

山东黑豹股份有限公司 1997 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重大遗漏、虚假或者严重误导,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。 本年度报告摘要摘自本年度报告正本,投资者欲了解详细内容应阅读年 度报告正本。

山东黑豹股份有限公司董事会

一、公司简况

1. 公司法定中文名称:山东黑豹股份有限公司
英文名称:SHANDONG HEIBAO CO., LTD.
英文缩写:SDHB
2. 公司法定代表人:孙军亮
3. 公司注册地址:山东省文登市龙山路 107 号
4. 公司办公地址:山东省文登市龙山路 107 号
邮政编码:264400
5. 股票上市地:上海证券交易所
股票简称:山东黑豹
股票代码:600760
6. 联系人:孙军芳
电话:0631-8352083 8352146
传真:0631-8352228

二、会计数据和业务数据摘要

(一)截止 1997 年 12 月 31 日,公司利润总额及构成:

利润总额(万元)	14884.1
其中:主营业务利润(万元)	14518.7
其它业务利润(万元)	395.7
投资收益(万元)	1.1
营业外收支净额(万元)	36.4
以前年度损益调整(万元)	-67.8

(二)主要会计数据和财务指标:

指标项目	1997 年度	1996 年度	1995 年度
(1)主营业务收入(万元)	50855.0	39060.3	50307.5
(2)净利润(万元)	12651.5	9728.9	7615.2
(3)总资产(万元)	68080.4	56829.9	34407.4
(4)股东权益(万元)	51369.6	38756.9	12611
	摊薄	加权	
(5)每股收益(元/股)	0.903	1.14	
(6)每股净资产(元/股)	3.67	4.64	
(7)净资产收益率(%)	24.63	28.07	
(8)调整后每股净资产(元/股)	3.66		

注:主要财务指标的计算公式如下:

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益 X100%

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待处理财产损失-递延资产)/年度末普通股股份总数

2. 加权平均后的计算方法:

每股收益=净利润/[(1996 年度末总股本 X5+本年度末总股本 X7)/12]

每股净资产=年度末股东权益/[(1996 年度末总股本 X5+本年度末总股本 X7) 7/12]

净资产收益率=净利润/[(年初股东权益+年末股东权益)/2]X100%

(三) 报告期内股东权益变动情况:

项目	期初数	本期变动增、减(+,-)	期末数
股本(万元)	7000.0	7000.0	14000.0
资本公积(万元)	18837.3	-38.9	18798.4
盈余公积(万元)	4519.7	1495.9	6015.6
其中:公益金(万元)	1126.6	498.6	1625.2
未分配利润(万元)	8400.0	4155.6	12555.6
合计(万元)	38757.0	12612.6	51369.6

注:1. 股本本期增加 7000 万元, 系 1997 年 10:10 比例送红股。

2. 资本公积金减少系 1997 年 1-6 月支付 1996 年上市广告费、公告费、审验费等支出。

3. 盈余公积增加系提取 10%法定公积金 997.3 万元。5%法定公益金 498.6 万元。

4. 未分配利润增加系本年实现净利润 12,651.5 万元, 提取 10%法定 公积金 997.3 万元。

5%法定公益金 498.6 万元, 减去已配普通股股利 7000 万元。

三、股本变动及股东情况介绍

(一) 股本结构及本期变动情况

截止 1997 年 12 月 31 日, 公司股权结构如下: (单位:股)

	期初数	本次变动增减(+,-)	期末数
(1) 尚未流通股份			
1) 发起人股份	35000000	35000000	70000000
其中:			
境内法人持有股份	35000000	35000000	70000000
2) 募集法人股	1260000	1260000	2520000
3) 内部职工股	16240000	16240000	32480000
尚未流通股份合计	52500000	52500000	105000000
(2) 已流通股份			
1) 境内上市的人民币普通股	17500000	17500000	35000000
已流通股份合计	17500000	17500000	35000000
(3) 股份总数	70000000	70000000	140000000

