

上海二纺机股份有限公司一九九三年年度报告(摘要)

一、公司简介

1. 基本资料

(1) 公司名称: 上海二纺机股份有限公司

英文名称: SHANGHAI ERFANGJI CO., . TD.

(2) 公司注册地址: 上海场中路 265 号

(3) 公司办公地址: 上海场中路 265 号

邮编: 200434 电话总机: (021) 5318888 传真: (021) 5421963

(4) 法定代表: 郑克钦

(5) 工商登记号码: 工商企股份沪字第 00003 号

(6) 税务登记号码: 沪税直二 A0611 字 01003 号

(7) 股票上市交易所名称: 上海证券交易所

(8) 公司股票上市证券代码: A 股 600604 B 股 900902

(9) 公司股票托管机构: 上海证券中央登记结算公司

(10) 法律顾问: 上海市第四律师事务所

地址: 上海万航渡路 1575 号

ADE 法律顾问: 麦坚时律师行

地址: 香港和记大厦 14 楼

(11) 会计师事务所: 大华会计师事务所

地址: 上海昆山路 146 号

香港永容道会计师事务所

地址: 香港铜锣湾希慎道十号新宁大厦

(12) 股东接待日: 每周星期六 9:00-15:00

接待地址: 上海场中路 265 号

2. 公司基本情况

上海二纺机股份有限公司, 是一家 70 余年历史的中国纺织机械制造业之大型骨干企业, 其前身是上海第二纺织机械厂, 一九九 0 年荣获国家 一级企业称号。一九九一年十二月十日经上海市人民政府批准, 由原国营企业改制为股份有限公司。一九九二年公司被国务院经贸办列为全国转换企业经营机制三家先进典型之一。一九九二年三月公司的 A 股股票 在上海证券交易所上市交易, 同年七月公司的 B 股股票在上海证券交易所上市交易。公司 B 股股票采用美国存券凭证(ADR)方式于一九九三年底在美国纽约证券交易所交易。一九九三年十二月三十一日公司注册资本为人民币 425, 581, 660 元, 其中国家持股 46. 31%, 境内法人及个人持股 12. 57%, B 股 41. 12%。

(2) 经营范围: 生产销售纺织机械及相关电子电器产品, 通用机构; 技术服务, 仓储营运, 投资兴办企业。

(3) 主营业务及规模

本公司是国内最大的天然纤维纺机械及合成纤维纺丝机械生产企业。现有年产天然纤维纺纱设备 2500 台, 合成纤维纺丝设备 30 台(套)的生产能力。一九九二年, 公司被评为全国技术实力最强的 100 家企业之一; 按利税总额排列, 在全国 100 家最大机械工业企业中名列第八位; 按销售额排列, 位居全国 500 家最大外商投资工业企业第二十三位; 近年来, 本公司实现的销售额与利润总额, 均居全国纺机行业之首。

(4) 年末职工人数

年末公司本部职工人数共计 4185 人, 其中专业技术人员 608 人, 管理人员 582 人。技术

人员与管理人员中具有高级专业技术职称的 68 人,具有 中级专业技术职工的 255 人。

二、近两年财务指标 单位:万元

指标项目	93 年实际完成	增长率(%)		93 年计划	92 年实际
		比上年度	比计划		
主营业务收入	95313.19	44.19	8.31	88000	66101.20
税后利润	15896.76	50.91	7.92	14730	10533.84
资产总计	159801.01	14.90			139075.97
股东权益	104902.49	16.88			89749.38
每股收益(加权平均法)	0.44	4.76			0.44
每股收益(全面摊薄法)	0.37	5.71			0.35
每股权益	2.46	-16.61			2.95
每股红利	0.10				0.10
速动比率	0.88				1.94
股东权益比率	65.65%				64.53%
净资产收益率	15.15%				11.74%

注:上棕 1992 年实际指标为 92 年 3 月份股份制改制后 10 个月的累计数。

三、董事长报告摘要

1. 1993 年公司经营业绩

(1) 按照中国会计标准计算,本公司全年主营业务收入为 95313 万元,完成计划的 108.31%;税后利润 15896 万元,完成年度计划的 107.92%。

(2) 启用计算机集成制造系统(CIMS)。引进日本村田公司钣金加工柔性生产线(FMS-II)于 93 年 10 月投产,该线与计算机辅助设计(CAD)系统相连接,开发完成了从设计—工艺—编程—制造的计算机集成化制造过程,使公司钣金加工能力和效率及钢材利用率大大提高;除此之外,公司安装了 UG—II 软件,成功地转换了德国赐来福公司提供的 3246 张自动络筒机磁带设计图,加快了产品设计与开发周期。

