

湘火炬汽车零部件股份有限公司

1999 年年度报告正文

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和连带责任。

一、公司简介

湘火炬汽车零部件股份有限公司（以下简称湘火炬）原名株洲火炬火花塞股份有限公司，创建于 1961 年。1993 年 12 月 6 日改组为股份有限公司。99 年末，公司资产总额 11.63 亿元。

近年来，公司以汽车零部件行业为战略发展重点，在原来主导产品火花塞的基础上，不断开发新项目，拓展汽配综合产品。在稳定和巩固国内市场的同时，大举进攻国际市场。为应对中国加入 WTO，公司坚持走外向型科工贸经营之路，使公司由以往的传统机械加工企业向利用已有和重组国内生产能力，面向国际市场工贸一体化企业集团过渡。目前已形成以火花塞、刹车盘、刹车毂、汽车灯镜、活塞销、特种陶瓷等为主导产品的在国内外市场拥有优势竞争能力的主业。其中火花塞产品曾三度荣获国内同行业最高奖一银质奖，是国内唯一通过美国通用汽车公司全面性能检测的名牌产品；刹车盘、刹车毂主要面向北美市场，拥有 20% 左右的美国售后服务市场，是国内最大的刹车盘、刹车毂出口企业。公司于年内顺利通过 QS-9000 质量体系认证，为进一步发展打下坚实的基础。

1、公司法定中文名称：湘火炬汽车零部件股份有限公司

公司法定英文名称：TORCH AUTOMOTIVE PARTS & ACCESSORIES CO., LTD

2、公司法定代表人：黄 平

3、公司董事会秘书：郑 悦

公司董事会秘书授权代表：张英姿

联系地址：湖南省株洲市红旗北路 3 号

联系电话：0733-8450021

传 真：0733- 8450019

电子信箱：E-mail: torch @ mail .zz. hn. cn

4、公司注册地址：湖南省株洲市河西黄河南路 1 号

公司办公地址：湖南省株洲市红旗北路 3 号

邮政编码：412001

国际互联网网址：<http://www.cntorch.com>

电子信箱：E-mail: torch @ mail .zz. hn. cn

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》和《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网址：[http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：公司办公楼七楼公司办公室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：湘火炬 A

股票代码：0549

二、会计数据和业务数据摘要

（一）本年度主要利润指标

（单位：人民币元）

利润总额	77021031.25
净利润	57113052.10
扣除非经营性损益后的净利润	57084861.86
主营业务利润	122395820.69
其他业务利润	5401623.58
营业利润	73213622.50
投资收益	3779218.51
补贴收入	289513.95
营业外收支净额	-261323.71
经营活动产生的现金流量净额	77041902.61
现金及现金等价物净增加额	96294136.23

注：扣除的非经营性损益为补贴收入 289513.95 元与营业外收支净额-261323.71 元。

(二) 截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

(单位：人民币元)

项 目	1999年	1998年		1997年	
		追溯调整前	追溯调整后	追溯调整前	追溯调整后
主营业务收入	555626255.73	265951089.19	265951089.19	124925689.75	124925689.75
净利润	57113052.10	67360072.91	66659721.61	23259770.10	22953449.60
总资产	1163146116.82	527483675.63	515967964.51	365689021.95	354986598.36
股东权益(不含少数股东权益)	354411576.55	308445821.95	297043047.07	210816896.77	200114473.18
每股收益	0.258	0.5773	0.5713	0.239	0.236
每股净资产	1.599	2.64	2.55	2.168	2.058
调整后的每股净资产	1.433	2.52	2.42	2.05	1.936
每股经营活动产生的现金流量净额	0.347				
净资产收益率	16.11%	21.84%	22.44%	11.03%	11.47%
扣除非经常性损益后的每股收益	0.257	0.5421	0.5361	0.233	0.23
按月平均加权计算的每股收益	0.321	0.639	0.633	0.239	0.236

注1：各种财务指标的计算公式如下：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

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净额-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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

注 2：“应收款项”包括应收帐款、其他应收款、预付帐款、应收股利、应收利息、应收补贴款。

(三) 报告期内股东权益变动情况

(单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	外币会计报表折算差额	股东权益合计
期初数	116688000.00	93689497.24	20486911.66	9035603.59	66178638.17		297043047.07
本期增加	105019200.00	471897.30	10772757.77	2861790.66	46112875.33	10999.08	162387729.48

本期减少 46675200.00 58344000.00 105019200.00
 期末数 221707200.00 47486194.54 31259669.43 11897394.25 53947513.50 10999.08 354411576.55

变动原因:

- 1、股本增加原因为本年以 10: 5 派发股票红利, 以 10: 4 用资本公积金转增股本。
- 2、资本公积金变动原因为以 10: 4 用资本公积转增股本而减少。
- 3、盈余公积, 法定公益金增加数是本期利润按规定计提额。
- 4、未分配利润变动原因为本期利润增加, 以及 10: 5 派发股票红利而减少。

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:

(数量单位: 股)

	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:	49368000		24684000	19747200			44431200	93799200
其中:								
国家持有股份	19368000		8070000	6456000		-3228000	11298000	30666000
境内法人持有股份	30000000		16614000	13291200		3228000	33133200	63133200
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股及其他								
其中: 转配股								
未上市流通股份合计	49368000		24684000	19747200			44431200	93799200
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	67320000		33660000	26928000			60588000	127908000
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	67320000		33660000	26928000			60588000	127908000
三、股份总数	116688000		58344000	46675200			105019200	221707200

2、 股票发行与上市情况

① 报告期内公司第二大股东株洲市国有资产管理局于 1999 年 3 月 26 日与株洲天祥商贸有限责任公司签订了协议, 将其持有的 322.8 万股湘火炬国家股转让给株洲天祥。本次转让后, 公司总股本未发生变动, 但股本结构发生了变化。(详情见 1999 年 4 月 2 日的《证券时报》和《中国证券报》)。

② 报告期内公司对全体股东以 10: 5 的比例派发红股 5834.4 万股, 并以 10: 4 比例用资本公积金转增股本 4667.52 万股, 股份总数由 11668.8 万股增至 22170.72 万股。

③ 公司内部职工股已于 1994 年 7 月 25 日上市。

(二) 股东情况介绍

1、报告期末共有股东 3543 人。

2、主要股东持股情况 (截止至 1999 年 12 月 31 日)

(单位: 股)

序号 股东名称 股权性质 年度内股份变动 年末持股数 占总股本比例(%)

1. 新疆德隆(集团) 法人股 +27000000 57000000 25.71

有限责任公司					
2.	株洲国有资产管理局	国家股	+11298000	30666000	13.83
3.	株洲天祥商贸有限公司	法人股	+6133200	6133200	2.77
4.	上海国脉广告装潢公司	社会公众股		1216490	0.55
5.	北京绿松石投资 顾问有限公司	社会公众股		1064600	0.48
6.	郑桂兰	社会公众股		955231	0.43
7.	周广	社会公众股		910384	0.41
8.	全景成	社会公众股		807490	0.36
9.	新疆乌市祥和 实业有限公司	社会公众股		704527	0.32
10.	杭州中山酒店	社会公众股		681100	0.31

前十名股东之间不存在关联关系，持股 5%（含 5%）以上的法人股东所持股份没有发生质押、冻结等情况。

3、持股 10%（含 10%）以上的法人股东情况

股东名称：新疆德隆（集团）有限责任公司

法定代表人：唐万新

经营范围：农业技术的投资开发、房地产开发及销售、现代办公用品、新技术新产品推广、农副土特产品、五金交电化工产品（机电产品、汽车配件、水暖器材、百货、食品、餐饮、咨询服务、投资开发销售）

4、报告期内，无控股股东变更情况。

四、股东大会简介

（一）、公司 1998 年年度股东会简介

1、1999 年 3 月 24 日，在《证券时报》和《中国证券报》上就召开本公司 1998 年年度股东会的有关事宜刊登了公告。4 月 26 日上午在公司办公大楼六楼会议室召开了本次会议。

2、与会股东 26 人，代表股权数 65560200 股，占总股本 11668.8 万股的 56.18%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

3、本次大会通过如下决议：

① 审议通过了《1998 年度董事会工作报告》

② 审议通过了《1998 年度总经理业务报告》

③ 审议通过了《1998 年度监事会工作报告》

④ 审议通过了《1998 年度财务决算报告》

⑤ 审议通过了《1998 年度利润分配预案》

1998 年度公司实现净利润 67360072.91 元，提取 10%法定公积金和 5%法定公益金共计 10104010.94 元，加上年未分配利润 27803813.67 元，可供股东分配利润 85059875.64 元，董事会决定对全体股东以 10：5 比例派发股票红利，剩余部分结转下次分配，并以 10：4 比例用资本公积金转增股本。股东大会授权董事会办理分红送股以及工商登记相关事项。

⑥ 审议通过了根据《上市公司章程指引》修改的《公司章程》

⑦ 审议通过了《关于调整公司董事、监事的议案》

因工作需要李强同志不再担任公司董事，改选余长江同志为公司董事；刘勇同志不再担任公司监事，改选盛伦颜同志为公司监事。

⑧ 审议通过了《关于设立五项奖励基金的议案》

本次股东大会的决议公告刊登于 1999 年 4 月 27 日的《证券时报》和《中国证券报》。

（二）1999 年度第一次临时股东大会简介

1、1999 年 6 月 11 日在《证券时报》和《中国证券报》上就召开 1999 年度第一次临时股东大会的有关事宜刊登了公告。1999 年 7 月 12 日上午在公司办公大楼六楼会议室召开了本次会议。

2、与会股东 11 人，代表股权数 93874390 股，占总股本 22170.72 万股的 42.34%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

3、本次临时股东大会通过了如下决议：

① 审议通过了《关于变更公司名称，在名称中加入“集团”的方案》

② 审议通过了《关于为上海星特浩企业有限公司借款等值人民币贰亿元提供担保的议案》

4、本次临时股东大会的决议公告刊登于 1999 年 7 月 13 日的《证券时报》和《中国证券报》。

（三）1999 年度第二次临时股东大会简介

1、1999 年 9 月 11 日在《证券时报》和《中国证券报》上就召开 1999 年度第二次临时股东大会的有关事宜刊登了公告。1999 年 10 月 15 日上午在公司办公大楼六楼会议室召开了本次会议。

2、与会股东 11 人，代表股权数 93874390 股，占总股本 22170.72 万股的 42.34%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

