



海南新大洲摩托车股份有限公司

# 1999 年度报告

海南新大洲摩托车股份有限公司

# 目 录

一、公司简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	3
三、股本变动及股东情况	5
四、股东大会简介	6
五、董事会报告	7
六、监事会报告	13
七、重要事项	14
八、财务会计报告	16
九、公司的其他有关资料	38
十、备查文件	38

**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。**

## 一、公司简介

公司法定中文名称：海南新大洲摩托车股份有限公司  
公司法定英文名称：HAINAN SUNDIRO MOTORCYCLE CO.,LTD.  
公司法定代表人：韩立彬  
公司董事会秘书：林帆  
董事会秘书授权代表：任春雨、谢新生  
联系地址：海南省海口市珠江广场帝豪大厦二十六层  
电话：(0898)6719966-220、285  
传真：(0898)6715518  
公司注册地址：海南省琼山市桂林洋经济开发区  
公司办公地址：海南省海口市珠江广场帝豪大厦二十六层  
邮政编码：570125  
公司互联网址：<http://www.sundiro.com>  
电子信箱：[http://xiexin@sundiro.com](mailto:xiexin@sundiro.com)  
公司指定信息披露报刊：《中国证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处  
公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：新大洲A  
股票代码：0571

## 二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要利润指标情况（币种：人民币 单位：元）	
利润总额：	39,205,843.56
净利润：	15,390,868.59
扣除非经常性损益后的净利润：	-5,685,323.24
主营业务利润：	338,528,981.31
其他业务利润：	47,732,800.20
营业利润：	16,653,555.11
投资收益：	1,476,096.62
补贴收入：	21,892,987.96
营业外收支净额：	-816,796.13
经营活动产生的现金流量净额：	106,828,848.17
现金及现金等价物净增加额：	-182,757,206.21
注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：	21,076,191.83
[1]、营业外收支净额项目：	-816,796.13
a: 处理固定资产净收益	-464,726.65
b: 罚款收入	497,290.00
c: 捐赠支出	-725,565.55
d: 其他	-123,793.93
[2]、补贴收入	21,892,987.96
a: 免税收入	5,312,100.53
b: 退税收入	2,285,815.82

- c: 返还所得税收入 14,295,071.61  
 [3]、以上项目涉及金额 21,076,191.83  
 2、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标:

指 标	1999 年		1998 年		1997 年	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
[1]、主营业务收入(万元)	254,253.55	279,781.46	280,213.21	188,295.12	188,295.12	
[2]、净利润(万元)	1,539.09	20,071.63	19,635.73	13,511.51	11,666.93	
[3]、总资产(万元)	275,996.83	284,555.84	282,860.25	285,656.82	283,812.24	
[4]、股东权益(万元)	114,726.99	115,428.58	113,145.78	108,489.18	107,251.55	
[5]、每股净资产(元)	1.56	1.57	1.54	2.06	1.91	
[6]、调整后的每股净资产(元)	1.45	1.47	1.43	1.93	1.90	
		摊薄 加权	摊薄 加权			
[7]、每股收益(元)	0.021	0.27 0.34	0.27 0.33	0.26	0.22	
[8]、净资产收益率(%)	1.34	17.38 17.92	17.35 17.23	12.45	10.88	
[9]、扣除非经常性损益后 每股收益(元)	-0.008	0.0869	0.0810	0.0484		
[10]、每股经营活动产生的 现金流量净额(元)	0.145	0.349		-0.045		

注: 1、财务指标的计算方法:

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

扣除非经常性损益后的每股收益=净利润-(扣除非经常性损益后收益)/年末普通股股份总数

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(摊薄)=净利润/年度末股东权益×100%

净资产收益率(加权)=净利润/(年初股东权益+年末股东权益)/2×100%

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(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)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

2、应收款项包括应收帐款 328,838.03 元, 其他应收款 18,588,071.33 元、预付帐款 2,805,554.04 元、应收补贴款 9,365,071.61 元。

3、以上数据根据公司合并会计报表数据填列。

4、由于会计政策变更, 根据财政部财会字(1999)35号文、49号文的有关规定, 采用了追溯调整法, 调整了1999年度合并会计报表相关的“坏帐准备”帐项、“存货跌价准备”等帐项。调整前各年度会计数据如下:

项 目	1999 年	1998 年	1997 年
坏帐准备	/	396,863.85	70,116.14
存货跌价准备	/	/	/
未分配利润	/	1,994,798.57	123,011,117.81
盈余公积	/	223,872,121.16	138,638,958.42

调整后各年度会计数据如下:

项 目	1999 年	1998 年	1997 年
坏帐准备	12,767,671.91	13,921,849.92	13,598,195.35
存货跌价准备	12,804,953.54	8,304,953.54	6,117,730.39
未分配利润	-1,116,613.48	-13,468,884.69	110,099,056.84
盈余公积	219,559,616.94	216,521,019.56	144,172,698.84

5、报告期内股东权益变动情况及其原因

[1]、股东权益变动情况(单位:人民币元)

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

股本	736,064,000	/	/	736,064,000
资本公积	192,354,926.16	165,891.70	4,529.23	192,516,288.63
盈余公积	216,521,019.56	3,038,597.18	/	219,559,616.94
法定公益金	66,098,233.62	1,012,865.80	/	69,387,006.04
未分配利润	-13,468,884.69	15,390,868.59	3,038,597.18	-1,116,613.48
外币报表折算差额	-13,226.85	257,864.28	/	244,637.43
股东权益合计	1,131,457,834.18	18,853,221.75	3,043,126.41	1,147,267,929.52

[2]、变动原因:

盈余公积、法定公益金本期增加是根据本年度净利润的 10%计提法定盈余公积，5%计提法定公益金所至。未分配利润增加是本期利润转入所至，未分配利润减少是本年度提取法定盈余公积、法定公益金所至。

### 三、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

公司股份变动情况								
数量单位：股								
股份类别	本次变动前	本次变动增减(+、-)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	267,500,800					-43,464,000	-43,464,000	224,036,800
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	267,500,800					-43,464,000	-43,464,000	224,036,800
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	131,398,400					+43,464,000	+43,464,000	174,862,400
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：法人转配股	42,739,200							42,739,200
未上市流通股份合计	441,638,400							441,638,400
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	294,425,600							294,425,600
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	294,425,600							294,425,600
三、股份总数	736,604,000							736,604,000

2、最近三年股票发行与上市情况

(1)1997年7月23日至8月5日，公司实施1997年度配股方案：按每10股配1.071股的比例向全体股东配售5,088万股，公司法人股东放弃本次配股认购权并同意向社会公众股东转让本次配股权；社会公众股东可按10:1.607的比例认购法人转配股。本次配股价格人民币6元，获配股票可流通部分共2,035.2万股于同年9月4日上市流通。

(2)1998年8月20日公司实施1998年度中期送股及资本公积金转增股本方案，以总股本52,576万股为基数，用1997年度未分配利润每10股送红股2股，资本公积金每10股转增2股。送股和资本公积金转增股本后本公司股本增至73,606.4万股，可流通股份9,497.6万股于同年9月5日上市流通。

(3)1999年3月，本公司发起人之一海南省国营桂林洋农场将持有的本公司发起法人股3,920万股出让给海南中纬农业资源股份有限公司，将426.4万股出让给海南新元投资有限公司，致

使本公司股本结构发生变化，发起法人股减至 22,403.68 万股，定向法人股增至 17,486.24 万股。

## (二) 股东情况介绍

1、截至 1999 年 12 月 31 日，公司股东总人数为 232,752 户。

2、1999 年末，公司主要股东持股情况：

名 称	年末持股数量(股)	占总股本比例(%)
中国轻骑集团有限公司	199,449,600	27.097%
海南新元投资有限公司	155,443,257	21.118%
海南中纬农业资源股份有限公司	39,200,000	5.325%
海南省国营桂林洋农场	24,587,200	3.340%
济南天惠信息服务中心	13,300,000	1.807%
袁凤女	883,965	0.120%
梁灶暖	666,987	0.091%
阎亚萍	640,000	0.869%
海南广昊贸易有限公司	448,220	0.061%
陈碎妹	390,423	0.053%

注：(1) 年度内持有 5%以上股份股东股份增减变动情况：①1999 年 3 月海南中纬农业资源股份有限公司协议受让海南省国营桂林洋农场持有的本公司法人股 3920 万股，占本公司总股本的 5.33%；②1999 年 3 月海南新元投资有限公司协议受让增城市浩威贸易有限公司和海南新润实业有限公司持有的本公司法人转配股 11,685,917 股和 8,094,940 股，协议受让海南省国营桂林洋农场持有的本公司法人股 4,264,000 股，持股数增至 155,443,257 股，占本公司总股本的 21.12%。海南省国营桂林洋农场通过海南新元投资有限公司间接持有本公司 8.869%的股份。

(2) 截止到报告期日持有 5%以上股份股东所持股份质押情况：中国轻骑集团有限公司质押 4500 万股，用于贷款质押；海南新元投资有限公司质押 131,398,400 股，用于贷款质押；海南省国营桂林洋农场质押 24,587,200 股，全部用于贷款质押。

(3) 前十名股东中，济南天惠信息服务中心为中国轻骑集团有限公司的全资子公司。海南省国营桂林洋农场持有海南新元投资有限公司 42%股权，两企业同一法人代表。

3、持股 10%以上的法人股东基本情况：

中国轻骑集团有限公司，法定代表人张家岭，经营范围：“轻骑”牌摩托车、摩托艇、助力自行车开发、生产、维修和销售（含零部件）；外经贸部批准的进口业务；技术咨询、引进、转让、交流。

海南新元投资有限公司，法定代表人李运英，经营范围：信息产业投资、开发；旅游项目和农业资源开发；摩托车零配件销售。

4、报告期内，本公司控股股东中国轻骑集团有限公司没有变更。

## 四、股东大会简介

### 股东大会的通知、召集、召开及披露情况

本公司董事会于 1999 年 4 月 17 日公告了召开 1999 年股东大会的通知，大会于 1999 年 5 月 20 日在琼山市桂林洋经济开发区海南新大洲摩托车厂会议室召开。与会股东及股东代表 5 人，代表股份数额 431,980,057 股，占公司已发行股份数额的 58.68%。会议由董事会主持，以逐项记名投票方式表决通过了《公司董事会工作报告》、《公司监事会工作报告》、《公司 1998 年度财务决算的报告》、《公司 1998 年度分红派息方案的议案》、《关于公司 1999 年度发行企业债券方案及有关授权的议案》、《关于增加上海新大洲摩托车有限公司注册资本的议案》、《关于第三届董事会董事候选人方案的议案》、《关于第三届监事会监事候选人方案的议案》。选举产生了第三届董事会成员、第三届监事会成员。大会通过了继续聘请海南从信会计师事务所担任本公司审计的《公司聘请会计师事务所的议案》。此次股东大会决议公告于 1999 年 5 月 21 日在《证券时报》、《中国证券报》上刊登。

本公司董事会于 1999 年 11 月 26 日公告了召开 1999 年临时股东大会的通知，1999 年 12

月 27 日在公司总部会议室召开。与会股东及股东代表 5 人，代表股份数额 431,982,857 股，占公司已发行股份数额的 58.68%。会议由董事会主持，以逐项记名投票方式表决通过了《关于海南新大洲药业有限公司资产重组的议案》、《关于上海新大洲摩托车有限公司股权转让的议案》、《关于调整公司董事会成员的议案》。由于张家岭先生辞去本公司董事长及董事的职务，张珉先生辞去董事的职务，大会增补张仁昌先生、赵银光女士为本公司第三届董事会董事。此次临时股东大会决议公告于 1999 年 12 月 28 日在《证券时报》、《中国证券报》上刊登。

## (二)选举、更换公司董事、监事情况

### 1、在报告期内选举、更换董事、监事情况

1999 年 5 月 20 日年度股东大会选举产生了第三届董事会成员，其成员为：张家岭、李运英、赵序宏、韩立彬、张珉、谷梅玲、黄运宁、郝义坤、黄赦慈。选举产生了第三届监事会成员，其成员为：林诗庞、林书兴、李宗全、祝建华、孔祥泉。1999 年 11 月 27 日召开的公司临时股东大会批准了张家岭先生、张珉先生辞去本公司董事职务的请求，增选张仁昌先生、赵银光女士为本公司第三届董事会董事。同日召开的第三届董事会第四次会议选举韩立彬先生为本公司第三届董事会董事长、公司法定代表人。

## 五、董事会报告

### 1、公司经营情况

#### (1) 公司所处行业及公司在本行业中的地位

公司所处行业属摩托车制造行业，1999 年在国内摩托车企业产量排序中列第五位（资料来源：国家机械工业局汽车处 1999 年度全国摩托车生产情况报表）。

#### (2) 公司主营业务范围及其经营状况

公司的业务范围：摩托车和发动机及其配件的生产经营；高科技开发；物业管理；进出口业务按(1996)琼贸进字第 35 号文经营；公路运输服务等。

公司经营状况：公司 1999 年度实现主营业务收入 254,253.55 万元，主营业务利润 1,539.09 万元，主要构成情况如下：

项目	销售收入（元）	所占比例（%）	利润（元）
摩托车	2,519,310,372.25	99.08	42,983,296.27
药业	18,452,082.75	0.72	261,986.30
物业管理	1,934,314.39	0.08	-3,124,895.57
劳务	2,838,739.04	0.12	-914,543.44
合计	2,542,535,508.43	100.00	39,205,843.56

1999 年是本公司第二个十年发展规划的头一年，也是公司为“建树百年企业和迎接新世纪挑战”而进行全方位调整的一年。公司对管理、技术、开发、经营理念等进行了深刻的反思，提出了“精品、智慧、共同成长”的全新理念。99 年在公司董事会的正确领导下，经营管理层带领全体员工在摩托车市场竞争白热化格局中没有完成年初董事会确定的利润指标。

全年累计生产各种摩托车 524,921 辆，其中海南工厂生产 343,510 辆，上海工厂生产 181,411 辆，总产量比 1998 年的 597,835 辆减少了 12.19%。全年累计销售摩托车 612,678 辆（其中出口摩托车 12,856 辆，创汇 334.20 万美元），比上年度减少了 8.48%；主营业务收入 254,253.55 万元，比上年度减少了 9.12%；主营业务利润 33,852.90 万元；利润总额 3,920.58 万元；净利润 1,539.09 万元，比上年度减少了 92.16%。公司总资产为 275,996.83 万元，比上年度减少了 2.42%；股东权益为 114,726.79 万元，比上年度增加 1.39%。

