

烟台冰轮股份有限公司
一九九九年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介

- 1、法定名称（中文）：烟台冰轮股份有限公司
（英文）：YANTAI MOON CO., LTD.
- 2、法定代表人：于元波
- 3、董事会秘书：刘立新
授权代表：孙秀欣
联系地址：烟台市芝罘区西山路 80 号
电话：0535-6243451*6503, 6243558
传真：0535-6252302
- 4、注册地址、办公地址：烟台市芝罘区西山路 80 号
邮政编码：264000
国际互联网网址：<http://www.yantai-moon.com>
电子信箱：ytbljtzq@public.ytpptt.sd.cn
- 5、公司信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：烟台冰轮
股票代码：0811

二、会计数据和业务数据摘要

- 1、本年度主要会计数据和业务数据（单位：元）

利润总额	31,689,138.50
净利润	26,842,974.53
扣除非经常性损益后的净利润	26,842,974.53
主营业务利润	69,627,273.87
其他业务利润	4,009,473.74
营业利润	27,796,793.94
投资收益	2,243,706.92
补贴收入	4,986,751.04
营业外收支净额	1,648,637.64
经营活动产生的现金流量净额	44,242,397.23
现金及现金等价物净增加额	13,392,530.31
- 2、截止报告年度末公司前三年的主要会计数据及财务指标（单位：元）

项目	1999 年度		1998 年度		1997 年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后	
主营业务收入	250,853,997.20	195,794,175.11	195,794,175.11	194,565,800.90	194,565,800.90	
净利润	26,842,974.53	24,374,205.94	20,818,470.89	21,639,021.76	21,118,947.91	

总资产	444,507,725.52	396,488,329.58	384,984,360.84	368,055,113.91	360,287,226.48
股东权益（不含少数股东权益）	194,355,402.60	201,513,094.68	190,136,808.07	177,384,754.86	169,701,079.59
每股收益	0.24	0.22	0.18	0.34	0.34
按月平均加权法计算的每股收益	0.24	0.22	0.18	0.34	0.34
扣除非经常性损益后的每股收益	0.24	0.22	0.18	0.34	0.34
每股净资产	1.72	1.78	1.68	2.82	2.70
调整后的每股净资产	1.71	1.76	1.66	2.76	2.64
每股经营活动产生的现金流量净额	0.39	0.25	0.25		
净资产收益率（%）	13.81	12.10	10.95	12.20	12.44

注：

(1) 公司 1999 年末股本为 11312.19 万股，1998 年末股本为 11312.19 万股，1997 年末股本为 6284.55 万股。

(2) 每股收益、每股净资产、调整后的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额和净资产收益率等财务指标的计算公式如下：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

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

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

3、报告期内股东权益变动情况（单位：元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	113,121,900	26,426,711.73	32,003,646.17	10,667,882.06	18,584,550.17	190,136,808.07
本期增加			4,026,446.18	1,342,148.73	26,842,974.53	30,869,420.71
本期减少					26,650,826.18	26,650,826.18
期末数	113,121,900	26,426,711.73	36,030,092.35	12,010,030.79	18,776,698.52	194,355,402.60

变动原因：

(1) 盈余公积和法定公益金变动系按本年度净利润的 10%提取法定公积金及按本年度净利润的 5%提取法定公益金所致。

(2) 未分配利润增加 26,842,974.53 元，系本年度实现的净利润；公司实施 1998 年度利润分配每 10 股派 2 元现金红利，导致未分配利润减少 26,650,826.18 元。

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

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								
其中：								
国家持有股份	63706140							63706140
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	20615760							20615760
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	84321900							84321900
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	28800000							28800000
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	28800000							28800000
三、股份总数	113121900							113121900

(2) 股票发行与上市情况

1998年5月28日，公司1600万股社会公众股在深交所上市。

报告期内公司股份总数及结构未发生变动；公司无内部职工股。

2、股东情况介绍

(1) 截至1999年12月31日，本公司股东总数为25923户。

(2) 前10名股东：

股东名称	持股数量 (股)	持股比例
烟台市国有资产管理局 (国家股)	63706140	56.32%
烟台制冷空调实业公司 (法人股)	20615760	18.22%
普惠证券投资基金	591631	0.52%
财政南京	250000	0.22%
金鑫证券投资基金	172800	0.15%
普丰证券投资基金	137605	0.12%
李思远	90300	0.08%
陈静林	82700	0.07%
田海东	80000	0.07%
魏太明	77779	0.07%

说明：

A、持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东为：(1) 烟台市国有资产管理局，年度内所持股份无增减变动，无质押或冻结；(2) 烟台制冷空调实业公司，年度内所持股份无增减变动，无质押或冻结。

B、前 10 名股东之间无关联关系。

(3) 持股 10%（含 10%）以上的法人股东为烟台制冷空调实业公司，法定代表人：方波，经营范围：制冷、空调、机械工程配套、五金交电、钢材、化工原料；房屋租赁。

(4) 报告期内控股股东未变更。

四、股东大会简介

报告期内公司召开了 1998 年度股东大会和两次临时股东大会，具体情况如下：

---1998 年度股东大会

1、通知、召集、召开情况。

经董事会于 1999 年 3 月 6 日在《中国证券报》、《证券时报》上发布公告通知召集，1999 年 4 月 9 日，公司 1998 年度股东大会在公司会议室召开。到会股东或股东代表 31 名，代表股份 84431500 股，占公司股份数的 74.64%。

2、审议通过如下决议：

- (1) 1998 年度董事会工作报告；
- (2) 1998 年度监事会工作报告；
- (3) 1998 年度财务决算方案和 1999 年度财务预算方案；
- (4) 1998 年度利润分配方案；
- (5) 关于聘请会计师事务所的议案；
- (6) 公司 1998 年年度报告；
- (7) 董事会换届选举的议案；
- (8) 监事会换届选举的议案；
- (9) 授权董事会按照国家证券法律、法规的规定，在条件成熟时做配股的前期工作。

本次股东大会决议公告刊登在 1999 年 4 月 10 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

3、选举公司董事、监事情况。

选举于元波先生、夏吉庄先生、刘立新先生、杨恒坤先生、顾德录先生、潘秋生先生、王子彪先生、李程先生、徐仁建先生为新一届董事会董事。

选举隋进坤先生、王建一先生为新一届监事会监事。

此外，公司职工代表大会于 1999 年 4 月 9 日选举孟凤英女士为新一届监事会监事。

---1999 年第一次临时股东大会

1、通知、召集、召开情况。

经董事会于 1999 年 7 月 17 日在《中国证券报》、《证券时报》上发布公告通知召集，1999 年 8 月 17 日，公司 1999 年第一次临时股东大会在公司会议室召开。到会股东或股东代表 13 名，代表股份 84459300 股，占公司股份数的 74.66%。

2、审议通过《1999 年度配股议案》，具体为：

- (1) 股东配股比例和配售股份总额；
- (2) 配股价格及定价方法；
- (3) 配股募集资金用途；
- (4) 配股决议有效期限；
- (5) 授权董事会全权办理本次配股有关事宜。

本次临时股东大会决议公告刊登在 1999 年 8 月 18 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

---1999 年第二次临时股东大会

1、通知、召集、召开情况。

经董事会于 1999 年 8 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》上发布公告通知召集，1999 年 9 月 22 日，公司 1999 年第二次临时股东大会在公司会议室召开。到会股东或股东代表 10 名，代表股份 84354400 股，占公司股份数的 74.57%。

2、审议通过如下决议：

- (1) 修改公司章程第十三条；
- (2) 更换监事。

本次临时股东大会决议公告刊登在 1999 年 9 月 23 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

3、更换公司监事情况。

同意监事隋进坤先生因工作变动辞去监事职务，选举房本瑜先生担任监事。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司所处行业及行业地位

公司处制冷空调设备制造行业。根据中国制冷空调业协会统计资料，本公司居行业前列。

(2) 公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营制冷空调设备制造、工程设计、安装、技术咨询服务等，主要从事大中型工业制冷设备、中央空调设备、工艺冷却设备、果蔬食品、水产品速冻、冷藏、保鲜设备等的生产经营。

1999 年度公司取得了较好的经营业绩，主营业务收入完成 25085 万元，比上年增长 28.12%；主营业务利润 6963 万元，比上年增长 1.62%；实现净利润 2684 万元，比上年增长 28.94%。

(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

公司名称	销售收入（元）	利润总额（元）
烟台冰轮高压氧舱有限公司	14,534,250.48	841,388.65
烟台埃克米制冷设备有限公司	10,440,176.29	2,071,196.88
烟台冰轮成套工程有限公司	14,094,437.78	542,680.79
烟台迅达有限责任公司	6,498,889.16	1,260.82
烟台弘达制冷设备有限公司	9,462,268.05	503,983.90
烟台佳灵冷暖设备有限公司	3,048,966.27	-219,995.35
烟台芝达制冷机械有限公司	3,457,861.80	93,392.33

