

上海水仙电器股份有限公司 2000 年年度报告摘要

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。上海立信长江会计师事务所有限公司为本公司出具拒绝表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

一、公司简介

1、公司法定中文名称:上海水仙电器股份有限公司

公司英文名称:Shanghai Narcissus Electric Appliances Co.,Ltd.

公司英文名称缩写:SNEC

2、公司法定代表人:宋伟民先生

3、公司董事会秘书:赵钟忆先生

联系地址:上海市汶水路 19 号

联系电话:(021)56651410

传真:(021)56651093

4、公司注册地址、办公地址:上海市汶水路 19 号

邮政编码:200072

电子信箱:shuixian @public. sta. net. cn

5、公司选定的信息披露报纸:《上海证券报》、《香港商报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址:<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点:公司办公室

6、公司股票上市交易所:上海证券交易所

公司股票简称:A 股:PT 水仙 B 股:PT 水仙 B

公司股票代码:A 股:600625 B 股:900931

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度会计数据和业务数据:(单位:人民币元)

利润总额 -144563039.33

净利润: -145706664.74

扣除非经营性损益后的净利润:

-151296409.74

主营业务利润: 14209008.92

其他业务利润: 570994.29

营业利润: -157127653.76

投资收益: 6269446.18

补贴收入 167278.53

营业外收支净额: 6127889.72

经营活动产生的现金流量净额

-10280769.81

现金及现金等价物净增加额

-6689183.87

非经营性损益:

处置资产净收入 5589745 元。

2、境内外差异情况及原因:

	净亏损	净资产
	二 000 年十二月三十一日	二 000 年十二月三十一日
	人民币元	人民币元
按中国会计准则列报	(145,706,665)	(59,959,277)
为符合国际会计准则所作之调整:		
中国法定财务报表中所作的		
以前年度调整	(5,911,385)	-
坏帐及呆帐准备	(57,043,817)	(70,195,181)
呆滞存货准备		
折旧少提	-	(3,548,587)
长期投资减值准备	-	(406,101)
销货与费用截数日差异	(7,477)	-
杂项税项的截数日差异		
少数股东权益	1,613,884	1,383,027
联营公司业绩差异	-	(1,335,348)
部分资产重估收益	5,609,340	-
出售联营公司部分权益差异		
商誉摊销及摊销差异		
递延资产摊销的时间性差异	(9,476,992)	(10,453,909)
其他	(103,161)	(587,721)
按国际会计准则列报	(211,026,273)	(145,103,097)

3、截止报告期末，公司前三年主要会计数据和财务指标(单位:人民币元)

项 目	2000 年度		1999 年度		1998 年度	
		调整后	调整后	调整后	调整后	调整后
整后						
主营业务收入	110,441,837.07	175,128,566.22	174,779,938.53	184,873,170.05	184,873,170.05	
净利润	-145,706,664.74	197,137,470.95	-199,093,527.83	-63,985,092.03	-138,783,178.61	-
总资产	423,150,994.40	638,259,237.02	623,786,273.10	1,025,868,566.23	1,025,868,566.23	
股东权益(不含						
少数股东权益)	-59,959,276.72	80,833,118.90	84,788,447.08	373,154,262.56	277,970,589.85	
每股收益(摊薄)	-0.62	-0.834	-0.84	-0.271	0.587	-
每股收益(加权)	-0.62	-0.834	-0.84	-0.271	0.587	-
每股净资产	-0.25	0.34		0.36	1.18	1.58
调整后的每股净	-0.86	0.16		0.13	1.10	1.42

资产每股经营活动产生的					
	-0.04	-0.16	-0.16	-0.14	-
0.14					
现金流量净额					
净资产收益率	243.01	-243.88	-234.81	-17.15	-
23.02					
(摊薄)(%)					
净资产收益率	-1220.82	-109.89	-111.58	-15.79	-
38.81					
(加权)(%)					

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》要求计算的净资产收益率和每股收益：

	报告期利润		净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14,209,008.92	-23.7	108.82	-0.06	-0.06	-0.06
营业利润	-157,127,653.76	262.06	-2524.29	-0.66	-0.66	-0.66
净利润	-145,706,664.74	252.33	-1220.82	-0.62	-0.62	-0.62

三、股东情况介绍

1、报告期末公司股东总数:14329 户

2、报告期末公司前 10 名股东的持股情况：

股东名称	年末持股数	占总股本比例
	(股)	
上海纳赛斯投资发展中心	51066020	21.60%
上海新工联实业有限公司	31834000	13.47%
COMPLEX SHIPPING COMPANY LIMITED	5237930	2.22%
上海氯碱化工股份有限公司	2640000	1.12%
上海国际信托投资公司	2640000	1.12%
中国纺织机械股份有限公司	2200000	0.93%
晏福有	2023000	0.86%
建行信托	1746800	0.74%
蔡发祥	1663510	0.70%
许建新	1378000	0.58%

说明：

(1) 外资股股东有 COMPLEX SHIPPING COMPANY LIMITED、晏福有、蔡发祥、许建新

(2) 持有本公司 5% 以上股份的股东年度内股份变动情况：上海新工联实业有限公司于 2000 年 9 月 20 日受让良庆交电 88000 股社会法人股。

(3) 本报告期内持有 5% 以上股份的股东无质押或冻结的情况。

四、股东大会简介

2000 年 6 月 28 日，公司召开 1999 年股东年会，会议审议通过了：

- ① 审议批准公司董事会 1999 年度工作报告；
- ② 审议批准公司监事会 1999 年工作报告；
- ③ 审议批准公司 1999 年度经营情况和 2000 年度经营计划报告；
- ④ 审议批准公司 1999 年度财务决算 2000 年度财务预算报告；

- ⑤审议批准公司 1999 年利润分配方案；
- ⑥审议批准关于调整公司董事会董事的方案；
- ⑦审议批准关于转让上海水仙能率有限公司股权的议案。

本次股东大会决议刊登于 2000 年 6 月 30 日《上海证券报》、《香港商报》上。

五、董事会报告

一、公司 2000 年度经营情况

1、公司所处行业

公司所处家电行业，主要产品为水仙牌洗衣机。

2、公司主营业务范围及经营情况：

经营范围包括：生产、销售各类洗衣机、干衣机、分马力电机、燃气具、厨房吸油机及配套设备、其他家用电器及提供技术咨询和服务。2000 年度，公司主营业务收入 110441837.07 元，净利润-145706664.74 元。

3、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况和业绩

(1) 上海水仙房地产开发经营公司：2000 年完成主营业务收入 4571359.60 元，净利润-8926927.09 元。

(2) 上海国际贸易有限公司：2000 年完成主营业务收入 20248.53 元，净利润 1682550.14 元。

(3) 上海水仙电器股份有限公司苏州模具制造公司：该公司主要从事洗衣机塑料模具制造和销售。2000 年完成主营业务收入 16275836.58 元，净利润 654423.32 元。

(4) 上海水仙进出口公司：该公司主要从事洗衣机整机、小家电等产品进出口业务。2000 年公司主营业务收入 46394167.95 元，净利润 2514489.49 元。

2000 年公司围绕“进一步认清形势、深化改革、强化管理、做好主业、稳住大局、为公司摆脱困境而扎实工作”的工作方针着重抓了以下几方面的工作：

1、公司充分利用已有的品牌优势、产品技术和销售网络，结合合营方资金、场地、人员的优势，以互惠互利的原则分别与江浙两地五家生产企业签署了定牌和合营协议。同时，为了确保定牌产品的质量，维护水仙的声誉，公司先后派出了多名技术骨干作为驻厂代表进行现场技术指导，制订了产品商标使用、质量监控等一系列技术控制文件。据统计，仅 2000 年 12 月份各定牌企业完成定牌洗衣机 2.4 万台，销量 1.69 万台。

2、公司积极推进企业再就业工作的进程。年内根据市府和控股公司有关再就业工作的文件精神，制订了公司再就业工作实施方案。公司再就业工作领导小组从公司实际情况出发，用好用足政策，合理分流和安置企业富余人员，为企业推进改革减轻负担。年内公司分流职工 929 人，其中：协保 580 人，内退 103 人，中心托管 32 人，自谋出路 214 人，基本完成了预定目标。

3、资产重组工作是企业依靠外部力量进行资产结构调整以使企业尽早走出困境的有效方法。为此，公司积极寻求资产重组方，但工作难度相当大。

二、公司财务状况

1、财务状况

项目	2000 年度	1999 年度		1998 年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	423, 150, 994.40	638, 259, 237.02	623, 786, 273.10	1,025, 868, 566.23	1,025, 868, 566.23

长期负债	716, 120.12	3, 998, 970.45	998, 970.45	3, 084, 326.35
3, 084, 326.35				
股东权益				
-59, 959, 276.72	80, 833, 118.90	84, 788, 447.08	373, 154, 262.56	
277, 970, 589.85				
主营业务利润				
14, 209, 008.92	22, 892, 244.35	23, 015, 411.71	23143635.37	
23143635.37				
净利润				
-145, 706, 664.74	-197137, 470.95	-199093, 527.83	-63, 985, 092.03	-
138, 783, 178.61				

增减变动主要原因:

总资产减少系坏帐准备的计提、货币资金的减少和经营亏损等原因。长期负债的减少主要是住房周转金的增加。股东权益的减少主要是坏帐计提和本年度的经营亏损。净利润的增加主要是冲回存货跌价、处置资产收入和水仙能率股权转让。

2、对立信会计师事务所出具的拒绝表示意见审计报告所涉及事项的说明:

