

济南柴油机股份有限公司

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。

一、公司简介

- 1、公司的法定中文名称：济南柴油机股份有限公司
公司的法定英文名称：Jinan Diesel Engine Co., Ltd
- 2、公司法定代表人：王 涛
- 3、公司董事会秘书：任传义
授权代表：余良刚
联系地址：山东省济南市文化西路 14 号
联系电话：(0531) 2965971—3353
传真：(0531) 2961241
电子信箱：Jichai@Jn—Public.sd.Cninfo.net
- 4、公司注册地址：山东省济南市文化西路 14 号
公司办公地址：山东省济南市文化西路 14 号
邮政编码：250063
公司国际互联网网址：www.jichai.com
电子信箱：Jichai@Jn-public.sd.cninfo.net
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》。
登载年报的指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年报备置地点：公司证券办公室
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：石油济柴

股票代码：0617

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要利润指标情况：（单位：元）

| | |
|----------------|---------------|
| 利润总额： | 711,907.24 |
| 净利润： | 711,907.24 |
| 扣除非经常性损益后的净利润： | 711,907.24 |
| 主营业务利润： | 41,234,604.15 |
| 其它业务利润： | 865,112.19 |
| 营业利润： | -3,874.04 |
| 投资收益： | |
| 补贴收入： | |
| 营业外收支净额： | 715,781.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额： | 11,253,200.33 |
| 现金及现金等价物净增加额： | 7,590,146.66 |

2、主要会计数据和财务指标：（单位：元）

| 指标项目 | 1999年 | 1998年 | | 1997年 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 主营业务 | 232,378,323.92 | 159,413,578.67 | 159,413,578.67 | 139,784,392.04 | 139,784,392.04 |
| 收入（元） | | | | | |
| 净利润： | 711,907.24 | -14,328,340.83 | -16,199,220.33 | 892,767.88 | -5,317,374.51 |
| 总资产： | 473,853,457.14 | 368,444,887.73 | 358,007,681.34 | 387,286,981.98 | 378,720,655.09 |
| 股东权益 | 172,765,087.25 | 189,327,086.40 | 172,053,180.01 | 203,665,427.23 | 188,252,400.34 |
| （不含少数股东权益）： | | | | | |
| 每股收益： | 0.0068 | -0.138 | -0.156 | 0.0085 | -0.051 |
| 每股收益 | | | | | |
| 【加权】： | 0.0068 | -0.138 | -0.156 | 0.0085 | -0.051 |
| 每股净资产： | 1.661 | 1.82 | 1.654 | 1.95 | 1.810 |
| 调整后的每 | | | | | |
| 股净资产： | 1.604 | 1.68 | 1.579 | 1.82 | 1.810 |
| 每股经营活动产生的 | | | | | |
| 现金流量净额： | 0.108 | -0.277 | -0.277 | | |
| 净资产收 | | | | | |
| 益率（%）： | 0.412 | -7.57 | -9.42 | 0.438 | -2.825 |
| 净资产收益率（%） | | | | | |

(加权): 0.413 -7.29 -8.99 0.438 -2.782

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%

每股收益 (加权) = 净利润 / [期末普通股股份总数 / (1+配股比例) + 期末普通股股份总数 / 12]

净资产收益率 (加权) = 净利润 / {[年初股东权益+年末股东权益/2]+当期配股新增净资产 × (自缴款结束日下一月份至报告期末的月份数—6) / 12} × 100%

3、公司因会计政策以及会计差错更正追溯调整以前年度会计数据列示如下:

| 项 目 | 1998 年 (调整后) | 1997 年 (调整后) |
|---------------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 (元) | 159,413,578.67 | 139,784,392.04 |
| 净利润 (元) | -16,199,220.33 | -5,317,374.51 |
| 总资产 (元) | 358,007,681.34 | 378,720,655.09 |
| 股东权益 (元) | 172,053,180.01 | 188,252,400.34 |
| 每股收益 (元/股) | -0.156 | -0.051 |
| 每股收益 (加权) | -0.156 | -0.051 |
| 每股净资产 (元/股) | 1.654 | 1.810 |
| 调整后每股净资产 (元/股) | 1.579 | 1.810 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元) | -0.277 | |
| 净资产收益率 (%) | -9.42 | -2.825 |
| 净资产收益率 (%) (加权) | -8.99 | -2.782 |

4、股东权益变动情况

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|------|-------------|---------------|--------------|------------|----------------|----------------|
| 期初数 | 104,000,000 | 85,728,701.85 | 1,851,160.95 | 617,053.65 | -19,526,682.79 | 172,053,180.01 |
| 本期增加 | 0 | 0 | 0 | 0 | 711,907.24 | 711,907.24 |
| 本期减少 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 期末数 | 104,000,000 | 85,728,701.85 | 1,851,160.95 | 617,053.65 | -18,814,775.55 | 172,765,087.25 |
| 变动原因 | | | | | 净利润增加 | 净利润增加 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况

1、公司股份变动情况表

| | 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 | 71,500,000 | | | | | | | 71,500,000 |
| 境内法人持有股份 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 2、募集法人股份 | | | | | | | | |
| 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 | 71,500,000 | | | | | | | 71,500,000 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 32,500,000 | | | | | | | 32,500,000 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | |
| 1、境外上市的外资股 | | | | | | | | |
| 2、其他 | | | | | | | | |
| 已上市流通股份合计 | 32,500,000 | | | | | | | 32,500,000 |
| 三、股份总数 | 104,000,000 | | | | | | | 104,000,000 |

2、股票发行与上市情况

公司于1996年9月24日采用“全额预缴，比例配售、余款即退”的方式，在山东省济南市向社会发行人民币普通股2500万股，其中向公司职工配售公司职工股250万股，每股面值1元，发行价格4.18元/股，公司职工股250万股至97年4月22日发行满半年，经深圳证券交易所批准于97年4月23日正式上市交易。至报告期末，向社会发行的2500万股，经97年按每10股送1股及使用资本公积金，每10股转增2股后，除公司高管人员持有的6500股按规定暂时冻结外，其余32493500股全部上市流通。

(二) 股东情况介绍

- 1、报告期末股东总数 14189 户
- 2、前 10 名股东持股情况

| 名次 | 股东名称 | 期初持股数(股) | 期末持股数(股) | 占总股本比例(%) |
|----|----------|------------|------------|-----------|
| 1 | 济南柴油机厂 | 71,500,000 | 71,500,000 | 68.75 |
| 2 | 黄淑乘 | | 555,856 | 0.53 |
| 3 | 胡必瑜 | | 417,052 | 0.40 |
| 4 | 柯新华 | 501,412 | 366,617 | 0.35 |
| 5 | 金鑫证券投资基金 | | 319,970 | 0.31 |
| 6 | 向绪英 | | 276,000 | 0.27 |
| 7 | 汪泽元 | | 269,650 | 0.26 |
| 8 | 程柳 | | 269,650 | 0.26 |
| 9 | 王菊 | | 268,252 | 0.26 |
| 10 | 陈祖炎 | | 250,000 | 0.24 |

①持有本公司股份超过 50%以上的股东为济南柴油机厂，是本公司唯一发起人单位，前 10 名股东之间不存在关联关系。

②济南柴油机厂所持 68.75%的股份未发生质押、冻结的情况，

3、公司国有法人股东为济南柴油机厂，系本公司母公司，并代表国家持有本公司 68.75%股份，法人代表：王涛

经营范围：柴油机、气体发动机、柴油及气体发电机组制造、销售、修理、机械加工；所需原材料辅料、机械设备、仪器仪表的销售。柴油机、发电机租赁，理化测试。

4、报告期内，控股股东未发生变动。本公司披露相关信息的指定报纸是《证券时报》、《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。本年度公司共召开两次股东大会。

(一) 1998 年度股东大会

1999 年 5 月 27 日，公司一九九九年第三次董事会会议决定于 99 年 6 月 30 日召开 98 年度股东大会。99 年 5 月 29 日，公司董事会在《中国证券报》、《证券时报》上刊登公司关于召开股东大会通知的公告。股东大会于 99 年 6 月 30 日在公司本部如期召开。

98 年股东大会与会股东及其代表共 20 名，代表股权数 71516100 股，占公司总股本的 68.77%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，所做决议合法有效。

本次股东大会

1、审议通过了《公司董事会报告》(71,516,100 股同意，占与会有表决权

股份的 100%)

2、审议通过了《公司 1998 年度业务报告》(71,516,100 股同意, 占与会有表决权股份的 100%)

3、审议通过了《监事会报告》(71,516,100 股同意, 占与会有表决权股份的 100%)

4、审议通过了《1998 年度财务决算报告》(71,516,100 股同意, 占与会有表决权股份的 100%)

5、审议通过了《1998 年度利润分配方案》(71,516,100 股同意, 占与会有表决权的 100%)

6、审议通过了修改《济南柴油机股份有限公司章程》部分条款的方案 (71,516,100 股同意, 占与会有表决权股份的 100%)

7、选举产生了公司第二届董事会。董事会成员为: 王涛、何清山、姜小兴、王在武、姜纯朴。所当选的 5 名董事均以 71516100 股同意获得通过, 占与会有表决权股份的 100%。

8、选举产生了公司第二届监事会

监事会成员为: 石瑛、霍德更、于广太、刘继荣同志并由职代会推荐薛盛松同志为第二届监事会成员, 经表决:

石 瑛: (71,516,100 股同意, 占与会有表决权股份 100%);

于广太: (71,516,100 股同意, 占与会有表决权股份 100%);

刘继荣: (71,516,100 股同意, 占与会有表决权股份 100%);

