



柳工
LIUGONG

广西柳工机械股份有限公司

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。

制作日期：2000 年 3 月 13 日

目 录

● 公司简介	2
● 会计数据和业务数据摘要	2
● 股本变动及股东情况	3
● 股东大会简介	5
● 董事会报告	5
● 监事会报告	11
● 重要事项	12
● 财务审计报告	14
● 公司的其他有关资料	33
● 备查文件目录	33

一、公司简介

- 1、公司的法定中文名称：广西柳工机械股份有限公司
公司英文名称：Guangxi Liugong Machinery Co., Ltd.
- 2、公司法定代表人：王晓华
- 3、公司董事会秘书：王祖光
联系地址：公司董事会秘书处
联系电话：(0772)3886509,3886510 传真：(0772)3886509
电子信箱：stock@liugong.com.cn
- 4、公司注册及办公地址：广西壮族自治区柳州市柳太路 1 号
公司总机：(0772)3691630, 3887888
传 真：(0772)3691147 邮政编码：545007
公司国际互联网网址：http://www.liugong.com.cn
电子信箱：master@liugong.com.cn
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：中国证券报、证券时报
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：公司董事会秘书处
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：桂柳工 A 股票代码：0528

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度利润总额及其构成（单位：人民币元）

利润总额	10,319,215.65
净利润	2,503,903.33
扣除非经常性损益后的净利润	5,711,210.04
主营业务利润	132,048,922.04
其他业务利润	2,130,715.83
营业利润	33,485,574.80
投资收益	-18,435,484.62
补贴收入	3,230,000.00
营业外收支净额	-7,960,874.53
经营活动的现金流量净额	4,539,957.99
现金及现金等价物净增加额	-16,002,893.16

注：扣除非经常性损益的项目和涉及金额：补贴收入 3,230,000.00 元，处理固定资产收益 244,676.85 元，固定资产盘亏 353,960.54 元，处理固定资产损失 3,975,266.47 元，非常损失 28,124.90 元，公益救济性捐赠 39,264.85 元，赔偿金 2,285,366.80 元。

2、前三年的主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	1999 年	1998 年		1997 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	726,737,329.59	788,312,792.06	788,312,792.06	714,286,360.98	714,286,360.98
净利润	2,503,903.33	6,565,646.79	20,709,522.90	24,737,386.46	-6,068,220.18
总资产	1,145,327,137.24	1,226,979,365.85	1,183,307,518.44	1,217,033,276.42	1,163,959,983.91
股东权益	696,693,862.59	737,736,163.09	694,189,959.26	731,170,516.30	678,097,223.79
每股收益	0.008	0.020	0.063	0.071	-0.019
按加权计算	0.008	0.020	0.063	0.071	-0.017
扣除非经常性损益后 每股收益	0.017	0.000	0.043	0.08	-0.014
每股净资产	2.13	2.25	2.12	2.23	2.07
净资产收益率（%）	0.36	0.89	2.98	3.38	-0.89
按加权计算	0.36	0.89	2.98	3.46	-0.85
调整后的每股净资产	2.03	2.21	2.08	2.19	2.02
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.01	0.29	0.29		

注：上述财务指标的计算公式如下：

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项 - 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、报告期内股东权益变动情况及变化原因

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中:公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	327,536,793.00	245,513,568.34	121,742,478.22	49,843,303.42	-602,880.30	694,189,959.26
本期增加			205,482.23	68,494.07	2,298,421.10	2,503,903.33
本期减少						0.00
期末数	327,536,793.00	245,513,568.34	121,947,960.45	49,911,797.49	1,695,540.80	696,693,862.59
变动原因			提取盈余公积	提取公益金	本期实现净利润及提取盈余公积	

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

截止：1999 年 12 月 31 日

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减 (+, -)						本次变动后
		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	207,900,000							207,900,000
其中：								
国家拥有股份								
境内法人持有股份	207,900,000							207,900,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、国有法人股转配	10,906,355							10,906,355
未上市流通股份合计	218,806,355							218,806,355
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	108,730,438							108,730,438
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	108,730,438							108,730,438
三、股份总数	327,536,793							327,536,793

(2) 股票发行与上市情况

公司 1997 年期初股本总额为 311,939,804 股，1996 年度按每 10 股送 0.5 股派 1 元现金（以总股本 311,939,804 股为基数）进行分红派息，除权除息日为 1997 年 9 月 30 日，红股上市日为 10 月 7 日，分红后公司股本增至 327,536,793 股。1997、1998 年度公司未进行过利润分配，也无配股，因此报告期末股本总额仍为 327,536,793 股。

公司现存的高级管理人员持股，报告期末为 31,683 股，其托管机构为广西证券公司柳州市解放南路证券营业部。

2、股东情况介绍

(1) 报告期末公司股东总数为 71,650 名，其中国有法人股股东 1 名，社会公众股东 71,649 名。

(2) 前 10 名股东的持股情况（截止 1999 年 12 月 31 日）

序号	股东名称	拥有股数	占股份总额%	备注
1	广西柳工集团有限公司	207,900,000	63.474	国有法人股
2	蔡寿鹏	1,560,375	0.476	以下均为

3	蔡肖珍	900,575	0.281	社会公众股
4	王秋生	353,000	0.108	
5	惠州大亚湾滇海实业发展总公司	330,000	0.101	
6	王原海	233,355	0.071	
7	徐会明	208,875	0.064	
8	严锦雄	201,799	0.062	
9	王捷	195,445	0.060	
10	郭汉金	190,500	0.058	

说明：国有法人股年内未发生变动，无质押或冻结情况。前 10 名股东之间无关联关系。

(3) 持股 10%以上国有法人股东名称：广西柳工集团有限公司。法人代表：王晓华。经营范围：工程机械产品、零配件销售及维修服务。

(4) 报告期内公司控股股东原柳州工程机械（集团）有限公司更名为“广西柳工集团有限公司”。其更名公告见 1999 年 12 月 8 日《中国证券报》。

四、股东大会简介

报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况：

1、本公司董事会于 1999 年 4 月 8 日在《中国证券报》刊登了召开 1998 年度股东大会的通知。此次股东大会于 1999 年 5 月 15 日在公司总部如期召开。会议由董事长张沛先生主持。出席会议的股东 7 人，代表股份 207,921,872 股，占总股本的 63.48%，符合国家有关法规及公司《章程》的规定。大会作出了如下决议：

会议以全票赞成，通过了公司 1998 年度董事会工作报告、监事会工作报告、财务决算报告，审议批准了公司 1998 年度利润分配方案：公司 1998 年度实现净利润 6,565,646.79 元，按规定提取 10%的法定公积金和 5%的法定公益金共计 1,335,334.19 元，剩余利润加上期初未分配利润 31,189,531.08 元，共计可供分配利润 36,419,843.68 元，本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。此次股东大会决议公告刊登在 1999 年 5 月 18 日的《中国证券报》上。

2、本公司董事会于 1999 年 7 月 13 日在《中国证券报》刊登了于 1999 年 8 月 13 日在公司总部召开 1999 年度公司临时股东大会的通知。此次临时股东大会由公司代理董事长王晓华先生主持。出席会议的股东及股东授权代表 6 人，代表股份 207,914,795 股，占总股本的 63.48%，符合《公司法》及《公司章程》的规定。大会作出了如下决议：

审议通过了公司董事会《关于增补三位董事的议案》，经大会投票选举，增补杨一川、吴坡、章二平三位同志为公司第二届董事会董事，其任期与公司第二届董事会任期一致。此次临时股东大会决议公告刊登在 1999 年 8 月 14 日的《中国证券报》上。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 本公司属工程机械行业，主导产品为轮式装载机。根据行业信息网统计资料：1999 年全行业销售装载机 16,707 台，比上年增长 11%，完成销售收入 50 亿元，比上年增长 20%，实现利润 33,748 万元，比上年增长 70%（实现利润增长幅度大于销售收入增长的主要原因是行业内一些企业实行资产重组或多种经营所致）。1999 年本公司销售收入及产品销售量继续保持行业第一位，市场占有率为 14.5%。

(2) 公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务为装载机、挖掘机等工程机械及配件的生产、销售。报告期内，公司共生产各种工程机械产品 2,434 台，销售 2,353 台。主营业务收入 72,674 万元，比上年下降 9.22%。公司利润主要来源于主营业务收入，利润总额 1,032 万元，比上年（调整后）下降 61.58%，净利润 250 万元，比上年（调整后）下降 87.93%。出口创汇 365 万美元，略低于上年。公司净利润大幅度下降的主要原因是：公司由于进行计提四项减值准备的调整，使 1998 年度管理费用调减了 1630 万元，从而使 1998 年度净利润从 656.56 万元调增至 2070.95 万元，以致上年同期利润指标大幅上升；报告期内支付诉讼赔偿金等使营业外支出增加 416 万元，计提坏帐及存货跌价准备 364 万元等。

(3) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

①柳州柳工机械销售公司（全资子公司）主营工程机械产品的销售和售后服务。1999 年 12 月该公司改制为柳州柳工机械销售有限公司（本公司控股 93%），年度内该公司累计实现销售收入 58,211 万元，实现利润 -866.3 万元。

