



闽东电机(集团)股份有限公司

MINDONG ELECTRIC (GROUP) CO., LTD.

二 五年半年度报告

二 五年八月二十五日



重要提示

本公司董事会及其董事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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

公司董事长刘捷明先生、总裁戴露先生、总会计师卢文胜先生和财务审计部经理卓锦辉先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况	2
第二节 股本变动和主要股东持股情况	3
第三节 董事、监事、高级管理人员情况	4
第四节 管理层讨论与分析	4
第五节 重要事项	6
第六节 财务报告	10
第七节 备查文件目录	11



第一节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：闽东电机（集团）股份有限公司
公司法定英文名称：MINDONG ELECTRIC（GROUP）CO., LTD.
公司英文名称缩写：MINDONG
- 2、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
公司股票简称：ST 闽闽东
公司股票代码：000536
- 3、公司注册及办公地址：福建省福州市五一中路 88 号平安大厦 19 层
邮政编码：350005
公司互联网网址：<http://www.mddjg.com>
公司电子信箱：mddjg@public.fz.fj.cn
- 4、公司法定代表人：刘捷明
- 5、公司董事会秘书：刘万里
公司证券事务代表：江信建
联系地址：福建省福州市五一中路 88 号平安大厦 19 层
联系电话：0591-83348228 0591-83364248
传真：0591-83326201
电子邮箱：mddjg@public.fz.fj.cn msc@mddjg.com
- 6、公司选定的中国证监会指定报纸：《证券时报》
公司选定的中国证监会指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：董事会秘书处

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	108,419,328.04	111,155,569.36	-2.46%
流动负债	194,245,460.21	191,569,564.64	1.40%
总资产	183,636,302.04	177,627,544.59	3.38%
股东权益(不含少数股东权益)	-10,609,158.17	-13,942,020.05	23.91%
每股净资产	-0.09	-0.11	18.18%
调整后的每股净资产	-0.14	-0.15	6.67%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)



净利润	3,318,694.41	5,004,638.85	-33.69%
扣除非经常性损益后的净利润	3,355,915.12	4,924,900.38	-31.86%
每股收益	0.03	0.04	-25.00%
净资产收益率(%)	-31.28%	-22.49	减少8.79个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-1,230,275.68	-5,427,757.35	77.33%

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额

项 目	金额（元）
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-84,201.13
以前年度已经计提各项减值准备的转回	46,980.42
合计	-37,220.71

第二节 股本变动和主要股东持股情况

- 一、报告期内，公司股份总数及结构未发生变化。
- 二、报告期期末公司股东总数为 10374 户。
- 三、前十名股东、前十名流通股股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	报告期末持股数量	比例（%）	股份类别	质押或冻结数量	股东性质
福建省电子信息（集团）有限责任公司	0	44290000	36.32%	未流通	0	国家股
闽东电机家属厂	0	3400000	2.79%	未流通	0	法人股
工行福建省信托投资公司	0	2000000	1.64%	未流通	0	法人股
福州市鼓楼区华大五金厂	0	1810000	1.48%	未流通	0	法人股
泉州市二轻集体工业联社	0	1730000	1.42%	未流通	0	法人股
厦门华伦电力发展公司	0	1190000	0.98%	未流通	0	法人股
中国粮油食品进出口（集团）有限公司	0	1000000	0.82%	未流通	0	法人股
福州变压器厂	0	693100	0.57%	未流通	0	法人股
福州闽东电机工贸公司	0	649300	0.53%	未流通	0	法人股
福州闽特工贸公司	0	636300	0.52%	未流通	0	法人股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）			
袁世江	432000		A股			
叶莉苹	399580		A股			



张国枝	286700	A 股
周明慧	276590	A 股
董欣	271260	A 股
张乾光	235700	A 股
叶水莲	233000	A 股
黄文化	218800	A 股
叶书麟	200670	A 股
陈超平	200000	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司所知前十名股东间无关联关系，也不属于一致行动人；公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

四、报告期内公司控股股东未发生变化，仍为福建省电子信息（集团）有限责任公司。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事及高级管理人员持有本公司股票及变化情况

报告期内，公司董事宿利南持有本公司股票 2000 股，持股数量未发生变化；公司其他董事、监事及高级管理人员均未持有本公司股票，持股数量未发生变化。

二、报告期内公司董事、监事及高级管理人员的新聘或解聘情况

公司第三届董事会届满，2005 年 6 月 24 日，2004 年度股东大会选举刘捷明、林团、戴露、林升、李震、宿利南为公司第四届董事会董事，选举唐任远、孟林明、张玲为公司第四届董事会独立董事。

公司第三届监事会届满，2005 年 5 月 30 日，公司工会选举余杰、游礼文为公司第四届监事会职工监事；2005 年 6 月 24 日，2004 年度股东大会选举许政声、吴碧芳、杨方为公司第四届监事会监事。

2005 年 6 月 24 日，公司董事会选举刘捷明为公司第四届董事会董事长；选举林团为公司第四届董事会副董事长。

2005 年 6 月 24 日，公司监事会选举余杰为公司第四届监事会主席。

第四节 管理层讨论与分析

一、报告期经营成果与财务状况分析



报告期内，公司所处行业没有发生变化。公司上半年继续加强对外投资的管理，加大存量资产的盘活；着力突出集约经营的特点，提高职能部门的管理水平，建立统一营销平台实施品牌管理及资源共享；以研究所为产品开发与中试基地，加强新产品的开发；房地产公司加大对存量资产盘活的力度，并着重落实福安“闽东世纪城”的拆迁工作，二期工程建设的前期开发工作已基本结束。

2005 年上半年，公司实现了盈利，主营业务收入 3732 万元，净利润 332 万元，分别比上年同期下降 27.72%、33.69%。

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化情况

项目	金额（元）		增减比例（%）
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	37,320,180.41	51,633,458.66	-27.72
主营业务利润	5,941,507.04	5,201,611.44	14.22
净利润	3,318,694.41	5,004,638.85	-33.69
现金及现金等价物净增加额	2,082,089.62	-9,285,768.35	122.42

说明：本期主营业务收入比上年同期下降 27.72%，主要是电机产品中的发电机及机组销售收入大幅下降，原因是上半年未大幅缺电，影响发电机及机组销售。另外由于上年发电机及机组的销售良好，而发电机及机组属于耐用品，因而也影响到本期的销售。

主营业务利润比上年同期增长，主要是本期毛利率较高的房地产业务销售收入比上年同期增长 200.94%，销售结构的变化提升本期主营业务利润。

本期净利润比上年同期减少 168.59 万元，主要是上半年边角料价格下降，使得其他业务利润减少，以及投资收益降低。

现金及现金等价物净增加，主要原因是本期加快应收帐款的回笼，以及本期向银行融资增加了货币资金。

2、总资产、股东权益与年初相比的变化情况

项目	金额（元）		增减比例（%）
	本期数	年初数	
总资产	183,636,302.04	177,627,544.59	3.38
股东权益	-10,609,158.17	-13,942,020.05	23.91

说明：本期总资产比年初增加 600.88 万元，主要是本期增加货币资金 208 万元、存货 474 万元、确认福建闽东本田发动机有限公司权益增加长期股权投资 935 万元；同时本期减少应收账款 571 万元、预付账款 439 万元。

股东权益比年初增加 331.87 万元是本期实现利润所致。

二、报告期经营情况

1、主营业务的范围及经营状况

- (1) 公司主营业务主要包括：机电产品生产、销售，房地产开发，金属材料的经营等。
- (2) 公司主营业务分行业构成情况：



分行业	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利率（%）	主营业务收入比上年同期增减（%）	主营业务成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减百分点
电机制造业	26,039,484.06	22,989,990.15	11.71%	-26.91%	-27.12%	0.26
其他行业（贸易业务）	3,110,273.35	2,886,273.49	7.20%	-76.60%	-77.83%	5.14
房地产开发与经营业	8,170,423.00	4,875,697.41	40.33%	200.94%	220.07%	-3.56
其中：关联交易	193,505.12	174,792.15	9.67%	-84.65%	-85.11%	2.84
关联交易的定价原则	参考同类产品的当地市场价格，以及合同约定					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 19.35 万元。

(3) 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入（元）	主营业务收入比上年增减（%）
内销	34,628,830.25	-13.83%
出口	2,691,350.16	-76.48%

2、报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力变化情况

本期主营业务收入比上年同期下降 27.72% 其中电机内销业务 2646 万元比上年同期 3747 万元相比减少 1101 万元；出口业务 269 万元比上年同期 1144 万元相比减少 875 万元；房地产收入 817 万元比上年同期 271 万元相比增加 546 万元。

3、报告期内，公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、主要参股公司情况

福建闽东本田发电机组有限公司，注册资本 600 万美元，本公司投资 2046.72 万元，占 40% 股权，以生产、经营小型汽油发电机组为主业。本报告期内，总资产 17946 万元，净资产 13634 万元，净利润 2338.59 万元。

5、经营中的问题与困难

- (1) 资金问题仍然是制约公司发展的最大瓶颈；
- (2) 根据公司发展的需要，人力资源结构仍要调整和充实；
- (3) 对历史遗留的或有负债、银行债务等问题仍在处理中，还没有得到全面解决。

三、报告期投资情况

- 1、报告期没有募集资金或以前期间募集资金的使用情况延续到报告期的情况。
- 2、报告期没有非募集资金投资情况。

四、公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

第五节 重要事项



一、公司治理及整改情况

报告期内，公司按照《公司法》、《公司章程》以及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件坚持依法运作，建立和完善公司的内部控制制度。目前公司的治理实际状况基本上符合《上市公司治理准则》的要求。