年初公司决定把这一年定位为“成本年、质量年、跨骑年、调整年”，并将此经营目标分解落实。1999 年度的摩托车市场呈现出产销总量上升，城市市场萎缩，价格下滑幅度增大，农村市场活跃，低价车主导市场的特征。针对上述情况，我们在营销方面主要开展以下工作：

首先，通过调整营销政策来巩固和扩大市场份额。其采取的措施是：实现了机构改革和工资制度调整；配合公司推行“扁平制”的要求，压缩层级，撤司改办，并增设了七个办事处，大大提高了工作效率；实现了产品销售结构的调整，一改以前踏板车占销量绝对比重的状况，实现跨骑车约占 30%的可喜局面；实现了从职能管理模式为中心向产品管理模式为中心转变的调整，成立了产品管理部，开始对公司产品的相关工作实施全面的管理；实现了把销售队伍转

化为营销队伍的调整，通过各种培训向一线销售队伍灌输现代营销知识，全面提高了业务综合素质；实现了营销战略的调整，加大了零售奖励，设置了零售店面导购员，宣传促销的中心也转向了零售环节，把市场的运作力度直接深入到零售终端，直接面对用户，有效的激活了零售市场。根据“精耕细作，网络制胜”的原则，构筑庞大而细腻的优质销售网络。经过优化调整、纵深开拓之后，目前我司在全国的经销网点已达 2729 个，专卖店 277 家，比上年增长 30%。一流的网络，将成为我们市场运作的核心竞争力；提升了宣传促销的实施效果。一方面组织大规模的统一宣传促销行动，如开展“2000 年之旅”大型活动，制作路牌、门头、墙体等户外广告。另一方面因地制宜，经过系统培训后，由各办事处自行策划与实施区域性宣传促销活动；提升了售后服务网络规模与网络质量，建立了用户档案管理系统及服务技师制，九九年新增网点 352 个，目前总数已达 1430 个；提升了仓储运输的储运质量，使各项费用得以严格控制。在仓储方面，开辟成车提货“绿色通道”，实施全天候服务。全力推行“门对门”服务，减少成车二次中转环节，降低受损率。

其次，利用公司开发优势，提高了产品的市场竞争力。新大洲在产品研究开发上，已经形成了较为完善的开发体系。理化中心、检测中心的建成，使公司已经具备了国际一流研发手段的研究基地，研发队伍素质已处于国内同行业领先水平。我们在造型、研制开发、实验检测方面在国内具有领先优势，这些都为公司产品质量的提升奠定了坚实的基础。全年共开发整车 59 种，因故停掉 23 种，完成小批试制 27 种（包括 98 年结转项目）；发动机开发 12 种，因故停掉 1 种，完成小批 3 种，造型为海外市场设计 9 种产品，为国内市场设计 9 种产品。

第三，通过完善质保体系，加强名牌效应。通过优化配套厂家，抓好配件质量的“源头治理”是提升产品质量的关键。99 年在我公司的要求下，60%的配套厂家通过了 ISO9000 体系认证，有 70%以上的配套厂家按此质保体系运作。已有几个企业正按 QS9000 质保体系进行运作。以质量求生存的经营理念，已在我公司和配套厂家形成了共识。在质保体系的建设中，公司对质保体系健全、产品质量好的企业推行了“免检制”，目前免检产品已达 190 种，免检厂家 42 家。在保证一检合格率的情况下，协同研究部门、品保部门、配套厂家召开了 18 次“质量恳谈会”，使我公司产品上线合格率上升到 99.5%左右，保证了整车的质量。我公司在取得 ISO9001 认证后，99 年又开始了 ISO14000 的认证工作。经过大量艰苦细致的工作，市场反映新大洲产品是“稳定性产品”。特别是梦系列、猎鹰系列、公主系列等摩托车的质量水平已相当稳定。我们正朝着零部件和组装水平达到“零缺陷”的目标前进，只有这样新大洲的摩托车才能成为世界的“精品车”、“名牌车”。

第四，以技术进步和提高质量为重点，通过一系列的革新手段提高了工厂的劳动生产率。1999 年海南制造部、上海制造部两大生产基地通过技术进步带动了各项工作的开展，在提高生产效率、提高产品质量、促进管理现代化方面取得了较大的成绩。

首先，海南制造部发动机制造中心通过创建现场管理样板车间，在全公司管理现代化方面起到了“以点带面”的示范作用。制造中心每天坚持举行唱国歌、企业歌仪式并实行半军事化管理，以“纪律”保证“效益”，又全面推行“标准化作业”系统地分析及总结原有的经验，充分挖掘潜力，合理安排工序，建立免误系统，使发动机下线质量有了很大的提高。海南制造部还通过以下技术进步提高了生产效率：XDZ100-6 车架采用弧焊新工艺，保证板式车架焊接质量；筹建组合三体集中供气系统，由单一 CO<sub>2</sub> 气体改用 AR+ CO<sub>2</sub> 气体，使焊接质量得到了提升；筹建了物流输送系统，由原来的木塔板工人搬运，变成现代化积放链运输，杜绝了磕碰划伤等质量问题并极大的提高了劳动生产率。XDZ125T-E 的弯管，后横管、中心支架支撑弯管，采用油压机成型工艺、减少制管投入，并利用了闲置设备；新建了一条 SKD 包装线，用于 SKD 件的包装；包装车间利用液压升降机装车下线，节省了人力。

其次，上海制造部在技术进步，提升质量方面也取得了可喜的成绩：通过技术攻关，广泛使用替代材料，对非关键塑件采用全新 ABS 料加 30%回收料的应用，月可消耗回收料 20 吨，年创经济效益 100 万元；用纤维板包装箱替代木包装箱，年节约包装费用 420 万元；ABS 护板实施“两喷一烤”喷漆工艺，节约成本 3-5 元/套；立体库吊蓝改造工程，降低在运转过程中 5%的损耗率；成立电泳漆倒槽攻关小组，成功更换电泳漆供货厂家为公司避免损失 150 万元；自行设计 XDZ100-4 车架焊接生产线，节约制造成本 15-20 万元，完成 XDZ125-2 车架焊胎设计及制造，较外协可节约成本 30 万元；通过修整模具、优化工艺参数、增加原辅料的烘干时间及更换色母等手段，顺利完成塑件严重“水花”的攻关项目，使合格率由 77%提高到 97%以上；设计



并制造可调气钳式 XDZ125T 车架打号工装以及 50 系列车架气动打号工装，改进电瓶车车架结构设计等。

第五，加大降本减耗的力度，向企业内部要效益。99 年摩托车价格大战愈演愈烈，削价竞争成为各个摩托车主机厂最重要的武器，面对严酷的市场竞争，新大洲决定让利不让市场，积极开展内部挖潜工作，开展了大规模的降本减耗工作。其一，在配套件成本方面努力压缩物种，提高配套件的标准化水平；通过归并厂家，形成集中配套和规模经营，产生规模效益，从而降低成本；大力推进进口件国产化进程；重新修订技术标准；坚持不懈地推行“零库存”管理，使仓储管理走向科学化等，从而使配件成本 99 年实际成本比 98 年降低 16864 万元，降低 18.81%；比年初目标成本降低 3434 万元，降低 4.12%。其二，9 月份总公司提出了“大干 120 天，增收节支 1.5 亿元”的目标，通过各项降本措施，第四季度海南制造部降低成本 1616 万元。上海制造部全年节约成本 1579 万元。其三，在产品成本改进降本，通过推进新工艺，设备更新、替代材料等对零部件适当调整，99 年完成设计成本改进降本 8100 万元。整车通过技术攻关和压缩物种降本近 600 万元。其四，在仓储方面，开辟成车“绿色通道”，全力推行“门对门”运输，并且还编制了《上海汽车运输公司运作方案》，开辟了天津、济南、合肥、杭州、常州五条自营运线，取得了阶段性的成果。在运输方面，运价分别降低了 16%和 19%，99 年节约运费 730 万元，比年初计划降低 12.8%。

第六，通过弘扬企业文化，增强了员工“主人翁”精神，加强了公司团队精神。1999 年公司在企业文化建设、教育培训方面取得了飞速的发展。全年共举行各类培训班 327 个，完成教学课时 6284 个，参加培训学习人员达 17186 多人次。在提高员工的技术和管理水平、提高素质和意识方面取得了可喜的成绩。组织了第一期公司管理人员 MBA 研修班，选派了 26 名管理、技术人员赴中国人民大学学习。摩托车设计与制造大专班已圆满结业，部分学员根据工作需要已走上管理和技术岗位。公司还举办了“职工运动会”“集体婚礼”等形式多样丰富员工业余生活的活动。对 1998 年在公司、员工中涌现出的先进集体、先进个人进行了表彰，大力宣传了他们感人的事迹，使员工的敬业精神进一步得到提高。

### (3)、公司的主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

海南琼港轻骑摩托车开发有限公司本年度生产各种摩托车 343,510 辆，比上年 327,248 辆增加 4.96%，实现利润人民币 2,168,017.88 元，净利润人民币 1,479,682.38 元。

上海新大洲摩托车有限公司本年度生产各种摩托车 181,411 辆，比上年 270,587 辆减少 32.95%，实现利润人民币 49,105,198.78 元，净利润人民币 35,951,631.23 元。

海南新大洲摩托车销售有限公司本年度销售摩托车 599,821 辆，销售收入达人民币 2,383,175,557.84 元，分别较上年减少 9.28%和 2.25%，实现利润人民币-59,925,998.88 元，净利润人民币-59,944,951.10 元。

海南新大洲摩托车总汇本年度销售摩托车 2,705 辆（含在总销量中），实现销售收入人民币 13,699,320.40 元，净利润人民币-1,444,255.55 元。

海南新大洲国际贸易有限公司本年度出口摩托车 12,856 辆（含在总销量中），实现销售收入人民币 34,154,574.24 元，出口创汇 334.30 万美元，净利润人民币 107,018.95 元。

海南新大洲房地产开发公司本年度无经营收入，处于停业状况，本年度亏损人民币 4,621,912.72 元。

海南新大洲信息产业有限公司本年度实现经营收入人民币 2,838,739.04 元，净利润人民币 -914,543.44 元。

天津新起饮食娱乐管理有限公司本年度无经营收入，处于停业状况，本年度亏损人民币 1,121,847.04 元。

海南新大洲药业有限公司本年度生产干扰素 837,080 支，实现销售收入人民币 18,452,082.75 元，净利润人民币 261,986.30 元。

济南新大洲房地产开发有限公司本年度没有经营收入，处于停业状况，本年度亏损人民币 781,383.50 元。

海南新大洲工业苑有限公司本年主营业务收入 1,934,314.39 万元，净利润人民币-15,034.28 元。

海南恭安警用交通装备有限公司本年经营收入人民币 15,876,929.87 元，净利润人民币 -278,965.97 元。

海南新大洲川崎发动机有限公司，本年度生产发动机 10,827 台，实现销售收入人民币 69,034,257.19 元，净利润人民币-13,771,371.44 元。

南非新大洲摩托车有限公司，本年度实现销售收入人民币 1,947,980.27 元，净利润人民币 -852,845.3 元。

新大洲—英帕斯美国有限公司，本年度实现销售收入人民币 64,801,986.26 元，净利润人民币-527,586.86 元。

#### (4)、在经营中出现的问题及解决方案

1999 年公司在生产经营中存在的主要问题是：

- ①有些品种产品的质量状况不稳定；
- ②产品市场价格的逐年降低和成本控制、质量提升的矛盾日益突出；
- ③公司的摩托车产品盈利水平下降大多处于盈亏临界点；
- ④员工队伍的稳定有待进一步提高。

针对以上问题，公司将做好以下工作：继续认真实施 ISO9001 质量体系，深化推广“5S”管理和“准时化”生产；减少物种，继续推行“零库存”。大胆进行市场创新，推行以产品经理制为中心的市场链管理模式扩大销售。进行企业生产布局和产品结构的调整，逐步向出口型企业转变。

此外我们还将进行产品结构和产业结构的调整，如泛用品的开发，以 OEM、ODM 生产方式生产农业机械、园艺机械产品，大力开发环保型摩托车和其它摩托化机械产品，对新大洲信息产业公司进行改组，并予取得在创业板上市，以此契机发展成为公司新的利润增长点。

## 2、公司财务状况

### (1) 财务状况

项 目	1999 年	1998 年	单位 (元) 增减 (%)
总资产	2,759,968,326.00	2,828,602,496.03	-2.42
长期负债	229,345,796.38	92,213,151.71	+148.71
股东权益	1,147,267,929.52	1,131,457,834.18	+1.39
主营业务利润	338,528,981.31	503,177,591.71	-32.93
净利润	15,390,868.59	196,347,326.27	-92.16

### (2) 变动的主要原因

总资产减少的原因是公司的流动负债大幅度减少所致；长期负债增加的原因主要是公司银行借款所致；股东权益的增加是本年度利润转入所致；主营业务利润和净利润减少的原因主要是市场竞争激烈，公司采取降价和返利两大营销战略减少收入所致。

海南从信会计师事务所出具了无保留意见审计报告。

## 3、公司投资情况

### (1) 以前年度配股募集资金使用延续到本报告期内的情况说明

本公司无以前年度配股募集资金使用延续到本报告期内的情况。

### (2) 报告期内非募集资金投资项目、项目进度及收益情况说明

1999 年度海南琼港轻骑摩托车开发有限公司、研究所等（以下简称海南片区）与上海新大洲摩托车有限公司、销售公司等（以下简称上海片区）技术改造项目总投资投入 1.1565 亿元。1999 年公司投资总额较 1998 年投资总额 1.61 亿元，减少 0.45 亿元，减幅 28%。

①海南片区本年度技改投入约 9,707 万元，主要用于发动机制造中心、研究所检测中心、理化中心以及进口模具和设备等项目。上述项目中，发动机制造中心本年度投入 2,638 万元，项目累计付款 9,891 万元。检测中心本年度投入 2,654 万元，项目累计付款 3,513 万元。理化中心本年度投入 578 万元，项目累计付款 578 万元。涂装生产线本年度投入 782 万元，项目累计付款 782 万元。进口设备本年度投入 2,624 万元。其他项目本年度投入 431 万元。