(1) 截止 1997 年末, 公司股东总数为 5735 户。其中, 法人股股东 2 户, 社会公众股股东 57323 户, 内部职工股股东 2646 户。

(2) 前十名股东持股情况

股东名称	年末持股数(万股)	占总股本比例(%)
1. 山东黑豹集团公司	7212	51.51
2. 宋伟铭	48.8	0.35
3. 威海烟草公司	40	0.28
4. 张美芳	22	0.16

5. 林奇公司	20	0.14
6. 张小娥	15.5	0.11
7. 李丽玫	13	0.09
8. 邱旦华	10	0.07
9. 盖文斗	10	0.07
10. 李立	9.1	0.06

注:山东黑豹集团公司系本公司发起人;法定代表人:孙军亮

注册地址:山东省文登市龙山路 107 号。

主营业务:微型汽、柴油载货汽车及其配件制造,厢式柴油专用汽车,屠宰机械设备制造。

(三)董事、监事、高级管理人员持股情况

姓 名	职 务	年初持股数 (股)	年度股份增减 变动量送股(股)	年末持股数 (股)
孙军亮	董事长兼总经理	27000	27000	54000
孙 明	董事兼副总经理	0	0	0
孙显友	董事兼副总经理	30000	30000	60000
毕崇仁	董事兼副总经理	27000	27000	54000
高 山	董事兼副总经理	30000	30000	60000
孙显臣	董事兼副总经理	31000	31000	62000
孙凤谦	董事兼副总经理	10000	10000	20000
纪志轩	董事兼副总经理	0	0	0
周桂传	董事兼总经济师	30000	30000	60000
王连国	监事会主席	30000	30000	60000
王立文	监事	4000	4000	8000
宋 光	监事	5000	5000	10000
王远云	监事	1000	1000	2000
高锦玉	监事	2000	2000	4000

注:股份增加系 1997 年 10:10 比例送红股。

四、募集资金使用情况

1996 年公司向社会公众发行 A 股所募资金扣除发行费用后 17492.72 万元,全部按《招股说明书》计划使用,截止本年度末,募集资金投资项目已全部完工,本期并未产生投资效益。使用情况如下:(单位:万元)

项目名称	计划投资	实际投资	项目完成进度(%)
5 万辆焊装线	2950	2950	100
5 万辆漆处理线	2950	2950	100
10 万辆总装线	2816	2816	100
归还二期技改借款	5000	3900	78
补充流动资金	3776	5892	156.03

五、重要事项

(一)公司董事会一届八次会议于 1997 年 3 月 17 日在公司本部召开,审议通过如下报告、决议及事项:1996 年度总经理业务报告、董事会报告、1996 年度财务决算和 1997 年度财务预算报告、1996 年度利润分配议案,配股预案及有关事宜、召开 1996 年度股东大会。

1997 年 3 月 19 日,召开 1996 年度股东大会的公告在《上海证券报》、《中国证券报》刊登。大会审议通过如下事项:董事长工作报告、监事会报告、1996 年度财务决算、1997 年度财务预算报告、1996 年度利润分配方案、配股方案及有关事项、修改公司章程、选举产生第

二届董事会、第二届监事会。

公司第二届董事会一次会议于 1997 年 4 月 18 日召开,会议选举孙军亮先生担任董事长,聘任孙军亮先生担任总经理,根据孙军亮先生提名,聘任孙明、孙显友、毕崇仁、高山、孙凤谦、纪志轩、孙显先生担任副总经理,周桂传先生担任总经济师。

1997 年 4 月 18 日召开 1996 年度股东大会,通过了 96 年度利润分配预案及配股预案。

(二)配股方案执行情况

公司 1997 年配股方案已经中国证监会证监上字[1997]120 号文件批准,《配股说明书》刊登于 1998 年 1 月 15 日《上海证券报》,本次配股方案概要如下:

一.配股方案概要

每股价格:9.00 元人民币

股东配股比例:以 1996 年发行后总股本 7000 万股为基数,向全体股东按 10:3 的比例配售(按现有总股本 14000 万股为基数,本次配股比例为 10:1.5)

