黄山金马股份有限公司 2001 年中期报告

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。

公司中期财务会计报告未经审计。

董事长:

二 00 一年七月二十七日

一、公司简介

1、公司法定中文名称: 黄山金马股份有限公司

公司法定英文名称: HUANGSHAN JINMA CO., LTD.

公司英文名称缩写: HSJM

2、公司注册地址: 安徽省黄山市歙县壕城路 1 号

公司办公地址: 同上

邮政编码: 245200

公司国际互联网网址: <http://www.hsjinma.com>

公司电子信箱: hsjinma@mail.ahwhptt.net.cn

3、公司法定代表人: 方汉佐

4、公司董事会秘书: 吴金辉

联系地址: 安徽省黄山市歙县壕城路 1 号

电话: 0559-6516169

传真: 0559-6536668

Email: hsjm@21cn.com

5、公司选定的信息披露报纸: 《中国证券报》、《证券时报》

中国证监会指定国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>

公司中期报告备置地点: 公司董事会秘书室

6、公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 金马股份

股票代码: 0980

二、主要财务数据和指标

项 目	单 位	2001. 6. 30	2000. 6. 30
净利润	元	12,174,772.10	13,360,478.96
扣除非经常性			
损益后的净利润	元	10,588,590.86	12,234,693.36
每股收益(加权)	元	0.0812	0.1197
(摊薄)	元	0.0812	0.0890
净资产收益率(加权)	%	2.38	3.72
(摊薄)	%	2.35	2.71

项 目	2000 年度
净利润	38,173,192.05
扣除非经常性	

损益后的净利润	32,434,647.29
每股收益（加权）	0.3034
（摊薄）	0.2545
净资产收益率（加权）	10.20
（摊薄）	7.56

项 目	单 位	2001.6.30	2000.12.31
总资产	元	760,707,610.47	719,045,449.99
资产负债率	%	32.01	29.77
股东权益（不含少数股东权益）	元	517,173,464.70	504,998,692.60
每股净资产（摊薄）	元	3.4478	3.3667
调整后每股净资产	元	3.4379	3.3593

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：补贴性收入 1,560,832.67 元，处置固定资产净损失-135,543.50 元。

利润表附表

报告期	全面摊薄净	加权平均净	全面摊薄每
利 润	资产收益率%	资产收益率%	股收益<元/股>
主营业务利润	6.28	6.36	0.2166
营业利润	2.46	2.49	0.0849
净利润	2.35	2.38	0.0812
扣除非经常性损益后的净利润	2.05	2.07	0.0706

报告期	全面摊薄净	加权平均每
利 润	资产收益率%	股收益<元/股>
主营业务利润	6.28	0.2166
营业利润	2.46	0.0849
净利润	2.35	0.0812
扣除非经常性损益后的净利润	2.05	0.0706

主要财务指标计算公式：

每股收益=净利润/报告期末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/报告期末股东权益×100%

每股净资产=报告期末股东权益/报告期末普通股股份总数

调整后每股资产=(报告期末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/报告期末普通股股份总数

加权平均每股收益=净利润/[期末普通股股份总数/(1+当期发行新股比例)+期末普通股股份总数/(1+当期发行新股比例)×当期发行新股比例×缴款结束日下一月份至期末的月份数/12]

加权平均净资产收益率=净利润/[(期初净资产+期末净资产)/2+当期发行新股新增净资产×(自缴款结束日下一月份至报告期末的月份数-6)/12]

三、股本变动和主要股东持股情况

1、股本变动情况

股本变动情况表

数量单位：股

	期初数	本次变动增减(+、-)			
		配股	送股	公积金 转股	增发
一、尚未流通股份	92,000,000				
1、发起人股份					
其中：					
国家持有股份	90,302,980				
境内法人持有股份	1,697,020				
境外法人持有股份					
其他					
2、募集法人股份					
3、内部职工股					
4、优先股或其他					
其中：转配股					
5、向证券投资基金配售股份					
未上市流通股份合计	92,000,000				
二、已上市流通股份					
1、人民币普通股	58,000,000				
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
已上市流通股份合计	58,000,000				
三、股份总数	150,000,000				

期末数

	其他	小计
一、尚未流通股份		92,000,000
1、发起人股份		
其中：		
国家持有股份		90,302,980
境内法人持有股份		1,697,020
境外法人持有股份		
其他		
2、募集法人股份		
3、内部职工股		
4、优先股或其他		
其中：转配股		
5、向证券投资基金配售股份		
未上市流通股份合计		92,000,000
二、已上市流通股份		
1、人民币普通股		58,000,000
2、境内上市的外资股		

3、境外上市的外资股

4、其他

已上市流通股份合计 58,000,000

三、股份总数 150,000,000

注：（1）经中国证监会证监发行字（2000）62号文核准，公司于2000年5月19日通过深圳证券交易所交易系统发行人民币普通股5800万股，其中，向一般投资者上网发行与配售股份4640万股，向证券投资基金配售1160万股。

（2）经深圳证券交易所深证上字（2000）70号文批准，公司股票于2000年6月16日在深圳证券交易所挂牌交易，本次上市流通股5220万股，包括：向一般投资者上网发行与配售的4640万股，向证券投资基金配售的1160万股的50%即580万股。12月18日，向证券投资基金配售的1160万股的其余50%即580万股上市。至此，公司流通股5800万股全部上市。

2、主要股东持股情况（截止2001年6月30日）

名次	股东名称	持股数 <股>	占总股本%
1	黄山金马集团有限公司	90302980	60.2
2	安徽省证券公司<现华安证券有限责任公司>	2551670	1.70
3	同盛证券投资基金	1381722	0.92
4	安徽省农业生产资料公司	720699	0.48
5	杭州永磁集团有限公司	652700	0.44
6	隆元证券投资基金	446726	0.29
7	新疆金科电子信息开发公司	426000	0.28
8	黄山徽新金塑有限公司	391620	0.26
9	普丰证券投资基金	340100	0.23
10	中国兵器工业第二一四研究所	326350	0.22

报告期末股东总数为35759户。（1）持有公司股份5%以上的股东黄山金马集团有限公司为公司主要发起人。报告期内该公司所持股份未发生变动。（2）报告期内，持有公司股份5%以上的股东所持股份未作质押和冻结。（3）公司第一、五、八、十大股东系发起人股东，公司未知其他股东之间有无关联关系。

四、经营情况的回顾与展望

1、报告期内主要经营情况

公司主营汽车仪表、摩托车仪表及车用零部件，电机系列产品，电子电器产品，电工仪表，化工产品<不含危险品>，润滑油，包装制品，光伏节能装备产品，健身器材的生产、销售，旅游服务<以上经营范围中未取得专项审批的项目除外>。公司是目前国内生产规模最大的摩托车仪表生产企业和微电机生产骨干企业之一。

2001年，公司一方面努力消化主导产品摩托车仪表、微电机市场结构性调整、产品价格大战等不利因素的冲击，另一方面积极围绕电子式轿车仪表、光伏水泵项目的实施，开展产业的升级换代及转型工作，整个生产经营呈调整态势。1—6月，公司主营业务继续下降，累计实现销售收入136,687,592.99元，比上年同期下降12.51%；净利润12,174,772.10元，比上年同期下降28.17%。

针对上半年的市场变化和产业产品结构调整，公司继续落实“正视市场，调整结构，练好内功，强化竞争”的原则，采取了以下措施：

（1）积极开发科技含量高、附加值高的适销产品，累计开发新型（含改型）产品139个，全部投放市场，新增销售收入3053.2万元。

（2）将原黄山仪表三厂更名为汽车仪表厂，以车用仪表电子化为着力点，积极发展汽车仪表，实现汽车模拟电子仪表批量生产，与国内一些汽车大厂建立了稳定的供货关系，致力于高

档数字化汽车仪表国产化的研究和开发,形成产业化能力。

(3) 全力推进新型太阳能光伏水泵项目的实施,上半年累计完成投资 3246.4 万元,产品已进入市场,并对外接受订单,年内有望实现销售收入三千万元左右,将成为公司新的利润增长点。