②柳州工程机械齿轮有限公司（控股 62.49%），主营小型工程机械产品及零件制造、冷焊件加工。1999 年实现销售收入 2834 万元，实现利润 286 万元。

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案。

报告期内，公司的销售额呈现负增长，市场占有率呈下降趋势，盈利能力低于行业平均水平，公司的竞争优势有所下降。

主要原因是公司存在着：对市场经济观念转变和对市场的反应速度比较缓慢；产品改进速度及新产品向市场推出进程缓慢；经营观念创新不足，企业资本经营意识不强，资产管理能力尚需改善等问题。

为此公司采取了以下措施：

报告期内，公司先后出台了一系列公司考核、奖惩、人力资源管理与开发等规章制度，深化三项制度改革，加大了改革整顿力度；公司大力推进技术创新，基础工艺工作不断完善，计算机辅助设计、制造及管理体系得以进一步深化，提高了新产品开发速度及质量，报告期内公司自主开发研制成功新产品 ZL100C 型大型轮式装载机、YZ18T 振动式压路机，完成了新产品 ZL30F 型装载机的试制；1999 年公司采取有效措施增强了全员质量意识，公司质量管理取得了较好的成效，废品损失总额较上年度下降约 50%，其他质量考核指标均有不同程度的提高；公司提高了生产和财务管理水平，加强了成本控制，仓储管理成效显著，物资采购成本比上年下降 1300 多万元。尽管公司报告期内销售收入较上年度下降 9.22%，但由于主营业务成本较上年下降了 10%，以致主营业务利润较上年增长了 4.86%。

2、公司财务状况

项目	期初数	期末数	增减变动	增减变动	主要原因
总资产	1,183,307,518.44	1,145,327,137.24	-3.21%	-37,980,381.20	见注①
流动负债	478,389,885.75	422,654,461.87	-11.65%	-55,735,423.88	见注②
长期负债	1,129,500.00	14,091,500.00	1147.59%	12,962,000.00	见注③
股东权益	694,189,959.26	696,693,862.59	0.36%	2,503,903.33	见注④
主营业务利润	125,927,712.81	132,048,922.04	4.86%	6,121,209.23	见注⑤
净利润	20,709,522.90	2,503,903.33	-87.91%	-18,205,619.57	见注⑥

注：①长期投资减少23,315,415.12元，固定资产减少23,807,044.02元，流动资产增加9,949,171.9元，无形资产及其他资产减少807,093.96元。

②短期借款减少14,712,000元，各项应付款减少41,023,423.88元。

③增加借款12,962,000元。

④本年实现净利润。

⑤销售数量、单价及成本和品种结构的变化使销售毛利上升，应交增值税的减少使销售税金及附加减少。

⑥公司进行计提四项减值准备调整，使1998年度管理费用调减了16,286,913.31元，从而使1998年度净利润从6,565,646.79元调增至20,709,522.90元；报告期内支付诉讼赔偿金等使营业外支出增加4,159,195.10元，计提坏帐及存货跌价准备3,631,254.56元等。

3、公司投资情况

报告期内公司投资额比上年的增减变动数及增减幅度，被投资的公司名称、主要经营活动、占被投资公司权益的比例等。

公司名称	所有权 份额	经营范围	期初数	期末数	增减额	增减幅度
柳州康达工程机械 有限公司	40.00%	工程机械产品、配件 销售及维修服务	42,584,595.95	39,157,563.49	-3,427,032.46	-8.05%
柳州采埃孚机械有 限公司	49.00%	工程机械传动部分的 生产销售及维修服务	117,440,357.53	97,551,974.87	-19,888,382.66	-16.93%
机电部中南武汉办			200,000.00	200,000.00		
北京维修中心			800,000.00	800,000.00		
债券投资			850,140.00	156,000.00	-694,140.00	-81.65%
合 计			161,875,093.48	137,865,538.36	-24,009,555.12	-14.79%

① 报告期内公司没有募集资金项目。

② 对报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况的说明：

① 本公司于1998年9月23日披露的有关合资企业柳州凯斯柳工工程机械有限公司清算事项已于1999年6月17日结束，经有关主管部门批准，该公司已依法注销。其清算结果对公司1999年的利润无任何影响。

② 对子公司柳州柳工机械销售有限公司的广东增城办公楼追加投资95万元，已于

本年完工并交付使用，完成了广州分公司的房屋建设。

③98年开始动工筹建铸钢用进口电炉工程，该工程项目计划投资862万元，本年度追加投入90,084.80元，累计投入861.9万元，本年度已交付使用，该项工程的完工可解决球墨铸铁的内在质量问题。

④98年开始动工筹建热处理用高频淬火设备，该工程项目计划投资125万元，本年度共计投入11,308.68元，累计投入116.77万元，已完工95%，该项工程的交用可解决齿轮件淬火变形的问题。

⑤本年增加对结构油漆线的投入569,654.25元，该项目99年前已投入15,560,876.39元，累计投入1613万元，本年已完工交付使用，该线投产后可解决产品外观质量问题。

⑥本年增加对铸钢射芯盒系统投入374,132.91元，该项目99年前已投入7,263,660.05元，累计投入763.9万元，本年已完工交付使用，有利于提高泥芯的稳定性和生产率。

4、经营环境变化及政策变化对公司财务状况和经营成果产生的重要影响

(1) 会计政策变化对公司经营成果的重要影响

本公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备会计政策变更已采用了追溯调整法，调整了1999年合并会计报表相关项目的年初数及上年利润数，会计政策的变更对以前年度利润的影响合计数为-37,022,723.98元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为-17,541,614.52元，存货计价方法变更的累计影响数为-19,481,109.46元。经过调整，调增1998年度的净利润14,143,876.11元，增加1998年提取盈余公积1,645,461.54元，增加1998年提取公益金831,115.90元，调减1997年度的净利润30,805,606.64元，减少1997年提取盈余公积2,817,949.18元，减少1997年提取公益金1,565,320.68元，调减1997年度的期初未分配利润22,267,685.87元。

会计政策的变更对本年度利润总额影响合计数为3,631,231.55元，其中因坏帐准备计提减少本年度利润总额2,797,431.55元，存货跌价准备计提减少本年度利润833,800.00元。预计因坏帐准备计提将减少2000年度利润总额2,700,000.00元。

(2) 会计政策变化对公司财务状况的重要影响：

公司的流动资产质量提高，抗资产风险的能力增强，但使公司的股东权益减少40,653,978.54元，流动比率由126%变为115%；资产负债率由36.62%变为38.13%；每股净资产由2.25变为2.13。

(3) 中国加入WTO后对公司的影响：

中国加入WTO后，对于包括本公司在内的工程机械行业有利有弊。①有利的方面：国内市场进一步开放，更有利于引进国外资金和先进技术；有利于国内市场与国际市场接轨；有利于企业与国外企业合作和进行全球采购，迅速提高产品技术和档次。②不利方面：国外知名企业通过合资、参股、独资和合作进入我国市场，国外知名品牌及其高新技术对国产品牌的冲击将加剧，产品质量和价格竞争更趋激烈。

5、新年度的业务发展计划

随着我国即将加入WTO，中国以国企为主的工程机械行业既将面临国外知名品牌

的冲击，还要承受国内民营工程机械企业的低成本迅猛扩张的压力，因此 2000 年的我国工程机械市场竞争将更趋激烈，公司的市场地位正受到严峻的挑战，为此董事会根据公司面临的宏观经济环境分析和对工程机械行业发展的预测，制定了《公司 2010 年发展战略》，指明了企业未来十年的发展目标和方向。根据该发展战略，公司制订了 2000 年的工作方针和具体工作计划。

公司 2000 年工作方针是：迅速提高产品销售量、市场占有率和公司整体竞争力，进一步降低成本费用，提高盈利能力和对公司股东的回报。为完成这一目标，公司将采取以下措施：

①面向市场和竞争，完善营销、服务和配件供应体系：坚持“质量取胜、服务取胜”的营销战略；制定灵活的促销措施，扩展营销渠道；调整产品营销策略，扩大市场占有率；调整产品出口策略，加快高档次新产品进入国际市场的速度；提高营销人员素质，加强营销队伍的建设。

②以市场为导向，加快新产品开发和技术创新，加强和加速新技术的应用，加强制造技术的研究和应用。

③改善和创新质量管理的思路，推行质量责任制，建立严格的质量管理体制，全面提高产品质量。

④深化三项制度改革，重点推行新分配制度，充分调动员工积极性和创造性。

6、董事会日常工作情况

（1）报告期内董事会共召开了十二次会议，具体情况及决议主要内容如下：

①1999 年 2 月 9 日董事会会议，审议通过了公司 1999 年度财务预算方案。

②1999 年 4 月 5 日的公司董事会会议，讨论通过了公司 1998 年度报告；同意公司办理有关抵押贷款的事宜；决定 1998 年度股东大会的召开日期及议程；通过公司 1998 年度利润分配预案（不分配不转增）。详情见 1999 年 4 月 8 日《中国证券报》本公司有关公告。