3、本次临时股东大会通过了如下决议：

审议通过了《关于受让香港鸿本实业有限公司，香港鸿源贸易公司和 STEVE W.WANG 全资拥有的美国 MAT AUTOMOTIVE, INC.和 MIDWEST AIR. TECHNOLOGIES, INC 两家公司及在中国的九家公司的 75%的股份及其相应股份的所有权益的议案》

4、本次临时股东大会的决议公告刊登于 1999 年 10 月 16 日的《证券时报》和《中国证券报》。

五、董事会报告

（一）公司经营情况

1、公司主导产品火花塞、刹车系统、汽车灯镜所处的行业为汽车配件行业。

汽车工业是国家的支柱产业之一，汽车配件工业有着广阔的发展前景。公司在国内火花塞、水封件、活塞销行业中占据重要地位。火花塞产品质量水平和生产规模均居国内同行业前列，与上海别克、桑塔纳等绝大多数主机厂配套。刹车盘、刹车毂 90%以上出口北美，拥有较高份额的长期稳定的国际市场，是国内最大的刹车系统出口基地。99 年公司火花塞、汽车灯镜质量体系在国内同行业中率先通过国际汽车行业质量标准 QS9000 认证，水封件、活塞销也一次性通过了 ISO9002 认证审核，标志着公司产品质量水平更上一个新的台阶。

2、公司主营业务范围及经营情况

公司主营业务范围为汽车零部件、特种陶瓷等产品的制造、销售及进出口贸易。

1999 年，公司继续围绕“创立民族汽配第一品牌”的战略部署，以国际一流汽配企业为目标，全面贯彻 QS9000 质量标准，推行精细化管理，迈向了一条以汽配行业为重点，跨产品、跨地域、工贸一体的规模化经营之路。经过一年来的不懈努力，公司迅速低成本扩张，各项经济指标呈增长态势。全年共完成主营业务收入 55562.63 万元，实现净利润 5711.31 万元。

年内，公司主导产品火花塞质量体系在通过 ISO9002 的基础上，贯彻执行 QS9000 质量标准，并于 7 月 25 日率先在全国同行业中通过了 QS9000 质量认证。瞄准国际先进

水平和世界名牌，不断改进产品质量，调整产品结构，新开发并批量生产的高附加值产品铂金火花塞与上海通用别克车配套成为别克车国产化配套的首批 OEM 供货商。同时通过精细化管理，精益化生产，进一步降低了产品制造成本，提高了竞争力，市场占有率稳中有升。车灯、车镜产品在主攻国际市场的同时，积极开发新品种，拓展国内主机市场和配套市场，全年开发新品 36 个，其中 11 项产品顺利通过美国交通部 7 项性能检测，取得 DOT 认证，高质量的产品得到国内广大用户的认可，并实现了多家有影响的主机厂 OEM 配套。公司特种陶瓷的研发和质量水平均位居全国前列。年内新开发的高附加值水封件先后通过了神龙富康、美国康明斯、奥地利斯太尔发动机等主机厂的质量认证，并顺利实现主机国产化配套。全年共完成主营业务收入 12290.54 万元，净利润 1885 万元。

年内，公司收购控股美国 MAT 公司，包括国内九家制造企业和两家境外销售公司，分布在杭州、天津、大连、山东和美国等地，主要从事刹车盘、刹车毂的制造和出口。收购美国 MAT 公司是公司为应对中国加入 WTO 采取的积极措施，加入 WTO 以后，中国的汽配市场将直接面对国外厂家的竞争。首先打入北美汽配市场，参与国外主机厂家的全球采购计划，这是公司可持续发展战略的重要组成部分。MAT 公司在美国拥有一亿多美元长期稳定的汽配市场份额，刹车盘、刹车毂的美国售后服务市场占有率达 20%，近年来，连续保持中国出口第一，为公司实现工贸一体，利用国内生产能力，整合国外销售市场奠定了一定基础。99 年实现纳入合并报表的主营业务收入 22809.95 万元，净利润 1190 万元。

年内，公司外贸业务迅速发展，MAT 公司的收购使公司的出口渠道更加广阔和畅通，而且形成了一支拥有丰富实践经验、较高专业素质的国际贸易队伍。在出口产品选择上，不仅稳定和扩大汽车零部件产品的原有业务，还根据市场需求，开拓了其他机械产品、丝网等的国际市场。合并外贸业务完成主营业务收入 24124 万元，净利润 3667 万元。

3、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

① 火炬汽配进出口有限责任公司全年经营收入 12951.80 万元，实现净利润 1279.93 万元。

② MAT 公司在收购完成以后实现经营收入 22809.95 万元，实现净利润 1190 万元。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

① 管理和组织结构整合

99 年，公司先后并购 MAT 公司，新疆机械设备进出口公司，投资了江苏兴达钢帘线股份有限公司，经营规模迅速扩张。由于地域差异和企业文化差异，公司原有管理结构已不适应公司的发展，各分、子公司还在原轨迹上运作，必须迅速进行管理整合。

② 国际市场与国内市场的结合问题

近两年来，公司在开拓国内市场与国际市场方面均取得了显著成效，外贸出口快速增长。然而，公司在国际国内市场的结合上力度不够，国际国内市场营销网络未得到充分利用。某些产品占领了 30~40% 的国内市场份额，出口量却较少；某些产品全部出口而国内市场却几近空白。

③ 科研攻关能力与公司发展方向不相适应。

公司 98 年确定了大汽配战略目标，跳出火花塞单一产品结构，迈向汽车零部件综合产品规模经营之路，有效地调整了产品结构，然而公司的科研开发力量多年以来均是围绕火花塞为中心，在其它汽配产品上缺乏有专业水准的技术人才，这与公司迅速切入汽车零部件其它产品领域的发展战略不相适应。

解决方案：

a. 公司将按战略控股企业进行整合，以产品为线组建事业部，产供销一条龙，各事业部拥有相对独立的生产经营权，产品开发和人、财、物的使用权。而湘火炬总公司逐

渐向投资决策中心转化，从日常经营事务中脱开，集中精力研究公司的发展战略、产业整合和重大投资决策。公司形成投资中心、利润中心、成本中心三层次的运转体系。

b. 全面推行精细化管理，学习和借鉴国际先进的管理方法和手段，发扬并购企业的优势，融合形成新的企业文化，并制定企业法典，将各项管理工作细化、量化、程序化。

c. 在连接国内生产能力和国际市场的同时，将国内市场和国际市场更加精密地结合起来，优势互补，有效利用营销网络资源，克服需求单一性，减少不稳定因素。

d. 迅速建立企业研发机构，开发新产品，提高产品质量，做好技术储备，满足市场竞争需要。

e. 加强核心团队建设，招聘和引进一批高级专业技术人才。

f. 开发和合理利用公司现有人力资源，加强培训和再教育；建立高级人才库，与各分、子公司进行人才交流和人力资源共享。

（二）公司财务状况

1、财务状况分析

公司主要生产和销售火花塞、车灯车镜、刹车盘等汽车零部件、水封件、特种陶瓷，组织各子公司生产的产品和其他商品进出口。

以下指标经湖南开元会计师事务所（2000）股审字第 021 号审计报告确认：

（单位：人民币元）

项目	1999 年	1998 年
总资产	1, 163, 146, 116.82	515, 967, 964.51
长期负债	40, 172, 467.90	10, 610, 716.06
股东权益	354, 411, 576.55	297, 043, 047.07
主营业务利润	122, 395, 820.69	100, 706, 335.84
净利润	57, 113, 052.10	66, 659, 721.61

公司财务状况的主要指标与上年度相比较有不同程度变化。年度内公司根据董事会制定的战略目标，巩固主导产品的国内市场占有率，积极开发新产品打入国际市场，采取收购国外企业的方式，直接占领国外汽配市场，以国外市场的需求为导向，充分利用和组织国内丰富的生产能力，在工贸一体化的方向又迈出一大步。

总资产较上年增加 647, 178, 152.31 元，增幅 125.43%，主要系收购企业资产合并、本年度利润增加以及贷款增加所致。长期负债较上年增加 29, 561, 751.84 元，增幅 278.60%，主要是收购企业负债合并，以及本年度长期贷款增加所致。股东权益较上年增加 57, 368, 529.48 元，增幅 19.31%，主要是本年度的利润增加所致。主营业务利润较上年增加 21, 689, 484.85 元，增幅 21.54%，主要是公司采取收购兼并方式扩大产品范围，利用定牌生产方式增加公司生产能力，同时进一步加大出口力度，使主营业务利润较上年增加。净利润较上年减少 9, 546, 669.51 元，减幅 14.32%，公司本年度收购和投资项目多采取有限责任公司方式进行，使公司少数股东权益较上年增加；同时，国外企业销售费用较高也使净利润减少。本年度为满足国内外市场需求，产品的品种和系列不断变化，使生产成本提高，增加了业务成本。

2、会计师事务所未出具有解释性说明、保留意见、拒绝表示意见或否定意见的审计报告。

（三）公司投资情况

1、本报告期内公司无募集资金的使用。

2、对报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况的说明。

① 公司受让香港鸿本实业有限公司、香港鸿源贸易公司和 STEVE W.WANG 全资拥有

的美国 MAT AUTOMOTIVE, INC.和 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC 两家公司及在中国的九家公司的 75%股权, 本报告期内已发生受让金额为 13885 万元。本报告期内权益增加额为 1220.49 万元。

② 受让江苏兴达钢帘线股份有限公司 44.58%的股权, 受让金额为 6480 万元。该项目的股权交割与股东更名手续已完成。本报告期内权益增加额为 137.06 万元。

(四) 公司生产经营环境、宏观政策及法规的变化对公司的影响。

1、本公司根据财政部财会字(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》的规定, 从 1999 年 1 月 1 日起, 会计政策作了变更。会计政策的变更对会计报表产生的影响已采用追溯调整法, 调整了期初留存收益及相关项目的期初数, 利润及利润分配表的上年数栏, 已按调整后的数字填列。变更的累计影响数为 11515711.12 元, 其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为 10877790.32 元, 存货计价方法变更的累计影响数为 238045.80 元, 长期投资计价方法变更的累计影响数为 399875.00 元; 由于会计政策的变更, 调减了 1998 年度的净利润 700351.3 元, 调减了 1999 年年初留存收益 11402774.89 元, 其中, 未分配利润调减了 9157237.47 元, 盈余公积调减了 2245537.42 元, 利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 8561938.87 元。