(4) 经营中出现的问题与困难及解决方案

1999 年国内制冷空调市场有效需求依然不足，行业内竞争激烈。为此，公司采取了一系列措施：一是以整体市场开发为目标，加大市场开发力度和项目跟进力度，确保市场份额稳步扩大；二是全面推广精细管理模式，开发了“总经理查询系统”，完善了“计算机辅助主要产品目标成本管理系统”；三是坚持技术创新，营造新的产品优势，开发出南北两型粮食仓储冷却设备，填补国内空白，经过国家测试中心性能检测和实仓运行，成功地将国外设备挤出中国市场，另外还负责起草了真空冷冻干燥设备技术标准，已通过国家标准委员会的审核；四是坚持管理创新，建立起公司内部市场化运行机制和法制化运行机制。

2、公司财务状况（单位：人民币万元）

	1999 年	1998 年	增长比率 (%)
总资产	44451	38498	15.46
长期负债	1721	6628	-74.04
股东权益	19436	19013	2.22
主营业务利润	6963	6851	1.63
净利润	2684	2082	28.94

说明：

长期负债比期初降低 74.04%，主要原因是公司调整借款结构，偿还长期借款，增加短期借款。

3、公司投资情况

(1) 报告期内公司未募集资金，也无报告期之前募集的资金延续使用到报告期内的情况。

(2) 截止 1999 年 12 月 31 日，公司长期投资余额为 56,401,003.87 元，较上年末增加 1,716,868.40 元，幅度为 3.14%。1999 年主要投资情况为：

被投资的公司名称	主要经营活动	投资额及占其权益比例
烟台冰轮成套工程有限公司	制冷空调工程安装，生产保温库板等	450 万元 90%

4、新年度的业务发展计划

一是抓好生产经营和资本运营，促进合资企业建设和发展，营造竞争优势，拓展发展空间；二是抓好配股募集资金投资项目的实施；三是树立“大科技”观念，建立技术创新体制，推动产品结构升级；四是强化人力资源开发，建立起竞争型人才选拔机制、经营者利益和风险机制，完善收入分配机制。

5、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期内共召开六次董事会会议，具体内容及决议摘要如下：

---1999 年 3 月 4 日在公司会议室召开 1999 年度第一次会议，决议内容为：

- ①审议通过 1998 年度业务报告；
- ②审议通过 1998 年度财务决算方案和 1999 年度财务预算方案；
- ③审议通过 1998 年度利润分配预案；
- ④审议通过《关于续聘湖北大信会计师事务所为公司审计的议案》；
- ⑤审议通过 1998 年年度报告及年度报告摘要；
- ⑥审议通过《关于组建烟台冰轮成套工程有限公司的议案》；
- ⑦审议通过《关于提名新一届董事候选人的议案》；
- ⑧审议通过《关于召开 1998 年度股东大会的议案》，决定于 1999 年 4 月 9 日召开公司 1998 年度股东大会。

---1999 年 4 月 9 日在公司会议室召开 1999 年度第二次会议，决议内容为：

①选举顾德录先生为董事长，选举夏吉庄先生为副董事长；

②聘任于元波先生为公司总经理；

③续聘刘立新先生为董事会秘书；

④根据总经理提名，聘任胡兆奎先生、周德超先生、刘立新先生、杨恒坤先生、葛运进先生、曹建利先生为公司副总经理，王子彪先生为总工程师，聘任刘立新先生为财务负责人。

---1999 年 6 月 8 日以传真方式召开 1999 年度第三次会议（临时会议），决议内容为：

①同意顾德录先生因年龄原因辞去董事长职务，选举于元波先生为董事长；

②根据中国证监会《关于上市公司总经理及高层管理人员不得在控股股东单位兼职的通知》（证监公司字[1999]22 号），对公司总经理及其他高级管理人员调整如下：

同意于元波先生辞去总经理职务，同意刘立新先生、胡兆奎先生、周德超先生、杨恒坤先生、曹建利先生辞去副总经理职务，同意刘立新先生辞去财务负责人职务，同意王子彪先生辞去总工程师职务。

聘任杨恒坤先生为公司总经理。根据总经理提名，聘任刘元璋先生为副总经理兼总工程师，聘任曲志萍女士为财务负责人。

---1999 年 7 月 15 日在公司会议室召开 1999 年度第四次会议，决议内容为：

①董事会对照中国证监会证监发[1999]12 文的有关规定，对公司配股资格逐项进行检查，认为公司符合现行配股的规定，具备 1999 年配股资格；

②逐项表决，审议通过公司《1999 年度配股议案》；

③审议通过《关于本次配股募集资金使用的可行性报告》；

④审议通过《关于前次募集资金使用及效益情况的说明》；

⑤审议通过《关于召开 1999 年第一次临时股东大会的议案》，决定于 1999 年 8 月 17 日召开 1999 年第一次临时股东大会。

---1999 年 7 月 29 日在公司会议室召开 1999 年度第五次会议，决议内容为：

①审议通过公司 1999 年度中期报告；

②审议通过公司 1999 年度中期利润分配预案，决定公司 1999 年度中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本；

③同意解聘葛运进先生副总经理职务。经总经理提名，聘任王宗华先生为副总经理；

④设立配件销售分公司、塑料建材分公司。

---1999 年 8 月 18 日在公司会议室召开 1999 年度第六次会议，决议内容为：

①审议通过修改公司章程第十三条；

②审议通过《关于召开 1999 年第二次临时股东大会的议案》，决定于 1999 年 9 月 22 日召开 1999 年第二次临时股东大会。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

A、组织实施 1998 年度利润分配方案：以 1998 年末总股本 113121900 股为基数每 10 股派现金红利 2.00 元（含税），股权登记日为 1999 年 5 月 24 日，除息日为 1999 年 5 月 25 日，1999 年 5 月 31 日实施完毕。

B、按照股东大会授权申报 1999 年度配股，已获中国证监会核准。

C、按股东大会决议修改的公司章程第十三条（经营范围），1999 年 10 月 19 日完成工商变更登记。

6、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	年龄	职务	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	任期
于元波	男	44	董事长	7200 股	7200 股	0	1999.4.9-2002.4.9
夏吉庄	男	57	副董事长	5400 股	5400 股	0	1999.4.9-2002.4.9
刘立新	男	45	董事、董秘	9000 股	9000 股	0	1999.4.9-2002.4.9
杨恒坤	男	35	董事、总经理	0	0	0	1999.4.9-2002.4.9
李 程	男	38	董事	0	0	0	1999.4.9-2002.4.9
徐仁建	男	46	董事	400 股	400 股	0	1999.4.9-2002.4.9
王子彪	男	42	董事	10800 股	10800 股	0	1999.4.9-2002.4.9
顾德录	男	61	董事	10800 股	10800 股	0	1999.4.9-2002.4.9
潘秋生	男	61	董事	0	0	0	1999.4.9-2002.4.9
房本瑜	男	39	监事会召集人	0	0	0	1999.9.22-2002.4.9
王建一	男	46	监事	3600 股	3600 股	0	1999.4.9-2002.4.9
孟凤英	女	54	监事	3600 股	3600 股	0	1999.4.9-2002.4.9
王宗华	男	36	副总经理	3600 股	3600 股	0	1999.7.29-2002.4.9
刘元璋	男	47	副总经理	1500 股	1500 股	0	1999.6.8-2002.4.9
曲志萍	女	44	财务负责人	0	0	0	1999.6.8-2002.4.9

说明：

①现任董事、监事、高级管理人员年度报酬总额为 15.34 万元。其中，2.0-2.5 万元的 3 人，1.5-2.0 万元的 5 人，1.0-1.5 万元的 1 人。于元波、夏吉庄、顾德录、李程、潘秋生、房本瑜不在公司领取报酬。

②报告期内因董事会换届，胡兆奎先生、周德超先生、熊福元先生、王家祥先生不再担任公司董事。

③报告期内监事隋进坤先生因工作变动辞去监事职务。

④报告期内因落实证监公司字[1999]22 号文精神，于元波先生辞去总经理职务，胡兆奎先生、周德超先生、杨恒坤先生、曹建利先生辞去副总经理职务，刘立新先生辞去副总经理兼财务负责人职务。

⑤报告期内公司聘任杨恒坤先生为公司总经理；续聘刘立新先生担任董事会秘书。

(2) 截止 1999 年 12 月 31 日，公司拥有员工 1231 人，其中生产人员 847 人，销售人员 141 人，技术人员 129 人，财务人员 19 人，行政人员 95 人，大专学历以上的员工占 30.2%，退休员工 287 人。

