

上海水仙电器股份有限公司一九九九年度中期报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，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

公司法定中文名称：上海水仙电器股份有限公司

英文名称：SHANGHAI NARCISSUS ELECTRIC APPLIANCES CO. LTD.

英文缩写：SNEC

公司注册地址及办公地址：上海市汶水路 19 号

邮政编码：200072

公司法定代表人：宋伟民先生

董事会秘书：施正明先生

联系地址：上海水仙电器股份有限公司

电话：(021)56651800×3510 (021)56651410

传真：(021)56651093

股票上市地：上海证券交易所

股票简称：A 股：ST 水仙 B 股：ST 水仙 B

股票代码：A 股：600625 B 股：900931

二、主要财务指标

项目	1999 年 6 月 30 日	1998 年 6 月 30 日
主营业务收入(万元)	12988.70	9647.55
净利润(万元)	-9355.79	-607.00
总资产(万元)	81973.82	115861.90
股东权益(万元)	20327.63	42546.92
每股收益(元)	-0.396	-0.026
净资产收益率(%)	-46.02	-1.43
每股净资产(元)	0.86	1.80
调整后每股净资产(元)	0.85	1.68

注：主要财务指标计算方法：

每股收益=净利润 / 报告期末普通股股份总数

净资产收益率=净利润 / 报告期末股东权益×100%

每股净资产=报告期末股东权益 / 报告期末普通股份总数

调整后每股净资产=(报告期末股东权益-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) / 报告期末普通股股份总数。

三、股本变动和主要股东持股情况

1、股本变动情况

项目	1999 年 6 月 30 日	1998 年 12 月 31 日
尚未流通股份		
发起人股份	8022.696 万股	8022.696 万股
其中：境内法人持有股份	8022.696 万股	8022.696 万股
集法人股	2862.4728 万股	2862.4728 万股
尚未流通股份合计	10885.1688 万股	10885.1688 万股
已流通股份		

境内上市的人民币普通股	1754.9312 万股	7154.9312 万股
境内上市的外资股	11000 万股	11000 万股
已流通股份合计	12754.9312 万股	12754.9312 万股
股份总数	23640.1 万股	23640.1 万股

2、公司主要股东持股情况

前十名股东	持股数(万股)	占总股本比例(%)
1 上海纳赛期投资发展中心	5106.002	21.60%
2 上海新工联实业有限公司	3174.6	13.43%
3 徐雪花	299.269	1.27%
4 上海国际信托投资公司	264	1.12%
5 上海氯碱化工股份有限公司	264	1.12%
6 中国纺织机械股份有限公司	220	0.93%
7 晏福有	200	0.85%
8 王广贵	190.07	0.80%
9 建行上海市分行第二营业部	176	0.74%
10 浙江证券有限责任公司	175.319	0.74%

注：①上海纳赛斯投资发展中心和上海新工联实业有限公司系发起法人股东，其持有的股份没有质押、冻结的情况。

②第(3)(7)(8)(10)名股东系境内上市外资股(B股)股东。

四、经营情况的回顾和展望

1. 上半年经营情况

本公司主要从事家用洗衣机、热水器等产品的生产经营业务。今年上半年，公司面临的经营形势仍然十分严峻，产品销售萎缩、资金矛盾突出等问题和困难严重困扰着公司整体经营工作。由于公司历史包袱沉重，生产经营面临的困难和问题集中暴露出来，再加上会计核算方式的调整致使上半年公司净利润出现了重大亏损。上半年全公司完成洗衣机销量 24.46 万台，燃气热水器销量 4 万台，其中公司本部完成洗衣机销量 21.60 万台；公司合并报表主营业务收入为 12988.70 万元，净利润亏损 9355.79 万元，同时调减上年度损益 7783.88 万元。

分析公司净利润出现重大亏损的原因，主要有以下四个方面：①由于主营业务仍然处于较低的水平，致使今年上半年主营业务仍有 2000 万元左右亏损。②今年上半年根据存货实际情况计提存货跌价准备 1956.05 万元。③由于调整计提应收帐款坏帐准备核算方式，由原来的余额百分比法调整为按帐龄分析法提坏帐准备金，今年上半年计提坏帐准备金 5393.85 万元，同时计提上年度坏帐准备金，调减上年度损益 5764.44 万元。④对于立信会计师事务所有限公司就公司 98 年度财务报告中出具的保留意见，本年度调整上年度冲减的上海惠而浦水仙有限公司的投资损失，调减上年度损益 2019.44 万元。