霍德更: (71,515,450 股同意, 占与会有表决权股份的 99.99%), 650 股弃权, 占与会有表决权股份的 0.001%)。

公司 1998 年度股东大会决议公告刊登在 99 年 7 月 1 日的《证券时报》、《中国证券报》上。

(二)1999 年临时股东大会

1999 年 8 月 18 日, 公司第六次董事会议决议, 定于 99 年 9 月 28 日召开 99 年度第一次临时股东大会, 8 月 20 日公司董事会在《证券时报》、《中国证券报》上刊登关于召开 99 年度第一次临时股东大会的公告, 临时股东大会于 99 年 9 月 28 日在公司本部顺利召开。

本次临时股东大会与会股东及其代表共 20 名, 代表股权数 42400 股。鉴于本次临时股东大会主要审议关于受托经营济南柴油机厂部分资产的议案, 属关联交易性质, 因此控股股东济南柴油机厂的代表 (持有本公司 68.75%的股份) 按规定回避。

本次会议审议并通过了同意公司受托经营济南柴油机厂部分资产并授权总经理代表公司签属协议。(42400股同意,占与会有表决权股份的100%)。

受托经营协议的主要内容:

- 1、受托经营的总资产为33,545,418.90元;净资产15,290,537.53元。
- 2、受托经营的单位为济南柴油机厂下属内燃机研究所、工具分厂、动力分厂、机修分厂。
- 3、受托期限为5年。
- 4、受托经营资产的收益全部归本公司,本公司负有保值责任。
- 5、以上四单位人员有本公司代管,生产经营发生的费用计入公司成本。
- 6、本公司向济南柴油机厂交纳资产使用费。第一年为100万元,以后年度每年递增5%,到协议终止。公司99年第一次临时股东大会决议公告刊登在99年9月29日的《证券时报》、《中国证券报》上。

(三)选举、更换公司董事、监事情况、

1、公司于1999年6月30日召开的1998年度股东大会上,选举产生了公司第二届董事会。董事会成员为:王涛、何清山、姜小兴、王在武、姜纯朴。

同时选举产生了公司第二届监事会,监事会成员为:石瑛、霍德更、于广太、刘继荣、薛盛松(职代会推荐)。

1、报告期内离任的董事、监事情况

| 姓名 | 原职务 | 离任原因 |
|-----|-----|----------------|
| 赵传祥 | 董事 | 工作变动,董事会换届后离任。 |
| 王传文 | 董事 | 工作变动,董事会换届后离任。 |
| 戴宪德 | 董事 | 工作变动,董事会换届后离任。 |
| 王琴 | 监事 | 工作变动,监事会换届后离任。 |

五、董事会报告

(一)公司经营情况

本公司是石油天然气集团系统控股的唯一的内燃机制造企业,同时也是国内为数不多的生产大缸径柴油机的企业,98年内燃机行业按总功率的排序(大缸径多缸柴油机序列)为第三位,(见内燃机工业年鉴,99年鉴尚未出版)产品遍及石油勘探开发、船舶推进、机车牵引和各种电站、工程机械领域。99年公司产品主要市场仍为石油勘探和船用柴油机市场。

公司主营业务范围及其经营状况

公司主营业务为柴油机,气体发动机,柴油及气体发电机组的生产和销售。本公司无独立的附属企业和控股子公司。

1、产量:完成内燃机及发电机组制造748台,35.7万KW比去年同期分别增长10.32%和40.8%。

2、销售：内燃机及发电机组 710 台，其中 V 型机 230 台，六缸直列机 305 台（船用机）柴油发电机组 154 台，天然气发电机组 21 台，各类配件 53.28 万套件。实现销售收入 23,269.56 万元，比去年同期 15,941 万元，增长 45.7%。

3、利润：报告期实现利润 71.19 万元，去年同期为-1,619.92 万元，比去年同期增加利润 1,691.92 万元。

（二）经营中出现的问题及解决方案

1、经营中存在的问题：

（1）从外部环境看，一是我们主导产品占份额较大的石油市场正在受到大量外国先进产品的严重冲击，国外著名企业和世界先进产品已成为我们新的竞争对手，在国内产品与国外产品性能、质量仍存在差距的前提下，价格优势的消弱使企业经营更加艰难。

二是石油、石化两大集团公司的重组和改制，打破了公司原来的销售格局，在公司新的销售体系尚未适应的情况下，产品营销的难度加大。

三是随着电力工业的发展，国内电力供应紧张的局面已经有了很大改变，市场对发电机组的需求呈下降趋势。

（2）从企业内部情况看，一是新产品开发仍然缓慢，用募集资金投入的与奥地利合作开发的高增压柴油机延至 2000 年 5 月底以后方能回公司试制。企业还没有真正形成能与国外先进机型抗衡的技术含量高，质量可靠的主导产品。

二是船用柴油机虽然打开了市场，销售逐年上升，但由于外购、外协件成本高，利润甚微，仍然不能从根本上达到提高经济效益的目的。

三是货款回收困难仍然是造成公司资金紧张的主要原因

2、解决问题的方案和措施

（1）以市场为导向，加快新产品的开发，在已开发生产新型船用机的基础上，研制开发 800—1200KW 全新的 190V 型机，主要技术经济指标要达到国际较先进水平。

（2）2000 年要完成募集资金投入的 601 高增压大功率柴油机的回公司验收和耐久试验工作，同时对外购的 13 种关键部件进行国产化研究以降低成本，并做好批量生产的工艺技术准备。

（3）进一步提高船用机的性能和可靠性，扩大船用机功率范围，加快开发天然气机系列产品形成 50—660KW 天然气机和发电机组的系列产品。

（4）加快与德莱赛兰公司天然气压气站和其它公司在小型天然气机、柴油机方面合作开发的步伐。公司建立全方位的目标考核体系已将销售收入、货款回收、产品开发、控制质量损失和管理费用的指标分解落实到各级领导及部门、分厂。严格考核并加大了奖罚力度，确保公司新年度总体目标的实现。

（5）强化市场营销。针对石油系统重组改制后的新格局，抓紧恢复完善各油田的销售服务网点和船机信息、军品和国外市场信息网络，靠新机型加大配套机组和变型

产品的市场开发。船用机在继续巩固胶东和北方渔船市场的前提下，大力开发南方市场和内河航运市场。

国外市场在稳定东南亚市场的同时，开拓中东、非洲市场，建立自己的出口网络，争取 2000 年出口创汇有所突破。加大天然气长输管线市场的开发力度，做好天然气机的宣传，争取率先进入天然气市场，形成新的利润增长点。

（三）公司财务状况（单位：元）

| 项目 | 本年度 | 上年数 | 同比增减 |
|--------|----------------|----------------|---------------|
| 总资产 | 473,853,457.14 | 358,007,681.34 | 115,845,775.8 |
| 长期负债 | 91,579,447.37 | 93,169,106.57 | -1,589,659.2 |
| 股东权益 | 172,765,087.25 | 172,053,180.01 | 711,907.24 |
| 主营业务利润 | 41,234,604.15 | 12,013,756.73 | 29,220,847.42 |
| 净利润 | 711,907.24 | -16,199,220.33 | 16,911,127.57 |

（1）总资产增加主要原因：应收帐款增加 72,460,126.69 元，净资产增加 63,345,802.80 元。

（2）长期负债减少主要原因：冻结无效申购资金利息待转款摊入 1,589,659.20 元。

（3）股东权益增加主要原因：报告期净利润增加 711,907.24 元。

（4）主营业务利润增加主要原因：报告期销售收入增加及所销售产品中利润率较高的产品比例增加。

（5）净利润增加主要原因：报告期内销售收入及所销产品中利润率较高的产品比例增加。

（四）公司投资情况

1、报告期之前募集资金使用延续到报告期内的情况

| 项目 | 项目总投资 | 募集前投入 | 承诺募集投入 | 实际投入 |
|-------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------|-------------------------|
| 高增压 190 柴油机项目 | 4,000 万元 | 900 万元 | 3,100 万元 | 1,857.42 万元 |
| 190 系列柴油机加工生产线及 9 台进口设备 | 17,676.3 万元 其中进口设备 3,596 万元 | 10,875.57 万元 | 6,800.46 万元 | 8,024 万元其中自筹资金 1,223.54 |
| 合计 | 21,676.3 | 11,775.57 万元 | 9,900.46 万元 | 9,881.42 万元 |

说明：

（1）高增压 190 柴油机项目，报告期因在奥地利作试验，当期新投入 5.465 万元，该项目延至 2000 年 5 月完成验收。根据 99 年 12 月 26 日收到的 AVL 公司的阶段

性总结，该样机在功率、扭矩储备、燃油消耗、排放等指标方面已取得较好的结果。

(2) 190 系列柴油机加工生产线项目原承诺用募集资金投入 6,800.46 万元， 报告期为使该项目完善自筹资金 1,223.54 万元投入配套项目。该项目全部完成。因属加工生产线，未单独计算经济效益，由于该项目的投产使用，扩大了产能，提高了产品质量，效益已综合反映在公司总体效益之中。

(3) 以上两项目已投入募集资金 8,657.88 万元， 募集资金余额为 1,242.58 万元， 其中，于 96 年 11 月存入中国信托投资宁波公司烟台代表处 1000 万元。其余 242.58 万元为流动资金占用。

(五) 我国加入世界贸易组织 (WTO) 对公司经营的影响

1、加入世贸组织后，由于取消了关税壁垒，内燃机制造行业将受到较大的冲击，本公司的产品市场的竞争更加激烈，由于国内内燃机在性能和质量上与国外产品相比存在一定的差距，而这种差距不是短期内可以解决的。所以公司营销形势将面临新的挑战。

2、加入世贸组织对本公司也有非常有利的方面，公司将充分研究和利用 WTO 赋予我们的权力，扩大向亚洲、中东、非洲地区的出口，同时也有利于公司引进技术。本年度在与美国 CAT3512 柴油机、瑞典、沃尔沃柴油机、德国曼公司 5000150KW 天然气机等配套发电机组的基础上，2000 年公司将充分利用加入世贸组织的有利时机，继续走配套与引进开发相结合的道路，使公司的综合素质得到较大提高。