7、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

1999 年度公司实现净利润 26,842,974.53 元，按公司章程提取 10%法定公积金 2,684,297.45 元，提取 5%法定公益金 1,342,148.73 元，加年初未分配利润 18,584,550.17 元，扣除 1999 年 5 月已分配的普通股股利 22,624,380.00 元，本年可供股东分配利润为 18,776,698.52 元。以 1999 年年末总股本 113,121,900 股为基数，每 10 股派现金红利 1.50 元（含税），尚余 1,808,413.52 元转入以后年度分配。

本次无资本公积金转增股本预案。

8、公司选定的信息披露报纸是《中国证券报》、《证券时报》，本年度内未变更。

六、监事会报告

报告期内，本届监事会履行《公司法》和《公司章程》赋予的职责，对公司财务、董事和经理的行为、募集资金使用、关联交易等进行了监督检查。

1、监事会会议情况。

报告期内监事会共召开了四次会议。1999年3月4日监事会会议的议题是：审查公司1998年度财务报告；对监事会应独立发表意见的几个方面的检查情况；检查中期报告中下半年计划的几项工作的进行情况；推荐下届监事候选人。1999年4月9日监事会会议的议题是：选举第四届监事会召集人。1999年6月8日监事会会议的议题是：审议隋进坤先生辞职报告，推选监事候选人。1999年9月22日监事会会议的议题是：选举监事会召集人。

监事依法列席了公司本年度历次董事会会议。

2、监事会对以下事项发表独立意见：

(1) 公司依法运作情况。报告期内公司依法运作，决策程序合法，建立了完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 检查公司财务的情况。湖北大信有限责任会计师事务所出具了无保留意见的审计报告，财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(3) 报告期内公司未募集资金，也无上次募集的资金在报告期内使用。

(4) 报告期内公司无收购、出售资产情况。

(5) 报告期内公司关联交易公平，没有损害公司利益。

七、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、本年度公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

3、本年度公司控股股东无变更；经1999年4月9日召开的1998年度股东大会批准，公司董事会进行了换届，新一届董事会成员为：于元波先生、夏吉庄先生、刘立新先生、杨恒坤先生、顾德录先生、潘秋生先生、王子彪先生、李程先生、徐仁建先生，公告刊登在1999年4月10日的《中国证券报》、《证券时报》上；公司总经理变更情况为：1999年6月8日召开的董事会1999年度第三次会议同意于元波先生辞去总经理职务，聘任杨恒坤先生为公司总经理，公告刊登在1999年6月9日的《中国证券报》、《证券时报》上；公司董事会秘书无变更。

4、本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

5、重大关联交易事项详见财务会计报告附注。

6、公司与控股股东人员独立、资产完整、财务独立。

7、本年度公司无托管、承包、租赁经营等重大合同。

8、报告期内续聘湖北大信有限责任会计师事务所为公司审计。

9、本年度公司无重大合同、担保。

10、本年度内公司未更改名称或股票简称。

11、财政部《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》（财会字[1999]35号）对公司财务状况及经营成果的影响详见财务会计报告附注。

八、财务会计报告

（一）审计报告

鄂信业字（2000）第 029 号

烟台冰轮股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了烟台冰轮股份有限公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、1999 年度利润表及合并利润表、1999 年度利润分配表及合并利润分配表、1999 年度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《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 年度的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。

湖北大信有限责任会计师事务所
中国·武汉

中国注册会计师 欧阳桔
中国注册会计师 胡咏华
2000 年 2 月 18 日

（二）会计报表（附后）

（三）会计报表附注

一、公司概况

烟台冰轮股份有限公司（以下简称“公司”），是由原烟台冷冻机总厂独家发起，并经烟台市人民政府于 1988 年 11 月以烟政函（1988）31 号文、中国人民银行烟台市分行（1988）烟人银字第 338 号文批准向社会公开发行股票而设立的股份有限公司。1993 年 11 月经国家体改委以体改生（1993）184 号文批准为继续进行规范化的股份制试点企业。经中国证监会批准，1998 年 5 月 28 日公司社会公众股在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码 0811。

公司经营范围：制冷空调设备、金属结构、机械设备零部件、塑料制品、装饰材料、塑钢门窗、集装箱、氧舱、环保及轻纺设备的制造、销售；制冷设备安装调试、工程设计、技术咨询服务；许可范围的进出口业务；五金交电化工（不含化学危险品）、建筑材料、电器设备的批发、零售；房屋租赁。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：公司执行《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：公司采用公历年度，即从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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：以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：公司发生外币业务时，以发生之当月一日中国人民银行公布的市场汇率折算为人民币记帐，月末，按中国人民银行公布的市场汇率进行调整，调整后的各外币帐户人民币余额与原帐面余额之间的差额作为汇兑损益计入当期财务费用。

6、合并会计报表的编制方法

公司对长期股权投资占被投资单位表决权资本 50%以上或不超过 50%但对其拥有实际经营管理控制权的单位，纳入合并会计报表范围。根据财政部（95）财会字第 11 号文及财会工字（1996）2 号文有关规定，公司控股企业——烟台埃克

米制冷设备有限公司、烟台冰轮高压氧舱有限公司、烟台冰轮成套工程有限公司列入合并报表，其余 4 家控股企业因其收入、利润及资产总额均未达到本公司的 10%，本次未列入合并范围。母公司与纳入合并范围的子公司之间的内部交易及内部往来，在报表合并时均予以抵销。

7、现金等价物的确定标准

公司现金等价物指所持有的期限在三个月以内、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、坏帐核算方法

(1) 坏帐的确认标准：因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的债权；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经董事会批准列作坏帐的债权。

(2) 坏帐损失的核算办法：公司采用备抵法核算坏帐损失，根据公司董事会 2000 年度第一次会议决议，从 1999 年元月 1 日起，按应收款项(包括应收帐款和其他应收款)期末余额的 6%计提坏帐准备。控股子公司烟台埃克米制冷设备有限公司采用直接转销法核算坏帐损失，不计提坏帐准备。公司在编制合并会计报表时对子公司的会计报表按照公司所执行的补充规定进行追溯调整后编制。

9、存货核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、修理用备件、低值易耗品、委托加工材料、燃料、在产品、库存商品等。

(2) 存货中修理用备件、库存商品按实际成本法核算，低值易耗品摊销采用一次摊销法，其余存货均采用计划成本核算，月末结转成本差异。

(3) 修理用备件、库存商品的领用、发出均按加权平均法核算。

(4) 存货实行永续盘存制。

(5) 公司原未计提存货跌价准备，现根据公司董事会决议，存货按成本与可变现净值孰低计价，当存货可变现净值低于存货成本时，按差额提取存货跌价准备。

10、短期投资核算方法

(1) 短期投资的计价方法：取得短期投资时支付的全部价款，包括税金、手续费等相关内容，但不包括实际价款中包含的已宣告发放而尚未领取的现金股利和自发行日至取得日止的分期付息债券的利息。

(2) 短期投资的收益确认方法：短期投资持有期间所获得的现金股利利息，除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的帐面价值；处置时按收到的处置收入与短期投资的帐面价值的差额确认为当期投资收益。

(3) 根据董事会决议，公司短期投资采用成本与市价孰低计价，当短期投资市价低于其成本时，按差额提取短期投资跌价准备。

11、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

A、公司对外长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐，公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 50%以上的以及不超过 50%但有实际控制权的单位，采用权益法核算并编制合并会计报表。公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%以上（含 20%），采用权益法核算。公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%以下的，采用成本法核算。

B、对采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告发放现金股利或利润时，计入投资收益；对采用权益法核算的长期股权投资，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实际的净利润或净亏损的份额，计入投资收益。

C、公司对采用权益法核算的长期股权投资，或公司由于追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时，实际支付的价款与所占被投资单位净资产份额的差额作为股权投资差额。股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销，合同未规定投资期限的按 10 年的期限平均摊销。

(2) 长期债权投资

A、长期债权投资的计价方法：取得长期债权投资时支付的全部价款，包括税金、手续费等相关内容，但不包括取得分期付息到期偿还本金的债券支付价款中含有自发行日至取得日止的利息。

B、长期债权投资按期计算应收利息，扣除债券投资溢价或折价摊销后的余额确认为当期投资收益。

C、长期债权投资的溢价或折价在债券购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

(3) 根据董事会决议，公司长期投资按投资成本与市价或预计可收回金额孰低计价，当公司长期投资市价或预计可收回金额低于其成本时，按差额计提长期投资减值准备。

12、 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准为使用年限在一年以上，单位价值在 2000 元以上的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具等。

(2) 固定资产按购建时的实际成本计价。

(3) 固定资产折旧采用直线法计算，固定资产分类及折旧年限如下：

类 别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-30	3	3.23-9.70
机械设备	8-12	3	8.08-12.13
运输设备	8	3	12.13
电子仪器仪表	5-10	3	9.70-19.4
其 他	5-10	3	9.70-19.4

13、在建工程的核算方法

在建工程系指公司进行各项固定资产购建工程所发生的实际支出，包括新建固定资产工程，改、扩建固定资产工程、大修理工程以及购入需要安装设备的安装工程等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建固定资产的造价；在固定资产交付使用后发生的利息，计入当期损益。在建工程在完工交付使用时转为固定资产。