2. 下半年工作计划

针对十分的形势，今年下半年公司将围绕稳定、重组、改革、生存的方针开展工作，重点抓好以下五方面的工作：①千方百计稳定大局，保持企业稳定局面。②积极推进资产重组工作，多渠道寻求资产重组。③进一步加大清欠工作的力度，确保现金流量平衡。④量入为出，安排好下半年生产经营工作。⑤继续深化企业改革，推进再就业工程。

五、重要事项

1. 本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2. 对于立信会计师事务所有限公司就本公司 98 年度财务报告中，本公司转让上海惠而浦水仙有限公司 25%股权后，冲回 95-97 年度用权益法核算并已计入投资损失的 20%留存股

权部分，计人民币 20194352.20 元，计入 98 年度投资收益事项出具的保留意见，公司董事会、监事会同意对此进行更正，并调整期初数，调减上年度损益 20194352.20 元。

3. 对公司 1999 年度中期财务审计报告中解释说明段的说明

1997 年 12 月 15 日，本公司与美国惠而浦海外控股公司签订协议，向其转让上海惠而浦海外控股公司承诺锁定本公司 20%留存股权的权益，因此自 1998 年起对上海惠而浦水仙有限公司采用成本法进行核算。

4. 本报告期内公司无重大关联交易事项。

5. 本年度公司继续聘请立信会计师事务所有限公司和德勤·关黄陈方会计师行担任公司境内外财务审计。

6. 公司计算机 2000 年问题情况说明

公司计算机系统 2000 年问题可能有影响的是财务、人事、营销、技术开发等重点部门。今年年初公司成立了计算机 2000 年问题工作小组，对公司计算机系统进行了检查、测试，并对单台 PC 机扮布进行了重新调整，将 586 以上机型用于重点部门，其余 PC 机只用作文档处理。同时对计算机系统软件和应用软件可能存在的 2000 年问题提出了解决方案，目前处于落实阶段，预计于今年 9 月底可基本就绪。

六、财务报告

1. 审计意见

公司 1999 年度中期财务报告经立信会计师事务所有限公司注册会计师周琪、潘莉华审计，并出具无保留意见有解释性说明段的审计报告[信会师报字(99)第 10591 号]。

上海水仙电器股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司一九九九年六月三十日母公司及合并的资产负债表、一九九九年一至六月份母公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表。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程序。

经过审计，我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》、《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一九九九年六月三十日的财务状况和一九九九年一至六月份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。

此外，我们注册到：上海水仙电器股份有限公司对投资比例为 20% 的上海惠而浦水仙有限公司自 1998 年起采用成本法进行核算，惠而浦水仙公司 1998 年度的净利润为-160900135.99 元，1999 年 1 月到 6 月份的净利润为-52800082.70 元。

立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师 周琪 潘莉华

一九九九年八月三十日

2. 会计报表(附后)

- (1) 资产负债表
- (2) 利润及利润分配表
- (3) 现金流量表

一、主要会计政策：

- (一) 会计制度：执行《股份有限公司会计制度》。
- (二) 会计年度：采用公历制，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。
- (三) 坏帐核算方法：

1. 坏帐的确认标准：凡因债务人破产、依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，即无遗产可清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；债务人逾期三年内未能履行义务，经本簏支决议或主管财政机关审核认可，列作为坏帐。

2. 对坏帐损失采用备抵法进行核算, 按帐龄分析法计提坏帐准备金。具体计提比例为:

帐龄	计提比例
1 年以内	0%
1-2 年	20%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

(四) 存货核算方法:

1. 存货分类为: 原材料、在产品、产成品、委托加工物资、物资采购、低值易耗品、库存商品、开发产品、开成本等。

2. 计价方法:

(1) 原材料采用计划成本核算。

(2) 产成品、库存商品、开发产品、开发成本等按实际成本核算, 产成品、库存商品发出时按加权平均法计算, 低值易耗品根据不同情况, 分别采用产量摊销法及分次摊销法。

3. 存货跌价准备: 根据存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价低于成本价格等原因提取。

(五) 长期投资核算方法:

1. 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。公司对其他单位的投资占该单位表决权资本总额 20%或 20%以上, 或虽投资不足 20%但有重大影响的, 采用权益法核算。投资额占被投资企业有表决权资本 50%以上的采用权益法核算, 并合并会计报表。公司对其他单位的投资占该单位表决权资本总额 20%以下, 或对其他单位的投资占该单位表决权资本总额 20%或 20%以上, 但不具有重大影响的, 采用成本法核算。

2. 长期债权投资的计价及收益的确认: 以购入时的实际成本为依据入账, 其中长期债券投资按期计算应计利息。

3. 长期投资减值准备: 按个别投资项目可收回与长期投资帐面价值差额计提。

(六) 合并会计报表的编制方法:

1. 按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件, 以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制, 合并时已按规定将母公司与子公司及其相互间的权益性投资与所有者权、债权与债务、重大内部交易予以抵销。

2. 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法封锁重大差异。

3. 会计核算方法调整及调整期初数与上年数情况:

(1) 对坏帐损失采用备抵法进行核算, 方法由原来的应收帐款余额百分比法调整为帐龄分析法, 从而缩小了境内外审计结果的差异。

(2) 1998 年度立信会计师事务所有限公司对于“公司将原投资比例 45%的上海惠而浦水仙有限公司 25%的股权转让之后, 将 1995 年至 1997 年用权益法核算并已计入投资损失中的 20%部分, 计人民币 20194352.20 元冲回, 计入 1998 年的投资收益”之事出具了保留意见的审计报告, 1999 年公司由此更正, 并调整了期初数及上年数。

(3) 以上 2 项调整共调减上年利润总额 77838767.43 元, 调减本期利润总额 53938526.14 元。

4. 合并会计报表范围变更情况:

本期纳入合并范围的子公司有上海水仙房地产开发经营公司、上海水仙国际贸易有限公司、水仙电器苏州模具制造公司、上海金山水仙电器有限公司、上海水仙进出口有限公司共 5 家, 与上年度相比, 减少已经歇业的上海水仙物产贸易发展公司 1 家, 新增上海水仙进出口有限公司 1 家。

二、会计报表主要项目注释:

(一) 短期投资:

项目	期初数		期末数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
国债回购 R003	1000150.00			
国债回购 R028			1001000.00	
合计	1001150.00		1001000.00	

(二) 应收帐款:

帐龄	期初数		期末数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	155019015.30	44.73%	81337550.69	21.96%
1-2年	156521214.80	45.17%	153714385.31	41.49%
2-3年	15253188.95	4.40%	107049429.93	28.90%
3年以上	19753217.71	5.70%	28354989.26	7.65%
合计	346546636.76	100.00%	370456355.19	100.00%

本项目期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(三) 坏帐准备

期初数	期末数
58684055.15	112622581.29

坏帐准备期末数比期初数增加 53938526.14 元,增加了 91.91%,主要系坏帐损失的核算方法由应收帐款余额百分比改为帐龄分析法所致。

(四) 其他应收款:

帐龄	期初数		期末数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	36679564.72	77.72%	15128744.79	30.90%
1-2年	5045713.13	10.69%	24744052.91	50.54%
2-3年	2952486.68	6.26%	3653601.21	7.46%
3年以上	2513960.84	5.33%	5431184.68	11.10%
合计	47191725.37	100.00%	48957583.59	100.00%

本项目期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(五) 存货:

存货名称	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	19830915.56	59492.75	17308098.46	98686.79
在产品	14270581.09	42811.74	14337810.61	70661.70
产成品	118139575.43	354418.73	97700774.08	19163522.16
委托加工物资	2811169.84	8433.51	2075064.45	21807.61
物资采购	755977.22	2267.93	1470470.31	2331.52
低值易耗品	13348471.66	4045.41	13156980.56	683672.13
库存商品	3932274.56	11796.82	11844918.58	39057.86
开发产品	4193308.37	12579.92	3819247.81	68747.65
开发成本	18722576.49	56167.73		
合计	196004850.22	588014.54	61713364.86	20148487.42

(六) 待摊费用:

类别	原始金额	期初金额	本期增加	本期摊销	期末金额
期初进项税					

	12191829.87	3282623.65	-	1264268.20	2018355.45
保险费	257975.76	72436.49	46253.00	67512.66	51176.83
养路费	146980.00	3600.00	46995.00	50595.00	
报刊费	7049.40	3854.40	-	1927.20	1927.20
房租	100000.00	20831.00	50000.00	249998.00	45833.00
其他	139321.19	26242.99	38345.90	34269.67	30319.22
合计	12843156.22	3409588.53	181593.90	1443570.73	2147611.70

(七) 在建工程:

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固 定资产数	本期减少	期末数	资金来源
电热水器项目						
	1995612.19	220896.79			2216508.98	自筹
食堂工程						
	451637.89	183580.39			635218.28	自筹
职工住房参建款						
	4234580.21		100000.00		4134580.21	自筹
环保一期						
	14530821.43				14530821.43	自筹、 贷款
环保二期						
	17679236.62	42262.00			17721498.62	自筹、 贷款
分厂三通一平						
	2479776.80				2479776.80	自筹
电机装配流水线						
		5008.00			5008.00	自筹
零星工程						
	2885686.23	52494.00	22320.00		2915860.23	自筹
合计	44257351.37	504241.18	22320.00	100000.00	44639272.55	

其中: 利息资本化金额:

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	期末数
环保一期	1921581.56			1921581.56
环保二期	2646930.41			2646930.41
零星工程	138662.73			138662.73
合计	4707174.70			4707174.70

(八) 长期待摊费用:

明细项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	352098.87	18550.00	134170.58	356478.29
职工分房补贴	565645.00	21000.00	493535.00	93110.00
其他	700173.16	-	38898.48	661274.68
合计	1617917.03	159550.00	666604.06	1110862.97

(九) 财务费用:

类别	本期发生数	上期发生数
利息支出	20808816.28	17191135.54
减：利息收入	1866850.92	760650.68
汇兑损失	77467.39	2123690.47
减：汇兑收益	575.34	186120.25
其他	38301.04	31447.95
合计	19057158.45	18399503.03

(十) 投资收益：

1. 上期发生数：

明细项目

股票投资收益	债权投资收益	非控股公司分 配来的利润	按权益法计算 的投资收益	合计
短期投资				
长期股权投资		66240.00	42127901.11	42194141.11
长期债权投资				
合计		66240.00	42127901.11	42194141.11

2. 本期发生数：

明细项目

股票投资收益	债权投资收益	非控股公司分 配来的利润	按权益法计算 的投资收益	合计
短期投资				
	13434.99			13434.99
长期股权投资				
326742.67		358.50	-1842000.29	-1514899.12
长期债权投资				
	-600000.00			-600000.00
合计	326742.67	-586565.01	358.50	-1842000.29
				-2101464.13

(十一) 其他业务利润

项目	本期发生额	上期发生额
物业管理	-19884.44	17191.95
服务(劳务)	557085.46	1884494.00
修理	57903.89	52046.55
商标咨询费	-	2317670.71
材料调拨	2379.68	287754.39
其他	161551.49	31170.62
合计	759036.08	4590328.22

(十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
处理固定资产净收益	4839611.98	235913.04
无法支付的款项	1600.00	
赔偿及罚款收入	38189.14	12775.00
其他	7350.90	18712.94
合计	4886752.02	267400.98

(十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
处理固定资产净损失	5225.00	339.39
捐赠		13242.07
赔偿及罚款支出	1105.00	831580.43
其他	6225.71	520.00
合计	1255.71	845681.89

(十四) 支付的其他与经营活动有关的现金： 10637632.03

其中：办公、差旅费	2846230.25
维修、劳务费	1845949.83
广告、促销费	3843011.28
保险、运输、环保费	911966.75
退休工作费用	826218.01

(十五) 支付的其他与筹资活动有关的现金： 815172.40

住房补助费 815172.40

三、关联方关系及其交易的披露：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1. 存在控制的关联方：

企业名称	注册资本	经营范围	与企业关系	经营性质或类别
------	------	------	-------	---------

(万元)

上海纳赛斯投资发展中心	3672.8	电机、电器、投资等	第一股东	集体企业
上海水仙房地产开发经营公司	1500	房地产开发及经营等	子公司	有限公司
上海水仙国际贸易有限公司	576	国际贸易、区内贸易	子公司	有限公司
上海水仙电器股份有限公司苏州模具制造公司	1500	生产及销售各类模具	子公司	联营企业
上海金山水仙电器有限公司	1500	生产销售洗衣机热水器、分马力电机等	子公司	有限公司
上海水仙进出口有限公司	1000	机电产品及相关产品的进出口业务	子公司	有限公司