③1999 年 5 月 15 日的公司董事会会议，就公司委派钟春彬先生接替刘铸键先生担任柳州采埃孚机械有限公司董事会的我方董事等事宜作出了决议。

④1999 年 6 月 11 日的临时董事会会议，分别就合资公司柳州凯斯柳工工程机械有限公司清算报告、张沛董事长授权副董事长临时代行董事长职权等事宜作出决议。

⑤1999 年 7 月召开了二次临时董事会会议，分别就公司于 1999 年 8 月 13 日召开 1999 年度临时股东大会议案（详情见 1999 年 7 月 13 日《中国证券报》本公司董事会决议公告）、公司张沛董事长、刘铸键副总裁、杨冠森副总裁退休离任和裘安钢董事辞职及董事会授权副董事长王晓华先生行使董事长的职权等事宜作出了决议。（详情见 1999 年 7 月 21 日《中国证券报》本公司董事会决议公告）。

⑥1999 年 8 月召开了三次董事会会议，审议通过了增补董事的议案；就公司董事会推举董事长、副董事长，改聘公司总裁等事宜作出了决议（详情见 1999 年 8 月 14 日《中国证券报》本公司董事会决议公告）；讨论通过了公司 1999 年度中期报告及决定公司中期不进行利润分配也不进行公积金转增股本（详情见 1999 年 8 月 19 日《中国证券报》本公司有关公告。）；通过了《关于柳工在柳州采埃孚机械有限公司的发展问题上应采取的策略》。

⑦1999 年 9 月 29 日董事会会议，作出了如下决议：同意公司 1999 年增加银行流动资金贷款 3000 万元；同意设立公司董事会下属的财经审计委员会；通过了控股子公司柳州工程机械齿轮公司董事长等人选变更事项；同意修改公司《董事会工作细则》。

《总裁工作细则》，决定增设公司技改工程部；决定由王晓华先生接替张沛先生出任柳州采埃孚机械有限公司董事及董事长职务，由杨一川先生接替裘安钢先生出任该公司董事职务；聘任董事吴坡先生为公司副总裁（详情见 1999 年 10 月 14 日《中国证券报》本公司公告）。

⑧1999 年 12 月 4 日的董事会会议，审议通过本公司与广西柳工集团有限公司组建柳工机械销售有限公司的议案，详情见 1999 年 12 月 14 日《中国证券报》本公司董事会公告。

⑨1999 年 12 月 31 日的董事会会议，就以下公司《发展战略纲要》、公司 2000 年工作重点的安排、公司财务预算、对《董事会工作细则》、《总裁工作细则》的修改、向广西柳工集团有限公司转让公司对柳州柳工铸铁厂债权并组建柳州柳工铸造有限公司及公司 2000 年贷款抵押和担保事项、公司减员分流方案等议案进行了审议并形成了决议。

（2）公司在报告期内召开的 1998 年度股东大会及 1999 年临时股东大会分别就 1998 年度利润分配方案和董事会增补董事议案作出了决议，董事会均已按决议内容贯彻执行。

7、公司管理层及员工情况

（1）董事、监事、高级管理人员

①现任董事、监事、高级管理人员的姓名、性别、年龄、任期起止日期、年初和年末持股数量、年度内股份增减变动量及增减变动的原因、年度报酬总额。

姓 名	1999 年 8 月起 职 务	1999 年 7 月前 职 务	性 别	年 龄	任期起止 时 间	持股数 (无变化)	年度报酬 (元)
王晓华	董事长	副董事长、总裁	男	47	至 2000 年 8 月	4,935	23,648.00
曾光安	副董事长、总裁	董事、副总裁	男	34	至 2000 年 8 月	0	21,355.90
冯 立	董事、副总裁	董事、副总裁	男	50	至 2000 年 8 月	0	17,866.30
钟春彬	董事、副总裁	董事、副总裁	男	41	至 2000 年 8 月	0	18,390.70
温小华	董事、副总裁	董事、副总裁	男	49	至 2000 年 8 月	2,000	17,770.00
杨一川	董事、总裁助理	总裁助理	男	47	至 2000 年 8 月	0	17,866.00
吴 坡	董事、副总裁	副部长	男	30	至 2000 年 8 月	0	17,036.50
章二平	董事、总裁助理	技术中心副主任	男	44	至 2000 年 8 月	0	19,626.05
朱元虎	监事会主席	监事会主席	男	50	至 2000 年 8 月	2,425	21,941.96
陶运明	监事	监事	男	49	至 2000 年 8 月	500	16,690.00
周玉喜	监事、工会主席	监事、工会主席	女	51	至 2000 年 1 月	4,935	19,599.90
张 沛	退休离任	董事长	男	65	至 1999 年 7 月	6,087	26,194.92
裘安钢	辞职离任	董事、副总裁	男	37	至 1999 年 7 月	0	8,936.20
杨冠森	退休离任	副总裁	男	61	至 1999 年 7 月	5,925	19,224.96
刘铸健	退休离任	副总裁	男	60	至 1999 年 7 月	4,875	21,800.88
合 计						31,682	287,948.27

注：公司于 2000 年元月 21 日召开职工代表大会，选举王相民先生为公司职工代表监

事、工会主席，周玉喜女士即日起不再担任公司监事、工会主席职务。

以上董、监事及其他高级管理人员全年报酬总额约 28.79 万元，其中全年报酬 1 万元以下的 1 人，1.5~2 万元的 9 人，全年报酬 2.1~2.7 万元的 5 人。

②在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因。

报告期内，公司原董事长张沛先生、原副总裁杨冠森先生、原副总裁刘铸健先生三人皆因退休原因离任，原董事兼副总裁裘安钢先生因辞职而离任。董事会决议公告见 1999 年 7 月 21 日《中国证券报》。

③聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况。

在 1999 年 8 月 13 日的公司临时股东大会召开并通过董事会增补董事的议案后的当日，董事会召开会议，同意董事长王晓华先生辞去公司总裁职务，并聘任公司副董事长曾光安先生担任公司总裁。本届董事会秘书没有变更。

② 公司员工情况:

公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况：公司报告期末员工数量为 3433 人，其中工程技术人员 302 人(占总数的 8.8%)、行政管理人员 123 人、生产人员 2547 人、销售人员 111 人，财务人员 71 人。公司员工中高级职称者 44 人，中级职称者 246 人，初级职称者 317 人，工人技师 42 人。公司员工中研究生 11 人、大学本科 339 人、大学专科 274 人、中专 335 人。公司现有离退休职工 1741 人。

8、本次利润分配预案：

公司 1999 年度净利润 2,503,903.33 元，因计提四项减值准备后年初未分配利润为 -602,880.30 元，为此合计可供分配利润为 1,901,023.03 元，董事会建议 1999 年度利润分配方案为：按净利润 10% 的比例提取法定盈余公积金、按 5% 的比例提取公益金后，剩余未分配利润为 1,695,540.80 元。1999 年度不进行分配，也不转增股本。

9、《中国证券报》或《证券时报》为本公司选定用于信息披露的报刊。

六、监事会报告

报告期内，监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，监事会成员列席了公司股东大会和董事会全年的各次会议，参与审议和讨论公司的各项重大决策。监事会年度内共召开了二次会议。1999 年 4 月 2 日的监事会会议，审议了公司 1998 年度董事会工作报告、财务报告和 1998 年度分配预案，通过了 1998 年度董事会工作报告。1999 年 8 月 10 日的监事会会议，审议了公司 1999 年度中期报告和董事会《关于增补董事的议案》，总结了监事会上半年工作情况，提出监事会下半年工作重点：要进一步配合企业做好三项制度改革工作，加强对高级管理人员的廉政教育，配合有关部门做好对他们的评价、考核工作；鉴于市场竞争激烈，销售下滑，提请公司注意市场情况，加强内部管理，特别要注意控制产品成本，提高产品质量，及时调整市场销售策略。

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及公司章程的规定进行运作，经营决策程序是合法的，并已建立了四项资产减值准备和损失处理等内部

控制制度。公司董事会成员及其他高级管理人员在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司监事会认为会计师事务所出具的本公司财务审计报告及公司财务报告较真实地反映了公司的生产经营成果和财务状况。

3、公司近三年无募集资金投资项目；报告期内，公司无收购、出售资产情况；关联交易没有损害公司利益的行为。

4、为保证公司的资产保值、增值、防止流失，建议公司今后进一步加强内控制度的建立和完善。在 2000 年要加快制订有关内部生产经营运作审计、中高层管理人员离职离任审计、投资项目审核审计等内控制度，以保证公司今后健康、稳定地发展。

七、重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项

(1) 本公司在中期报告中披露的美国卡特彼勒中国有限公司诉本公司下属的进出口分公司的仲裁案于 1999 年 3 月 17 日结案后，公司按照协议规定分别于 6 月、9 月分二次如期支付完 25 万美元的索赔款项。详情见 1999 年 3 月 23 日《中国证券报》本公司公告。

(2) 本年度公司无其他重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内控股股东变更、董事会成员变动、总经理变更情况

(1) 本公司控股股东原柳州工程机械企业集团公司现更名为广西柳工集团有限公司，并已向深圳证券登记公司办理了股东名称变更手续。详情见 1999 年 12 月 8 日《中国证券报》本公司公告。