公司董事会对上海立信长江会计师事务所有限公司出具的拒绝表示意见的审计报告表示理解。同时,公司董事会仍将力争资产重组,以实现扭亏为盈的目标。

三、公司投资情况

2000年度公司未有募集资金使用情况或前期募集资金延期使用情况,亦未有非募集资金投资情况。

四、公司经营中出现的问题和困难

公司目前面临的问题和困难:一是资金极度缺乏,现金流有中断的危险。二是洗衣机竞争态势日趋激烈。三是来自协作配套单位的经济纠纷案件会急剧增加,影响了公司正常经营活动的开展。四是企业改革力度增大,内部不稳定因素将会大大增加。

五、公司2001年经营计划

1、深化企业内部改革,确保大局稳定

(1)根据市府有关文件精神,切实做好下岗再就业人员的分流工作,特别是对特殊工种的前提退休有关文件精神的落实。针对人员结构的调整,及时做好新岗位人员的上岗培训工作。再就业中心等职能部门要增强职介宣传力度,做好下岗人员的平稳出中心工作。

(2)挖掘企业潜力,通过划小核算单位、承包租赁等方式,为公司下岗人员创造就业机会。

(3)认真做好职工的思想教育工作,让职工充分理解公司改革的精神,正确处理好公司和职工的利益,同时也必须充分考虑到职工的实际困难,切实关心职工,特别对有特殊困难的职工给予适当照顾。

(4)根据公司经济工作的目标以及现有的人员编制进行企业组织机构的调整,以精简人员提高工作效率。

2、继续调整企业的资产和投资结构,确保最大程度地发挥资金作用

由于目前企业改革面临的困难是资金问题,公司应切实抓好现有资产的清查、盘活和管理工作,使其最大限度地发挥作用。2001年力争完成惠而浦水仙剩余部分股权的协议转让;对公司存量资产进行合理调整,通过现有闲置土地、房产的出租、转让、抵债以及存货抵债等方式盘活资产,消除存货,减轻债务。

3、抓紧开发新产品,以适应市场需要

公司技开中心应根据定牌生产要求对原双桶洗衣机进行设计改进,以达到提高质量,降

低成本，满足市场需求的目标。

4、积极拓展市场，提高市场份额

(1) 根据公司今后产品以定牌为主的特点，适时调整营销策略，成立联合销售公司，依托公司销售网络和定牌企业在当地的影响力开展销售工作，以发挥各自的优势。2001 年力争完成定牌洗衣机 30 万台。

(2) 为适应国际市场的竞争需要，进出口公司应率先进行体制改革，通过多元投资、多种经营和改革用工制度方式，进一步拓宽贸易渠道，以实现全年出口双桶洗衣机 6 万台，创汇 600 万美元的目标。

(3) 为方便广大用户，公司技术维修服务在资金十分紧张的情况下，将对原有的维修网点进行整顿，力争完成上海及全国的维修服务网络的布点工作，并建立和完善各大网点监控机制。

(4) 妥善解决营销公司历年的遗留问题。一方面通过抓营销队伍的人员建设，加大财务、审计的监察力度，对违法违纪进行查处以严明纪律。

另一方面抓制度建设，建立营销人员岗位责任制，完善营销管理制度，特别是加强营销人员货款管理制度。

5、加强定牌企业质量、技术、财务的控制和管理工作，特别要加强对定牌企业生产使用的商标、合格证发放等工作的监督工作。产品质量应有定期抽查制度，发现问题及早整改。

6、资产重组工作

公司已连续几年亏损，2000 年公司财务审计报告显示公司资产已经达到资不抵债的境地，虽然公司已竭尽全力，通过资产结构调整、存量资产盘活、人员分流等一系列措施的实施，使企业近几年急速下滑的势头有所缓和，但由于公司资金短缺，亏损额大，历史遗留问题严重等原因，使企业的扭亏工作很难依靠自身来解决，而资产重组则是企业尽早摆脱困境的必由之路，也是所有改革工作的当务之急。为此，公司积极依靠上级部门的支持，拓宽渠道寻求伙伴，以互惠互利原则，促使重组尽早成功。

六、董事会日常工作情况：

1、报告期内董事会会议情况及决议内容：

(1) 2000 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会会议，会议审议通过以下决议：

- ① 《公司董事会 1999 年度工作报告》；
- ② 《公司 1999 年度经营情况和 2000 年度经营计划报告》；
- ③ 《公司 1999 年度财务决算和 2000 年度财务预算报告》；
- ④ 《公司 1999 年度利润分配方案》；
- ⑤ 《公司 1999 年年度报告》；
- ⑥ 《公司 1999 年度四项准备金计提方案》；
- ⑦ 《关于调整公司董事会董事的议案》；
- ⑧ 《关于调整公司高级管理人员的议案》；
- ⑨ 《关于调整投资公司董事、监事、高级管理人员的议案》。

本次董事会决议公告刊登在 2000 年 4 月 29 日《上海证券报》、《南华早报》上。

(2) 2000 年 7 月 27 日，公司召开第三届董事会会议，会议审议通过以下决议：

- ① 《公司 2000 年中期报告及摘要》；
- ② 《公司 2000 年中期利润分配方案》；
- ③ 《关于委派投资公司董、监事的议案》

2、报告期内公司无利润分配、公积金转增股本、配股及增发新股等方案。

七、公司管理层情况：

1、现任董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年度内增减变动量
宋伟民	男	董事长、总经理	53	1999.5 ~ 2002.5	0	0	0
梁锦山	男	副董事长	56	1999.5 ~ 2002.5	0	0	0
黄海	男	副董事长、常务副总	51	1999.5 ~ 2002.5	0	0	0
杨杏赓	男	董事、副总经理	59	1999.5 ~ 2002.5	1100	1100	0
张槐敏	男	董事、副总经理	51	1999.5 ~ 2002.5	2100	2100	0
唐汇川	男	董事、副总经理	54	1999.5 ~ 2002.5	1100	1100	0
沈明亮	女	董事、副总经理 总会计师	45	1999.5 ~ 2002.5	0	0	0
张志强	男	董事、工会主席	52	1999.5 ~ 2002.5	1100	1100	0
严镇博	男	董事	44	1999.5 ~ 2002.5	0	0	0
任绍江	男	董事	55	1999.5 ~ 2002.5	0	0	0
姜国芳	男	董事	43	1999.5 ~ 2002.5	0	0	0
金剑铭	男	监事长	43	1999.5 ~ 2002.5	0	0	0
景九霞	女	副监事长、党委副书记	48	1999.5 ~ 2002.5	1100	1100	0
范杰	男	监事	37	1999.5 ~ 2002.5	0	0	0
王科文	男	监事、工会副主席	45	1999.5 ~ 2002.5	330	330	0
许童富	男	监事、监察审计室主任	50	1999.5 ~ 2002.5	0	0	0
童明玉	女	副总经理	41	1999.5 ~ 2002.5	0	0	0
张建国	男	副总经理	42	1999.5 ~ 2002.5	0	0	0

说明:

①本报告期内董事、监事及高级管理人员有 12 人在公司领取报酬,年度报酬总额为 27.9685 万元,其中年度报酬在 1 万元~2 万元区间有 2 人,年度报酬在 2 万元~3 万元区间内有 9 人,年度报酬在 5 万元~6 万元区间内有 1 人。未在公司领取报酬的有 6 人,分别是公司副董事长梁锦山、公司董事严镇博、任绍江、姜国芳;公司监事长金剑铭、公司监事范杰。

②2000 年 1 月 22 日,公司董事会经董事长提名决定聘任赵钟忆先生为公司董事会秘书、经总经理提名决定聘任沈明亮女士为公司副总会计师;同意滕明芳先生不再担任公司副总经理、总会计师,同意施正明先生不再担任公司董事会秘书。

③2000 年 6 月 28 日,经公司股东大会审议通过,选举沈明亮女士为公司董事会董事,滕明芳先生不再担任公司董事会董事。

2、公司员工情况:

截止本年度末,公司在岗员工工人,其中生产人员 202 人,销售人员 22 人,技术人员 25 人,财务人员 9 人,行政人员 96 人,其他人员 72 人。本科及本科以上学历有 10 人,大专学历有 50 人。

八、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

2000 年度,公司合并净利润亏损 145706664.74 元,加上上年度未分配利润 -411758462.55 元,公司本年度可供分配利润为 -557465127.29 元。鉴于公司连续四年亏损,公司 2000 年度不分配股利,也不进行资本公积金转增股本。

六、监事会报告

2000年，公司监事会根据《公司法》、公司《章程》等有关规定，积极开展工作，了解和掌握了公司的经营管理和投资决策，对公司的规范运作和公司董事、经理等高级管理人员执行公司职务的行为进行了监督，认真履行了监事会的职责，维护了公司和股东的权益。

1、本年度监事会会议情况：

(1) 2000年4月27日，公司召开第三届监事会会议，审议并通过了：

①《1999年监事会报告》；

②《1999年年度报告》。

本次监事会决议公告刊登在2000年4月29日《上海证券报》、《香港商报》上。

(2) 2000年7月29日，公司召开第三届监事会会议，审议通过了：

①公司1999年度中期报告及其摘要；

②公司2000年中期利润分配方案。

2、根据报告期内公司运作及董事会工作情况，监事会认为：

(1) 2000年度内，监事会在履行职责中，没有发现董事、经理等高级管理人员在履行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 公司董事会在2000年度中，为公司走出困境做了大量的工作，但未达到股东大会所提出的目标，建议董事会在寻求和摆脱困境的对策和措施上，进一步加大力度，力争资产重组成功。

(3) 监事会同意董事会对上海立信长江会计师事务所有限公司为本公司出具的拒绝表示意见的审计报告所作出的说明。

七、重要事项

1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

3、其他重大事项

(1) 公司董事会决定聘任沈明亮女士为公司副总会计师，滕明芳先生不再担任公司副总经理、总会计师；聘任赵钟忆先生为公司董事会秘书，施正明先生不再担任公司董事会秘书。此事项刊登在2000年1月22日的《上海证券报》、《香港商报》。