(3) 列入国家 " 八五 " 规划 " 重中之重 " 项目的自动络筒机专项,1993 年已进行了一系列技术协调、设计联络和技术培训。硬件方面,已签订了总共 41 台(套)进口设备合同,对外签约成交数达 2154 万美元,设备已陆续到货安装,部分已投入使用。浦东金桥加工区新建的规模为建筑面积 48000 平方米的自动络筒机装配及电子电器生产厂房,基础施工已全部结束。

(4) 在抓紧自动络筒机的生产任务,积极开发其他市场适销的高科技产品,93 年完成新产品开发 7 项。93 年 11 月在大孤国际纺机展览会上推出的附集体落纱的细纱机,市场反应非常热烈,当即被日本当地一家纺织厂订购。

(5) 进一步确立科技兴业观念,加大技术改造力度,93 年完成技改项目 170 项,新增固定资产 8400 万元,使具有 80 年代先过水平设备的原值提高到占全部设备原值的 86%。

(6) 坚持一业为主,多种经营,向有发展前途的优势产业投资。在九二年投资组建八个子公司的基础上,93 年又以出资收购、投资控股、合作合资方式先后成立了上海良基建筑装饰公司等四家子公司,形成了一批以围绕主业主体的,部分跨行业、跨产业的子公司群。九三年由子公司产生的盈利超过 1000 股。

2. 公司资金主要运用情况

(1) 用于计算机集成制造系统(CIMS)6197 万元,其中外汇支出 797 美元。

(2) 用于自动络筒机项目支出为 18634 万元,其中用汇 1584 万美元。

(3) 投资组建子公司 8050 万元。

(4) 部分用于补充流动资金。

3. 93 年度分配

1993 年度, 公司实现的税后利润为 15896.76 万元, 经公司第四次股东大会审议通过如下分配方案:

(1) 按税后利润的 10% 提取法定公积金 1589.68 万元;

(2) 按税后利润的 40% 提取任意公积金 6358.70 万元;

(3) 可供股东分配的利润为 7948.38 万元;

1993 年公司按股本总额的 10% 发放现金红利, 总额为 4255.82 万元。

(4) 红利分发后 93 年度未分配利润为 3692.56 万元, 加上以前年度的未分配利润 2227.05 万元, 期末合计未分配利润为 5919.61 万元。

4. 94 年度公司经营及投资规划纲要

(1) 抓紧 CIMS 工程的实施。94 年内重点要加速 CAD/CAPP/CAM 的实际应用; 按计划建成计算机集成数控车间, 并使之投产, 从而简化生产结构, 理顺信息流程, 缩短产品开发周期。

(2) 加快自动络筒机项目的开发, 确保金桥开发区兴建的自动络筒机厂房在 94 年 7 月份竣工交付使用, 力争达到年内生产、销售自动络筒机 200 台的规模, 并提高国产化程度。

(3) 围绕高技术, 高附加值的产品开发与生产经营, 与国际著名企业瑞士 SKF 公司合资组建“上海世盟纺织机械部件有限公司”, 制造世界一流的纺纱锭子系列产品, 争取出口, 同时将促进纺织行业设备的更新换代。

(4) 立足高新技术产业的发展, 与国内一流的科研机构中国科学院上海技术物理研究所合资组建以开发防伪技术产品为主的“上海奥依光电电子有限公司”, 生产和销售高技术的多层镀膜的可变色薄膜、变色粉末、变色油墨等光电子防伪产品。

(5) 投资建造柳林综合贸易综合市场。

四、股本及股东持股情况

	92 年末(万元)	比例(%)	93 年末(万元)	比例(%)
股本总额	30398.69	100	42558.17	100
国家股	14078.69	46.31	19710.17	46.31
法人股及个人股	3820.00	12.57	5348.00	12.57
外资股	12500.00	41.12	17500.00	41.12

注: 93 年度股本变动原因是 1993 年 6 月公司以 1:0.4 的比例向全体股东送股。

(1) A 股前十名股东

股东名称	持有股数	占总股比例(%)
1. 国家股	197101660	46.31
2. 交通银行上海市分行	2030000	0.47
3. 上海爱建股份有限公司	1400000	0.33
4. 浙江证券公司上海业务部	1091946	0.26
5. 国家机电轻纺投资公司	980000	0.23
6. 上海市投资信托公司	700000	0.16
7. 上海万国证券公司	646370	0.15
8. 上海申银证券公司	173600	0.04
9. 华夏证券公司	133910	0.03
10. 海通证券公司	122000	0.03

(2) B 股前十名股东持股数均没有超过有关规定。

3. 股东数量

国家股、社会法人和个人股股东数 80609 户;B 股股东数 871 户;股东 总数:81480 户。

五、财务报告

(一) 财务审计报告 华业字(94)第 183 号(摘要)