(4) 针对摩托车仪表产品生产实际,将黄山仪表厂化小核算单位,把该厂原生产仪表配件的线束、传感器、注塑、机加工车间分离出厂,单独设立新的经济实体,面向市场寻求发展。

(5) 对发出商品加强财务监控,加快资金回笼,同时加强清欠工作。

(6) 通过受让歙县棠樾牌坊群景区 50 年经营权,涉足旅游行业,拓展业务。

2、公司投资情况

(1) 募股资金使用情况

公司于 2000 年 5 月成功发行人民币普通股 5800 万股,每股面值 1 元,每股发行价 5.49 元,共募集资金 31842 万元,扣除发行费用后实际募集资金 30681.79 万元。募集资金使用情况如下:

项目名称	投资额(万元)	进展情况<万元>
电子式摩托车仪表生产线技改项目	2980	1546.7
扩大欧式摩托车仪表技术改造项目	500	准备阶段
电子式轿车仪表技术改造项目	12580	准备阶段
新型太阳能光伏水泵项目	9842	3246.4
受让歙县棠樾牌坊群景区 50 年经营权	1800	即将支付
合计	27702	

注:

第一、公司《招股说明书》承诺募集资金将用于投资电子式摩托车仪表生产线技改项目、摩托车仪表传感器线束技改项目、摩托车仪表计数器技改项目、液晶显示摩托车仪表项目、扩大欧式摩托车仪表出口技改项目、汽车仪表中西部优势工程规划项目、轿车仪表国产化技改项目、车用微电机生产线技改项目等 8 个项目,计划投资总额 29690 万元。公司董事会一届五、七次会议分别审议批准实施电子式摩托车仪表生产线技改项目<投资 2980 万元>和扩大欧式摩托车仪表出口技改项目<投资 500 万元>,计划投资总额 3480 万元,其它项目由于市场变化及黄山金马集团有限公司与芜湖仪表厂解除兼并协议等原因不再实施,相关募集资金用途予以变更。

第二、经公司 2000 年度股东大会审议批准,与上述不再实施项目相关的募集资金 26210 万元和公司《招股说明书》未明确投向的募集资金 991.79 万元,合计人民币 27201.79 万元,先改投 2000 年国家重点技术改造项目——电子式轿车仪表项目[国经贸投资<2000>951 号],投资额 12580 万元;国家高新技术产业化示范工程项目——新型太阳能光伏水泵项目[国家计委计高技<1999>1587 号],投资额 9842 万元,合计 22422 万元。剩余募集资金 4779.79 万元由公司董事会寻找新的项目按法定程序审批后进行投资。〈具体内容参见 2001 年 4 月 24 日《中国证券报》、《证券时报》〉

第三、经董事会 2001 年第二次临时会议审议并报公司 2001 年第一次临时股东大会批准,决定以上述剩余募集资金中的 1800 万元,受让国家级重点文物保护单位——歙县棠樾牌坊群景区 50 年经营权,介入旅游行业。〈具体内容参见 2001 年 6 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》〉

第四、电子式摩托车仪表技改项目自董事会一届五次会议批准实施以来,已累计完成投资 1546.7 万元,建筑面积 4646.5 平方米的技术中心大楼将于今年 8 月完工;通过与有关高等院校、科研机构联合开发、委托开发等方式,研制成功了本项目急需的电子式摩托车仪表产品和相关技术;关键进口设备、重大国产设备、批量设备的招投标采购工作完成。

第五、 新型太阳能光伏水泵项目截止今年 6 月底,累计完成形象投资 3246.4 万元,总建筑面积 9396 平方米的主体综合楼已完工,各项辅助设施已逐步接近扫尾阶段,招标采购的设备陆续采购进厂。已陆续开发光伏水泵系统产品 9 个规格和 10 个光伏供电系统规格,还将配套开发 8 个风力发电和“风光互补”系列产品,产品已进入新疆、内蒙等省市市场。在近日举办的皖<安徽>新<新疆>经贸洽谈会上,与新疆中天农业机械设备有限责任公司、于田县科委太阳能推广站等用户签订了供货协议,年内有望实现销售收入三千万元左右。该项目将于年底竣工验收。

第六、 由于项目实施是一个过程,为使闲置资本产生应有的效益,公司以募集资金 1 亿元先后两次委托深圳市国贝投资发展有限公司进行国债投资,收益率为 12%,该等委托投资本金及收益将于今年 7 月 29 日由受托方一次性归还。该等事项公司已于 2001 年 5 月 12 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了补充公告;

第七、 到目前为止,公司募集资金尚余 2979.79 万元未明确投向,公司将积极寻找项目开展投资。

(2)截止 2001 年 6 月 30 日,公司长期股权投资 533.6 万元,未进行新的长期股权投资。

3、公司财务状况表

项目	2001 6 30	2000 12 31	增减幅度 (%)
总资产	760,707,610.47	719,045,449.99	5.79
应收帐款	166,236,401.01	138,666,909.25	19.88
存货	106,022,822.18	119,905,544.78	-11.58
固定资产	135,773,664.74	103,471,991.27	31.22
长期负债	23,737,979.03	23,256,979.03	2.07
股东权益	517,173,464.70	504,998,692.60	2.41

项目	变动原因
总资产	在建工程扩大
应收帐款	建立新项目产品销售网络
存货	库存下降
固定资产	在建工程扩大
长期负债	
股东权益	报告期经营利润导致

4、下半年计划

(1) 根据现有主导产品的发展现状,继续贯彻落实“面向全行业,开拓大市场”的方针,及时跟踪市场结构、产品结构等变化,加强销售网络的建设及对营销策略、手段等的研究,同时从人才、技术、装备和产品研发等方面提高市场竞争力,扼制住主业经营下滑势头。

(2) 抓住国家发展汽车产业的有利时机,搞好汽车仪表厂的建设,巩固扩大其在微型车、面包车市场的份额,同时积极申报电子式轿车仪表项目的可行性研究报告并在批准后组织实施,适时研发出电子式轿车仪表推向市场。

(3) 在新型太阳能光伏水泵项目实施上,尽快落实设备安装调试、员工培训等基础工作,进一步加大产品的市场推介,加快市场网络建设,加大技术创新力度,重点研究开发户用光伏系统和大功率光伏系统产品,确保新型太阳能光伏水泵项目年底顺利竣工通过验收,且进入有效批量生产。

(4) 在受让歙县棠樾牌坊群景区 50 年经营权的基础上,按照发展古代徽州文化特色旅游的思路,认真规划歙县棠樾牌坊群景区,开展系列服务,谋求门票收入外的综合收益。

(5) 选择有条件的下属企业,开展有限责任公司改制试点,以调整优化企业内部组织结构,

发挥下属企业的经营积极性。以降成本、降费用、降消耗、降应收款、降库存为重点,加强企业内部管理,盘活存量资产,提高资产质量,练好内功,增进收益。

(6) 适应公司产品升机换代及转型需要,围绕技术研发、结构调整、产业政策导向等方面,采取控股、参股、中外合资、中外合作等多种形式,开展资产重组和低成本扩张,壮大企业经济实力,参与中国加入“WTO”后的新竞争。

(7) 以实施人才工程为目标,与高等院校、研究所合作,加强公司两个省级技术中心建设,在申报建立国家级技术中心工作上迈出扎实步伐。

五、重要事项

1、截止 6 月 30 日,公司实现净利润 12,174,772.10 元。鉴于公司长远发展的需要,经董事会一届八次会议审议决定,公司中期利润不分配、不转增。

2、经华证会计师事务所审计,公司 2000 年度实现净利润 38,173,192.05 元,在提取法定公积金、公益金各 10%后,可供分配利润 30,538,553.63 元,加上历年结转下来的未分配利润 23,302,041.48 元,累计可分配利润为 53,840,595.11 元。经公司 2000 年度股东大会审议批准,决定以 2000 年 12 月 31 日公司总股本 15000 万股为基数,按每 10 股派发现金红利 1.25 元(含税)进行分配,共派发先现金 18,750,000.00 元,余额 35,090,595.11 元结转以后年度分配。公司本次未以资本公积金转增股本。已于 5 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了分红派息公告,股权登记日为 2001 年 5 月 29 日,除息日为 2001 年 5 月 30 日。