(2) 公司董事会通过了《关于调整公司高级管理人员的议案》。董事会决定聘任沈明亮同志为公司副总经理、总会计师。此事项刊登在2000年4月30日的《上海证券报》、《香港商报》。

(3) 公司A、B股股票自2000年5月12日起暂停上市。在此期间，上海证券交易所及相关会员在每周五为持有或预购本公司原上市流通股的投资者提供“特别转让”服务。公司股票简称“PT水仙”、“PT水仙B”。此事项刊登在2000年5月11日的《上海证券报》、《香港商报》。

(4) 公司1999年度股东大会审议并通过了关于调整公司董事会董事的议案，选举沈明亮女士为公司董事会董事，滕明芳先生不再担任公司董事会董事。此事刊登在2000年6月30日的《上海证券报》、《香港商报》。

4、报告期内公司重大收购及出售资产事项

公司于2000年6月23日与日本能率株式会社、上海轻工控股（集团）公司签署了《股权转让协议》，日本能率株式会社以657万美元受让公司持有的上海水仙能率有限公司45%股权，上海轻工控股（集团）公司以73万美元受让公司持有的上海水仙能率有限公司5%股权。该事项已经公司1999年度股东大会审议通过。

5、上市公司与控股股东“三分开”情况

(1) 公司与控股股东做到了人员、资产、财务“三分开”。

(2) 公司人事、劳动、管理完全独立；经理、副经理等高级管理人员均在本公司领薪，未在控股公司担任重要行政职务。

(3) 公司有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设备；“水仙”商标、非专利技术等无形资产由公司拥有。

(4) 公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，公司在银行开设了独立的帐户，独立依法纳税。

6、报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

7、报告期内聘任会计师事务所情况：

公司董事会决定聘任浩华国际（中国·上海）会计师事务所为公司 2000 年度境外会计师事务所，香港德勤·关黄陈方会计师行不再担任公司境外会计师事务所。

8、公司 A、B 股股票自 2000 年 5 月 12 日起暂停上市。公司股票简称“PT 水仙”、“PT 水仙 B”。

9、本年度公司无重大关联交易事项。

10、公司或持股 5%以上股东在指定报纸和网站上无曾披露承诺事项。

八、财务审计报告（详见附件）

上海水仙电器股份有限公司董事会

2001 年 4 月 18 日

审计报告

信长会师报字（2001）第 10819 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 贵公司二〇〇〇年十二月三十一日母公司及合并的资产负债表、二〇〇〇年度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审计程序。

经审计，我们发现：

一、 贵公司在已经连续三年亏损的情况下继续发生亏损，本年度亏损金额为 14,571 万元。截止二〇〇〇年十二月三十一日，贵公司资产总额为 42,315 万元，负债总额为 47,361 万元，净资产为-5,996 万元，营运资金为-25,968 万元。

二、 贵公司一九九九年十二月三十一日应收帐款余额 32,712 万元，二〇〇〇年十二月三十一日应收帐款余额 31,228 万元，货款的回收情况较差，其中一年以上的应收帐款为 29,355 万元，计提了 18,579 万元坏帐准备，根据贵公司的实际情况，我们无法估计 贵公司的坏帐准备计提金额是否足够谨慎而充分。

三、 贵公司二〇〇〇年十二月三十一日存货余额 10,985 万元，计提了 4,744 万元存货跌价准备，根据贵公司的实际情况，我们无法估计 贵公司的存货跌价准备计提金额是否足够谨慎而充分。

四、 贵公司对上海惠而浦水仙有限公司的投资比例原为 45%，自一九九八年公司转让其中 25%股权之后，即改用成本法进行核算。上海惠而浦水仙有限公司一九九八年至二〇〇〇年共亏损 35,797 万元，二〇〇〇年十二月三十一日净资产已经出现负数，金额为-3,457 万元。

五、 截止二〇〇〇年十二月三十一日，贵公司短期借款及一年内到期的长期负债合计为 32,906 万元，占负债总额 69.48%，其中无力偿还的逾期借款为 27,356 万元，已被抵押或质押的资产有：存货 4,823 万元、法人股 2,586 万元、其他股权 33 万元、固定资产 3,920

万元、土地使用权 671 万元，对上海惠而浦水仙有限公司的股权已全部被法院冻结，该项股权投资期末余额为 6,429 万元。已抵押、质押及冻结的资产金额占总资产金额的比例为 44%。

我们认为，由于上述原因，我们无法确认 贵公司依据持续经营的原则编制的会计报表的合理性。我们无法对上述会计报表是否符合《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》的有关规定，以及是否在所有重大方面公允地反映了 贵公司二〇〇〇年十二月三十一日的财务状况及二〇〇〇年度经营成果和现金流量的情况发表审计意见。

本报告附送材料：

- 一、上海水仙电器股份有限公司二〇〇〇年十二月三十一日母公司及合并的资产负债表；
- 二、上海水仙电器股份有限公司二〇〇〇年度母公司及合并的利润及利润分配表；
- 三、上海水仙电器股份有限公司二〇〇〇年度母公司及合并的现金流量表；
- 四、上海水仙电器股份有限公司二〇〇〇年度会计报表附注。

上海立信长江会计师事务所有限公司 中国注册会计师

周 琪

潘莉华

地址：中国·上海市

南京东路 61 号 4 楼

电话：(021)63606600

传真：(021)63501004 二〇〇一年四月十六日

会计报表附注

一、公司简介：

上海水仙电器股份有限公司前身系上海洗衣机总厂。1992 年 5 月 5 日，经上海市经济委员会沪经企（1992）300 号批准，改制为股份有限公司。公司 A 股和 B 股股票分别于 1993 年 1 月 6 日和 1994 年 11 月 10 日在上海证券交易所挂牌上市。截止 2000 年 12 月 31 日股本总额为 236,401,000.00 元。

公司经营范围：生产、销售各类洗衣机、热水器、干衣机、分马力电机、燃气具、厨房吸油机及配套设备、其他家用电器及提供技术咨询和服务。

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：

（一）会计制度：执行具体会计准则、《股份有限公司会计制度》及其有关的补充规定。

（二）会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记帐本位币：采用人民币为记帐本位币。

（四）记帐原则和计价基础：以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

（五）外币业务核算方法：外币业务发生时，按业务发生当期期初的人民币市场汇价作为折算汇率，折合成人民币记帐，期末外币帐户余额按期末人民币市场汇价折合成人民币金额进行调整。除涉及未完工程的外币负债帐户期末折算差额计入在建工程外，其余外币帐户的折算差额均计入财务费用。

（六）外币会计报表的折算方法：按照财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，除所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时的人民币市场汇价折算为人民币外，资产负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的人民币市场汇价折算为人民币。

（七）现金等价物的确定标准：在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）坏帐核算方法：

1、坏帐的确认标准：

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，确实无法收回的应收款项，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准。

2、坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算，坏帐损失发生时，冲销已提取的坏帐准备。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例：

帐龄 计提比例%

1 年以内 ---

1—2 年 20

2—3 年 50

3 年以上 100.2

(九) 存货核算方法：

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

2、取得和发出的计价方法：

(1) 原材料采用计划成本计价，月份终了按发出各种存货的计划成本计算应摊销的成本差异。

(2) 其他存货取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法计价。

(3) 低值易耗品的摊销方法：

低值易耗品根据不同情况，分别采用产量摊销法和分次摊销法。

3、存货跌价准备的确认标准、计提方法：

年中、年末，对存货进行全面清查后，当存货可变现净值低于其成本时，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准后提取存货跌价准备。如果以后存货价值又得以恢复，在已提跌价准备的范围内转回。

存货跌价准备按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提。

(十) 短期投资核算方法：

取得投资时按实际支付的全部价款扣除价款中包括的尚未领取的现金股利或已到期的分期付息债券利息后计价。取得投资后，实际收到短期投资现金股利或利息时，冲减短期投资的帐面价值；实际收到取得投资时已记入应收项目的现金股利或利息时，冲减应收项目。

持有的短期投资出售或收回时，按实际成本结转。在中期末或期末按成本与市价孰低计价，并根据报告期末收盘价低于成本的差额调整跌价准备。已确认跌价损失的短期投资价值又得以恢复，在原已确认的投资损失金额内转回。

按投资总体计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资 10 % 以上，则按单项投资为基础计算并确定计提的跌价损失准备。

(十一) 长期投资核算方法：

1、长期股权投资的计价及收益确认方法：

长期股权投资取得时的成本为：取得长期股权投资时支付的全部价款，或放弃非现金资产的公允价值，或取得长期股权投资的公允价值，包括税金、手续费等相关费用。

对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算。

若对被投资单位有其他额外的责任（如提供担保），投资帐面价值不以减记至零为限。

2、股权投资差额的摊销方法：

合同规定了投资期限的按投资期限摊销；没有规定投资期限的按 10 年摊销。

3、长期债权投资的计价方法：

长期债权投资取得时的成本，为取得长期债权投资时支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。

4、债券投资溢价和折价的摊销方法：

长期债券投资溢价或折价，在债券购入后至到期前的期间内摊销，摊销方法采用直线法。长期债券投资溢价或折价的摊销，与确认相关的债券利息收入同时进行。

5、长期投资减值准备的确认标准、计提方法：

对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准后，将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。已确认损失的长期投资价值又得以恢复，在原已确认的投资损失金额内转回。