1、根据中国证监会公司治理准则要求和深交所的相关规定，公司完成董事会、监事会换届选举工作，2004 年度股东大会已选举刘捷明、林团、戴露、林升、李震、宿利南为公司第四届董事会董事，选举唐任远、孟林明、张玲为公司第四届董事会独立董事；选举许政声、吴碧芳、杨方为公司第四届监事会监事，2005 年 5 月 30 日，公司工会选举余杰、游礼文为公司第四届监事会职工监事。从而使公司董事会、监事会构成更加合理化，对提高公司的治理水平有着积极的作用。

2、为了进一步完善公司治理结构，规范公司行为，根据中国证监会证监公司字[2005]15 号《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的要求，以及《公司法》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》（2004 年修订）等有关法律法规的规定，公司结合实际情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》和《信息披露规则》等规章制度进行了修订，另外还制订了《重大信息内部报告制度》，进一步健全和完善公司治理结构方面的管理规章制度，从制度上加强和细化公司的管理，维护了公司整体利益和投资者的合法权益。

二、公司上年度和本报告期的利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况

公司 2004 年度股东大会于 2005 年 6 月 24 日通过了《2004 年度利润分配方案》，决定 2004 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，公司已按照执行。

公司 2004 年度股东大会还通过了《关于用公积金弥补公司亏损的议案》，同意公司用盈余公积和资本公积补亏，共计弥补累计亏损 104,049,557.53 元，经上述弥补后公司仍有 158,946,481.32 元累计亏损未弥补。

本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

1、本公司福安电机事业部诉福建省粮油食品进出口集团公司欠款 353940.62 元买卖合同纠纷案，经福建省福州市鼓楼区人民法院两次开庭审理，于 2005 年 4 月 1 日作出如下判决：福建省粮油食品进出口集团公司应在判决生效后十日内返还公司福安电机事业部货款 353940.62 元并支付利息自 2004 年 9 月 3 日起至判决确定还款之日止按日万分之二点一计；驳回公司福安电机事业部的其他诉讼请求 案件受理费 8775 元由福建省粮油食品进出口集团公司承担。由于福建省粮油食品进出口集团公司不服一审判决已向福建省福州市中级人民法院提起上诉，现本案正处二审审理中（详情参阅 2004 年 4 月 14 日《证券时报》）。

2、2004 年 4 月 26 日，中国四川国际合作股份有限公司与本公司签订了一份订货合同，约定中国四川国际合作股份有限公司向公司向本公司购买一批货物，总价为 1750000 元人民币。合同生效后，中国四川国际合作股份有限公司向本公司支付全部货款的 80%，剩余的 20% 货款未支付。经本公司多次催缴，中国四川国际合作股份有限公司于 2004 年 12 月 23 日支付了 5 万元，尚欠 30 万元货款未支付。经本公司屡次催促对方仍拒绝支付余款，本公司于 2005 年 3 月 10 日将中国四川国际合作股份有限公司诉至福建省福州市马尾区人民法院。之后，中国四川国际合作股份有限公司又支付货款 5 万元，尚欠货款 25 万元未支付。2005 年 5 月 19



日，经双方协商达成和解协议，中国四川国际合作股份有限公司一次性支付了所有欠款。本公司根据和解协议向法院申请撤诉，法院于当日作出了准许撤诉的裁定。至此，本案以和解结案。

四、公司重大股权转让、资产出售及进展情况

为了加快福安闽东世纪城的开发速度，解决公司资金紧张局面，2005 年 5 月 23 日，公司董事会同意对福建闽东房地产开发公司预购的“日月星花园”房产进行如下处置：

(1) 公司下属企业福建闽东房地产开发公司预购“日月星花园”A 楼九、十、十一层写字楼及 15 个车位，尚欠福建嘉园房地产开发有限公司购房余款未付。2005 年 4 月 6 日经与福建嘉园房地产开发有限公司协商，由福建嘉园房地产开发有限公司按原价 394.79 万元将十一层写字楼（建筑面积为 1165.26 平方米）收回，以冲抵福建闽东房地产开发公司所欠购房余款。

(2) 2005 年 4 月 21 日，将九层写字楼（建筑面积为 1165.26 平方米）及 2 个地下车位，以 467.15 万元的价格转让给福建省科技咨询服务中心。

五、公司关联交易事项

1、购销商品

交易方	交易内容	交易金额 (元)	占同类交易 金额的比例	结算方式
闽东电机集团广州经理部	销电机	193,505.12	0.66%	按月结算
闽东电机三厂	租赁费	235,600.02		按年结算
闽东电机集团特种电机厂	租赁费	290,850.00		按年结算
定价原则	参考同类产品的当地市场价格，以及合同约定			
对公司利润的影响	销售电机约产生 1.87 万元毛利			

2、报告期内，公司未发生资产重组、股权转让等其它关联交易。

3、关联方债权债务往来

(单位：元)

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
闽东电机一厂	控股股东控制的法人	163,197.82		719,092.49	144,555.31
闽东电机三厂	控股股东控制的法人	206,325.00	2,733,039.36	401,182.11	
闽东电机五厂	控股股东控制的法人		197,634.78	5,005.00	
闽东电机特种电机厂	控股股东控制的法人	644,174.79		781,868.82	701,462.92
闽东电机(集团)上海经理部	控股股东控制的法人		201,636.96		
闽东电机(集团)昆明经理部	控股股东控制的法人	6,266.80	99.00	6,266.80	
闽东电机(集团)广州经理部	控股股东控制的法人	12,624.00	96,361.22		
福州立信投资咨询公司	控股股东控制的法人	3,503.61	9,839.70		
福建省电子信息(集团)有限责任公司	控股股东	4,110,000.00		3,060,000.00	11,077,165.20
合计		5,146,092.02	3,238,611.02	4,973,415.22	11,923,183.43



其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额5,146,092.02元，余额3,238,611.02元；以上“向关联方提供资金”期末余额与“关联方向上市公司提供资金”期末余额对抵后，公司期末尚应付关联方8,684,572.41元。

六、公司重大合同

1、担保合同（单位：万元）：

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
福建德亚集团公司	2001.7.12	500	连带责任	2001.7.12至2002.7.10	否	否
省机电进出口集团公司	1998.1.13	200	连带责任	1998.1.15至1998.5.15	否	否
省机电进出口集团公司	1998.1.15	700	连带责任	1998.1.15至1998.2.15	否	否
省机电进出口集团公司	1998.1.19	500	连带责任	1998.1.19至1998.7.15	否	否
福州立信投资咨询公司	2001.3.30	190	连带责任	2001.3.30至2002.10.15	否	是
福州金皇大酒楼有限公司	1999.10.27	96.5	连带责任	1999.10.27至2001.2.27	否	是
福安市印刷厂	1992.12	869	连带责任	1992.12至1997.12	否	否
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				3055.50		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				800		
报告期末对控股子公司担保余额合计				1050		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				4105.50		
担保总额占公司净资产的比例				-386.98%		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方提 供担保的金额				286.50		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象 提供的债务担保金额				3055.50		
担保总额超过净资产 50%部分的金额				4105.50		
违规担保总额				3055.50		

2、借款担保合同：

2005 年 3 月 31 日，闽东电机第一冲压厂与中国银行福安支行签订《人民币借款合同》，借款金额 350 万元，借款期限 2005 年 3 月 31 日至 2006 年 3 月 31 日；同日，公司与中国银行福安支行签订《保证合同》，为闽东电机第一冲压厂借款 350 万元提供担保，担保期限 2005 年 3 月 31 日至 2006 年 3 月 31 日。

4、报告期内，公司未发生重大托管、承包、租赁事项，也无发生委托理财。

七、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东无承诺事项

八、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处



罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

九、独立董事对公司对外担保情况的专项说明和独立意见

按照中国证监会证监发（2003）56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和深交所《关于做好上市公司2005年半年度报告工作的通知》中的要求，唐任远、孟林明和张玲作为公司独立董事，本着实事求是、认真负责的态度，对公司担保情况进行调查了解，并在听取了董事会、监事会和经营班子等人员相关意见的基础上，就公司2005年半年度累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发（2003）56号文规定情况作如下专项说明和独立意见：

（1）截至本报告期末，除对控股子公司以外的担保，公司累计对外担保为3055.50万元，均属历史遗留性质的担保。其中为福建德亚集团公司借款500万元、福建省机械设备进出口公司借款1400万元、福州立信投资咨询公司借款190万元、福州金皇大酒楼有限公司借款96.5万元提供担保，以及公司下属企业闽东电机第一冲压厂为福安市印刷厂借款美元105万（折合人民币869万元）提供担保。自中国证监会证监发（2003）56号通知发布后，公司没有提供与通知相违背的任何形式的担保。

（2）福州立信投资咨询公司、福州金皇大酒楼有限公司原系公司下属企业，2001年公司实施资产重组时剥离给省电子信息集团，公司为控股股东下属企业提供担保行为发生在证监会（2003）56号通知之前。

（3）公司的对外担保事项均已经过公司董事会或者股东大会的批准，并均严格按照《上市规则》、《公司章程》等有关规定，履行了信息披露义务。

综上所述，我们认为公司当前的违规担保均发生在中国证监会发（2003）56号文之前，其总额3055.50万元已超过公司2005年6月末净资产的50%，和2004年底的违规担保额相比没有下降，与证监会（2003）56号文中的规定存在差异。为有效地控制公司对外担保风险，保护投资者的合法权益，我们要求公司加强对外担保事项的清理工作，逐年降低对外担保，进一步提高资产质量，化解和减轻因担保问题产生的或有负债风险或损失。