②上海片区本年度技改投入 1,858 万元，主要用于生产线投资项目、土建、水电安装、职工宿舍楼建设等项目。上述项目中土建、水电安装及改、扩建装修工程本年度投入 948 万元。设备工程总投资 910 万元，其中：直接购置或转入设备总额 686 万元；涂装线新投入 11 万元；新增第四条生产线投入 162 万元，现已运转正常；生活区彩电、洗衣房设备，100-4 焊胎，海南工厂转入的注塑机，双电源自动切换电容柜共投入 51 万元，均交付使用，现上海工厂生产能力已具规模。生活区的投入解决和改善了员工的居住条件和住宿环境，这些投资也大大的改善

了上海片区的办公环境。

#### 4、中国加入世界贸易组织（WTO）对公司的影响

##### （1）入世给摩托车行业带来的影响和挑战

公司经过近年来的高速发展，已基本具有一定的自主技术开发，产品设计和研制能力，其成本较国际市场相比，比较优势明显。中国的摩托车市场在入世之后，作为幼稚产业可享受五年的关税保护，这为国内企业赢得了一定的时机，用以提高民族品牌的知名度。

##### （2）入世给公司带来的机遇

中国加入 WTO 后，将给公司带来以下机遇：一是提供了和国际知名公司合作的机会。由于公司的综合实力在国内众多厂家的比较优势，和国内产业政策的限制，外资公司大举进入中国势必优先选择具有优势的合作伙伴；二是由于双方相互敞开了大门，中国摩托车进入国际市场的机会大大提高。

#### 5、新年度的业务发展计划

##### （1）2000 年生产经营总目标

[1]摩托车产量： 60 万辆；

[2]销售收入： 25 亿元；

##### （2）设立各项指标的依据

①1999 年是公司的调整年，为 2000 年的二次创业奠定了有力的基础。经过 99 年的调整，公司作了很多精心、重要的准备，面对如此的机遇，确定一个适宜的增长速度，这是规模效益达到平衡点的基本条件。

②由于摩托车行业已进入微利时代，为了提高本公司的竞争力，稳定和逐步扩大市场占有率也必须采取薄利多销的经营策略。

③经过市场调研，农村市场潜力巨大，跨骑车前景看好，经过产品结构的调整，新大洲 2000 年跨骑车的销量将有大幅上涨。

④面对中国既要加入世贸组织，进出口贸易环境更加宽松，对入关已做好充分准备的新大洲，2000 年出口量将有历史性的突破。公司把未来三年的方向调整为出口型企业，力争三年后出口达到 20000 万美元。

⑤由于新大洲公司资产规模较大（主要是固定资产规模），只有保持一定规模产量以上，才能产生较好的经济效益。

#### 6、董事会日常工作报告

##### （1）、报告期内董事会的会议情况及决议内容。

①1999 年 4 月 14 日召开了第二届董事会第六次会议，通过了以下决议：“关于公司 1998 年度业务总结和 1999 年度业务发展计划的报告”、“关于公司 1998 年度财务决算的报告”、“关于公司 1998 年度分红派息预案”、审议通过了“公司 1998 年年度报告和 1998 年年度报告(摘要)”、“关于对 1998 年度经营结果实施奖励及 1999 年度奖励建议的议案”、“关于增加上海新大洲摩托车有限公司注册资本的议案”、“关于第三届董事会董事候选人员方案的议案”、“关于 1999 年公司机构设置及工资薪酬改革的议案”、“关于董事、监事活动经费提取使用管理办法的议案”、“关于聘请会计师事务所的议案”。此次会议决议公告刊登于 1999 年 4 月 17 日的《证券时报》、《中国证券报》。

②1999 年 5 月 20 日召开了第三届董事会第一次会议，通过了以下决议：“会议选举张家岭先生为董事长，李运英先生为副董事长”、“董事会聘任赵序宏先生为公司总裁”、“董事会聘任张洪岩先生、黄赦慈先生、陈凯建先生为公司副总裁，胡奎先生为总会计师”、“董事会聘任林帆先生为第三届董事会秘书”。此次会议决议公告刊登于 1999 年 5 月 21 日的《证券时报》、《中国证券报》。

③1999 年 8 月 18 日召开了第三届董事会第二次会议，通过了以下决议：“审议通过了公司 1999 年度中期报告”。此次会议决议公告刊登于 1999 年 8 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》。

④1999 年 11 月 25 日召开了第三届董事会第三次会议，通过了以下决议：“关于海南新大洲药业有限公司资产重组的议案”、“关于上海新大洲摩托车有限公司股权转让的议案”、“关于调整公司董事会成员的议案”、“关于公司对外银行借款信用担保的议案”。此次会议决议公告刊登于 1999 年 11 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》。

⑤1999年12月27日召开了第三届董事会第四次会议，通过了以下决议：“选举韩立彬先生为公司董事长、法定代表人”。此次会议决议公告刊登于1999年12月28日的《证券时报》、《中国证券报》。

⑥2000年1月18日召开了第三届董事会第五次会议，通过了以下决议：“同意张洪岩先生辞去本公司副总裁职务”。此次会议决议公告刊登于2000年1月19日的《中国证券报》。

(2)、董事会对股东大会决议的执行情况

①依据股东大会决议，年内公司实施了1998年分红派息的方案，每10股派1.70元(含税)；增加了上海新大洲摩托车有限公司的注册资本，注册资本从8000万元增至12000万元。

②公司1999年度拟发行的13000万元企业债券，因经济环境出现特殊变化，公司决定今年暂缓发行。

7、公司管理层及员工情况

(1)、董事、监事、高级管理人员

①现任董事情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年薪(人民币元)
韩立彬	董事长	男	58岁	1999.12-2002.06	44,725股	44,725股	不在公司领薪
李运英	副董事长	男	51岁	1999.06-2002.06	0	0	不在公司领薪
赵序宏	董事兼总裁	男	50岁	1999.06-2002.06	70,305股	70,305股	57,600
黄赦慈	董事兼副总裁	男	35岁	1999.06-2002.06	0	0	48,000
黄运宁	董事	男	47岁	1999.06-2002.06	0	0	不在公司领薪
郝义坤	董事	男	39岁	1999.06-2002.06	0	0	42,000
张仁昌	董事	男	47岁	1999.12-2002.06	0	0	不在公司领薪
赵银光	董事	女	58岁	1999.12-2002.06	0	0	不在公司领薪
谷梅玲	董事	女	32岁	1999.06-2002.06	0	0	不在公司领薪

②现任监事情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年薪人民币元
林诗庞	监事会召集人	男	57岁	1999.06-2002.06	39,057股	39,057股	42,000
李宗全	监事	男	49岁	1999.06-2002.06	0	0	42,000
林书兴	监事	男	52岁	1999.06-2002.06	5,206股	5,206股	不在公司领薪
祝建华	监事	男	45岁	1999.06-2002.06	0	0	30,000
孔祥泉	监事	男	33岁	1999.06-2002.06	0	0	不在公司领薪

③现任高管人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年薪人民币元
陈凯建	副总裁	男	35岁	1999.06-2002.06	0	0	48,000
胡奎	总会计师	男	50岁	1999.06-2002.06	0	0	42,000
林帆	董事会秘书	男	31岁	1999.06-2002.06	0	0	36,000

④以上部分董事、监事、高管人员的年度报酬总额约为38.76万元。其中，年度报酬在3万元以下区间的有1人；年度报酬在3-4.5万元区间的有5人；年度报酬在4.5-5.5万元区间的有2人；年度报酬在5.5-6.5万元区间的有1人。

⑤未在公司担任管理职务的董、监事不享受任何报酬。

⑥张家岭先生辞去本公司董事长及董事职务，张珉先生辞去公司董事职务，选举韩立彬先生为本公司第三届董事会董事长、公司法定代表人，选举增补张仁昌先生、赵银光女士为公司第三届董事会董事。公司董事会同意张洪岩先生辞去公司副总裁职务。

(2)、公司员工数量、专业结构、教育程度情况

① 类别	年末人数	结构比例(%)
经营管理	654	12.48
研发人员	184	3.51
工艺人员	231	4.41
品保人员	246	4.70
采购人员	76	1.45
销售人员	181	3.45
制造工人	2629	50.17
库管人员	229	4.37
财务人员	105	2.00

技术人员	288	5.50
服务人员	366	6.99
其他人员	51	0.97
合计	5240	100.00
② 学历	年末人数	结构比例 (%)
硕士以上	18	0.30
本科	601	11.50
大专	537	10.20
中专	627	12.00
高中(含技校)	2867	54.70
初中以下	590	11.30
合计	5240	100.00

#### 8、本次利润分配预案

公司第三届董事会于 2000 年 4 月 10 日召开了第三届董事会第六次会议，会议审议通过了一九九九年度财务决算和利润分配预案：

经海南从信会计师事务所审计，公司一九九九年度实现净利润 15,390,868.59 元，加年初未分配利润-13,468,884.69 元，可供本年度分配的利润 1,921,983.90 元，计提 10%法定盈余公积 192,198.39 元，计提 5%法定公益金 96,009.20 元，控股子公司提取法定盈余公积 1,833,533.19 元，提取法定公益金 916,766.60 元后，年末未分配利润-1,116,613.48 元。本公司拟定分配方案为：本次利润不分配，也不进行公积金转增股本。

本年度初未分配利润-13,468,884.69 元，系依据本公司董事会决议对其他应收款的坏帐核算方法的变更进行追溯调整而调减 12,967,338.80 元，对存货的计价方法的变更进行追溯调整而调减 8,304,953.54 元，由此调整盈余公积而调增 7,351,101.60 元；新增合并新大洲--英帕斯美国有限公司年初未分配利润-1,542,492.52 元。由于上述变更，相应对合并资产负债表的年初数，利润及利润分配表的上年数进行了调整。

上述预案尚须提交股东大会审议通过后实施。

8、其他报告事项。本公司指定用于信息披露的报刊是《中国证券报》报告期内未发生变动。

## 六、监事会报告

本届监事会依照公司章程以及股份制企业规范化运作的有关文件规定，以维护股东权益为目标，积极参与公司各项工作，列席董事会会议，听取董事会的各项议案，并对其部分议案提出意见和建议，同时积极参加公司总裁办公会议，认真履行监督职能。年内监事会于 5 月 21 日召开了第一次会议，会议决议为：选举林诗庞先生为第三届监事会召集人。8 月 23 日召开了第二次会议，会议内容为：通报海南证监委检查公司中提出的问题，以及监事会工作情况。报告期内监事会检查了各监事 1998 年的工作情况；总结监事会 1998 年度工作，讨论 1999 年工作计划；组织监事学习业务知识。99 年公司财务会计部依照财政部 99 年 35 号文的精神，提出有关会计政策变更的报告，涉及公司建立健全有关提取坏帐准备、短期投资跌价准备、存货跌价准备和长期投资跌价准备和损失处理的内部控制制度。监事会列席董事会审议上述会计政策变更的会议，会议同意有关会计政策变更的报告，程序合法，依据充分。上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整期初留存收益及相关项目期初数；利润及利润分配表的上年数，按调整后的数据填列。

监事会对下列事项发表了独立意见：

- 1、公司依法运作。
- 2、本公司的第一大股东“中国轻骑集团有限公司”有关机构和个人违规炒作股票，受到中国证监会处罚。担任本公司董事长的张家岭先生负有领导责任，为证券市场禁入者，时限三年；担任本公司董事的张珉先生为永久性市场禁入者并处以罚款。年度内公司其他董事、总裁执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为；

- 3、监事会确信会计师事务所出具的审计意见及所涉及事项、出具的财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果；

- 4、公司收购、出售资产交易价格合理，无内幕交易，无损害股东权益或造成公司资产流失；
- 5、关联交易公平，无损害上市公司利益行为；
- 6、海南从信会计师事务所所在审计报告中没有出具保留意见。

## 七、重要事项

### 1、重大诉讼、仲裁事项

(1) 1998 年年度报告披露尚未结案的本公司与安阳史家河企业集团总公司因组建“海南新大洲摩托车林州联营厂”联营合同纠纷及诉拖欠货款、侵权纠纷一案，目前该案仍在最高法院调查审理之中。

(2) 河北省沧州市农林机械公司诉本公司名誉侵权案。1997 年 6 月，沧州市农林机械公司因销售冒牌摩托车而被沧州市工商局给予行政处罚。因本公司为工商局出具过证明材料，该公司向沧州市中级人民法院提起诉讼，要求本公司赔偿各种经济损失共计 337 万元。沧州市中级人民法院于 1999 年 9 月 13 日以（1998）沧民一初字第 1 号判决书一审判决，判令本公司赔偿沧州市农林机械公司损失计 280 万元。本公司对此判决不服，于 1999 年 10 月 26 日向河北省高级人民法院提起上诉，请求撤销原判并判沧州市农林机械公司承担全部诉讼费用。本案目前正在调查审理之中。

(3) 海南双金属结构制品有限公司因合同纠纷与 1999 年 12 月 1 日向海南省中级人民法院提起诉讼，请求判令本公司赔偿其摩托车油箱试制开发损失、可获利润及部分货款 613.80 万元，本案现在调查审理之中。

### 2、报告期内，公司董事及高级管理人员受监管部门处罚情况

本公司的第一大股东“中国轻骑集团有限公司”因有关机构和个人违规炒作股票，受到中国证监会处罚。担任本公司董事长的张家岭先生因此事负有领导责任，为证券市场禁入者，时限三年；担任本公司董事的张珉先生为永久性市场禁入者并处以罚款。

3、报告期内，公司控股股东无变更情况；公司董事会换届，无半数董事成员变动；继续聘任赵序宏先生为本公司董事兼总裁；继续聘任林帆先生为本公司董事会秘书。

### 4、报告期内收购、兼并、资产重组事项

本公司控股子公司：“海南新大洲药业有限公司”与“扬州一洋药业有限公司”资产重组合营“海南新大洲一洋药业有限公司”。合营公司的注册资本为人民币 10250 万元，本公司出资 4220 万元，占注册资本的 41.2%，为控股股东；江苏高邮市粮食工业有限公司出资 2780 万元，占注册资本的 27.1%；韩国一洋药品株式会社出资 2470 万元，占注册资本的 24.1%；香港远升国际有限公司出资 780 万元，占注册资本的 7.6%。