(六) 2000 年业务发展计划

在新的一年里，公司将以十五届四中全会精神为指针，进一步深化企业内部改革，建立、完善以新型的生产运作、财务核算、指标考核为主要内容的管理体系，强化人事和分配制度改革，形成有效的动力和约束机制。

1、总体目标：

- (1) 产品销售 700 台以上，其中 V 型机 200 台以上，6 缸直列机 500 台以上；
- (2) 自制产品销售收入 1.8 亿以上；
- (3) 货款回收 2.4 亿元以上。

2、开发、在建项目的预期进度

- (1) 高增压 190 柴油机年内完成试制和 1000 小时耐久试验；
- (2) 设计新 6L 船用柴油机 (400—600KW) ——投资 100 万元，年内完成样机制造和性能试验；
- (3) 研制 6L 天然气机 (200—300KW) ——投资 158 万元，年内完成样机制造和性能实验；
- (4) 12V190 双燃料发动机——投资 123 万元，年内完成样机试制及性能调试；
- (5) 柴油机变矩器机组试验台改造与设备购进——投资 51 万元，年内完成；
- (6) 高增压大功率柴油机 (601) 试验台改造与设备购进——投资 276 万元，年

内完成改造。

(七) 董事会日常工作情况

报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开董事会会议八次

1、1999年3月4日，第一届董事会1999年第二次会议在公司本部会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

- (1) 审议通过了1998年度董事会报告；
- (2) 审议通过了1998年度业务报告；
- (3) 审议通过了1998年度财务报告；
- (4) 审议通过了1998年度报告和摘要；
- (5) 审议通过了利润分配预案；
- (6) 决定召开1998年度股东大会。

2、1999年5月27日，第一届董事会1999年第三次会议在公司本部召开，会议审议通过了以下决议：

(1) 根据证监会对上市公司规范运作及强化上市公司独立性的相关要求，控股股东单位济南柴油机厂的领导不再担任本公司经理班子及高级管理人员职务。经研究，同意王涛同志辞去公司总经理职务；同意王在武同志辞去公司副总经理职务；同意翟跃鲁同志辞去总经济师职务。

(2) 重新聘任经理班子。经董事长王涛同志提名，董事会同意聘任姜小兴同志为公司总经理；经总经理姜小兴同志提名，同意聘任张心勤同志为副总经理；田树民同志为总工程师；彭国意同志为总经济师。

(3) 修改《济南柴油机股份有限公司章程》部分条款，具体修改方案如下：原章程第九十五条规定：董事会由7名董事组成，设董事长1人，副董事长1人，修改为董事会由5名董事组成，设董事长1人，副董事长1人。

原章程第一百三十六条，公司设监事会。监事会由3名监事组成，设监事长1人。监事长是监事会召集人。修改为公司设监事会。监事会由5名监事组成。设监事长1人，监事长是监事会召集人。

(4) 为进一小完善公司治理机构，提高公司决策水平和效率，加强对公司生产经营活动的监督，拟进行董事会、监事会换届选举。推荐的第二届董事会成员候选人名单如下：王涛、何清山、王在武、姜小兴、姜纯朴。

(5) 决定于1999年6月30日上午8点30分召开1998年度股东大会。

3、1999年6月30日董事会1999年第四次董事会会议在公司本部召开，审议通过以下决议：

- (1) 选举王涛同志为公司第二届董事会董事长。
- (2) 选举何清山同志为公司第二届董事会副董事长。

(3) 对第一届董事会所聘任经理班子进行审议，一致认为所聘人员和聘任程序符合公司利益和相关法规，同意继续聘任。

4、1999年7月24日，董事会1999年第五次董事会议在公司本部召开，审议通过以下决议：

- (1) 审议通过了公司1999年中期报告；
- (2) 审议通过了公司1999年中期利润分配方案；

报告期内公司实现净利润5,198,843.45元，加上期初未分配利润-3,765,624.26元，可向股东分配利润为1,433,219.19元，经董事会研究决定，本年度中期利润不分配，亦不使用资本公积金转增股本。

5、1999年8月18日，董事会1999年第六次会议在公司本部召开，审议通过了以下决议：

(1) 鉴于本公司创立时受发行额度及折股比率限制，资产重组后缺少产品研制开发及工艺、装备、动力供应等相关部门。在实际运作过程中，影响了本公司开发新产品的效率，增加了本公司与母公司的关联交易环节，和从事生产经营活动的协调难度。经论证本公司决定：受托经营母公司济南柴油机厂下属内燃机研究所、工具、动力、机修分厂相关资产。

(2) 同意本公司与济柴厂签属经营协议，并提请公司99年度临时股东大会批准。

(3) 决定于1999年9月28日在公司本部召开99年度第一次临时股东大会。

6、1999年8月25日，1999年第七次董事会议在公司本部召开，审议通过以下决议：

- (1) 同意姜纯朴同志因工作变动辞去公司总会计师职务；
- (2) 聘任唐祖华同志为公司总会计师。

7、董事会对股东大会决议的执行情况

1999年度，董事会能严格按照公司章程和股东大会形成的决议开展工作，认真执行股东大会各项决议。

(八) 公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起止日期 | 持股情况 | | 年度报酬(元) |
|-----|--------|----|----|-------------|------|------|-----------|
| | | | | | 年初 | 年末 | |
| 王涛 | 董事长 | 男 | 54 | 三年，到2002年6月 | 0 | 0 | 未在本公司领取报酬 |
| 何清山 | 副董事长 | 男 | 54 | 三年，到2002年6月 | 1300 | 1300 | 未在本公司领取报酬 |
| 姜小兴 | 董事 总经理 | 男 | 47 | 三年，到2002年6月 | 650 | 650 | 15332 |
| 王在武 | 董事 | 男 | 51 | 三年，到2002年6月 | 1300 | 1300 | 未在本公司领取报酬 |
| 姜纯朴 | 董事 | 男 | 43 | 三年，到2002年6月 | 650 | 650 | 未在本公司领取报酬 |
| 任传义 | 董事会秘书 | 男 | 54 | 三年，到2002年6月 | 650 | 650 | 13714 |

| | | | | | | | |
|-----|------|---|----|-----------------|------|------|-----------|
| 石 瑛 | 监事长 | 男 | 49 | 三年，到 2002 年 6 月 | 1300 | 1300 | 未在本公司领取报酬 |
| 霍德更 | 监事 | 男 | 49 | 三年，到 2002 年 6 月 | 650 | 650 | 未在本公司领取报酬 |
| 于广太 | 监事 | 男 | 40 | 三年，到 2002 年 6 月 | 0 | 0 | 未在本公司领取报酬 |
| 刘继荣 | 监事 | 女 | 47 | 三年，到 2002 年 6 月 | 0 | 0 | 未在本公司领取报酬 |
| 薛盛松 | 监事 | 男 | 47 | 三年，到 2002 年 6 月 | 0 | 0 | 13280 |
| 张心勤 | 副总经理 | 男 | 43 | 三年，到 2002 年 6 月 | 0 | 0 | 12306 |
| 田树民 | 总工程师 | 男 | 45 | 三年，到 2002 年 6 月 | 0 | 0 | 12498 |
| 彭国意 | 总经济师 | 男 | 37 | 三年，到 2002 年 6 月 | 0 | 0 | 12258 |
| 唐祖华 | 总会计师 | 男 | 34 | 三年，到 2002 年 8 月 | 0 | 0 | 12946 |

在本公司领取报酬的公司董、监事、高管人员年度报酬在 12000—16000 元之间。

因工作变动和董、监事会换届，公司第一届董事会董事赵传祥、王传文、戴宪德；第一届监事会监事王琴；公司副总经理王在武、总经济师翟跃鲁不再担任原职务。

2、聘任或解聘公司经理、董事会秘书情况

1999 年 5 月 27 日召开的第一届董事会九九年第二次会议审议通过以下决议：

(1) 根据证监会对上市公司规范运作及强化上市公司独立性的相关要求，控股股东单位济柴厂的领导不再担任本公司经理班子及高级管理人员职务。经研究，同意王涛同志辞去公司总经理职务；同意王在武同志辞去副总经理职务；同意翟跃鲁同志辞去总经济师职务。

(2) 经董事长王涛同志提名，董事会同意聘任姜小兴同志为公司总经理；

(3) 经总经理姜小兴同志提名，同意聘任张心勤同志为副总经理；

田树民同志为总工程师；彭国意同志为总经济师。

1999 年 8 月 25 日召开的公司 1999 年第七次董事会会议通过以下决议：

同意聘任唐祖华同志为公司总会计师

同意姜纯朴同志因工作变动辞去公司总会计师职务。

报告期内董事会秘书未作变动。

3、公司员工数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况公司员工期末数量 2781 人，其中：生产人员 1723 人，销售人员 128 人，技术人员 314 人，财务人员 24 人，行政人员 312 人。

公司员工教育程度：本科以上 263 人，占公司员工 9.5%；大专 380 人，占公司员工 13.7%；中专 663 人，占公司员工 23.8%；高中以下 1475 人，占公司员工 53%。公司退休人数 1045（其中委托经营单位人员 105）。

(九) 本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

报告期公司实现利润 711,907.24 元，弥补上年亏损后未分配利润为 -18,814,775.55 元。因公司当期实现利润甚微，弥补前期亏损后，未分配利润为负数因此经公司董事会研究决定本期不进行利润分配，亦不使用资本公积金转增股本。

(十) 本公司聘任的会计师事务所为湖北大信有限责任公司；信息披露的报纸《证券时报》、《中国证券报》报告期未发生变更。

六、监事会报告

1999 年，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》赋予的职责，严格履行监事会职权和义务，对公司财务工作以及董事会、董事会成员、高级管理人员履行职责的情况行使了监事会监督职能。