同时要求公司今后将严格按照证监会和公司章程的有关规定，规范操作，不再形成新的违规担保，并严格按照《股票上市规则》、《公司章程》的有关规定，认真和及时履行对外担保情况的信息披露义务。

十、其他重要事项公告信息索引

1、2005年4月28日，《公司关于股票交易撤销退市风险警示的公告》（公告编号：2005-007）刊登在《证券时报》（第23版），同时刊载于“巨潮资讯”网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2005年6月25日，《公司2004年度股东大会决议公告》（公告编号：2005-013）刊登在《证券时报》（第14版），同时刊载于“巨潮资讯”网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第六节 财务报告



- 一、公司 2005 年半年度财务报告未经审计。
- 二、会计报表（附一）
- 三、财务报告附注（附二）

第七节 备查文件

- 一、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报告正本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件文本。
- 四、公司章程文本。

闽东电机（集团）股份有限公司

董事长：刘捷明

二 五年八月二十五日



附一：

资产负债表（一）

2005年6月30日

编制单位：闽东电机（集团）股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行 次	期 末 数		年 初 数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：					
货币资金	1	8,387,495.70	52,201.20	6,305,406.08	350,544.17
短期投资	2				
应收票据	3	220,000.00		449,677.60	
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6	13,898,289.46	4,623,087.61	19,611,300.15	6,002,108.10
其他应收款	7	17,225,026.23	12,871,289.37	16,582,383.40	12,856,817.54
预付账款	8	5,616,666.05	55,361.93	10,005,670.16	60,361.61
应收补贴款	9				
存货	10	62,913,400.82	3,522,518.88	58,166,445.76	2,967,583.20
待摊费用	11	158,449.78		34,686.21	4,467.21
一年内到期的长期债权投资	21				
其他流动资产	24				
内部往来	25				
流动资产合计	31	108,419,328.04	21,124,458.99	111,155,569.36	22,241,881.83
长期投资：					
长期股权投资	32	55,166,338.97	131,552,282.48	45,811,982.12	121,338,333.19
长期债权投资	34				
长期投资合计	38	55,166,338.97	131,552,282.48	45,811,982.12	121,338,333.19
固定资产：					
固定资产原价	39	34,160,264.37	20,405,884.74	34,051,948.37	20,390,404.74
减：累计折旧	40	13,384,980.42	4,897,113.64	12,680,918.30	4,511,476.94
固定资产净值	41	20,775,283.95	15,508,771.10	21,371,030.07	15,878,927.80
减：固定资产减值准备	42	1,183,352.37	420,866.00	1,183,352.37	420,866.00
固定资产净额	43	19,591,931.58	15,087,905.10	20,187,677.70	15,458,061.80
工程物资	44				
在建工程	45				
固定资产清理	46				
固定资产合计	50	19,591,931.58	15,087,905.10	20,187,677.70	15,458,061.80
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	457,403.50	52,500.00	470,148.76	60,000.00
长期待摊费用	52	1,299.95		2,166.65	
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	60	458,703.45	52,500.00	472,315.41	60,000.00
递延税项：					
递延税款借项	61				
资产总计	67	183,636,302.04	167,817,146.57	177,627,544.59	159,098,276.82

单位负责人：刘捷明

总裁：戴露

财务负责人：卢文胜

会计机构负责人：卓锦辉



资产负债表（二）

2005 年 6 月 30 日

编制单位：闽东电机（集团）股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	行次	期 末 数		年 初 数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	68	35,600,000.00	24,600,000.00	31,100,000.00	24,600,000.00
应付票据	69				
应付账款	70	24,411,315.87	44,608,983.51	23,808,065.72	39,340,366.93
预收账款	71	8,169,309.36	3,641,203.27	14,466,111.53	3,936,120.37
应付工资	72	1,164,656.11	431,516.62	1,339,208.64	403,325.58
应付福利费	73	1,061,967.99	807,163.36	1,429,138.60	1,074,537.03
应付股利	74	903,491.22	903,491.22	903,491.22	903,491.22
未交税金	75	2,806,703.35	3,344,832.94	4,031,777.84	4,168,814.49
其他未交款	80	100,559.12	85,974.33	158,186.95	118,696.20
其他应付款	81	50,031,114.09	33,819,148.84	45,746,230.36	34,649,686.15
预提费用	82	13,470,332.75	12,714,980.30	11,454,072.99	10,376,248.55
预计负债	83	21,559,010.35	21,559,010.35	21,559,010.35	21,559,010.35
一年内到期的长期负债	86	34,967,000.00	31,910,000.00	35,574,270.44	31,910,000.00
其他流动负债	90				
内部往来	91				
流动负债合计	100	194,245,460.21	178,426,304.74	191,569,564.64	173,040,296.87
长期负债：					
长期借款	101				
应付债券	102				
长期应付款	103				
专项应付款	106				
其他长期负债	108				
长期负债合计	110				
递延税项：					
递延税款贷项	111				
负债合计	114	194,245,460.21	178,426,304.74	191,569,564.64	173,040,296.87
少数股东权益					
股东权益：					
股本	115	121,927,193.00	121,927,193.00	121,927,193.00	121,927,193.00
减：已归还投资	116				
股本净额	117	121,927,193.00	121,927,193.00	121,927,193.00	121,927,193.00
资本公积	118	14,014,167.47	14,014,167.47	98,241,011.90	98,241,011.90
盈余公积	119	9,077,268.27	8,979,627.75	28,885,813.90	28,788,173.38
其中：法定公益金	120	9,012,174.59	8,979,627.75	9,012,174.59	8,979,627.75
未分配利润	121	-155,627,786.91	-155,530,146.39	-262,996,038.85	-262,898,398.33
股东权益合计	122	-10,609,158.17	-10,609,158.17	-13,942,020.05	-13,942,020.05
负债及股东权益总计	135	183,636,302.04	167,817,146.57	177,627,544.59	159,098,276.82

单位负责人：刘捷明

总裁：戴露

财务负责人：卢文胜

会计机构负责人：卓锦辉



利润及利润分配表

2005年6月

编制单位：闽东电机(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年累计数		上年同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	37,320,180.41		51,633,458.66	22,156,837.28
减：主营业务成本	4	30,751,961.05	47,050.46	46,087,533.16	20,382,333.17
主营业务税金及附加	5	626,712.32	39,628.34	344,314.06	33,321.54
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	10	5,941,507.04	-86,678.80	5,201,611.44	1,741,182.57
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	11	995,014.41	421,508.19	2,065,482.30	324,790.19
减：营业费用	14	1,264,571.22	41,388.29	1,889,367.97	991,036.19
管理费用	15	8,447,339.48	4,985,459.36	7,692,053.32	4,827,145.34
财务费用	16	2,812,699.31	2,338,705.62	2,775,165.48	2,182,831.51
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	18	-5,588,088.56	-7,030,723.88	-5,089,493.03	-5,935,040.28
加：投资收益(损失以“-”号填列)	19	9,354,356.85	10,213,949.29	11,344,420.85	11,820,759.37
补贴收入	22	22,193.00	12,193.00	44,047.00	44,047.00
营业外收入	23	290,384.83	219,335.68		
减：营业外支出	25	374,585.96	96,059.68	920,261.53	877,349.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	27	3,704,260.16	3,318,694.41	5,378,713.29	5,052,416.80
减：所得税	28	385,565.75		349,118.18	47,777.95
少数股东损益				24,956.26	-
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	30	3,318,694.41	3,318,694.41	5,004,638.85	5,004,638.85
加：年初未分配利润		-262,996,038.85	-262,898,398.33	-276,218,293.88	-276,218,293.88
其他转入		104,049,557.53	104,049,557.53		
六、可供分配的利润		-155,627,786.91	-155,530,146.39	-271,213,655.03	-271,213,655.03
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		-155,627,786.91	-155,530,146.39	-271,213,655.03	-271,213,655.03
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					
八、未分配利润		-155,627,786.91	-155,530,146.39	-271,213,655.03	-271,213,655.03
补充资料：					
1、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

单位负责人：刘捷明

总裁：戴露

财务负责人：卢文胜

会计机构负责人：卓锦辉



现金流量表（一）

2005 年 1-6 月

编制单位：闽东电机（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	合并报表	母公司
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	47,215,824.12	1,935,754.55
收到的税费返还	3	595,536.27	2,193.00
收到的其他与经营或活动有关的现金	8	8,780,148.25	8,418,927.96
现金流入小计	9	56,591,508.64	10,356,875.51
购买商品、接受劳务服务支付的现金	10	40,379,519.14	368,969.00
支付给职工以及为职工支付的现金	12	7,439,374.72	2,287,616.09
支付的各项税费	13	4,049,889.89	1,738,065.83
支付的其他与经营活动有关的现金	18	5,953,000.57	6,249,787.56
现金流出小计	20	57,821,784.32	10,644,438.48
经营活动产生的现金流量净额	21	-1,230,275.68	-287,562.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	25		
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	103,616.00	10,780.00
投资所支付的现金	31		
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36	103,616.00	10,780.00
投资活动产生的现金流量净额	37	-103,616.00	-10,780.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		
借款所收到的现金	40	8,500,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	8,500,000.00	
偿还债务所支付的现金	45	4,607,270.44	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	476,748.26	
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
现金流出小计	53	5,084,018.70	
筹资活动产生的现金流量净额	54	3,415,981.30	
四、汇率变动对现金的影响	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	2,082,089.62	-298,342.97