二.时间安排

股权登记日:1998 年 2 月 13 日

除权基准日:1998 年 2 月 16 日

配股缴款起止日期:1998 年 2 月 16 日至 1998 年 2 月 27 日(期内券商营业日)

(三)本年度利润分配预案

公司 1997 年度实现净利润 126514744.84 元,提取 10%法定公积金 9972338.71 元,5%法定公益金 4986169.36 元,加年初未分配利润 1400 万元,1997 年度合计未分配利润 125556236.77 元,全部转入公司 1998 年度,本年度不进行利润分配。

1997 年末资本公积金 187983787.18 元,按 1997 年末总股本 14000 万股计,对全体股东每 10 股转增 8 股,资本公积金转入股本 112,000,000 元,余 75,983,787.18 元。上述分配预案须经股东大会审议通过后实施。

(四)根据国务院证券委、中国人民银行、国家经贸委等部门 1997 年 5 月 21 日关于严禁国有企业和上市公司炒作股票的通知精神,本公司已严格进行了自查,没有从事任何违反规定的事项。本公司仅在上海证券登记机构开设唯一股票帐户,年内购入长虹股票 2327560 股,共投资 98529743.91 元。认购配股后,持有长虹股票 2763978 股,今后本公司仍将严格遵循国家有关政策法规进行投资。

(五)本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

六、财务报告

(一)审计意见

公司财务报告经烟台会计师事务所杜中恒、涂艳丽注册会计师审计,并出具无保留意见的审计报告[烟会审字(1998)8 号]。

(二)会计报告(见附表)

(三)会计报表附注

附注 1.企业概况:

山东黑豹股份有限公司是 1996 年 8 月 28 日经中国证券监督管理委员会证监发(1996)172 号文批准向社会公开发行股票股份制企业,注册资本 14,000 万元,主要生产、销售“黑豹”系列农用运输车、“松花江”微型汽车、BJ130 汽车驾驶室等产品。

附注 2.主要会计政策:

公司执行《股份制试点企业会计年度》、《股份制试点企业执行新财务会计制度若干问题的规定》和《企业会计准则》及有关法规制度。本报告所附会计报告是依据上述会计制度编制的。

1.会计核算

会计核算采用权责发生制原则；

2. 会计年度

采用公历年度自每年一月一日起至十二月三十一日止；

3. 记帐本位币

以人民币为记帐本位币；

4. 坏帐核算方法

坏帐核算采用备抵法, 按年末应收帐款余额 0.5% 计提；

5. 存货核算方法

存货分类为: 原材料、在产品、产成品、低值易耗品。

原材料按计划成本核算。并按期结转成本差异; 低值易耗品采用一次摊销法; 其他存货按实际成本计价, 发出和领用的存货采用加权平均法计算实际成本。

6. 长期投资核算方法

(1) 债券投资: 按成本法核算, 并依据约定利率与投资额按期计算投资收益。

(2) 股票投资和其他投资: 对持股在 50% 以上的及虽在 50% 以下但系控股的企业, 其投资按权益法核算, 并在年终编制合并会计报表; 持股比例在 20% (含 20%) 以上的企业, 其投资按权益法核算; 持股比例在 20% 以下的企业, 其投资按成本法核算。

7. 固定资产及累计折旧核算方法

(1) 固定资产标准为: 使用期限在一年以上, 单位价值在 2,000 元以上的房屋及建筑物、机器设备、输设备以及其他与生产经营有关折设备、器具、工具等; 单位价值在 2,000 元以上, 并且使用期限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为: 房屋建筑物、机器设备、运输工具。

(3) 固定资产计价: 按实际成本计价。

(4) 固定资产折旧: 固定资产折旧采用“直线法”, 并预计 5% 的残值。

固定资产折旧年限如下:

房屋建筑物 20 年

机器设备 10 年

运输工具 5 年

8. 在建工程

在建工程指兴建中的厂房、机器设备及其他固定资产, 按实际成本核算, 该等成本包括直接建造成本于兴建、安装及测试期间的有关借款的利息支出及外币折合差额。在建工程正式投产后转为固定资产。