我所受贵公司委托,对上海二纺机股份有限公司(以下简称二纺机公司)一九九三年度十二月三十一日的资产负债表、一九九三年度的利润及利润分配表和财务状况变动表进行检查验证,并对二纺机公司的同期合并财务报表进行审核。

经过查验,我所认为,本报告书所附已审的合并前后的资产负债表、利润及利润分配表和财务状况变动表,恰当地反映了贵公司一九九三年十二月三十一日的财务状况和一九九三年度的经营成果。会计事项处理方法基本符合现行股份制试点企业会计制度规定。

本报告书附件:(注:已于 1994 年 3 月 15 日在《上海证券报》刊登了公司合并的资产负债表、利润及利润分配表、财务状况变动表。

大华会计师事务所 注册会计师 朱澍萼 陆永炜

一九九四年三月十四日

(二) 基本会计方针:

1. 报表合并范围:二纺机公司与上海良基机械有限公司(以下简称良基机械公司)、上海良基塑料制品有限公司(以下简称良基塑料公司)和 上海良基金属制品有限公司(以下简称良基金属公司)。其余子公司因经营内容与二纺机公司的纺织机械迥然不同,单独反映更为有用,所以不予合并。

2. 会计制度,除良基金属制品公司、良基电脑印刷公司和良基实业 有限公司执行《中外合资企业会计制度》外,其余子公司和二纺机公司均执行《股份制试点企业会计制度》。

3. 二纺机公司的会计报表及二纺机公司与三个子公司的合并会计报表反映的会计期间:1993 年 1 月 1 日至 1993 年 12 月 31 日。

4. 记帐本位币为人民币。

5. 货币换算;外币帐户的增加,一律按发生当月初国家外汇牌价的中间价(以下简称国家牌价)折合为人民币记帐。月末,将外币帐户余额 按期末国家外汇牌价折合为人民币,作为期末余额。调整后的各外币帐户人民币余额与原帐面余额的差额,作为汇兑损益列入财务费用。

6. 固定资产及折旧:1992 年 7 月 1 月前按国营企业折旧加速 30%计提 折旧,根据财政部颁发的《工业企业财务制度》规定,从 1993 年 7 月 1 日起予以调整。据测算,每月少提折旧 4.7 万元。固定资产按实际成本计价,固定资产折旧采用直线法平均计算,并按固定资产原价,估计经济使用年限和估计残值(除良基金属制品 10%外,均为 4%)计算折旧率。

各类固定资产分类折旧年限表(调整后)

固定资产类别	折旧年限(年)	固定资产类别	折旧年限(年)
机构设备	12	生产用仪器仪表	8-10
动力设备	11-18	生产用房屋	20-40
传导设备	20	非生产用房屋	35-45
运输设备	8-12	简易房	10
工业炉窑	8-13	非生产用设备和器具	5-10
生产设备	9-14		

注:良基金属公司折旧年限按中外合资企业的有关规定。

7. 存货计价方法:材料日常核算按计划成本,发出材料成本按计划成本加减成本差异确定,产品成本核算用定单法或定额比例法。低值易耗 品按一次摊销法摊销。

8. 坏帐准备:除良基金属公司未提外,均按应收帐款年末余额 0.5% 计提坏帐准备。

9. 存货损失准备:二纺机公司的染色机成品按成本与市价孰低原则 提取存货损失准备。

10. 长期投资:二纺机公司投资额占联营公司资本总额 50%以上的其他单位投资,按权益法记帐,低于 50%(含 50%)的按成本法记帐。股票、债券按成本法记帐。

11. 短期投资:国库券和股票按实际成本计价,未考虑市价变动影响。

12. 无形资产摊销:房屋使用权和土地使用权分别按 20 年和 50 年摊销。

13. 递延资产摊销:开办费按 5 年,大修理支出在完工后转入费用。

14. 退休金统筹:按工资额的 25.5%提取。

15. 税项及附加:除良基金属公司合作免税外,其余公司税项及附加如下:

所得税率	增值税率	营业税率	城建税	教育费附加
15%	14%	3-5%	7%	3%

注:(1)营业税按销售额计算,增值税按销售整体税金减购入应扣税金差额计算,城建税和教育费附加按流转税额计算,所得税按应纳税所得额计算。

(2)据市财局二分局沪财、税二(93-11)N07989 文同意二纺机公司 1993 年新产品 KV441 型高速纺机和 KV731 纺丝牵伸机减按 7%及 10%计算整体税金。

(三)合并报表附注:

1. 货币资金 1993 年 12 月 31 日余额为人民币 107,527,490.91 元,其中二纺机公司为 106,000,943.89 元,子公司为 1,526,547.02 元。二纺机公司货币资金中人民币现金 131,302.26 元,银行存款人民币 105,869,641.63 元。银行存款内容如下:

币种	金额	汇率	折合人民币金额(元)
人民币	RMB19,758,707.07 元		RMB19,758,707.07 元
美元	USD11,522,366.40 美元	5.80	RMB66,829,725.13 元
马克	DM 5,742,728.05 马克	3.3575	RMB18,281,209.43 元

2. 短期投资 1993 年末余额为人民币 4,807,762.04 元,为二纺机公司短期投资,其中 1987 年国库券为 260,000 元,股票为 4,547,762.04 元。

3. 应收票据 1993 年末余额为人民币 62,045,572.37 元,为二纺机公司应收票据,其中银行承兑汇票 15,080,000 元,商业承兑汇票 46,965,572.37 元。

4. 应收帐款 1993 年末余额为人民币 152,259,321.37 元,其中二纺机公司 145,089,182.37 元,良基塑料公司 2,412,567.13 元,良基机械公司 3,683,506.84 元,良基金属制品公司 1,104,695.98 元,合并抵消 30,630.95 元。

二纺机公司应和款帐龄分析如下:

三年以上	4,469.27 元	/
二年-三年	46,370.96 元	/
一年-二年	16,019,863.20 元	11%
一年以下	129,018,478.94 元	89%
小计	145,089,182.37 元	100%

应收帐款中金额 500 万元以上的客户:

- 1)巴基斯坦客户 7,238,930.58 元
- 2)山东纺机技术服务公司 7,230,400.00 元
- 3)广东南海涤纶厂 5,837,794.31 元
- 4)广东珠江纺织企业公司 5,539,708.80 元

5)预付货款 1993 年末余额为人民币 10,721,588.76 元,其中二纺机公司 9,720,684.30 元,子公司 1,000,904.46 元。二纺机公司预付货款中金额 20 万元以上的客户:

- 1)上海五金矿产进出口公司 3,004,388.40 元
- 2)张家港化机厂 821,121.32 元
- 3)上海凯达机械制造厂 470,000.00 元

4)浙江新兴纺配厂 220,532.85 元

6. 其他应收款 1993 年末余额为人民币 80,191,693.03 元,其中二纺机公司 80,819,031.31 元,子公司 1,334,447.08 元,合并抵消 1,961,785.36 元。

二纺机公司其他应收款中金额 200 万元以上的客户为:

1)海南良基投资发展有限公司 31,708,051.04 元

2)住宅办预付职工住房款 26,111,062.72 元

3)海关保证金 4,400,000.00 元

6. 待摊费用 1993 年末金额为人民币 1,240,281.78 元,其中良基塑料公司 864,197.65 元,良基机械公司 376,084.13 元,均为待摊销模具费和低值易耗品、期初待扣税金。

7. 存货 1993 年末余额为人民币 371,733,633.85 元,其中二纺机公司 361,528,879.49 元,良基塑料公司 2,563,148.22 元,良基机构公司 3,285,643.80 元,良基金属制品公司 4,355,962.34 元。二纺机公司存货分类如下:

存货类别	金额(元)
材料	150,017,875.15
低值易耗品	2,643,642.21
在产品	82,594,624.19
产成品	126,038,861.74
委托加工材料	233,876.20
小计	361,528,879.49

年末染色产品根据成本与市价孰低原则提取存货损失准备 2,693,254.73 元。

8. 其他流动资产 1993 年末金额为人民币 14,100,000 元,为二纺机公司委托贷款,其中:贷款客户

委托银行	金额	汇率	折合人民币金额	起讫日期
------	----	----	---------	------

无锡恒达织袜公司

交行上海分行	USD2,000,000	5.80	RMB11,600,000	93.3.31-95.3.31
--------	--------------	------	---------------	-----------------

上海二纺机职工技协

			RMB 2,500,000	93.5.15-94.5.15
--	--	--	---------------	-----------------

9. 长期投资 1993 年末余额为人民币 194,391,067.83 元,其中二纺机公司 231,643,109.44 元,子公司 981,809.42 元,合并抵销 38,233,851.03 元。二纺机公司长期投资内容如下:

(1)对其他单位投资 119,206,607.90 元

(2)法人股 101,505,000.00 元

(其中金额机构等参股 41,000,000 元)

(3)集资 1,003,158.47 元

(4)国库券 1,345,860.00 元

(5)债券 2,846,900.00 元

(6)应收债券利息 1,431,020.88 元

(7)子公司返利 4,304,562.19 元

合计 231,643,109.44 元

10. 固定资产原价 1993 年末余额为人民币 294,322,863.40 元,累计折旧 85,818,474.99 元,净值 208,504,388.41 元,其中二纺机公司 173,916,163.26 元,良基塑料公司 6,691,682.33 元,良基机械公司 14,212,566.27 元,良基金属制品公司 13,683,976.55 元。