(一) 报告期内，本公司监事会共召开四次会议：

1999 年 3 月 2 日，讨论了公司 1998 年度工作报告及财务决算，通过了 1998 年度监事会工作报告。

1999 年 5 月 27 日，通报关于公司增补于广太、刘继荣、薛盛松（职工代表）为二届监事会候选人提名。

1999 年 6 月 30 日，选举石瑛同志为二届监事会监事长，研究了新一届监事会成员分工。

1999 年 7 月 20 日再次研究了 98 年度审计报告中有解释性说明的关于我公司在中信宁波公司驻烟台代表处存款 1000 万元逾期未收的问题，研究了追款的有关措施。

报告期内，监事会列席了董事会各次会议。

(二) 监事会认为：

1、1999 年度，中国石油天然气集团公司和物资装备集团总公司为本公司创造了良好的外部条件，公司领导提出了对外拓宽市场，对内加大改革力度的一系列措施，公司销售收入创历史最高水平，并实现盈利 71.19 万元，公司已步入良性发展轨道。

2、董事会及公司经理班子的工作是卓有成效的。报告期内，未发现有违犯法律、法规、公司章程或损害股东利益的行为。

- 3、公司募集资金投向未作变更，年内实际投入项目与承诺投入项目一致。
- 4、公司与关联方交易中无损害本公司利益现象。

七、重要事项：

(一)、本年度公司无重大诉讼仲裁事项。

(二)、本年度无公司董事、监事、高级管理人员受到处罚的情况。

(三)、1999年6月30日公司召开1998年度股东大会，公司董、监事会进行了换届选举，王涛、何清山、王在武、姜小兴、姜纯朴当选为公司第二届董事会董事。

石瑛、霍德更、于广太、刘继荣当选为第二届监事会监事；薛盛松经职代会推选为第二届监事会监事。

(四)、1999年5月27日公司第三次董事会议根据证管部门要求上市公司与控股股东在人员、资产、财务上实行“三分开”的精神，公司总经理王涛、副总经理王在武、总经济师翟跃鲁向董事会辞去原职务。

经董事长王涛同志提名聘任姜小兴同志为公司总经理、经总经理提名聘任张心勤同志任公司副总经理，田树民任公司总工程师，彭国意任公司总经济师。

1999年8月25日经公司第七次董事会议批准，同意姜纯朴同志因工作变动辞去总会计师职务，聘任唐祖华同志为公司总会计师。

公司董事会秘书未发生变动

(五) 重大关联交易事项

1、报告期，公司从济南柴油机厂购进原委托济柴厂代建、代购的190系列柴油机生产线技术改造项目，原值8024万元，净值6949万元并转入公司固定资产。该项目自97年陆续投入使用，公司向济柴厂预付款，至99年底该项目全部结束，由公司与济柴厂结算购进。

2、公司与济柴厂的其它关联交易包括产品销售、动力供应，设备修理、工装制造及技术转让费用等。报告期发生2885.43万元，均签订合同或协议。

其中：

(1) 动力供应（风、汽、电）405.04万元 价格按市场价格结算。

(2) 设备修理、工装工具制造420.82万元，参照市场价格逐台，逐套议价，据实际发生数量结算。

(3) 运输费218.27万元按交管理部门制定的参考价，以实际发生额结算。

(4) 土地使用权租金57.05万元按国家土地局批复结算。

(5) 设备租赁200万元参照所租用设备的折旧率计算。

(6) 资金占用费 228.30 万元按使用关联方资金数额参照和银行同期利率结算。

(7) 房屋租金，商标使用，技术服务，技术转让、综合管理、资产使用等项计 1,355.95 万元，均为参考市场价双方议定后签属协议或合同，按实际发生额结算。

(六) 公司根据财政部财会字(1999)35号《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》及财政部财会字(1999)49号《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问题解答〉的通知》的有关规定。经董事会决定从 1999 年 1 月 1 日起，改变如下会计政策：

- A、期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低计价；
- B、坏帐准备原按应收帐款余额的 3‰计提，现改为按应收款项余额，以帐龄长短，按不同比例计提；
- C、期末存货原按成本计价，现改按成本与可变现净值孰低计价；
- D、期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

四项资产减值准备计提的会计政策变更的税后累积数额为 10,437,206.39 元。由于会计政策变更，调减 1996 年度净利润 7,972,784.50 元；调减 1997 年度净利润 593,542.39，调减了 1998 年度净利润 1,870,8879.50 元。调减了 1997 年度年初留存收益 7,972,784.50 元，其中：未分配利润调减了 6,776,866.82 元，盈余公积调减了 1,195,917.68 元；调减了 1998 年年初留存收益 8,566,326.89 元，其中，未分配利润调减了 7,281,377.85 元，盈余公积调减了 1,284,949.04 元；调减了 1999 年年初留存收益 10,437,206.39 元，其中未分配利润调减 9,152,257.35 元，盈余公积调减 1,284,949.04 元，利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 9,152,257.35 元。

公司 1996 年、1997 年基本养老保险基金 6,836.700 元由济柴厂根据中国石油天然气总公司(96)劳险字第 48 号文、(97)劳险字第 85 号文规定统一交纳并负担，实应由公司负担，故应增加公司 1996 年管理费用 1,220.100 元，1997 年管理费用 5,616.600 元。

(七) 其它重大关联交易

1、因公司 99 年上产较快，产能不足和公司在重组上市时缺少产品开发研究机构，为此经 99 年 8 月 18 日第六次董事会提议，9 月 28 日公司临时股东大会批准，受托经营关联企业济南柴油机厂下属四单位资产，双方签订协议。协议主要内容：

(1) 受托经营的单位为济柴厂下属的内燃机研究所、工具分厂、动力分厂、机修分厂及相关资产。

(2) 受托经营的资产原值 3,354.54 万元，净值 1,529.05 万元。

(3) 受托经营期限 5 年自 99 年 10 月 1 日起至 2004 年 9 月 31 日止。

(4) 受托经营单位的人员在协议期由本公司代管，经营活动发生的费用由本公司承担。

(5) 受托经营的资产本公司负责保值，收益全部归本公司，并向委托方第一年

交资产使用费 100 万元，以后每年递增 5%，涉及该项关联交易的董事会决议公告及临时股东大会决议公告分别登在 99 年 8 月 20 日和 9 月 29 日《证券时报》和《中国证券报》上。

2、公司与控股股东济南柴油机厂严格实行了在人员、资产、财务上的“三分开”；为此调整组织机构、职能和人员。真正做到了人员独立，财务独立，资产完整。

(八) 公司本年度聘任和会计师事务所仍为湖北大信有限责任会计师事务所，报告期未发生变更

(九) 本年度无重大合同及担保事项

(十) 其它重大事项：

- 1、公司于 1996 年 11 月通过济南柴油机厂将募集股款中的 1000 万元，存入中国信托投资宁波公司烟台代表处，期限一年，月利率 6.225‰，至报告期已逾期 2 年以上，本年度公司董、监事会指派专人协调处理该项存款的收回，但未见成效。该事项在 98 年年度报告中亦做过披露，公司已采取多项措施力争减少损失。
- 2、本公司自成立以来，一直执行 33% 的所得税率，没有享受所得税先征后的政策，国务院国发字〔2000〕12 号《关于纠正地方自行制定税收先征后返政策通知》政策的实施，对本公司不产生影响。

八、财务会计报告

审 计 报 告

鄂信业字（2000）第 069 号

济南柴油机股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了济南柴油机股份有限公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表、1999 年度的利润表及利润分配表、1999 年度的现金流量表。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的反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年的经营成果和资金变动情况，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

中国注册会计师：陆 军

中国·武汉

中国注册会计师：张丹凤

中山大道 1056 号金源世界

中心 A-B 座八楼

2000 年 3 月 7 日

资 产 负 债 表

企业名称：济南柴油机股份有限公司

1999 年 12 月 31

单位：人民币元

| 项 目 | 注释号 | 期初数 | 期末数 |
|--------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1 | 16,556,410.15 | 24,146,556.81 |
| 短期投资 | | | |
| 减：短期投资跌价准备 | | | |
| 短期投资净额 | | | |
| 应收票据 | 2 | 6,731,059.51 | 1,965,600.00 |
| 应收股利 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收帐款 | 3 | 78,847,971.43 | 141,328,422.91 |
| 其他应收款 | 4 | 1,454,789.60 | 11,805,232.76 |
| 减：坏帐准备 | | 9,419,239.90 | 9,790,007.85 |
| 应收款项净额 | | 70,883,521.13 | 143,343,647.82 |
| 预付帐款 | 5 | 6,428,182.49 | 2,505,082.19 |
| 应收补贴款 | 6 | 82,726.12 | 1,323.59 |
| 存货 | 7 | 137,018,194.37 | 123,336,542.07 |
| 减：存货跌价准备 | | 1,254,510.40 | 1,716,871.60 |
| 存货净额 | | 135,763,683.97 | 121,619,670.47 |
| 待摊费用 | 8 | 2,709,686.32 | |
| 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 | | 239,155,269.69 | 293,581,880.88 |
| 长期投资： | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 长期债权投资 | | | |
| 长期投资合计 | | | |
| 减：长期投资减值准备 | | | |
| 长期投资净额 | | | |
| 固定资产： | | | |
| 固定资产原价 | 9 | 205,426,782.01 | 290,930,018.47 |
| 减：累计折旧 | | 98,339,617.24 | 120,497,050.96 |
| 固定资产净值 | | 107,087,164.77 | 170,432,967.51 |
| 工程物资 | | | |
| 在建工程 | 10 | 11,765,246.88 | 9,838,608.75 |
| 固定资产清理 | | | |
| 待处理固定资产净损失 | | | |
| 固定资产合计 | | 118,852,411.65 | 180,271,576.26 |
| 无形资产及其他资产： | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开办费 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 其他长期资产 | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | | |
| 递延税项： | | | |
| 递延税款借项 | | | |
| 资产总计 | | 358,007,681.34 | 473,853,457.14 |

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

资 产 负 债 表 (续)