9. 收入确认原则

本公司的产品已发生, 同时收讫价款或者取得索取价款凭据时, 作为销售收入的实现。

10. 税项

所得税: 公司执行 33% 所得税税率, 根据山东省人民政府[1996]123 号文《山东省人民政府关于山东黑豹股份有限公司所得税执行的批复》, 企业所得税按应纳税所得额的 33% 征收后, 税负超过 15% 的部分由同级财政部门返还。

增值税: 公司销售产品缴纳增值税, 按销项税额抵扣进项税额计算, 其他服务等项收入按 5% 计征营业税。

城市维护建设税: 以应缴增值税、营业税 7% 计算缴纳。

教育费附加: 以应缴增值税、营业税 3% 缴纳。

11. 利润分配方法

公司董事会依据《公司法》提出分配方案: 按税后利润的 10% 和 5% 提取法定公积金和公益金, 税后利润扣除法定公积金和法定公益金后, 提取任意公积金及分配股东股利, 待股东大

会审议通过后执行。

附注 3. 应收帐款：

1997 年 12 月 31 日公司应收帐款余额 84,224,914.82 元, 坏帐准备 421,124.57 元, 净值 83,803,790.25 元, 期末应收帐款余额帐龄及购成情况如下：

帐龄	期末		期初	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
一年以内	82,485,829.40	97.94	11,270,018.78	96.24
一年至二年	1,374,015.53	1.63	279,614.92	2.39
二年至三年	112,415.12	0.13	160,714.00	1.37
三年以上	252,654.77	0.30		
合计	84,224,914.82	100.00	11,710,347.00	100.00

无持本公司 5% 以上股份的股东欠款。

附注 4. 其他应收款：

1997 年 12 月 31 日公司其他应收款余额 14,549,288.05 元, 其中帐龄及构成情况如下：

帐龄	期末		期初	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
一年以内	10,550,247.01	72.51	17,231,636.12	86.37
一年至二年	1,116,907.59	7.68	1,730,300.52	8.67
二年至三年	1,314,789.20	9.04	988,754.61	4.96
三年以上	1,567,344.25	10.77		
合计	14,549,288.05	100.00	19,950,691.25	100.00

无持本公司 5% 以上股份的股东欠款。

附注 6. 长期投资：

1997 年 12 月 31 日长期投资余额 98,591,843.91 元, 主要投资项目如下：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 股权比例%	投资金额
四川长虹	人民币 A 股	2,763,978	1.8	98,529,743.91
威海公司	人民币	62,100		62,100.00
合计				98,529,743.91

四川长虹总股本普 152,998 万股, 1997 年 12 月 31 日收盘价为 38.75 元。

本年长期投资增加系购买四川长虹股票。

附注 7. 在建工程：

1997 年 12 月 31 日, 公司在建工程 13,950,657.21 元, 主要项目如下：

工程名称	工程进度%	实际支用数	原预算数(万元)	资金来源
工程物资		1326881.26		自筹
预付工程款		4220164.00		自筹
基建费用		538229.26		自筹
HB1205W 生产线	9.52	3181940.42	3340	自筹
HB1205 生产线	13	4683442.27	3360	自筹
合计		13950657.21	6,700	

本年在建工程减少系转入固定资产所致。

在建工程无资本化利息。

附注 8. 主营业务收入：

1997 年度公司主营业务收入 508,550,351.35 元,其构成情况如下:

项 目	1997 年度	1996 年度
双排农用车	64,941,091.02	218,514,144.93
单排农用车	25,041,624.80	124,439,990.99
厢式农用车	1,225,384.62	4,879,145.31
双排农用车	246,241,223.91	31,442,409.57
单排加重车	114,282,860.17	10,466,923.06
其他	56,818,166.83	861,063.47

本年主营业务收入增加系产品销售结构变化,双排加重车和单排加重车销售增加。

附注 9.其他业务利润:

1997 年度其他业务利润 3,956,952.90 元。由以下项目构成:

项 目	金额(元)
下角料处理	2,619,694.23
配件销售	359,460.75
材料销售	977,797.92
合计	3,956,952.90

附注 10.投资收益:

项目	股票投资收益	债券投资收益	其他投资收益	合计
	成本法 权益法		成本法 权益法	
短期投资				
长期投资		10758.00		10758.00

附注 11.营业外收入:

1997 年度营业收入 370,685.17 元,其中:罚款收入 38,466.00 元,固定资产清理收入 332,219.17 元。

本年营业外收入减少系 96 年度营业外收入中包含新股发行利息收入。

附注 12.营业外支出:

1997 年度营业外支出 6,288.19 元,系罚款支出。

附注 13.关联方关系及其交易:

A.存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质和类型	法定代表人
山东黑豹集团公司	文登市龙山路 107 号	微型汽、柴油载货汽车及其配件制造,厢式柴油专用汽车,屠宰机械设备制造。	母公司	集体企业	孙军亮

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加数	本期减少数	年末数
山东黑豹集团公司	132000000.00			132000000.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
金额 %	金额 %	金额 %	金额 %	金额 %
山东黑豹集团公司				

36060000.00 51.5 36060000.00 51.51 72120000.00 51.51

B:不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
威海黑豹世运工业有限公司	同属山东黑豹集团公司子公司
山东文登黑豹矿泉水有限公司	同属山东黑豹集团公司子公司

注:本公司在本年度与上述公司发生关联交易。

七、公司的其他有关资料

1. 公司首次注册登记日期、地点:1993 年 6 月 28 日. 文登
报告期内变更注册登记日期、地点:1997 年 8 月 26 日. 济南
2. 企业法人营业执照注册号:16309489-X-1
3. 税务登记号码:37108116309489X
4. 公司未流通股票的托管机构名称:山东省证券登记有限责任公司
5. 会计师事务所名称:烟台会计师事务所
办公地址:山东省烟台市芝罘区胜利路 2 号

八、备查文件

1. 载有董事长亲笔签署的年度报告正本。
 2. 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员亲笔签字并盖章的财务报告。
 3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告 正本。
 4. 《配股说明书》;
 5. 公司章程。
- 以上备查文件完整置于公司所在地。

山东黑豹股份有限公司董事会
1998 年 2 月 11 日

附表:

资产负债表		
单位:人民币元		
项 目	1997 年 12 月 31 日	1996 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	96546118.59	119797677.00
短期投资		
应收帐款	84224914.82	11710347.70
减:坏帐准备	421124.57	58551.74
应收帐款净额	83803790.25	11651795.96
预付货款	127919583.08	125152739.52
其他应收款	14549288.05	19950691.25
待摊费用	1540000.00	2380000.00
存货	70728654.24	137250221.00
待处理流动资产损失		
一年内到期的长期债券投资	95097.72	148395.22
其他流动资产		
流动资产合计	395182531.93	416331519.95
长期投资:		

长期投资	98591843.91	46418.50
固定资产：		
固定资产原价	201370699.98	115485150.63
减：累计折旧	28291310.32	19119223.87
固定资产净值	173079389.66	96365926.76
在建工程	13950657.21	55555329.98
固定资产清理		
待处理固定资产净损失		
固定资产合计	187030046.87	151921256.74
无形及递延资产：		
无形资产		
递延资产		
无形及递延资产合计		
其他长期资产：		
其他长期资产		
递延税项：		
递延税款借项		
资产总计	680804422.71	568299195.19
流动负债：		
短期借款		14000000.00
应付票据		
应付帐款	100803076.45	89609932.15
预收帐款		2579868.61
应付福利费	2724659.77	2304323.03
未付股利		218410.00
未交税金	48090172.33	31872821.54
其它未交款	3062016.03	1766546.25
其它应付款	12428875.60	37979532.75
预提费用		398000.00
一年内到期的长期负债		
其他流动负债		
流动负债合计		180729434.33
长期负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
其他长期负债		
长期负债合计		
递延税项：		
递延税项贷项		
负债合计	167108800.18	180729434.33
少数股东权益		
股东权益：		
股本	140000000.00	70000000.00