14、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产计价

购入的无形资产按实际支付的价款计价，股东投入的无形资产按评估确认的价值计价，自行开发并按法定程序申请取得的无形资产按发生的可确认开发费用及依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用计价。

(2) 摊销方法

A、公司土地使用权价值按 50 年平均摊销，母公司专有技术价值按受益年限 8 年平均摊销。

B、公司控股子公司烟台埃克米制冷设备有限公司专有技术价值按受益年

限 10 年平均摊销。

15、开办费、长期待摊费用摊销方法

(1) 公司开办费在 5 年期限内采取直线法平均摊销。

(2) 公司长期待摊费用在 5 年内采用直线法平均摊销；公司控股子公司烟台埃克米制冷设备有限公司长期待摊费用在 10 年内采用直线法平均摊销。

16、收入确认原则

(1) 商品销售收入在下列条件均能满足时予以确认：

A、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；

B、公司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；

C、与交易相关的经济利益能够流入企业；

D、相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

A、在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

B、如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；

C、在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入。

17、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18、主要会计政策变更事项说明

根据财政部财会字[1999]35 号文，公司董事会决议本年度公司会计政策变更内容如下：

(1) 按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）期末余额的 6%计提坏帐准备；

(2) 存货按成本与可变现净值孰低计价，当存货可变现净值低于存货成本时，按差额提取存货跌价准备；

(3) 短期投资采用成本与市价孰低计价，当短期投资市价低于其成本时，按差额提取短期投资跌价准备；

(4) 长期投资按投资成本与市价或预计可收回金额孰低计价，当公司长期投资市价或预计可收回金额低于其成本时，按差额计提长期投资减值准备。

公司本年度对计提坏帐准备、存货跌价准备的会计政策变更采用了追溯调整法，调整了 1999 年度合并会计报表相关项目的年初数和上年实际数。

上述会计政策变更累计影响数为：

(1) 因坏帐准备计提方法变更对年初未分配利润、盈余公积及少数股东权益的累计影响数为 6,430,924.33 元；

(2) 因计提存货跌价准备对年初未分配利润、盈余公积及少数股东权益的累计影响数为 5,073,044.41 元。

会计政策的变更对下列指标的影响数为：

(1) 1998 年净利润调减 3,555,735.05 元；

(2) 1998 年少数股东损益调减 43,469.97 元；

(3) 1999 年年初未分配利润调减 9,669,843.62 元；

(4) 1999 年盈余公积年初数调减 1,706,442.99 元；

(5) 1999 年少数股东权益年初数调减 127,682.13 元。

三、税项

税 种	税率 (%)	纳税依据
1、 增值税	17	产品销售收入
2、 营业税	3-5	安装、租赁收入
3、 城市维护建设税	7	应纳增值税额、营业税额
4、 教育费附加	3	应纳增值税额、营业税额
5、 所得税		

A、本公司依照山东省人民政府鲁政字[1997]136 号文规定执行 33%所得税率，由同级财政部门返还 18%，实际税负 15%。

B、子公司烟台冰轮成套工程有限公司执行 33%所得税率。

C、子公司烟台冰轮高压氧舱有限公司执行 33%所得税率。

D、公司控股子公司烟台埃克米制冷设备有限公司地处沿海经济开发区享受 24%所得税率，又根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则，其一九九九年为第五个获利年度仍属减半征收期限内，执行 12%所得税率。

四、控股子公司及合营企业

1、子公司基本情况

(1) 纳入合并报表的子公司

子公司名称	注册资本	经营范围	股权比例 (%)	投资额 (元)
烟台埃克米制冷设备有限公司	80 万美元	加工制造	70	6,343,120.10
烟台冰轮高压氧舱有限公司	450 万人民币	医用氧舱	100	4,646,688.50
烟台冰轮成套工程有限公司	500 万人民币	制冷工程安装	90	4,817,076.73

注：烟台冰轮成套工程有限公司于 1999 年 4 月设立，公司出资 450 万元，占股权比例 90%，本次列入合并会计报表范围。

(2) 未纳入合并报表的子公司

子公司名称	注册资本	经营范围	股权比例 (%)	投资额 (元)
烟台迅达有限责任公司	300 万人民币	加工制造	51	1,123,323.30
烟台弘达制冷设备有限公司	70 万美元	加工制造	60	4,063,352.30
烟台佳灵冷暖设备有限公司	385.7 万人民币	加工制造	65	2,660,339.85
烟台芝达制冷机械有限公司	190 万人民币	加工制造	51.3	844,737.22

(3) 合营企业

公司名称	注册资本	经营范围	股权比例 (%)	投资额 (元)
烟台荏原空调设备有限公司	8.66 亿日元	加工制造	40	20,367,248.54
烟台顿汉布什工业有限公司	500 万美元	加工制造	45	23,402,439.19
山东鲁商冰轮建筑设计公司	200 万人民币	建筑设计	38	773,000.00

2、未纳入合并报表的子公司资产总额、收入及利润总额

子公司名称	资产总额 (元)	收入 (元)	利润总额 (元)
烟台迅达有限责任公司	6,787,280.45	6,498,889.16	1,260.82
烟台弘达制冷设备有限公司	10,637,468.92	9,462,268.05	503,983.90
烟台佳灵冷暖设备有限公司	6,754,601.70	3,048,966.27	-219,995.35
烟台芝达制冷机械有限公司	3,837,195.82	3,457,861.80	93,392.33

注：公司子公司烟台迅达有限责任公司、烟台弘达制冷设备有限公司、烟台佳灵冷暖设备有限公司、烟台芝达制冷机械有限公司因其收入、利润及资产总额均未达到本公司的 10%，根据财政部财会工字(1996)2 号文有关规定，本次未列入合并范围。

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金余额 26,707,623.40 元

项 目	期初数 (元)	期末数 (元)
现 金	25,028.99	54,645.05
银行存款	13,290,064.10	26,603,453.17
其他货币资金		49,525.18
合 计	13,315,093.09	26,707,623.40

注：货币资金较期初增加 100.58%，主要原因是公司本年度主营业务收入增加，货款回收较好。

2、应收票据余额 215,220.00 元

出票单位	出票日期 (年.月.日)	到期日 (年.月.日)	金 额 (元)
焦作化工总厂	99.7.16	2000.1.14	215,220.00

3、应收帐款余额 57,872,488.44 元

帐 龄	金额 (元)	期初数 比例 (%)	坏帐准备 (元)	金额 (元)	期末数 比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	42,129,568.51	70.80		46,691,219.17	80.68	
1-2 年	14,592,085.06	24.53		7,047,875.65	12.18	
2-3 年	1,144,102.84	1.92		3,208,908.01	5.54	
3 年以上	1,635,108.36	2.75		924,485.61	1.60	
合 计	59,500,864.77	100	3,594,382.48	57,872,488.44	100	3,472,349.31

注：

(1) 应收帐款无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 应收帐款欠款金额较大的非关联单位列示如下：

单位名称	所欠金额 (元)	欠款时间	款项性质
齐齐哈尔电业局	1,598,928.00	1 年以下	货 款
陕西连丰空汽净化设备公司	2,476,688.71	1 年以下	货 款
冰轮集团武汉销售中心	1,298,685.36	1 年以下	货 款
冰轮集团成都销售中心	2,654,446.95	1 年以下	货 款
吉林德大公司	742,573.00	2-3 年	货 款

4、其他应收款余额 29,593,186.06 元

帐 龄	金 额 (元)	期初数 比例 (%)	坏帐准备 (元)	金 额 (元)	期末数 比例 (%)	坏帐准备 (元)
1 年以内	43,170,645.49	95.15		27,037,726.96	91.36	
1-2 年	2,006,722.73	4.42		2,374,674.53	8.02	
2-3 年	5,520.00	0.01		13,986.00	0.05	
3 年以上	189,402.51	0.42		166,798.57	0.57	
合 计	45,372,290.73	100	3,134,651.08	29,593,186.06	100	1,775,591.16

注：

(1) 其他应收款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款比期初减少 15,779,104.67 元，下降 34.78%。主要系收回烟台冰轮集团有限公司所欠款项及收回烟台顿汉布什公司所欠款项所致。

(3) 其他应收款中欠款金额较大的非关联单位列示如下：

单位名称	所欠金额 (元)	欠款时间	款项性质
烟台永盛实业公司	2,622,166.91	1 年以内	代垫款
山东龙口电力投资公司	669,100.00	1 年以内	代垫款
清华大学核能技术研究会	200,000.00	1 年以内	暂借款
山东省机械厅供销公司	400,000.00	1 年以内	暂借款
烟台塑料建材公司	2,386,903.38	1 年以内	代垫款