单位负责人：刘捷明

总裁：戴露

财务负责人：卢文胜

会计机构负责人：卓锦辉



现金流量表（二）

2005 年 1-6 月

编制单位：闽东电机（集团）股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	行次	合并报表	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	3,318,694.41	3,318,694.41
加：计提的资产减值准备	58	-313,522.05	
固定资产折旧	59	704,062.12	385,636.70
无形资产摊销	60	12,745.26	7,500.00
长期待摊费用摊销	61	866.70	
待摊费用减少（减：增加）	64	-123,763.57	4,467.21
预提费用的增加（减：减少）	65	342,704.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	66		
固定资产报废损失	67		
财务费用	68	2,816,153.21	2,338,731.75
投资损失（减：收益）	69	-9,354,356.85	-10,213,949.29
递延税款贷项（减：借项）	70		
存货的减少（减：增加）	71	-4,455,460.04	-554,935.68
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	543,170.09	3,158,457.48
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	5,278,430.83	1,267,834.45
未确认的投资损失的减少（减：增加）	74		
少数股东损益	75		
其他	76		
经营活动产生的现金流量净额		-1,230,275.68	-287,562.97
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	77		
债务转为资本	78		
一年内到期的可转换公司债券	79		
融资租赁固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：	80		
现金的期末余额	81	8,387,495.70	52,201.20
减：现金的期初余额	82	6,305,406.08	350,544.17
加：现金等价物的期末余额	83		
减：现金等价物的期初余额	84		
现金及现金等价物净增加额		2,082,089.62	-298,342.97

单位负责人：刘捷明

总裁：戴露

财务负责人：卢文胜

会计机构负责人：卓锦辉



资产减值准备明细表

2005 年 6 月

编制单位：闽东电机（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	72,493,065.51		292,802.24	72,200,263.27
其中：应收账款	59,911,319.08		292,802.24	59,618,516.84
其他应收款	12,581,746.43			12,581,746.43
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债权投资				
三、存货跌价准备合计	2,797,596.51	8,383.66	321,905.71	2,484,074.46
其中：库存商品	1,689,261.19		13,853.56	1,675,407.63
原材料	468,886.09	8,383.66		477,269.75
在产品	22,917.9			22,917.90
低值易耗品	616,531.33		308,052.15	308,479.18
四、长期投资跌价准备合计	1,416,214.94			1,416,214.94
其中：长期股权投资	1,416,214.94			1,416,214.94
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	1,183,352.37			1,183,352.37
其中：房屋、建筑物	88,421.42			88,421.42
机器设备	977,834.33			977,834.33
运输设备	0			0
其他	117,096.62			117,096.62
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

单位负责人：刘捷明

总裁：戴露

财务负责人：卢文胜

会计机构负责人：卓锦辉

利润表附表

2005 年 6 月

编制单位：闽东电机（集团）股份有限公司

报告期利润	全面摊薄净资产收益率（%）	加权平均净资产收益率（%）	全面摊薄每股收益（元/股）	加权平均每股收益（元/股）
主营业务利润	不适用	不适用	0.0487	0.0487
营业利润	不适用	不适用	-0.0458	-0.0458
净利润	不适用	不适用	0.0272	0.0272
扣除非经常性损益后的净利润	不适用	不适用	0.0275	0.0275

单位负责人：刘捷明

总裁：戴露

财务负责人：卢文胜

会计机构负责人：卓锦辉



附二：

会计报表附注

一、公司的基本情况

闽东电机（集团）股份有限公司（以下简称公司）是 1992 年 12 月经福建省经济体制改革委员会（闽体改字〔1992〕117 号文）批准，以募集方式设立的股份制公司。公司于 1993 年 9 月经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股 3,354 万股，并于 1993 年 11 月 26 日在深圳证券交易所上市，上市时总股本为 11,000 万股。公司于 1994 年向社会公众进行了配股，配股后股本为 121,927,193 股。公司是国家中小型电机行业的骨干企业，主要经营：电机电器、发电设备、通用机械等机电产品的开发、生产与销售、集团内企业产品的进出口贸易、房地产业开发经营等。

现股票交易名称为“ST 闽闽东”，股票代码为“000536”。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

- 1、会计政策：公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及补充规定。
- 2、会计年度：自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。
- 3、记账本位币：以人民币为记账本位币。
- 4、记账基础与计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。
- 5、外币业务核算方法：对发生的外币经济业务，以外币业务发生当日的市场汇率折算为本位币入账，期末外币账户按期末市场汇率进行调整，差额计入当期汇兑损益。
- 6、现金等价物的确定标准：本公司持有的期限短（指从购入之日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资，确认为现金等价物。
- 7、短期投资核算方法：短期投资按取得时的实际成本计价，实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利及债券利息应单独核算；持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面成本；公司在期末对短期投资进行全面检查，并根据谨慎性原则的要求，合理地预计各项短期投资可能发生的损失，按成本与市价孰低计价，按单项投资计提短期投资跌价准备。
- 8、坏账核算方法：采用“备抵法”核算坏账损失。

（1）应收账款的坏账准备按期末应收账款账龄及客户信用计提如下：

账 龄	计 提 比 例
1 年以内	0%
1—2 年	10%
2—3 年	40%
3 年以上	90%

其他应收款的坏账准备按期末账户余额的 10%及债务人的信用计提。

（2）坏账损失的确认标准：

- A、因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的款项；
- B、因债务人逾期未履行偿债义务超过五年，仍然不能收回账款，经董事会或股东大会批准确认为坏账。



9、存货核算方法：存货采购时采用实际成本或计划成本计价，期末均调整为实际成本。产品发出时按加权平均法计价。低值易耗品摊销按金额大小采用一次性摊销或分期摊销。

存货跌价准备的计提：

(1) 计提的范围：包括库存商品、委托代销商品、在产品、半成品、各种材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资等各类存货。

(2) 计提的方法：公司一般在期末对存货进行全面清查，如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本与可变现净值孰低计价并提取存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：按取得时初始投资成本入账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算。

(2) 股权投资差额：长期股权投资取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占金额之间的差额确认为股权投资差额，并在合同规定的投资期限内平均摊销，若合同没有规定投资期限的，按 10 年期平均摊销。

(3) 长期债权投资：以实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到期但尚未领取债券利息，作为初始投资成本。债券溢价或折价在债券存续期内采用直线法摊销。

(4) 公司在期末对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法：公司拥有的使用年限在一年以上经营性资产，或不属于生产经营的主要设备，单位价值在 2,000 元以上的劳动资料，作为固定资产进行核算，并按实际成本计价，采用平均年限法计提折旧。固定资产折旧年限及折旧率如下：

类别	使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋和建筑物	8-35	3	2.77—12.13
机器设备	8-10	3	9.7—12.13
运输设备	6	3	16.17
其他设备	5-9	3	10.78—19.4

固定资产减值的核算：

公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于其账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产。
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格的产品。



(4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。

(5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

12、在建工程核算方法：按实际发生的支出计入工程成本，在工程办理竣工决算手续或实际投入使用时转为固定资产。用借款进行的工程发生的借款利息，在工程尚未完工交付使用前计入工程成本，完工交付使用后计入当期损益。

在建工程减值准备的核算：公司在期末对在建工程进行全面检查，如存在长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工或其他表明在建工程已经发生减值的情形，则提取在建工程减值准备。

13、借款费用的核算方法：购建固定资产的专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币专门借款发生的汇兑差额，在购建固定资产达到预定可使用状态之前予以资本化，计入资产的原始价值；在购建固定资产达到预定可使用状态之后，计入当期损益。其他借款费用均于发生当期确认为费用，计入当期损益。

借款费用资本化金额的确定：

(1) 利息资本化金额的确定：至截止当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数乘以资本化率确定；如果借款存在折价或溢价，则应将每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化率作相应调整。

(2) 辅助费用资本化金额的确定：应予以资本化的辅助费为当期辅助费用的实际发生额。

(3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定：应予以资本化的汇兑差额为当期外币借款本金及利息所发生的汇兑差额。

14、无形资产计价和摊销方法：按实际成本计价，在其受益期内平均摊销。其中土地使用权从取得之日起按 50 年进行摊销，工业产权及专有技术按 10 年摊销。

无形资产减值准备的核算：公司在期末对无形资产逐项检查，如存在技术陈旧、超过法律保护期限、市价大幅下跌或其他致使无形资产丧失、部分丧失使用价值和转让价值的情形，按可收回金额低于无形资产账面价值的差额提取无形资产减值准备。如无形资产发生的减值迹象全部或部分消失时，应将以前年度已确认的减值损失全部或部分转回。

15、长期待摊费用摊销方法：在费用项目的受益期限内分期平均摊销。大修理费用采用待摊方式的，将发生的大修理费用在下一大修理前平均摊销；租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

16、收入确认原则：

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对已售商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在劳务已经提供，相关的成本可以可靠地计量，其经济利益能够流入时，确认收入的实现。

17、所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法：根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发 合并



会计报表暂行规定 的通知》和财会二字（96）2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等规定，对母公司拥有 50%（不含 50%）以上权益性资本或拥有 50%（含 50%）以下权益性资本但具有实质控制权的子公司纳入合并报表范围，但对于资产总额和利润总额均达不到母公司 10%的子公司，不纳入合并报表范围。

在编制合并会计报表时，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表为基础，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

19、本期主要会计政策、会计估计未发生变化或变更。

三、主要税项

- 1、增值税：公司为一般纳税人，销项税率分别为电机类税率 17%，水泵类税率 13%。
- 2、营业税：按营业收入的 5% 计算缴纳。
- 3、城市维护建设税：按应交纳流转税额的 7% 计算缴纳。
- 4、教育费附加：按应交纳流转税额的 4% 计算缴纳。
- 5、企业所得税：按应纳税所得额的 33% 计算缴纳。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营公司一览表