3、报告期内没有发生涉及公司的重大诉讼、仲裁事项。

4、报告期内公司发生的收购兼并、资产重组等情况:

报告期内,经董事会 2001 年第二次临时会议审议并报公司 2001 年第一次临时股东大会批准,决定以募集资金 1800 万元受让国家级重点文物保护单位——歙县棠樾牌坊群景区 50 年经营权,介入旅游行业。(具体内容参见 2001 年 6 月 16 日《中国证券报》、《证券时报》)

5、报告期内公司重大关联交易事项:

<一> 存在控制关系的关联方情况

对本公司存在控制关系的关联方即黄山金马集团有限公司,持有公司股份 90302980 股,占公司总股本的 60.2%。

<二> 本公司与关联方的交易

本期公司向黄山金马集团有限公司按协议价支付综合服务费 66 万元、土地租赁使用费 28.1 万元。

<三>截止 2001 年 6 月 30 日,公司在黄山金马集团有限公司的其他应收款为 50,189,709.90 元,占该项款项的 54.42%,比期初增加 405.62%。

6、公司在人员、资产、财务等方面与控股股东实现了“三分开”,做到了人员独立,资产完整,财务独立。

人员:公司设立劳动人事部专门负责和管理公司的劳动人事工作;公司高级管理人员全部不在黄山金马集团有限公司兼职,同时只在本公司领取报酬;

资产:公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和独立的采购、销售系统;

财务:公司设有财务部,有独立的会计人员、独立的会计核算体系和财务管理制度,开设独立的银行帐户。

7、公司无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产事宜。

8、报告期内公司聘任、改聘、解聘会计师事务所事项:

2001 年 4 月 21 日,公司 2001 年度股东大会审议批准续聘华证会计师事务所为公司常年财务审计机构。

9、报告期内公司各项业务合同正常进行,无重大合同纠纷发生。

10、报告期内公司未发生担保事项。

11、报告期内公司名称和股票简称没有变更。

12、公司中期财务报告未经审计。

13、报告期内发生的其他重大事项：

中国证监会合肥证券监管特派员办事处于2001年5月31日至6月5日对公司进行了巡回检查,并于6月15日以皖证监函字<2001>29号文件下达了《限期整改通知书》,要求公司在2001年7月20日前报送《整改报告》,整改工作须于2001年9月底以前完成,该办将对整改结果进行检查。公司于7月22日召开了董事会一届八次会议,审议通过了《整改报告》并在会议决议公告中对外作了信息披露。

六、财务会计报告(未经审计)

(一)、会计报表(附后)

(二)、会计报表附注

一、公司的基本情况

黄山金马股份有限公司(以下简称本公司)系由黄山金马集团有限公司作为主要发起人,联合杭州永磁集团有限公司、黄山徽新金塑有限公司、中国兵器工业第二一四研究所、黄山普乐房地产开发公司共同发起,经安徽省人民政府皖政秘[1998]269号《关于同意设立黄山金马股份有限公司的批复》批准,设立于1998年8月,注册资本为人民币9200万元。

2000年5月11日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]62号文核准,向社会公众发行人民币普通股5800万股,每股面值人民币1元,公司股票于2000年5月19日在深圳证券交易所上网发行,公司股票简称“金马股份”,股票代码:0980。发行成功后,注册资本为人民币15000万元。2000年6月1日在安徽省工商行政管理局办理变更注册登记,注册号为3400001300055。

公司主要经营范围:汽车仪表、摩托车仪表及车用零部件、电机系列产品、电子电器产品、电工仪表、化工产品(不含危险品)、润滑油、包装制品、光伏节能装备产品、健身器材产品生产、销售,旅游服务。〈以上经营范围中未取得专项审批的项目除外〉

二、重要的会计政策、会计估计说明

1、执行的会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

公司会计年度为公历制1月1日至12月31日。

3、记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务的核算

涉及外币的经济业务,按发生当日人民币市场汇价中间价折算为人民币记帐。期末,对外币帐户余额按期末人民币市场汇价中间价折算为本位币进行调整,其差额列入“财务费用-汇兑损益”计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

(1)对持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

(2)本报告期无现金等价物。

7、坏帐损失的核算方法

(1)坏帐的确认标准

a. 债务人破产或死亡,以其破产的财产或遗产依法清偿后仍然不能收回的款项。

b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

(2) 坏帐的核算方法:

坏帐核算采用备抵法。公司应收款项(包括应收帐款和其他应收款)采用帐龄分析法,按应收款项期末余额计提坏帐准备。经确认为坏帐的应收款项,冲销提取的坏帐准备。计提坏帐准备的标准为:按期末应收款项帐龄余额计提,1年以内5%、1-2年10%、2-3年20%、3-4年40%、4-5年75%、5年以上100%。

8、 存货核算方法

(1) 存货主要包括:原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品及库存商品等。

(2) 存货计价方法:

原材料、包装物、在产品:购入或入库采用实际成本计价,发出采用加权平均法计价;

低值易耗品:领用时采用“五五”摊销法;

产成品、库存商品:入库采用实际成本计价,发出采用加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准、计提方法:

按存货可变现净值低于成本的差额确认。中期期末或年度终了,由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时、可变现净值低于成本等原因使存货成本不可能收回的部分,计提存货跌价准备。

9、 短期投资核算方法

(1) 短期投资指购入的能随时变现且持有时间不准备超过一年(含一年)的各种股票、债券等。购入的各种股票、债券按实际支付的价款入帐,其中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利、利息分别计入应收股利、应收利息科目单独核算。

(2) 短期投资跌价准备的确认、计提方法:

短期投资按成本与市价孰低计价。中期期末或年度终了,短期投资的市价低于成本的差额,计提短期投资跌价准备,并计入当期损益。出售或收回短期投资时按其实际成本转帐,不同时调整已计提的短期投资跌价准备,待年末时一并予以调整。

10、 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资核算方法

A、按投资时实际支付的价款计价;

B、公司对其他单位的股权投资拥有该单位20%或20%以上,或虽不足20%但有重大影响的权益性资本,采用权益法核算;

C、公司对其他单位的股权投资拥有该单位20%以下,或虽拥有20%或20%以上但不具有重大影响的权益性资本,采用成本法核算;

D、采用权益法核算其“股权投资差额”,按会计制度的规定分期平均摊销。

(2) 长期债权投资核算方法

A、按购入时实际支付的价款扣除税金、手续费等费用,作为实际成本计价;

B、按期计提应计利息,并确认收益;

C、债券实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价,并采用直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准、计提方法:

按长期投资可收回金额低于帐面价值的差额确认。中期期末或年度终了,由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因,导致其可收回金额低于帐面价值(且预计未来期间内不可能恢复)的部分,计提长期投资减值准备,并计入当期损益。

11、 固定资产计价与折旧政策

(1) 固定资产标准:使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等列为固定资产。不属于生产经营主要设备的物品,单位价

值在 2000 元以上, 并且使用期超过二年的, 也列为固定资产。

(2) 固定资产计价: 按购置或取得时的实际成本计价, 公司改制设立时发起人投入的固定资产按经评估确认的价值计价。

(3) 固定资产分类: 固定资产主要分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备等四大类。

(4) 固定资产折旧: 采用平均年限法, 并按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值, 确定其折旧率, 分类折旧率如下:

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	3%	4.85-2.43%
机器设备	5-14 年	3%	19.40-6.93%
运输设备	8-12 年	3%	12.13-8.08%
其他设备	12-18 年	3%	8.08-5.39%

