有限公司签定了购买苏州黑猫集团 80% 股权的股权转让协议，根据该协议上海星特浩企业有限公司应出资 3120 万元，现已支付 2184 万元，购并基准日定为 2000 年 1 月 1 日。

3、公司一九九九年未货币资金余额 26800 万元，在 2000 年 1—3 月份净支出大额购货款及还贷款等 18000 万元，截止 3 月 5 日公司货币资金余额 9600 万元。

九、公司的其他有关资料

- (1) 公司首次注册登记日期、地点：1990年3月12日 沈阳
- (2) 工商登记号码：24349011-2
- (3) 税务登记号码：210103117812926
- (4) 股票上市交易所：深圳证券交易所
- (5) 股票编号：0633
- (6) 公司未上市股票托管机构：深圳证券登记结算有限公司
- (7) 会计师事务所：沈阳市华伦会计师事务所
地址：沈阳市沈河区十纬路35号
- (8) 法律顾问：沈阳第四律师事务所
地址：沈阳市沈河区十一纬路117号

备查文件

- 1. 载有董事长亲笔签名的年度报告原本
- 2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名的审计报告原件；
- 3. 载有法定代表人、总会计师、会计经办人员签字盖章的会计报表。
- 4. 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。