

上海万众汽车零部件有限公司 2000 年 1-4 月经营情况审计报告  
华业字(2000)第 951 号

上海万众汽车零部件有限公司董事会:

我们接受上海汽车股份有限公司委托,审计了贵公司 2000 年 4 月 30 日资产负债表。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。我们的审计是根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 贵公司的实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《外商投资企业会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司 2000 年 4 月 30 日的财务状况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

大华会计师事务所有限公司      中国注册会计师

杨晓梅

中国.上海.昆山路 146 号

2000 年 6 月 9 日

上海市外商投资企业年度会计决算报表

资产负债表 BALANCE SHEET

2000 年 4 月 30 日 As of Apr. 30 2000

会外年企 01 表 AF -01

(企业)

单位: Monetary Unit:人民币

企业名称: 上海万众汽车零部件有限公司

NAME OF ENTERPRISE Shanghai Wanzhong Automotive Compnents Co.,Ltd.

	资产	年初数	期末数
	ASSETS	AT BEG. OF YEAR	AT END OF PERIOD
流动资产:	CURRENT ASSETS		
现金	Cash on hand	51.10	4070.40
银行存款	Cash in bank	110275094.37	103197040.07
有价证券	Marketable securities		
应收票据	Notes receivable		
应收帐款	Accounts receivable		
减: 坏帐准备	Less: Provision for bad debts		
预付货款	Advances to suppliers		
期货保证金			
应收席位费			
其他应收款	Other receivables	-	45000.00
待摊费用	Prepaid expenses	9176.50	9176.50
存货	Inventories		
减: 存货变现损失准备	Less: Provision for loss on realization of inventories		
一年内到期的长期投资	Long-term investments maturing		

	within one year		
其他流动资产	Other current assets		
流动资产合计	TOTAL CURRENT ASSETS	110284321.97	103255286.97
长期投资：	LONG-TERM INVESTMENTS		
长期投资	Long-term investments		
一年以上的应收款项	Receivables collectible after one year		
长期投资合计	TOTAL LONG-TERM INVESTMENTS		
固定资产：	FIXED ASSETS		
固定资产原价	Fixed assets-cost	123990.00	476484.63
减：累计折旧	Less:Accumulated depreciation		
		59424.00	68712.58
固定资产净值	Fixed assets-net value	64566.00	407772.05
固定资产清理	Disposal of fixed assets		
固定资产合计	TOTAL FIXED ASSETS	64566.00	407772.05
在建工程：	CONSTRUCTION IN PROGRESS		
在建工程	construction in progress		
		22628177.08	28524074.68
无形资产：	INTAGIBLE ASSETS		
场地使用权	Land occupancy right		
工业产权及专有技术	Industry property rights and proprietary technology		
其他无形资产	Other intangible assets		
无形资产合计	TOTAL INTANGIBILE ASSETS		
其他资产：	OTHER ASSETS		
开办费	Organization expenses	-953330.04	-1860057.52
筹建期间汇兑损失	Exchange loss during start-up period		
		54871.59	1668530.42
递延投资损失	Deferred loss on investments		
递延税款借项	Deferred tax charges		
其他递延支出	Other deferred expenses		
待转销汇兑损失	Unamortized exchange losses		
其他资产合计	TOTAL OTHER ASSETS	-898458.45	-191527.10
资产总计	TOTAL ASSETS	132078606.60	131995606.60
负债及所有者权益		年初数	期末数
LIABILITIES AND OWNERS EQUITY	AT BEG.OF YEAR	AT END OF PERIOD	
流动负债：	CURRENT LIABILITIES		
短期借款	Short-term loans		
应付票据	Notes payable		
应付帐款	Accounts payable		

应付工资	Accrued pavroll		
应交税金	Taxes payable		
应付股利	Dividends payble		
预收货款	Advances from customers		
其他应付款	Onther payables	83000.00	
预提费用	Accrued expenses		
职工奖励及福利基金	Staff and workers' bonus and welfare fund		
一年内到期的长期负债	Long-term liabilities due within one year		
其他流动负债	Other current liabilties		
流动负债合计	TOTAL CURRENT LIABILITIES		83000.00
长期负债：	LONG-TERM LIABILITIES		
长期借款	Long-term loans		
应付公司债	Debentures payable		
应付公司债溢价(折价)	Premium(Discount)on debentures payable		
一年以上的应付款项	Payables due after one year		
长期负债合计	TOTAL LONG-TERM LIABILITIES		
其他负债：	OTHER LIABILITIES		
筹建期间汇兑收益	Exchange gain during start-up period		
递延投资收益	Deferred gain on investments		
递延税款贷项	Deferred tax credits		
其他递延贷项	Other deferred credits		
待转销汇兑收益	Unamortized exchange gain		
其他负债合计	TOTAL OTHER LIABILITIES		
负债合计	TOTAL LIABILITIES	83000.00	
所有者权益：	OWNER'S EQUITY		
资本总额	Registered capital		
(货币名称及金额	Currency and amount)		
实收资本	Paid-in capital	131995606.60	131995606.60
(非人民币货币资本期末金额	Amount of non-RMB Currency at end of period)		
其中：中方投资	Including:Chinese investment		

		65975687.00	65975687.00
(非人民币货币资本期末金额	Amount of non-RMB Currency at		
	end of period)		
外方投资	Foreign investment	66019919.60	66019919.60
(非人民币货币资本期末金额	Amount of non-RMB Currency at		
	end of period)		
减:已归还投资	Less:Investment returned		
资本公积	Capital surplus		
储备基金	Reserve fund		
企业发展基金	Enterprise expansion fund		
利润归还投资	Profits capitalised on return		
	of investments		
本年利润	Current year net income		
未分配利润	Undistributed profits		
所有者权益合计	TOTAL OWNER'S EQUITY		
		131995606.60	131995606.60
负债及所有者权益总计	TOTAL LIABILITIES AND OWNER'S		
	EQUITY	132078606.60	131995606.60
附注:(1)委托加工材料	Customers' materials to be processed		
NOTES:(2)受托代销商品	Consignment-in;		
(3)代管商品物资	Goods held for others;		
(4)由企业负责的应收票据贴现	Notes receivable		
	discounted with recourse;		
(5)租入固定资产	Fixed assets under operating lease;		
(6)本年支付进口环节	Current year payment of import		
	taxes		