长期投资减值准备按照个别投资项目计算确定。

（十二）固定资产计价和折旧方法：

1、固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋及建筑物、生产设备、非生产设备、运输设备以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过二年的，也作为固定资产。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、生产设备、非生产设备、运输设备。

3、固定资产的计价：按实际成本计价原则计价。

4、固定资产折旧采用直线法。根据固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计经济使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	20 年—30 年	4.81%—3.20%	3.88%
生产设备	9 年—12 年	10.56%—7.92%	4.96%
非生产设备	6 年—9 年	15.84%—10.56%	4.96%
运输设备	6 年—12 年	16.00%—8.00%	4.00%

（十三）在建工程核算方法：

以工程实际发生的支出为计价基础，按项目分类核算，并以交付使用作为转入固定资产的时点。为工程借款而发生的利息支出，在固定资产交付使用之前计入工程成本，交付使用之后计入当期损益。

（十四）无形资产计价和摊销方法：

1、无形资产计价：以取得时的实际成本计价；

2、无形资产摊销方法：合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。其中：

房屋使用权按 10 年摊销；

土地使用权按 30、47 年摊销。

（十五）开办费、长期待摊费用摊销方法：

1、开办费摊销方法：从开始生产经营的当月起按五年的期限平均摊销；开办费不大时，在开始生产经营的当月一次摊销。

2、长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销，其中：装修费按 5 年摊销；

职工住房补贴按 20 个月摊销。

（十六）收入确认原则：

1、销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；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。

3、他人使用本企业资产：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认为收入。

(十七) 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

(十八) 合并会计报表的编制方法：

1、合并会计报表按照《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。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项：

(一) 公司主要税种和税率为：

税种	税率
增值税	17 %
营业税	5 %
所得税	15 %、33 %

(二) 税负减免：

上海水仙进出口有限公司根据上海市税务局闸北区分局沪财企二(94)36号文，自1999年6月1日起至2000年5月31日止免征企业所得税。

四、控股子公司及合营企业：

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

被投资单位全称	注册资本 (万元)	经营范围	本公司投资额 (万元)	本公司所占投资比例	是否 合并
上海水仙房地产开发经营公司	1,500	房地产开发及经营	1,500	100%	是
上海水仙国际贸易有限公司	576	国际贸易、区内贸易	432	75 %	是
上海水仙电器股份有限公司苏州模具制造公司	1,500	生产及销售各类模具	825	55%	是
上海水仙进出口有限公司	1,000	机电产品及相关产品的 进出口义务	900	90%	是

(二) 本年度合并报表范围的变更情况：

与上年相比本年减少合并单位1家，原因为：2000年7月份公司与上海金山洗涤器具厂签定股权转让协议书，将持有的上海金山水仙电器有限公司65%的股权以525万元的价格转让给对方。公司已按财政部财会字(1999)49号文的要求，对2000年合并报表的年初数及上年数作了相应调整。

五、会计报表主要项目注释：

(一) 货币资金：

项目	期初数	期末数
----	-----	-----

现金	99,659.76	146,987.75
*银行存款	27,703,738.55	9,217,071.68
其他货币资金	1,029,144.99	---
合计	28,832,543.30	9,364,059.43
其中美元：外币金额		
	1,153,773.71	1,383.78
折算汇率	8.2793	8.2781
折合人民币	9,552,438.68	11,455.07

*期初有质押定期存单 1,000,000.00 美元（折合人民币 8,279,300.00 元）及 4,500,000.00 元人民币，在编制现金流量表时已作剔除；期末已无质押定期存单。

(二) 应收帐款：

1、帐龄分析：

帐龄	金额	期初数		期末数		
		占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
1 年以内	102,306,486.37	31.28%	---	18,728,555.35	6.00%	---
1 至 2 年	72,365,288.57	22.12%	14,473,057.72	91,424,370.90	29.28%	18,284,874.18
2 至 3 年	100,469,010.52	30.71%	50,234,505.26	69,226,365.91	22.17%	34,613,182.96
3 年以上	51,984,058.39	15.89%	51,984,058.39	132,896,401.33	42.55%	132,896,401.33
合计	327,124,843.85	100.00%	116,691,621.37	312,275,693.49	100.00%	185,794,458.47

2、欠款单位前五名情况：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
(1) 吴江市工业品有限公司	27,755,414.62	3 年以上	货款
(2) 上海水仙电器股份有限公司 昆明销售服务分公司	17,438,336.50	3 年以上	货款
(3) 北京水仙维修技术服务部	16,889,937.73	2-3 年	货款
(4) 上海家电商贸(器具)公司	13,901,561.63	3 年以上	货款
(5) 上海家用电器公司	11,325,958.74	2-3 年	货款

3、应收帐款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(三) 其他应收款：

1、帐龄分析：

帐龄	金额	期初数		期末数		
		占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
1 年以内	12,188,468.87	44.06%	---	9,450,177.67	32.60%	---
1—2 年	5,929,698.79	21.44%	1,185,939.75	1,286,351.50	4.44%	257,270.30
2—3 年	1,174,453.74	4.25%	587,226.87	3,609,051.03	12.45%	1,804,525.52
3 年以上	8,370,135.74	30.25%	8,370,135.74	14,641,744.69	50.51%	14,641,744.69
合计	27,662,757.14	100.00%	10,143,302.36	28,987,324.89	100.00%	16,703,540.51

2、欠款单位前五名情况：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
------	------	------	------

- (1) 上海黄河家具厂 9,080,000.00 3 年以上 往来款
 (2) 上海经建律师事务所 4,552,375.50 1 年以内 往来款
 (3) 上海惠而浦水仙有限公司 3,526,948.47 2 至 3 年 往来款
 (4) 上海上佳花园别墅房地产公司 3,251,150.89 3 年以上 往来款
 (5) 苏州共和模具塑料有限公司 1,276,360.01 1 年以内 往来款

3、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。

(四) 坏帐准备:

坏帐准备期末数比期初数增加 75,663,075.25 元, 增加比例为 59.65%, 主要原因为公司货款回笼情况较差, 按应收款项帐龄计提坏帐准备大幅增加所致。

(五) 预付帐款:

1、帐龄分析:

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	4,355,914.31	31.36%	2,363,864.18	90.05%
1 至 2 年	424,302.90	3.06%	94,458.03	3.60%
2 至 3 年	---	---	100,400.76	3.83%
3 年以上	9,109,040.29	65.58%	66,057.05	2.52%
合计	13,889,257.50	100.00%	2,624,780.02	100.00%

2、欠款单位前五名情况:

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
(1) 大丰通商阀门公司	940,318.00	1 年以内	货款
(2) 佛伦公司	571,000.00	1 年以内	货款
(3) 69095 工厂	254,520.00	1 年以内	货款
(4) 德阳亚新机械厂	150,000.00	1 年以内	货款
(5) 上海灵得利实业公司	147,804.40	1 年以内	货款

3、预付帐款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(六) 存货及存货跌价准备:

1、项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	17,356,324.16	2,684,518.58	14,043,151.57	2,931,187.32
在产品	14,139,864.36	462,378.28	11,869,608.75	608,679.86
委托加工物资	384,024.60	209,371.49	231,177.86	228,704.53
物资采购	3,302,137.40	166,315.07	4,866,503.01	486,650.30
低值易耗品	12,781,040.90	6,087,171.43	12,566,622.85	6,527,886.11
库存商品 (自制)	68,630,169.88	40,558,474.30	65,948,367.53	36,617,913.61
库存商品 (外购)	11,698,974.86	2,345,835.16	122,341.12	39,336.70
开发产品	3,819,635.14	---	203,853.25	---
合计	132,112,171.30	52,514,064.31	109,851,625.94	47,440,358.43

2、期末存货中已抵押及质押的存货金额为 48,229,025.65 元 (详见附注九)。

3、存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备, 确定可变现净值的依据为: 存货遭受毁损程度及市场同类价。

(七) 待摊费用:

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税	789,020.02	6,767.57	795,787.59	---

保险费	41,942.04	---	41,942.04	---
租赁费	20,833.35	30,000.00	38,333.35	12,500.00
合计	851,795.41	36,767.57	876,062.98	12,500.00

(八) 长期投资:

1、项目	期初数		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	161,467,017.32	5,493,898.77	101,693,283.70	5,493,898.77
长期债权投资	4,979,648.80	2,324,668.80	4,949,508.80	2,324,668.80
合计	166,446,666.12	7,818,567.57	106,642,792.50	7,818,567.57

2、长期股权投资:

(1) 股票投资:

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资单位		投资金额	减值准备	期末市价
			注册资本比例				
*上海氯碱化工股份有限公司	法人股	2,541,000	2.18%		11,000,000.00	---	37,098,600.00
*上海豫园商场股份有限公司	法人股	1,211,210	2.83%		4,000,000.00	---	14,364,950.60
*中国纺织机械股份有限公司	法人股	1,716,000	4.81%		3,800,000.00	---	22,651,200.00
*上海第一百货商店股份有限公司	法人股	960,960	1.81%		3,560,000.00	---	10,512,902.40
*上海华联商厦股份有限公司	法人股	718,740	1.87%		1,856,000.00	---	9,731,739.60
*上海第一食品商店股份有限公司	法人股	481,076	4.42%		820,000.00	---	7,721,269.80
*上海广电股份有限公司	法人股	181,500	0.29%		720,000.00	---	3,675,375.00
*上海九百股份有限公司	法人股	64,512	0.27%		100,000.00	---	935,424.00
上海凤凰自行车股份有限公司	法人股	4,104	0.01%		24,624.00	---	81,874.80
合计					25,880,624.00	---	106773,336.20

*法人股股票已质押给中国工商银行上海市闸北支行, 质押期限为 1998 年 6 月 3 日至 2001 年 6 月 2 日。

(2) 其他股权投资:

A、成本法核算的股权投资:

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	期初余额	本期投资		期末余额
				增减额		
*上海银行北站支行	无约定期限	331,200.00	331,200.00	---		331,200.00
工行经济信息宝钢联合公司	无约定期限	300,000.00	300,000.00	---		300,000.00

1987 年电力建设债券	24,840.00	---	24,840.00	2002 年	---	---	---
合计	24,840.00	---	24,840.00	---	---	---	---

B、其他债权投资：

借款单位	本金	年限	年利率	到期日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息
*上海上佳花园别墅房地产公司	2,600,000.00	1997.12.27-					
		1999.12.27	10.10%	1999.12.27	---	---	---
宣川仪表厂	100,376.00	1993.3.24-					
		1994.3.24	8.28%	1994.3.24	---	---	---
100,376.00.8							
上海江湾机械厂	1,500,000.00	1994.1-					
		1994.7	12.96%	1994.7	---	---	---
1,500,000.00							
吉林市经协总公司上海公司	724,292.80	1993.5.25-					
		1993.8.25	9.72%	1993.8.25	---	---	---
724,292.80							
合计	4,924,668.80	---	---	---	---	---	---
2,324,668.80							

*见附注十二。

4、长期投资减值准备：

(1) 长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	减值准备金额	计提原因
工行经济信息宝钢联合公司	300,000.00	收回投资可能性小，全额计提
上海二轻销售有限公司	3,000,000.00	收回投资可能性小，全额计提
上海上佳花园别墅房地产公司	2,193,898.77	公司经营亏损，全额计提
合计	5,493,898.77	

(2) 长期债权投资减值准备：

项目或单位名称	减值准备金额	计提原因
宣川仪表厂	100,376.00	贷款逾期，全额计提
上海江湾机械厂	1,500,000.00	贷款逾期，全额计提
吉林市经协总公司上海公司	724,292.80	贷款逾期，全额计提
合计	2,324,668.80	

5、长期股权投资期末数比期初数减少 59,773,733.62 元，减少比例为 37.02%，减少原因为：转让了公司持有的上海水仙能率有限公司及上海金山水仙电器有限公司的全部股

权。

(九) 固定资产及累计折旧:

1、固定资产:

固定资产类别	期初原值	本年增加	本年减少	期末原值
房屋及建筑物	60,605,060.03	1,732,334.96	5,785.28	62,331,609.71
生产设备	77,181,826.19	528,208.00	785,330.18	76,924,704.01
非生产设备	9,606,346.72	46,425.30	8,457.00	9,644,315.02
运输设备	11,624,166.70	---	---	11,624,166.70
合计	159,017,399.64	2,306,968.26	799,572.46	160,524,795.44

其中:在建工程转入固定资产金额为1,980,038.26元。

抵押的固定资产金额为39,199,128.54元(详见附注九)。

2、累计折旧:

固定资产类别	期初价值	本年提取	本年减少	期末价值
房屋及建筑物	16,518,567.98	2,130,552.02	5,206.75	18,643,913.25
生产设备	37,304,153.85	3,821,321.36	647,384.60	40,478,090.61
非生产设备	6,939,317.99	1,814,961.74	5,086.60	8,749,193.13
运输设备	7,855,483.83	2,533,159.44	---	10,388,643.27
合计	68,617,523.65	10,299,994.56	657,677.95	78,259,840.26

3、固定资产净值:

固定资产类别	期初价值	期末价值
房屋及建筑物	44,086,492.05	43,687,696.46
生产设备	39,877,672.34	36,446,613.40
非生产设备	2,667,028.73	895,121.89
运输设备	3,768,682.87	1,235,523.43
合计	90,399,875.99	82,264,955.18

(十) 在建工程:

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源
*职工住房参建款	4,134,580.21	---	---	869,920.21	3,264,660.00	
其他						
分厂三通一平	2,479,776.80	---	---	---	2,479,776.80	
其他						
电热水器项目	---	60,000.00	60,000.00	---	---	
其他						
厂房工程	1,600,000.00	132,334.96	1,732,334.96	---	---	
贷款						
零星工程	5,008.00	182,695.30	187,703.30	---	---	
其他						
合计	8,219,365.01	375,030.26	1,980,038.26	869,920.21	5,744,436.80	---

本期在建工程无利息资本化。

*见附注十二。

(十一) 无形资产:

类别	原始金额	期初数	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
----	------	-----	------	-----	--------

*土地使用权	6,713,117.61	6,141,788.49	142,832.28	5,998,956.21	42年
房屋使用权	16,022,058.30	8,258,947.89	1,602,202.08	6,656,745.81	4年2个月
合计	22,735,175.91	14,400,736.38	1,745,034.36	12,655,702.02	

*土地使用权（浦东新区夏普路25号）已抵押给中国工商银行上海市闸北支行。（详见附注九）。

（十二）开办费：

期初数	本期增加	本期摊销	期末数
3,780.40	---	3,780.40	---

（十三）长期待摊费用：

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	319,445.11	14,870.00	72,327.24	261,987.87
职工分房补贴	42,905.00	63,000.00	74,950.00	30,955.00
职工安置费	---	9,616,387.00	---	9,616,387.00
其他	622,376.20	---	77,796.96	544,579.24
合计	984,726.31	9,694,257.00	225,074.20	10,453,909.11

（十四）短期借款、一年内到期的长期负债：

1、短期借款：

借款类别	期初数	期末数	备注
担保借款	253,760,000.00	266,660,000.00	
抵押借款	58,080,000.00	40,480,000.00	抵押物详见附注九
质押借款	36,800,000.00	21,300,000.00	质押物详见附注九
合计	348,640,000.00	328,440,000.00	

2、短期借款逾期情况：

借款单位	借款期限	金额	逾期原因
中国工商银行闸北支行	1999.5.5—1999.11.10	12,000,000.00	无力偿还
中国工商银行闸北支行	1999.9.3—1999.9.23	31,960,000.00	无力偿还
中国工商银行闸北支行	1999.9.3—1999.9.23	8,900,000.00	无力偿还
中国工商银行闸北支行	1999.9.3—1999.9.23	33,000,000.00	无力偿还
中国工商银行闸北支行	1999.9.3—1999.9.23	30,000,000.00	无力偿还
中国工商银行闸北支行	1999.9.3—1999.9.23	30,000,000.00	无力偿还
中国工商银行闸北支行	1999.9.3—1999.9.23	2,000,000.00	无力偿还
中国工商银行闸北支行	2000.5.8—2000.10.15	3,380,000.00	无力偿还
中国工商银行闸北支行	2000.6.7—2000.7.7	20,000,000.00	无力偿还
中国工商银行闸北支行	2000.5.7—2000.8.15	25,100,000.00	无力偿还
中国工商银行闸北支行	2000.5.7—2000.8.15	20,000,000.00	无力偿还
中国工商银行闸北支行	2000.6.7—2000.7.7	20,000,000.00	无力偿还
中国工商银行闸北支行	2000.9.8—2000.12.25	19,000,000.00	无力偿还
中国工商银行闸北支行	2000.4.3—2000.10.3	8,500,000.00	无力偿还
交通银行闸北支行	2000.3.5—2000.8.12	4,600,000.00	无力偿还
*中国华融资产管理公司上海办事处	1999.8.30—2000.3.30	4,500,000.00	无力偿还
合计		272,940,000.00	

*原系公司向中国工商银行杨浦支行借款，期限1999年8月30日至2000年3月30日，中国工商银行杨浦支行于2000年3月20日将此债权转让给中国华融资产管理公司上

海办事处。

3、一年内到期的长期负债：

借款类别	期初数	期末数
信用借款	620,000.00	620,000.00
合计	620,000.00	620,000.00

4、一年内到期的长期负债逾期情况：

借款单位	借款期限	金额	逾期原因
中国建设银行上海第三支行	1995.10.6 — 1999.12.28	620,000.00	无力偿还
合计		620,000.00	

(十五) 应付帐款、预收帐款、其他应付款：

1、应付帐款：35,639,508.23

期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

应付帐款期末数比期初数减少27,372,048.48元，减少比例为43.44%，减少原因为：公司收回的质押存款及水仙能率股权转让款支付了大量应付帐款以及减少合并单位等原因所致。

2、预收帐款：26,988,098.88

期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

3、其他应付款：22,986,094.02

期末余额中持本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款为应付上海纳赛斯投资发展中心5,265,859.92元。

其他应付款期末数比期初数减少11,186,043.80元，减少比例为32.73%，减少原因为：

公司支付了一部分往来款项以及减少合并单位所致。

(十六) 应付股利：

投资者名称	期末欠付股利	金额	原因
上海纳赛斯投资发展中心	984,698.40		股东尚未领取的现金股利
北京信佳家用电器技术服务公司	44,000.00		股东尚未领取的现金股利
合计	1,028,698.40		

(十七) 应交税金：

税种	期初数	期末数
增值税	-6,066,827.22	-5,667,856.61
营业税	-121,450.84	-106,838.92
城建税	26,314.60	97,580.27
所得税	114,262.40	208,088.47
土地增值税	-37,500.00	11,017.03
合计	-6,085,201.06	-5,458,009.76

(十八) 预提费用：

类别	期初数	期末数	结存原因
利息	48,002,318.14	54,815,044.70	尚未支付的银行利息
合计	48,002,318.14	54,815,044.70	