资本公积金	187983787.18	188372670.35
盈余公积金	60155598.58	45197090.51
其中:公益金	16252018.63	11265849.27
任意公积金		833557.25
未分配利润	125556236.77	84000000.00
股东权益合计	513695622.53	387569760.86
所有者权益合计	680804422.71	568299195.19

利润及利润分配表

单位:人民币元

项 目	1997 年度	1996 年度
一、主营业务收入	508550351.35	390603677.33
减: 营业成本	352622318.08	271572779.96
销售费用	5277386.36	4957608.39
管理费用	11424759.65	9465162.40
财务费用	-9679176.13	-6562116.46
营业税金及附加	3718577.08	1930272.51
二、主营业务利润	145186486.31	109239970.53
加: 其它业务利润	3956952.90	4624321.72
三、营业利润	149143439.21	113864292.25
加: 投资收益	10758.00	22447.72
营业外收入	370685.17	10090448.40
减: 营业外支出	6288.19	37737.62
加: 以前年度损益调整	-6777171.90	
四、利润总额	148840876.29	123939450.75
减: 所得税	49117489.18	40900018.75
减: 少数股东权益		
加: 所得税返还	26791357.73	14250040.25
五、净利润	126514744.84	97289472.05
加: 年初未分配利润	84000000.00	
盈余公积转入数		
六、可分配的利润	210514744.84	97289472.05
减: 提取法定公积金	9972338.71	8303943.20
提取法定公益金	4986169.36	4151971.60
七、可供股东分配的利润	195556236.77	84833557.25
减: 已分配优先股股利		
提取任意公积金		833557.25
已分配普通股股利	70000000.00	70000000.00
八、未分配利润	125556236.77	84000000.00

财务状况变动表

单位:人民币元

单位:人民币元

流动资金来源和运用	金额
一、流动资金来源：	
1、本年利润	126514744.84
加：不减少流动资金的费用和损失	
(1) 固定资产折旧	9439305.62
(2) 无形资产、递延资产及其他资产摊销(减其他负债转销)	
(3) 固定资产盘亏(减盘盈)	
(4) 处理固定资产损失(减收益)	-210219.17
(5) 递延税款	
(6) 其他不影响流动资金的费用和损失	
小计	135633831.29
2、其它来源：	
(1) 固定资产清理收入(减清理费用)	867000.00
(2) 增加长期负债	
(3) 收回长期投资	34050.00
(4) 对外投资转出固定资产	
(5) 对外投资转出无形资产	
(6) 资本净增加额	84569624.90
(7) 少数股东权益净增加额	
小计	85470674.90
流动资金来源合计	221104506.19
二、流动资金运用：	
1、利润分配：	
(1) 提取法定公积金	9972338.71
(2) 提取法定公积金	4986169.36
(3) 提取任意公积金	
(4) 已分配股利	70000000.00
小计	84958508.07
2、其它运用：	
(1) 固定资产和在建工程净增加额	45094876.58
(2) 增加无形资产、递延资产及其他资产	
(3) 偿还长期负债	
(4) 增加长期投资	98579475.41
小计	143674351.99
流动资金运用合计	228632860.06
流动资金增加净额	-7528353.87
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	-23251558.41
2. 短期投资	
3. 应收票据	
4. 应收帐款净额	72151994.29
5. 预付帐款	2766843.56
6. 其他应收款	-5401403.20

7. 待摊费用	-840000.00
8. 存货	-66521566.76
9. 待处理流动资产损失(减收益)	
10. 一年内到期的长期债券投资	
11. 其他流动资产	
流动资产增加净额	-21148988.02
二、流动负债本年增加数:	
1. 短期借款	-14000000.00
2. 应付票据	
3. 应付帐款	11193144.30
4. 预收帐款	-2579868.61
5. 应付福利费	420336.74
6. 未付股利	-218410.00
7. 未交税金	16217350.79
8. 其他未交款	1295469.78
9. 其他应付款	-25550657.15
10. 预提费用	-398000.00
11. 一年内到期的长期负债	
12. 其他流动负债	
流动负债增加净额	-13620634.15
流动资金增加净额	-7528353.87