11. 在建工程 1993 年末余额为人民币 363,904,599.58 元,其中二纺机公司 362,469,782.65 元,良基塑料公司 49,722.87 元,良基机械公司 1,385,094.06 元。

12. 无形资产 1993 年末余额为人民币 26,421,977.58 元,主要为工房 使用权与土地合用权:

13. 递延资产 1993 年末余额为人民币 3,675,939.79 元,其中大修理工程 2,657,702.68 元,被兼并在评估基准期到兼并期之间产生的亏损 494,099.06 元,开办费 520,897.92 元,长期借款利息 3,240.13 元。

14. 短期借款 1993 年末余额为人民币 149,990,000 元,其中二纺机公 司 146,640,000 元,子公司 3,350,000 元。

15. 应收票据 1993 年末余额为人民币 30,221,579.80 元,为二纺机公 司的商业承兑汇票。

16. 应付帐款 1993 年末余额为人民币 112,986,554.63 元,其中二纺机公司 104,249,267.44 元,良基塑料公司 3,307,212.38 元,良基机械公司 4,762,435.40 元,良基金属制品公司 698,270.36 元,合并抵销 30,630.95 元。

二纺机公司应付帐款中金额 150 万元以上的客户:

1. 良基物资公司 2,769,153.62 元

2. 常州燃料公司 1,726,853.50 元

3. 上海纺电厂 1,536,340.32 元

17. 预收货款 1993 年末余额为人民币 133,774,979.27 元,其中二纺机公司 131,063,676.43 元,子公司 2,711,302.84 元。二纺机公司预收货款中金额较大的前五名客户:

1. 浙江结兴华舍涤纶厂 25,282,845.33 元

2. 江苏常州合成纤维厂 20,381,223.15 元

3. 浙江肖山红山纺机实验厂 14,355,900.00 元

4. 广东鹤山毛纺总厂 6,618,891.97 元

5. 浙江远东人纤纺织厂 5,600,000.00 元

18. 未交税金 1993 年末余额为人民币 -11,58,378.35 元,其中二纺机 公司 -11,546,579.78 元,良基塑料公司 -30,622.11 元,良基机械公司 18,823.54 元。

二纺机公司未交税金 -11,546,579.78 元中:营业税 176,873.33 元,增值税 -11,758,871.98 元,城建税 -849,306.31 元,所得税 884,725.18 元。

19. 其他未交款 1993 年末余额为人民币 -391,416.36 元,其中二纺机 公司 -405,888.42 元,子公司 14,472.06 元。二纺机公司未交款中:教育费 附加 -272,364.14 元,提防费 -133,559.08 元,义优费 34.80 元。

20. 其中应付款 1993 年末余额为人民币 59,495,186.82 元,其中二纺 机公司 58,341,622.54 元,子公司 3,115,349.64 元,合计抵销 1,961,785.36 元。二纺机公司其他应付款中金额较大前五家客户为:

历年工资资金 8,811,402.14 元

发票未到设备已到暂估入帐 4,000,360.90 元

历年福利基金 12,676,129.95 元

良基实业公司 1,020,000.00 元

吴淞海关缓交关税、流转税 15,223,221.80 元

21. 预提费用 1993 年末余额为人民币 389,839.00 元,其中二纺机公司 137,800.00 元,子公 司 252,039.00 元。为清洁器成本,年初大修成本等的预 提。

22. 长期借款 1993 年末余额为人民币 66,791,468.85 元,其中二纺机 公司 64,583,719.72 元,良基塑料公司 687,749.13 元,良基机械公司 1,520,000.00 元。

二纺机公司长期借款年利率均在 7.05%-9.15%之间。

23. 长期应付款 1993 年末余额为人民币 4,056,500 元,其中二纺机公 司 3,956,500 元,子公司 100,000 元。二纺机公司长期应付款为非经营性 资产。

24. 其他长期负债 1993 年末余额为人民币 423, 521. 91 元, 为二纺机公司住房周转金。

25. 股本 1993 年末余额为人民币 425, 581, 660 元, 为二纺机公司股本数。良基塑料公司股本 8, 827, 800 元, 良基机构公司 15, 000, 000 元和良基金属制品 14, 500, 000 元, 在合并时抵销。

26. 资本公积 1993 年末余额为人民币 389, 535, 949. 39 元为二纺机公司的资本公积。1993 年资本公积金。1993 年资本公积金变动情况如下:

期初余额	518, 567, 223. 34 元
加: 对外投资资产评估增值	2, 261, 327. 56 元
减: 用资本公积送股	121, 594, 760. 00 元
冲 B 股外汇价差	9, 697, 841. 51 元
期末余额	389, 535, 949. 39 元