报告期内本公司无收购、兼并事项。

### 5、重大关联交易事项

(1) 本公司下属控股子公司海南琼港轻骑摩托车开发有限公司 1999 年度从上海新大洲电装有限公司采购货物人民币 3,833.44 万元，采用每月末用银行转帐结算一次。本公司下属控股子公司海南琼港轻骑摩托车开发有限公司 1999 年度从海南新大力机械工业有限公司采购货物人民币 2,412.67 万元，采用每月末用银行转帐结算一次。本公司下属控股子公司海南琼港轻骑摩托车开发有限公司 1999 年度从海南新大力机械工业有限公司出租房屋租金支出人民币 216 万元，采用每月末用银行转帐结算一次。以上交易事项，作价依据均为市价。

6、本公司与控股股东之间实行人员独立、资产完整、财务独立原则。

7、本公司发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承租租赁本公司资产事项。

本公司参股占 50%的天津巴德啤酒坊有限公司出包给外单位经营，因已歇业，无承包费发生。

8、年度内公司继续聘任海南从信会计师事务所。

9、本公司签署担保、抵押等重大抵押合同情况。

本公司于 1998 年 4 月 20 日与海口农工贸（罗牛山）股份有限公司签定 10,000 万元相互担保协议。根据该协议，本公司分别于 1999 年 2 月 8 日和 1999 年 9 月 13 日为海口农工贸（罗牛山）股份有限公司 2000 万元和 4800 万元银行借款提供担保，前者担保期限自 1999 年 2 月 8 日至 2000 年 5 月 6 日止，后者担保期限自 1999 年 9 月 13 日至 2001 年 9 月 12 日止；海口农工

贸（罗牛山）股份有限公司为本公司银行借款 5000 万元提供担保，其担保期限自 1999 年 11 月至 2000 年 11 月 8 日止。本公司于 1999 年 11 月 9 日与海南民生燃气（集团）股份有限公司签定 10,000 万元相互担保协议。根据该协议，海南民生燃气（集团）股份有限公司为本公司于 1999 年 12 月 23 日在海南省工商银行营业部椰城支行的流动资金借款 5000 万元提供担保，担保期限自 1999 年 12 月 13 日至 2001 年 12 月 21 日止。

10、报告期内公司无更改名称或股票简称的情况。

11、其他重大事项

(1) 关于计算机 2000 问题的情况说明

本公司的 CAD 系统、MRP II 系统、财务软件系统已通过升级解决 2000 年问题，其他 MIS 运用系统均为新编软件，不存在 2000 年问题。本公司 2000 年问题就绪时间为 1999 年 9 月 1 日。

(2) 会计政策、会计估计变更

根据财政部财会字（1999）35 号“关于印发《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》的通知”，本公司及其子公司自 1999 年 1 月 1 日起，对其他应收款所产生的坏帐由直接转销改按年末余额的 6%计提坏帐准备，同时，对期末存货的计价由成本法改按成本与市价孰低法。上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目期初数：利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更对本公司的累计影响数为 21,272,292.34 元，其中，因其他应收款坏帐核算方法变更对本公司的累计影响数 12,967,338.80 元，期末存货计价方法变更对本公司影响数 8,304,953.54 元，由于会计政策的变更调减了 1998 年度净利润 2,826,490.92 元；调减了 1998 年期初留存收益 18,445,801.42 元，其中，调减了未分配利润 12,912,061.00 元，调减了盈余公积 5,533,740.42 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减 12,912,061.00 元。

本公司 1998 年购进模具 21,726,721.92 元，原估计 3 年平均摊销，因不同会计期间产量变化较大，按产量摊销更为合理，自 1999 年 1 月 1 日起，由年限法改为产量法，由此项会计估计变更影响 1999 年净利润增加 2,033,220.18 元。

## 八、财务会计报告

# 海南从信会计师事务所

琼从会审(2000)第036号



## 审计报告

海南新大洲摩托车股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表、1999 年度利润及利润分配表、合并利润及合并利润分配表和 1999 年度现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度的经营成果和 1999 年度的现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

海南从信会计师事务所

中国·海口

中国注册会计师：朱建清

中国注册会计师：刘泽波

二 000 年二月二十五日



# 合并资产负债表

企业名称：海南新大洲摩托车股份有限公司

1999年12月31日

金额单位：人民币元

报表项目 资产	注 释	期末数		期初数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：					
货币资金	1	204,283,897.94	77,795,980.32	387,041,104.15	157,448,621.17
内部银行存款					
短期投资					
减：短期投资跌价准备					
短期投资净额					
应收票据	2	219,195,653.97	184,436,400.00	214,530,560.00	124,586,600.00
应收帐款	3	200,812,961.43	782,769.52	74,969,146.68	782,769.52
其他应收款	4	196,060,118.40	790,591,516.38	225,783,403.23	468,309,818.34
减：坏帐准备		12,767,671.91	9,692,340.69	13,921,849.92	9,244,125.05
应收帐款净额		384,105,407.92	781,681,945.21	286,830,699.99	459,848,462.81
预付帐款	5	58,759,889.08	19,759,647.32	84,259,032.39	53,249,720.99
应收补贴款	6	9,365,071.61		109,484.38	
存货	7	531,190,284.58	5,099,252.00	672,477,499.17	8,490,000.00
减：存货跌价准备		12,804,953.54		8,304,953.54	
存货净额		518,385,331.04	5,099,252.00	664,172,545.63	8,490,000.00
待摊费用	8	8,907,227.67		10,048,459.45	7,127,748.71
待处理流动资产净损失	9	712,752.76		23,425.92	
拨付所属资金					
流动资产合计		1,403,715,231.99	1,068,773,224.85	1,647,015,311.91	810,751,153.68
长期投资：	10				
长期股权投资		32,563,004.46	482,676,728.66	38,298,991.36	714,747,050.33
长期债券投资		2,452,000.00		3,000.00	
长期投资合计		35,015,004.46	482,676,728.66	38,301,991.36	714,747,050.33
减：长期投资减值准备					
长期投资净额		35,015,004.46	482,676,728.66	38,301,991.36	714,747,050.33
其中：合并价差（贷差以“-”号表示）		97,690.16		70,247.57	
股权投资差额（贷差以“-”号表示）		1,285,872.49		1,446,607.58	
固定资产：					
固定资产原价	11	1,039,610,781.28	109,893,346.47	758,170,589.94	93,429,958.15
减：累计折旧		154,625,459.83	16,790,267.45	100,252,998.82	12,149,792.48
固定资产净值		884,985,321.45	93,103,079.02	657,917,591.12	81,280,165.67
工程物资	12	131,155,173.34	131,155,173.34	84,278,637.44	84,278,637.44
在建工程	13	98,141,541.79	15,034,698.60	264,539,088.20	157,965,922.49
固定资产清理				452,967.14	
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		1,114,282,036.58	239,292,950.96	1,007,188,283.90	323,524,725.60
无形资产及其他资产：					
无形资产	14	138,139,802.86	25,570,817.23	70,913,330.12	12,333,277.67
开办费	15	16,876,924.59	956,755.13	19,841,855.40	112,239.83
长期待摊费用	16	51,939,325.52	2,578,388.14	45,341,723.34	3,117,922.19
无形资产及其他资产合计		206,956,052.97	29,105,960.50	136,096,908.86	15,563,439.69
资产总计		2,759,968,326.00	1,819,848,864.97	2,828,602,496.03	1,864,586,369.30

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

# 合并资产负债表

企业名称：海南新大洲摩托车股份有限公司

1999年12月31日

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注 释	期末数		年初数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动负债：					
短期借款	17	324,000,000.00	155,000,000.00	338,093,257.38	185,000,000.00
应付票据		183,405,942.79	95,610,000.00	107,678,539.00	80,028,539.00
应付帐款	18	486,387,869.22	96,344.00	589,929,717.48	48,323,166.82
预收帐款		65,565,861.82		96,979,242.85	
代销商品款					
应付工资		4,075,323.09		1,359,352.66	
应付福利费		1,941,672.17	260,003.27	16,691,691.59	15,149,248.35
应付股利	19	5,528,962.00	5,528,962.00	126,275,127.19	126,275,127.19
应交税金	20	-49,878,844.47	-3,215,906.15	-22,213,784.86	6,362,073.98
其他应交款		4,531,530.43		4,013,951.02	-17,670.09
其他应付款		83,419,343.28	40,860,894.88	62,360,486.85	6,065,886.86
预提费用	21	5,422,749.00	1,186,821.90	9,535,237.48	4,577,091.06
一年内到期的长期负债	22	59,982,560.00	59,982,560.00	70,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,174,382,969.33	355,309,679.90	1,400,702,818.64	541,763,463.17
长期负债：					
长期借款	23	222,570,000.00	206,650,000.00	91,073,879.15	65,061,160.00
长期应付款		4,213,892.30		210,794.55	
住房周转金		2,351,666.14	1,708,108.29	928,478.01	928,478.01
其他长期负债		210,237.94			
长期负债合计		229,345,796.38	208,358,108.29	92,213,151.71	65,989,638.01
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,403,728,765.71	563,667,788.19	1,492,915,970.35	607,753,101.18
少数股东权益		208,971,630.77		204,228,691.50	
股东权益：					
股 本	24	736,064,000.00	736,064,000.00	736,064,000.00	736,064,000.00
资本公积金	25	192,516,288.63	192,508,121.89	192,354,926.16	192,343,362.39
盈余公积金	26	219,559,616.94	211,932,446.10	216,521,019.56	211,644,148.51
其中：公益金	27	69,387,006.04	64,568,709.13	66,098,233.62	64,472,609.93
未分配利润		-1,116,613.48	3,698,852.18	-13,468,884.69	67,499,169.84
可恢复的被投资单位亏损			111,977,656.61		49,282,587.38
外币报表折算差额		244,637.43		-13,226.85	
股东权益合计		1,147,267,929.52	1,256,181,076.78	1,131,457,834.18	1,256,833,268.12
负债及股东权益总计		2,759,968,326.00	1,819,848,864.97	2,828,602,496.03	1,864,586,369.30

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

# 合并利润及利润分配表

企业名称：海南新大洲摩托车股份有限公司

1999年12月31日

金额单位：人民币元

报 表 项 目	注 释	本期累计合并数	上年同期合并数	本期累计母公司数	上年同期母公司数
一、主营业务收入	28	2,542,535,508.43	2,802,132,089.11	64,260,272.00	
减：折扣与折让					
主营业务收入净额		2,542,535,508.43	2,802,132,089.11	64,260,272.00	
减：主营业务成本		2,124,171,789.92	2,201,185,824.93	64,260,272.00	
主营业务税金及附加		79,834,737.20	97,768,672.47		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		338,528,981.31	503,177,591.71	0.00	
加：其它业务利润(亏损以“-”号填列)	29	47,732,800.20	21,672,324.57		
减：存货跌价损失		4,500,000.00	2,187,223.15		
营业费用		291,640,680.89	305,151,759.48		
管理费用		57,624,241.11	57,655,530.41	5,708,184.82	4,301,006.08
财务费用	30	15,843,304.40	22,087,313.43	-33,215.99	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		16,653,555.11	137,768,089.81	-5,674,968.83	-4,301,006.08
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	31	1,476,096.62	1,771,020.73	-57,700,271.83	245,212,971.27
补贴收入	32	21,892,987.96	136,185,831.45		
营业外收入	33	552,462.52	2,698,441.59		
减：营业外支出	34	1,369,258.65	2,158,474.36	136,779.41	
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		39,205,843.56	276,264,909.22	-63,512,020.07	240,911,965.19
减：所得税		13,899,389.94	54,091,914.02		
减：少数股东损益		9,915,585.03	25,825,668.93		
五、净利润(亏损以“-”号填列)		15,390,868.59	196,347,326.27	-63,512,020.07	240,911,965.19
加：年初未分配利润		-13,468,884.69	110,099,056.84	67,499,169.84	141,625,601.40
盈余公积金转入					
六、可供分配的利润		1,921,983.90	306,446,383.11	3,987,149.77	382,537,566.59
减：提取法定盈余公积金		2,025,731.58	22,885,979.99	192,198.39	19,634,732.63
提取法定公益金		1,012,865.80	21,260,356.32	96,099.20	19,634,732.63
七、可供股东分配的利润		-1,116,613.48	262,300,046.80	3,698,852.18	343,268,101.33
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积金			39,269,465.25		39,269,465.25
应付普通股股利			236,499,466.24		236,499,466.24
转作股东的普通股股利					
八、未分配利润		-1,116,613.48	-13,468,884.69	3,698,852.18	67,499,169.84

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

# 现金流量表

企业名称：海南新大洲摩托车股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	附注	母公司	合并
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		75,184,518.24	3,138,577,806.35
收取的租金			2,107,574.00
收到的税费返还			12,689,933.72
收到的其他与经营活动有关的现金		33,744,080.16	55,364,520.88
现金流入小计		108,928,598.40	3,208,739,834.95
购买商品、接受劳务支付的现金		83,935,190.21	2,426,953,598.52
经营租赁所支付的现金			7,739,732.54
支付给职工以及为职工支付的现金		34,726,699.15	129,854,100.80
实际缴纳的增值税款			27,899,066.49
支付的所得税款			34,710,696.60
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		7,267,099.32	127,758,102.30
支付的其他与经营活动有关的现金	35	116,636,910.02	346,995,689.53
现金流出小计		242,566,698.70	3,101,910,986.78
经营活动产生的现金流量净额		-133,637,300.30	106,828,848.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		2,614,034.65	2,615,035.61
分得股利或利润所收到的现金		254,565,735.17	
取得债券利息收入所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			148,108.61
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		257,179,769.82	2,763,144.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		138,156,808.64	219,759,657.63
权益性投资支付的现金		36,535,856.60	27,442.59
债权性投资所支付的现金			2,450,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	36		28,877,784.35
现金流出小计		174,692,665.24	251,114,884.57
投资活动产生的现金流量净额		82,487,104.58	-248,351,740.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收权益性投资收到的现金			15,803,175.47
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			15,803,175.17
发行债券所收到的现金			
借款所收到的现金		331,880,000.00	551,680,000.00
本公司股权少数股东权益性投资现金			27,150,863.58
收到的其他与筹资活动有关的现金		779,630.28	
现金流入小计		332,659,630.28	594,634,039.05
偿还债务所支付的现金		278,535,422.82	440,081,240.84
发生筹资费用所支付的现金			
分配股利或利润所支付的现金		82,659,909.19	135,746,165.19
其中：子公司支付少数股东的股利			15,000,000.00
偿付利息所支付的现金			57,518,906.57
融资租赁所支付的现金			
减少注册资本所支付的现金			5,972,557.41
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			5,972,557.41
支付的其他与筹资活动有关的现金			1,239,608.70
现金流出小计		361,195,332.01	640,558,478.71
筹资活动产生的现金流量净额		-28,535,701.73	-45,924,439.66
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>		33,256.60	4,690,125.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-79,652,640.85	-182,757,206.21