2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化：

企业名称	期初数	期末数
上海纳赛斯投资发展中心 (第一股东)	36728000.00	36728000.00
上海水仙房地产开发经营公司	15000000.00	15000000.00
上海水仙国际贸易有限公司	5760000.00	5760000.00
上海水仙电器股份有限公司苏州模具制造公司	15000000.00	15000000.00
上海金山水仙电器有限公司	15000000.00	15000000.00

上海水仙进出口有限公司 100000000.00

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		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%
上海纳赛斯投资发展中心 (第一股东)	51060020.00	21.60			51060020.00	21.60
上海水仙房地产开发经营公司	15000000.00	100.00			15000000.00	100.00
上海水仙国际贸易有限公司	4320000.00	75.00			4320000.00	75.00
上海水仙电器股份有限公司苏州模具制造公司	8250000.00	55.00			8250000.00	55.00
上海金山水仙电器有限公司	9750000.00	65.00			9750000.00	65.00
上海水仙进出口有限公司			9000000.00	90.00	9000000.00	90.00

4. 存在控制关系的关联方交易事项:

项目	关联方单位	期末余额		款项性质及内容
		上期末	本期末	

其他应付款

上海纳赛斯投资发展中心 4826891.84 4171116.81 暂收款

5. 关联方交易事项:

存在控制关系的子公司已合并入本公司的合并会计报表中, 内部交易已作抵销。

(二) 不存在控制关系的关联方情况:

企业名称	与本企业的关系
上海惠而浦水仙有限公司	联营企业
上海水仙能率有限公司	联营企业
上海上佳花园别墅房地产公司	联营企业

(三) 关联方交易事项:

1. 关联方应收及应付款项:

项目	关联方单位	期末余额		性质及内容
		1999年6月30日	1998年12月31日	

其他应收款

上海惠而浦水仙有限公司 16112485.73 5942701.11 销售模具款

其他应收款

美国惠而浦海外控股公司 20282929.25

其他应收款

上海水仙能率有限公司 534957.80 294441.47 代垫水电费及房租

长期股权投资

上海上佳花园别墅 2600000.00 2600000.00 委贷款

房地产公司

其他应收款

上海上佳花园别墅 房地产公司	2883148.39	2883148.39	暂付款
其他应付款			
上海水仙能率有限公司	1154077.74	429921.31	购货款

四、或有事项：

截止 1999 年 6 月 30 日公司以下单位提供担保：
为上海水仙能率有限公司人民币借款 7000000.00 元提供担保。

五、承诺事项：

截至审计报告日，本公司无需要承诺的事项。

六、资产负债表日后事项：

本公司无资产负债表日后事项。

七、其他重要事项：

1997 年 12 月 15 日，公司与美国惠而浦海外控股公司签订《股权购买协议》，将上海惠而浦水仙有限公司的 25%的股权以 1225 万美元(每股 0.98 美元)的价格转让给美国惠而浦海外控股公司，股权转让之后，公司在合资企业的股权比例由 45%下降到 20%。该股权转让协议于 1997 年 12 月 31 日得到上海市外国投资工作委员会沪外资委协字(97)第 1685 号批复同意。1998 年公司已收到股权转让款 9799986.20 美元，1999 年公司已收到该股权转让款的余款。

七、备查文件

1. 载有董事长新笔法签名的公司 1999 年度中期报告正本；
2. 载有法定代表人、财务负责人、会计经办 员新笔签名并盖章的公司 1999 年上半年会计报表；
3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师新笔签字并盖章的审计报告正本。
4. 公司《章程》。

上海水仙电器股份有限公司董事会
一九九九年八月三十一日

资产负债表

编制单位：上海水仙电器股份有限公司 1999 年 6 月 30 日 金额单位：元

资产	年初数母公司	年初数合并	期末数母公司	期末数合并
流动资产：				
货币资金	72463836.40	79522685.63	50377732.53	55253862.03
短期投资		1000150.00		1001000.00
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额		1000150.00		1001000.00
应收票据	11312655.50	11312655.50	575801.90	575801.90
应收股利				
应收利息				
应收帐款	333676229.11	346546636.76	362446791.29	370456355.19