27. 盈余公积 1993 年末余额为人民币 52, 669, 185. 43 元, 为二纺机盈余公积数, 1993 年未发生变动。

28. 未分配利润 1993 年末余额为人民币 181, 238, 076. 28 元, 为二纺机公司未分配利润数。1993 年的公积金和股利尚未提取和分配。

年初未分配利润	22, 270, 495. 43 元
加: 当年利润总额	186, 379, 836. 96 元
减: 少数股权	430, 000. 00 元
应交所得税	26, 982, 256. 11 元
年末未分配利润	181, 238, 076. 28 元

29. 少数股权 1993 年末余额为人民币 2, 626, 750. 00 元, 其中子公司少数股权的股本 2, 196, 750. 00 元, 少数股权的未分配利润 430, 000. 00 元。

30. 营业收入、营业成本、费用及营业税金等的 1993 年发生额如下(合并报表数据)

主营业收入	953, 131, 862. 20
减: 营业成本	626, 440, 577. 86
销售费用	4, 604, 127. 86
管理费用	100, 255, 607. 29
财务费用	-63, 193, 795. 74
营业税金及附加	110, 112, 647. 58
主营业务利润	174, 912, 697. 35

主营业务收入、主营业成本为纺机产品及另配件收入和成本。二纺机公司管理费用中交际应酬费为 2, 370, 204. 08 元, 经核查未超过计提规定。二纺机公司财务费用中:

项目	利息净支出	汇兑净损失	手续费
金额	895, 886. 81 元	-64, 380, 332. 00	34, 928. 34 元

31. 其他业务利润 1993 年发生额合计 3, 196, 801. 62 元, 其中二纺机公司 2, 916, 519. 26 元, 子公司为 280, 282. 36 元。

32. 投资收益 1993 年发生额合计为人民币 23, 863, 118. 06 元, 主要为债券、股票对其他单位投资等收入。其中二纺机公司 25, 960, 332. 29 元, 良基机塑公司 5, 596. 80 元, 合并抵销后为 2, 102, 801. 03 元。

33. 营业外收入 1993 年发生额合计人民币 2, 554, 570. 60 元, 主要为罚金收入和固定资产调拨及差价入等。其中二纺机公司 1, 212, 462. 20 元, 良基机械公司 1, 153, 853. 91 元, 良基养料公司 188, 254. 49 元。

34. 营业外支出 1993 年发生额合计 18, 147, 350. 67 元, 其中二纺机公司 16, 248, 550. 84 元, 良基机械公司 1, 152, 014. 84 元, 良基塑料公司 746, 744. 99 元, 良基金属公司 40 元。

35. 少数股权 1993 年发生额为人民币 430,000.00 元系良基金属公司 本年利润中归属少数股权部分。

36. 调整应纳税所得额

调整前应纳税所得额	185,865,425.07 元
减:“四技”净收入 30 万元以下	300,000.00 元
从其他单位税后分利	10,605,796.73 元
其他*	4,676,880.74 元
小计	15,582,677.47 元
加:超过规定在成本中列支的福利基金	9,001,854.11 元
多种赞助金、滞纳金、罚款	34,359.70 元
小计	9,036,213.81 元
调整后应纳税所得额	179,318,961.41 元
*其他——为 1992 年应纳税所得额调整数 其中:	
(1) 调减:国库券利息收入	4,896,264.40 元
职工住宅使用权摊销	89,456.90 元
(2) 调增:江苏昆山纺丝实验厂税前分利	308,840.56 元
合计	4,676,880.74 元

1994 年度盈利预测

(1) 盈利预测签证报告 华业字(94)第 297 号(略)

(2) 盈利预测表(万元)

科目	金额
一. 主营业务收入(不含税)	96222
减:成本、费用及附加税金	81727
二. 主营业务利润	14495
加:其他业务利润	350
三. 营业利润	14845
加:投资收益	4405
减:营业外净支出	1250
四. 利润总额	18000
减:所得税	2500
五. 税后利润	15500

说明:1. 表中主营业务收入是纺机产品销售收入,已扣除销项税金,成本中已扣除进项税金。2. 表中投资收益包括子公司返回利润、参股分红送股和股票、外汇投资收益。3. 所得税率 15% 所得税额以利润总额扣除子公司免税返利部分为基数计算而得。4. 如以 93 年末股本总额计算,94 年度每股税后利润(预测)为 0.36 元。

(3) 盈利预测的基准和假设:

基准:经会计师事务所验证的公司一九九三年度经营业绩,1994 年销售计划、产品现行价格和成本、子公司利润回报预测、以及公司引用的现行会计原则和政策。

假设:1. 本公司遵循的我国及地方现行法律、法规、政策和经济环境无重大变动;2. 公司遵循的税收制度和适用税率无重大变动;3. 现行银行存款、贷款利率及外汇汇率无重大变动;4. 无其他公司控制能力范围之外的不可预计因素造成的重大不利影响。