期末对固定资产按照帐面价值与可收回金额孰低计量。在报告期末, 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帐面价值的, 将可收回金额低于固定资产帐面价值的差额作为固定资产减值准备。当存在下列情况之一时, 按照该项固定资产的帐面价值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, 且已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品的固定资产;
- 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

(1) 在建工程指兴建中的房屋及建筑物、待安装设备和其他固定资产, 并按实际成本入帐。

(2) 在建工程完工并交付使用时, 按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

在报告期末, 对在建工程进行全面检查, 如果有证据表明在建工程已经发生了减值, 则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时, 对在建工程计提在建工程减值准备:

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;
- (2) 所建项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

13、借款费用的会计处理方法

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, 计入当期财务费用。

14、收入确认原则

商品销售: 公司以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, 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, 确认为营业收入的实现。

提供劳务: 以劳务已经提供, 同时收讫价款或取得收取价款的凭据时, 作为业务收入实现。

15、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。

16、税项

①增值税 仪表和电机类按 17%、农机类按 13%税率计算销项税额,扣除允许在当期抵扣的进项税额后,缴纳增值税;

②城建税 按应交流转税额的 5%缴纳;

③教育费附加 按应交流转税额的 3%缴纳;

④所得税 根据安徽省人民政府 1998 年 10 月 10 日皖政秘(1998)272 号文件批复,同意本公司自上市之日起所缴纳的所得税实行“先征后返”的优惠政策,即:按 33%的税率征收入库后,再由地方财政返还 18%,企业所得税实际负担率为 15%。同时根据财政部财会[2000]3 号文的规定,公司在实际收到地方财政返还的所得税时,直接冲减当期的所得税费用。

17、利润分配方法

所得税后的净利润按下列原则进行分配:

①弥补以前年度亏损;

②提取法定盈余公积 10%;

③提取公益金 10%;

④提取任意盈余公积

⑤支付股利

18、会计政策变更及其影响

根据公司董事会决定,按照《企业会计制度》和财政部[财会(2001)17号]《贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定》的要求,从 2001 年 1 月 1 日起改变如下会计政策:

(1) 固定资产原不计提固定资产减值准备,现改变会计核算制度,对固定资产计提固定资产减值准备。具体方法如下:

期末对固定资产按照帐面价值与可收回金额孰低计量。在报告期末,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帐面价值的,将可收回金额低于固定资产帐面价值的差额作为固定资产减值准备。当存在下列情况之一时,按照该项固定资产的帐面价值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,且已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品的固定资产;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。目前固定资产尚未出现可收回金额低于其帐面价值的情况,会计政策变更对会计报表不影响。

(2) 在建工程原不计提在建工程减值准备,现改变会计核算制度,对在建工程计提在建工程减值准备。具体方法如下:

在报告期末,对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时,对在建工程计提在建工程减值准备:①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;③其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。目前在建工程尚未出现可收回金额低于其帐面价值的情况,会计政策变更对会计报表不影响。

(3) 无形资产原不计提无形资产减值准备,现改变会计核算制度,对无形资产计提无形资产减值准备。具体方法如下:

期末对无形资产按照帐面价值与可收回金额孰低计量。在报告期末,对无形资产逐项进行检查,如果由于无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力降低,导致无形资产预计可收

回金额低于其帐面价值的,则将可收回金额低于无形资产帐面价值的差额作为无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时,按照该项无形资产可收回金额低于其帐面价值的差额,计提无形资产减值准备:①某项无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大影响;②某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;③某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。目前本公司帐面无无形资产。

三、会计报表主要项目附注

(如无特别说明,以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金

项目	2000年12月31日	2001年06月30日
现金	16,669.50	35,689.49
银行存款	202,166,345.58	146,718,469.96
合计	202,183,015.08	146,754,159.45

货币资金比年初减少 27.42%是因为:电子式摩托车仪表项目,光伏水泵项目投入增大,以及集团借款导致。

2、短期投资和短期投资跌价准备

项目	2000年12月31日		2001年06月30日	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
短期股票投资	-	-	-	-
短期债券投资	-	-	-	-
短期债权投资	100,000,000.00	-	100,000,000	-
合计	100,000,000.00	-	100,000,000	-

*本公司与深圳市国贝投资发展有限公司签定“委托理财协议书”,本公司将暂时闲置的募集资金人民币 100,000,000.00 元,全权委托深圳市国贝投资发展有限公司投资运作(国债、债券等),受托人承诺年投资收益率为 12%。委托投资期限为 2000 年 12 月 29 日至 2001 年 7 月 29 日,委托投资期限届满,由深圳市国贝投资发展有限公司支付给本公司投资本金及收益。

3、应收票据

出票单位	票据种类	出票日
1、上海新大洲摩托车有限公司	商业承兑汇票	2001.04.25
2、上海新大洲摩托车有限公司	商业承兑汇票	2001.01.18
3、上海新大洲摩托车有限公司	商业承兑汇票	2001.06.20
2、南京金蛙股份有限公司	银行承兑汇票	2001.05.22
3、宣州市骑士摩托车销售有限公司	银行承兑汇票	2001.04.04
4、济南轻骑第二装配有限公司	银行承兑汇票	2001.05.25
5、萧县捷达摩托专卖店	银行承兑汇票	2001.05.18
6、淇县长城摩托有限公司	银行承兑汇票	2001.05.11
7、南方摩托股份有限公司	银行承兑汇票	2001.06.13
5、济宁开发区本奥汽配营修公司	银行承兑汇票	2001.02.02
合计		

出票单位	承付日	票据金额
1、上海新大洲摩托车有限公司	2001.10.25	200,000.00
2、上海新大洲摩托车有限公司	2001.07.18	500,000.00
3、上海新大洲摩托车有限公司	2001.12.20	200,000.00

2、南京金蛙股份有限公司	2001. 11. 22	10, 000. 00
3、宣州市骑士摩托车销售有限公司	2001. 07. 04	26, 000. 00
4、济南轻骑第二装配有限公司	2001. 11. 25	30, 000. 00
5. 萧县捷达摩托专卖店	2001. 11. 18	40, 000. 00
6. 淇县长城摩托有限公司	2001. 11. 10	100, 000. 00
7. 南方摩托股份有限公司	2001. 11. 28	50, 000. 00
5、济宁开发区本奥汽配营修公司	2001. 08. 02	200, 000. 00
合 计		1, 356, 000. 00

应收票据无贴现、抵押。

4、应收帐款

①帐龄

2000年12月31日

帐龄	金额	比例%	坏帐准备	金额
1年以内	130, 554, 186. 69	88. 37	6, 527, 709. 33	156, 887, 557. 81
1-2年	12, 232, 173. 80	8. 28	1, 223, 217. 38	13, 083, 899. 58
2-3年	3, 535, 851. 16	2. 39	707, 170. 23	5, 160, 901. 91
3-4年	1, 289, 697. 34	0. 87	515, 878. 93	2, 031, 757. 56
4-5年	115, 904. 49	0. 09	86, 928. 36	279, 741. 62
合 计	147, 727, 813. 48	100. 00	9, 060, 904. 23	177, 443, 858. 48

2001年06月30日

帐龄	比例%	坏帐准备
1年以内	88. 42	7, 844, 377. 89
1-2年	7. 37	1, 308, 389. 96
2-3年	2. 91	1, 032, 180. 38
3-4年	1. 14	812, 703. 02
4-5年	0. 16	209, 806. 22
合 计	100. 00	11, 207, 457. 47

②主要帐户:

项 目	金额
中国嘉陵工业股份有限公司	11, 819, 771. 07
济南轻骑摩托车股份有限公司	12, 528, 372. 32
株州南方摩托车制造公司长春摩托车厂	3, 124, 669. 38
重庆建设摩托车有限公司	2, 359, 522. 42
重庆万业摩托车公司	4, 760, 394. 52

(1)、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)、应收帐款比年初增长 19. 88%是由于公司调整市场结构, 建立新的市场销售网络而导致。