(2) 经 1999 年 8 月 13 日召开的 1999 年临时股东大会选举，增补杨一川、吴坡、章二平三位同志为公司第二届董事会董事，董事会并于当日召开会议推举原副董事长、总裁王晓华先生为公司董事长，原董事曾光安先生为公司副董事长，董事会同意董事长王晓华先生辞去公司总裁职务，并聘任公司副董事长曾光安先生担任公司总裁。本公司董事会公告见 1999 年 8 月 14 日《中国证券报》。

3、重大关联交易事项

采购货物关联交易

(1) 关联方名称：柳州采埃孚机械有限公司

交易内容：ZL50D 桥箱

定价原则：合同协议价格

交易金额：53,533,600.00 元，占同类交易 100%

结算方式：银行结算

与关联方债权、债务往来事项

应付帐款 5,562,603.87 元

应收帐款 36,353.00 元

其他应收款 855,520.53元

(1) 关联方名称: 柳州柳工物资有限责任公司

交易内容: 钢材

定价原则: 按市场情况定价

交易金额: 57,183,148.83元, 占同类交易100%

结算方式: 银行结算

与关联方债权、债务往来事项

应付帐款 660,880.45元

其他应收款 1,500.14元

4、公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况

公司目前由于干部管理体制的原因, 公司董事长仍然兼任控股股东广西柳工集团有限公司的董事长职务, 部分管理人员也在集团公司中兼任职务。但公司的资产及财务均独立于集团公司。

5、租赁事项

公司1993年元月30日与广西柳工集团有限公司签订《设备租用协议》, 自1993年元月1日至2001年12月31日租赁使用该公司13台套设备共计资产原值46,017,300元, 累计已折旧22,826,629.77元, 资产净值23,190,670.23元, 年租金4,634,200元。

6、经公司 1998 年度公司股东大会审议通过续聘广西中和会计师事务所
所为本公司1999 年度财务审计机构。

7、其它重大合同

根据公司《对外担保管理办法》, 公司1999年末为广西柳工集团有限公司下属的柳州市钢圈厂和柳州柳工物资有限责任公司分别提供1750万元、2100万元一年期银行贷款担保。

8、其它重大事项

(1) 报告期内, 由广西柳工集团有限公司对本公司的全资子公司柳州柳工机械销售有限公司进行投资参股组建“柳州柳工机械销售有限公司”。该公司的注册资本为 3,320 万元, 双方投资总额为 33,202,502.00 元, 本公司占投资总额的 93%。详细情况见 1999 年 12 月 14 日《中国证券报》本公司公告。

(2) 公司将下属铸造中心与广西柳工集团有限公司全资子企业柳工铸铁厂共同出

资组建“柳州柳工铸造有限公司”。该公司注册资本为 10,552.36 万元，双方投资总额为人民币 10,552.36 万元，本公司占投资总额的 98.84%。详情见 2000 年 1 月 26 日《中国证券报》本公司公告。

(3) 根据公司合资企业柳州采埃孚机械有限公司 2000 年经营计划，该公司 2000 年度预计的正常亏损为 6000 万元人民币，按照公司占该合资公司 49% 的权益比例计算，2000 年公司将承担该公司合资公司 2940 万元人民币的亏损。

八、财务会计报告

公司财务报告经广西中和会计师事务所审计后出具了无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

中和会师审字(2000)第 1045 号

审 计 报 告

广西柳工机械股份有限公司全体股东：

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

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

广西中和会计师事务所

中国注册会计师

黄永珍

中国 北海

中国注册会计师

刘俊奕

二 000 年二月二十九日

(二) 会计报表

1、资 产 负 债 表

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

1999年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注号	期末合并数	期末母公司数	期初合并数	期初母公司数
流动资产：					
货币资金	1	55,567,463.37	52,135,078.81	71,570,356.53	67,430,798.10
短期投资		0.00	0.00	0.00	0.00
减：短期投资跌价准备		0.00	0.00	0.00	0.00
短期投资净额		0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	2	16,205,964.61	11,842,814.61	13,040,503.11	12,670,503.11
应收股利		0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00	0.00	0.00
应收帐款	2	18,913,889.77	32,128,378.65	20,820,819.36	21,281,667.03
其他应收款	2	27,665,833.14	24,505,093.62	33,092,592.42	28,973,947.64
减：坏帐准备		23,654,430.75	23,228,461.13	20,856,999.20	19,504,386.69
应收款项净额		22,925,292.16	33,405,011.14	33,056,412.58	30,751,227.98
预付货款	2	18,383,698.88	13,833,108.05	42,346,965.14	39,994,456.54
应收补贴款		0.00	0.00	0.00	0.00
存货	3	396,326,846.06	368,875,940.14	329,742,159.19	303,977,954.18
减：存货跌价准备		23,752,775.32	23,752,775.32	22,918,952.31	22,918,952.31
存货净额		372,574,070.74	345,123,164.82	306,823,206.88	281,059,001.87
待摊费用	4	300.00	300.00	8,176,033.62	8,176,033.62
待处理流动资产净损失		0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期债券投资	5	156,000.00	156,000.00	850,140.00	850,140.00
其他流动资产		0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计		485,812,789.76	456,495,477.43	475,863,617.86	440,932,161.22
长期投资					
长期股权投资	5	137,709,538.36	179,769,974.40	161,024,953.48	208,978,258.85
长期债权投资	5	0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计		137,709,538.36	179,769,974.40	161,024,953.48	208,978,258.85
其中：合并价差					
减：长期投资减值准备					
长期投资净额		137,709,538.36	179,769,974.40	161,024,953.48	208,978,258.85
固定资产：					
固定资产原价	6	576,305,871.19	528,828,239.08	529,037,954.81	488,947,151.65
减：累计折旧	6	146,843,715.55	139,371,798.23	114,657,043.47	109,234,153.01
固定资产净值	6	429,462,155.64	389,456,440.85	414,380,911.34	379,712,998.64
工程物资		0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程	7	34,324,629.60	27,250,136.60	73,212,917.92	62,941,868.22
固定资产清理		0.00	0.00	0.00	0.00
待处理固定资产净损失		0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计		463,786,785.24	416,706,577.45	487,593,829.26	442,654,866.86
无形资产及其他资产：					
无形资产	8	56,498,262.70	50,071,708.50	57,681,410.60	51,137,064.00
开办费		0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	9	1,519,761.18	0.00	1,143,707.24	
其他长期资产		0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计：		58,018,023.88	50,071,708.50	58,825,117.84	51,137,064.00
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,145,327,137.24	1,103,043,737.78	1,183,307,518.44	1,143,702,350.93

资 产 负 债 表 (续)

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

1999年12月31日

单位：人民币元

负债及所有者权益	附注号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债					
短期借款	10	223,900,000.00	220,900,000.00	220,090,000.00	220,090,000.00
应付票据	11	19,932,620.00	19,932,620.00	8,000,000.00	8,000,000.00
应付帐款	11	115,879,803.68	113,783,946.19	110,152,945.53	105,844,708.10
预收帐款	11	21,127,256.84	8,977,240.09	53,802,763.15	38,951,962.44
代销商品款		0.00	0.00	0.00	
应付工资		0.00	0.00	0.00	
应付福利费		2,482,051.47	0.00	2,276,841.05	
应付股利		0.00	0.00	0.00	
应交税金	12	13,547,812.90	9,390,291.42	22,011,358.92	19,396,745.43
其他应交款		889,181.16	804,851.99	1,466,861.24	1,353,937.62
其他应付款	11	23,640,059.04	18,702,480.88	40,889,007.90	34,066,338.15
预提费用	13	877,676.78	877,676.78	800,107.96	800,107.96
一年内到期的长期负债	14	378,000.00	378,000.00	18,900,000.00	18,900,000.00
其他流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计		422,654,461.87	393,747,107.35	478,389,885.75	447,403,799.70
长期负债:					
长期借款	14	13,520,000.00	13,520,000.00	558,000.00	558,000.00
应付债券		0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00	0.00	0.00
住房周转金		0.00	0.00	0.00	
其他长期负债		571,500.00	571,500.00	571,500.00	571,500.00
长期负债合计		14,091,500.00	14,091,500.00	1,129,500.00	1,129,500.00
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		436,745,961.87	407,838,607.35	479,519,385.75	448,533,299.70
少数股东权益		11,887,312.78		9,598,173.43	
股东权益					
股本	15	327,536,793.00	327,536,793.00	327,536,793.00	327,536,793.00
资本公积	16	245,513,568.34	245,513,568.34	245,513,568.34	245,513,568.34
盈余公积	17	121,947,960.45	120,163,784.91	121,742,478.22	120,137,676.77
其中:公益金		49,911,797.49	49,049,605.40	49,843,303.42	49,040,902.69
未分配利润		1,695,540.80	1,990,984.18	-602,880.30	1,981,013.12
外币报表折算差额		0.00	0.00		
股东权益合计		696,693,862.59	695,205,130.43	694,189,959.26	695,169,051.23
负债及股东权益总计		1,145,327,137.24	1,103,043,737.78	1,183,307,518.44	1,143,702,350.93