2、中国即将加入 WTO, 这将对我国的汽车行业和汽车零部件行业带来冲击。公司已提前做出了准备。提出了“以一业为主, 两翼展开”的经营思想, 在以汽车零部件行业为主业的基础上, 抓住收购 MAT 的契机, 迅速在国内建立生产基地, 在国外巩固已有的市场和营销网络, 对国外市场继续进行有效重组, 将国内具有核心竞争力的产品销售到国际市场以获取利润。公司将主动迎接入关挑战, 抓住机遇, 寻求更进一步的发展。

(五) 新年度业务发展计划

2000 年是二十一世纪的头一年, 中国即将加入 WTO, 这对湘火炬来说, 也将是一次极好的发展机遇。湘火炬将在大汽配战略的指导下, 充分发挥自身优势, 进一步加快拓展海外业务, 把产品经营和资本营运结合起来, 实现低成本扩张。

1、加强内部管理和业务整合, 理顺和疏通公司内部组织结构及管理职能。集中力量在短时期内完成现有产业的整合工作, 重视整合工作的系统性和复杂性, 对收购企业进行产品、市场、财务、人事和企业文化等全方位的整合, 形成灵活有效的运转体系, 以使公司和被收购企业之间达到平稳过渡并保持稳定快速发展。建立以产品为主的事业部制组织体系; 以利润为核心的目标责任体系; 以数据联网、资源共享为纽带的管理信息系统; 建立股票期权试点和全员分配激励体系。通过产业整合和加强内部管理, 稳定和扩大目前各事业部利润中心的盈利能力, 从而提高公司整体效益。

2、以汽配行业为战略重点, 加快新项目的开发和产品结构调整, 培育有优势竞争能力的主业。

2000 年将在继续扩大刹车系统国际市场占有率的基础上, 增加技改投入, 提高刹车盘、刹车毂的生产能力和出口规模。并投入一定技改资金, 建立高质量刹车片生产基地, 向世界级的汽车厂家主机配套供货。同时在刹车盘、刹车毂国内出口第一的基础上, 发展刹车片生产, 进而向刹车系统总成过渡。

同时, 以火花塞、车灯车镜为基点, 充分利用现有资源, 进行系统研发和销售, 如开发高性能点火系统、汽车内饰件等产品, 形成新的利润增长点。

3、利用已有的和收购的国际市场销售网络, 不失时机地实施“走出去”战略, 努力拓展国际市场, 扩大外贸出口, 参与全球贸易竞争, 积极主动迎接入关挑战。利用近两年来大量收购产品出口的经验 and 联系紧密的国际营销渠道, 继续扩大汽配产品、丝网等的出口, 从而充分利用国内过剩的生产能力, 进一步带动汽配工业的发展。

4、继续以资本为纽带, 选择符合公司战略发展方向的项目进行收购兼并, 使公司主

业纵横结合，上下延伸，从零件向部件和总成方向发展，优化产品结构，实现规模化经营。

5、集中力量加强国内外汽配营销网络的研究和试点，寻求与电子商务配套的实物配送营销模式。

6、努力做好配股工作，为战略发展确定投融资总量，用好用活配股资金，坚持最低投入最高产出，用增量盘活存量，有效解决就业压力。

7、加大国内市场开发力度，借质量优势抢占国内主机市场。从行业分析和近两年实践看，国内汽配市场的力度正在快速发展，公司将在巩固老业务同时与国内新增主机厂建立配套合作关系。

（六）董事会日常工作情况

1、1999年度，董事会召开了九次会议，会议情况及决议内容如下：

1999年元月4日，公司第二届董事会99年度第一次会议通过如下决议：同意委托新疆口岸投资有限公司进行资产管理，委托金额为人民币1500万元，投资期限为壹年以内，投资收益为投资金额的15%。

1999年2月25日，公司第二届董事会99年度第二次会议通过如下决议：同意部分固定资产免提折旧。

1999年3月22日，公司第二届董事会99年度第三次会议通过如下决议：审议通过公司1998年年度报告及摘要；审议通过1998年度董事会工作报告；审议通过1998年度总经理业务工作报告；审议制订1998年度利润分配预案：经湖南开元会计师事务所审计，1998年度公司实现净利润67360072.91元，提取10%法定公积金和5%法定公益金共计10104010.94元，加上年末未分配净利润27803813.67元，可供股东分配利润85059875.64元。董事会决定按1998年末总股本11668.8万股为基数，以10：5比例派发股票红利，并以10：4比例用资本公积金转增股本，剩余部分结转下次分配。本预案尚需股东大会审议通过，并报证券管理部门批准后实施；审议通过了修改《公司章程》的议案：①将公司名称由“株洲火炬火花塞股份有限公司”变更为“湘火炬汽车零部件股份有限公司”。②将公司注册地址由原“湖南省株洲市红旗北路3号”变更为“湖南省株洲市河西黄河南路1号”。③公司的经营范围扩大，增加了：汽车零部件制造、汽车及配件、摩托车及配件经营等内容。④将原“董事会可以行使4000万元以下项目投资决策权”改为“董事会可以行使净资产的百分之二十以下项目投资决策权及授权董事会依法对外担保事项”；审议通过了调整公司董事的议案：李强先生因工作需要不再担任本公司董事，推选余长江先生为候选董事；审议通过了建立五项奖励基金，奖励金额按净利润5%以内的比例提取的议案；会议决定于1999年4月26日召开1998年年度股东大会。

1999年4月2日，公司第二届董事会99年度第四次会议通过如下决议：同意以吸收合并方式与湖南申湘股份有限公司合作，即由本公司吸收合并湖南申湘股份有限公司；授权郑悦先生办理吸收合并的前期谈判和材料申办工作。

1999年5月20日，公司第二届董事会99年度第五次会议通过如下决议：同意为上海星特浩企业有限公司向中国银行及上海市分行借款等值人民币贰亿元提供担保，期限为贰年。此议案尚需股东大会审议通过后生效；同意在山东设立有限责任公司；同意公司名称加上“集团”；名称变更为“湘火炬汽车零部件（集团）股份有限公司”。

1999年8月7日，公司第二届董事会99年度第六次会议通过如下决议：审议通过了1999年度中期报告；审议通过了1999年度中期分配预案：中期不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。

1999年8月19日，公司第二届董事会99年度第七次会议通过如下决议：同意协议收购新疆机械设备进出口公司，并拟投资900万元人民币将其改制为有限责任公司，成为本公司的控股子公司；同意与“日生集团株式会社”在上海外高桥保税区合资成立“湘炬

国际贸易(上海)有限公司”该公司注册资本 30 万美元, 本公司投资额占注册资本的 75%。

1999 年 9 月 8 日, 公司第二届董事会 99 年度第八次会议通过如下决议: 同意受让香港鸿本实业有限公司、香港鸿源贸易公司和 STEVE W.WANG 全资拥有的美国 MAT AVTOMOTIVE, INC. 和 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC 两家公司及在中国的九家公司的 75% 的股份及其相应股份的所有权益的议案, 并决定于 1999 年 10 月 15 日召开临时股东大会审议本预案。

1999 年 10 月 6 日, 公司第二届董事会 99 年度第九次会议通过如下决议: 同意投资江苏兴达钢帘线股份有限公司。

2、公司董事会严格遵照执行股东大会的决议。报告期内对 98 年度可供股东分配利润 85059875.64 元进行分配, 以 10: 5 比例派发股票红利, 并以 10: 4 比例用资本公积金转增股本。此次分配股权登记日为 1999 年 5 月 6 日, 除权日为 1999 年 5 月 7 日。红股与转增股的流通股上市交易日为 1999 年 5 月 11 日。本次所送红股所转增股份于 1999 年 5 月 11 日直接汇入股东证券帐户, 实施以上方案后, 公司总股本由 11668.8 万股增加至 22170.72 万股。

(七) 公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员情况

① 董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止
黄平	男	44	董事长	1998.1-2000.5
黄良才	男	58	副董事长、党委书记	1998.1-2000.5
聂新勇	男	44	董事、总经理	1998.1-2000.5
刘海南	男	51	董事、常务副总经理	1998.1-2000.5
余长江	男	36	董事、副总经理	1999.4-2000.5
陈力	男	41	董事、总会计师	1998.1-2000.5
唐万新	男	36	董事	1998.1-2000.5
郑悦	男	32	董事会秘书	1998.1-2000.5
范洪泉	男	36	董事长助理	1998.1-2000.5
谭旭	男	59	监事会召集人	1998.1-2000.5
郑荣新	男	38	监事	1998.1-2000.5
盛伦颜	男	32	监事	1999.4-2000.5
戴兴平	男	36	监事	1998.1-2000.5
王孚清	男	57	监事、工会副主席	1998.1-2000.5
易建国	男	49	副总经理	1999.1-2000.1
李惠海	男	37	副总经理	1999.1-2000.1
邓国如	男	49	副总经理	1999.1-2000.1
赵池柏	男	43	总工程师	1999.1-2000.1
周志军	男	32	总经济师	1999.1-2000.1
黄孟良	男	57	工会主席	1995.3-2000.3
黄学明	男	48	党委副书记	1995.12-1999.12

② 董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	年初持股数	年末持股数	年度内股份变动量	变动原因
黄良才	副董事长、 党委书记	14400	27360	+12960	98 年分红每 10 股 送 5 股, 公积金 每 10 股转增 4 股

刘海南	董事、常务 副总经理	9600	18240	+8640	同上
谭旭	监事会召集人	9600	18240	+8640	同上

③ 年度报酬情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额为 44.4 万元可划为四个区间：

4 万元/年，有 1 人；3 万元/年，有 2 人； 2.4 万元/年，有 1 人； 2 万元/年，有 16 人不在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员是董事唐万新

④ 报告期内因工作需要李强先生不再担任公司董事，刘勇先生不再担任公司监事。

⑤ 报告期内无聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况。

2、公司员工情况（包括控股子公司）

公司员工人数：期末 5858 人

专业构成：生产人员 4594 人

销售人员 190 人

技术人员 452 人

财务人员 101 人

行政人员 221 人

教育程度：博 士：5 人

研究生：15 人

本 科：262 人

大 专：677 人

中 专：492 人

其 它：4407 人

退休职工人数： 768 人

（八）本年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案

公司 1999 年财务经营状况经湖南开元会计师事务所审计确认，实现净利润 57,113,052.10 元，按《公司法》和《公司章程》的规定提取法定盈余公积金、法定公益金共计 10,772,757.77 元，提取职工奖励及福利基金 227,419.00 元，加上年未分配利润 66,178,638.17 元，扣除转作股本的普通股股利共计 58,344,000.00 元。可供股东分配利润为 53,947,513.50，本年度不分配也不转增。