六、子公司与关联企业

子公司名称	所在地	主营业务	持有股份(%)
上海良基实业有限公司	上海外高桥保税区	国际贸易保税区内产品的组装加工仓储	100
上海良基塑料制品有限公司	上海市	纺机的塑料配件及其他塑料产品	100
上海良基机械有限公司	上海市	纺纱机械及零部件备配件	100
上海良基房地产有限公司	上海市浦东新区	房产经营开发维修	100
上海良基物资有限公司	上海市浦东新区	金属材料建材机电产品	100
上海良基经营服务公司	上海市	纺机零配件纺机安装及技术服务	100
上海良基建筑装饰工程公司	上海市	建筑装饰施工水电通用设备安装	100
上海二纺机汽车服务公司	上海市	汽车租赁汽车修理货运汽车配件	100
黑河良基经济贸易有限公司	黑河市	商品贸易	100
海南良基投资发展有限公司	海口市	投资物业管理旅游	100
上海良基金属制品有限公司	上海市	冷拉型材及其金属制品	84.85
上海良基电脑印刷有限公司	上海市	各类包装装璜印刷照排业务	80
关联企业:			
上海新亚快餐食品股份有限公司	上海市	快餐食品速冻食品糕点饮料	28.80

七、其他事项

1. 公司重大决议:

公司于1994年3月31日在上海市场中路265号召开了第四次股东大会,审议通过了《关于公司一九九三年度经营业绩及一九九四年度发展规划的报告》、《一九九三年度财务预算、决议报告》、《一九九三年度监事会工作报告》、《关于授权公司董事会在适当时机发行公司可转换债券(CB)的决议》、《一九九三年度分红及增资配股方案》、《关于修改公司章程的决议》。

公司一九九三年分红及增资配股方案的主要内容为:

1)向公司全体股东按每10股派付人民币1元(含税)的现金红利。

2)向全体股东按10:3的比例进行配股,配股价格暂定为2.80元每股。

3)国家股放弃部分配股权,且通过协议价转让的形式转让给公司其他A股股东,配股权协议转让价为每股人民币0.10元每股,A股股东可按不大于10:6的转让额度增加配股,配股价加上协议转让价为2.90元每股。

注:增资配股方案尚需经证券主管部门批准后实施。

2. 公司ADR的重要事项提示

本公司建立一级美国存券凭证(ADR)结构的申请于一九九三年十二月一日和一九九三年

十二月十七日分别由美国证券和交易委员会以及上海市证券管理办公室最终批准生效。

本公司 ADR 的存托银行为纽约银行。本公司每一美国存券凭证(ADR) 等于十股 B 股。本公司以不超过 B 股总量的 50%，建立此等 ADR 结构。

3. 公司内部股上市情况

公司职工内部股已于 1993 年 9 月上市交易。

4. 公司注册地址变更

公司在一九九三年变更的注册地址, 变更前地址为: 中国, 上海, 浦东东昌路 600 号; 变更后为: 中国, 上海, 场中路 265 号。

5. 会计师事务所变更

公司原聘请的境内会计师事务所为上海会计师事务所, 一九九三年 改聘大华会计师事务所。

6. 公司及各位董事、监事及高级管理人员 1993 年度没有重大涉讼事项。

上海二纺机股份有限公司

一九九四年四月五日

资产负债表(合并)		
资 产	1993 年 12 月 31 日	单位: 元
	期初数	期末数
流动资产:		
货币资金	450277102.84	107527490.91
短期投资	88856114.10	4807762.04
应收票据	9279476.71	62045572.37
应收帐款	108223594.04	152259321.37
减: 备抵坏帐	542226.43	751181.98
应收帐款净额	107681367.61	151508139.39
预付货款	52785523.09	10721588.76
其他应收款	199453106.98	80191693.03
内部应收款		
待摊费用		1240281.78
存货	234586494.91	371733633.85
减: 存货变现损失	2532616.17	2693254.73
存货净额	232053878.74	369040379.12
其他流动资产		14100000.00
流动资产合计	1140386570.07	801182907.40
长期投资:		
长期投资:	86898602.35	194391067.83
固定资产:		
固定资产原价	177555001.35	294322863.40
减: 累计折旧	71469678.57	85818474.99
固定资产净值	106085322.78	208504388.41
在建工程	32390431.56	363904599.58
固定资产清理	-1000.00	-39754.04
临时设施		