(十九) 股本：

	期初数	比例	期末数	比例
1、未上市流通股份				
(1) 发起人股份	80,226,960.00	33.94%	80,226,960.00	33.94%

其中：

境内法人持有股份	80,226,960.00	33.94%	80,226,960.00	33.94%
(2) 募集法人股份	28,624,728.00	12.11%	28,624,728.00	12.11%
未上市流通股份合计	108851,688.00	46.05%	108,851,688.00	46.05%
2、已上市流通股份				
人民币普通股	17,549,312.00	7.42%	17,549,312.00	7.42%
境内上市的外资股	110,000,000.00	46.53%	110,000,000.00	46.53%
已上市流通股份合计	127549,312.00	53.95%	127,549,312.00	53.95%
3、股份总数	236,401,000.00	100.00%	236,401,000.00	100.00%

(二十) 资本公积：

项目	期初数	期末数
股本溢价	216,484,513.45	216,484,513.45
*其他资本公积	5,911,385.06	6,870,326.00
合计	222,395,898.51	223,354,839.45

*根据财政部财会[2001]17号文关于贯彻实施《企业会计制度》有关政策衔接问题的规定，对于债务重组事项应予追溯调整。1999年、2000年债务重组收益分别为5,911,385.06元和958,940.94元，已分别调减年初未分配利润、本年营业外收入，并转入资本公积。

(二十一) 盈余公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,910,130.59	121,393.41	---	13,031,524.00
法定公益金	2,497,565.58	85,074.17	---	2,582,639.75
任意盈余公积	22,342,314.95	---	---	22,342,314.95
合计	37,750,011.12	206,467.58	---	37,956,478.70

(二十二) 未分配利润：

	金额
年初未分配利润	-405,847,077.49
调整年初未分配利润	-5,911,385.06
调整后年初未分配利润	-411,758,462.55
加：本期净利润	-145,706,664.74
减：提取法定盈余公积	121,393.41
提取法定公益金	85,074.17
年末未分配利润	-557,671,594.87

调减年初未分配利润5,911,385.06元占1999年末未分配利润的1.46%，原因系公司根据财政部财会[2001]17号文关于贯彻实施《企业会计制度》有关政策衔接问题的规定，对于债务重组事项应予追溯调整所致。

合并净利润比母公司净利润增加72,985.95元，系转回已实现的上期抵销未实现的内部销售利润72,985.95元。

未分配利润期末数比期初数减少145,913,132.32元，减少比例为35.44%，减少原因为：公司本年度经营亏损额大幅增加所致。

(二十三) 主营业务收入：

主营业务收入本年发生额比上年发生额减少64,338,101.46元，减少比例为36.81%，主要原因为本年度主营业务继续萎缩导致销售收入大幅减少。

(二十四) 主营业务成本：

主营业务成本本年发生额比上年发生额减少55,049,691.43元，减少比例为36.55%，

主要原因为销售收入的减少导致销售成本的相应减少。

(二十五) 营业费用:

营业费用本年发生额比上年发生额减少 24,858,569.40 元,减少比例为 62.56%, 主要原因为销售收入的大幅减少导致销售人员业务费用、仓储运输等销售相关费用相应减少。

(二十六) 管理费用:

管理费用本年发生额比上年发生额增加 46,352,416.31 元,增加比例为 51.51%, 主要原因为应收款项计提的坏帐准备大幅增加所致。

(二十七) 财务费用:

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	25,932,211.58	38,568,573.79
减: 利息收入	459,239.01	2,743,328.96
汇兑损失	270,282.34	151,198.87
减: 汇兑收益	---	4,064.95
其他	19,795.63	48,837.60
合计	25,763,050.54	36,021,216.35

(二十八) 其他业务利润:

类别	本年发生数			上年发生数	
	收入	成本	利润	收入	成本
利润					
材料销售	4,968,824.57	4,973,797.71	-4,973.14	12,315,240.01	11,721,927.88
593,312.13					
提供劳务	6,239.31	6,239.31	---	613,660.79	110,954.70
502,706.09					
租赁业务	149,100.00	8,632.46	140,467.54	---	---

修理加工业务	343,159.70	309,153.85	34,005.85	51,263.64	8,509.50
42,754.14					
其他	424,949.14	23,455.10	401,494.04	641,278.00	629,246.13
12,031.87					
合计	5,892,272.72	5,321,278.43	570,994.29	13,621,442.44	12,470,638.21
1,150,804.23					

(二十九) 投资收益:

1、本年发生数:

类别	股票	投资收益	债权投资收益	成本法下确认的	
				投资收益	权益法下确认的
合计				股权转让收	
				投资收益	
短期投资	---	---	---	---	---

长期股权投资	319,596.00	---	49,680.00	-2,691,150.59	8,590,976.97
6269102.38					
长期债权投资	---	343.80	---	---	---
343.80					
合计	319,596.00	343.80	49,680.00	-2,691,150.59	8,590,976.97

6269446.18

2、上年发生数:

类别	股票	投资收益	债权投资收益	成本法下确认的 投资收益	权益法下确认的 投资收益	股权转让收 益	合计
短期投资	---	---	24,144.99	---	---	---	24,144.99
长期股权投资	489,248.30	---	---	106,769.59	-625,644.53	-5,493,898.77	-5523525.41
长期债权投资	---	---	-2,188.80	---	---	-1,587,280.04	-1585091.24
合计	489,248.30	---	26,333.79	106,769.59	-625,644.53	-7,081,178.81	-7084471.66

(三十) 补贴收入:

内容	本年发生数	上年发生数
一般贸易出口贴息	167,278.53	---

本年发生数系上海水仙进出口有限公司收到财政一般贸易出口贴息款。

(三十一) 营业外收入:

类别	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净收益	5,589,745.00	4,839,611.98
无法支付的应付款项	1,315,887.91	78,601.20
赔偿及罚款收入	114,542.00	154,962.33
其他	11,279.98	30,707.62
合计	7,031,454.89	5,103,883.13

(三十二) 营业外支出:

类别	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净损失	81,099.11	926,166.77
固定资产盘亏损失	46,506.00	---
捐赠	1,680.00	---
罚款支出	678,484.55	2,590.81
非常损失	---	2,115,775.13
其他	95,795.51	1,485.71
合计	903,565.17	3,046,018.42

(三十三) 支付的其他与经营活动有关的现金 29,483,958.95

其中主要为:

项目	金额
办公、差旅费	3,678,236.69
维修、劳务费	3,458,037.44
保险、广告费	565,599.67
促销、运输费	2,350,772.40
退休人员费用	1,204,007.34
其他零星费用	2,704,360.70
往来款	14,901,761.87

(三十四) 收到的其他与筹资活动有关的现金 12,798,146.24

其中: 收回质押的货币资金 12,779,300.00

增加住房周转金的现金收入 18,846.24

(三十五) 支付的其他与筹资活动有关的现金 29,976.00 系支付住房补助费。

(三十六) 母公司会计报表主要项目注释:

1、应收帐款:

(1) 帐龄分析:

帐龄	期初数			期末数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
1 年以内	100,181,948.35	31.41%	---	13,922,578.21	4.57%	---
1 至 2 年	72,323,556.57	22.68%	14,464,711.31	89,637,650.78	29.44%	17,927,530.16
2 至 3 年	100,292,571.68	31.44%	50,146,285.84	69,223,170.91	22.73%	34,611,585.46
3 年以上	46,164,277.37	14.47%	46,164,277.37	131,741,077.20	43.26%	131,741,077.20
合计	318,962,353.97	100.00%	110,775,274.52	304,524,477.10	100.00%	184,280,192.82

(2) 欠款单位前五名情况:

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
a、吴江市工业品有限公司	27,755,414.62	3 年以上	货款
b、上海水仙电器股份有限公司 昆明销售服务分公司	17,438,336.50	3 年以上	货款
c、北京水仙维修技术服务部	16,889,937.73	2-3 年	货款
d、上海家电商贸(器具)公司	13,901,561.63	3 年以上	货款
e、上海家用电器公司	11,325,958.74	2-3 年	货款

(3) 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、长期投资:

(1) 项目	期初数		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	185,307,862.85	5,493,898.77	120,492,088.12	5,493,898.77
长期债权投资	4,979,648.80	2,324,668.80	4,949,508.80	2,324,668.80
合计	190,287,511.65	7,818,567.57	125,441,596.92	7,818,567.57

(2) 长期股权投资:

A、股票投资:

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资单位	投资金额	减值
期末市价			注册资本比例		准备
*上海氯碱化工股份有限公司	法人股	2,541,000	2.18%	11,000,000.00	---
37,098,600.00					
*上海豫园商场股份有限公司	法人股	1,211,210	2.83%	4,000,000.00	---
14,364,950.60					
*中国纺织机械股份有限公司	法人股	1,716,000	4.81%	3,800,000.00	---

22,651,200.00					
*上海第一百货商店股份有限公司	法人股	960,960	1.81%	3,560,000.00	---
10,512,902.40					
*上海华联商厦股份有限公司	法人股	718,740	1.87%	1,856,000.00	---
9,731,739.60					
*上海第一食品商店股份有限公司	法人股	481,076	4.42%	820,000.00	---
7,721,269.80					
*上海广电股份有限公司	法人股	181,500	0.29%	720,000.00	---
3,675,375.00					
*上海九百股份有限公司	法人股	64,512	0.27%	100,000.00	---
935,424.00					
上海凤凰自行车股份有限公司	法人股	4,104	0.01%	24,624.00	---
81,874.80					
合计				25,880,624.00	---
106,773,336.20					

注：打*的法人股股票已质押给中国工商银行上海市闸北支行，质押期限为1998年6月3日—2001年6月2日。

B、其他股权投资：

a、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	期初余额	本期投资	
				增减额	期末余额
上海银行北站支行	无约定期限	331,200.00	331,200.00	---	331,200.00
工行经济信息宝钢联合公司	无约定期限	300,000.00	300,000.00	---	300,000.00
上海二轻销售有限公司	无约定期限	3,000,000.00	3,000,000.00	---	3,000,000.00
*上海惠而浦水仙有限公司	47年	64,287,560.93	64,287,560.93	---	64,287,560.93
长江经济联合发展公司	无约定期限	700,000.00	700,000.00	---	700,000.00
合计		68,618,760.93	68,618,760.93	---	68,618,760.93