（九）本报告期内公司信息公告刊登报纸为《证券时报》和《中国证券报》。

六、监事会报告

（一）监事会议的次数和内容

1999 年度共召开监事会议四次。

第一次会议于 1999 年 3 月 20 日召开，主要研究了监事会年度工作计划和重点，确定把监督的重点一是放在公司在资本运营中是否严格依照法律法规和公司章程，二是公司经营中，特别是主导产品销售过程中，管理是否适应市场变化的形势，三是使监事会工作更加规范化，严格实行《监事会工作条例》和《监事会决议执行制度》。

第二次会议于 99 年 4 月 30 日召开，会议主要内容是根据股东大会调整了部分监事的情况，对监事会的工作情况进行了小结。

第三次会议于 99 年 7 月 12 日召开，根据公司派员参加“全国监事会工作研讨班”的情况。对当前上市公司的监事会工作的现状及存在的问题，进行了交流和讨论，并对《中国证券报》上刊出的重庆百货和粤金曼二公司监事会的典型事例进行了讨论。各位监事一

致认为，公司监事会绝不能是一个摆设，起不了监督作用。必须站在全体股东的立场上，为了公司的发展，股东取得更大的回报来做好我们的监事会工作。

第四次会议于 99 年 9 月 2 日召开，主要内容是听取主管销售的副总经理对市场情况的汇报，各位监事对开发主产品市场的工作给予了肯定，对加强销售管理，降低销售成本和加强货款的回收，提出了意见。

（二）公司依法运作及对外投资情况

1999 年是公司调整产业结构，对外投资较多的一年。这又是关系到公司战略发展的一年。公司董事会作到了周密调查，严格论证，依照法定程序作出了各项对外投资的决策。监事会认为，公司的董事、经理等高层管理人员为公司的发展和股东的利益，殚精竭虑，恪尽职守。在执行公务中程序合法，未发现违反法律、法规和公司章程和损害公司利益的行为发生。

公司的对外投资，主要有以下几项：

1、收购 MAT 公司 75%股权，MAT 公司主要从事刹车盘、刹车毂等汽车及体育用品的制造，下设国内九家和国外二家子公司，该公司具有国内外稳定的市场和较好的发展前景。对 MAT 的控股，是本公司朝着大汽配方向发展的重要举措。

2、收购新疆 CMEC，该公司是经营进出口业务的公司。该公司成为湘火炬的子公司后，使本公司出口渠道更加通畅，大大增加了出口业务，为本公司产品进入国际市场拓宽了渠道。

3、收购江苏兴达公司 44.58%股权，该公司生产轮胎钢帘线，有一定的市场占有份额，发展前景良好。

监事会认为，公司在对外投资中，董事会遵循公司发展的战略方针，论证周密，决策果断，严格依照法律法规进行。未发现内幕交易和股东利益受到损害、公司资产流失的现象发生。

（三）公司的财务情况

1999 年度，公司销售收入为 55562.63 万元；净利润为 5711.31 万元，总资产为 116314 万元，每股净资产为 1.599 元/股，以上主要指标与上年度相比，都有了一定的提高，从而使股东的投资，得到较好的回报。

公司年度财务报告，已经过湖南开元会计师事务所的审计，且没有保留意见和解释性说明。财务报告真实地反映了公司 99 年度的财务状况和经营成果。

（四）关联交易

本报告期内公司无重大关联交易

七、重要事项

（一）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司、公司董事会及高级管理人员均未受监管部门的处罚。

（三）报告期内公司无控股股东变更情况，公司无董事会换届情况，亦无总经理变更、解聘或新聘董事会秘书的情况

报告期内因工作需要李强同志不再担任公司董事，改选余长江同志为公司董事。

（四）报告期内公司收购、吸收合并等事项的简要说明

1、报告期内公司第二次临时股东大会通过了如下决议“关于受让香港鸿本实业有限公司、香港鸿源贸易公司和 STEVE W.WANG 全资拥有的美国 MAT AUTOMOTIVE,INC. 和 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES,INC 两家公司及在中国的九家公司的股份及其相应股份的所有权益的议案”。通过本次受让，公司可以直接进入全球最大的汽配市场—美国市场，与国际市场接轨，能更加积极主动地迎接中国加入 WTO 后国内汽车零部件工业所

面临的严峻挑战。该受让已获得国家计委批文。收购 MAT 本年度取得投资收益 1220.49 万元，占本公司全年净利润的 21.36%。（详情见 1999 年 10 月 16 日的《证券时报》和《中国证券报》）。

2、报告期内公司董事会讨论通过了“同意收购新疆机械设备进出口公司的决议”。新疆机械设备进出口公司是以进出口贸易为主体的综合性企业，拥有广阔的市场和良好的声誉，收购该公司将为实现公司的战略目标创造条件。此次收购总价为 153.46 万元，收购工作在年底完成。（详情见 1999 年 11 月 27 日的《证券时报》和《中国证券报》）。

3、报告期内董事会讨论通过了“同意投资江苏兴达钢帘线股份有限公司的决议”。江苏兴达钢帘线股份有限公司的主要产品钢帘线作为骨架材料主要用于汽车子午线轮胎工业，产品市场前景看好，且该公司在技术、质量和价格上在国内市场具有较强的竞争优势。本次转让价格为每股人民币 1.08 元（其中 0.02 元为转让手续费），转让股份为 6000 万股，占兴达公司总股本的 44.58%，股权转让性质为法人股。现 6000 万股股份的股权交割和股东更名手续业已完成。本年按权益法核算取得投资收益 137.05 万元，占本公司全年净利润的 2.4%。（详情见 1999 年 12 月 23 日的《证券时报》和《中国证券报》）。

（五）重大关联交易事项

本年度内公司无重大关联交易事项

（六）公司与控股股东在人员、资产、财务方面已实现了“三分开”，人员独立、资产完整、财务独立。

（七）本报告期末与其他公司发生资产托管、承包、租赁经营等情况。

（八）本报告期内公司继续聘任湖南开元会计师事务所为境内审计会计师事务所。

（九）其它重大合同（含担保等）及其履行情况

1、报告期内公司第一次董事会通过委托新疆口岸投资有限公司投资的决议，委托投资金额为人民币 1500 万元，投资期限为壹年以内，投资收益为投资金额的 15%。（本息已全部收回）。

2、报告期内经董事会讨论通过，第一次临时股东大会批准，公司为上海星特浩企业有限公司向中国银行总行及上海市分行借款等值人民币贰亿元提供担保，期限为贰年

（十）公司报告期内更改名称或股票简称的情况

报告期内，经公司董事会讨论通过，并由公司 1998 年年度股东大会批准，公司的名称由“株洲火炬火花塞股份有限公司”变更为“湘火炬汽车零部件股份有限公司”。此次更名获国家工商局批准，并已更名完毕，更名后公司简称和股票代码不变。（详情见 1999 年 6 月 11 日的《证券时报》和《中国证券报》）。

八、财务会计报告

（一）审计报告

开元所（2000）股审字第 021 号审计报告

湘火炬汽车零部件股份有限公司全体股东：我们接受委托，审计贵公司 1999 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、1999 年度母公司及合并的利润及利润分配表和 1999 年度母公司及合并的现金流量表。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，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，贵公司上述会计报表符合《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 日的财务状况和 1999 年度的经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

湖南开元会计师事务所

中国注册会计师：杨迪航

湖南·长沙

中国注册会计师：严萍

(二) 会计报表 (见附表)

(三) 会计报表附注

九、公司的其他有关资料：

(一) 公司首次注册登记的日期：1993 年 12 月 17 日

公司地址：湖南省株洲市红旗北路 3 号

公司变更注册登记的日期：1999 年 6 月 2 日

公司地址：湖南省株洲市河西黄河南路 1 号

(二) 企业法人营业执照注册号：4300001000391 (3—1)

(三) 税务登记号：430202183783713

(四) 公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记公司

(五) 公司聘请的会计师事务所名称：湖南开元会计师事务所

办公地址：湖南省长沙市芙蓉中路 490 号

十、备查文件：

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 2、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和公告的原稿。

湘火炬汽车零部件股份有限公司

二〇〇〇年三月三十日

会计报表附注

附注1： 公司简介

湘火炬汽车零部件股份有限公司（以下简称本公司），系1992年12月15日经湖南省人民政府办公厅以湘政办函（1992）329号文批复，并经中国证券监督管理委员会以证监发审字（1993）54号文件复审同意，由原株洲火花塞厂以募集方式改组而设立。1993年12月17日经湖南省工商行政管理局依法核准登记注册，注册号18378371-3，注册资本6800万元人民币。经深圳证券交易所深67号文件批准，于1993年12月20日在深圳证交所挂牌上市交易。经股东大会通过，送93、94年度红股后，注册资本变更为9724万元。1997年11月6日，经国家国有资产管理局（国资企发[1997]285号）批准，株洲市国有资产管理局将其持有的2500万股国有股协议转让给新疆德隆国际实业总公司，股权性质变更为法人股。1998年4月经董事会决议，湖南省证监会以湘证监字[1998]63号文批复同意，送97年度红股及转增股本后，注册资本变更为11668.80万元，并已经湖南省工商行政管理局依法核准变更登记。

1999年3月22日，经财政部财管字（1999）58号文批复，同意株洲市国有资产管理局将其所持有的322.80万股国有股转让给株洲天祥商贸有限责任公司，股权性质变更为法人股。同时经公司董事会决议以10：5的比例派发股票红利，并按10：4的比例用资本公积金转增股本，1999年4月26日经股东大会表决通过。送红股及转增股本后，公司总股本变更为22170.72万股，并已办妥工商变更登记。

本公司经营范围：汽车零部件、水封件、标准件、刚玉喷嘴、特种工业陶瓷、电热塞制造；本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务，本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口业务（国家规定的一、二类进口商品除外）；汽车（不含小轿车）及配件、摩托车及配件、机械电器设备、计算机主机及配件、五金、百货、政策允许的金属材料、化工原料销售；提供表格、作业本、包装物印刷及电脑软件开发、金属喷塑、汽车修理、货运服务。