5、预付帐款余额 42,950,056.69 元

帐 龄	金额 (元)	期初数 占总额的比例	金额 (元)	期末数 占总额的比例
1 年以内	7,044,017.97	97.51%	35,865,077.06	83.50%
1-2 年	172,190.25	2.38%	7,084,979.63	16.50%
2-3 年				
3 年以上	7,468.00	0.11%		
合 计	7,223,676.22	100%	42,950,056.69	100%

注：

- (1) 预付帐款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。
- (2) 预付帐款比期初增加 494%，主要系由于本期新增工程施工项目较多，预付工程款金额较大所致。
- (3) 预付帐款中金额较大的非关联单位列示如下：

单位名称	所欠金额 (元)	欠款时间	款项性质
福洋果蔬保鲜公司	1,200,000.00	1 年以下	货款
烟冷工程公司	5,170,289.47	1 年以下	工程款
乌鲁木齐企鹅制冷工程有限公司	1,200,000.00	1 年以下	工程款
福山区兴达制冷安装公司	948,162.00	1 年以下	工程款
上海宝钢浦东国贸有限公司	1,537,979.40	1 年以下	工程款

6、应收补贴款余额 5,523,615.00 元

其中：应收所得税返还款 5,190,615.00 元
 应收新产品试制增值税返还款 333,000.00 元

注：

(1) 依照山东省人民政府鲁政字[1997]136 号文规定，公司执行 33%所得税率，由同级财政部门返还 18%，返还部分计入补贴收入。

(2) 根据烟台市财政局烟财税字（1999）58 号文的精神，本期由市财政局返还增值税款 333,000.00 元。

7、存货余额 101,015,067.73 元

项 目	期初数		期末数	
	金额 (元)	跌价准备 (元)	金额 (元)	跌价准备 (元)
原材料	29,338,304.01	1,491,445.55	21,052,971.38	1,740,224.16
在产品	24,962,689.14	1,131,538.77	37,668,643.09	1,162,202.59
库存商品	23,889,176.12	2,450,060.09	40,226,587.99	2,571,710.39
其 他	122,968.98		2,066,865.27	86,294.02
合 计	78,313,138.25	5,073,044.41	101,015,067.73	5,560,431.16

注：存货跌价准备系根据存货期末市价低于其帐面成本的差额计提。

8、长期投资余额 56,401,003.87 元

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
长期股权投资	54,634,135.47	5,234,213.76	3,517,345.36	56,351,003.87
长期债权投资	50,000.00			50,000.00
合 计	54,684,135.47	5,234,231.76	3,517,345.36	56,401,003.87

(1) 长期股权投资

其他股权投资

被投资单位名称	投资期限 (年)	初始投资额 (元)	追加投资额 (元)	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 (+、-)	期末投资金额 (元)
烟台弘达制冷设备有限公司	30	2,520,000.00		60	-315,878.70	1,543,352.30	4,063,352.30
烟台芝达制冷机械有限公司	12	975,000.00		51.3	34,505.99	-130,262.78	844,737.22
烟台迅达有限责任公司	15	1,530,000.00		51	643.02	-406,676.70	1,123,323.30
烟台佳灵冷暖设备有限公司	12	2,507,000.00		65	-142,996.98	93,339.85	2,600,339.85
烟台荏原空调设备有限公司	50	23,504,863.20		40	-3,058,469.68	-3,137,614.66	20,367,248.54
烟台顿汉布什工业有限公司	50	18,670,050.00		45	5,185,764.75	4,732,389.19	23,402,439.19
中国工业浦东实业公司		100,000.00					100,000.00
烟台万华聚氨酯股份有限公司		3,076,263.47		2.5			3,076,263.47
山东鲁商冰轮建筑设计公司		760,000.00		38	13,300.00	13,300.00	773,300.00
合 计		53,643,176.67			1,716,868.40	2,707,827.20	56,351,003.87

(2) 长期债权投资

债券投资

债券种类	面 值 (元)	年利率 (%)	购入金额 (元)	到期日 (年/月)	本期利息 (元)	累计应收或已收利息 (元)
电力建设债券	50,000.00		50,000.00			

9、固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	84,347,700.42	2,010,443.58	2,630,737.09	83,727,406.91
机械设备	60,997,417.77	3,698,266.11	4,313,619.99	60,382,063.89
运输工具	3,694,295.68	1,371,370.35		5,065,666.03
电子仪器仪表	1,876,694.85	531,228.10		2,407,922.95
其 他	541,027.15	836,903.27		1,377,930.42
合 计	151,457,135.87	8,448,211.41	6,944,357.08	152,960,990.20
累计折旧	期初价值 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末价值 (元)
房屋及建筑物	16,250,502.50	2,200,962.03		18,451,464.53
机械设备	35,799,975.15	4,439,363.59	3,020,807.88	37,218,530.86
运输工具	1,771,757.58	561,492.68		2,333,250.26
电子仪器仪表	1,440,893.13	50,232.38		1,491,125.51
其 他	129,666.26	401,477.29		531,143.55
合 计	55,392,794.62	7,653,527.97	3,020,807.88	60,025,514.71
固定资产净值	96,064,341.25			92,935,475.49

注：本期固定资产由在建工程转入 2,718,004.04 元。

10、工程物资余额 122,894.20 元

项 目	期初数 (元)	期末数 (元)
工程用材料	87,950.09	122,894.20

11、在建工程余额 14,770,033.59 元

工程名称	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转入固定 资产数 (元)	其他减少数 (元)	期末数 (元)	资金 来源	项目进度 (%)
压力容器厂下料车间	4,469,770.12	306,791.48	330,300.00	1,287.36	4,444,974.24	自筹	81
其他工程	1,152,386.42	3,943,605.47	1,047,943.18		4,048,048.71	自筹	
工程预付款	6,690,060.09	4,562,141.37	1,339,760.86	3,635,429.96	6,277,010.64	自筹	
合 计	12,312,216.63	8,812,538.32	2,718,004.04	3,636,717.32	14,770,033.59		

注：

(1) 在建工程期初利息资本化金额与本期利息资本化金额均为零。

(2) 在建工程其他减少数系固定资产大修时款项。

12、无形资产余额 26,787,443.52 元

类 别	原始金额(元)	期初数(元)	本期增加(元)	本期摊销(元)	期末数(元)	剩余年限
专有技术	1,710,000.00	875,250.00		155,250.00	720,000.00	5
总厂土地使用权	16,615,050.00	15,285,846.00		332,301.00	14,953,545.00	44
辅机厂土地使用权	11,440,000.00	10,524,799.96		228,800.04	10,295,999.92	46.5
海阳土地使用权	830,000.00		830,000.00	12,101.40	817,898.60	49
合 计	30,595,050.00	26,685,895.96	830,000.00	728,452.44	26,787,443.52	

13、开办费余额 365,898.11 元

类别	期初数(元)	本期增加(元)	本期摊销(元)	期末数(元)
开办费	307,173.39	169,441.60	110,716.88	365,898.11
合 计	307,173.39	169,441.60	110,716.88	365,898.11

14、长期待摊费用余额 56,091.05 元

种 类	期初数(元)	本期增加(元)	本期摊销(元)	期末数(元)
电话初装费	11,400.00		2,400.00	9,000.00
其 他	32,447.00	70,132.15	55,488.10	47,091.05
合 计	43,847.00	70,132.15	57,888.10	56,091.05

15、短期借款余额 73,730,000.00 元

借款类别	期初数(元)	期末数(元)
担保借款	25,430,000.00	54,330,000.00
信用借款	6,500,000.00	19,400,000.00
合 计	31,930,000.00	73,730,000.00

注：

(1) 公司短期借款 54,330,000.00 元系由烟台冰轮集团有限公司提供担保。

(2) 短期借款较期初增加 130.91%，主要是公司扩大生产规模，增加流动资金借款所致。

16、应付帐款 59,798,306.43 元

期初数 42,923,130.94 元

期末数 59,798,306.43 元

注：

(1) 应付帐款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

(2) 应付帐款较期初增加 39%，主要系公司本期购进存货增加所致。

17、预收帐款 39,834,357.35 元

期初数 22,333,958.98 元

期末数 39,834,357.35 元

注：

(1) 预收帐款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

(2) 预收帐款较期初增加 98%，主要系本期新承接施工项目增多，预收用户工程款增加所致。

18、应交税金

	期初数 (元)	期末数 (元)
未交税项		
增值税	1,929,685.36	-1,458,787.06
营业税	120,012.45	129,365.89
城市维护建设税	731,764.27	613,906.10
所得税	1,695,091.19	10,449,475.86
房产税	146,388.01	165,745.73
土地使用税		30,998.55
个人所得税		1,183,620.66
其 他	33,583.06	13,112.27
合 计	4,656,524.34	11,127,438.00