*上海银行北站支行的股权已质押给上海银行北站支行，质押期限为2000年7月6日至2001年7月2日。

*对上海惠而浦水仙有限公司的投资比例原为45%，1998年度公司将其中25%的股权转让给美国惠而浦海外控股公司之后，即对上海惠而浦水仙有限公司改用成本法核算，上海惠而浦水仙有限公司1998—2000年共计亏损357,971,835.29元。公司持有上海惠而浦水仙有限公司的股权已全部被上海南汇县人民法院及上海市第二中级人民法院冻结。

b、权益法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册资本比例	期初余额	本期权益增减额	期末余额
			合计增减	其中：收回投资	确认损益
			益增减额		累计权

*上海上佳花园别墅房地产公司							
无约定期限	25.00%	2,193,898.77	---	---	---	---	-
1,556,101.23							
上海上佳花园别墅房地产公司							
无约定期限	25.00%	2,193,898.77	---	---	---	---	-
1,556,101.23							
上海水仙国际贸易有限公司							
无约定期限	75.00%	606,178.20	1,261,912.61	---	---	1,261,912.61	-
2,451,909.19							
上海水仙房地产开发经营公司							
无约定期限	100.00%	11,782,901.88	-8,926,927.09	---	---	-8,926,927.09	-
12,144,025.21							
上海水仙能率有限公司							
20年	50.00%	51,302,104.31	-51302,104.31	-49,334,150.13	---	-1,967,954.18	-
上海水仙电器股份有限公司苏州模具制造公司							
无约定期限	55.00%	9,227,256.82	359,932.83	---	---	359,932.83	-
237,189.65							
上海水仙进出口有限公司							
无约定期限	90.00%	7,224,508.63	2,263,040.54	---	---	2,263,040.54	-
487,549.17							
上海金山水仙电器有限公司							
无约定期限	65.00%	8,471,629.31	-8,471,629.31	-7,748,432.90	---	-723,196.41	-

合计		90,808,477.92	-64815,774.73	-57,082,583.03	---	-7,733,191.70	-
15,427,296.81							

续上表

被投资单位名称	期末余额	
	初始金额	帐面余额
*上海上佳花园别墅房地产公司		
	3,750,000.00	2,193,898.77
上海上佳花园别墅房地产公司		
	3,750,000.00	2,193,898.77
上海水仙国际贸易有限公司		
	4,320,000.00	1,868,090.81
上海水仙房地产开发经营公司		
	15,000,000.00	2,855,974.79
上海水仙能率有限公司		
上海水仙电器股份有限公司苏州		
模具制造公司	9,350,000.00	9,587,189.65
上海水仙进出口有限公司		
	9,000,000.00	9,487,549.17
上海金山水仙电器有限公司		
	---	---
合计	41,420,000.00	25,992,703.19

(3) 长期债权投资:

A、债券投资:

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息	减值准备
1987年电力建设债券	24,840.00	---	24,840.00	2002年	---	---	---	---
合计	24,840.00	---	24,840.00	---	---	---	---	---

B、其他债权投资:

借款单位	本金	年限	年利率	到期日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息	减值准备
上海上佳花园别墅房地产公司	2,600,000.00	1997.12.27-1999.12.27	10.10%	1999.12.27	---	---	---	---
宜川仪表厂	100,376.00	1993.3.24-1994.3.24	8.28%	1994.3.24	---	---	---	---
上海江湾机械厂	1,500,000.00	1994.1-1994.7	12.96%	1995	---	---	---	---
吉林市经协总公司上海公司	724,292.80	1993.5.25-1993.8.25	9.72%	1993.8.25	---	---	---	---
合计	4,924,668.80	---	---	---	---	---	---	---

(4) 长期投资减值准备

A、长期股权投资减值准备:

被投资单位名称	减值准备金额	计提原因
上海上佳花园别墅房地产公司	2,193,898.77	收回投资可能性小, 全额计提
工行经济信息宝钢联合公司	300,000.00	收回投资可能性小, 全额计提
二轻销售有限公司	3,000,000.00	公司经营亏损, 全额计提
合计	5,493,898.77	

B、长期债权投资减值准备:

项目或单位名称	减值准备金额	计提原因
宜川仪表厂	100,376.00	贷款逾期, 全额计提
上海江湾机械厂	1,500,000.00	贷款逾期, 全额计提
吉林市经协总公司上海公司	724,292.80	贷款逾期, 全额计提
合计	2,324,668.80	

(5) 长期股权投资期末数比期初数减少 64,815,774.73 元, 减少比例为 34.98%, 减少原因为:

转让了公司持有的上海水仙能率有限公司及上海金山水仙电器有限公司的全部股权。

3、投资收益:

(1) 本年发生数:					
类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的 投资收益	权益法下确认的 投资收益	股权转让收 益
合计	投资收益				
短期投资	---	---	---	---	---
长期股权投资	319,596.00	---	49,680.00	-7,733,191.70	8,590,976.97
1227,061.27					
长期债权投资	---	343.80	---	---	---
343.80					
合计	319,596.00	343.80	49,680.00	-7,733,191.70	8,590,976.97
1227,405.07					

(2) 上年发生数:					
类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的 投资收益	权益法下确认的 投资收益	股权转让收益 合计
合计	投资收益				
短期投资	---	---	---	---	---
长期股权投资	489,248.30	---	56,304.00	-4,590,853.34	-5,493,898.77
9,539,199.81					
长期债权投资	---	2,188.80	---	---	-1,587,280.04
1,585,091.24					
合计	489,248.30	2,188.80	56,304.00	-4,590,853.34	-7,081,178.81
11124,291.05					

4、主营业务收入、成本:					
业务种类	上年发生数		本年发生数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	
工业	164,270,906.90	144,694,036.38	72,908,241.58	64,889,760.79	

六、分行业资料:					
行业	营业收入		营业成本		营业毛 利
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
1. 工业					
	179,710,499.93	89,184,078.16	157,970,745.25	80,404,331.75	21,739,754.68
	8,779,746.41				
2. 商业					
	20,832,723.60	46,414,416.48	18,635,948.15	42,261,136.37	2,196,775.45
	4,153,280.11				
3. 房地产业					
	957,266.45	4,571,359.60	376,073.23	3,616,981.89	581,193.22
	954,377.71				

9,000,000.00 90.00 --- --- --- --- 9,000,000.00 90.00

4、存在控制关系的关联方交易：

存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	与本公司的关系
上海惠而浦水仙有限公司	联营企业
上海上佳花园别墅房地产公司	联营企业
上海水湘房产开发中心	子公司（间接控制）

(三) 关联方交易：

1、关联方应收应付款项余额：

项目	期末余额	
	2000年12月31日	1999年12月31日
应收帐款：		
上海惠而浦水仙有限公司	---	56,608.00
其他应收款：		
上海惠而浦水仙有限公司	3,526,948.47	3,700,345.60
上海上佳花园别墅房地产公司	3,251,150.89	2,883,148.39
上海纳赛斯投资发展中心		329,600.63
其他应付款：		
上海纳赛斯投资发展中心	5,265,859.92	---
上海水仙能率有限公司	---	413,370.81
应付股利：		
上海纳赛斯投资发展中心	984,698.40	984,698.40

2、向关联方提供资金：

关联方单位	期末余额	
	2000年12月31日	1999年12月31日
上海上佳花园别墅房地产公司	2,600,000.00	2,600,000.00

3、为关联方提供担保情况详见附注九。

八、或有事项：

截至2000年12月31日公司无重大未决诉讼。

九、承诺事项：

(一) 截至2000年12月31日公司为关联方及其他单位提供担保情况：

被担保单位名称	担保事由	担保金额
关联方：		
上海水仙电器股份有限公司三分厂	借款担保	4,500,000.00
合计		4,500,000.00
非关联方：		
上海金山水仙电器有限公司	借款担保	3,050,000.00
合计		3,050,000.00

(二) 抵押（质押）资产情况：

以部分法人股股票计 25,856,000.00 元、其他股权 331,200.00 元、生产设备原值计 37,466,793.58 元、房屋建筑原值计 1,732,334.96 元、土地使用权（浦东金桥出口加工区夏普路 25 号）原值计 6,713,117.61 元、存货计 48,229,025.65 元，取得短期借款

61,780,000.00 元。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项：

公司第一大股东上海纳赛斯投资发展中心于 2001 年 1 月 18 日分别将其持有的本公司股份 43,897,070 股以人民币 5,487,133.75 元的价格转让给上海同步电子有限公司、第二大股东上海新工联实业有限公司将其持有的本公司股份 15,197,930 股、7,092,030 股分别以 1,899,741.25 元的价格转让给上海同步电子有限公司、以 886,503.75 元的价格转让给上海轻工控股（集团）公司。

上述三项协议的成立和生效均以公司将其因向银行累计欠付借款中的人民币 2 亿元借款本金债务于 2001 年 3 月 18 日（含本日）前转移给纳赛斯承担的行为成立和生效为前提条件。根据公司 2001 年 3 月 20 日董事会公告，上海同步电子有限公司及有关方面未能及时就上述债务转移事项达成一致性意见，股权转让协议自动终止。

十一、债务重组事项：

本期金额较大的债务重组事项如下：

（一）本公司与上海嘉康包装材料有限公司协议在约定期限内全部付清应付帐款的同时减免其中的 450,000.00 元的债务，从而获得债务重组收益 450,000.00 元，已计入资本公积—其他资本公积。