企业名称：济南柴油机股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目 | 注释号 | 期初数 | 期末数 |
|------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付帐款 | 11 | 36,729,249.24 | 33,815,778.31 |
| 预收帐款 | 12 | 1,259,174.66 | 5,030,975.43 |
| 代销商品款 | | | |
| 应付工资 | 13 | 1,710,863.03 | 1,850,990.63 |
| 应付福利费 | 14 | 5,301,152.29 | 3,882,693.07 |
| 未付股利 | | | |
| 未交税金 | 15 | 1,338,577.56 | 4,753,471.49 |
| 其他未交款 | 16 | 851.68 | 28,876.26 |
| 其他应付款 | 17 | 46,445,526.30 | 160,146,137.33 |
| 预提费用 | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| | | | |
| 流动负债合计 | | 92,785,394.76 | 209,508,922.52 |
| 长期负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | 18 | 93,169,106.57 | 91,579,447.37 |
| 住房周转金 | | | |
| 其他长期负债 | | | |
| | | | |
| 长期负债合计 | | 93,169,106.57 | 91,579,447.37 |
| 递延税项： | | | |
| 递延税款贷项 | | | |
| 负债合计 | | 185,954,501.33 | 301,088,369.89 |
| | | | |
| | | | |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 19 | 104,000,000.00 | 104,000,000.00 |
| 资本公积 | 20 | 85,728,701.85 | 85,728,701.85 |
| 盈余公积 | 21 | 1,851,160.95 | 1,851,160.95 |
| 其中：公益金 | | 617,053.65 | 617,053.65 |
| 未分配利润 | 22 | -19,526,682.79 | -18,814,775.55 |
| 股东权益合计 | | 172,053,180.01 | 172,765,087.25 |
| 负债和股东权益总计 | | 358,007,681.34 | 473,853,457.14 |

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

利 润 表

企业名称：济南柴油机股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 注释号 | 上年同期数 | 本年累计数 |
|-----------|-----|----------------|----------------|
| 一、主营业务收入 | | 159,413,578.67 | 232,378,323.92 |
| 减：折扣与折让 | | | |
| 主营业务收入净额 | | 159,413,578.67 | 232,378,323.92 |
| 减：主营业务成本 | | 146,935,361.29 | 189,563,190.65 |
| 主营业务税金及附加 | | 464,460.65 | 1,580,529.12 |
| 二、主营业务利润 | | 12,013,756.73 | 41,234,604.15 |
| 加：其他业务利润 | 23 | 1,231,989.90 | 865,112.19 |
| 减：存货跌价损失 | | 304,601.32 | 462,361.20 |
| 营业费用 | | 9,462,571.66 | 10,765,924.51 |
| 管理费用 | 24 | 20,997,213.08 | 28,630,742.80 |
| 财务费用 | 25 | 1,430,336.62 | 2,244,561.87 |
| 三、营业利润 | | -18,948,976.05 | -3,874.04 |
| 加：投资收益 | | 1,242,099.99 | |
| 补贴收入 | | 228,846.15 | |
| 营业外收入 | 26 | 1,610,529.07 | 1,803,477.66 |
| 减：营业外支出 | 27 | 331,719.49 | 1,087,696.38 |
| 四、利润总额 | | -16,199,220.33 | 711,907.24 |
| 减：所得税 | | | |
| 五、净利润 | | -16,199,220.33 | 711,907.24 |

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

利润分配表

企业名称：济南柴油机股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 注释号 | 上年同期数 | 本年累计数 |
|-------------|-----|----------------|----------------|
| 一、净利润 | | -16,199,220.33 | 711,907.24 |
| 加：年初未分配利润 | | -3,327,462.46 | -19,526,682.79 |
| 盈余公积转入 | | | |
| 二、可供分配的利润 | | -19,526,682.79 | -18,814,775.55 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | |
| 提取法定公益金 | | | |
| 三、可供股东分配的利润 | | -19,526,682.79 | -18,814,775.55 |
| 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 | | | |
| 四、未分配利润 | | -19,526,682.79 | -18,814,775.55 |

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

企业名称：济南柴油机股份有限公司

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 | 221,330,563.74 |
| 收取的租金 | 2 | 234,800.00 |
| 收到的增值税销项税额和退回的增值税款 | 3 | 159,902.37 |
| 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 | 8 | 11,433,788.29 |
| 现金流入小计 | 9 | 233,159,054.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 10 | 147,323,895.05 |
| 经营租赁所支付的现金 | 11 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 12 | 32,450,478.58 |
| 支付的增值税款 | 13 | 12,505,187.03 |
| 支付的所得税款 | 14 | |
| 支付的除增值税、所得税以外的其他税费 | 15 | 2,039,434.57 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 20 | 27,586,858.84 |
| 现金流出小计 | 21 | 221,905,854.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22 | 11,253,200.33 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资所收到的现金 | 23 | |
| 分得股利或利润所收到的现金 | 24 | |
| 取得债券利息收入所收到的现金 | 25 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | 26 | 11,000.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 30 | |
| 现金流入小计 | 31 | 11,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 32 | 3,887,546.00 |
| 权益性投资所支付的现金 | 33 | |
| 债权性投资所支付的现金 | 34 | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 40 | |
| 现金流出小计 | 41 | 3,887,546.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 42 | -3,876,546.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | |
| 吸收权益所收到的现金 | 43 | |
| 发行债券所收到的现金 | 44 | |
| 借款所收到的现金 | 45 | 4,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 50 | 280,036.95 |
| 现金流入小计 | 51 | 4,280,036.95 |
| 偿还债务所支付的现金 | 52 | 4,000,000.00 |
| 发生筹资费用所支付的现金 | 53 | 47,740.00 |
| 分配股利或利润所支付的现金 | 54 | |
| 偿还利息所支付的现金 | 55 | |
| 融资租赁所支付的现金 | 56 | |
| 减少注册资本所支付的现金 | 57 | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 62 | 18,804.62 |
| 现金流出小计 | 63 | 4,066,544.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 64 | 213,492.33 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | 65 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 66 | 7,590,146.66 |

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

附注：

企业名称：济南柴油机股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

| 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 | 711,907.24 |
| | 加：计提的坏帐准备或转销的坏帐 | 571,246.10 |
| | 固定资产折旧 | 11,793,364.95 |
| | 无形资产摊销 | |
| | 处置固定资产、无形资产的其他长期资产的损失（减收益） | 13,029.04 |
| | 固定资产报废损失 | |
| | 财务费用 | 2,244,561.87 |
| | 投资损失（减收益） | |
| | 递延税款贷项（减借项） | |
| | 存货的减少（减增加） | 14,144,013.50 |
| | 经营性应收项目的减少（减增加） | -64,142,334.83 |
| | 经营性应付项目的增加（减减少） | 113,382,174.44 |
| | 增值税增加净额（减减少） | -2,128,782.25 |
| | 其他 | -65,335,979.73 |
| | 经营活动产生的现金流量净额 | 11,253,200.33 |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| | 货币资金的期末余额 | 24,146,556.81 |
| | 减：货币资金的期初余额 | 16,556,410.15 |
| | 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 | 7,590,146.66 |

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

济南柴油机股份有限公司
1999 年度会计报表附注

一、公司简介

济南柴油机股份有限公司（以下简称公司），是由中国石油天然气总公司直属企业济南柴油机厂作为唯一发起人，经国家经济体制改革委员会体改生（1996）115 号文批准，以募集方式设立的股份有限公司。公司 1996 年 9 月经中国证监会监发字[1996]229 号文批准公开发行社会公众股，1996 年 10 月公司 A 股股票在深交所上市交易。

公司法人营业执照注册号：3700001800773

公司法定地址：济南市文化西路 14 号

公司营业范围：柴油机、气体发动机、柴油及气体发电机的制造、销售、修理、机械加工；所需原料辅料，机械设备、仪器仪表的销售；柴油机、发电机组租赁、理化测试。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计

1、会计制度：公司执行《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度：公司采用公历年度为会计年度，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汇率（中间价）折算为人民币记帐，中期末、年终时，按期末国家外汇汇率（中间价）进行调整，调整后的各外币帐户人民币金额与

原帐面金额之间的差额作为汇兑损益列作当期财务费用。

6、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。

7、坏帐核算方法

(1) 公司对应收款项（包括应收帐款和其他应收款）的坏帐损失采用备抵法核算计提坏帐准备。

(2) 坏帐准备计提的方法及比例:

A、坏帐准备的计提方法采用帐龄分析法。帐龄统计方法采用最后余额法，与以前年度一致。

B、坏帐准备计提的比例:

应收款项帐龄为 1 年以内（含 1 年）的不计提;

应收款项帐龄为 1—2 年的按其余额的 25%计提;

应收款项帐龄为 2—3 年的按其余额的 30%计提;

应收款项帐龄为 3—4 年的按其余额的 35%计提;

应收款项帐龄为 4—5 年的按其余额的 40%计提;

应收款项帐龄为 5 年以上的按其余额的 45%计提。

(3) 公司发生下列各种情况不全额计提坏账准备:

A、当年发生的应收款项，以及未到期的应收款项。

B、与关联方发生的应收款项。

C、计划对应收款项进行债务重组，或以其他方式进行重组的。

D、其他已逾期，但无确凿证明不能收回的应收款项。

(4) 坏账损失确认标准:

A、凡因债务人破产，依据法律清偿后依然无法收回的债权。

B、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。

C、债务人三年内未能履行偿还义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小，经董事会批准列为坏账的债权。但公司仍保留对部分坏账债权的追索权。

8、存货核算方法

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

(2) 存货计价方法：

A、存货中原材料、辅助材料、修理用备件、委托加工材料、燃料按计划成本核算，月末结转领用、发出应负担的材料成本差异，调整为实际成本；

B、存货中在产品、库存商品按取得时的实际成本计价，发出或领用时采用加权平均法核算。

(3) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品取得时按实际成本计，发出领用时，采用“一次摊销法”核算。