5、其他应收款

①帐龄

项目	2000年12月31日			2001年06月30日	
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%
1年以内	35, 913, 535. 70	96. 74	1, 795, 676. 78	90, 751, 595. 92	98. 40
1-2年	548, 510. 07	1. 48	54, 851. 01	1, 145, 803. 32	1. 24

2-3年	520,119.63	1.40	104,023.92	264,772.80	0.29
3-4年	142,807.23	0.38	57,122.89	64,324.78	0.07
合计	37,124,972.63	100.00	2,011,674.60	92,226,496.82	100.00

项目

帐龄	坏帐准备
1年以内	4,537,579.80
1-2年	114,580.33
2-3年	52,954.96
3-4年	25,729.91
合计	4,730,845.00

②主要帐户

项目	性质和内容	金额
黄山金马集团有限公司	代垫款	50,189,709.90
黄山杰纳斯电子有限公司	临时借款	1,251,923.60
市汽配公司	临时借款	1,264,207.92
奔越贸易中心	暂欠款	7,540,799.25
百利达包装有限公司	代垫款	527,092.00

(1)其他应收款中应收持本公司 60.20%股份的股东单位黄山金马集团有限公司款项为 50,189,709.90 元,主要为股份公司替集团代垫款。

(2)其他应收款余额比 2000 年增长了 148.42%,主要为黄山金马集团有限公司欠款所致。

6、预付帐款

①帐龄

项目	2000年12月31日		2001年06月30日	
帐龄	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	10,735,243.84	89.49	10,895,758.21	94.11
1-2年	462,953.58	3.86	231,268.29	2.00
2-3年	609,882.49	5.08	275,936.40	2.38
3-4年	188,577.51	1.57	174,931.04	1.51
合计	11,996,657.42	100.00	11,577,893.94	100.00

②主要帐户

	金额
方峰鸣	1,938,924.00
上海爱建造纸机械公司	1,270,000.00
芜湖锅炉厂	456,000.00
上海新闵电器塑料机械厂	300,000.00
张跃进	250,000.00

预付帐款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

7、存货及存货跌价准备

	2000年12月31日	
类别	金额	跌价准备
原材料	32,517,444.05	
低值易耗品	2,176,154.57	
委托加工材料	733,803.51	
在产品	15,881,822.29	

产成品	67,898,377.40	552,019.33
库存商品	1,249,962.29	
分期收款发出商品		
合计	120,457,564.11	552,019.33

2001年06月30日

类别	金额	跌价准备
原材料	32,415,755.44	
低值易耗品	1,278,747.33	
委托加工材料	292,743.21	
在产品	12,625,068.08	
产成品	47,685,093.52	552,019.33
库存商品	1,691,799.97	
分期收款发出商品	10,585,633.96	
合计	106,574,841.51	552,019.33

存货跌价准备根据2000年12月31日存货帐面价值高于可变现净值的差额计提。

8、待摊费用

类别	期初数	本期发生数	本期摊销数	期末数
财产保险费	222,034.16	92,651.26	159,668.09	155,017.33
合计	222,034.16	92,651.26	159,668.09	155,017.33

9、长期投资

(1)、长期投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	5,336,000.00			5,336,000.00
长期债权投资	-	-	-	-
合计	5,336,000.00			5,336,000.00

(2)长期投资-其他股权投资

被投资单位	股份种类	股数(股)	占被投资单位
			注册资本比例
1、九江昌河股份有限公司	法人股	4,000,000	0.5510%
2、山东华日股份有限公司	法人股	30,000	0.0315%
3、中国轻骑集团总公司	法人股	118,300	0.0072%
4、池州家用机床厂	法人股	400,000	2.5300%
5、南京长安汽车有限公司	法人股	420,000	1.87%
合计			

被投资单位 投资金额

1、九江昌河股份有限公司	4,000,000.00
2、山东华日股份有限公司	38,400.00
3、中国轻骑集团总公司	477,600.00
4、池州家用机床厂	400,000.00
5、南京长安汽车有限公司	420,000.00

合 计 5,336,000.00

长期股权投资均采用成本法核算,期末无减值。

10、固定资产及累计折旧

①固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少
房屋及建筑物	59,984,526.04	0	1,194,590.00
机器设备	72,385,200.27	1,435,059.35	70,190.00
运输设备	5,571,120.01	782,795.00	776,300.00
合 计	137,940,846.32	2,217,854.35	2,041,080.00

①固定资产原值	期末余额
房屋及建筑物	58,789,936.04
机器设备	73,750,069.62
运输设备	5,577,615.01
合 计	138,117,620.67

②累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少
房屋及建筑物	18,150,858.02	965,249.81	766,812.59
机器设备	28,744,725.29	2,701,350.43	32,894.56
运输设备	2,449,677.30	475,018.70	547,340.88
合 计	49,345,260.61	4,141,618.94	1,347,048.03

③固定资产净值 88,595,585.71

②累计折旧	期末余额
房屋及建筑物	18,349,295.24
机器设备	31,413,181.16
运输设备	2,377,355.12
合 计	52,139,831.52

③固定资产净值 85,977,789.15

本会计期间无固定资产减值准备。

11、在建工程

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入	其他减少
模具	652,441.60			
电子式摩托车	13,006,000.00	2,233,084.87		
仪表技改项目				
光伏水泵工程		32,464,527.13		
其他	1,217,963.96	561,005.03	339,147.00	
合 计	14,876,405.56	35,258,617.03	339,147.00	

工程名称	期末余额	其中：资 本化利息	资金 来源
模具	652,441.60	-	自筹
电子式摩托车	15,239,084.87	-	募集
仪表技改项目			
光伏水泵工程	32,464,527.13		募集

其他	1,439,821.99	-	自筹
合计	49,795,875.59	-	-

本会计期间无在建工程减值准备。

12、短期借款

借款类别	2000年12月31日	2001年06月30日
抵押借款	-	2,000,000.00
担保借款	-	-
信用借款	80,560,081.33	125,323,004.57
合计	80,560,081.33	127,323,004.57

短期借款比期初增加 4676 万元,系增加公司流动资金借款。

13、应付票据

票据类别	2000年12月31日	2001年06月30日
银行承兑汇票	7,740,000.00	
商业承兑汇票	1,050,000.00	90,000.00
合计	8,790,000.00	90,000.00

截止 2001 年 06 月 30 日应付票据余额为 90,000.00 元,应付票据中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项,比年初下降 8,700,000.00 元系到期承付。

14、应付帐款

截止 2001 年 06 月 30 日应付帐款余额为 56,937,239.56 元,应付帐款中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

15、预收货款

截止 2001 年 06 月 30 日预收帐款余额为 5,317,953.57 元,预收帐款中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

16、未交税金

税种	2000年12月31日	2001年06月30日
1、增值税	12,370,409.23	11,916,172.72
2、城建税	405,846.17	319,587.78
3、企业所得税	-2,406,741.86	-7,417,069.91
合计	10,369,513.54	4,818,690.59

17、其他应付款

截止 2001 年 06 月 30 日其他应付款余额为 17,284,856.62 元,其他应付款中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

18、预提费用

项目	2000年12月31日	2001年06月30日
1、利息	539,643.85	561,032.50
2、水电费	149,882.35	444,331.29
3、其他		279,882.35
合计	689,526.20	1,285,246.14

19、长期借款

贷款单位	币种	借款金额	借款日期	还款日期	年利率%
歙县建行	人民币	9,000,000.00	2000.12.06	2002.12.05	6.534
祁门县工行	人民币	8,000,000.00	2000.06.14	2002.06.14	5.94
合计		17,000,000.00			

贷款单位 借款条件
 歙县建行 信用
 祁门县工行 信用
 合计

20、股本

	期初数	本次变动增减(+、-)				
		配股	送股	公积金 转股	增发	其它
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	92,000,000					
其中：国家持有股份	90,302,980					
境内法人持有股份	1,697,020					
境外法人持有股份						
其他						
2、募集法人股份						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
其中：转配股						
未上市流通股份合计	92,000,000					
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	58,000,000					
2、境内上市外资股						
3、境外上市外资股						
4、其他						
已上市流通股份合计	58,000,000					
三、股份总数	150,000,000					