名 称	注册 地址	主营业务	注册资本 (万元)	持股 比例	是否 合并
闽东电机集团国际贸易公司	福州	国际国内贸易	500.00	100%	是
闽东电机第一冲压厂	福安	铸件冲配	936.00	100%	是
闽东电机集团物资公司	福州	物资采购	417.00	100%	是
福建闽东房地产开发公司	福州	房地产	3,600.00	100%	是
福建闽东电机制造有限公司	福安	电机制造	500.00	100%	是
福州开发区闽东电机高新技术有限公司	福州	电机制造	500.00	100%	是
福州开发区闽东电机物资有限公司	福州	机电销售	50.00	40%	否
闽东本田汽油发电机组有限公司	福州	发电机组产销	5,116.80	40%	否

2、本期合并报表范围未发生变化。

五、会计报表主要项目注释

除特别注明外，金额单位为人民币元，“期初”系指 2005 年 1 月 1 日，“本期”系指 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日，“期末”系指 2005 年 6 月 30 日。

（一）合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	365,091.35	572,136.21
银行存款	8,022,404.35	5,733,269.87
其他货币资金	0.00	0.00
合 计	8,387,495.70	6,305,406.08

货币资金期末余额为 8,387,495.70 元，较期初数增加 33.02%，主要原因是本期增加货



款回笼所致。

2、应收票据期末余额为 220,000.00 元，较期初数减少 51.08%，主要是公司销售货物收取的银行承兑汇票到期兑现所致。

3、应收款项

(1) 应收账款

账龄分析

账龄	期末数	期末比例(%)	期末坏账准备	期初数	期初比例(%)	期初坏账准备
1 年以内	8,882,866.08	12.08	0.00	14,246,627.23	17.91	0.00
1-2 年	1,212,487.45	1.65	195,540.65	1,983,302.25	2.50	198,330.59
2-3 年	1,719,580.88	2.34	552,600.69	1,391,501.73	1.75	552,600.69
3 年以上	61,701,871.89	83.93	58,870,375.50	61,901,188.02	77.84	59,160,387.80
合计	73,516,806.30	100.00	59,618,516.84	79,522,619.23	100.00	59,911,319.08

应收账款期末账面价值为 13,898,289.46 元，较期初数减少 29.13%，主要原因是公司加大了应收账款的回收力度，提高了应收账款的周转率所致。

该账户余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

其中金额较大的主要款项为：

单位名称	金额	欠款时间	款项性质
美国 JMDTOOL 公司	4,377,730.82	3 年以上	货款
香港华生公司	3,990,081.72	3 年以上	货款
美国 FENNER 公司	3,007,289.46	3 年以上	货款
菲律宾盛芳公司	2,221,499.47	3 年以上	货款
东方国际公司	2,205,777.25	3 年以上	货款
合计	15,802,378.72	占期末余额的 21.49%	

(2) 其他应收款

账龄分析

账龄	期末数	期末比例(%)	期末坏账准备	期初数	期初比例(%)	期初坏账准备
1 年以内	12,730,796.04	42.71	163,327.47	14,597,852.60	50.06	163,327.47
1-2 年	540,356.79	1.81	16,449.40	154,403.96	0.53	16,449.40
2-3 年	1,323,036.34	4.44	658,502.13	1,199,289.78	4.11	658,502.13
3 年以上	15,212,583.49	51.04	11,743,467.43	13,212,583.49	45.30	11,743,467.43
合计	29,806,772.66	100.00	12,581,746.43	29,164,129.83	100.00	12,581,746.43

该账户余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

期末余额中金额较大的款项为：

项 目	金 额
闽东电机三厂	2,733,039.36
重庆钢铁四厂劳动服务公司	1,650,000.00



晋江五星城市信用社	1,317,500.00
福建省电子器材公司	969,781.90
福州变压器厂	660,696.88
合 计	7,331,018.14 (占期末余额的 24.60%)

4、预付账款

账 龄	期末数	期末比例(%)	期初数	期初比例(%)
1年以内	5,523,304.12	98.34	9,914,404.45	99.09
1-2年	37,396.21	0.67	53,265.71	0.53
2-3年	17,965.72	0.32	0.00	0.00
3年以上	38,000.00	0.67	38,000.00	0.38
合 计	5,616,666.05	100.00	10,005,670.16	100.00

预付账款期末余额 5,616,666.05 元,较期初数减少 43.87%,主要是房地产公司转让福建嘉园房地产开发有限公司股权后部份应收的转让款,对方以房产抵付,由于尚未交房,在预付帐款科目核算。本期转让部分房产,收回部分现金。

该账户余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5、存货及存货跌价准备

项 目	期末数	期末跌价准备	期初数	期初跌价准备
原材料	2,394,412.45	477,269.75	2,784,404.01	468,886.10
库存商品	16,249,623.07	1,675,407.63	13,085,126.50	1,689,261.18
在制品	46,009,222.66	22,917.90	43,963,610.64	22,917.90
低值易耗品	744,217.10	308,479.18	1,130,901.12	616,531.33
合 计	65,397,475.28	2,484,074.46	60,964,042.27	2,797,596.51

备注:

存货的抵押情况如下:

福建闽东房地产开发公司以土地为抵押向中国农业银行福安市支行贷款 305.7 万元,期限为 2003 年 8 月 15 日至 2005 年 8 月 15 日,年利率为 7.722%。

6、待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
待扣进项税额	29,611.21	0.00	28,812.21	799.00
模具费	5,075.00	0.00	5,075.00	0.00
返修电机三包费	0.00	142,886.04	0.00	142,886.04
其 他	0.00	28,056.33	13,291.59	14,764.74
合 计	34,686.21	170,942.37	47,178.80	158,449.78

待摊费用期末余额为 158,449.78 元,较期初数增加 356.81%,主要原因是本期新增待摊返修电机三包费所致。

7、长期投资

(1) 长期投资明细表

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----



长期股权投资	45,811,982.12	9,354,356.85	0.00	55,166,338.97
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	45,811,982.12	9,354,356.85	0.00	55,166,338.97

(2) 长期股权投资明细表

被投资公司名称	年 限	投 资 金额(元)	持 股 比例%	减 值 准备(元)	本期权益 增减额(元)	累计权益 增减额(元)	备 注
长乐市闽东电机铸造厂	10	496,214.94	20.83	496,214.94	0.00	0.00	成本法
闽东本田汽油发电机组有限公司	20	54,935,592.37	40.00	0.00	9,354,356.85	34,609,372.37	权益法
四川农机股份有限公司		500,000.00	2.50	500,000.00	0.00	0.00	成本法
厦门源益电力发展公司		240,000.00	0.20	240,000.00	0.00	0.00	成本法
永安永利娱乐公司	10	180,000.00	10.00	180,000.00	0.00	0.00	成本法
福州开发区闽东电机物资公司		230,746.60	40.00	0.00	0.00	30,746.60	权益法
合 计		56,582,553.91		1,416,214.94	9,354,356.85	34,640,118.97	

8、固定资产

(1) 固定资产原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	20,290,852.26	0.00	0.00	20,290,852.26
机器设备	9,926,685.45	977.00	0.00	9,927,662.45
运输工具	1,357,474.50	0.00	0.00	1,357,474.50
其 他	2,476,936.16	107,339.00	0.00	2,584,275.16
合 计	34,051,948.37	108,316.00	0.00	34,160,264.37

(2) 累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	3,875,899.47	266,649.36	0.00	4,142,548.83
机器设备	7,142,331.35	262,722.15	0.00	7,405,053.50
运输工具	581,406.22	64,529.10	0.00	645,935.32
其 他	1,081,281.26	110,161.51	0.00	1,191,442.77
合 计	12,680,918.30	704,062.12	0.00	13,384,980.42

(3) 固定资产减值准备及净额

项 目	期初数	期末数
固定资产净值	21,371,030.07	20,775,283.95
固定资产减值准备	1,183,352.37	1,183,352.37
固定资产净额	20,187,677.70	19,591,931.58

备注：

固定资产的抵押情况如下：

闽东电机第一冲压厂以HSD—200高速精密压力机为抵押向中国银行福安支行借款50万元；

公司以其拥有的座落于福州市鼓楼区斗东路12号的房屋建筑物及车位为福州开发区



闽东电机高新技术有限公司向招商银行福州分行借款 250 万元作抵押担保。

公司以其拥有的福州市元洪大厦一层店面为闽东电机集团国际贸易公司向福州市商业银行东大支行借款 500 万元提供抵押担保。

9、无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
技术转让费	150,000.00	60,000.00	0.00	7,500.00	52,500.00	4 年
土地使用权	5,747,320.00	410,148.76	0.00	5,245.26	404,903.50	39 年
合 计	5,897,320.00	470,148.76	0.00	12,745.26	457,403.50	

10、长期待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
其他	2,166.65	0.00	866.70	1,299.95	9 个月
合 计	2,166.65	0.00	866.70	1,299.95	

11、短期借款

借款类别	期末数	期初数	备 注
担保借款	27,600,000.00	28,100,000.00	逾期金额为 2,460 万元
抵押借款	8,000,000.00	3,000,000.00	
合 计	35,600,000.00	31,100,000.00	