(4) 公司存货跌价准备计提方法。

A、存货期末按成本与可变现净值孰低计价。当存货可变现净值低于成本时，按其差价提取存货跌价准备。其方法采用单项比较法。

B、公司于中期期末或年度终了，对各项存货进行全面清查，对由于存货遭受损毁、全部或部分陈旧、过时或销售价格低于成本等原因使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

C、已计提跌价准备的存货价值以后又得以恢复，应在原已确认的存货跌价准备金额内转回。

D、对生产领用、出售已计提跌价准备的存货不同时调整已计提的跌价准备，待中期期末或年度终了时再予以调整。

(5) 存货跌价确认标准：

A、由于自然灾害等不可抗力的原因而发生的存货损失；

B、由于技术进步、产品更新换代使存货失去使用价值；

C、由于计划不周、保管不善而造成的残、次、冷、背等现象，使部分存货遭受损失。

9、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。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

A、公司对外股权投资，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%以上的以及虽在 50%以下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、采用成本法核算的公司，在被投资单位宣告发放现金股利或派发利润时，计入投资收益；采用权益法核算的公司，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；

(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) 公司长期投资减值准备计提方法。

A、长期投资期末按投资成本与市价或预计可收回金额孰低计价；

B、长期投资的减值准备按个别投资项目计算确定；

C、对于有市价的长期投资，出现下列情况之一时，计提长期投资减值准备：

a、市价持续两年低于账面价值；

b、该项投资暂停交易一年；

c、被投资单位当年发生严重亏损；

d、被投资单位连续两年发生亏损；

e、被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

f、对于无市价的长期投资，当被投资单位出现巨额亏损、财务状况、现金流量发生严重恶化等原因，导致其可收回金额低于账面价值时，计提长期投资减值准备。

g、如果计提长期投资减值准备的长期股权投资存有计入资本公积准备项目的，则计提的减值准备首先冲减原该项目投资的资本公积准备项目，不足冲减的差额部分，确认为当期投资损失。

h、已确认为损失的长期投资减值又得以恢复，应在原已确认的投资损失数额内返回。

i、处置长期投资或长期投资划转为短期投资时，同时结转已计提的长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产是指使用年限在一年以上，且单位价值在 2000 元以上的房屋及建筑物、机器设备、运输工具以及其他设备。

(2) 固定资产计价：按购建时实际成本计价。

(3) 固定资产折旧：采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和预计的经济使用年限扣除残值 5%（房屋及建筑物未留残值）计算折旧率：

| 固定资产类别 | 预计经济使用年限 (年) | 预计残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|--------|-----------------|--------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 25—40 | 0 | 4—2.5 |
| 机械设备 | 10—12 | 5 | 9.5—7.9 |
| 仪器仪表 | 10—14 | 5 | 9.5—6.8 |
| 运输设备 | 10—12 | 5 | 9.5—7.9 |
| 其他 | 8—14 | 5 | 11.9—6.8 |

12、在建工程核算方法

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，技术改造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。

13、收入确认原则

商品销售：公司已将商品所有权上的主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；与交易相关的收入已经收到或取得收款凭据；相关的收入和成本能够可靠地计量时确认商品销售收入实现。

提供劳务：公司劳务已经提供，价款已经收到或取得了收款的证据时，确定劳务收入的实现。

14、所得税核算方法

公司所得税采用应付税款法核算。

15、会计政策的变更

(1) 公司根据财政部财会字[1999]35号《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》及财政部财会

字[1999]49号《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问题解答〉的通知》的有关规定。经董事会决定从1999年1月1日起改变如下会计政策：

A、期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低计价；

B、坏帐准备原按应收帐款余额的3‰计提，现改为按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）余额，以帐龄长短，按不同比例计提；

C、期末存货原按成本计价，现改按成本与可变现净值孰低计价；

D、期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

(2) 四项资产减值准备计提的会计政策变更，已采用追溯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税后累积影响数额为10,437,206.39元。调减了1997年年初留存收益7,972,784.50元，其中，未分配利润调减了6,776,866.82元，盈余公积调减了1,195,917.68元；调减了1998年年初留存收益8,566,326.89元，其中，未分配利润调减了7,281,377.85元，盈余公积调减了1,284,949.04元；调减了1999年年初留存收益10,437,206.39元，其中未分配利润调减9,152,257.35元，盈余公积调减1,284,949.04元，利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了9,152,257.35元，有关会计数据调整如下：

| 项 目 | 1998 年 | | 1997 年 | | 1996 年 | |
|--------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| | (元) | (元) | (元) | (元) | (元) | (元) |
| 坏账准备 | 236,543.91 | 9,419,239.90 | 186,073.73 | 7,802,491.54 | 217,848.47 | 7,517,954.91 |
| 存货跌价准备 | | 1,254,510.40 | | 949,909.08 | | 672,678.06 |
| 盈余公积 | 3,364,008.81 | 2,079,059.77 | 3,364,008.81 | 2,079,059.77 | 3,230,093.63 | 2,034,175.95 |
| 其中：公益金 | 1,121,336.27 | | 1,121,336.27 | | 1,076,697.88 | |
| 未分配利润 | -3,765,624.26 | -12,917,881.61 | 10,562,716.57 | 3,281,338.72 | 18,303,863.87 | 11,526,997.05 |

16、会计差错的更正

公司 1996 年、1997 年基本养老保险基金 6,836,700.00 元由济柴厂根据中国石油天然气总公司（96）劳险字第 48 号文、[97]劳险字第 85 号文规定统一缴纳并负担，实应由公司负担，故应增加公司 1996 年管理费用 1,220,100.00 元、1997 年管理费用 5,616,600.00 元。

17、济南柴油机股份有限公司会计政策变更、会计差错更正会计科目调整数汇总如下：

| 项 目 | 1998 年 | | 1997 年 | | 1996 年 | |
|--------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| | (元) | (元) | (元) | (元) | (元) | (元) |
| 坏帐准备 | 236,543.91 | 9,419,239.90 | 186,073.73 | 7,802,491.54 | 217,848.47 | 7,517,954.91 |
| 盈余公积 | 3,364,008.81 | 1,851,160.95 | 3,364,008.81 | 1,851,160.95 | 3,230,093.63 | 1,851,160.95 |
| 其中：公益金 | 1,121,336.27 | 617,053.65 | 1,121,336.27 | 617,053.65 | 1,076,697.88 | 617,053.65 |
| 未分配利润 | -3,765,624.26 | -19,526,682.79 | 10,562,716.57 | -3,327,462.46 | 18,303,863.87 | 10,489,912.05 |
| 存货跌价损失 | | 1,254,510.40 | | 949,909.08 | | 672,678.06 |
| 管理费用 | 19,430,934.90 | 20,997,213.08 | 12,138,155.18 | 18,071,066.55 | 9,365,706.24 | 17,885,912.68 |
| 其他应付款 | 39,608,826.30 | 46,445,526.30 | 9,366,732.33 | 16,203,432.33 | 4,630,093.61 | 5,850,193.61 |

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% | 租赁费收入和其他劳务收入 |
| (3) 城市维护建设税 | 7% | 应交增值税、营业税 |
| (4) 教育费附加 | 3% | 应交增值税、营业税 |
| (5) 所得税 | 33% | 应纳税所得额 |

四、会计报表主要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 期初数 (元) | 期末数 (元) |
|--------|---------------|---------------|
| 现 金 | 28,981.11 | 55,635.85 |
| 银行存款 | 6,527,429.04 | 24,090,920.96 |
| 其他货币资金 | 10,000,000.00 | |
| 合 计 | 16,556,410.15 | 24,146,556.81 |

注：期末数较期初增加 45.84%，主要原因是公司年终集中清欠所致。

2、应收票据

| 出票单位 | 出票日期 (年.月.日) | 到期日 (年.月.日) | 金 额 (元) | 备 注 |
|--------------|-----------------|----------------|--------------|--------|
| 威海市农业机械有限公司 | 1999.11.30 | 2000.05.29 | 300,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 华油天然气勘探开发指挥部 | 1999.11.01 | 2000.02.22 | 900,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山东枣庄矿务局 | 1999.04.29 | 1999.10.27 | 300,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 岳阳奥星公司 | 1999.07.09 | 1999.12.28 | 465,600.00 | 银行承兑汇票 |
| 合 计 | | | 1,965,600.00 | |

3、应收帐款

| 帐 龄 | 期初数 | | | 期末数 | | |
|-------|---------------|-----------|--------------|----------------|-----------|--------------|
| | 金 额 (元) | 比例 (%) | 坏帐准备 (元) | 金 额 (元) | 比例 (%) | 坏帐准备 (元) |
| 1 年以内 | 47,355,107.12 | 60.06 | | 120,433,402.49 | 85.22 | |
| 1-2 年 | 14,199,185.84 | 18.01 | 3,549,796.46 | 5,284,336.80 | 3.74 | 1,321,084.21 |
| 2-3 年 | 5,138,178.05 | 6.52 | 1,541,453.42 | 5,998,952.25 | 4.24 | 1,799,685.68 |
| 3-4 年 | 11,925,500.42 | 15.12 | 4,173,925.00 | 3,832,166.55 | 2.71 | 1,341,258.19 |
| 4-5 年 | | | | 5,777,736.23 | 4.09 | 2,311,094.50 |
| 5 年以上 | 230,000.00 | 0.29 | 103,500.00 | 1,828.59 | | 822.87 |

合 计 78,847,971.43 100.00 9,368,674.88 141,328,422.91 100.00 6,773,945.45

其中：截止期末前五名大额应收账款

| 单位名称 | 金 额 | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-------------|---------------|-------|------|
| | (元) | | |
| 中国石油物资装备总公司 | 34,221,523.02 | 1 年以内 | 应收货款 |
| 兰州石油化工机械总公司 | 9,670,563.53 | 1 年以内 | 应收货款 |
| 新疆石油管理局 | 8,966,625.52 | 1 年以内 | 应收货款 |
| 宝鸡石油机械厂 | 7,001,949.62 | 1 年以内 | 应收货款 |
| 黄海造船厂 | 6,657,591.08 | 1 年以内 | 应收货款 |