附注2： 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《股份有限公司会计制度》及有关补充规定。

2、 会计年度

采用公历年制，即每年公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、 记帐本位币

本公司以人民币作为记帐本位币。

4、 记帐基础和计价原则

本公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、 外币业务核算方法

本公司发生的外币业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折合为人民币记帐。期末将货币性项目中外币余额按当日市场汇价进行调整。因汇价变动发生的差额，作为汇兑损益计入“财务费用”、“在建工程”等科目。

6、 外币会计报表的折算方法

（1） 资产负债表

①所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记帐本位币。

②所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公

司记帐本位币。

③ “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示。

④折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目的合计数的差额，作为外币会计报表折算差额。

(2) 利润表和利润分配表

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合并会计报表的会计期间的平均汇率折算为母公司记帐本位币。平均汇率根据当期期初、期末市场汇率计算确定。

7、现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短（指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

8、坏帐核算方法

(1) 坏帐的确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍然不能收回的应收款项；或者因债务人逾期未履行偿债义务超过三年且具有明显特征表明确实无法收回的应收款项。

(2) 坏帐损失的核算方法及坏帐准备的计提方法和计提比例：本公司坏帐损失的核算采用备抵法。根据期末应收款项（包括应收帐款和其他应收款）余额，按帐龄分析法对应收款项计提坏帐准备。计提的比例为：帐龄在 1 至 2 年内的应收款项，按其期末余额的 5%计提，帐龄在 2 至 3 年的应收款项，按其期末余额的 10%计提，帐龄在 3 年以上的，按其期末余额的 30%计提。

9、存货核算方法

(1) 存货的分类：存货分为原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、包装物、在途材料、辅助材料等。

(2) 存货的计价：

a 原材料,库存商品按计划成本进行日常核算，期末分摊材料成本差异与产品成本差异，将产品生产及销售的计划成本调整为实际成本。

b 低值易耗品按取得时的实际成本计价，发出领用时采用一次摊销法。

c 期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

10、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价方法：按取得短期投资时支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用入帐，但不包括已宣告而尚未领取的现金股利和已到期但尚未领取的利息。

(2) 短期投资收益确认方法：待投资转让或到期兑付时确认投资收益并计入当期损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：

a、短期投资跌价准备的确认标准：公司年末根据短期投资的市价低于成本的差额确认短期投资跌价准备。

b、短期投资跌价准备的计提方法：按投资类别的成本与市价孰低法计价。

11、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

a、长期股权投资计价：按取得投资时实际支付的全部价款，或放弃非现金资产的公允价值，包括税金、手续费等相关费用入帐。但不包括为取得长期股权投资所发生的评估、审计、咨询等费用。

公司持有被投资单位 20%（含 20%）以上的表决权资本，或虽投资不足 20%，但具有重大影响，采用权益法核算。公司持有被投资单位 20%以下表决权资本，或虽投资占 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

b、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益；采用权益法核算的单位，期末按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

c、长期股权投资采用权益法时，取得投资时的投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，或因追加投资等原因引起股权比例发生变动，对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额计入“股权投资差额”。

d.股权投资差额如有合同规定投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(2) 长期债券投资

a、长期债券投资计价，按实际支付的全部价款，扣除经纪人佣金、税金、手续费等附加费用，以及自发行日起至取得日止的利息后的余款入帐。

b、长期债券投资按期计算应收利息，扣除债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。

c、长期债券投资的溢价或折价的摊销采用直线法，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法

a、长期投资减值准备的确认标准为：对于有市价的长期投资，出现以下迹象之一的，即应计提长期投资减值准备：①市价持续 2 年低于帐面价值；②该项投资暂停交易一年；③被投资单位当年发生严重亏损；④被投资单位持续 2 年发生亏损；⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。对于无市价的长期投资，出现以下迹象之一的，即应计提长期投资减值准备：①政治或法律环境出现了不利于被投资单位的重大变化；②被投资单位所供应的商品或提供的劳务不能适应市场需求的变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；③被投资单位的财务状况、现金流量发生严重恶化，如进行清理整顿、清算，被投资单位的所有者权益为负数等。

b.长期投资减值准备的提取方法：采用逐项计提的方法。如由于市价持续大跌或经营状况恶化等原因导致其可收回价值低于长期股权投资帐面价值的，应按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足抵冲的差额部分，确认为当期投资损失。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，应在原已确认的投资损失的范围内转回。

12、固定资产的计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准

使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、器具、工具等资产以及不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，且使用年限超过两年的，作为固定资产核算。

(2) 固定资产的计价方法

①购入的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本及交纳的有关税金等记帐；

②自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出记帐；

③投资者投入的固定资产，按评估确认价值记帐；

④融资租赁的固定资产，按租赁协议确定的价款、运费、保险费、安装调试费用等支出记帐；

⑤在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产价值，加上由于改建、

扩建而发生的支出，减改建、扩建过程中的变价收入记帐；

⑥盘盈固定资产，按重置完全价值记帐；

⑦接受捐赠的固定资产，按同类资产市场价值估计记帐，或根据所提供的有关凭据记帐。接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

(3) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法分类计提折旧，净残值率 3%，各类固定资产折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率(%)
房屋建筑物	35	2.77
机器设备	12	8.09
运输设备	8	12.12
其他	15	6.47

13、在建工程核算方法

本公司在建工程成本包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。在建工程在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。交付使用之前发生的工程借款利息和外币折算差额计入在建工程成本，属于固定资产交付使用之后发生的，计入当期损益。

14、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产的计价

购入的无形资产，按实际支付的价款入帐；股东投入的无形资产，按评估确认的价值入帐；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、聘请律师费等入帐，开发过程中发生的费用，计入当期损益。

(2) 无形资产的摊销方法

无形资产采用分期平均摊销法。合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限平均摊销；经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限平均摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

15、开办费、长期待摊费用摊销方法

(1) 开办费自公司开始生产经营的当月起，按 5 年期限平均摊销，若金额不大，可在开始经营的当月一次摊销。

(2) 租入固定资产的改良支出，在租赁期内平均摊销；固定资产大修理支出在大修理间隔期内平均摊销。

16、收入确认原则

(1) 商品销售：公司已将产品、商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，且不再对该产品、商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的收入已收到或取得了收款的凭据，并且与销售该产品、商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度开始并完成的，在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的凭据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属于不同的会计年度，且在资产负债表日能对该交易的结果作出估计的，按完工百分比法确认收入。

(3) 其他单位（或个人）使用本企业资产：与交易有关的经济利益能够流入本企业，收入的金额能够可靠的计量。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法

本公司根据财政部财会字（1995）11 号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报

表。

(1) 合并范围：本公司以直接或间接方式拥有 50%以上（不含 50%）权益性资本的被投资企业和虽不足半数以上，但实际拥有其控制权的其他被投资企业。

(2) 编制方法：以母公司和子公司的个别会计报表为基础，合并资产、负债，所有者权益以及利润表各项目，并将母公司和子公司、子公司相互之间发生的经济业务对个别会计报表有关项目的影响进行抵消。

19、会计政策变更及其理由

本公司根据财政部财会字（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》的规定，从 1999 年 1 月 1 日起，会计政策作如下的变更：

(1) 坏帐准备原按应收帐款年末余额的 3‰计提，现改作按应收款项的帐龄分析法计提，根据债务单位的财务状况，现金流量等情况，规定计提比例为：对帐龄为 1 至 2 年的应收款按其期末余额的 5%计提；对帐龄为 2 至 3 年的应收款按其期末余额的 10%计提；对帐龄为 3 年以上的应收款按其期末余额的 30%计提。

(2) 期末短期投资原按成本计价，现改作按成本与市价孰低计价，并按投资类别计提跌价准备。本公司本年度未发生短期投资市价低于成本的情况，故未计提跌价准备。

(3) 期末存货原按成本计价，现改按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

(4) 期末长期投资原不计提减值准备，现改作按单项投资计提减值准备。

上述会计政策变更对会计报表产生的影响已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数，利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累计影响数为 11515711.12 元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为 10877790.32 元，存货计价方法变更的累计影响数为 238045.80 元，长期投资计价方法变更的累计影响数为 399875.00 元；由于会计政策的变更，调减了 1998 年度的净利润 700351.3 元，调减了 1999 年年初留存收益 11402774.89 元，其中，未分配利润调减了 9157237.47 元，盈余公积调减了 2245537.42 元，利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 8561938.87 元。

附注 3： 税项

(1) 增值税：内销商品适用税率 17%，外销商品适用零税率。

(2) 营业税：适用税率 5%。

(3) 所得税：根据湖南省人民政府湘政函（1998）186 号文的批复，本公司所得税先按 33%税率计征上缴，财政再按征税基数的 18%返还，本公司实际税负为 15%。

(4) 其他税费按规定缴纳。

附注 4： 控股子公司

金额单位：万元

1、控股子公司

序号	控股子公司名称	法定代表人	注册资 本	经营范围	本公司对 其投资额	所占权益比例%	
						直接	间接
1	株洲火炬房地产开发有限责任公司	余长江	950	房地产开发等	880	92.63	
2	株洲火炬活塞销有限责任公司	聂新勇	2500	活塞销等	2250	90	
3	株洲火炬建筑有限责任公司	刘海南	120	工程建设	108	90	

4	火炬汽配进出口有限责任公司	黄平	2000	机电产品进出口等	1800	90	10
5	山东火炬汽车销售有限责任公司	郑悦	500	汽车及摩托车配件等	450	90	
6	湘炬国际贸易（上海）有限责任公司	黄平	USD30	国际贸易等	USD22.5	75	
7	杭州鸿源体育用品有限责任公司	邱燕	USD80	健身器材，五金工具等	687.4	75	
8	青岛鸿本机械有限责任公司	王炜	USD10	五金工具，机械设备等	61.56	75	
9	大连鸿源机械制造有限责任公司	王炜	USD150	五金工具，汽车配件等	420.79	75	
10	天津鸿本机械制造有限责任公司	王炜	USD160	轻工机械，汽车零部件等	1617.07	75	
11	唐山鸿本机械制造有限责任公司	王炜	USD10	铁制栏杆，五金工具	44.77	75	
12	天津鸿本国际贸易有限责任公司	孟庆功	USD20	国际贸易，简单加工	54.95	75	
13	莱州鲁源汽车配件有限责任公司	王炜	1402	汽车刹车盘等	1060.43	75	
14	杭州鸿源机械制造有限责任公司	邱燕	USD50	五金工具，机械设备等	230.48	75	
15	昆山鸿源机械制造有限责任公司	邱燕	USD85	五金工具，轻工机械等	198.43	75	
16	MAT AUTOMOTIVE, INC.	Steve w .wang		消费品，汽车零部件进口销售	3803.65	75	
17	MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC.	Steve w .wang		消费品进口销售	5705.47	75	