注：逾期借款明细如下

贷款单位	借款时间	到期时间	借款金额 (万元)	用途	贷款 方式	是否 逾期	月利率
中国信达资产管理公司福州办事处	1999/12/21	2000/07/21	1,320.00	流动资金	担保	逾期	6.3‰
中国信达资产管理公司福州办事处	1999/04/29	1999/10/29	100.00	流动资金	担保	逾期	6.3‰
中国信达资产管理公司福州办事处	1999/04/30	1999/10/30	600.00	流动资金	担保	逾期	6.3‰
中国信达资产管理公司福州办事处	1999/05/26	1999/11/26	200.00	流动资金	担保	逾期	6.3‰
中国信达资产管理公司福州办事处	1999/11/10	2000/02/09	140.00	流动资金	担保	逾期	6.3‰
中国信达资产管理公司福州办事处	1999/06/07	1999/12/07	100.00	流动资金	担保	逾期	6.3‰
逾期短期借款合计			2,460.00				

上述借款中，福建省机械设备进出口公司为公司 1,320 万元的借款提供担保，福建福日集团公司为公司 1,140 万元的借款提供担保，公司已对上述借款计提利息 9,344,024.41 元，均尚未支付。

抵押贷款情况：闽东电机第一冲压厂以 HSD—200 高速精密压力机向中国银行福安支行贷款 50 万元；公司以其拥有的座落于福州市鼓楼区斗东路 12 号的房屋建筑物及车位为福州开发区闽东电机高新技术有限公司向招商银行福州分行借款 250 万元作抵押担保；公司以其拥有的福州市元洪大厦一层店面为闽东电机集团国际贸易公司向福州市商业银行东大支行借款 500 万元提供抵押担保。

12、应付账款期末余额为 24,411,315.87 元。

(1) 主要款项

单位名称	金 额	欠款时间	款项性质
------	-----	------	------



大兴油墨化工香港公司	1,698,281.53	1 年以内	购货款
福安新光电机有限公司	1,037,813.40	1 年以内	购货款
上海纽荷兰农械有限公司	762,490.91	1 年以内	购货款
温州瑞正电工器材有限公司	517,994.46	1 年以内	购货款
合 计	4,016,580.30	占期末欠款余额的 16.45%	

(2) 期末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

13、预收账款期末余额为 8,169,309.36 元。

(1) 主要款项

单 位 名 称	金 额	欠 款 时 间	款 项 性 质
售楼订金款	3,290,545.87	1 年以内	预收购房款
合 计	3,290,545.87	占期末预收款余额的 40.28%	

预收账款期末余额为 8,169,309.36 元，较期初数减少 43.53%，主要是本期售楼冲预收购房款所致。

(2) 期末余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

14、应付股利期末余额为 903,491.22 元，本期末发生变动，系遗留的尚未支付的普通股股利。

15、应交税金

税 项	期 末 数	期 初 数
增值税	2,438,284.74	2,995,722.09
城建税	208,467.06	257,343.11
营业税	-139,609.27	53,257.68
房产税	9,840.00	0.00
企业所得税	-158,523.08	275,906.35
关税	445,672.55	445,672.55
其 他	2,571.35	3,876.06
合 计	2,806,703.35	4,031,777.84

备注：

计提交纳标准见附注三。

应交税金期末余额为 2,806,703.35 元，较期初数减少 30.39%，主要是本期缴纳企业所得税、营业税所致。

16、其他应交款

项 目	期 末 数	期 初 数
教育费附加	70,622.08	104,589.78
社会事业发展费	0.05	0.05
防洪费	28,945.41	51,573.14
其 他	991.58	2,023.98
合 计	100,559.12	158,186.95



备注：

计提交纳标准见附注三。

其他应交款期末余额为100,559.12 元，较期初数减少 36.43%，主要是本期交纳未交的教育费附加、防洪费所致。

17、其他应付款

(1) 主要款项

单位名称	金 额	欠款时间	款项性质
福建省电子信息(集团)有限责任公司	11,077,165.20	1 年以内	往来款
福安工程投标保证金	1,509,000.00	1 年以内	往来款
闽东福鼎分厂	1,505,831.18	3 年以上	往来款
福州海关	1,200,000.00	1-2 年	应付的罚款
合 计	15,291,996.38	占期末应付款余额的 30.56%	

(2) 期末余额中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项是应付福建省电子信息(集团)有限责任公司 11,077,165.20 元，该款项是福建省电子信息(集团)有限责任公司为支持公司发展暂时借用给公司使用的款项的尾款。

18、预提费用

类 别	期末数	期初数
预提利息	11,859,993.93	9,520,785.05
租赁费	1,478,900.00	1,188,050.00
延期交房违约金	0.00	665,176.20
其 他	131,438.82	80,061.74
合 计	13,470,332.75	11,454,072.99

19、预计负债期末余额为 21,559,010.35 元，本期未发生变动，主要原因是：

1997 年 10 月 10 日，福建省机械设备进出口公司与中国银行福建省分行签订了一份贷款金额不超过人民币 2,000 万元的《最高额度借款合同》，借款期限自本合同生效之日起 12 个月，担保人为公司。随后，中国银行福建省分行共向福建省机械设备进出口公司放贷人民币 1,700 万元，而福建省机械设备进出口公司仅归还了 300 万元，尚欠借款本金人民币 1,400 万元。中国银行福建省分行遂向福州市中级人民法院提起诉讼，要求福建省机械设备进出口公司偿还借款本金人民币 1,400 万元及利息；公司对上述借款本息承担连带责任。2002 年 11 月 4 日，福州市中级人民法院以（2002）榕经初字第 233 号民事判决书作出判决：福建省机械设备进出口公司应于本判决生效之日起十日内偿还借款本金 1,400 万元及利息 5,189,116.06 元；公司对此承担连带责任。对此，公司根据谨慎性原则于 2002 年度预计负债 19,242,094.06 元。2003 年 8 月 14 日，经福建省高级人民法院（2002）闽经终字第 385 号民事判决书，公司于 2003 年度补充计提该借款的利息支出 2,316,916.29 元，累计共计提预计负债 21,559,010.35 元。截至目前，公司尚未解除该担保责任。

根据目前该债务的重组进程，公司认为已经对该项担保充分计提了相应的准备，本期不增加计提预计负债。



20、一年内到期的长期负债期末余额为 34,967,000.00 元。

借款单位	金 额	借款期限	月利率‰	借款条件
福州市工行五一支行	23,000,000.00	2003.6.30-2005.12.15	4.8	担保
福州市工行五一支行	8,910,000.00	2003.6.30-2004.12.15	4.8	担保
中国农业银行福安支行	3,057,000.00	2003.8.15-2005.8.15	6.435	土地抵押
合计	34,967,000.00			

21、股本

项目	期末数	期初数
一、尚未流通股份	76,460,000.00	76,460,000.00
1、发起人股份	52,390,000.00	52,390,000.00
其中：		
国家拥有股份	44,290,000.00	44,290,000.00
2、募集法人股	24,070,000.00	24,070,000.00
3、公司职工股		
4、优先股或其他		
尚未流通股份合计	76,460,000.00	76,460,000.00
二、已流通股份	45,467,193.00	45,467,193.00
1、境内上市的人民币普通股	45,467,193.00	45,467,193.00
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		
已流通股份合计	45,467,193.00	45,467,193.00
三、股份总数	121,927,193.00	121,927,193.00

22、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本(或股本)溢价	64,805,624.24	0.00	64,805,624.24	0.00
其他资本公积	33,435,387.66	14,167.47	19,435,387.66	14,014,167.47
合计	98,241,011.90	14,167.47	84,241,011.90	14,014,167.47

资本公积期初数根据《企业会计制度》的明细科目调整分类,本期减少 84,226,844.43 元,主要是根据公司于 2005 年 6 月 24 日召开的 2004 年度股东大会审议通过弥补累计亏损 84,241,011.90 元。

23、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	7,449,860.19	0.00	7,384,766.51	65,093.68
任意盈余公积	12,423,779.12	0.00	12,423,779.12	0.00



法定公益金	9,012,174.59	0.00	0.00	9,012,174.59
合计	28,885,813.90	0.00	19,808,545.63	9,077,268.27

盈余公积本期减少 19,808,545.63 元,主要是根据公司于 2005 年 6 月 24 日召开的 2004 年度股东大会审议通过弥补累计亏损 19,808,545.63 元。

24、未分配利润

项目	金额
报告期初未分配利润	-262,996,038.85
加：报告期净利润	3,318,694.41
弥补累计亏损	104,049,557.53
报告期末未分配利润	-155,627,786.91

未分配利润本期增加 107,368,251.94 元,主要是根据公司于 2005 年 6 月 24 日召开 2004 年度股东大会审议通过的用公积金弥补累计亏损 104,049,557.53 元及本报告期净利润 3,318,694.41 元。

25、主营业务利润：

项目	本期发生数			上年同期发生数		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
电机产品	26,458,407.25	23,384,980.03	3,073,427.22	37,473,995.00	33,368,996.57	4,104,998.43
出口产品	2,691,350.16	2,491,283.61	200,066.55	11,444,499.66	11,195,220.71	249,278.95
房地产	8,170,423.00	4,875,697.41	3,294,725.59	2,714,964.00	1,523,315.88	1,191,648.12
合计	37,320,180.41	30,751,961.05	6,568,219.36	51,633,458.66	46,087,533.16	5,545,925.50

备注：

本年度主要销售对象如下：

公司名称	销售金额（万元）
福州万特机电设备有限公司	291
缅甸永盛贸易有限公司	140
南昌市东环机电设备有限公司	112
温州鹿城区机电设备有限公司	102
福清锦宏机电贸易有限公司	90
合计	735（占本期销售收入的 19.69%）