注：应交税金较期初增加 139%，主要系应交所得税增加所致。

19、其他应付款

期初数 13,668,584.00 元

期末数 32,677,023.96 元

注：

(1) 其他应付款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

(2) 其他应付款较期初增加 139%，主要是本期公司合并会计报表范围改变，新纳入合并报表子公司烟台冰轮制冷工程成套有限公司期末其他应付款余额较大所致。

20、长期借款余额 10,000,000.00 元

借款单位	金 额 (元)	借款期限 (年.月)	年利率 (%)	借款条件
山东机械设备进出口集团				
公司——成套设备公司	10,000,000.00	98.10-2002.10	4.25	担 保

注：长期借款 10,000,000.00 元系烟台冰轮集团有限公司提供担保。

21、股本余额 113,121,900.00 元 (数量单位：元)

	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								
其中：								
国家持有股份	63706140							63706140
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	20615760							20615760
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	84321900							84321900
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	28800000							28800000
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	28800000							28800000
三、股份总数	113121900							113121900

22、资本公积余额 26,426,711.73 元

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
资产评估增值准备	26,426,711.73			26,426,711.73
合 计	26,426,711.73			26,426,711.73

23、盈余公积余额 36,030,092.35 元

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积金	21,335,764.11	2,684,297.45		24,020,061.56
公益金	10,667,882.06	1,342,148.73		12,010,030.79
合 计	32,003,646.17	4,026,446.18		36,030,092.35

24、未分配利润余额 18,776,698.52 元

项 目	金 额(元)
期初数	18,584,550.17
加：本期增加数	26,842,974.53
本期减少数	26,650,826.18
其中：分配现金股利	22,624,380.00
提取法定盈余公积	2,684,297.45
提取公益金	1,342,148.73
期末数	18,776,698.52

25、其他业务利润

类 别	本期发生数(元)	上年同期数(元)
房屋、设备租赁收入	6,233,928.52	8,482,112.06
材料销售收入	2,020,593.25	2,423,179.16
其他收入	90,509.01	575,833.25
房屋、设备租赁成本	2,356,734.92	2,421,344.13
材料销售成本	1,978,822.12	2,698,236.03
劳务支出		378,706.89
其他业务利润	4,009,473.74	5,982,837.42

26、财务费用

类 别	本期发生数(元)	上年同期数(元)
利息支出	6,234,932.93	10,917,238.40
减：利息收入	280,945.47	2,258,106.04
汇兑收益		
减：汇兑损失		
其 他	141,613.51	10,949.70
合 计	6,095,600.97	8,670,082.06

27、投资收益 2,243,706.92 元，系按权益法核算的长期股权投资收益。

28、补贴收入 4,986,751.04 元，其中 4,653,751.04 元系本地财政机关返还的所得税款，其余为返还的增值税款。

29、支付的其他与经营活动有关的现金 34,524,013.18 元，由以下主要内容构成：

项 目	金额(元)
支付差旅费	3,262,705.46
支付广告费	2,510,929.51
支付保险费	2,426,786.86
支付水电费	1,724,823.24
支付办公费	1,679,739.03

30、支付的其他与筹资活动有关的现金 141,613.51 元。

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款余额 61,039,259.64 元

帐 龄	期初数		坏帐准备 (元)	期末数		坏帐准备
	金额 (元)	比例 (%)		金额 (元)	比例 (%)	
1 年以内	47,185,310.00	83.4		50,511,607.97	82.75	
1-2 年	6,223,482.14	11		6,556,058.05	10.74	
2-3 年	3,055,163.96	5.4		3,189,108.01	5.23	
3 年以上	113,154.28	0.2		782,485.61	1.28	
合 计	56,577,110.38	100	3,394,626.62	61,039,259.64	100	3,662,355.58

注：

(1) 应收帐款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款；

(2) 欠款金额较大的非关联单位列示如下：

单 位	金额(元)	欠款时间	款项性质
吉林德大公司	742,573.00	2-3 年	货款
齐齐哈尔电业局	1,598,928.00	1 年以下	货款
陕西连丰空气净化设备公司	2,476,688.71	1 年以下	货款
冰轮集团武汉销售中心	1,298,685.36	1 年以下	货款
冰轮集团成都销售中心	2,654,446.95	1 年以下	货款

2、其他应收款余额 21,910,927.14 元

帐 龄	期初数		坏帐准备 (元)	期末数		坏帐准备
	金额 (元)	比例		金额 (元)	比例	
1 年以内	38,631,260.40	88%		19,702,468.57	89.92%	
1-2 年	702,386.55	1.6%		341,660.00	1.56%	
2-3 年						

3 年以上	4,565,512.60	10.4%		1,866,798.57	8.52%	
合 计	43,899,159.55	100%	2,633,949.57	21,910,927.14	100%	1,314,655.63

注：

- (1) 其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。
(2) 欠款金额较大的非关联单位列示如下：

单 位	金额(元)	欠款时间	欠款原因
烟台永盛实业公司	2,622,166.91	1 年以内	代垫款
山东龙口电力投资公司	669,100.00	1 年以内	代垫款
山东省机械厅供销公司	400,000.00	1 年以内	暂借款
清华大学核能技术研究会	200,000.00	1 年以内	暂借款
烟台塑料建材公司	2,386,903.38	1 年以内	代垫款

3、长期投资余额 72,207,889.20 元

项 目	期初数(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末数(元)
长期股权投资	66,141,427.78	10,729,586.45	4,713,125.03	72,157,889.20
长期债权投资	50,000.00			50,000.00
合 计	66,191,427.78	10,729,586.45	4,713,125.03	72,207,889.20

(1) 长期股权投资

其他股权投资

被投资单位名称	投资期限(年)	初始投资额(元)	追加投资额(元)	占被投资单位注册资本比例(%)	本期累计权益增减额(+、-)	累计权益增减额(+、-)	期末投资金额(元)
烟台弘达制冷设备有限公司	30	2,520,000.00		60	-315,878.70	1,543,352.30	4,063,352.30
烟台芝达制冷机械有限公司	12	975,000.00		51.3	34,505.99	-130,262.78	844,737.22
烟台迅达有限责任公司	15	1,530,000.00		51	643.02	-406,676.70	1,123,323.30
烟台佳灵冷暖设备有限公司	12	2,507,000.00		65	-142,996.98	93,339.85	2,600,339.85
烟台荏原空调设备有限公司	50	23,504,863.20		40	-3,058,469.68	-3,137,614.66	20,367,248.54
烟台顿汉布什工业有限公司	50	18,670,050.00		45	5,185,764.75	4,732,389.19	23,402,439.19
中国工业浦东实业公司		100,000.00					100,000.00
烟台万华聚氨酯股份有限公司		3,076,263.47		2.5			3,076,263.47
山东鲁商冰轮建筑设计公司		760,000.00		38	13,300.00	13,300.00	773,300.00
烟台埃克米制冷设备有限公司		4,480,000.00		70	-1,161,496.90	1,863,120.10	6,343,120.10
烟台冰轮高压氧舱有限公司		4,500,000.00		100	644,013.19	146,688.50	4,646,688.50
烟台冰轮成套工程有限公司		4,500,000.00		90	317,076.73	317,076.73	4,817,076.73
合 计		67,123,176.67			1,516,461.42	5,034,712.53	72,157,889.20

(2) 长期债权投资

债券种类	面 值(元)	年利率(%)	购入金额(元)	到期日(年/月)	本期利息(元)	累计应收或已收利息(元)
电力建设债券	50,000.00		50,000.00			

4、投资收益 4,449,488.18 元，系按权益法核算的长期股权投资收益。

5、主营业务收入

类 别	本期发生数(元)	上年同期数(元)
主机产品	54,059,951.63	40,885,530.04
附机产品	39,231,987.22	21,418,247.10
组合库产品	41,342,081.85	48,394,449.31
空调主机产品	80,460,945.60	63,827,072.99
其他	12,985,854.68	4,823,754.00
合计	228,080,820.98	179,349,053.44

6、主营业务成本

类 别	本期发生数(元)	上年同期数(元)
主机产品	38,982,758.99	28,767,058.94
附机产品	31,449,132.73	17,590,806.34
组合库产品	17,752,897.10	20,320,829.27
空调主机产品	72,119,263.35	48,276,552.44
其他	5,264,479.57	2,551,221.52
合计	165,568,531.74	117,506,468.51

七、分行业资料

行 业	营业收入(千元)		营业成本(千元)		营业毛利(千元)	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
工 业	182,157	236,760	115,798	168,032	66,359	68,728

工程施工	12,363	14,094	10,108	11,457	2,255	2,637
其 他	1,274				1,274	
合 计	195,794	250,854	125,906	179,489	69,888	71,365