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

# 现金流量表

编制单位：海南新大洲摩托车股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

附注：	注释	母公司	合并
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
以固定资产偿还债务			
以投资偿还债务			
以固定资产进行长期投资			
以存货偿还债务			
融资租赁固定资产			
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		-63,512,020.07	15,390,868.59
加：少数股东损益			9,915,585.03
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		448,215.64	-1,154,178.01
固定资产折旧		4,494,401.96	54,433,502.88
无形资产、开办费、长期待摊费用摊销		460,835.44	3,098,483.82
待摊费用、待处理流动资产损失（减：增加）		7,127,748.71	1,141,231.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			464,726.65
预提费用增加（减：减少）		-1,910,749.16	-2,536,555.43
财务费用		-33,215.99	14,319,475.67
投资损失（减：收益）		57,700,271.83	-1,476,096.62
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-5,099,252.00	141,287,214.59
存货跌价损失			4,500,000.00
经营性应收项目的减少（减：增加）		-112,096,868.03	-79,950,067.81
经营性应付项目的增加（减：减少）		-22,299,908.92	-77,152,248.26
其他		1,083,240.29	24,546,905.29
经营活动产生的现金流量净额		-133,637,300.30	106,828,848.17
3、现金及现金等价物净增加情况：			
货币资金的期末余额		77,795,980.32	204,283,897.94
减：货币资金的期初余额		157,448,621.17	387,041,104.15
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		-79,652,640.85	-182,757,206.21

单位负责人：

财务负责人：

编制人：

# 会计报表附注

## (一): 公司简介

海南新大洲摩托车股份有限公司（以下简称本公司）系于一九九二年九月九日经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字（1992）022 号文批准，由海南琼港轻骑摩托车开发有限公司改组设立的规范化股份有限公司。一九九三年二月二十日经海南省工商行政管理局核准登记注册，注册资本 18,000 万元。一九九三年十一月二十三日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行境内上市人民币普通股 2,000 万股，并于一九九四年五月二十五日在深圳证券交易所上市。截至一九九九年十二月三十一日止，公司股本总额 73,606.40 万元，其中：法人股 44,163.84 万元，社会公众股 29,442.56 万元。注册资本人民币 73,606.40 万元，注册号：（琼企）4600001002161，法定代表人：韩立彬，地址：海南省琼山市桂林洋开发区。经营范围：摩托车工业村开发；旅游业综合开发及经营；农业综合开发经营；房地产开发经营；摩托车及发动机配件的生产经营；室内外装修工程施工；高科技开发；物业管理；酒店、普通机械及配件、电子产品、五金工具、交电商业、日用百货、文体用品、纺织品、橡胶制品、建材、矿产品、医疗器械、化工原料及产品（专营除外）、饮料、农副土特产品、饮食业的经营；进出口业务按[1996]琼贸进字 35 号文经营；公路运输服务；自行车及其配件、农用机械及其配件、内燃机及其配件的生产经营。

## (二): 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其有关补充规定。

### 2 会计年度

本公司会计年度自公历一月一日至十二月三十一日止。

### 3 记帐本位币

本公司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 外币核算方法

外币业务发生时，按当日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币记帐，期末按中国人民银行公布的市场汇价进行调整，汇兑损益按现行会计制度的规定执行。

### 6 外币会计报表的折算方法

本公司所属境外子公司以外币表示的会计报表，按现行汇率法折算为本位币后予以合并。即：所有资产、负债类项目均按会计报表决算日的市场汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目之外，均按发生时的市场汇率折算；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为折算数；利润表所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目按照会计期间的平均汇率计算；年初数和上年实际数按上年折算后的数额列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额单独列示。

### 7 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指公司持有的期限短（不超过 3 个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8 坏帐核算方法

8.1 坏帐的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明不能收回的应收款项。

8.2 坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算。

8.3 坏帐损失的计提方法和比例：根据董事会决议，本公司坏帐准备自 1999 年 1 月 1 日起按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）期末余额的一定比例实行差额计提，其中应收帐款因本公司货款回笼一贯较好，发生坏帐的可能性较少，仍按期末余额的 5%计提，其他应收款按期末余额的 6%计提。

### 9 存货核算方法

本公司存货为：原材料、在产品、库存商品、包装物、开发产品、低值易耗品、委托加工材料。各类存货的购入与入库按实际成本计价，领用与发出分别不同的存货采用不同的方法计价，其中库存商品发出按加权平均法计价；原材料领用按先进先出法计价；低值易耗品和包装物在领用时一次摊销。根据本公司董事会决议，期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

#### 10 短期投资核算方法

短期投资按取得投资时实际支付的价款扣除已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息入帐。处置投资时，投资的帐面价值与实际取得收入的差额确认为当期投资收益。根据本公司董事会决议，短期投资在期末以成本与市价孰低计价，并按投资成本总额高于市价总额之差额计提短期投资跌价准备。

#### 11 长期投资核算方法

长期投资按取得投资时实际成本入帐。对拥有 20%以上（含 20%股权）的长期投资采用权益法核算，其中对拥有 50%以上（含 50%）股权的长期投资期末合并会计报表（对被投资单位经营和决策不构成控制的除外）。长期股权投资取得的成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额作为“股权投资差额”，按 10 年平均摊销。根据本公司董事会决议，因被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，则将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。

#### 12 固定资产计价和折旧方法

12.1 固定资产标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具等，对于不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过二年的，也作为固定资产。

12.2 固定资产分类：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备四类。

12.3 固定资产计价：按购建时实际成本计价。

12.4 固定资产折旧：按各类固定资产原值和估计使用年限扣除预留残值后，采用直线法计算。

各类固定资产的预计使用年限、残值率、年折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
通用设备	5	5	19
专用设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19

#### 13 在建工程核算方法

本公司在建工程的核算范围包括新建工程、改扩建工程、大修理工程等。在建工程在完工交付使用时，按实际发生的全部支出转入固定资产。工程借款所发生的借款利息，于在工程尚未交付使用前计入在建工程成本。

#### 14 无形资产计价和摊销方法

购入的无形资产按实际支付的价款计价入帐，股东投入的无形资产按评估确认的价值计价入帐，自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用发生额计价入帐。

无形资产均按直线法摊销，其中土地使用权按批准使用年限 50 年或 70 年平均摊销，专利技术按 10 年平均摊销。

#### 15 开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费自公司开始生产经营的当月起，按 5 年平均摊销；模具按产品产量摊销，其余长期待摊费用按受益期限平均摊销。

#### 16 收入确认原则

销售商品的收入在下列条件均能满足时予以确认：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- （3）与交易相关的经济利益能够流入企业；
- （4）相关的收入和成本能够可靠的计量。

提供劳务的收入，如劳务的开始和完成在同一年度，应在劳务已经完成，与提供劳务相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，应在下列情况均能满足时在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

- (1) 劳务总收入和总成本能够可靠的计量；
- (2) 与交易的相关的经济利益能够流入企业；
- (3) 劳务的完成程度能够可靠的确认；

上述条件不能同时满足时，已发生的成本预期可以补偿按已发生预期可以补偿的成本金额确认为劳务收入，已发生成本不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为当期费用。

使费用收入在下列条件均能满足时确认：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠的计量。

#### 17 所得税的会计处理方法

本公司所得税会计处理采用应付税法。

#### 18 合并会计报表编制方法

按照《合并会计报表暂行规定》，将本公司直接或间接方式拥有过半数以上权益法资本以及其他被本公司所控制的被投资企业纳入编制合并会计报表的范围，以纳入合并范围的被投资企业的会计报表及相关资料为依据，通过抵销与本公司和其他被投资企业之间的内部交易、投资、往来后编制合并会计报表。

#### 19 会计政策、会计估计变更

根据财政部财会字（1999）35号“关于印发《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》的通知”，本公司及其子公司自1999年1月1日起，对其他应收款所产生的坏帐由直接转销改按年末余额的6%计提坏帐准备，同时，对期末存货的计价由成本法改按成本与市价孰低法。上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目期初数：利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更对本公司的累计影响数为21,272,292.34元，其中，因其他应收款坏帐核算方法变更对本公司的累计影响数12,967,338.80元，期末存货计价方法变更对本公司影响数8,304,953.54元，由于会计政策的变更调减了1998年度净利润2,826,490.92元；调减了1998年期初留存收益18,445,801.42元，其中，调减了未分配利润12,912,061.00元，调减了盈余公积5,533,740.42元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减12,912,061.00元。

本公司1998年购进模具21,726,721.92元，原估计3年平均摊销，因不同会计期间产量变化较大，按产量摊销更为合理，自1999年1月1日起，由年限法改为产量法，由此项会计估计变更影响1999年净利润增加2,033,220.18元。

#### （三）：税项

##### （1）增值税、消费税

本公司及附属企业增值税按货物销售收入的17%计销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后缴纳；其中，海南经济特区内的生产企业，按国务院国发（1998）026号文规定享受地产地销产品免征增值税的优惠政策；消费税按海南琼港轻骑摩托车开发有限公司和上海新大洲摩托车有限公司产品（不含助力车）销售收入的10%缴纳。

##### （2）城市维护建设税与教育费附加

以增值税、消费税为计算基础，按国家规定的计税（费）比率计纳。

##### （3）企业所得税

上海新大洲摩托车有限公司按33%计征企业所得税，根据上海青浦县财政局青财预[1998]53号文件规定，先征后全额奖励给该企业；海南琼港轻骑摩托车开发有限公司、海南新大洲国际贸易有限公司按15%计征企业所得税；海南新大洲药业有限公司1999年度为工业企业第三个获利年度，减半（即7.5%）计征企业所得税。本公司及其他子公司1999年度无应纳税所得。

#### （四）控股子公司及合营企业

4.1 控股子公司及合营企业的名称、注册资本、经营范围以及本公司对其投资额和持股比例等情况如下：



公司名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	持股比例	是否合并
海南琼港轻骑摩托车开发有限公司	RMB10,000 万元	生产摩托车及配件	RMB10,000 万元	100%	是
上海新大洲摩托车有限公司	RMB12,000 万元	生产摩托车及配件	RMB12,000 万元	51%	是
海南新大洲摩托车销售有限公司	RMB1,810 万元	摩托车及配件批发、销售	RMB1,800 万元	99.45%	是
海南新大洲摩托车总汇	RMB500 万元	摩托车及配件、汽车配件销售等	RMB600 万元	100%	是
海南新大洲旅游开发有限公司	RMB500 万元	旅游、宾馆、文化娱乐设施等	RMB500 万元	100%	是
海南新大洲房地产开发公司	RMB2,000 万元	房地产开发经营、饮食业等	RMB2000 万元	100%	是
海南新大洲国际贸易有限公司	RMB500 万元	汽车、摩托车及配件、建筑材料等	RMB500 万元	100%	是
济南新大洲房地产开发有限公司	USD200 万元	房地产投资开发等	USD140 万元	70%	是
天津新起饮食娱乐管理有限公司	RMB200 万元	公共饮食业、物业管理等	RMB170 万元	85%	是
海南新大洲川崎发动机有限公司	USD2,990 万元	摩托车发动机及其零部件的生产、销售	USD15,24.9 万元	51%	是
海南恭安警用交通装备有限公司	RMB2,000 万元	生产销售公安系统交通装备警具、通讯设备等	RMB2,000 万元	100%	是
海南新大洲信息产业有限公司	RMB2,500 万元	电子产品、计算机软硬件及系统集成的开发、生产销售	RMB3,400 万元	100%	是
海南新大洲药业有限公司	RMB2,500 万元	生产销售重组干扰素 a-2a	RMB3,400 万元	85%	是
海南新大洲工业苑有限公司	RMB10,000 万元	厂房出租、出售业务	RMB1,675 万元	70%	是
海南琼山新大洲摩托车销售有限公司	RMB1,810 万元	摩托车及配件批发销售	RMB1800 万元	99.45%	是
新大洲一英帕斯美国有限公司	USD60 万元	生产、组装、销售摩托车、整车零配件	USD42 万元	50%	是
南非新大洲摩托车有限公司	兰特 400 万元	生产、组装、销售加工摩托车、整车零配件	兰特 204 万元	51%	是
海南新大力机械工业有限公司	USD480 万元	发动机配件的生产、制造及销售等	USD240 万元	50%	否* <sub>1</sub>
天津吧德啤酒坊有限公司	RMB200 万元	公共饮食业等	RMB300 万元	50%	否* <sub>2</sub>

\*<sub>1</sub>: 海南新大力机械工业有限公司由合营方台湾鼎力金属工业股份有限公司负责生产经营, 故未合并会计报表。该公司 1999 年度主要会计数据为: 总资产 44,085,727.23 元, 总负债 1,894,521.44 元, 净利润 1,975,994.85 元。

\*<sub>2</sub>: 天津吧德啤酒坊有限公司因出包给外单位, 故未合并会计报表。

#### 4.2 合并报表范围变更

本年度合并会计报表在上年合并范围的基础上新增合并新大洲—英帕斯美国有限公司、南非新大洲摩托车有限公司的个别会计报表。

新增合并新大洲—英帕斯美国有限公司原系本公司 1998 年与美国英帕斯国际有限公司共同出资在美国阿肯色州 72801 破坡县 (DOPE) 建立的合资公司, 本公司持股 70%, 1998 年度因未正式生产未予合并, 本年度在合并其会计报表时已对上年度合并会计报表, 即本年度合并会计报表的年初数进行了相应的调整, 其中调增资产 7,942,574.62 元, 调增负债 (含少数股东权益) 9,498,293.99 元, 调减股东权益 1,555,719.37 元, 其中未分配利润 925,495.51 元, 盈余公积 616,997.01 元, 外币报表折算差额 13,226.85 元。上年度利润及利润分配表净利润调减 1,542,492.52 元。