26、其他业务利润

项目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料让售	257,790.45	562,680.90	-304,890.45
边角料让售	839,816.03	0.00	839,816.03
加工费收入	578,891.32	545,121.00	33,770.32
租金	533,340.00	108,121.56	425,218.44
其他	1,100.07	0.00	1,100.07
合计	2,210,937.87	1,215,923.46	995,014.41



公司本期其他业务利润较上年同期减少 51.83% ,主要原因是公司本期边角料让售收入减少所致。

27、财务费用

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	2,816,153.21	2,785,925.35
减:利息收入	15,389.60	26,610.64
汇兑损失	0.00	1,186.07
减:汇兑收益	0.00	1,397.50
其 他	11,935.70	16,062.20
合 计	2,812,699.31	2,775,165.48

28、投资收益

项 目	本期发生数	上年同期发生数
股权投资收益	9,354,356.85	11,332,662.79
基金投资收益	0.00	11,758.06
债权投资收益	0.00	0.00
合 计	9,354,356.85	11,344,420.85

29、补贴收入本期发生额为 22,193.00 元，均系本期收到出口补贴收入。

30、营业外收入

项 目	本期发生数
其他	290,384.83
合 计	290,384.83

主要是本期处理历年内部往来款收益，相应的损失 120,085.70 元，列营业外支出。

31、营业外支出

项 目	本期发生数
税收罚款、滞纳金	68,454.13
延期交房违约金	144,420.00
捐赠	2,500.00
其他	159,211.83
合 计	374,585.96

公司本期营业外支出较上年同期减少 59.30% ,主要原因是公司本期未计提而上期计提对外担保预计损失所致。

32、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数
福建嘉园房地产开发有限公司	3,805,660.00
福安项目一号楼参建款	2,600,000.00
福安工程投标押金	1,509,000.00
其他	865,488.25
合 计	8,780,148.25



33、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数
福建省电子信息（集团）有限责任公司	2,000,000.00
支付房屋租赁费	377,395.20
支付中介机构费用	170,800.00
其他	3,404,805.37
合 计	5,953,000.57

（二）母公司会计报表主要项目注释

1、货币资金期末余额为 52,201.20 元，较期初数减少 85.11%。

2、应收款项

（1）应收账款

账龄分析

账龄	期末金额	期末比例 (%)	期末坏账准备	期初金额	期初比例 (%)	期初坏账准备
1 年以内	67,255.00	0.11	0.00	942,253.41	1.45	0.00
1-2 年	890,394.24	1.40	175,765.38	1,757,650.15	2.70	175,765.38
2-3 年	1,654,039.39	2.61	552,600.69	1,381,501.73	2.12	552,600.69
3 年以上	60,784,558.34	95.88	58,044,793.29	60,983,874.47	93.73	58,334,805.59
合计	63,396,246.97	100.00	58,773,159.36	65,065,279.76	100.00	59,063,171.66

应收账款期末账面价值为 4,623,087.61 元，较期初数减少 22.98%，主要原因是公司加大了应收账款的回收力度，提高了应收账款的周转率所致。

该账户余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

期末余额中金额较大的主要款项为：

单位名称	金额	欠款时间	款项性质
美国 JMDTOOL 公司	4,377,730.82	3 年以上	货款
香港华生公司	3,990,081.72	3 年以上	货款
美国 FENNER 公司	3,007,289.46	3 年以上	货款
东方国际公司	2,205,777.25	3 年以上	货款
菲律宾盛芳公司	2,221,499.47	3 年以上	货款
合 计	15,802,378.72	占期末余额的 24.93%	

（2）其他应收款

账龄分析

账龄	期末金额	期末比例 (%)	期末坏账准备	期初金额	期初比例 (%)	期初坏账准备
1 年以内	9,921,802.75	43.57	0.00	10,402,030.31	45.71	0.00
1-2 年	492,699.79	2.16	10,665.70	106,656.96	0.47	10,665.70
2-3 年	973,215.79	4.27	345,823.69	864,559.23	3.80	345,823.69
3 年以上	11,383,229.27	50.00	9,543,168.84	11,383,229.27	50.02	9,543,168.84



合 计	22,770,947.60	100.00	9,899,658.23	22,756,475.77	100.00	9,899,658.23
-----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	--------------

期末余额中金额较大的款项为：

项 目	金 额
闽东电机三厂	3,074,983.07
晋江五星城市信用社	1,317,500.00
福建省电子器材公司	969,781.90
福州变压器厂	660,696.88
合 计	6,022,961.85 (占期末余额的 26.45%)

3、长期投资

(1) 长期投资明细表

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	121,338,333.19	10,213,949.29	0.00	131,552,282.48
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	121,338,333.19	10,213,949.29	0.00	131,552,282.48

(2) 长期股权投资明细表

被投资公司名称	年 限	投 资 金额(元)	持 股 比例%	减 值 准备(元)	本期权益 增减额(元)	累 计 权 益 增减额(元)	备 注
长乐市闽东电机铸造厂	10	496,214.94	20.83	496,214.94	0.00	0.00	成本法
闽东本田汽油发电机组有限公司	20	54,935,592.37	40.00	0.00	9,354,356.85	34,609,372.37	权益法
四川农机股份有限公司		500,000.00	2.50	500,000.00	0.00	0.00	成本法
厦门源益电力发展公司		240,000.00	0.20	240,000.00	0.00	0.00	成本法
闽东电机（集团）贸易公司		4,943,049.29	100.00	0.00	-511,635.93	-56,950.71	权益法
闽东电机第一冲压厂		9,887,470.03	100.00	0.00	311,140.81	527,470.03	权益法
闽东电机集团物资公司		17,358,222.52	100.00	0.00	-496,221.52	13,188,222.52	权益法
福建闽东房地产开发公司		44,427,948.27	100.00	0.00	1,556,309.08	8,427,948.27	权益法
合 计		132,788,497.42		1,236,214.94	10,213,949.29	56,696,062.48	

4、应付福利费期末余额为 807,163.36 元，较期初数减少 24.88%，主要原因是本期福安厂支付福利费。

5、其他未交款期末余额为 85,974.33 元，较期初数减少 27.57%，主要原因是本期缴纳税费。

6、预提费用期末余额为 12,714,980.30 元，较期初数增加 22.54%，主要是本期计提银行借款利息所致。

7、主营业务利润：

项 目	本期发生数			上年同期发生数		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
内销产品	0.00	47,050.46	-47,050.46	22,156,837.28	20,382,333.17	1,774,504.11
出口产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	47,050.46	-47,050.46	22,156,837.28	20,382,333.17	1,774,504.11



公司本期主营业务利润较上年同期减少 104.98%，主要原因是本期组织结构调整后生产和销售都在子公司进行，不在母公司体现。

8、其他业务利润本期发生 421,508.19 元，较上年同期增加 29.78%，主要原因是本期及时收回租金。

9、营业费用本期发生 41,388.29 元，较上年同期减少 95.82%，主要原因是公司本期组织结构调整后由福州开发区闽东电机高新技术有限公司统一销售所致。

10、投资收益

项 目	本期金额
股权投资收益	10,213,949.29
股权转让收益	0.00
合 计	10,213,949.29

11、营业外收入

项 目	本期发生数
其他	219,335.68
合 计	219,335.68

主要是处理历年内部往来款收益。

12、营业外支出本期发生 96,059.68 元，较上年同期减少 89.05%，主要原因是公司上期计提对外担保预计损失所致。

六、关联方关系及其交易

（一）存在控制关系的关联方

1、存在控制关系的关联方

名 称	注册地址	主营业务	与公司的关系	经济性质	法定代表人
福建省电子信息（集团）有限责任公司	福州	国有资产经营管理	公司国有股持有单位	国有独资	刘捷明
闽东电机集团国际贸易公司	福州	国际国内贸易	全资子公司	国有经济	戴露
闽东电机第一冲压厂	福安	铸件冲配	全资子公司	国有经济	郑忠明
闽东电机集团物资公司	福州	物资采购	全资子公司	国有经济	肖宪生
福建闽东房地产开发公司	福州	房地产	全资子公司	国有经济	陈瑜
福建闽东电机制造有限公司	福安	电机制造	全资子公司	有限责任	陈瑜
福州开发区闽东电机高新技术有限公司	福州	电机制造	全资子公司	有限责任	戴露

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

名 称	期初数 （万元）	本期增加 （万元）	本期减少 （万元）	期末数 （万元）
福建省电子信息（集团）有限责任公司	78,214.00	0.00	0.00	78,214.00
闽东电机集团国际贸易公司	500.00	0.00	0.00	500.00
闽东电机第一冲压厂	936.00	0.00	0.00	936.00
闽东电机集团物资公司	417.00	0.00	0.00	417.00
福建闽东房地产开发公司	3,600.00	0.00	0.00	3,600.00



福建闽东电机制造有限公司	500.00	0.00	0.00	500.00
福州开发区闽东电机高新技术有限公司	500.00	0.00	0.00	500.00

3、存在控制关系的关联方所持有股份及其变化

名 称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额(万元)	%	金额(万元)	%	金额(万元)	%	金额(万元)	%
福建省电子信息（集团）有限责任公司	4,429.00	36.32	0.00		0.00		4,429.00	36.32
闽东电机集团国际贸易公司	500.00	100	0.00		0.00		500.00	100
闽东电机第一冲压厂	936.00	100	0.00		0.00		936.00	100
闽东电机集团物资公司	417.00	100	0.00		0.00		417.00	100
福建闽东房地产开发公司	3,600.00	100	0.00		0.00		3,600.00	100
福建闽东电机制造有限公司	500.00	100	0.00		0.00		500.00	100
福州开发区闽东电机高新技术有限公司	500.00	100	0.00		0.00		500.00	100