小计 期末数

一、未上市流通股份	
1、发起人股份	92,000,00
其中：国家持有股份	90,302,98
境内法人持有股份	1,697,020
境外法人持有股份	
其他	
2、募集法人股份	
3、内部职工股	
4、优先股或其他	
其中：转配股	
未上市流通股份合计	92,000,00
二、已上市流通股份	
1、人民币普通股	58,000,00
2、境内上市外资股	
3、境外上市外资股	

4、其他

已上市流通股份合计 58,000,00

三、股份总数 150,000,0

21、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
----	-----	-------	-------	-----

股本溢价	303,534,875.38			303,534,875.38
------	----------------	--	--	----------------

根据新企业会计制度规定：无效申购资金利息未摊销部分 5,756,979.03 元转入。

22、盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
----	-----	-------	-------	-----

法定盈余公积	8,186,611.05			8,186,611.05
--------	--------------	--	--	--------------

公益金	8,186,611.06			8,186,611.06
-----	--------------	--	--	--------------

合计	16,373,222.11			16,373,222.11
----	---------------	--	--	---------------

23、未分配利润

项目	2001年06月30日	2000年12月31日	2000年06月30日
----	-------------	-------------	-------------

本期净利润	12,174,772.10	38,173,192.05	13,360,478.96
-------	---------------	---------------	---------------

加：年初未分配利润	35,090,595.11	23,302,041.48	23,302,041.48
-----------	---------------	---------------	---------------

追溯调整影响数

可供分配利润	47,265,367.21	61,475,233.53	36,662,520.44
--------	---------------	---------------	---------------

减：提取法定盈余公积		3,817,319.21	
------------	--	--------------	--

提取公益金		3,817,319.21	
-------	--	--------------	--

可供股东分配的利润	47,265,367.21	53,840,595.11	36,662,520.44
-----------	---------------	---------------	---------------

减：分配普通股股利		18,750,000.00	
-----------	--	---------------	--

折为股本的股利

期末未分配利润	47,265,367.21	35,090,595.11	36,662,520.44
---------	---------------	---------------	---------------

24、其他业务利润

项目	2001年06月30日	2000年12月31日	2000年06月30日
----	-------------	-------------	-------------

材料销售	523,461.91	1,074,940.87	441,504.90
------	------------	--------------	------------

其他	196,678.64	114,328.19	153,781.95
----	------------	------------	------------

合计	720,140.55	1,189,269.06	595,286.85
----	------------	--------------	------------

25、财务费用

项目	2001年06月30日	2000年12月31日	2000年06月30日
----	-------------	-------------	-------------

利息支出	3,445,464.80	7,876,078.56	2,924,134.20
------	--------------	--------------	--------------

减：利息收入	66,178.17	3,372,290.48	382,222.44
--------	-----------	--------------	------------

利息支出净额	3,379,286.63	4,503,788.08	2,541,911.76
--------	--------------	--------------	--------------

其他	68,728.82	26,894.52	47,466.91
----	-----------	-----------	-----------

合计	3,448,015.45	4,530,682.60	2,589,378.67
----	--------------	--------------	--------------

26、投资收益

项目	2001年06月30日	2000年12月31日	2000年06月30日
----	-------------	-------------	-------------

其他股权投资	0	3,415.75	1,872.00
--------	---	----------	----------

其他债权投资	0	3,840,000.00	0
--------	---	--------------	---

合计	0	3,843,415.75	1,872.00
----	---	--------------	----------

27、补贴收入

项目	2001年06月30日	2000年12月31日	2000年06月30日
----	-------------	-------------	-------------

增值税返还收入	1,560,832.67	2,996,086.45	1,144,175.87
---------	--------------	--------------	--------------

28、营业外收入

项目	2001年06月30日	2000年12月31日	2000年06月30日
处理固定资产收益	488,980.44	54,938.27	16,042.00
清理应付款净收入		39,328.00	170.00
罚款收入	1,571.00	4,614.44	
捐赠收入		1,000.00	
其他	47,227.85	167,893.11	74,877.04
冻结申购资金利息收入		2,878,489.51	
合计	537,779.29	3,146,263.33	91,089.04

29、营业外支出

项目	2001年06月30日	2000年12月31日	2000年06月30日
固定资产清理损失	353,436.94	149,159.31	34,432.27
固定资产盘亏报废			35,197.52
罚款支出	63,056.16	153,426.55	3,151.38
捐赠支出		24,800.00	1,000.00
其他	95,937.62	76,419.16	33,539.49
合计	512,430.72	403,805.02	107,320.66

30、支付的其他与经营活动有关的现金

2001年1-6月本公司支付其他与经营活动有关的现金为54,698,417.57元,其中主要项目如下:

差旅费	2,059,157.27
办公费	838,376.52
运输费	2,743,499.07
售后服务费	1,279,678.80
保险费	152,220.09
技术开发费	113,012.23

31、支付的其他与投资活动有关的现金

2001年1-6月本公司无支付其他与投资活动有关的现金。

32、支付的其他与筹资活动有关的现金

2001年1-6月本公司支付其他与筹资活动有关的现金68,728.82元。

四、关联方关系及其交易

(一)存在控制关系的关联方:

企业名称:黄山金马集团有限公司

注册资本:13,000万元

经济性质或类型:国有

法人代表:潘金根

注册地址:歙县

主营业务:仪表机电

与本公司关系:母公司

(二)存在控制关系的关联方的所持股份及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
黄山金马集团有限公司	60.20%			60.20%

(三)不存在控制关系的关联方:

企业名称 与本公司关系

杭州永磁集团有限公司 本公司发起股东
 黄山徽新金塑有限公司 本公司发起股东
 中国兵器工业部第二一四所 本公司发起股东
 黄山普乐房地产开发公司 本公司发起股东

(四)关联方交易

1、关联方往来款项余额

项 目	期末余额	占项目余额比例	交易性质
其他应收款			
黄山金马集团有限公司	50,189,709.90	54.42%	代垫款

六、或有事项

截至 2001 年 7 月 22 日,本公司无需要披露的重大或有事项。

七、承诺事项

截至 2001 年 7 月 22 日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项中非调整事项

截至 2001 年 7 月 22 日,本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

九、债务重组事项

截至 2001 年 7 月 22 日,本公司无需要披露的债务重组事项。

七、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并签章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、公司章程。

黄山金马股份有限公司
 董 事 会
 二 00 一年七月二十七日

资产负债表

2001 年 6 月 30 日会企 01 表 单位: 人民币元

编制单位: 黄山金马股份有限公司

资产	行	2001 年 6 月 30 日	注释	2000 年 12 月
流动资产:				
货币资金	1	146,754,159.45	1	202,183,015.08
短期投资	2	100,000,000.00	2	100,000,000.00
应收票据	3	1,356,000.00	3	2,150,000.00
应收股利	4			
应收利息	5			
应收帐款	6	166,236,401.01	4	138,666,909.25
其他应收款	7	87,495,651.82	5	35,113,298.03
预付帐款	8	11,577,893.94	6	11,996,657.42
应收补贴款	9			
存货	10	106,022,822.18	7	119,905,544.78
待摊费用	11	155,017.33	8	222,034.16