2、利润及利润分配表

编制单位: 广西柳工机械股份有限公司			1999年		单位: 人民币元	
项	目	附注号	本期	上年同期	合并	母公司
			合并	母公司	合并	母公司
一. 主营业务收入			726,737,329.59	688,298,983.03	788,312,792.06	752,358,266.46
减: 折扣与折让					0.00	0.00
主营业务收入净额			726,737,329.59	688,298,983.03	788,312,792.06	752,358,266.46
减: 主营业务成本			593,379,503.50	574,290,131.52	659,257,153.66	647,270,689.97
主营业务税金及附加			1,308,904.05	1,002,855.74	3,127,925.59	2,850,130.52
二. 主营业务利润			132,048,922.04	113,005,995.77	125,927,712.81	102,237,445.97
加: 其他业务利润	19		2,130,715.83	2,091,131.81	1,832,325.99	2,151,056.42
减: 存货跌价损失			833,823.01	833,823.01	0.00	0.00
营业费用			16,157,063.41	4,546,159.96	16,862,515.38	4,950,098.66
管理费用			68,238,169.48	55,863,757.05	49,563,183.17	38,355,813.72
财务费用	18		15,465,007.17	15,068,600.58	18,514,653.35	18,537,485.18
三. 营业利润			33,485,574.80	38,784,786.98	42,819,686.90	42,545,104.83
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	20		-18,435,484.62	-27,828,353.96	-19,488,972.47	-19,761,485.69
补贴收入	21		3,230,000.00	3,230,000.00	5,152,000.00	5,152,000.00
营业外收入	22		657,911.20	196,198.53	2,836,701.35	2,836,701.35
减: 营业外支出	23		8,618,785.73	8,539,591.15	4,459,590.63	4,373,333.82
四. 利润总额(亏损总额以“-”号填列)			10,319,215.65	5,843,040.40	26,859,825.15	26,398,986.67
减: 所得税			7,850,347.97	5,806,961.20	5,303,488.94	4,279,673.52
减: 少数股东损益			-35,035.65	0.00	846,813.31	0.00
五. 净利润			2,503,903.33	36,079.20	20,709,522.90	22,119,313.15
加: 年初未分配利润			-602,880.30	1,981,013.12	-17,500,491.57	-16,749,614.39
盈余公积转入					0.00	0.00
六. 可供分配的利润			1,901,023.03	2,017,092.32	3,209,031.33	5,369,698.76
减: 提取法定盈余公积			136,988.16	17,405.43	2,470,736.75	2,259,123.76
提取法定公益金			68,494.07	8,702.71	1,341,174.88	1,129,561.88
七. 可供股东分配的利润			1,695,540.80	1,990,984.18	-602,880.30	1,981,013.12
减: 应付优先股股利					0.00	0.00
提取任意盈余公积					0.00	0.00
应付普通股股利					0.00	0.00
转作股本的普通股股利					0.00	0.00
八. 未分配利润			1,695,540.80	1,990,984.18	-602,880.30	1,981,013.12

3、现金流量表

编制单位: 广西柳工机械股份有限公司		1999年	单位: 元	
项目	附注号	本期合并数	本期母公司数	
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	532,927,439.10	427,850,539.99
收取的租金	116,700.00	0.00
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	93,715,140.28	75,852,067.42
收到的除增值税以外的其他税费返还	4,889,042.99	4,889,042.99
收到的其他与经营活动有关的现金	4,271,582.87	3,474,559.62
经营现金流入小计	635,919,905.24	512,066,210.02
购买商品、接受劳务支付的现金	409,394,938.82	325,043,526.41
经营租赁所支付的现金	1,393,525.48	766,954.00
支付给职工以及为职工支付的现金	69,719,129.21	63,143,342.57
支付的增值税款	92,043,187.62	74,085,468.14
支付的所得税款	13,592,126.55	13,155,585.70
支付的除所得税、增值税以外的其他税费	7,793,629.71	6,813,232.59
支付的其他与经营活动有关的现金	37,443,391.86	19,946,372.70
经营现金流出小计	631,379,929.25	502,954,482.11
经营活动产生的现金流量净额	4,539,975.99	9,111,727.91
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	694,140.00	694,140.00
分得股利或利润所收到的现金	0.00	0.00
取得债券利息收入所收到的现金	370,142.00	370,142.00
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	300,528.82	300,528.82
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资现金流入小计	1,364,810.82	1,364,810.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,621,828.85	5,577,518.64
权益性投资所支付的现金	0.00	0.00
债权性投资所支付的现金	0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资现金流出小计	6,621,828.85	5,577,518.64
投资活动产生的现金流量净额	-5,257,018.03	-4,212,707.82
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	2,324,175.00	0.00
发行债券所收到的现金	0.00	0.00
借款所收到的现金	61,280,000.00	48,280,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资现金流入小计	63,604,175.00	48,280,000.00
偿还债务所支付的现金	63,090,000.00	53,090,000.00
发生筹资费用所支付的现金	0.00	0.00
分配股利或利润所支付的现金	0.00	0.00
偿付利息所支付的现金	15,800,026.12	15,384,739.38
融资租赁所支付的现金	0.00	0.00
减少注册资本所支付的现金	0.00	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资现金流出小计	78,890,026.12	68,474,739.38
筹资活动产生的现金流量	-15,285,851.12	-20,194,739.38
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
	-16,002,893.16	-15,295,719.29

4、现金流量表附注

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

1999年

单位：元

项 目	行次	本期合并数	本期母公司数
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		0.00	0.00
以投资偿还债务		0.00	0.00
以固定资产进行长期投资		0.00	0.00
以存货偿还债务		0.00	0.00
2、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		2,503,903.33	36,079.20
加：计提的坏帐准备		2,443,179.32	3,353,729.79
固定资产折旧		33,154,865.90	31,105,839.04
无形资产摊销		1,203,147.90	1,065,355.50
处置固定资产、无形资产的其他长期资产的损失(减收益)		368,718.54	368,718.54
固定资产报废损失		3,829,907.11	3,829,907.11
财务费用		15,389,585.48	14,974,810.89
投资损失(减收益)		18,435,484.62	27,828,353.96
递延税款贷项(减借项)		0.00	0.00
存货的减少(减增加)		-63,531,013.32	-64,790,564.31
经营性应收项目的减少(减增加)		-3,737,301.63	7,300,725.41
经营性应付项目的增加(减减少)		-7,284,580.10	-17,760,341.71
增值税增加净额(减减少)		1,799,114.49	1,799,114.49
其他项目		0.00	0.00
少数股东本期收益		-35,035.65	0.00
经营活动产生的现金流量净额		4,539,975.99	9,111,727.91
3、现金及现金等价物净增加情况：			
货币资金的期末余额		55,567,463.37	52,135,078.81
减：货币资金的期初余额		71,570,356.53	67,430,798.10
现金等价物的期末余额		0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额		-16,002,893.16	-15,295,719.29

(三) 会计报表(合并)附注(1999 年 12 月 31 日)

1、概况：

(1) 广西柳工机械股份有限公司(以下称公司)是由原柳州工程机械厂实行股份制改组而设立的股份公司, 位于广西柳州市, 是广西柳工集团有限公司的核心成员单位, 正式注册于 1993 年 11 月 9 日, 并于当月 18 日在深圳证券交易所挂牌上市, 成立时注册资本人民币 2 亿元。公司属机械制造行业, 主要经营业务为: 装载机、挖掘机、推土机、压路机等工程机械产品的开发、生产、销售、维修、技术服务等。目前主要产品有 1-5 立方米 ZL 系列轮式装载机、履带式液压挖掘机、履带式推土机、振动式压路机、轮式挖掘装载机。

(2) 公司现拥有资产 11.5 亿元, 经历年送配股后, 股本为 327,536,793 元。

2、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) **会计制度:** 母公司执行《股份有限公司会计制度》及其补充规定, 控股子公司执行《工业企业会计制度》, 在编制合并会计报表时, 子公司会计报表按《股份有限公司会计制度》及其补充规定进行调整。

(2) **会计年度:** 公司会计年度采用公历年制, 即公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(3) **记帐本位币:** 公司以人民币为记帐本位币。

(4) **记帐基础和计价原则:** 记帐基础采用权责发生制, 计价原则采用实际成本计价。

(5) **外币业务核算方法:** 外币按发生当日的汇率折算为人民币入帐, 期末按中国人民银行公布的汇率作调整, 产生的汇率差异计入当期损益。

(6) **现金等价物的确定标准:**

①对持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

②本报告期无现金等价物。

(7) **坏帐核算方法:**

①坏帐的确认标准:

a、债务人破产或死亡, 以其破产的财产或遗产依法清偿后仍然不能收回的款项。

b、债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

②坏帐的核算方法: 坏帐核算采用备抵法核算。

坏帐准备计提比例如下:

帐 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	70%
五年以上	100%

③本年度公司由原来按年末应收帐款余额 5‰计提的坏帐准备的计提方法, 根据 1999 年公司董事会的决议, 改为对应收款项(包括应收帐款和其他应收款)按帐龄分析法计提, 并采用追溯调整法, 追溯至 1993 年。