新增合并南非新大洲摩托车有限公司系本公司与南非长江投资有限公司共同出资在南非约

翰内斯堡新建的合资公司，本公司持股 51%，自 1999 年 3 月开始生产经营。

减少合并海南新大洲摩托车增城有限公司原因系本公司于 1999 年 6 月 30 日将原有该公司 60%的股权以 320 万元的价格全部转让增城市浩威贸易有限公司而失去控股权。原纳入合并的该公司有关数据，已在相关项目的期初数中扣除。该公司期初主要会计数据为：资产总计 6,006,811.85 元，负债总计 43,061.08 元，未分配利润-436,249.23 元。

(五)：合并会计报表主要项目注释 (金额单位：人民币元)

1 货币资金

项 目	期 初 数			期 末 数		
	原 币	汇 率	折人民币	原 币	汇 率	折人民币
现 金			640,343.22			3,198,349.45
人民币存款户			291,749,883.18			175,208,756.39
美元户	3,740,162.36	8.2797	30,967,446.26	791,867.93	8.27948	6,556,255.65
港币户	21,309.31	1.0678	22,754.08	21,778.11	1.0649	23,191.51
日元户	4,441,692.00	0.071719	318,553.71	11,911,083.00	0.080710	967,805.70
兰 特				626,420.78	1.3444	842,160.10
其他货币资金			63,342,123.70			17,487,379.14
合 计			387,041,104.15			204,283,897.94

本年期末数较上年期末数减少 47.22%，主要原因是派发上年度现金股利和货币资金回笼较上年相对减少。

2 应收票据年末余额 219,195,653.97 元，均为银行承兑汇票，其中，已质押银行用于借款的票据 45,000,000.00 元，其出票单位、出票日期、到期日情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
天津市武清县万隆贸易公司	1999.07.10	1999.12.31	5,000,000.00	抵押
山东凌云工贸股份有限公司	1999.10.05	2000.04.01	1,000,000.00	抵押
山东凌云工贸股份有限公司	1999.10.05	2000.04.02	1,000,000.00	抵押
中国燕兴济南公司	1999.09.23	2000.03.15	2,000,000.00	抵押
山东凌云工贸股份有限公司	1999.10.14	2000.04.11	1,000,000.00	抵押
山东凌云工贸股份有限公司	1999.10.14	2000.04.12	1,000,000.00	抵押
湖北省潜江市农机公司	1999.10.15	2000.04.13	2,500,000.00	抵押
邢台商业大厦股份有限公司	1999.09.30	2000.01.15	4,000,000.00	抵押
合肥新大新摩托车销售 有限责任公司	1999.12.02	2000.04.05	3,000,000.00	抵押
宜宾市远大贸易发展有限 责任公司	1999.12.07	2000.04.25	2,000,000.00	抵押
成都西物机电有限责任公司	1999.12.23	2000.06.22	2,000,000.00	抵押
中国燕兴济南公司	1999.11.09	2000.05.07	1,000,000.00	抵押
安徽省大名车业有限公司	1999.12.08	2000.06.08	1,000,000.00	抵押
山东凌云工贸股份有限公司	1999.12.05	2000.06.05	1,500,000.00	抵押
山东凌云工贸股份有限公司	1999.12.05	2000.06.04	1,500,000.00	抵押
淄博市淄川东大经贸总公司	1999.11.04	2000.05.03	1,000,000.00	抵押
山东凌云工贸股份有限公司	1999.09.06	2000.03.06	1,000,000.00	抵押
成都西物机电设备公司	1999.09.16	2000.03.15	2,000,000.00	抵押
山东凌云工贸股份有限公司	1999.09.16	2000.03.16	2,000,000.00	抵押
四川瑞丰家俱发展有限公司	1999.10.15	2000.04.12	3,000,000.00	抵押
山东晨光摩托车有限公司	1999.11.29	2000.05.29	3,000,000.00	抵押
淄川东大商厦	1999.11.26	2000.05.26	1,000,000.00	抵押
山东凌云工贸股份有限公司	1999.11.04	2000.05.04	2,000,000.00	抵押
吉林省鸿毅摩托车经销 有限公司	1999.11.02	2000.05.01	500,000.00	抵押
合 计			45,000,000.00	

3 应收帐款

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金 额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	61,292,871.62	81.76	306,464.36	197,148,292.27	98.18	985,741.46
1-2 年	13,297,437.03	17.74	66,487.19	2,503,061.61	1.25	12,515.31
2-3 年	110,000.00	0.15	550.00	782,769.52	0.39	3,913.85

3年以上	268,838.03	0.35	1,344.19	378,838.03	0.18	1,894.19
合计	74,969,146.68	100	374,845.74	200,812,961.43	100	1,004,064.81

本年期末数比上年期末数增加 167.96%，主要原因是新增高邮高新摩托车有限公司赊销款 6897 万元和海门海新摩托车有限公司赊销款 2372 万元。其中截止期末前 5 名大额应收帐款如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
高邮市高新摩托车制造有限公司	68,964,461.30	1 年以内	欠货款
海门海新摩托车制造有限公司	23,724,302.00	1 年以内	欠货款
江苏武进明都汽车摩托车公司	7,950,303.54	1 年以内	欠货款
山东晨光摩托车公司	5,016,078.85	1 年以内	欠货款
山东凌云工贸股份有限公司	4,429,808.52	1 年以内	欠货款

注：应收帐款中无持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

#### 4 其他应收帐款

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例（%）	坏帐准备	金 额	比例（%）	坏帐准备
1 年以内	168,663,042.14	74.70	10,119,782.53	111,385,177.32	56.81	6,683,110.64
1-2 年	21,959,660.64	9.73	1,317,579.63	53,247,057.88	27.10	3,194,823.48
2-3 年	33,466,620.25	14.82	2,007,997.22	12,839,811.87	6.55	770,388.71
3 年以上	1,694,080.20	0.75	101,644.80	18,588,071.33	9.54	1,115,284.28
合 计	225,783,403.23	100	13,547,004.18	196,060,118.40	100	11,763,607.10

其中截止期末前 5 名大额其他应收款如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
海南国营桂林洋农场	48,668,458.82	2 年以内	往来款
深圳宝安益豪摩托车实业公司	20,000,000.00	1 年以内	往来款
香港新桦投资公司	11,845,092.68	1-2 年	往来款
琼山市地方税务局	10,078,269.95	3 年	应收兼并政策返还款
中华人民共和国海口海关	12,029,711.37	1 年以内	进口关税保证金

注：应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东中国轻骑摩托车集团公司欠款 8,667,219.82 元，详见附注（八）第五项。

#### 5 预付帐款

帐 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）
1 年以内	26,433,980.34	31.37	27,289,421.38	46.44
1-2 年	51,945,439.15	61.65	5,734,480.62	9.76
2-3 年	5,879,612.90	6.98	22,930,433.04	39.02
3 年以上			2,805,554.04	4.78
合 计	84,259,032.39	100	58,759,889.08	100.00

其中截止期末前 5 名大额预付帐款如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
香港新桦投资有限公司	19,759,647.32	1-2 年	购进口配件
山东济南中转站	2,027,613.87	1-2 年	预付购货款
广东顺德介玮机械公司	1,924,166.92	1 年	预付配件款
台湾竣盟工业股份有限公司	1,748,051.50	1-2 年	预付模具款
江苏常州光阳摩托车公司	1,742,200.00	1 年	预付配件款

6 应收补贴款 9,365,071.61 元系上海新大洲摩托车有限公司根据上海青浦县财政局青财预[1998]53 号文件规定应收所得税返还。

#### 7 存货

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	164,493,476.11		121,916,526.41	
在产品	11,055,922.01		11,213,790.74	

库存商品	422,286,804.23		342,343,467.06	
包装物	28,662.65		2,887,291.69	
开发产品	71,743,497.58	8,304,953.54	34,933,303.20	12,804,953.54
低值易耗品	2,860,471.39		3,561,161.40	
委托加工材料	8,665.20		389,480.04	
自制半成品			9,012,044.72	
在途材料			2,693,256.00	
发出商品			2,119,138.73	
材料差异			120,824.59	
合 计	672,477,499.17	8,304,953.54	531,190,284.58	12,804,953.54

注：开发产品依据海南从信会计事务所琼从评〔2000〕002号评估报告，评估值作为可变现净值，计提存货跌价准备。

#### 8 待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租赁费	1,262,895.27	3,234,080.89	4,233,120.53	263,855.63
图纸费	726,326.86		726,326.86	
推销费	7,127,748.81		7,127,748.81	
技改费		33,294.20		33,294.20
保险费		1,337,703.46	675,316.12	662,387.34
期初待抵扣税金	603,019.02		167,049.00	435,970.02
广告费		48,236,149.89	41,766,142.68	6,470,007.21
其他费用	328,469.49	2,499,614.22	1,786,370.44	1,041,713.27
合 计	10,048,459.45	55,340,842.66	56,482,074.44	8,907,227.67

#### 9 待处理流动资产损失

类 别	金 额
配件盘亏	134,451.45
成车盘亏	16,218.41
员工短款	562,082.90
合 计	712,752.76

#### 10 长期投资

10.1 项 目	期初数		本期增加数	本期减少数	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	38,298,991.36	0.00	27,442.59	5,763,429.49	32,563,004.46	0.00
长期债权投资	3,000.00	0.00	2,450,000.00	1,000.00	2,452,000.00	0.00
合 计	38,301,991.36	0.00	2,477,442.59	5,764,429.49	35,015,004.46	0.00

#### 10.2 长期股权投资

##### ①股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资单位 股权比例	投资金额
海南国际科技工业 园股份有限公司	法人股	100 万股	0.408%	1,000,000.00
海南高目助高科技 股份有限公司	法人股	20 万股	0.333%	200,000.00
小 计				1,200,000.00

##### ②其他股权投资

被投资单位名称	投资成本	本期权益 增减额	累计权益 增减额	投资 成本	投资 期限	占被投资单位 注册资本比例	备 注
北京天马信达信息 网络有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			19.46%	成本法核算
海南新大洲万友娱乐 算 艇有限公司	4,647,496.00	-77,153.38	-47,208.49	4,600,287.51	25 年	40.00%	权益法核
海南新大力机械工业	19,942,845.97	77,970.19	1,152,756.93	21,095,602.90	30 年	50.00%	权益法核

算有限公司						
天津吧德啤酒坊有限	3,000,000.00		3,000,000.00	14年	50.00%	成本法核
算公司						
济南轻骑大家园社区	301,287.00	-17,735.60	-17,735.60		283,551.40	30.00%
算服务有限公司						权益法核
小计	28,891,628.97	-16,918.79	1,087,812.84		29,979,441.81	

③股权投资差额及合并价差

被投资单位	初始金额	投资差额 (或合并价差)	摊销期限	本期摊销	摊余金额
天津新起饮食娱乐 管理有限公司	1,607,340.80	1,446,606.66	10年	160,734.17	1,285,872.49
海南新大洲川崎发 动机有限公司		70,247.57			70,247.57
海南恭安警用交通 装备有限公司		27,442.59			27,442.59
小计	1,607,340.80	1,544,296.82		160,734.17	1,383,562.65

注：上述股权投资差额系本公司 1997 年以 1,700,000.00 元购买天津新起饮食娱乐管理有限公司 85% 的股权，购买日该公司净资产 109,009.74 元，本公司应享有的净资产份额为 92,659.20 元，从而形成股权投资差额 1,607,340.80 元。

10.3 长期债券投资

①债券投资

债券种类	面值(元)	年利率	购入金额	购买日	到期日	备注
上海煤气建设债券	2,000.00	3.6%	2,000.00	98.5.10	2003.5.9	未计利息

②其他债权投资

借款单位	本金	年限	年利率	到期日	应收利息	减值准备
江苏高邮高新摩 托车有限公司	2,450,000.00	3年	10%	2002.7.14	0.00	0.00

注：此投资系本公司于 1999 年 7 月 15 日与江苏高邮高新摩托车有限公司签定的借款合同，其利息自借款之日起满 1 周年结算，每年结算一次。

11 固定资产及累计折旧

类别	固定资产原值			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑类	384,192,995.22	132,020,580.38		516,213,575.60
运输设备类	49,914,705.18	4,001,595.79	629,630.00	53,286,670.97
专用设备类	286,765,994.09	114,075,586.80		400,841,580.89
通用设备类	37,296,895.45	31,972,058.37		69,268,953.82
合计	758,170,589.94	282,069,821.34	629,630.00	1,039,610,781.28

类别	累计折旧			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑类	25,072,325.06	12,863,082.22		37,935,407.28
运输设备类	20,940,897.33	8,049,737.34	61,041.87	28,929,592.80
专用设备类	41,017,565.49	24,383,069.67		65,400,635.16
通用设备类	13,222,210.94	9,137,613.65		22,359,824.59
合计	100,252,998.82	54,433,502.88	61,041.87	154,625,459.83

注：(1) 本期增加固定资产 282,069,821.34 元，其中从在建工程转入 278,769,072.75 元；

(2) 本期减少固定资产 629,630.00 元系转让马子达车及丰田车各一辆；

(3) 本公司所属研究所 B1、B2 厂房，面积 18,514.40 平方米抵押给中国工商银行洋浦分行贷款 1,000.00 万元人民币，该房产原值 19,698,502.55 元，净值 17,950,342.77 元。

12 工程物资

类别	年初数	本年增加	本年减少	期末数
进口设备	80,585,280.09	55,424,764.31	6,208,143.66	129,801,900.74

其他设备	3,693,357.35	1,537,064.60	3,877,149.35	1,353,272.60
合计	84,278,637.14	56,961,828.91	10,085,293.01	131,155,173.34