2. 本公司 1999 年度合并会计报表范围变更：

序号	新增合并的对象	增加理由
(1)	山东火炬汽车销售有限公司	本公司对其投资并直接拥有 90%的股份
(2)	湘炬国际贸易（上海）有限责任公司	本公司对其投资并直接拥有 75%的股份
(3)	亚非汽车连锁有限公司	本公司子公司对其投资并间接拥有 90%股份
(4)	杭州鸿源机械制造有限公司	本公司对其投资并直接拥有 75%的股份
(5)	青岛鸿本机械有限责任	本公司对其投资并直接拥有 75%的股份
(6)	大连鸿源机械制造有限公司	本公司对其投资并直接拥有 75%的股份
(7)	天津鸿本机械制造有限公司	本公司对其投资并直接拥有 75%的股份
(8)	唐山鸿本机械制造有限公司	本公司对其投资并直接拥有 75%的股份
(9)	天津鸿本国际贸易有限公司	本公司对其投资并直接拥有 75%的股份
(10)	莱州鲁源汽车配件有限公司	本公司对其投资并直接拥有 75%的股份
(11)	杭州宏源体育用品有限公司	本公司对其投资并直接拥有 75%的股份
(12)	昆山鸿源机械制造有限公司	本公司对其投资并直接拥有 75%的股份
(13)	美国 MAT MIDWEST 公司	本公司对其投资并直接拥有 75%的股份
(14)	美国 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES 公	本公司对其投资并直接拥有 75%的股份

3. 本年内购买股权而增加的控股子公司的情况

名称	购买日
杭州鸿源体育用品有限责任公司	99.11.1

杭州鸿源机械制造有限公司	99.11.1
昆山鸿源机械制造有限公司	99.11.1
莱州鲁源汽车配件有限责任公司	99.11.1
青岛鸿本机械制造有限公司	99.11.1
大连鸿源机械制造有限公司	99.11.1
天津鸿本机械制造有限公司	99.11.1
天津鸿本国际贸易有限责任公司	99.11.1
唐山鸿本机械制造有限公司	99.11.1
MAT AUTOMOTIVE, INC.	99.11.1
MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC.	99.11.1

本公司收购的上述 11 家公司 75% 的股权系外商 STEVE W. WANG 全资拥有的公司股权。交易双方于 1999 年 9 月签订了股权转让协议，并于 1999 年 10 月 15 日经临时股东大会决议通过，同时于 1999 年 11 月 1 日支付了 13885 万元股权购买款。此事项业已公告，故股权购买日确定为 1999 年 11 月 1 日。

附注 5： 会计报表主要项目注释

1、 货币资金

项 目	期初数	期末数
现金	857404.55	1273893.81
银行存款	21298332.00	117175978.97
其他货币资金	3000.00	3000.00
合 计	22158736.55	118452872.78

其中：外币 3178987.95 美元，折算汇率：1USD=8.2793RMB

货币资金期末比期初增幅 434.57%，主要系本年度会计报表合并范围增加及年末银行借款增加所致。

2、 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
其他投资			20000000.00	
合 计			20000000.00	

短期投资系本公司的子公司将暂时闲置的资金委托管理，有固定回报，故未计提短期投资跌价准备。

3、 应收帐款、其他应收款、预付帐款、应收票据、应收补贴款

(1) 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	43848751.23	48.74		169542405.46	78.30	
1-2 年	7250714.15	8.06	362535.71	6573647.29	3.04	328682.36
2-3 年	8868644.87	9.86	886864.49	9499659.26	4.39	949965.93
3 年以上	29995563.63	33.34	8998669.09	30903888.79	14.27	9271166.62

合计 89963673.88 100.00 10248069.29 216519600.80 100.00 10549814.91
 应收帐款期末比期初增幅 140.67%，主要系本年度会计报表合并范围增加所致。
 应收帐款主要明细项目如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
中国机械进出口公司	4927827.10	一年以内	货款
宝钢集团进出口公司	3908373.97	一年以内	货款
浙江茶叶进出口公司	2874732.53	一年以内	货款
中国北方工业进出口公司	10355241.08	一年以内	货款
香港大光荣公司	6068069.86	一年以内	货款
CHERVN	11192192.38	一年以内 (2000年1月已全部收回)	货款

(2) 其他应收款

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	41225479.27	89.20		104904488.78	92.02	
1-2年	2343197.08	5.07	117159.85	5901053.58	5.18	295052.68
2-3年	60081.98	0.13	6008.20	852651.06	0.75	85265.11
3年以上	2588146.68	5.60	776444.00	2336562.99	2.05	700968.87
合计	46216905.01	100.00	899612.05	113994756.41	100.00	1081286.66

其他应收款比上年增加 33968659.37 元,增幅 73.5%,主要系会计报表合并范围增加所致。

其他应收款主要明细项目如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
新疆生命红红花开有限公司	30000000.00	一年以内	定金 注 1
江苏兴达钢帘线股份有限公司	7884000.00	一年以内	预付股权收购款
兴化戴南镇建筑公司	1620000.00	一年以内	预付股权收购款

注 1. 系本公司的子公司采购商品所支付的定金。

(3) 预付帐款

	期初数		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	15601742.61	88.83	51550641.97	88.56
1-2年	875756.30	4.99	3923855.23	6.74
2-3年	1020565.27	5.81	1452969.77	2.50
3年以上	65670.11	0.37	1284555.63	2.20
合计	17563734.29	100.00	58212022.60	100.00

预付帐款比上年增加 43930728.76 元,主要系会计报表合并范围增加所致。

预付帐款主要明细项目如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
吉尔尼斯共和国特尔曼公司	30000000.00	一年以内	预付货款
沈阳鸿本机械公司	2000000.00	一年以内	预付货款

新疆轴承厂 5332879.51 一年以内 预付货款
 应收款项中无持本公司 5%（含 5 %）以上股份的股东单位的欠款

(4) 应收票据

期初数	期末数
88106990.59	3222270.00

应收票据年末比年初下降 96.34%，系应收票据到期收回。

4、存货及存货跌价准备

项 目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	13119389.13	238045.80	34462162.38	246729.69
委托加工材料	1350537.93		3839240.83	
低值易耗品	469224.37		955106.20	126503.32
库存商品	26613060.53		143847856.62	
在产品	5654396.96		13821033.37	
包装物	611042.60		1306762.22	
自制半成品	8335583.81		9550971.32	
合 计	56153235.33	238045.8	207783132.94	373233.01

存货年末比年初上升 151629897.61 元，系本年度会计报表合并范围增加，业务范围扩大所致。

5、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
房租	0	530449.61	3419.60	527029.94
MIDWEST AIR	0			
TECHNOLOGIES 公司待摊费用		7190091.85	0	7190091.85
合计		7720541.46	3419.60	7717121.79

6、长期投资

(1)

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	3990581.23	399875.00	111115738.46	2178185.26	112928134.43	399875.00
长期债权投资	31290.00			11976.00	19314.00	
合 计	4021871.23	399875.00	111115738.46	2190161.26	112947448.43	399875.00

长期投资年末比年初增加 108925577.20 元，主要系新增投资所致。

(3) 长期股权投资

A. 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司股权的比例	投资金额	减值准备	备注
---------	------	------	-------------	------	------	----

临沂地区汽车配件厂	法人股	50000.00		50000.00	50000.00	注 1
四川西南机械厂	法人股	30000.00		30000.00	30000.00	注 1
株洲环球皮革厂	法人股	96000.00		96000.00	96000.00	注 1
株洲汽车齿轮厂	法人股	1000000.00	3.65%	1680000.00		
合计		1176000.00		1856000.00	176000.00	

注 1: 投资款估计难以收回, 故全额计提长期投资减值准备。

B. 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	权益比例	减值准备	本期权益增减额	累计权益增减额	备注
深圳火炬工业公司		708666.23					
株洲火炬实业开发总公司		165875.00		165875.00			注 2
株洲证券台	94.6.14	58000.00		58000.00			
江苏兴达钢帘线股份有限公司	99.11.23	64800000.00	44.58%		1370570.35		
中国机械设备海南股份有限公司	99.10.17	879605.00	0.659%				
宁波华煦包装材料有限公司		200000.00					
PRD Venture 公司		124189.50					
Orion 公司		2069825.00					
合计		69006160.73			1370570.35		

注 2: 投资款估计难以收回, 故全额计提长期投资减值准备。

C. 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
MATAUTOMOTIVE, INC 等 11 家公司	41671548.61	30 年	976145.26	40695403.35

股东大会于 1999 年 10 月 15 日通过受让香港鸿本实业有限公司、香港鸿源贸易公司和 STEVE.WANG 全资拥有的美国 MATAUTOMOTIVE, INC. 和 MIDWESTAIRTECHNOLOGIES, INC. 两家公司及在中国的九家公司的 75% 的股份及其相应股份的所有权益, 本次协议受让上述公司 75% 股权的受让价格的确认采取国际上通行的方法, 即以上述公司年盈利能力为基础, 参考资产评估值最终确认受让价格。受让价格为叁仟叁佰万美元, 受让价与上述公司 99 年 10 月 31 日的净资产之间的差额确认为股权投资差额并按合同规定的投资期限平均摊销。

(3) 长期债权投资

债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息	减值准备	备注
电力债券	19314.00	还本不计息	19314.00	99 年以后					

合 计 19314.00 19314.00

7、固定资产及折旧

资产类别	期初数	本期增加	本年减少	期末数	备注
A. 固定资产原值					
(1) 房屋及建筑物	64869869.55	30791727.26	--	95661596.81	
(2) 机器设备	110243196.84	84889073.11	69760.92	195062509.03	
(3) 电子设备	30173.00	9076037.32	--	9106210.32	
(4) 运输工具	7230824.92	6042214.60	779786.29	12493253.23	
(5) 其他	8757350.34	7571156.77	--	16328507.11	
合 计	191131414.65	138370209.06	849547.21	328652076.50	
B. 累计折旧					
(1) 房屋及建筑物	14972410.71	5155113.95	--	20127524.66	
(2) 机器设备	28861773.02	20966336.83	25791.89	49802317.96	
(3) 电子设备	173.76	4586505.85	--	4586679.61	
(4) 运输工具	3001036.66	2050319.64	494863.69	4556492.61	
(5) 其他	2692248.05	1633096.93	--	4325344.98	
合 计	49527642.20	34391373.20	520655.58	83398359.82	
净值	141603772.45			245253716.68	