(8) **存货核算方法:**

存货包括原材料、委托加工物资、在产品和产成品。

原材料、在产品、委托加工物资日常流转计价采用计划价，期末分摊差异；产成品的日常流转计价按加权平均法确定。

期末存货按成本与可变现净值孰低法计价，按分类比较法计提存货跌价准备，同时采用追溯调整法。

(9) 短期投资核算方法：短期投资在取得时以投资成本计价；短期投资的现金股利或利息于实际收到时冲减投资的帐面价值；处置时以所获得的处置收入与短期投资帐面价值差额计入投资损益；持有的短期投资在期末按成本与市价孰低法计价，并按市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，确认为当期损益。

(10) 长期投资核算方法：

长期投资包括长期债权投资和长期股权投资。

①长期债权投资以购入时实际支付的价款扣除税金、手续费、应计利息等费用后的余额作为实际成本计价；债券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相关债券利息收入时采用直线法摊销；。

②长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，计价按投资时实际支付的金额或评估、协议确定的价值记帐。对其他单位的投资占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下时,以成本法记帐；占被投资企业有表决权资本总额 20%至 50%时,以权益法记帐；占被投资企业有表决权资本总额 50%以上时纳入合并会计报表范围。

③本公司尚不计提长期投资减值准备。

(11) 固定资产计价和折旧方法

①固定资产标准：使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备等；不属主要生产经营设备，使用期限在两年以上并且单位价值在 2000 元以上的资产。

②固定资产分类：固定资产分为机器设备、运输设备、办公设备、房屋及建筑物。

③固定资产计价：公司成立时,国家投资入股的固定资产以评估值入帐,新购入的固定资产以实际成本计价。

④固定资产折旧：固定资产折旧按预计使用年限和预计残值,采用直线法分类计提。固定资产使用年限、预计残值率和折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.5
机器设备	14	5	7.5
办公设备	10	5	10.0
运输工具	12	5	8.5

(12) 在建工程核算方法：

在建工程按实际成本核算，在建工程完工且交付使用日即确认为固定资产。用于在建工程的长期借款利息按当期在建工程的实际成本分摊计入。

(13) 无形资产计价和摊销方法：

无形资产按实际支出计价。国家股投资入股的土地使用权以评估值入帐,新购入的土地使用权以实际购入成本入帐。母公司的无形资产按 50 年摊销,子公司则按土地使用权有效使用期分期摊销。

(14) 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为摊销期在一年以上的各项费用,该费用以实际支出计价，按受益年限分期摊销。

(15) 收入确认原则：公司已将商品所有权以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和实际控制权，相关收入已经收到或取得收款的依据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠计量时，确认营业收入的实现。

(16) **所得税的会计处理方法：**公司所得税会计处理采用应付税款法。

(17) **合并会计报表的编制方法：**

①根据财政部 1995 年 2 月 9 日财会字 (1995) 11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会工字 (1996) 2 号《关于合并会计报表范围请示的复函》等文件的规定，公司将占被投资企业有表决权资本总额 50% 以上的纳入合并会计报表范围，以本公司和纳入合并范围的各子公司的会计报表以及其他有关资料为合并依据，合并时将本公司与子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现的利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。

②本合并会计报表包括本公司、两家子公司即柳州柳工机械销售有限责任公司（由原柳工机械销售公司 99 年 12 月改制成立）、柳州工程机械齿轮公司共三家的个别会计报表。

(18) **根据财会字 (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补充规定》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）的有关规定，本公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备会计政策变更已采用了追溯调整法，调整了 1999 年合并会计报表相关项目的年初数及上年利润数，上述会计政策的变更对以前年度利润的影响数为 -37,022,723.98 元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为 -17,541,614.52 元，存货计价方法变更的累计影响数为 -19,481,109.46 元，上述累计影响数，调增 1998 年度的净利润 14,143,876.11 元，增加 1998 年提取盈余公积 1,645,461.54 元，增加 1998 年提取公益金 831,115.90 元，调减 1997 年度的净利润 30,805,606.64 元，减少 1997 年提取盈余公积 2,817,949.18 元，减少 1997 年提取公益金 1,565,320.68 元，调减 1997 年度的期初未分配利润 22,267,685.87 元。根据会计制度的要求将 1998 年预付帐款的 2,544,633.71 元调整至其他应收款。

上述会计政策的变更已经公司董事会讨论通过。

3、税项

(1) **增值税：**主营业务收入执行《中华人民共和国增值税暂行条例》，适用税率为 17%。进项税额按实际发生额抵扣。自营出口销售税率为零，适用有关出口退税的政策。

(2) **营业税：**租金收入执行《中华人民共和国营业税暂行条例》适用税率为 5%

(3) **城市维护建设税：**按应交增值税和营业税税额的 7% 计缴。

(4) **教育费附加：**按应交增值税和营业税税额的 3% 计缴。

(5) **所得税：**据广西区人民政府桂政函 [1999] 50 号文批复，公司所得税实际税负为 15%。

(6) **土地使用税：**执行柳地税报 [1997] 50 号文，按每平方米 1 元 5 角计缴。

(7) **防洪保安费：**按应交增值税和营业税税额的 4.5% 计缴。

4、控股子公司及合营企业：

公司名称	注册地	法定代表	注册资本	经营范围	所有权份额
------	-----	------	------	------	-------

柳州工程机械 齿轮公司	广西柳州市	曾光安	1364 万人民币	工程机械齿轮、ZL15C 装载机及零件制造、冷 焊件加工	62.49%
柳州康达工程 机械有限公司	广西柳州市	温小华	1200 万美元	工程机械产品、配件销 售及维修服务	40.00%
柳州采埃孚机械 有限公司	广西柳州市	王晓华	5600 万德国马克	工程机械传动部分的生 产销售及维修服务	49.00%
柳州柳工机械销 售有限公司	广西柳州市	吴 坡	3088 万人民币	工程机械产品、零配件 销售及维修服务	93.00%

注：柳州柳工机械销售公司于 1999 年 12 月改制为柳州柳工机械销售有限公司。

5、本合并报表主要项目注释：

本合并报表期初数主要来源已经审计的 1998 年度合并会计报表，部份会计报表期初数因会计政策变更采用追溯调整法进行了相应调整。

(1) 货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	5,952.60	7,391.23
银行存款	71,564,403.93	55,560,072.14
合 计	71,570,356.53	55,567,463.37

(2) 应收款项

① 应收帐款帐龄分析

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	13,424,427.30	65	671,221.37	12,325,557.99	65	616,277.90
1~2 年	2,577,162.01	12	257,716.20	967,717.66	5	96,771.77
2~3 年	440,015.55	2	132,004.67	899,993.23	5	269,997.97
3 年以上	4,379,214.50	21	2,915,509.11	4,720,620.89	25	3,729,022.23
合 计	20,820,819.36	100	3,976,451.35	18,913,889.77	100	4,712,069.87

欠款金额前五名债务人情况

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
总参工程兵部军代处	1,600,000.00	一年以内	购货款
广西机械设备进出口公司	1,233,823.49	三年以上	购货款
柳州柳工机械配件中心	860,033.46	一年以内	购货款
无锡机械进出口公司	742,139.59	三年以上	购货款
大庆石油管理局	696,000.00	一年以上	购货款

② 其他应收款帐龄分析

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备

1 年以内	6,348,431.42	19	317,421.57	6,957,497.85	25	347,874.90
1~2 年	4,746,758.78	14	474,675.88	39,313.79	0.1	3,931.38
2~3 年	1,112,065.56	4	333,619.67	1,362,404.59	4.9	408,721.38
3 年以上	20,885,336.66	63	15,754,830.73	19,306,616.91	70	18,181,833.22
合 计	33,092,592.42	100	16,880,547.85	27,665,833.14	100	18,942,360.88

欠款金额前五名债务人情况

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
钦州地区对外经济公司	10,284,302.60	三年以上	暂借款
广西经济技术开发公司	1,990,000.00	三年以上	暂借款
柳工房开公司	1,235,314.35	一年以内	内部往来
广西汽车工业贸易开发公司	1,000,000.00	三年以上	暂借款
柳州市皮革集团公司	1,000,000.00	三年以上	暂借款

③以上应收款项中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

④预付帐款

帐龄分析列示如下

帐 龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	34,984,439.39	83	10,599,439.54	58
1~2 年	2,328,249.58	5	127,285.13	1
2~3 年	350,005.98	1	1,153,411.01	6
3 年以上	4,684,270.19	11	6,503,563.20	35
合 计	42,346,965.14	100	18,383,698.88	100

欠款金额前五名单位款项情况

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
广西钦州地区对外经贸公司	2,703,365.56	三年以上	预付购货款
广西柳工集团有限公司	2,324,175.00	一年以内	内部往来
柳州市链条厂	1,012,824.70	二年至三年	预付购货款
桂林市轮胎厂	757,192.76	一年以内	预付购货款
柳州市华工物资设备公司	446,585.50	一年以内	预付设备款

本期预付货款比上年减少 57%，预付的购货款已报帐入库。

③ 存货及存货跌价准备

	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	116,710,954.41	17,599,258.74	136,446,645.15	18,433,081.75
委托加工物资	2,803,879.21	216,073.50	3,195,563.35	216,073.50
在产品	85,108,656.27	906,000.00	118,043,586.50	906,000.00

产成品	125,118,669.30	4,197,620.07	138,641,051.06	4,197,620.07
合 计	329,742,159.19	22,918,952.31	396,326,846.06	23,752,775.32