### 13 在建工程

工程项目名称	期初数(其中:利息资本化金额)	本期增加(其中:利息资本化金额)	本期转入固定资产数(其中:利息资本化金额)	其他减少数(其中:利息资本化金额)	期末数(其中:利息资本化金额)	资金来源	项目进度
发动机制造中心	73,228,163.49 (8,972,551.53)	21,513,827.54 (8,217,332.06)	92,660,284.85 16,038,607.80)		2,081,706.18 (1,151,275.79)	银行借款	100%
桂林洋居民点	23,630,700.75 (3,300,700.75)		23,630,700.75 (3,300,700.75)		0.00 (0.00)	银行借款	
检测中心	8,596,459.14 (905,460.62)	6,482,628.90 (2,818,375.19)	15,079,088.04 (3,723,835.81)		0.00 (0.00)	银行借款	
峨眉大厦	13,090,520.00		13,090,520.00		0.00	其他	
上海工厂项目	19,873,550.60	20,550,276.17	25,843,553.84		14,580,272.93	其他	98%
川崎建筑工程	66,636,221.48	24,839,001.84	47,977,337.74	5,098,233.83	38,399,651.75	募股资金	95%
研究所公寓楼	4,891,894.55		4,891,894.55		0.00	其他	
工业苑配套工程	19,862,943.63	21,291,768.38	12,223,966.50		28,930,745.51	其他	95%
理化中心	1,812,412.50 (1,667,462.50)	1,667,462.50			144,950.00 (0.00)	银行借款	95%
污水处理系统	767,000.00				767,000.00	其他	60%
液化石油站	481,000.00				481,000.00	其他	60%
涂装铁件技改	6,172,700.00				6,172,700.00	其他	90%
油箱涂装线	1,650,000.00				1,650,000.00	其他	90%
涂装变配电工程	537,400.00				537,400.00	其他	90%
其他项目合计	34,728,634.56	11,371,744.84	41,704,263.98		4,396,115.42	其他	90%
总计	264,539,088.20 (13,178,712.90)	117,469,760.17 (12,703,169.75)	278,769,072.75 (24,730,606.86)	5,098,233.83	98,141,541.79 (1,151,275.79)		

### 14 无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	140,560,976.39	66,863,330.12	70,324,956.56		2,498,483.82	134,689,802.86
干扰素技术	6,000,000.00	4,050,000.00			600,000.00	3,450,000.00
合计	146,560,976.39	70,913,330.12	70,324,956.56		3,098,483.82	138,139,802.86

### 15 开办费

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	19,841,855.40	2,599,716.48	5,564,647.29	16,876,924.59

注:本期增加开办费 2,599,716.48 元系海南新大洲摩托车销售公司等新设办事处增加的开办费。

### 16 长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
研究开发费	984,992.23	947,954.00	859,876.81	1,073,069.42
模具费	27,559,000.68	16,486,995.10	12,232,913.14	31,813,082.64
装修费	16,797,730.43	6,869,221.19	5,990,776.23	17,676,175.39
技术指导费		1,020,230.91	279,010.63	741,220.28
电泳原料		953,666.67	317,888.88	635,777.79
合计	45,341,723.34	26,278,067.87	19,680,465.69	51,939,325.52

### 17 短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	85,093,257.38	164,000,000.00	年利率 6.435—7.326%
担保借款	253,000,000.00	100,000,000.00	年利率 6.435—7.326%
质押借款		60,000,000.00	年利率 6.435%
合计	338,093,257.38	324,000,000.00	

### 18 应付款项

项目	期初数	期末数
应付票据	107,678,539.00	183,405,942.79
应付帐款	589,929,717.48	486,387,869.22
预收帐款	96,979,242.85	65,565,861.82

其他应付款 62,360,486.85 83,419,343.28

注：上述应付帐款中无持有本公司 5%以上（含 5%）的股份股东单位应付款。应付票据期末数较上年期末数增加 70.23%，主要是增加商业承兑汇票付款方式。

19 应付股利

投资者名称	年初数	本年分配	本年支付	年末数	原因
中国轻骑集团有限公司	33,906,432.00		33,906,432.00		
海南新元投资有限公司	23,062,608.00		17,533,646.00	5,528,962.00	余款待付
海南中纬农业资源股份有限公司	6,664,000.00		6,664,000.00		
海南省国营桂林洋农场	4,179,824.00		4,179,824.00		
社会公众股	58,462,263.19		58,462,263.19		
合计	126,275,127.19		120,746,165.19	5,528,962.00	

年末数比年初数减少的主要原因是派发现金股利和部分法人股股利转抵债务。

20 应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	-93,630,526.75	-57,820,594.58
消费税	43,962,745.45	7,932,761.56
营业税	-516,285.73	165,825.03
房产税	1,297,194.18	324,525.87
企业所得税	19,492,511.62	-1,318,795.04
个人所得税	6,320,037.77	444,866.45
城建税	851,237.57	392,566.24
印花税	9,301.03	
合计	-22,213,784.86	-49,878,844.47

21 预提费用

费用类别	期初数	期末数
租赁费	1,062,537.63	458,464.00
利息	4,955,012.55	3,379,079.50
委托运营费	829,851.00	326,236.27
水电费	674,462.14	1,056,730.65
工资	2,013,374.16	8,960.50
维护费		142,268.10
其他		51,009.98
合计	9,535,237.48	5,422,749.00

22 一年内到期的长期负债

借款单位	原币金额	汇率	折人民币金额	到期日	年利率	借款条件
琼山市农行			5,000,000.00	99.08.10	10.08%	中国济南轻骑担保
琼山市农行			13,000,000.00	99.09.05	11.70%	中国济南轻骑担保
中国光大银行	USD4,800,000.00	8.2922	39,802,560.00	2000.12.22	9.00%	中国济南轻骑担保
工行海口市分行			920,000.00	2000.11.25	免息	光华厂转贷
建行海南省分行房贷处			580,000.00	2000.12.20	免息	光华厂转贷
工行琼中县支行			680,000.00	2000.11.25	免息	光华厂转贷
合计			59,982,560.00			

23 长期借款

借款单位	借款金额	借款期限	年利率	借款条件
海南省工商银行椰城支行	50,000,000.00	99.06.18—2004.06.17	6.633%	中国济南轻骑担保
海南省工商银行椰城支行	50,000,000.00	99.06.25—2004.06.24	6.633%	中国济南轻骑担保
海南省工商银行椰城支行	50,000,000.00	99.11.09—2002.11.08	6.633%	海口罗牛山公司担保
海南省工商银行椰城支行	50,000,000.00	99.12.13—2001.12.12	6.445%	海南民生燃气股份担保
中国工商银行海口市分行	2,840,000.00	97.11.25—2003.11.25	免息	光华厂转贷
中国建行海南省房贷处	1,750,000.00	97.12.20—2003.12.20	免息	光华厂转贷

中国工商银行琼中支行	2,060,000.00	97.11.25—2003.11.25	免息	光华厂转贷
中国工商银行琼山支行	15,920,000.00	98.12.28—2001.12.27	6.66%	新大洲公司担保
合计	222,570,000.00			

年末数比年初数增加 144.39%，主要原因是本年度派发现金股利和伴随公司生产经营的扩大，所需资金逐年增加以及贷款回笼相对减少而需增加对外融资。

#### 24 股本

	本次变动前	本次变动增减(+、-)				小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	其他		
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	267,500,800.00				-43,464,4000.00	-43,464,4000.00	224,036,800.00
其中：国家持有股份							
境内法人持有股份	267,500,800.00				-43,464,4000.00	-43,464,4000.00	224,036,800.00
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	131,398,400.00				+43,464,4000.00	+43,464,4000.00	174,862,400.00
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：法人转配股	42,739,200.00						42,739,200.00
未上市流通股合计	441,638,400.00						441,638,400.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	294,425,600.00						294,425,600.00
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	294,425,600.00						294,425,600.00
三、股份总数	736,064,000.00						736,064,000.00

注：1999年3月本公司发起人之一海南省国营桂林洋农场将持有的本公司发起人法人股转让海南中纬农业资源股份有限公司 39,920.00 股，转让海南新元投资有限公司 4,264,000 股，致使本公司股权结构发生变化，发起人法人股减至 224,036,800 股，募集法人股增至 174,862,400 股。

#### 25 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	192,329,748.20			192,329,748.20
被投资单位接受捐赠准备	25,177.96	165,891.70	4,529.23	186,540.43
合计	192,354,926.16	165,891.70	4,529.23	192,516,288.63

#### 26 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	77,164,143.05	2,025,731.58		79,189,874.63
公益金	66,098,233.62	1,012,865.80		67,111,099.42
任意盈余公积	73,258,642.89			73,258,642.89
合计	216,521,019.56	3,038,597.18		219,559,616.94

#### 27 未分配利润

本公司本年度实现净利润 15,390,868.59 元，加年初未分配利润-13,468,884.69 元，可供分配利润 1,921,983.90 元，计提 10%法定盈余公积 192,198.39 元，计提 5%法定公益金 96,099.20 元，控股子公司计提法定盈余公积 1,833,533.19 元，计提法定公益金 916,766.60 元后，年末未分配利润-1,116,613.48 元。

本年度年初未分配利润-13,468,884.69 元，比上年度年末未分配利润 1,994,798.57 元减少 15,463,683.26 元，系依据本公司董事会决议对其他应收款的坏帐核算方法的变更进行追溯调整而调减 12,967,338.80 元，对存货的计价方法的变更进行追溯调整而调减 8,304,953.54 元，由此调整盈余公积而调增 7,351,101.60 元；新增合并新大洲——英帕斯美国有限公司年初未分配利润-1,542,492.52 元。由于上述变更，相应对合并资产负债表的年初数，利润及利润分配表的上年数进行了调整。

#### 28 主营业务收入



项 目	本年发生数	上年发生数	
摩托车销售收入	2,519,310,372.25	2,769,297,199.28	
药品销售收入	18,452,082.75	31,618,478.73	
物业管理收入	1,934,314.39	/	
劳务收入	2,838,739.04	/	
饮食服务收入	/	1,216,411.10	
合 计	2,542,535,508.43	2,802,132,089.11	
29 其他业务利润 47,732,800.20 元(上年同期数 21,672,324.57 元), 其中:			
业务种类	收入金额	支出金额	利润金额
配件销售利润	244,257,144.60	245,911,448.39	-1,654,303.79
技术转让净收益	47,923,384.64	2,480,035.41	45,443,349.23
租赁净收入	2,107,574.00	252,908.88	1,854,665.12
其 他	3,576,349.88	1,487,260.24	2,089,089.64
合 计	297,864,453.12	250,131,652.92	47,732,800.20

本年发生数比上年发生数增加 120.25%，原因是本年新增新大洲摩托车技术转让净收益 4544 万元。

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	43,239,803.77	71,099,570.03
减: 利息收入	14,935,219.57	33,335,801.60
汇兑损失	1,595,212.40	249,944.04
减: 汇兑收益	6,111,685.29	12,259,685.89
其 他	-7,944,807.25	-3,666,713.15
合 计	15,843,304.40	22,087,313.43

项 目	本年发生数	上年发生数
股权投资收益	1,214,347.08	1,771,020.73
股权转让收益	261,749.54	
合 计	1,476,096.62	1,771,020.73

项 目	本年发生数	上年发生数
退税收入	2,285,815.82	60,678,255.69
免税收入	5,312,100.53	75,507,575.76
返还所得税收入	14,295,071.61	/
合 计	21,892,987.96	136,185,831.45

注: ①退税收入系海南琼港轻骑摩托车开发有限公司按外商投资企业税收优惠政策退还的 1998 年度超税负流转税返回的收入;

②免税收入系在海南岛内生产销售的产品免征的增值税收入。

③返还所得税系根据上海青浦县财政局青财预(1998)53 号文返还上海新大洲摩托车有限公司所得税 9,365,071.61 元和琼山市地税局返还海南琼港轻骑摩托车开发有限公司 1998 年度所得税 4,930,000.00 元。

项 目	本年发生数	上年发生数
罚款收入	497,290.00	1,446,642.00
债务重组收入	/	1,187,741.93
其他收入	55,172.52	64,057.66
合 计	552,462.52	2,698,441.59

项 目	本年发生数	上年发生数
捐赠支出	725,565.55	1,620,607.97

罚款支出	/	379,000.00
固定资产清理净损失	464,726.65	158,866.39
其他支出	178,966.45	/
合 计	1,369,258.65	2,158,474.36

35 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
营业费用	255,497,455.68
管理费用	41,144,887.78
制造费用	49,448,814.07
营业外支出	904,532.00
合 计	346,995,689.53

36 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
开办费	2,599,716.48
长期待摊费用	26,278,067.87
合 计	28,877,784.35

(六) 母公司会计报表主要项目注释

1 长期投资

1.1 项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	714,747,050.33	38,991,391.03	271,061,712.70	482,676,728.66

①股票投资

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
海南国际科技工业 园股份有限公司	法人股	100 万股	0.408%	1,000,000.00
海南高目助商科技 股份有限公司	法人股	20 万股	0.333%	200,000.00
小 计				1,200,000.00

②其他股权投资

被投资单位名称	投资成本	本期权益 增减额	累计权益 增减额	投资金 额合计	投资 期限	持股 比例	减值 准备	备 注
北京天马信达信息 网络有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		19.46%		成本法核算
海南新大洲国际贸易 有限公司	5,000,000.00	-125,491.92	-227,707.00	4,772,293.00		100.00%		权益法核算
海南新大洲房地产 开发有限公司	20,000,000.00	-4,621,912.72	-15,774,110.09	4,225,889.91		100.00%		权益法核算
海南新大洲摩托车 总汇	6,000,000.00	-1,444,255.55	-4,104,152.35	1,895,847.65		100.00%		权益法核算
海南琼港轻骑摩托 车开发有限公司	100,000,000.00	1,479,682.38	-612,933.28	99,387,066.72	35 年	100.00%		权益法核算
海南恭安警用交通 装备有限公司	14,000,000.00	278,965.97	-362,051.23	13,637,948.77	10 年	70.00%		权益法核算
海南新大洲川崎 发动机有限公司	126,380,857.27	-7,023,399.43	-8,273,823.25	118,107,034.02		51.00%		权益法核算
海南新大洲工业苑 有限公司	29,060,000.00	-10,524.00	-10,524.00	29,049,476.00	70 年	70.00%		权益法核算
海南新大洲信息 产业有限公司	28,500,000.00	-914,543.44	-1,198,711.88	27,301,288.12	15 年	95.00%		权益法核算
海南新大洲药业 有限公司	34,000,000.00	-779,996.62	6,991,665.06	40,991,665.06	25 年	85.00%		权益法核算
济南新大洲房地 产开发有限公司	5,775,724.00	-546,968.45	-1,800,403.17	3,975,320.83		70.00%		权益法核算
海南新大洲旅游	5,000,000.00		-1,954.39	4,998,045.61		100.00%		权益法核算