其中：由在建工程转入固定资产合计 31185191.63 元。

其中：出售固定资产合计 849547.21 元。

固定资产期末比期初增加 71.95%，主要系公司在建工程转入及会计报表合并范围增加所致。

8、在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入固 定资产	其他 减少 数	期末数	资金进 来源度
波带装配线	21651285.43	4261779.29	25913064.72		0.00	
AC 装配线	1337629.25		1132216.19		205413.06	
房屋扩建	208831.18	8100.00			216931.18	
待安装设备	7510589.01	881850.40	4007296.78		4385142.63	
汽车大市场	492444.85	136432.48			628877.33	
融电线路工程	186482.42	778116.37	132613.94		831984.85	
刹车盘技术改造等		6648119.45			6648119.45	
合计	31387262.14	12714397.99	31185191.63		12916468.50	

在建工程期末比期初减少 58.84%，主要系公司波带装配线完工转入固定资产所致。

其中：利息资本化

	期初数	本期增加	本期转入固定 资产	期末数
波带装配线	1690021.18	993684.25	2683705.43	0.0
AC 装配线	100616.96	31632.70		132249.66
待安装设备	1270108.54	1193626.70	36710.30	2427024.94

合 计	3060746.68	2218943.65	2720415.73	2559274.60
-----	------------	------------	------------	------------

9、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	剩余摊销 期限
AC 专利权		6879142.50			742126.94	6137015.56	8 年
土地 使用 权		21213800.87	10924727.65		406788.94	31731739.58	63-49 年
合 计		28092943.37	10924727.65		1148915.88	37868755.14	

无形资产期末比期初增加 34.41%，主要系合并会计报表范围增加导致土地使用权增加所致。

10、开办费、长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	284441.81	1724875.98	499989.25	1509328.54
长期待摊费用	2200000.00	1191288.41	550000.00	2841288.41
合 计	2484441.81	2916164.39	1049989.25	4350616.95

11、短期借款、一年内到期的长期借款

A. 短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	102727000.00	
担保借款	19550000.00	354480000.00
信用借款		18018278.79
押 汇	6570000.00	13000000.00
其 他		
合计	128847000.00	385498278.79

短期借款期末比期初增加 256651278.79 元，增幅 199.19%，系年末借款增加 2 亿元及会计报表的合并范围扩大所致。

B. 一年内到期的长期借款

项 目	期初数	期末数
担保贷款	7200000.00	--
分期还本付息贷款		1631676.16(\$197079.00)
合 计	7200000.00	1631676.16

12、应付票据

期初数	期末数
7150000.00	131611795.66

① 无欠持本公司 5%（含 5 %）以上股份的股东单位的款项。

② 应付票据增加 24461795.66 元，主要系本年合并会计报表范围增加所致。

13、应付帐款

期初数	期末数
34502075.27	108991241.18

① 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

② 应付帐款增加 744890165.91 元, 增幅 215.90%, 主要系本年合并会计报表范围增加所致。

14、应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	5058341.65	11193463.90
营业税	437303.77	465367.56
土地增值税	-15000.00	
城市建设维护税	329794.72	420414.57
房产税	213097.75	195950.72
个人所得税	24598.66	47966.68
企业所得税	7676491.01	17488734.36
土地使用税	246274.05	201,646.05
合计	13970901.61	30013543.84

15、预提费用

费用类别	期初数	期末数	结存原因
利息		19031.48	预提利息
房租		286831.40	预提房租
其他		4410755.68	(美国 MAT 公司)
合计		4716618.56	

16、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
工行奔龙支行	30300000.00	99.4.29-2001.12.20	6.105‰	担保
美国国家银行	2483044.86 (\$299910.00)	36 个月分期归还	7.68%	设备
Citibank	4139650.00 (\$500000.00)	信用期至 2000.4.30	基本利率	存货与应 收款项
Citibank	3583910.27 (\$432876.00)	24 个月分期归还	7.5%	设备
Interior investments	179354.47 (\$21663)	每月归还\$1410.65	9.00%	家俱
减:一年内到期的	1631676.16 (\$197079.00)			
合计	39054283.44			

17、股本

年初数	本年增加			小计	年末数
	送股	公积金转 股	其他		

①、未上市流通股份

发起人股份	49368000	24684000*	19747200*	44431200	93799200
其中：国家持有股份	19368000	8070000	6456000	-3228000**	11298000
境内法人持有股份	30000000	16614000	13291200	3228000	33133200
其他					
募集法人股份					
内部职工股					
优先股或其他					
未上市流通股合计	49368000	24684000	19747200	44431200	93799200

②、已上市流通股份

人民币普通股	67320000	33660000	26928000	60588000	127908000
已上市流通股合计	67320000	33660000	26928000	60588000	127908000

③、股份总数

116688000	58344000	46675200	105019200	221707200
-----------	----------	----------	-----------	-----------

*:1999年3月22日公司董事会决议以10:5的比例派发股票红利,并按10:4的比例用资本公积金转增股本,经1999年4月26日股东大会表决通过。

**：1999年3月22日,经财政部财管字(1999)58号文批复,同意株洲市国有资产管理局将其所持有3228000国有股转让给株洲天祥商贸有限责任公司,股权性质变更为法人股。

18、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
接受捐赠资产准备	50761.24	471897.30		522658.54
资产评估增值准备	7701938.40			7701938.40
其他资本公积转入	85936797.60		46675200.00	39261597.60
合计	93689497.24	471897.30	46675200.00	47486194.54

1999年3月22日公司董事会决议按10:4的比例用资本公积金转增股本,1999年4月26日股东大会表决通过,因此,资本公积金转增股本46675200元。

19、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	9581791.85	7910967.11		17492758.96
公益金	9035603.59	2861790.66		11897394.25
任意盈余公积	1869516.22			1869516.22
合计	20486911.66	10772757.77		31259669.43

按财政部财会字(1999)35号文的精神,计提四项准备金采用追溯调整法调减了99年年初盈余公积2245537.41元。

20、未分配利润

期初余额	本期增加数	本期减少数	期末数
66178638.17	46112875.33	58344000.00	53947513.50

按财政部财会字(1999)35号文的精神,计提坏帐准备等四项准备金采用追溯调整法调减了99年年初未分配利润9157237.47元。

本期减少数系根据董事会决议以 10:5 的比例派送股票红利所致。

21、财务费用

类别	上年发生数	本年发生数
利息支出	9650106.05	12880840.14
减：利息收入	84145.28	910821.85
汇兑损失		0
减：汇兑收益	896312.36	2692002.39
金融机构手续费等	56915.25	139864.26
合计	8726563.66	9417880.16

22、投资收益

项 目	上年发生额	本年发生额
股权投资收益	-15650.80	158298.16
债权投资收益	22000.00	350.00
联营或合营公司分配来的利润	3000000.00	2250000.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额		1370570.35
合 计	3006349.20	3779218.51

23、补贴收入

项 目	金 额
外汇补贴收入	142046.95
其他	147467.00
合 计	289513.95

24、收到的其他与投资活动有关现金 24053818.93 元,系并入本年度购买的子公司股权购买日现金余额。

25、母公司会计报表主要项目注释

①、应收帐款

帐 龄	金额	期初数		期末数		
		比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	36937721.38	48.78		35977818.76	47.29	
1-2 年	4329311.20	5.72	216465.56	4469815.19	5.87	223490.76
2-3 年	7381774.28	9.75	738177.43	7185275.69	9.44	718527.57
3 年以上	27068235.46	35.75	8120470.64	28459391.86	37.40	8537817.56
合计	75717042.32	100.00	9075113.63	76092301.50	100.00	9479835.89

应收帐款主要明细项目如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
沈阳新光汽车制造公司发动机厂	311970.64	一年以内	货款
哈尔滨东安微型发动机公司	348068.54	一年以内	货款
北京内燃机总厂	333739.84	一年以内	货款

琼港轻骑摩托车开发公司	431439.04	一年以内	货款
航空南方动力机械公司	382688.64	一年以内	货款

应收帐款中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

②、其他应收款

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	39120901.87	90.37		162709183.10	96.89	0
1-2年	2164600.03	5.00	108230.00	2507483.94	1.49	125374.20
2-3年	53625.17	0.12	5362.52	790113.52	0.47	79011.35
3年以上	1952873.68	4.51	585862.10	1927562.24	1.15	578268.67
合计	43292000.75	100.00	699454.62	167934342.80	100.00	782654.22

其他应收款主要明细项目如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
湘炬国际贸易(上海)有限责任公司	30000000.00	一年以内	垫付款 注1
江苏兴达钢帘线股份有限公司	7884000.00	一年以内	预付股权收购款
兴化戴南镇建筑公司	1620000.00	一年以内	预付股权收购款
山东火炬汽车销售有限责任公司	17300000.00	一年以内	垫付款 注1
火炬汽配进出口有限责任公司	73497522.80	一年以内	垫付款 注1

注1:系本公司为下属子公司所垫付的流动资金。

③、长期投资

(1)

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	34369086.43	399875.00	269349321.87	1278185.26	302440223.04	399875.00
长期债权投资	26590.00			10636.00	15954.00	
合计	34395676.43	399875.00	269349321.87	1288821.26	302456177.04	399875.00

(2) 长期股权投资

A. 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司股权的比例	投资金额	减值准备
临沂地区汽车配件厂	法人股	50000.00		50000.00	50000.00
四川西南机械厂	法人股	30000.00		30000.00	30000.00
株洲环球皮革厂	法人股	96000.00		96000.00	96000.00
株洲汽车齿轮厂	法人股	1000000.00	3.65%	1680000.00	0
合计		1176000.00		1856000.00	176000.00