八、关联企业及关联交易

1、存在控制关系的关联方

名 称	经济性质 或类型	与本公司 之关系	法人 代表	注册 地址	主营业务
烟台迅达有限责任公司	有限公司	子公司	于元波	山东烟台	制冷空调电控生产、销售
烟台芝达制冷机械有限公司	有限公司	子公司	于元波	山东烟台	制冷零部件生产、销售
烟台佳灵冷暖设备有限公司	中外合资	子公司	于元波	山东烟台	燃油锅炉设备生产、销售
烟台弘达制冷设备有限公司	中外合资	子公司	于元波	山东烟台	制冷空调设备生产、销售

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	期末数
烟台迅达有限责任公司	300 万元		300 万元
烟台芝达制冷机械有限公司	190 万元		190 万元
烟台佳灵冷暖设备有限公司	385.7 万元		385.7 万元
烟台弘达制冷设备有限公司	70 万美元		70 万美元

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 (元)	比例 (%)	金 额 (元)	比例 (%)	金 额 (元)	比例 (%)	金 额 (元)	比例 (%)
烟台迅达有限责任公司	1,122,680.28	51.00	643.02	51.00			1,123,323.30	51.00
烟台芝达制冷机械有限公司	810,231.23	51.30	34,505.99	51.30			844,737.22	51.30
烟台佳灵冷暖设备有限公司	2,743,336.83	65.00			142,996.98	65.00	2,600,339.85	65.00
烟台弘达制冷设备有限公司	4,379,231.00	60.00			315,878.70	60.00	4,063,352.30	60.00

4、不存在控制关系的关联方的性质

名 称	与本公司的关系
烟台荏原空调设备有限公司	参股公司
烟台顿汉布什工业有限公司	参股公司
山东鲁商冰轮建筑设计公司	参股公司
烟台制冷空调实业公司	本公司的第二大股东
烟台冰轮集团有限公司	同一董事长

5、关联交易

(1) 采购货物

企 业 名 称	本期金额 (元)	定价政策
烟台弘达制冷设备有限公司	3,993,776.58	市场价格
烟台佳灵冷暖设备有限公司	1,165,470.09	市场价格
烟台迅达有限责任公司	6,374,499.42	市场价格
烟台芝达制冷机械有限公司	3,049,546.83	市场价格
烟台顿汉布什工业有限公司	53,728,767.54	市场价格
烟台荏原空调设备有限公司	4,048,632.48	市场价格

(2) 销售货物

企 业 名 称	本期金额 (元)	定价政策
烟台弘达制冷设备有限公司	583,726.38	市场价格
烟台顿汉布什工业有限公司	6,032,766.83	市场价格
烟台迅达有限责任公司	182,131.76	市场价格

(3) 其他交易

企业名称	金额 (元)	交易类型
烟台顿汉布什工业有限公司	5,012,358.43	对外租赁

(4) 烟台冰轮集团有限公司为本公司借款 64,330,000.00 元提供担保。

6、关联款项

(1) 预付帐款

名 称	金额 (元)	款项性质
烟台顿汉布什工业有限公司	2,548,370.33	货款
烟台弘达制冷设备有限公司	441,408.08	货款

(2) 其他应收款

名 称	金额 (元)	款项性质
烟台冰轮集团有限公司	9,387,948.04	代垫款

(3) 应付账款

名 称	金额 (元)	款项性质
烟台迅达有限责任公司	1,264,909.64	货款
烟台芝达制冷机械有限公司	333,737.14	货款
烟台弘达制冷设备有限公司	441,408.08	货款
烟台佳灵冷暖设备有限公司	115,434.78	货款
烟台荏原空调设备有限公司	528,140.00	货款

九、承诺事项及或有事项

报告期内公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

十、公司无重大期后事项发生

九、公司的其他有关资料

- 1、公司变更注册登记日期：1999 年 10 月 19 日
注册登记地点：山东省工商行政管理局
- 2、企业法人营业执照注册号：3700001801459-2
- 3、税务登记号码：370602163099420
- 4、公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司
- 5、公司聘请的会计师事务所：湖北大信有限责任会计师事务所
办公地址：武汉市中山大道 1056 号金源世界中心 8 楼 A、B 座

十、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

烟台冰轮股份有限公司

资 产 负 债 表

企业名称：烟台冰轮股份有限公司

截止日期：1999年12月31日

单位：人民币元

项 目	注 释 号	年初数		年末数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	1	13,315,093.09	12,289,627.41	26,707,623.40	23,323,080.00
短期投资					
减：短期投资跌价准备					
短期投资净额				-	
应收票据	2	2,023,969.00	2,023,969.00	215,220.00	215,220.00
应收利息					
应收帐款	3	59,500,864.77	56,577,110.38	57,872,488.44	61,039,259.64
其他应收款	4	45,372,290.73	43,899,159.55	29,593,186.06	21,910,927.14
减：坏帐准备		6,729,033.56	6,028,576.19	5,247,940.47	4,977,011.21
应收款项净额		98,144,121.94	94,447,693.74	82,217,734.03	77,973,175.57
预付帐款	5	7,223,676.22	7,055,650.28	42,950,056.69	37,781,026.22
应收补贴款	6	869,863.96	869,863.96	5,523,615.00	5,523,615.00
存货	7	78,313,138.25	70,729,131.24	101,015,067.73	84,204,699.08
减：存货跌价准备		5,073,044.41	5,025,252.77	5,560,431.16	5,512,639.52
存货净额		73,240,093.84	65,703,878.47	95,454,636.57	78,692,059.56
待摊费用					
待处理流动资产净损失					
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		194,816,818.05	182,390,682.86	253,068,885.69	223,508,176.35
长期投资：					
长期股权投资	8	54,634,135.47	66,141,427.78	56,351,003.87	72,157,889.20
长期债权投资		50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
长期投资合计		54,684,135.47	66,191,427.78	56,401,003.87	72,207,889.20
减：长期投资减值准备					
长期投资净额		54,684,135.47	66,191,427.78	56,401,003.87	72,207,889.20
固定资产：					
固定资产原价	9	151,457,135.87	141,715,598.99	152,960,990.20	139,796,411.81
减：累计折旧		55,392,794.62	53,386,104.69	60,025,514.71	57,044,620.44
固定资产净值		96,064,341.25	88,329,494.30	92,935,475.49	82,751,791.37
工程物资	10	87,950.09	87,950.09	122,894.20	122,894.20
在建工程	11	12,312,216.63	12,312,216.63	14,770,033.59	14,735,904.60
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		108,464,507.97	100,729,661.02	107,828,403.28	97,610,590.17
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	26,685,895.96	25,821,895.96	26,787,443.52	25,249,544.92

开办费	13	307,173.39	289,156.39	365,898.11	230,344.87
长期待摊费用	14	25,830.00		56,091.05	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		27,018,899.35	26,111,052.35	27,209,432.68	25,479,889.79
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		384,984,360.84	375,422,824.01	444,507,725.52	418,806,545.51

资 产 负 债 表

(续)

企业名称：烟台冰轮股份有限公司

截止日期：1999年12月31日

单位：人民币元

项 目	注释号	年初数		年末数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：					
短期借款	15	31,930,000.00	31,930,000.00	73,730,000.00	68,230,000.00
应付票据					
应付帐款	16	42,923,130.94	38,140,691.86	59,798,306.43	57,769,372.79
预收帐款	17	22,333,958.98	15,780,338.98	39,834,357.35	34,711,975.31
代销商品款					
应付工资		282,714.67		248,682.78	
应付福利费		5,294,830.05	4,943,592.73	3,981,064.98	3,286,857.94
应付股利					
应交税金	18	4,656,524.34	3,989,539.91	11,127,438.00	10,884,259.14
其他应交款		253,448.26	237,746.17	172,692.64	162,066.20
其他应付款	19	13,668,584.00	19,986,445.39	32,677,023.96	24,343,004.69
预提费用		10,436.24			
一年内到期的长期负债		4,000,000.00	4,000,000.00	8,230,000.00	8,230,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		125,353,627.48	119,008,355.04	229,799,566.14	207,617,536.07
长期负债：					
长期借款	20	58,400,000.00	58,400,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
应付债券					
长期应付款		7,877,660.90	7,877,660.90	7,207,660.90	7,207,660.90
住房周转金					
其他长期负债					
长期负债合计		66,277,660.90	66,277,660.90	17,207,660.90	17,207,660.90
递延税项：					

递延税款贷项					
负债合计		191,631,288.38	185,286,015.94	247,007,227.04	224,825,196.97
少数股东权益		3,216,264.39		3,145,095.88	
股东权益：					
股本	21	113,121,900.00	113,121,900.00	113,121,900.00	113,121,900.00
资本公积	22	26,426,711.73	26,426,711.73	26,426,711.73	26,426,711.73
盈余公积	23	32,003,646.17	32,003,646.17	36,030,092.35	35,973,984.24
其中：公益金		10,667,882.06	10,667,882.06	12,010,030.79	11,991,328.08
未分配利润	24	18,584,550.17	18,584,550.17	18,776,698.52	18,458,752.57
股东权益合计		190,136,808.07	190,136,808.07	194,355,402.60	193,981,348.54
负债和股东权益总计		384,984,360.84	375,422,824.01	444,507,725.52	418,806,545.51