注：(1) 本项目无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(2) 本公司大部分产品提供给国内石油企业，由于整个石油行业资金紧张，造成应收帐款暂时难以收回，但上述企业均为大规模企业，且是本公司的长期往来客户，具有较高的可收回性。

4、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 |
| | (元) | (%) | (元) | (元) | (%) | (元) |
| 1 年以内 | 1,252,529.52 | 86.10 | | 1,751,183.18 | 14.83 | |
| 1-2 年 | 202,260.08 | 13.90 | 50,565.02 | 6,049.58 | 0.05 | 1,512.40 |
| 2-3 年 | | | | 10,045,000.00 | 85.09 | 3,013,500.00 |
| 3-4 年 | | | | 3,000.00 | 0.03 | 1,050.00 |
| 合 计 | 1,454,789.60 | 100.00 | 50,565.02 | 11,805,232.76 | 100.00 | 3,016,062.40 |

其中：截止期末前五名大额其他应收款

| 单位名称 | 金 额 | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-------------|---------------|-------|-------|
| | (元) | | |
| 中信烟台办事处 | 10,000,000.00 | 2-3 年 | 信托存款 |
| 中国石油天然气集团公司 | 997,239.06 | 1 年以内 | 预付工程款 |
| 济南煤气管道公司 | 100,000.00 | 1 年以内 | 保证金 |
| 备用金 | 73,489.90 | 1 年以内 | 借款 |

武汉海工科技开发部 25,000.00 2-3年 保证金

注：(1) 期末数较期初数增长 1036 万元，主要原因是公司在中信烟台公司代表处存款 1000 万元逾期两年未收回，从其他货币资金转入本科目所致。

(2) 持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。详见附注（关联交易）

5、预付帐款

| 帐龄 | 期初数 | | 期末数 | |
|-------|--------------|-----|--------------|-----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| | (元) | (%) | (元) | (%) |
| 1 年以内 | 6,428,182.49 | 100 | 2,505,082.19 | 100 |
| 合 计 | 6,428,182.49 | 100 | 2,505,082.19 | 100 |

其中：截止期末前五名大额预付帐款

| 单位名称 | 金额 | 欠款时间 | 欠款原因 |
|------------|--------------|-------|------|
| | (元) | | |
| 济柴聊城机械公司 | 2,098,282.42 | 1 年以内 | 货款 |
| 上海五钢厂 | 105,538.65 | 1 年以内 | 货款 |
| 鞍钢供销公司销售处 | 93,526.91 | 1 年以内 | 货款 |
| 湖北登峰换热器公司 | 75,699.80 | 1 年以内 | 货款 |
| 重庆特钢（集团）公司 | 25,976.22 | 1 年以内 | 货款 |

注：(1) 期末数较期初数减少 61.03%，主要原因是收回货物所致。

(2) 本项目无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

6、应收补贴款 1,323.59 元系应收出口退税款。

7、存货

| 项 目 | 期初数 | | 期末数 | |
|-------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 金 额 | 跌价准备 | 金 额 | 跌价准备 |
| | (元) | (元) | (元) | |
| 原材料 | 23,666,540.50 | | 17,811,922.56 | 71,946.65 |
| 备品备件 | 13,826,422.68 | 1,254,510.40 | 11,509,107.66 | 1,644,924.95 |
| 材料采购 | 64,356.84 | | | |
| 低值易耗品 | 1,011,315.64 | | 794,135.73 | |
| 在产品 | 66,466,636.20 | | 61,744,922.10 | |
| 库存商品 | 31,982,922.51 | | 31,476,454.02 | |
| 合 计 | 137,018,194.37 | 1,254,510.40 | 123,336,542.07 | 1,716,871.60 |

注：(1) 公司根据董事会审议通过的计提存货跌价损失会计政策按存货与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 公司计提存货跌价准备 1,716,871.60 元,已采用追溯调整法调整。

8、待摊费用

| 类 别 | 原始金额 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------------|-----|
| | (元) | (元) | (元) | (元) | (元) |
| 期初待抵扣税金 | 12,814,043.05 | 2,709,686.32 | | 2,709,686.32 | |
| 新产品研制费 | | | 1,704,177.29 | 1,704,177.29 | |

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|---------------|------------|----------------|
| | (元) | (元) | (元) | (元) |
| 房屋及建筑物 | 64,152,078.68 | 557,417.35 | | 64,709,496.03 |
| 机械设备 | 124,400,395.53 | 83,119,441.41 | 421,285.00 | 207,098,551.94 |
| 仪器仪表 | 9,106,673.38 | 1,786,734.70 | | 10,893,408.08 |
| 运输设备 | 3,397,662.76 | | | 3,397,662.76 |
| 其 他 | 4,369,971.66 | 460,928.00 | | 4,830,899.66 |
| 合 计 | 205,426,782.01 | 85,924,521.46 | 421,285.00 | 290,930,018.47 |

(2) 累计折旧

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|------------|----------------|
| | (元) | (元) | (元) | (元) |
| 房屋及建筑物 | 22,991,883.86 | 1,613,359.23 | | 24,605,243.09 |
| 机械设备 | 66,777,582.32 | 19,941,946.19 | 385,755.96 | 86,333,772.55 |
| 仪器仪表 | 4,700,213.53 | 595,633.37 | | 5,295,846.90 |
| 运输设备 | 2,384,226.60 | 206,091.40 | | 2,590,318.00 |
| 其 他 | 1,485,710.93 | 186,159.49 | | 1,671,870.42 |
| 合 计 | 98,339,617.24 | 22,543,189.68 | 385,755.96 | 120,497,050.96 |

(3) 固定资产净值 107,087,164.77 170,432,967.51

注: (1) 折旧政策同上年度一致;

(2) 本期从在建工程转入 22,475,735.89 元;

(3) 期末数较期初数增加 41.62%，主要原因是由于生产的需要公司按帐面价值有偿从济南柴油机厂转入 190 系列柴油机加工生产线设备原值 6036 万元、折旧 1075 万元所致。

10、在建工程

| 工程名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期转入 | 其他减少数 | 期末数 | 资金来源 | 项目进度 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------|------|
| | [元] | [元] | 固定资产 [元] | [元] | [元] | | [%] |
| 新 190 高增压 柴油机工程 | 9,209,098.54 | 54,650.15 | | 1,704,177.29 | 7,559,571.40 | 募集资金 及自筹 | |
| 190 系列柴油机机加工 生产线技术改造项目 | | 19,882,592.12 | 19,882,592.12 | | | 募集资金 | |
| 其他零星工程 | 2,556,148.34 | 2,316,032.78 | 2,593,143.77 | | 2,279,037.35 | 自 筹 | |
| 合 计 | 11,765,246.88 | 22,253,275.05 | 22,475,735.89 | 1,704,177.29 | 9,838,608.75 | 自 筹 | |

11、应付帐款

期初余额 36,729,249.24 元

期末余额 33,815,778.31 元

注：持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

| 单位名称 | 金 额 | 款项性质 |
|-----------|------------|------|
| | (元) | |
| 济南柴油机厂附件厂 | 121,184.85 | 货 款 |

12、预收帐款

期初余额 1,259,174.66 元

期末余额 5,030,975.43 元

注：(1) 期末余额较期初增长 299.55%，主要原因是公司船用柴油机的预收帐款增加所致。

(2) 本项目无欠持有 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

13、应付工资

期初余额 1,710,863.03 元

期末余额 1,850,990.63 元，系应付工资结余。

14、应付福利费

期初余额 5,301,152.29 元

期末余额 3,882,693.07 元，系职工福利费结余。

15、未交税金

| 税 种 | 期初数 (元) | 期末数 (元) |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,059,834.47 | 4,401,187.79 |
| 营业税 | -485.70 | |
| 城市维护建设税 | 148,012.05 | 213,368.73 |
| 房产税 | 131,023.83 | 131,414.02 |
| 个人所得税 | 192.91 | 7,500.95 |
| 合 计 | 1,338,577.56 | 4,753,471.49 |

注：期末较期初增长 255.11%，主要原因是未交增值税增加所致。

16、其他应交款 28,876.26 元系应交教育费附加。

17、其他应付款

期初余额 46,445,526.30 元

期末余额 160,146,137.33 元

注：(1) 期末余额较期初增长 11370 万元，主要原因是应付济南柴油机厂款项增多所致。

(2) 持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

| 单 位 | 金 额 (元) | 款项性质 | 备 注 |
|--------|---------------|-----------------|-------------|
| 济南柴油机厂 | 2,000,000.00 | 设备租赁费 | 详见关联交易(三) 3 |
| 济南柴油机厂 | 4,000,000.00 | 技术转让费 | 详见关联交易(三) 3 |
| 济南柴油机厂 | 1,400,000.00 | 技术服务费 | 详见关联交易(三) 3 |
| 济南柴油机厂 | 1,000,000.00 | 综合管理费及 后勤服务费 | 详见关联交易(三) 3 |
| 济南柴油机厂 | 2,283,000.00 | 资金占用费 | 详见关联交易(三) 3 |
| 济南柴油机厂 | 2,997,621.54 | 资产使用费 | 详见关联交易(三) 3 |
| 济南柴油机厂 | 30,000,000.00 | 借 款 | 详见关联交易(三) 3 |
| 济南柴油机厂 | 3,000,000.00 | 办公房屋租金 | 详见关联交易(三) 3 |
| 济南柴油机厂 | 1,161,891.62 | 商标使用费 | 详见关联交易(三) 3 |
| 济南柴油机厂 | 4,208,190.32 | 修理费 | 详见关联交易(三) 3 |
| 济南柴油机厂 | 69,498,526.36 | 资产转让款 | 详见关联交易(三) 3 |
| 济南柴油机厂 | 30,898,558.17 | 往来款 | 详见关联交易(三) 3 |