（二）本公司将从上海三湘房地产开发经营公司得到的抵债商品房协议转让给公司的部分债权人（供应商），商品房价值 1,015,798.40 元，抵债金额 1,390,104.50 元，从而获得债务重组收益 374,306.10 元，已计入资本公积—其他资本公积。

十二、其他重要事项：

（一）公司委托中国银行上海市分行下属中国银行上海信托咨询公司对上海上佳花园别墅房地产公司贷款 260 万元，因上海上佳花园别墅房地产公司一直未予归还，中国银行上海分行遂提起诉讼。2000 年 7 月上海市闸北区人民法院判决上海上佳花园别墅房地产公司偿付借款本金及逾期利息，并由中国银行上海分行对上海上佳花园别墅房地产公司的房产及其他财产实施了诉讼保全。

（二）公司于 1993 年参建浦东上川路民健中心村职工住宅，共支付参建款 3,264,660.00 元，因一直未取得住宅遂提起诉讼。2000 年 12 月上海市高级人民法院终审判决上海民建实业总公司和江西上饶毛纺织厂返还参建款 3,264,660.00 元及相应利息。截至审计报告日，公司尚未收到参建款。

资产负债表

2000 年 12 月 31 日

编制单位：上海水仙电器股份有限公司

单位：（人民币）元

资产	年初数	母公司	年末数	合并
流动资产：				
货币资金	9,364,059.43	2,391,376.42	28,832,543.30	
短期投资	23,230,192.90			

-			
	减：短期投资跌价准备		
-		-	-
-	短期投资净额		
-		-	-
-	应收票据		
-		-	-
-	应收股利		
-		-	-
-	应收利息		
-		-	-
-	应收帐款		
312,275,693.49		304,524,477.10	327,124,843.85
318,962,353.97			
	其他应收款		
28,987,324.89		24,401,440.59	27,662,757.14
25,456,817.76			
	减：坏帐准备		
202,497,998.98		191,211,739.21	126,834,923.73
120,353,215.69			
	应收款项净额		
138,765,019.40		137,714,178.48	227,952,677.26
224,065,956.04			
	预付帐款		
2,624,780.02		332,155.95	13,889,257.50
1,122,196.43			
	应收补贴款		
-		-	-
-			
	存货		
109,851,625.94		99,893,676.52	132,112,171.30
106,182,718.18			
	其中：工程施工		
-		-	-
-			
	减：存货跌价准备（含工程亏损准备）		
47,440,358.43		47,401,021.73	52,514,064.31
50,168,039.14			
	存货净额		

62,411,267.51	52,492,654.79	79,598,106.99
56,014,679.04		
待摊费用		
12,500.00	-	851,795.41
789,020.02		
待处理流动资产净损失		
-	-	-
-		
一年内到期的长期债权投资		
30,140.00	30,140.00	25,310.00
25,310.00		
应收控股股东款		
应收关联公司款		
其他流动资产		
-	-	-
-		
流动资产合计		
213,207,766.36	192,960,505.64	351,149,690.46
305,247,354.43		
长期投资：		
长期股权投资		
101,693,283.70	120,492,088.12	161,467,017.32
185,307,862.85		
长期债权投资		
4,949,508.80	4,949,508.80	4,979,648.80
4,979,648.80		
长期投资合计		
106,642,792.50	125,441,596.92	166,446,666.12
190,287,511.65		
减：长期投资减值准备		
7,818,567.57	7,818,567.57	7,818,567.57
7,818,567.57		
长期投资净额		
98,824,224.93	117,623,029.35	158,628,098.55
182,468,944.08		
其中：合并价差（贷差以“-”号表示合并报表填列）		
-	-	-
-		
其中：股权投资差额（贷差以“-”号表示母公司报表填列）		
-	-	-
-		
固定资产：		
固定资产原价		
160,524,795.44	132,184,389.86	159,017,399.64

131,372,322.45		
减：累计折旧		
78,259,840.26	65,958,865.46	68,617,523.65
57,962,763.78		
减：固定资产减值准备		
固定资产净值		
82,264,955.18	66,225,524.40	90,399,875.99
73,409,558.67		
工程物资		
-	-	-
-		
在建工程		
5,744,436.80	5,744,436.80	8,219,365.01
6,619,365.01		
固定资产清理		
-	-	-
-		
待处理固定资产净损失		
-	-	-
-		
固定资产合计		
88,009,391.98	71,969,961.20	98,619,241.00
80,028,923.68		
无形资产及其他资产：		
无形资产		
12,655,702.02	12,655,702.02	14,400,736.38
14,400,736.38		
开办费		
-	-	3,780.40
-		
长期待摊费用		
10,453,909.11	10,191,921.24	984,726.31
665,281.20		
其他长期资产		
-	-	-
-		
其中：临时设施净额		
-	-	-
-		
无形资产及其他资产合计		
23,109,611.13	22,847,623.26	15,389,243.09
15,066,017.58		
递延税项：		
递延税款借项		

-	-	-	-
-	-	-	-
资产总计			
423,150,994.40	405,401,119.45		623,786,273.10
582,811,239.77			
流动负债:			
短期借款			
328,440,000.00	326,040,000.00		348,640,000.00
341,040,000.00			
应付票据			
-	-		6,200,000.00
6,200,000.00			
应付帐款			
35,639,508.23	32,153,613.72		63,011,556.71
59,847,248.64			
预收帐款			
26,988,098.88	18,900,563.84		24,726,682.71
11,368,703.33			
代销商品款			
-	-		-
-	-		-
应付工资			
6,564,867.09	5,718,423.21		8,162,136.99
7,020,823.27			
应付福利费			
1,164,881.27	195,835.04		954,809.77
90,860.28			
应付股利			
1,028,698.40	1,028,698.40		1,028,698.40
1,028,698.40			
应交税金			
-5,458,009.76	-2,982,960.61	-6,085,201.06	-
3,228,773.93			
其他应交款			
102,634.85	13,002.38		29,959.74
103.20			
其他应付款			
22,986,094.02	28,038,894.71		34,172,137.82
24,960,854.96			
预提费用			
54,815,044.70	54,815,044.70		48,002,318.14
48,002,318.14			
一年内到期的长期负债			
620,000.00	620,000.00		620,000.00

620,000.00			
其他流动负债			
-			
-			
应付控股股东款			
应付关联公司款			
流动负债合计			
472,891,817.68	464,541,115.39		529,463,099.22
496,950,836.29			
长期负债：			
长期借款			
-			
-			
应付债券			
-			
-			
长期应付款			
-			
-			
住房周转金			
-			
-			
其他长期负债			
716,120.12	819,280.78		998,970.45
998,970.45			
长期负债合计			
716,120.12	819,280.78		998,970.45
998,970.45			
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计			
473,607,937.80	465,360,396.17		530,462,069.67
497,949,806.74			
少数股东权益（合并报表填列）			
9,502,333.32	-		8,535,756.35
-			
股东权益：			
股本			
236,401,000.00	236,401,000.00		236,401,000.00
236,401,000.00			
资本公积			
223,354,839.45	223,354,839.45		222,395,898.51
222,395,898.51			
盈余公积			

37,956,478.70	36,618,563.50	37,750,011.12
36,618,563.50		
其中：公益金		
2,582,639.75	2,167,138.36	2,497,565.58
2,167,138.36		
未确认的投资损失		
未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）		
-557,671,594.87	-556,333,679.67	-411,758,462.55
410,554,028.98		
外币报表折算差额（合并报表填列）		
-	-	-
-		
股东权益合计		
-59,959,276.72	-59,959,276.72	84,788,447.08
84,861,433.03		
负债和股东权益总计		
423,150,994.40	405,401,119.45	623,786,273.10
582,811,239.77		

利润及利润分配表
2000年

编制单位：上海水仙电器股份有限公司		单位：（人民币）元
资产	本年累计数	上年数
合并	母公司	合并
母公司		
一、主营业务收入		
110,441,837.07	72,908,241.58	174,779,938.53
164,270,906.90		
减：销售折让		
-	-	-
-		
主营业务收入净额		
110,441,837.07	72,908,241.58	174,779,938.53
164,270,906.90		
减：主营业务成本		
95,578,649.18	64,889,760.79	150,628,340.61
144,694,036.38		
主营业务税金及附加		
654,178.97	188,482.69	1,136,186.21
112,955.34		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		
14,209,008.92	7,829,998.10	23,015,411.71
19,463,915.18		

加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）				
570,994.29	373,619.02		1,150,804.23	
683,439.98				
减：存货跌价损失				
-5,073,705.88	-2,767,017.41		51,947,423.01	
49,693,156.94				
营业费用				
14,877,581.84	12,638,840.06		39,736,151.24	
38,548,751.69				
管理费用				
136,340,730.47	125,459,716.60		89,988,314.16	
87,436,424.90				
财务费用				
25,763,050.54	25,419,112.53		36,021,216.35	
34,176,097.05				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）				
-157,127,653.76	-152,547,034.66	-193,526,888.82	-	
189,707,075.42				
加：投资收益（损失以“-”号填列）				
6,269,446.18	1,227,405.07	-7,084,471.66	-	
11,124,291.05				
补贴收入				
167,278.53	-		-	
-				
营业外收入				
7,031,454.89	6,425,184.86		5,103,883.13	
4,590,519.60				
减：营业外支出				
903,565.17	885,205.96		3,046,018.42	
3,030,395.82				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）				
-144,563,039.33	-145,779,650.69	-198,553,495.77	-	
199,271,242.69				
减：所得税				
177,048.44	-		306,519.24	
-				
减：少数股东损益（合并报表填列、亏损以“-”号填列）				
966,576.97	-			