固定资产合计	138474754.34	572369233.95
无形资产及其它资产:		
无形资产	25639801.72	26421977.58
递延资产	651122.40	3675939.79
无形资产及其它资产合计	26290924.12	30097917.37
待处理财务损失:		
待处理流动资产损失(减收益)		-31019.57
待处理固定资产损失(减收益)		
待处理财务损失合计		-31019.57
资产总计	1392050850.88	1598010106.98
负债及股东权益:		
流动负债:		
短期借款	68000000.00	149990000.00
应付票据	2000000.00	30221579.80
应付帐款	47396161.41	112986554.63
预付货款	318056026.42	133774979.27
应付福利费		66650.31
未付股利	30398690.00	112000.00
未交税金	-23696574.82	-11558378.35
其它未交款	-167648.66	-391416.36
其他应付款	24382715.99	59495186.82
内部应付款		
预提费用	3358448.90	389839.00
待扣税金		
一年内到期的长期负债		
流动负债合计	469727819.24	475086995.12
长期负债		
长期借款	17617575.30	66791468.85
应付债券		
长期应付款	7067902.14	4056500.00
其他长期负债		423521.91
其中:住房周转金		423521.91
长期负债合计	24685477.44	71271490.76
股东权益:		
股本	303986900.00	425581660.00
法定公积金	518567223.34	389535949.39
盈余公积金	52669185.43	52669185.43
其中:公益金	21067674.17	21067674.17
未分配利润	22270495.43	181238076.28
股东权益合计	897493804.29	1049024871.10
少数股权(合并报表填列)	143750.00	2626750.00
负债及股东权益总计	1392050850.88	1598010106.98

利 润 表

项 目	1993 年度(合并)	单位:元
	本年累计数	
一、主营业务收入	953131862.20	
减:营业成本	626440577.86	
销售费用	4604127.86	
管理费用	100255607.29	
财务费用	-63193795.74	
进货费用		
营业税金及附加	110112647.58	
二、主营业务利润(亏损以“-”号表示)	174912697.35	
加:其它业务利润(亏损以“-”号表示)	3196801.62	
三、营业利润	178109498.97	
加:投资收益(损失以“-”号表示)	23863118.06	
营业外收入	2554570.60	
减:营业外支出	18147350.67	
四、利润总额(亏损以“-”号表示)	186379836.96	
减:少数股权(合并报表填列)	430000.00	
加:年初未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	22270495.43	
五、可分配利润	208220332.39	
减:应交所得税	26982256.11	
六、可供股东分配的利润	181238076.28	

财务状况变动表(合并)

流动资产来源和运用	1993 年度	单位:元
	金额	
一、流动资金来源:		
1、本年利润	186379836.96	
加:不减少流动资金的费用和损失		
(1)固定资产折旧	12100925.60	
(2)无形资产、递延资产摊销	527962.59	
(3)固定资产盘亏(减盘盈)		
(4)清理固定资产损失(减收益)	-935180.66	
小计	198073544.49	
2、其它来源:		
(1)固定资产清理收入(减清理费用)	1994677.26	
(2)增加长期负债	61150306.68	

(3) 收回长期投资	
(4) 对外投资转出固定资产	5026810.90
(5) 对外投资转出无形资产	
(6) 资本净增加额	-7436513.95
(7) 少数股权增加	2483000.00
小计	63218280.89
流动资金来源合计	261291825.38
二、流动资金运用:	
1、利润分配:	
(1) 应交所得税	26982256.11
(2) 提取盈余公积	
(3) 提取公益金	
(4) 已分配股利	
(5) 少数股权	430000.00
小计	27412256.11
其它运用:	
(1) 固定资产和在建工程净增加额	452081712.71
(2) 增加无形资产、递延资产	4334955.84
(3) 偿还长期负债	14564293.36
(4) 增加长期投资	107492465.48
小计	578473427.39
流动资金运用合计	605885683.50
流动资金增加净额	-344593858.12
流动资金各项目的变动	
一、流动资金本年增加数:	
1. 货币资金	-342749611.93
2. 短期投资	-84048352.06
3. 应收票据	52766095.66
4. 应收帐款净额	43826771.78
5. 预付帐款	-42063934.33
6. 其它应收款	-119261413.95
7. 内部应收款	
8. 待摊费用	1240281.78
9. 存货净额	136986500.38
10. 其他流动资产	14100000.00
11. 待处理流动资产少损失(减收益)	-31019.57
流动资产增加净额	-339234682.24
二、流动负债本年增加数:	
1. 短期借款	81990000.00
2. 应付票据	28221579.80
3. 应收帐款	65590393.22
4. 预收帐款	-184281047.15
5. 应付福利费	66650.31

6. 未付股利	-30286690.00
7. 未交税金	12138196.47
8. 其它未交款	-223767.70
9. 其它应付款	35112470.83
10. 内部应付款	
11. 预提费用	-2968609.90
12. 待扣税金	
流动负债增加净额	5359175.88
流动资金增加净额	-344593858.12