利 润 表

企业名称：烟台冰轮股份有限公司

截止日期：1999年12月31日

单位：人民币元

项 目	注 释 号	1998年度		1999年度	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入		195,794,175.11	179,349,053.44	250,853,997.20	228,080,820.98
减：折扣与折让					
主营业务收入净额		195,794,175.11	179,349,053.44	250,853,997.20	228,080,820.98
减：主营业务成本		125,906,053.74	117,506,468.51	179,488,685.91	165,568,531.74
主营业务税金及附加		1,373,384.75	1,019,314.04	1,738,037.42	1,585,517.43
二、主营业务利润		68,514,736.62	60,823,270.89	69,627,273.87	60,926,771.81
加：其他业务利润	25	5,982,837.42	5,784,875.06	4,009,473.74	3,757,385.43
减：存货跌价损失		506,486.56	458,694.92	487,386.75	487,386.75
营业费用		12,821,032.48	12,722,651.62	17,754,793.23	17,365,771.34
管理费用		26,713,041.78	22,745,330.06	21,502,172.72	16,923,071.07
财务费用	26	8,670,082.06	8,805,980.99	6,095,600.97	5,990,032.56
三、营业利润		25,786,931.16	21,875,488.36	27,796,793.94	23,917,895.52
加：投资收益	27	454,456.04	2,737,687.83	2,243,706.92	4,449,488.18
营业外收入		201,340.00	10,000.00	1,656,167.64	1,654,192.64
减：营业外支出		62,481.10	62,262.05	7,530.00	7,530.00
四、利润总额		26,380,246.10	24,560,914.14	31,689,138.50	30,014,046.34

减：所得税		8,847,863.27	8,240,137.35	9,170,659.30	8,531,876.91
少数股东本期损益		1,211,606.04		662,255.71	
加：补贴收入	28	4,497,694.10	4,497,694.10	4,986,751.04	4,986,751.04
五、净利润		20,818,470.89	20,818,470.89	26,842,974.53	26,468,920.47

利 润 分 配 表

企业名称：烟台冰轮股份有限公司

截止日期：1999年12月31日

单位：人民币元

项 目	1998年度		1999年度	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
五、净利润	20,818,470.89	20,818,470.89	26,842,974.53	26,468,920.47
加：年初未分配利润	38,596,149.91	38,596,149.91	18,584,550.17	18,584,550.17
盈余公积转入				
六、可供分配的利润	59,414,620.80	59,414,620.80	45,427,524.70	45,053,470.64
减：提取法定盈余公积	2,081,847.08	2,081,847.08	2,684,297.45	2,646,892.05
提取法定公益金	1,040,923.55	1,040,923.55	1,342,148.73	1,323,446.02
七、可供股东分配的利润	56,291,850.17	56,291,850.17	41,401,078.52	41,083,132.57
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			22,624,380.00	22,624,380.00
转作股本的普通股股利	37,707,300.00	37,707,300.00		
八、未分配利润	18,584,550.17	18,584,550.17	18,776,698.52	18,458,752.57

合并现金流量表

企业名称：烟台冰轮股份有限公司

1999年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	316,800,794.53
收取的租金	2	6,233,928.52
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	3	
收到的除增值税以外的其他税费返还	4	
收到的其他与经营活动有关的现金	5	3,949,290.39
现金流入小计	6	326,984,013.44
购买商品、接受劳务支付的现金	7	210,451,658.25
经营租赁所支付的现金	8	
支付给职工以及为职工支付的现金	9	18,244,221.82
支付的增值税款	10	15,397,268.00
支付的所得税款	11	386,417.54
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	12	3,738,037.42
支付的其他与经营活动有关的现金	13	34,524,013.18
现金流出小计	14	282,741,616.21
经营活动产生的现金流量净额	15	44,242,397.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	17	
分得股利或利润所收到的现金	18	526,838.52
取得债券利息收入所收到的现金	19	
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	20	3,590,472.34
收到的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流入小计	22	4,117,310.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	23	16,087,201.28
权益性投资所支付的现金	24	
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	
现金流出小计	27	16,087,201.28
投资活动产生的现金流量净额	28	-11,969,890.42
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益所收到的现金	30	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益所收到的现金	31	500,000.00
发行债券所收到的现金	32	
借款所收到的现金	33	48,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	34	280,945.47
现金流入小计	35	48,780,945.47
偿还债务所支付的现金	36	50,370,000.00
发生筹资费用所支付的现金	37	
分配股利或利润所支付的现金	38	10,914,375.53
其中：子公司支付给少数股东的现金股利		1,031,223.53
偿还利息所支付的现金	39	6,234,932.93
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	141,613.51
现金流出小计	43	67,660,921.97
筹资活动产生的现金流量净额	44	-18,879,976.50

四、汇率变动对现金的影响	45	
五、现金及现金等价物净增加额	46	13,392,530.31

附注：

项 目	金 额
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动	
以固定资产偿还债务	
以投资偿还债务	
以固定资产进行长期投资	
以存货偿还债务	
融资租赁固定资产	
2、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	26,842,974.53
加：少数股东本期损益	662,255.71
计提的坏帐准备或转销的坏帐	-1,481,093.09
计提的存货跌价准备	487,386.75
固定资产折旧	7,654,282.70
无形资产摊销	897,057.42
处置固定资产、无形资产的其他长期资产的损失（减收益）	-654,192.64
固定资产报废损失	
财务费用	6,234,932.93
投资损失（减收益）	-2,243,706.92
递延税款贷项（减借项）	
存货的减少（减增加）	-22,701,929.48
经营性应收项目的减少（减增加）	-21,174,938.64
经营性应付项目的增加（减减少）	53,107,840.38
增值税增加净额（减减少）	-3,388,472.42
其他	
经营活动产生的现金流量净额	44,242,397.23
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	26,707,623.40
减：货币资金的期初余额	13,315,093.09
现金等价物的期初余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	13,392,530.31

母公司现金流量表

企业名称：烟台冰轮股份有限公司

1999年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	267,788,942.27
收取的租金	2	6,233,928.52
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	3	
收到的除增值税以外的其他税费返还	4	
收到的其他与经营活动有关的现金	5	3,190,509.01
现金流入小计	6	277,213,379.80
购买商品、接受劳务支付的现金	7	177,738,837.83
经营租赁所支付的现金	8	
支付给职工以及为职工支付的现金	9	13,864,979.31
支付的增值税款	10	12,938,194.91
支付的所得税款	11	
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	12	2,785,888.20
支付的其他与经营活动有关的现金	13	24,522,480.79
现金流出小计	14	231,850,381.04
经营活动产生的现金流量净额	15	45,362,998.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	17	
分得股利或利润所收到的现金	18	526,838.52
取得债券利息收入所收到的现金	19	
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	20	3,590,472.34
收到的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流入小计	22	4,117,310.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	23	11,203,672.47
权益性投资所支付的现金	24	3,500,000.00
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	
现金流出小计	27	14,703,672.47
投资活动产生的现金流量净额	28	-10,586,361.61
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益所收到的现金	30	
发行债券所收到的现金	31	
借款所收到的现金	32	40,530,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	33	271,269.11
现金流入小计	34	40,801,269.11
偿还债务所支付的现金	35	48,400,000.00
发生筹资费用所支付的现金	36	
分配股利或利润所支付的现金	37	9,883,152.00
偿还利息所支付的现金	38	6,126,686.56
融资租赁所支付的现金	39	
减少注册资本所支付的现金	40	
支付的其他与筹资活动有关的现金	41	134,615.11
现金流出小计	42	64,544,453.67
筹资活动产生的现金流量净额	43	-23,743,184.56
四、汇率变动对现金的影响	44	

五、现金及现金等价物净增加额	45	11,033,452.59
----------------	----	---------------

附注：

项 目	金 额
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动	
以固定资产偿还债务	
以投资偿还债务	
以固定资产进行长期投资	1,000,000.00
以存货偿还债务	
融资租赁固定资产	
2、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	26,468,920.47
加：少数股东本期损益	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	-1,051,564.98
计提的存货跌价准备	487,386.75
固定资产折旧	6,722,573.23
无形资产摊销	572,351.23
处置固定资产、无形资产的其他长期资产的损失（减收益）	-654,192.64
固定资产报废损失	
财务费用	6,126,686.56
投资损失（减收益）	-4,449,488.18
递延税款贷项（减借项）	
存货的减少（减增加）	-13,475,567.84
经营性应收项目的减少（减增加）	-16,044,294.83
经营性应付项目的增加（减减少）	43,647,721.61
增值税增加净额（减减少）	-2,987,532.62
其他	
经营活动产生的现金流量净额	45,362,998.76
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	23,323,080.00
减：货币资金的期初余额	12,289,627.41
现金等价物的期初余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	11,033,452.59