（二）不存在控制关系的关联方

企业名称	与公司的关系
长乐市闽东电机铸造厂	参股
闽东本田汽油发电机组有限公司	参股
福州开发区闽东电机物资公司	参股
福建福日电子股份有限公司	同一法定代表人

（三）关联方往来款项余额

公司期末与福建省电子信息（集团）有限责任公司的款项主要如下：

1、其他应收款期末余额为 2,392,592.79 元，占该科目期末余额 29,806,772.66 元的 8.03%。该款项系应收已经剥离给福建省电子信息（集团）有限责任公司的原属于公司下属单位的款项，具体如下：

单位	金额	单位	金额
闽东电机一厂	-144,555.31	闽东电机(集团)上海经理部	201,636.96
闽东电机三厂	2,733,039.36	闽东电机(集团)昆明经理部	99.00
闽东电机五厂	197,634.78	闽东电机(集团)广州经理部	96,361.22
闽东电机特种电机厂	-701,462.92	福州立信投资咨询公司	9,839.70
		合计	2,392,592.79

备注：上述单位原均属于公司，先后于 2001 年、2002 年剥离给福建省电子信息（集团）有限责任公司。

2、其他应付款期末余额为 11,077,165.20 元，占该科目期末余额 50,031,114.09 元的 22.14%。

（四）关联方交易

（1）购销商品

关联方	关联方交易内容	金额合计	定价政策
-----	---------	------	------



闽东电机集团广州经理部	销售电机	193,505.12	参照同类产品市场价格
合 计		193,505.12	

备注：闽东电机集团广州经理部原属于公司，于 2001 年剥离给福建省电子信息（集团）有限责任公司。

(2) 经营租赁资产：

交易方：出租方为福建省电子信息（集团）有限责任公司，承租方为公司。

交易内容：公司向福建省电子信息（集团）有限责任公司租赁经营闽东电机三厂、闽东电机特种电机厂（七厂）的固定资产。

租赁价格：公司按固定资产年折旧额的 105% 支付租金，本年度公司应向福建省电子信息（集团）有限责任公司支付资产租赁费用 526,450.02 元。

(3) 关联方债权债务往来（单位：元）

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	2005年1-6月发生额	期末余额	2005年1-6月发生额	期末余额
闽东电机一厂	163,197.82		719,092.49	144,555.31
闽东电机三厂	206,325.00	2,733,039.36	401,182.11	
闽东电机五厂		197,634.78	5,005.00	
闽东电机特种电机厂	644,174.79		781,868.82	701,462.92
闽东电机(集团)上海经理部		201,636.96		
闽东电机(集团)昆明经理部	6,266.80	99.00	6,266.80	
闽东电机(集团)广州经理部	12,624.00	96,361.22		
福州立信投资咨询公司	3,503.61	9,839.70		
福建省电子信息(集团)有限责任公司	4,110,000.00		3,060,000.00	11,077,165.20
合 计	5,146,092.02	3,238,611.02	4,973,415.22	11,923,183.43

七、或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司对外提供的担保情况如下：

被担保企业名称	债务种类	担保期限	担保金额	担保余额	备注
福建德亚集团公司	贷款	2001/07/12至2002/07/10	500	500	1
福建省机电进出口集团公司	贷款	1998/01/15至1998/02/15	700	700	2
福建省机电进出口集团公司	贷款	1998/01/13至1998/05/15	200	200	2
福建省机电进出口集团公司	贷款	1998/01/19至1998/07/15	800	500	2
福州立信投资咨询公司	贷款	2001/03/30至2002/03/01	150	150	3
福州立信投资咨询公司	贷款	2001/03/30至2002/03/15	50	40	3
福州金皇大酒楼有限公司	贷款	1999/10/27至2001/02/27	100	96.5	3、4
福安市印刷厂	贷款	1992至1997	869	869	5
合 计			3,369	3,055.5	

备注：



1、上述担保中有部分是福建德亚集团公司作为公司国家股股东原托管单位时，公司为福建德亚集团公司及关联单位提供的担保，目前，公司正在对其进行清理。

2、1997 年 10 月 10 日，福建省机械设备进出口公司与中国银行福建省分行签订了一份贷款金额不超过人民币 2,000 万元的《最高额度借款合同》，借款期限自本合同生效之日起 12 个月，担保人为公司。随后，中国银行福建省分行共向福建省机械设备进出口公司放贷人民币 1,700 万元，而福建省机械设备进出口公司仅归还 300 万元，尚欠借款本金人民币 1,400 万元。中国银行福建省分行遂向福州市中级人民法院提起诉讼，要求福建省机械设备进出口公司偿还借款本金人民币 1,400 万元及利息；公司对上述借款本息承担连带责任。福州市中级人民法院于 2002 年 11 月 4 日依法作出判决：福建省机械设备进出口公司应于本判决生效之日起十日内偿还借款本金 1,400 万元及利息 5,189,116.06 元，公司对此承担连带责任。公司已经提出上诉，福建省高级人民法院于 2003 年 8 月 14 日依法作出判决：驳回本公司上诉，维持原判。

3、福建省电子信息（集团）有限责任公司对该类担保出具《承诺函》，主要内容如下：福建省电子信息（集团）有限责任公司将积极与有关债权人协调并督促闽东电机（集团）股份有限公司原下属企业尽快履行担保的主合同（借款合同）项下的还款义务，若闽东电机（集团）股份有限公司因承担对原下属企业的担保责任而遭受的损失，福建省电子信息（集团）有限责任公司愿意承担因此造成的全部损失。

4、截止 2005 年 6 月 30 日，该担保的余额为 965,000.00 元。

5、该担保是公司下属子公司闽东电机第一冲压厂于 1992 年为福安市印刷厂向中国银行福安市支行申请固定资产外汇贷款 105 万美元（折合人民币 869 万元）提供的，现该贷款已经由中国银行福安市支行转让给中国东方资产管理公司福州办事处，担保责任亦随之转移。

6、截止 2005 年 6 月 30 日，上述担保金额为人民币 3,369 万元，担保余额为人民币 3,055.50 万元。

八、承诺事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

公司不存在需披露的重大资产负债表日后事项。

十、其它重要事项

（一）有关诉讼纠纷

1、本公司福安电机事业部诉福建省粮油食品进出口集团公司欠款 353940.62 元买卖合同纠纷案，经福建省福州市鼓楼区人民法院两次开庭审理，于 2005 年 4 月 1 日作出如下判决：福建省粮油食品进出口集团公司应在判决生效后十日内返还公司福安电机事业部货款 353940.62 元并支付利息自 2004 年 9 月 3 日起至判决确定还款之日止按日万分之二点一计；驳回公司福安电机事业部的其他诉讼请求 案件受理费 8775 元由福建省粮油食品进出口集团公司承担。由于福建省粮油食品进出口集团公司不服一审判决已向福建省福州市中级人民法院提起上诉，现本案正处二审审理中（详情参阅 2004 年 4 月 14 日《证券时报》）。

2、2004 年 4 月 26 日，中国四川国际合作股份有限公司与本公司签订了一份订货合同，约定中国四川国际合作股份有限公司向公司向本公司购买一批货物，总价为 1750000 元人民



币。合同生效后，中国四川国际合作股份有限公司向本公司支付全部货款的 80%，剩余的 20% 货款未支付。经公司多次催缴，中国四川国际合作股份有限公司于 2004 年 12 月 23 日支付了 5 万元，尚欠 30 万元货款未支付。经本公司屡次催促对方仍拒绝支付余款，公司于 2005 年 3 月 10 日将中国四川国际合作股份有限公司诉至福建省福州市马尾区人民法院。之后，中国四川国际合作股份有限公司又支付货款 5 万元，尚欠货款 25 万元未支付。2005 年 5 月 19 日，经双方协商达成和解协议。2005 年 5 月 19 日下午，中国四川国际合作股份有限公司一次性支付了所有欠款，公司依约向法院申请撤诉，法院于当日作出了准许撤诉的裁定，至此，本案以和解结案。

（二）关于公司持续经营能力的说明

截至 2005 年 6 月 30 日，公司净资产为-1,060.92 万元，每股净资产为-0.09 元；当年盈利 331.87 万元，累计未分配利润为-15,562.78 万元；营运资金为-8,582.61 万元，资金周转较为困难。针对上述情况，公司已采取或拟采取下列措施以恢复并提高公司的持续经营能力：

1、确定以电机产业为核心，以“闽东电机”品牌为驱动力，以房地产“闽东世纪城”项目为利润重要补充，以进出口贸易为增量的企业战略目标，通过进一步加强管理，提高执行力，推动整体战略的实施，实现进度、质量、效益协调发展，进而恢复闽东电机在国内电机产业知名品牌地位。

2、电机产业方面，着力突出集约经营来降低成本的特点，实现经济规模效应，提高劳动生产率，控制采购成本；另一方面，完善营销体系建设，统一营销服务平台，加大对研发的投入，建立贴近市场的研发队伍，开发出满足客户个性化需求的高附加值产品，实现公司利润新增长点。

3、房地产业方面，尽快完成各项目存量资产的销售，及闽东世纪城二期项目的开发，做好永安闽东商业广场应收账款回笼和剩余尾房销售工作，为保证 2005 年净资产收益率目标的实现做重要补充。

4、国际贸易业务方面，发挥股份公司工贸一体和品牌资源的优势，贯彻以电机产品为主导、自营与代理相结合的经营思路，做大业务规模。

在采取上述措施后，公司可以确保经营活动在可预见的将来会继续下去，持续经营假设是合理的。