(4) 待摊费用

类 别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
应抵扣期初进项税	50,565,774.00	8,170,101.64		8,170,101.64	
书报费等		5,931.98		5,631.98	300.00
合 计	50,565,774.00	8,176,033.62		8,175,733.62	300.00

(5) 长期投资 (含一年内到期的债券投资)

①项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	161,024,953.48		23,315,415.12	137,709,538.36
长期债权投资	850,140.00		694,140.00	156,000.00
合 计	161,875,093.48		24,009,555.12	137,865,538.36

②长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例	本期权益增减额	累计权益增减额
柳州康达工程机械有限公司	50 年	39,932,640.00	40%	-3,427,032.46	-775,076.51
柳州采埃孚机械有限公司	30 年	136,265,544.40	49%	-19,888,382.66	-38,713,569.53
机电部中南武汉办		200,000.00			
北京维修中心		800,000.00			
合 计		177,198,184.40		-23,315,415.12	-39,488,646.04

③长期债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	本期利息	累计应收或已收利息	备 注
电力债券	156,000		156,000				87 年购入
合 计	156,000		156,000				

(6) 固定资产及累计折旧

项目原值	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值	备注
房屋建筑物	155,183,062.80	9,199,125.10		164,382,187.90	
机器设备	349,252,412.84	37,630,459.98	1,191,361.45	385,691,511.37	
运输设备	20,757,591.52	1,493,204.25	868,320.00	21,382,475.77	
办公设备	3,844,887.65	1,047,808.50	43,000.00	4,849,696.15	
合 计	529,037,954.81	49,370,597.83	2,102,681.45	576,305,871.19	

累计折旧	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
房屋建筑物	17,099,809.54	3,912,072.91		21,011,882.45
机器设备	90,156,173.84	27,095,123.19	668,056.90	116,583,240.13
运输设备	6,461,273.37	1,963,427.40	511,494.24	7,913,206.53

办公设备	939,786.72	406,700.26	11,100.54	1,335,386.44
合 计	114,657,043.47	33,377,323.76	1,190,651.68	146,843,715.55
净 值	414,380,911.34	15,993,274.07	912,029.77	429,462,155.64

公司本期在建工程转入固定资产 43,312,653.86 元，出售固定资产 746,489.25 元，用于抵押贷款的固定资产原值 374,866,808.87 元。

(7) 在建工程

工程名称	期初数 (其中: 利息资本 化金额)	本期增加 (其中: 利息资本 化金额)	本期转 入固定 资产数 (其中: 利息资本 化金额)	其他 减少数 (其中: 利息资本 化金额)	期末数 (其中: 利息资本 化金额)	资金 来源	项目 进度
铸钢射芯盒系统	7,263,660.05 (948,275.57)	374,132.91 (246,419.42)	7,639,536.94 (1,194,694.99)	-1,810.51	66.53	贷款	100%
结构油漆线	15,560,876.39 (2,583,021.76)	569,654.25 (139,715.08)	16,130,530.64 (2,722,736.84)			贷款	100%
抛丸室	1,158,123.62 (17,764.15)	230,509.53 (42,781.69)			1,388,633.15 (60,545.84)	贷款	95%
液压油漆线	6,586,866.22 (1,633,579.11)	306,896.00	1,752,057.00		5,141,705.22 (1,633,579.11)	贷款	95%
技术中心项目	5,746,964.93 (985,383.10)	152,608.00	699,300.00		5,200,272.93 (985,383.10)	贷款	99%
CAD 软件工程	346,977.83 (338,578.34)				346,977.83 (338,578.34)	贷款	90%
北京综合楼	7,074,493.00				7,074,493.00	其他	88%
广东增城办公楼	3,196,556.70	951,155.63	4,147,712.33			其他	100%
进口电炉工程	8,529,211.92 (283,503.53)	90,084.80 (85,966.80)	8,619,296.72 (369,470.33)			贷款	100%
淬火压床	1,156,444.86 (71,204.86)	11,308.68 (11,308.68)			1,167,753.54 (82,513.54)	贷款	95%
其他工程项目	7,705,594.54 (138,027.69)	2,404,477.62 (19,963.49)	2,597,458.49 (34,028.23)	1,289,133.64	6,223,480.03 (123,962.95)	贷款	
引进设备及安装	8,887,147.86 (992,660.00)	2,903,779.40	1,726,761.74	2,282,918.15	7,781,247.37 (992,660.00)	贷款	
合 计	73,212,917.92 (7,991,998.11)	7,994,606.82 (546,155.16)	43,312,653.86 (4,320,930.39)	3,570,241.28	34,324,629.60 (4,217,222.88)		

在建工程比上年减少 53%，是由于本期完工转入固定资产 43,312,653.86 元。

(8) 无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	59,992,940	57,681,410.60			1,183,147.90	56,498,262.70

(9) 长期待摊费用

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
-----	-----	------	------	-----

房屋租赁	420,000.00		20,000.00	400,000.00
厂房、道路维修	723,707.24	996,053.94	600,000.00	1,119,761.18
合 计	1,143,707.24	996,053.94	620,000.00	1,519,761.18

长期待摊费用比上年增加 33%，是由于齿轮公司增加了新建厂区的道路维修费用。

(10) 短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	210,090,000	205,900,000	
担保借款	10,000,000	18,000,000	
合 计	220,090,000	223,900,000	

(11) 应付款项

	期初数	期末数
应付帐款	110,152,945.53	115,879,803.68
应付票据	8,000,000.00	19,932,620.00
预收货款	53,802,763.15	21,127,256.84
其他应付款	40,889,007.90	23,640,059.04
合 计	212,844,716.58	180,579,739.56

本期应付票据比上年增加 149%，是公司期末以承兑汇票支付货款数额增加；本期预收货款比上年减少 61%，是由于本期预收货物款已实现销售；其他应付款减少 42%，是由于本期柳州康达工程机械有限公司支付利润 4,400,000 元冲抵。

应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项金额为 5,438,795.79 元。

(12) 应交税金

	期初数	期末数
增值税	15,481,420.09	7,049,235.39
所得税	5,209,121.02	4,436,072.22
城市维护建设税	837,283.74	1,368,975.98
营业税	82,624.80	-11,678.75
固定资产投资方向调节税	61,695.85	269,430.98
土地使用税	339,213.42	
印花税		250.00
房产税		435,527.08
合 计	22,011,358.92	13,547,812.90

应交税金比上年减少 38%，主要是由于本期未交增值税减少。

(13) 预提费用

费用类别	期初数	期末数	结存原因
------	-----	-----	------

预提审计费	180,000.00	180,000.00	待审计结束后支付
三包费用	620,107.96	697,676.78	计提尚未支付三包费用
合 计	800,107.96	877,676.78	

(14) 长期借款(含一年内到期的长期借款)

借款单位	余额	借款期限	年利率	借款条件
柳州市科学技术委员会	328,000	1998.02---2000.06	0	信用贷款
柳州市科学技术委员会	50,000	1998.10---2000.05	0	信用贷款
柳州市科学技术委员会	180,000	1998.12---2001.12	0	信用贷款
柳州市科学技术委员会	240,000	1999.08---2001.10	0	信用贷款
柳州市科学技术委员会	40,000	1999.12---2001.12	0	信用贷款
柳州市科学技术委员会	60,000	1999.09---2001.12	0	信用贷款
柳州市商业银行红光支行	4, 000,000	1999.12---2002.12	5.94	抵押贷款
柳州市工商银行铁路支行	9, 000,000	1999.12---2002.12	5.94	抵押贷款
合 计	13,898,000			

(15) 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	201,193,659.70			201,193,659.70
接收捐赠实物资产准备	1,170,000.00			1,170,000.00
资产评估增值准备	43,149,908.64			43,149,908.64
合 计	245,513,568.34			245,513,568.34

(16) 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	71,899,174.80	136,988.16		72,036,162.96
公益金	49,843,303.42	68,494.07		49,911,797.49
合 计	121,742,478.22	205,482.23		121,947,960.45

(17) 财务费用

	本年发生数	上年发生数
利息支出	15,817,933.41	19,988,788.94
减: 利息收入	500,246.99	1,592,452.77
汇兑损失	470.61	
减: 汇兑收益	835.55	5,985. 44
其 他	147,685.69	124,302. 62
合 计	15,465,007.17	18,514,653.35

(18) 其他业务利润

种 类	收入	成本
出售材料	15,681,381.06	14,908,466.40
代购代销综合服务	4,860,697.25	3,697,388.78
租金收入	496,167.56	301,674.86

合 计	21,038,245.87	18,907,530.04
-----	---------------	---------------

(19) 投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益		
债权投资收益	370,142.00	130,500. 00
非控股公司分配来的利润		
年末调整的被投资公司所		
有者权益净增减的金额	-18,805,626.62	- 19,619,472.47
合 计	-18,435,484.62	-19,488,972.47

(20) 补贴收入

项 目	本年发生数	来源	依据
技改项目补贴收入	3,230,000	国家经贸委	国经贸投资[1999]1046 号 文及自治区经贸委、自治 区财政厅桂经贸字[1999] 577 号文