18、长期应付款

| 项 目 | 期初余额 (元) | 期末余额 (元) | 备 注 |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------|
| 应付胜利石油管理局 冻结无效申购资金 | 89,989,788.17 | 89,989,788.17 | 停息挂帐(拨改贷) |
| 利息待转款 | 3,179,318.40 | 1,589,659.20 | |
| 合 计 | 93,169,106.57 | 91,579,447.37 | |

19、股本

| 项 目 | 期初数 (元) | 本次变动增减(+、-) | | | 期末数 (元) |
|----------|----------------|-------------|---------------|-----------|----------------|
| | | 送股 (元) | 资本公积转赠 (元) | 小计 (元) | |
| 一、尚未流通股份 | | | | | |
| 1、发起人股份 | | | | | |
| 其中: | | | | | |
| 国有法人股 | 71,500,000.00 | | | | 71,500,000.00 |
| 二、已流通股份 | | | | | |
| 社会公众股 | 32,500,000.00 | | | | 32,500,000.00 |
| 三、股本总额 | 104,000,000.00 | | | | 104,000,000.00 |

20、资本公积

| 项 目 | 期初数 (元) | 本期增加数 (元) | 本期减少数 (元) | 期末数 (元) |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 股本溢价 | 85,676,997.85 | | | 85,676,997.85 |
| 冻结成功申购 | | | | |
| 资金利息收入 | 51,704.00 | | | 51,704.00 |
| 合 计 | 85,728,701.85 | | | 85,728,701.85 |

21、盈余公积

| 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 | 1,234,107.30 | | | 1,234,107.30 |
| 公益金 | 617,053.65 | | | 617,053.65 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合 计 | 1,851,160.95 | | | 1,851,160.95 |

22、未分配利润

| 项 目 | 金 额 |
|-----------|----------------|
| | (元) |
| 净利润 | 711,907.24 |
| 加：年初未分配利润 | -19,526,682.79 |
| 未分配利润 | -18,814,775.55 |

23、其他业务利润

| 项 目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|----------|--------------|---------------|
| | (元) | (元) |
| 其他业务收入 | 3,361,096.10 | 15,107,898.49 |
| 其中：材料收入 | 3,126,296.10 | 14,983,178.46 |
| 其他劳务收入 | 234,800.00 | 124,720.03 |
| 减：其他业务支出 | 2,495,983.91 | 13,875,908.59 |
| 其中：材料成本 | 2,284,372.41 | 13,806,387.44 |
| 其他劳务成本 | 211,615.00 | 69,521.15 |
| 其他业务利润 | 865,112.19 | 1,231,989.90 |

24、管理费用 28,630,742.80 元

本年较上年增加 1943 万元，增幅 47.35%，主要原因是公司今年技术转让费、商标使用费、办公房屋租金增加所致。

25、财务费用

| 类 别 | 本年发生数 | 上年发生数 |
|--------|--------------|--------------|
| | (元) | (元) |
| 利息支出 | 2,505,794.20 | 1,765,206.80 |
| 减：利息收入 | 280,036.95 | 346,799.12 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | 290.48 | |
| 其 他 | 19,095.10 | 11,928.94 |
| 合 计 | 2,244,561.87 | 1,430,336.62 |

26、营业外收入

| 项 目 | 本年发生数 (元) | 上年发生数 (元) |
|------------|--------------|--------------|
| 固定资产清理净收入 | 3,818.46 | |
| 冻结无效申购资金利息 | 1,589,659.20 | 1,589,659.20 |
| 其 他 | 210,000.00 | 20,869.87 |
| 合 计 | 1,803,477.66 | 1,610,529.07 |

27、营业外支出

| 项 目 | 本年发生数 (元) | 上年发生数 (元) |
|------------|--------------|--------------|
| 延期支付货款罚金 | | 243,749.49 |
| 技措加固大修项目核销 | 886,504.14 | |
| 其 他 | 20,793.44 | 87,970.00 |
| 合 计 | 1,087,696.38 | 331,719.49 |

28、支付的其他与经营活动有关的现金 27,586,858.84 元，其

中：

| 项 目 | 金 额 (元) |
|-------|--------------|
| 业务招待费 | 401,918.70 |
| 办公费 | 995,774.13 |
| 修理费 | 605,197.03 |
| 房产税 | 524,485.51 |
| 差旅费 | 3,061,256.79 |
| 运输费 | 1,466,530.83 |
| 广告展览费 | 392,222.34 |
| 销售服务费 | 1,123,656.72 |

促销费 2,463,725.00

五、分行业资料

| 行 业 | 主营业务收入 | | 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 |
| | (万元) | (万元) | (万元) | (万元) | (万元) | (万元) |
| 工 业 | 15941 | 23238 | 14694 | 18956 | 1247 | 4282 |
| 公司内行业间相互抵消 | | | | | | |
| 合 计 | 15941 | | 14694 | | 1247 | |

六、关联企业及关联交易

(一) 关联企业

1、存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册地址 | 法人代表 | 注册资本 (万元) | 持股比例 (%) | 与本公司关系 | 经济性质与类型 |
|--------|---------|------|--------------|-------------|--------|---------|
| 济南柴油机厂 | 文化西路十四号 | 王 涛 | 19776 | 68.75 | 母公司 | 全民所有制 |

2、不存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------|-----------|
| 济南柴油机建兴供销公司 | 同为母公司的子公司 |
| 济南柴油机附件厂 | 同为母公司的子公司 |
| 济南柴油机工贸中心 | 同为母公司的子公司 |
| 济南柴油机振兴实业总公司 | 同为母公司的子公司 |
| 济南弛动动力公司 | 同为母公司的子公司 |

(二) 关联交易事项

1、销售价格、劳务及委托工程项目价格的确定

关联交易包括产品销售，提供风、汽、取暖费等劳务及委托工程项目款项均依据关联方签定的关联交易合同，按市场价格结算。

2、根据生产需要，双方协议 1999 年 2 月，济南柴油机厂将 190 系列柴油机加工生产线设备原值 6,036.58 万元生产用设备按照账面

净值 4,961.59 万元有偿转让给公司。

3、根据生产需要，双方协议 1999 年 12 月济南柴油机厂将 190 系列柴油机加工生产线设备 1,988.26 万元按照账面价值转让给公司。

4、济南柴油机厂为股份公司提供劳务

| 劳务项目 | 1999 年度金额 (万元) | 依据 |
|------------|-------------------|----|
| 其中：风 | 51.77 | 协议 |
| 汽 | 75.42 | 协议 |
| 水电费 | 277.85 | 协议 |
| 运输费 | 218.27 | 协议 |
| 修理修配、工具制造 | 420.82 | 协议 |
| 设备租赁费 | 200 | 协议 |
| 土地使用权租金 | 57.05 | 合同 |
| 办公房屋租金 | 300 | 合同 |
| 产品注册商标使用费 | 116.19 | 合同 |
| 资金占用费 | 228.30 | 协议 |
| 技术转让费 | 400 | 合同 |
| 技术服务费 | 140 | 合同 |
| 资产使用费 | 299.76 | 协议 |
| 综合管理及后勤服务费 | 100 | 合同 |
| 合 计 | 2,885.43 | |

5、根据公司 1999 年第一次临时股东大会决议，受托经营济南柴油机厂部分资产（济南柴油机厂下属内燃研究所、工具分厂、动力分厂、机修分厂）原值 3,354.54 万元，净值 1,529.05 万元，受托期限五年。

6、由于受托经营济南柴油机厂部分资产后转向济南柴油机厂提

供以下劳务。

| 劳务项目 | 1999 年度金额 (万元) | 依据 |
|--------|-------------------|----|
| 其中：水电费 | 39.46 | 协议 |
| 运输费 | 19.23 | 协议 |
| 合 计 | 58.69 | |

(三) 关联往来

1、 应收帐款

| 户 名 | 1999 年余额 | 占全部应收（付）款 项余额比重（%） | 款项性质 |
|------------|--------------|-----------------------|------|
| 济南柴油机厂工贸中心 | 1,315,714.05 | 0.93 | 货款 |
| 济南驰动动力公司 | 1,764,000.00 | 1.25 | 货款 |

2、 应付帐款

| 户 名 | 1999 年余额 | 占全部应收（付）款 项余额比重（%） | 款项性质 |
|-----------|------------|-----------------------|------|
| 济南柴油机厂附件厂 | 121,184.85 | 0.36 | 货款 |

3、 其他应付款

| 户 名 | 1999 年余额 | 占全部应收（付）款 项余额比重（%） | 款项性质 |
|--------|----------------|-----------------------|------|
| 济南柴油机厂 | 147,456,310.97 | 92.08 | 往来款 |

七、或有事项及承诺事项

本公司报告期内无或有事项及承诺事项。

八、重大诉讼事项

本公司报告期内无重大诉讼事项。

九、公司的其他有关资料

1、公司首次注册登记日期：1996年10月11日

登记地点：山东省济南市文化西路14号

1、企业法人营业执照注册号：3700001800773

2、税务登记号：国税鲁字370102163098284

3、公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券交易所

4、公司聘请的会计师事务所名称：湖北大信有限责任会计师事务所

办公地址：武汉中山大道1056号金源世界

中心A—B座1楼

十、备查文件

1、载有法人代表人、总会计师、会计经办人员亲笔签名并盖章的会计报表存放在公司证券办公室、财务部备查。

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名盖章的审计报告原件存放在公司证券办公室、财务部备查。

3、载有董事长亲笔签名的年度报告正本存放在公司证券办公室备查。

5、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》披露过的公司年度报告正本，决议公告等文件的原稿存放在公司证券办公室备查。

董事长签名：

济南柴油机股份有限公司

二000年二月八日