减：坏帐准备	51628477.28	58684055.15	106587565.21	112622581.29
应收帐款净额	282047751.83	287862581.61	255859226.08	257833773.90
预付帐款	1427337.32	12970977.23	811942.68	12346433.62
应收补贴款				
期货保证金				
应收席位费				
其他应收款	49261594.39	47191725.37	33242571.42	48957583.59
存货	154480340.49	196004850.22	136015963.41	161713364.86
其中：工程施工				
减：存货跌价准备	463441.02	588014.54	20007349.68	20148487.42
存货净额	154016899.47	195416835.68	116008613.73	141564877.44
待摊费用	3254707.55	3409588.53	2021346.90	2147611.70
待处理流动资产净损失		44188.18	105379.79	105379.79
一年内到期的长期债权投资	35560.00	35560.00	35560.00	35560.00
其他流动资产				
流动资产合计	573820342.46	638766947.73	459038175.03	519821883.97
长期投资：				
长期股权投资	188591926.76	152919703.84	188556177.94	151077703.55
长期债权投资	5004958.80	5004958.80	5004958.80	5004958.80
长期投资合计	193596885.56	157924662.64	193561136.74	156082662.35
减：长期投资减值准备	737388.76	737388.76	1337388.76	1337388.76
长期投资净额	192859496.80	157187273.88	192223747.98	154745273.59
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	98589763.84	153318525.97	98123605.62	152188856.17
减：累计折旧	44552413.47	66011672.03	48280085.96	70936720.05
固定资产净值	54037350.37	87306853.94	49843519.66	81252136.12
工程物资				
在建工程	43805713.48	44257351.37	44004054.27	44639272.55

固定资产清理			23567.05	23567.05
待处理固定资产损失				
固定资产合计	97843063.85	131564205.31	93871140.98	125914975.72
无形资产及其他资产：				
无形资产	15982482.68	18849982.71	15273253.58	18089086.95
开办费		43472.14		56067.72
长期待摊费用	1263018.16	1617917.03	753984.68	1110862.97
其他长期资产				
其中：临时设施净值				
无形资产及其他资产合计	17245500.84	20511371.88	16027238.26	19256017.64
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	881768403.95	948029798.80	761160302.25	819738150.92
负债及股东权益				
流动负债：				
短期借款	351860000.00	359960000.00	352330000.00	357430000.00
应付票据	7498240.90	8798240.90	8850000.00	9560000.00
应付帐款	138088248.08	155279738.16	119188447.68	135873917.42
预收帐款	8693776.66	19598628.97	10262320.94	22328953.11
代销商品款				
应付工资	21311693.82	22944927.12	10341447.36	11670331.13
应付福利费	6218.11	1173352.27	396218.28	138649.20
应付股利	1055098.40	1055098.40	1028698.40	1028698.40
应交税金	-8682286.81	-8232180.49	-3598605.19	-4223115.32
其他应交款	7626.28	39561.98	-2876.14	62339.46
其他应付款	37890562.61	49442312.06	19239238.22	24134400.35
预提费用			33548732.39	33548732.39
一年内到期的长期负债	24720000.00	25320000.00	3820000.00	4670000.00
其他流动负债				
流动负债合计	582449178.05	635379679.37	555403621.94	597470752.14
长期负债：				
长期借款	1600000.00	2450000.00	1600000.00	4600000.00
应付债券				
长期应付款				
住房周转金	634326.35	634326.35	807711.65	807711.65
其他长期负债				
长期负债合计	2234326.35	3084326.35	2407711.65	5407711.65
递延税项：				
递延税款贷项				

负债合计	584683504.40	638464005.72	557811333.59	602878463.79
少数股东权益		12731594.33		- 13583435.73
股东权益				
股本	236401000.00	236401000.00	236401000.00	236401000.00
资本公积				
	216484513.45	216484513.45	216484513.45	216484513.45
盈余公积				
	37798691.14	40350106.23	37798691.14	40350106.23
其中：公益金				
	2520514.24	312663842	2520514.24	3126638.42
未分配利润				
	-193599305.04	-196401420.93	-287335235.93	-289595368.28
外币报表折算差额				
股东权益合计				
	297084899.55	296834198.75	203348968.66	203276251.40
负债及股东权益总计				
	881768403.95	948029798.80	761160302.25	819738150.92