(21) 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	244,676.85	299,056.85
罚款收入	8,590.23	405. 00
教育费附加返还款		2,535,335. 00
出口贴息	30,730.00	
其 他	373,914.12	1,904.50
合 计	657,911.20	2, 836,701.35

(22) 营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
固定资产盘亏	353,960.54	214,674.85
处理固定资产损失	3,975,266.47	578,779.28
非常损失	28,124.90	
职工子弟学校经费	1,428,198.50	2,664,420.00
技工学校经费	476,066.50	
公益救济性捐赠	39,264.85	509,522.16
赔偿金	2,285,366.80	
罚款		170,000.00
其他	32,537.17	322,194.34
合 计	8,618,785.73	4, 459,590.63

(23) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金额
-----	----

差旅费	10,790,577.10
办公费	2,247,798.13
运输费	2,141,754.11
保险费	1,401,126.55
修理费	1,465,116.54
诉讼费	98,980.00
审计咨询费	736,858.53
低耗及物料消耗	161,196.11
工会经费	497,504.16
排污安措费	341,929.51
上交管理费	7,000,000.00
技术开发	2,752,602.06
广告及促销费	2,418,846.55
招待费	618,140.38
三包费	620,583.24
劳保费	40,553.77
仓库经费	91,698.31
股东服务及上市费	474,745.10
金融机构手续	97,128.51
警消费	64,129.00
开办费	246,949.35
港务费	490,528.70
赔偿金	2,075,044.80
其他费用	569,601.35
合 计	37,443,391.86

6、 关联方关系及其交易

(1) 关联方关系

关联方名称	注册地	主营业务	法定代表	注册资本	与本企业关系	经济性质
广西柳工集团有限公司	广西 柳州市	工程机械产品、零配件销售及维修服务	王晓华	56348 万人民币	母公司	国有
柳州康达工程机械有限公司	广西 柳州市	工程机械产品、零配件销售及维修服务	温小华	1200 万美元	联营公司	合资
关联方名称	注册地	主营业务	法定代表	注册资本	与本企业关系	经济性质
柳州采埃孚机械有限公司	广西 柳州市	工程机械传动部分的生产销售及维修服务	王晓华	5600 万德国马克	联营公司	合资

注：关联方的注册资本及所持股份本期均无变化。

(2) 关联方交易

①不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
海南柳工机械有限公司	同属广西柳工集团有限公司
广州柳工穗柳南方机械有限公司	同属广西柳工集团有限公司
柳州市标准件厂	同属广西柳工集团有限公司
柳州市柳工铸铁厂	同属广西柳工集团有限公司
柳州市钢圈厂	同属广西柳工集团有限公司
柳州柳工物资有限责任公司	同属广西柳工集团有限公司
柳州市起重运输总公司	同属广西柳工集团有限公司
柳州柳工链条厂	同属广西柳工集团有限公司
柳州工程机械租赁公司	同属广西柳工集团有限公司

②99 年度和 98 年度内本公司关联交易无任何高于或低于正常售价的情况。

③公司 1999 及 1998 年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	1999 年	1998 年
柳州市钢圈厂	14,445,009.38	17,320,231.77
柳州市标准件厂	1,188,152.15	1,068,735.04
柳州市柳工铸铁厂	9,482,455.00	7,934,669.70
海南柳工机械有限公司	4,570,720.81	4,280,050.30
柳州康达工程机械有限公司	29,671,268.71	27,133,889.06
柳州柳工物资有限责任公司	57,183,148.83	35,138,934.45
柳州市链条厂	42,337.26	0,587.61
柳州市起重运输总公司	237,603.42	238,297.52
柳州采埃孚机械有限公司	53,533,600.00	
合 计	170,354,295.56	93,184,395.45

④公司 1999 及 1998 年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

企业名称	1999 年	1998 年
柳州凯斯柳工工程机械有限公司		1,095,429.28
柳州康达工程机械有限公司	4,290,040.38	5,778,185.48
广州柳工穗柳南方机械有限公司	4,454,700.86	53,508,547.06
柳州市标准件厂		4,159.83
柳州市柳工铸铁厂	673,295.54	718,639.50
海南柳工机械有限公司	31,437.35	15,025.62
柳州市钢圈厂	221,013.50	248,911.89
柳州采埃孚机械有限公司	13,161,997.41	
柳州柳工物资有限责任公司	3,171,794.87	
合 计	26,004,279.91	61,368,898.56

⑤关联方应收应付款项余额

	1999 年	1998 年
应收帐款		
柳州采埃孚机械有限公司	36,353.00	
广州柳工穗柳南方机械有限公司	279,931.53	

柳州工程机械租赁公司	440,000.00	
合 计	756,284.53	
其他应收款		
柳州凯斯柳工工程机械有限公司		4,335.00
柳州采埃孚机械有限公司	855,520.53	1,690,625.95
柳州市柳工铸铁厂	236,405.54	5,142,862.59
柳州柳工物资有限责任公司	1,500.14	
海南柳工机械有限公司	17,512.14	
柳州工程机械租赁公司	53,741.90	
合 计	1,164,680.25	6,837,823.54
应付帐款		
柳州康达工程机械有限公司	3,489,371.15	1,533,068.30
柳州市钢圈厂	2,408,878.56	4,753,065.03
柳州柳工物资有限责任公司	660,880.45	
柳州市标准件厂	150,005.55	126,906.48
柳州市柳工铸铁厂	542,061.83	565,672.43
柳州市起重运输总公司	317,806.00	410,957.10
柳州采埃孚机械有限公司	5,562,603.87	468,585.00
海南柳工机械有限公司	640,579.32	86,906.40
合 计	13,772,186.73	7,945,160.74
其他应付款		
广西柳工集团有限公司	5,438,795.79	331,082.24
柳州康达工程机械有限公司	1,549,029.02	18,047,071.16
合 计	6,987,824.81	18,378,153.40
预收帐款		
柳州采埃孚机械有限公司		4,900,946.02
广州柳工穗柳南方机械有限公司		982,625.37
合 计		5,883,571.39
预付帐款		
柳州市链条厂	1,012,824.70	1,012,824.70
柳州柳工物资有限责任公司		263,498.87
广西柳工集团有限公司	2,324,175.00	
合 计	3,336,999.70	1,276,323.57

⑥其他重要事项

我公司 1993 年元月 30 日与广西柳工集团有限公司签订《设备租用协议》，自 1993 年元月 1 日至 2001 年 12 月 31 日租赁使用该公司设备，年租金 4,634,200 元。

7、无期后事项

8、或有事项及承诺事项

根据公司《对外担保管理办法》，公司 1999 年末为广西柳工集团有限公司下属的柳州市钢圈厂提供 1750 万元一年期银行贷款担保、为柳州柳工物资有限责任公司提供 2100 万元一年期银行贷款担保。

9、其他重要事项

(1) 根据公司法的要求，公司董事会与广西柳工集团有限公司董事会协商，同意由广西柳工集团有限公司对本公司的全资子公司柳州柳工机械销售公司进行投资参股组建

“柳州柳工机械销售有限公司”。该公司的注册资本为 3,320 万元，双方投资总额为 33,202,502.00 元。公司以原柳工机械销售公司截止 1999 年 11 月 30 日的净资产共计人民币 30,878,327.00 元出资，占双方投资额的 93%，广西柳工集团有限公司以人民币现金共计 2,324,175.00 元出资，占出资总额比例 7%。

(2) 公司董事会与广西柳工集团有限公司董事会协商，决定将公司下属铸造中心与广西柳工集团有限公司全资子公司柳工铸铁厂共同出资组建“柳州柳工铸造有限公司”。该公司注册资本为 10,552.36 万元，双方投资总额为人民币 10,552.36 万元。公司以原铸造中心截止 1999 年 12 月 31 日经评估的实物性资产（不含土地使用权和非生产性资产）共计人民币 10,430.03 万元出资，占比投资总额的 98.84%，广西柳工集团有限公司以原柳工铸铁厂截止 1999 年 12 月 31 日以评估的净资产（不含土地使用权和非生产性资产）共计人民币 122.33 万元出资，占出资总额比例 1.16%。

(3) 根据公司合资企业柳州采埃孚机械有限公司 2000 年经营计划，该公司 2000 年度预计的正常亏损为 6000 万元人民币，按照公司占该合资公司 49% 的权益比例计算，2000 年公司将承担该公司合资公司 2940 万元人民币的亏损。

(4) 根据柳地税函[1999]110 号和柳地税函[1999]175 号，公司每年提取 700 万元管理费上交给广西柳工集团有限公司；并提取 818.29 万元技术开发费上交给广西柳工集团有限公司作为年度技术开发费用。

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期及地点：1993 年 11 月 9 日 广西柳州市
第四次变更注册登记日期：1999 年 8 月 18 日 地点不变。
- 2、企业法人营业执照注册号：（企）4500001000866-1
- 3、税务登记号码：450201198229141
- 4、公司未流通股票的托管机构：深圳证券登记有限公司
- 5、公司聘请的会计师事务所：广西中和会计师事务所
办公地：广西北海市北部湾西路财政局大院 1 楼

十、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、公司财务负责人、财务部负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广西柳工机械股份有限公司

法定代表人：王 晓 华

二 000 年三月十三日