开发有限公司								
上海新大洲摩托车有限公司	61,200,000.00	18,335,331.91	23,277,717.20	84,477,717.20	51.00%			权益法核算
海南新大洲万友娱乐艇有限公司	4,647,496.00	-77,153.38	-47,208.49	4,600,287.51	25年	40.00%		权益法核算
海南新大力机械工业有限公司	19,942,845.97	77,970.19	1,152,756.93	21,095,602.90	30年	50.00%		权益法核算
海南琼山新大洲摩托车销售有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		99.45%		权益法核算
新大洲-英帕斯美国有限公司	3,486,000.00	-369,310.80	-1,911,803.32	1,574,196.68	10年	70.00%		权益法核算
南非新大洲摩托车有限公司	2,822,000.00	-434,951.32	-434,951.32	2,387,048.68	10年	51.00%		权益法核算

小 计 484,814,923.24 3,256,510.90 -3,338,194.58 481,476,728.66

注：[1]投资成本占净资产的比例为 38.75%。

[2]上述股权投资未含海南新大洲销售有限公司-110,543,344.14 元、天津新起饮食娱乐管理有限公司-1,434,312.47 元。

资产负债表项：可恢复的被投资单位亏损系指本公司确认的被投资单位亏损数超过投资成本部分，具体明细如下：

被投资单位名称	年初数	年末数
海南新大洲摩托车销售有限公司	49,234,597.18	110,543,344.14
天津新起饮食娱乐管理有限公司	47,990.20	1,434,312.17
合 计	49,282,587.38	111,977,656.61

利润及利润分配表 28 项：主营业务收入 64,260,272.00 元系销售海南琼港轻骑摩托车开发有限公司进口材料收入。

利润及利润分配表项：主营业务成本 64,260,272.00 元系销售海南琼港轻骑摩托车开发有限公司进口材料成本。

利润及利润分配表 31 项：投资收益

类别	本年发生数	上年发生数
股权转让	261,749.54	
股权投资收益	-57,962,021.37	245,212,971.27
合计	-57,700,271.83	245,212,971.27

本年发生数比上年发生数减少的原因是被投资单位本年度发生亏损较大。

(七) 分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
工业企业	2,978,948,083.42	1,910,478,907.74	2,347,385,864.01	1,759,358,275.07	631,562,219.41	151,120,632.67
商业企业	2,489,928,024.95	2,495,289,724.48	2,512,028,701.81	2,317,719,893.14	-22,100,676.86	177,569,831.04
服务业	1,216,411.10	4,773,053.43	571,067.64	3,130,053.48	645,343.46	1,642,999.95
公司内行	2,667,960,430.36	1,868,006,177.22	2,658,799,808.53	1,956,036,432.07	9,160,621.83	-
业间相互抵减						
合 计	2,802,132,089.11	2,542,535,508.43	2,201,185,824.93	2,124,171,789.92	600,946,264.18	418,363,718.51

(八) 关联方关系及其交易

1 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	企业类型	法定代表人
海南琼港轻骑摩托车开发有限公司	琼山市	摩托车生产	子公司	有限责任公司	赵序宏
上海新大洲摩托车有限公司	上海青浦县	摩托车生产	子公司	有限责任公司	赵序宏
海南新大洲摩托车销	琼山市	摩托车销售	子公司	有限责任公司	赵序宏

售有限公司						
海南新大洲摩托车总汇	海口市	摩托车及配件销	子公司	有限责任公司		侯艳红
海南新大洲旅游开发有 限公司	海口市	旅游服务	子公司	有限责任公司		祝 斌
海南新大洲房地产开发 公司	海口市	房地产开发	子公司	有限责任公司		麻 光
海南新大洲国际贸易有 限公司	琼山市	摩托车销售	子公司	有限责任公司		赵序宏
济南新大洲房地产开发 有限公司	济南市	房地产开发	子公司	有限责任公司		赵序宏
天津新起饮食娱乐管理 有限公司	天津市	公共饮食业	子公司	有限责任公司		赵序宏
海南新大洲川崎发动机 有限公司	琼山市	摩托车发动机生产	子公司	有限责任公司		赵序宏
海南新大洲信息产业有 限公司	海口市	电子系列产品 开发销售咨询	子公司	有限责任公司		赵序宏
海南公安警用交通装备 有限公司	琼山市	生产销售公安系统 交通装备及其服务	子公司	有限责任公司		黄赦慈
海南新大洲药业有限 公司	琼山市	生产销售重组 干扰素 a-2a	子公司	有限责任公司		周 铀
海南新大洲工业苑有限 公司	琼山市	厂房出售、出租服务	子公司	有限责任公司		黄赦慈
海南琼山新大洲摩托车 销售有限公司	琼山市	摩托车及配件销售	子公司	有限责任公司		赵序宏
新大洲-英帕斯美国 有限公司	美国阿肯色洲	生产配件、销售摩托车	子公司	有限责任公司		赵序宏
南非新大洲摩托车 有限公司	南非约翰内斯堡	生产配件、销售摩托车	子公司	有限责任公司		赵序宏

## 2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
海南琼港轻骑摩托车开发有限公司	RMB10,000 万元			RMB10,000 万元
上海新大洲摩托车有限公司	RMB8,000 万元	4,000 万元		RMB12,000 万元
海南新大洲摩托车销售有限公司	RMB1,810 万元			RMB1,810 万元
海南新大洲摩托车总汇	RMB500 万元			RMB500 万
海南新大洲旅游开发有限公司	RMB500 万元			RMB500 万元
济南新大洲房地产开发公司	USD200 万元			USD200 万元
海南新大洲国际贸易有限公司	RMB500 万元			RMB500 万元
海南新大洲房地产开发有限公司	RMB2,000 万元			RMB2,000 万元
天津新起饮食娱乐管理有限公司	RMB200 万元			RMB200 万元
海南新大洲川崎发动机有限公司	USD2,990 万元			USD2,990 万元
海南新大洲信息产业有限公司	RMB3,000 万元			RMB3,000 万元
海南公安警用交通装备有限公司	RMB2,000 万元			RMB2,000 万元
海南新大洲药业有限公司	RMB2,500 万元			RMB2,500 万元
海南新大洲工业苑有限公司	RMB10,000 万元			RMB10,000 万元
海南琼山新大洲摩托车销售有限公司		RMB1,810 万元		RMB1,810 万元
新大洲-英帕斯美国有限公司	USD60 万元			USD60 万元
南非新大洲摩托车有限公司		兰特 400 万元		兰特 400 万元

## 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		本期增加数		本期减少数		期 末 数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
海南琼港轻骑摩托车开发有限公司	RMB10,000 万元	100					RMB10,000 万元	100
上海新大洲摩托车有限公司	RMB4,080 万元	51	RMB2,040 万元				RMB6,120 万元	51
海南新大洲摩托车销售有限公司	RMB1,800 万元	99.45					RMB1,800 万元	99.45
海南新大洲摩托车总汇	RMB600 万元	100					RMB600 万元	100
海南新大洲旅游开发有限公司	RMB500 万元	100					RMB500 万元	100
海南新大洲房地产开发公司	RMB2,000 万元	100					RMB2,000 万元	100
海南新大洲国际贸易有限公司	RMB500 万元	100					RMB500 万元	100
济南新大洲房地产开发有限公司	USD140 万元	70					USD140 万元	70

天津新起饮食娱乐管理有限公司	RMB170 万元	85		RMB170 万元	85	
海南新大洲川崎发动机有限公司	USD1,524.9 万元	51		USD1,524.90 万元	51	
海南公安警用交通装备有限公司	RMB1,400 万元	70	RMB600 万元	30	RMB2,000 万元	100
海南新大洲药业有限公司	RMB1,872 万元	75	RMB1,528 万元	10	RMB3,400 万元	85
海南大洲工业苑有限公司	RMB1,675 万元	70	RMB1,231 万元		RMB2,906 万元	70
海南新大洲信息产业有限公司	RMB3,000 万元	100			RMB3,000 万元	100
海南琼山新大洲摩托车销售有限公司			RMB1,800 万元	99.45	RMB1,800 万元	99.45
新大洲-英帕斯美国有限公司	USD42 万元	70			SD42 万元	70
南非新大洲摩托车有限公司			兰特 204 万元	51	兰特 204 万元	51

#### 4 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
中国轻骑摩托车集团公司	主要发起人
海南省国营桂林洋农场	主要发起人
海南新大力机械工业有限公司	合营企业
上海新大洲电装有限公司	与本公司下属一子公司同一法定代表人
海南新润实业有限公司	与本公司下属一子公司同一法定代表人

#### 5 期末关联方应收应付款项余额（单位：元）

项 目	1999.12.31	1998.12.31
①其它应收款		
海南省国营桂林洋农场	48,668,458.85	31,259,009.03
中国轻骑摩托车集团公司	8,667,219.82	19,950,151.82
上海新大洲电装公司	491,102.48	
②应付帐款		
上海新大洲电装有限公司	1,060,093.58	10,062,778.83
③其它应付款		
海南新大力机械工业有限公司	5,088,566.18	
上海新大洲电装有限公司	5,026,468.80	2,059,775.30

#### 6 本公司与关联方的交易事项

交易类别	供货单位	1999 年	1998 年
采购货物	上海新大洲电装有限公司	3,833.44 万元	5,212 万元
采购货物	海南新大力机械工业有限公司	2,412.67 万元	
房屋出租	海南新大力机械工业有限公司	216.00 万元	

#### (九) 或有事项

① 本公司 1994 年 5 月 27 日与安阳史家河企业集团总公司共同组建“海南新大洲摩托车林州联营厂”联营合同纠纷及反诉拖欠货款、侵权纠纷一案，于 1997 年 12 月 15 日经河南省高级人民法院（1997）豫经初字第 85 号《经济判决书》一审判决，判令本公司赔偿安阳史家河企业集团总公司因“联营厂”停产造成的房屋设备折旧费、土地使用费、人员工资、可得利润、贷款利息等各项经济损失 4,228.75 万元。本公司因不服，于 1998 年 1 月 9 日向中华人民共和国最高人民法院提出上诉，请求判决撤销上述裁定并判令安阳史家河企业集团总公司偿付本公司摩托车配件货款 655 万元及利息损失，支付本公司商标使用费及技术提成费 55.5 万元并承担全部诉讼费。最高人民法院已于 1998 年 1 月 21 日受理本公司上诉。本案现仍在调查审理之中。

② 河北省沧州市农林机械公司诉本公司名誉侵权案于 1999 年 9 月 13 日经沧州市中级人民法院（1998）沧民一初字第 1 号判决书一审判决，判令本公司赔偿沧州市农林机械公司损失计 280 万元。本公司对此判决不服，于 1999 年 10 月 26 日向河北省高级人民法院提起上诉，请求撤销原判并判令沧州市农林机械公司承担全部诉讼费用。本案目前正在调查审理之中。

③ 海南双金属结构制品有限公司因合同纠纷与 1999 年 12 月 1 日向海南省中级人民法院提起诉讼，请求判令本公司赔偿其摩托车油箱试制开发损失、可获利润及部分货款 613.80 万元，本案现在调查审理之中。

④ 本公司于 1998 年 4 月 20 日与海口农工贸（罗牛山）股份有限公司签定 10,000 万元相互担保协议。根据该协议，本公司分别于 1999 年 2 月 8 日和 1999 年 9 月 13 日为海口农工贸（罗牛山）股份有限公司 2000 万元和 4800 万元银行借款提供担保，前者担保期限自 1999 年 2 月 8

日至 2000 年 5 月 6 日止，后者担保期限自 1999 年 9 月 13 日至 2001 年 9 月 12 日止；海口农工贸（罗牛山）股份有限公司为本公司银行借款 5000 万元提供担保，其担保期限自 1999 年 11 月 9 日至 2000 年 11 月 8 日止。本公司于 1999 年 11 月 9 日与海南民生燃气（集团）股份有限公司签定 10,000 万元相互担保协议。根据该协议，海南民生燃气（集团）股份有限公司为本公司于 1999 年 12 月 13 日在海南省工商银行营业部椰城支行的流动资金借款 5000 万元提供担保，担保期限自 1999 年 12 月 13 日至 2001 年 12 月 12 日止。

**（十）承诺事项**

本公司截止本次审计外勤结束日，除上述担保事项外，无其他重大承诺事项。

**（十一）资产负债表日后事项**

本公司控股的子公司新大洲药业公司于 1999 年 12 月 23 日与扬州一洋药业有限公司协议合资组建海南新大洲一洋药业有限公司。合资公司投资总额为人民币 10250 万元，并以此为合营公司的注册资本。本公司与香港远升国际有限公司以其共同拥有的海南新大洲药业有限公司净资产出资 4220 万元和 780 万元，分别持股 41.2%和 7.6%；中国江苏省高邮市粮食工业有限公司与韩国一洋药品株式会社以其共同拥有的扬州一洋药业有限公司净资产出资 2780 万元和 2470 万元，分别持股 27.1%和 24.1%。

**（十二）期后事项**

本公司主要发起人海南省国营桂林洋农场（以下简称桂林洋农场）1999 年 2 月 3 日与海南中纬农业资源股份有限公司（以下简称中纬公司）签署《股份转让合同》，协议将所持本公司法人股份 3,920 万股以每股人民币 2 元的价格转让给中纬公司。股权转让后，桂林洋农场直接持有本公司股份减至 2,458.72 万股，占本公司总股本的 3.34%；中纬公司持有本公司股份 3,920 万股，占本公司总股本的 5.325%。

**九、公司的其他有关资料**

报告期内变更注册日期、地点：1999 年 12 月 30 日在海南省工商行政管理局变更注册登记企业法人营业执照注册号：4600001002161

税务登记号码：国税琼字 460004201289488

公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司

公司聘请的会计师事务所：海南从信会计师事务所

地址：海口市金融贸易区 CMEC 大厦 12 层

**十、备查文件**

- 1、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、会计人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
- 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的原稿。

海南新大洲摩托车股份有限公司

董事会

二 000 年四月十日