一年内到期的长期债券投资	21			
其他流动资产	24			
流动资产合计	31	619,597,945.73		610,237,458.72
长期投资：			9	
长期股权投资	32	5,336,000.00		5,336,000.00
长期债权投资	34			
长期投资合计	38	5,336,000.00		5,336,000.00
固定资产：			10	
固定资产原价	39	138,117,620.67		137,940,846.32
减：累计折旧	40	52,139,831.52		49,345,260.61
固定资产净值	41	85,977,789.15		88,595,585.71
减：固定资产减值准备	42			
固定资产净额	43	85,977,789.15		88,595,585.71
工程物资	44			
在建工程	45	49,795,875.59	11	14,876,405.56
固定资产清理	46			
固定资产合计	50	135,773,664.74		103,471,991.27
无形资产及其他资产：				
无形资产	51			
长期待摊费用	52			
其他长期资产	53			
无形资产及其他资产合计	60			
递延税款：				
递延税款借项	61			
资产总计	67	760,707,610.47		719,045,449.99
流动负债：				
短期借款	68	127,323,004.57	12	80,560,081.33
应付票据	69	90,000.00	13	8,790,000.00
应付帐款	70	56,937,239.56	14	52,520,939.84
预收帐款	71	5,317,953.57	15	4,071,105.14
应付工资	72	2,938,578.38		3,409,314.74
应付福利费	73	3,068,967.81		3,191,704.77
应付股利	74	214,402.19		18,964,402.19
应交税金	75	4,818,690.59	16	10,369,513.54
其他应交款	80	517,227.31		514,710.30
其他应付款	81	17,284,856.62	17	7,708,480.31
预提费用	82	1,285,246.14	18	689,526.20
预计负债	83			
一年内到期的长期负债	86			
其他流动负债	90			
流动负债合计	100	219,796,166.74		190,789,778.36
长期负债：				
长期借款	101	17,000,000.00	19	17,500,000.00
应付债券	102			

长期应付款	103	6,737,979.03		5,756,979.03
专项应付款	106			
其他长期负债	108			
长期负债合计	110	23,737,979.03		23,256,979.03
递延税项：				
递延税款贷项	111			
负债合计	114	243,534,145.77		214,046,757.39
股东权益：				
股本	115	150,000,000.00	20	150,000,000.00
减：已归还投资	116			
股本净额	117	150,000,000.00		150,000,000.00
资本公积	118	303,534,875.38	21	303,534,875.38
盈余公积	119	16,373,222.11	22	16,373,222.11
其中：法定公益金	120	8,186,611.06		8,186,611.06
未分配利润	121	47,265,367.21	23	35,090,595.11
股东权益合计	122	517,173,464.70		504,998,692.60
负债及股东权益总计	135	760,707,610.47		719,045,449.99
企业负责人：		财务负责人：		

资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：黄山金马股份有限公司

2001 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数
一、坏帐准备合计	11,072,578.83	4,865,723.64	
其中：应收帐款	9,060,904.23	2,146,553.24	
其他应收款	2,011,674.60	2,719,170.40	
二、短期投资跌价准备合计			
其中：股票投资			
债券投资			
三、存货跌价准备合计	552,019.33		
其中：库存商品	552,019.33		
原材料			
四、长期投资减值准备合计			
其中：长期股权投资			
长期债权投资			
五、固定资产减值准备合计			
其中：房屋、建筑物			
机器设备			
六、无形资产减值准备合计			
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			

项目	年末余额
一、坏帐准备合计	15,938,302.47
其中：应收帐款	11,207,457.47
其他应收款	4,730,845.00
二、短期投资跌价准备合计	
其中：股票投资	
债券投资	
三、存货跌价准备合计	552,019.33
其中：库存商品	552,019.33
原材料	
四、长期投资减值准备合计	
其中：长期股权投资	
长期债权投资	
五、固定资产减值准备合计	
其中：房屋、建筑物	
机器设备	
六、无形资产减值准备合计	
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	
企业负责人：	财务负责人：

股东权益增减变动表

会企 01 表附表 2

编制单位：黄山金马股份有限公司

2001 年 1-6 月

单位：人民

币元

项目	行次	2001 年 1-6 月	注释
一、股本：			
年初数	1	150,000,000.00	
本年增加数	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本年减少数	10		
年末余额	15	150,000,000.00	
二、资本公积：			
年初余额	16	303,534,875.38	
本年增加数	17		
其中：股本溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21		

拨款转入	22	
外币资本折算差额	23	
其他资本公积	30	
本年减少数	40	
其中：转赠股本	41	
年末余额	45	303,534,875.38
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	46	8,186,611.05
本年增加数	47	
其中：从净利润中提取数	48	
其中：法定盈余公积	49	
任意盈余公积	50	
法定公益金转入数	51	
本年减少数	52	
其中：弥补亏损	53	
转赠股本	54	
分派现金股利	55	
分派股票股利	56	
年末余额	62	8,186,611.05
其中：法定盈余公积	63	8,186,611.05
四、法定公益金		
年初余额	66	8,186,611.06
本年增加数	67	
其中：从净利润中提取数	68	
本年减少数	70	
其中：集体福利支出	71	
年末余额	75	8,186,611.06
五、未分配利润		
年初未分配利润	76	35,090,595.11
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	12,174,772.10
本年利润分配	78	
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	47,265,367.21

项目	2000年1-6月
一、股本：	
年初数	92,000,000.00
本年增加数	58,000,000.00
其中：资本公积转入	
盈余公积转入	
利润分配转入	
新增股本	
本年减少数	
年末余额	150,000,000.00
二、资本公积：	

年初余额	48,949,917.02
本年增加数	254,584,958.36
其中：股本溢价	254,584,958.36
接受捐赠非现金资产准备	
接受现金捐赠	
股权投资准备	
拨款转入	
外币资本折算差额	
其他资本公积	
本年减少数	
其中：转赠股本	
年末余额	303,534,875.38
三、法定和任意盈余公积：	
年初余额	4,369,291.84
本年增加数	
其中：从净利润中提取数	
其中：法定盈余公积	
任意盈余公积	
法定公益金转入数	
本年减少数	
其中：弥补亏损	
转赠股本	
分派现金股利	
分派股票股利	
年末余额	4,369,291.84
其中：法定盈余公积	4,369,291.84
四、法定公益金	
年初余额	4,369,291.85
本年增加数	
其中：从净利润中提取数	
本年减少数	
其中：集体福利支出	
年末余额	4,369,291.85
五、未分配利润	
年初未分配利润	23,302,041.48
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	13,360,478.96
本年利润分配	
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	36,662,520.44
企业负责人：	财务负责人：

应交增值税明细表

会企 01 表附表 3

编制单位：黄山金马股份有限公司

2001 年 6 月

单位：人民币元

项目

行次 2001 年 1-6 月

注释

一、应交增值税：	
1、年初未抵扣数（以“-”填列）	1
2、销项税额	2 23,348,057.39
出口退税	3
进项税额转出	4
转出多交增值税	5
3、进项税额	8 13,295,535.29
已交税金	9
减免税款	10
出口抵减内销产品应纳税额	11
转出未交增值税	12 10,052,522.10
4、期末未抵扣数（以“-”填列）	15
二、未交增值税	
1、年初未交数（多交数以“-”号填列）	16 12,370,409.23
2、本期转入数（多交数以“-”号填列）	17 10,052,522.10
3、本期已交数	18 10,506,758.61
4、期末未交数（多交数以“-”号填列）	20 11,916,172.72

项目 2000年1-6月

一、应交增值税：	
1、年初未抵扣数（以“-”填列）	
2、销项税额	26,559,969.89
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3、进项税额	19,837,426.88
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	6,722,543.01
4、期末未抵扣数（以“-”填列）	
二、未交增值税	
1、年初未交数（多交数以“-”号填列）	8,589,967.65
2、本期转入数（多交数以“-”号填列）	6,722,543.01
3、本期已交数	5,145,255.29
4、期末未交数（多交数以“-”号填列）	10,167,255.37
企业负责人：	财务负责人：

利润表

会企02表

编制单位：黄山金马股份有限公司

2001年1-6月

单位：人民币元

项目	行次	2001年1-6月	注释
一、主营业务收入	1	136,687,592.99	
减：主营业务成本	4	103,513,169.99	

主营业务税金及附加	5	678,732.64
二、主营业务利润（亏损以“-”填列）	10	32,495,690.36
加：其它业务利润	11	720,140.55
减：营业费用	14	6,792,677.45
管理费用	15	10,238,057.95
财务费用	16	3,448,015.45
三、营业利润（亏损以“-”填列）	18	12,737,080.06
加：投资收益	19	
补贴收入	22	1,560,832.67
营业外收入	23	537,779.29
减：营业外支出	25	512,430.72
四、利润总额（亏损以“-”填列）	27	14,323,261.30
减：所得税	28	2,148,489.20
五、净利润（亏损以“-”填列）	30	12,174,772.10