利润及利润分配表

编制单位：上海水仙电器股份有限公司 1999年1-6月 单位：元

项目	上期实际数	上期实际数	本期实际数	本期实际数
	母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入				
	81623102.81	96475540.56	122784488.00	129887023.64
减：折扣与折让				
主营业务收入净额				
	81623102.81	96475540.56	122784488.00	129887023.64
减：主营业务成本				
	74657881.05	84561474.29	103525126.22	106218456.19
主营业务税金及附加				
	-	42028.95	-	164866.28
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)				
	6965221.76	11872037.32	19259361.78	23503701.17
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)				
	220435.31	1130292.02	331439.54	759036.08
减：存货跌价损失				
	-	-	19532467.48	19560472.88
营业费用				
	17155144.14	18420572.25	14052980.87	14929401.80
管理费用				
	19986809.32	24072851.60	63236660.75	66783995.69
财务费用				

现金流量表

编制单位：上海水仙电器股份有限公司 1999年1-6月 单位：元

项目	母公司	合并
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	89736527.34	99882646.44
收取的租金	-	133726.20
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	4392974.84	835461.49
现金流入小计	94129502.18	100851834.13
购买商品、接受劳务支付的现金	81618731.02	86096307.22
经营租赁所支付的现金		50000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	17352880.48	20011245.03
支付的增值税款	-	1185110.46
支付的所得税款	-	117906.16
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1111681.25	1488796.91
支付的其他与经营活动有关的现金	11081883.75	10637632.03
现金流出小计	111165176.50	119586997.81
经营活动产生的现金流量净额	-17035674.32	-18735163.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	20285134.18	20302569.17
分得股利或利润所收到的现金	326742.67	327101.17
取得债券利息收入所收到的现金		
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	1199500.00	1201260.20
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	21811376.85	21830930.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	323040.79	722407.69
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金	4850.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	323040.79	727257.69
投资活动产生的现金流量净额	21488336.06	21103672.85
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	1000000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金	1000000.00	
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	81800000.00	89900000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	2900000.00	290000.00
现金流入小计	82090000.00	91190000.00
偿还债务所支付的现金	102230000.00	110930000.00

发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	26400.00	4800.00
其中：子公司支付少数股东的股利	21600.00	
偿付利息所支付的现金	5485220.90	5957029.30
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	815172.40	815172.40
现金流出小计	108556793.30	117750201.70
筹资活动产生的现金流量净额	-26466793.30	-26560201.70
四、汇率变动对现金的影响	-71972.31	-77131.07
五、现金及现金等价物净增加额	-22086103.87	-24268823.60

附注：

项目

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	-93735930.89	-93557947.35
-----	--------------	--------------

加：少数股东损益	-	73441.40
----------	---	----------

加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	54216190.30	53938526.14
-----------------	-------------	-------------

固定资产折旧	4266408.95	5824342.55
--------	------------	------------

无形资产、长期待摊费用摊销	1394775.08	1720391.14
---------------	------------	------------

待摊费用减少(减：增加)	1254509.19	1261976.83
--------------	------------	------------

预提费用的增加(减：减少)		
---------------	--	--

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)

	-4536938.98	-4834386.98
--	-------------	-------------

固定资产报废损失

财务费用	17687334.88	20295316.10
------	-------------	-------------

投资损失(减收益)	5208321.98	2101464.13
-----------	------------	------------

递延税款贷项(减借项)

存货的减少(减增加)	33882445.61	52424536.17
------------	-------------	-------------

经营性应收项目的减少(减增加)	-18258560.95	-35757517.34
-----------------	--------------	--------------

经营性应付项目的增加(减减少)	-18414229.49	-22225306.47
-----------------	--------------	--------------

其他

经营活动产生的现金流量净额	-17035674.32	-18735163.68
---------------	--------------	--------------

3. 现金及现金等价物净增加情况：

货币资金的期末余额	50377732.53	55253862.03
-----------	-------------	-------------

减：货币资金的期初余额	72463836.40	79522685.63
-------------	-------------	-------------

现金等价物的期末余额

减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	-22086103.87 -24268823.60