项目	2000年1-6月	2000年度
一、主营业务收入	156,235,117.00	280,270,093.85
减：主营业务成本	119,556,679.70	212,279,140.62
主营业务税金及附加	473,438.97	1,404,453.79
二、主营业务利润（亏损以“-”填列）	36,204,998.33	66,586,499.44
加：其它业务利润	595,286.85	1,189,269.06
减：营业费用	6,171,238.65	11,725,233.06
管理费用	9,228,470.74	16,192,175.65
财务费用	2,589,378.67	4,530,682.60
三、营业利润（亏损以“-”填列）	18,811,197.12	35,327,677.19
加：投资收益	1,872.00	3,843,415.75
补贴收入	1,144,175.87	2,996,086.45
营业外收入	91,089.04	3,146,263.33
减：营业外支出	107,320.66	403,805.02
四、利润总额（亏损以“-”填列）	19,941,013.37	44,909,637.70
减：所得税	6,580,534.41	6,736,445.65
五、净利润（亏损以“-”填列）	13,360,478.96	38,173,192.05

补充资料：

项目	行次	2001年1-6月	注释
1、出售、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：			
6、其他			

项目	2000年1-6月	2000年度
1、出售、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：

6、其他

企业负责人： 损失财务负责人

利润表附表

会企 02 表附表 1

编制单位：黄山金马股份有限公司 2001 年 1-6 月 单位：人民币元

报告期利润	2001 年 1-6 月			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	6.28%	6.36%	0.2166	0.2166
营业利润	2.46%	2.49%	0.0849	0.0849
净利润	2.35%	2.38%	0.0812	0.0812
扣除非经常性损益后的净利润	2.05%	2.07%	0.0706	0.0706

报告期利润	2000 年 1-6 月			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.34%	10.08%	0.2414	0.3244
营业利润	3.81%	5.24%	0.1254	0.1685
净利润	2.71%	3.72%	0.0890	0.1197
扣除非经常性损益后的净利润	2.48%	3.41%	0.0816	0.1096

	2000 年度			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.19%	17.78%	0.4439	0.5292
营业利润	6.70%	9.44%	0.2355	0.2807
净利润	7.56%	10.20%	0.2545	0.3034
扣除非经常性损益后的净利润	5.66%	7.64%	0.2162	0.2578

企业负责人： 财务负责人：

利润分配表

会企 02 表附表 1

编制单位：黄山金马股份有限公司 2001 年 1-6 月 单位：人民币元

项 目	行次	2001 年 1-6 月	注释	2000 年 1-6 月
一、本年净利润	1	12,174,772.10		13,360,478.96
加：年初未分配利润	2	35,090,595.11		23,302,041.48

其他转入	4		
二、可供分配利润	8	47,265,367.21	36,662,520.44
减：提取法定盈余公积金	9		
提取法定公益金	10		
三、可供股东分配利润	11	47,265,367.21	36,662,520.44
减：应付优先股股利	12		
提取任意盈余公积金	13		
应付配普通股股利	14		
转作股本的普通股股利	15		
四、未分配利润	20	47,265,367.21	36,662,520.44

项 目	2000 年度
一、本年净利润	38,173,192.05
加：年初未分配利润	23,302,041.48
其他转入	
二、可供分配利润	61,475,233.53
减：提取法定盈余公积金	3,817,319.21
提取法定公益金	3,817,319.21
三、可供股东分配利润	53,840,595.11
减：应付优先股股利	
提取任意盈余公积金	
应付配普通股股利	18,750,000.00
转作股本的普通股股利	
四、未分配利润	35,090,595.11
企业负责人：	财务负责人：

现金流量表

会企 03 表

编制单位：黄山金马股份有限公司 2001 年 1-6 月 单位：人民币元

项 目	行次
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
收到的税费返还	3
收到的其他与经营活动有关的现金	8
现金流入小计	9
购买商品、接受劳务支付的现金	10
支付给职工及为职工支付的现金	12
支付的各项税费	13
支付的其他与经营活动有关的现金	18
现金支出小计	20
经营活动产生的现金流量净额	21
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收回的现金净额	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
投资所收到的现金	31
支付的其他与投资活动有关的现金	35
现金流出小计	36
投资活动的现金流量净额	37
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资收到的现金	38
借款所收到的现金	40
收到其他与筹资活动有关的现金	43
现金流入小计	44
偿还债务所支付的现金	45
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46
支付的其他与筹资活动有关的现金	52
现金流出小计	53
筹资活动产生的现金流量净额	54
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
一、将利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	
加：计提的资产减值准备	
固定资产折旧	
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	
待摊费用的减少（减：增加）	
预提费用的增加（减：减少）	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	
固定资产报废损失	
财务费用	
投资损失（减收益）	
递延税款贷项（减借项）	
存货减少（减：增加）	
经营性应收项目的减少（减增加）	
经营性应付项目的增加（减减少）	
其他	
经营活动产生的现金流量净额	
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
三、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	

减：货币资金的期初余额
 现金等价物的期末余额
 减：现金等价物的期初余额
 现金及现金等价物净增加额

项 目	金额
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	134,759,930.09
收到的税费返还	4,491,436.12
收到的其他与经营活动有关的现金	48,798.85
现金流入小计	139,300,165.06
购买商品、接受劳务支付的现金	94,953,296.24
支付给职工及为职工支付的现金	12,131,593.71
支付的各项税费	21,683,872.05
支付的其他与经营活动有关的现金	54,698,417.57
现金支出小计	183,467,179.57
经营活动产生的现金流量净额	-44,167,014.51
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	829,575.47
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	829,575.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36,156,324.38
投资所收到的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	36,156,324.38
投资活动的现金流量净额	-35,326,748.91
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资收到的现金	
借款所收到的现金	46,762,923.24
收到其他与筹资活动有关的现金	66,178.17
现金流入小计	46,829,101.41
偿还债务所支付的现金	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	22,195,464.80
支付的其他与筹资活动有关的现金	68,728.82
现金流出小计	22,764,193.62
筹资活动产生的现金流量净额	24,064,907.79
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	-55,428,855.63
一、将利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	12,174,772.10
加：计提的资产减值准备	4,865,723.64
固定资产折旧	4,141,618.94

无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	
待摊费用的减少（减：增加）	67,016.83
预提费用的增加（减：减少）	595,719.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-135,543.50
固定资产报废损失	
财务费用	3,448,015.45
投资损失（减收益）	
递延税款贷项（减借项）	
存货减少（减：增加）	13,882,722.60
经营性应收项目的减少（减增加）	-83,604,805.71
经营性应付项目的增加（减减少）	397,745.20
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-44,167,014.51
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
三、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	146,754,159.45
减：货币资金的期初余额	202,183,015.08
现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	-55,428,855.63

项 目	注释	备注
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		
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		
现金流入小计		
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付的其他与经营活动有关的现金		
现金支出小计		
经营活动产生的现金流量净额		
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		

投资所收到的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	31
现金流出小计	
投资活动的现金流量净额	
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资收到的现金	
借款所收到的现金	
收到其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	
偿还债务所支付的现金	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32
现金流出小计	
筹资活动产生的现金流量净额	
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	
一、将利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	
加：计提的资产减值准备	
固定资产折旧	
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	
待摊费用的减少（减：增加）	
预提费用的增加（减：减少）	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	
固定资产报废损失	
财务费用	
投资损失（减收益）	
递延税款贷项（减借项）	
存货减少（减：增加）	
经营性应收项目的减少（减增加）	
经营性应付项目的增加（减减少）	
其他	
经营活动产生的现金流量净额	
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
三、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	
减：货币资金的期初余额	
现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	

企业负责人：

财务负责人：

制表：