B. 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止 期	投资金额	权益比 例 (%)	减值准备	本期权益增 减额	累计权益增减 额	备注
深圳火炬工业公 司		708666.23					
株洲火炬实业开 发总公司		165875.00		165875.00			
株洲证券台	94.6.14	58000.00		58000.00			
江苏兴达钢帘线 股份有限责任公 司	99.11.23	64800000.00	44.58		1370570.35	1370570.35	
火炬汽配进出口 有限责任公司		18000000.00	90		12799316.59	12799316.59	
株洲火炬活塞销 制造有限责任公 司		22500000.00	90		-882954.57	-1392976.85	
株洲火炬建筑工 程公司		1080000.00	90		300900.61	368088.07	
株洲火炬房地产 开发有限责任公 司		8800000.00	92.63		928654.41	269994.43	
湘炬国际贸易 (上海)有限责任 公司		1862392.50	75		13887119.22	13887119.22	
山东火炬汽车销 售有限责任公司		4500000.00	90		-151223.31	-151223.31	
中国机械设备海 南股份有限公司		879605.00					
MAT 合计		138850000.00	75		12204941.07	12204941.07	
其中：杭州鸿源 体育用品有限责 任公司		6874000.00					
杭州鸿源 机械制造有限责 任公司		2304800.00					
昆山鸿源 机械制造有限责 任公司		1984300.00					
莱州鲁源 汽车配件有限责 任公司		10604300.00					
青岛鸿本 机械制造有限责 任公司		615600.00					

大连鸿源机械制造有限责任公司	4207900.00				
天津鸿本机械制造有限责任公司	16170700.00				
天津鸿本国际贸易有限责任公司	549500.00				
唐山鸿本机械制造有限责任公司	447700.00				
MAT AUTOMOTIVE , INC.	38036500.00				
MIDWEST AIR TECHNOLOGIES , INC.	57054700.00				
合 计	262204538.73		223875.00	40457324.37	39355829.57

其中：股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
MAT 公司	41671548.61		30 年	976145.26	40695403.35

参见会计报表附注 5 的第 6 项，

(3) 长期债权投资

债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初 应收 利息	本期利 息	期末 应收 利息	减值准 备	备注
电力债券	15954.00	还本不计息	15954.00	99 年以后					
合 计	15954.00		15954.00						

③、投资收益

项 目	金 额
股权投资收益	-66886.44
债权投资收益	
联营或合营公司分配来的利润	2250000.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	39985427.07
合 计	42168540.63

④、主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	主营业务收入	主营业务成本
火花塞	64328761.32	45255006.73
汽车灯镜	19778215.07	11676485.22

进出口贸易	38798472.70	23833271.88
合 计	122905449.09	80764763.83

附注6：关联方关系及其交易

一、关联方关系

(一) 存在控制关系的关联方

编号	企业名称	注册地	主营业务	与公司关系	企业类型	法定代表人
1.	新疆德隆国际实业总公司	乌鲁木齐建设路2号 宏汇大厦	农业开发等	母公司	集体	唐万新
2.	株洲火炬房地产开发有限责任公司	株洲市新华东路4号	房地产开发	子公司	有限责任公司	余长江
3.	株洲火炬建筑工程公司	株洲市红旗北路3号	建筑施工	子公司	有限责任公司	刘海南
4.	株洲火炬活塞销制造有限责任公司	株洲市金钩路	活塞销	子公司	有限责任公司	聂新勇
5.	株洲亚飞汽车连锁有限公司	株洲市荷塘区华东路4号	汽车及零配件	子公司	有限责任公司	易红辉
6.	火炬汽配进出口有限公司	株洲市天元区河西展览馆	外贸业务	子公司	有限责任公司	黄 平
7.	山东火炬汽车销售有限责任公司	济南市经十西路65号	汽车及摩托车 配件建筑材料	子公司	有限责任公司	郑 悦
8.	湘炬国际贸易（上海）有限责任公司	上海市外高桥保税区基隆 路1号18层1820室	国际贸易	子公司	有限责任公司	黄 平
9.	杭州鸿源机械制造有限公司	浙江余杭市良绪镇 经济开发区	五金工具， 机械设备	子公司	合资	邱 燕
10.	青岛鸿本机械制造有限公司	青岛市李沧区台柳 路629号	机械工具、五金	子公司	合资	王 炜
11.	大连鸿源机械制造有限公司	大连市甘井子区营城子 镇沙岗子村	五金工具， 机械设备	子公司	合资	王 炜
12.	天津鸿本机械制造有限公司	天津市东丽区 大毕庄工业区	轻工机械 汽车零件	子公司	合资	王 炜
13.	唐山鸿本机械制造有限公司	河北丰南市小集镇 小集村	铁制机械， 五金工具	子公司	合资	王 炜
14.	天津鸿本国际贸易有限责任公司	天津港保税区南道77号 A-413-1室	国际贸易 简单加工	子公司	合资	孟庆功
15.	莱州鲁源汽车配件有限责任公司	山东省莱州市土山镇	汽车刹车盘	子公司	合资	王 炜
16.	杭州鸿源体育用品有限责任公司	杭州市拱宸桥西大桥	健身器材， 五金工具等	子公司	合资	邱 燕
17.	昆山鸿源机械制造有限公司	江苏昆山正仪镇 兴西路8号	五金，轻工机械 设备汽车零配件	子公司	合资	邱 燕

18. MAT AUTOMOTIVE, INC.

19. MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC.

注：以上合资企业均正在办理工商变更登记，原注册的企业性质为外商独资企业。

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
1. 新疆德隆国际实业总公司		200,000,000		200,000,000
2. 株洲火炬房地产开发有限责任公司		9,500,000		9,500,000
3. 株洲火炬建筑工程公司		12,000,000		12,000,000
4. 株洲火炬活塞销制造有限责任公司		25,000,000		25,000,000
5. 株洲亚飞汽车连锁有限公司		1,000,000		1,000,000
6. 火炬汽配进出口有限公司		20,000,000		20,000,000
7. 山东火炬汽车销售有限责任公司		5,000,000		5,000,000
8. 湘炬国际贸易（上海）有限责任公司		USD 300,000		USD 300,000
9. 杭州鸿源机械制造有限公司		USD 500,000		USD 500,000
10. 青岛鸿本机械制造有限公司		USD 100,000		USD 100,000
11. 大连鸿源机械制造有限公司		USD 1,500,000		USD 1,500,000
12. 天津鸿本机械制造有限公司		USD 1,600,000		USD 1,600,000
13. 唐山鸿本机械制造有限公司		USD 100,000		USD 100,000
14. 天津鸿本国际贸易有限责任公司		USD 200,000		USD 200,000
15. 莱州鲁源汽车配件有限责任公司		14,020,000		14,020,000
16. 杭州鸿源体育用品有限责任公司		USD 800,000		USD 80,0000
17. 昆山鸿源机械制造有限公司		USD 850,000		USD 850,000
18. MAT AUTOMOTIVE, INC.				
19. MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC.				

(三) 存在控制关系的关联方所持股份的变化

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	比例%	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1. 新疆德隆国际实业总公司	30,000,000	25.71	27,000,000.00				57,000,000	25.71
2. 株洲火炬房地产开发有限责任公司	8,800,000	92.63					8,800,000	92.63
3. 株洲火炬建筑工程公司	080,000	90.00					1,080,000	90.00
4. 株洲火炬活塞销制造有限责任公司	22,500,000	90.00					22,500,000	90.00
5. 株洲亚飞汽车连锁有限公司	900,000	90.00					900,000	90.00
6. 火炬汽配进口有限公司	18,000,000.00	90.00					18 000 000.00	90.00
7. 山东火炬汽车销售有限责任公司	4,500,000	90.00					4,500,000	90.00
8. 湘炬国际贸易（上海）有限责任公司	USD 225,000	75.00					USD 225,000	75.00
9. 杭州鸿源机械制造有限公司	USD 375,000	75.00					USD 375,000	75.00

有限责任公司			
10. 青岛鸿本机械制	USD 75,000	75.00	USD 75,000 75.00
造有限责任公司			
11. 大连鸿源机械制	USD 1,125,000	75.00	USD1,125,000 75.00
造有限责任公司			
12. 天津鸿本机械制	USD 1,200,000	75.00	USD1,200,000 75.00
造有限责任公司			
13. 唐山鸿本机械制	USD 75,000	75.00	USD 75,000 75.00
造有限责任公司			
14. 天津鸿本国际贸	USD 150,000	75.00	USD 150,000 75.00
易有限责任公司			
15. 莱州鲁源汽车配件	10,515,000	75.00	10,515,000 75.00
有限责任公司			
16. 杭州鸿源体育用品	USD 600,000	75.00	USD 600,000 75.00
有限责任公司			
17. 昆山鸿源机械制	USD 637,500	75.00	USD 637,500 75.00
造有限责任公司			
18. MAT AUTOMOTIVE, INC	USD9,040,000	75.00	USD 9,040,000 75.00
19. MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC.	USD13,560,000	75.00	USD13,560,000 75.00

(四)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
江苏兴达钢帘线股份有限公司	本公司持股 44.58%
本公司于 1999 年 9 月 19 日协议受让江苏兴达钢帘线股份有限公司 1999 年度配股及转配股 6000 万股，占兴达公司总股本的 44.58%，其股权交割及股东更名手续业已完成。	

附注 8：或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

附注 9：承诺事项

本公司股东大会于 1999 年 7 月 12 日同意为上海星特浩企业有限公司向中国银行总行及上海市分行借款等值人民币贰亿元提供担保，期限为贰年。

附注 10：其他重要事项

本公司无其他需要披露的重要事项。

附表：会计报表

合并资产负债表

1999年12月31日

会股01表

单位：元

资 产	行次	年初数	期末数
流动资产：			
货币资金	1	22,158,736.55	118,452,872.78
短期投资	2		20,000,000.00
减：短期投资跌价准备	3		
短期投资净额	4		20,000,000.00
应收票据	5	88,106,990.59	3,222,270.00
应收股利	6		
应收利息	7		
应收帐款	8	89,963,673.88	216,519,600.80
其他应收款	9	46,216,905.01	113,994,756.41
减：坏帐准备	10	11,147,681.34	11,631,101.57
应收款净额	21	125,032,897.55	318,883,255.64
预付帐款	24	17,563,734.29	58,212,022.60
应收补贴款	25		14,186,321.59
存货	30	56,153,235.33	207,783,132.94
减：存货跌价准备	31	238,045.80	373,233.01
存货净额	32	55,915,189.53	207,409,899.93
待摊费用	33		7,717,121.79
待处理流动资产净损失	34		
一年内到期的长期债券投	35		
其他流动资产	36		2,125,221.79
流动资产合计	39	308,777,548.51	750,208,986.12
长期投资：			
长期股权投资	40	3,990,581.23	112,928,134.43
长期债权投资	41	31,290.00	19,314.00
长期投资合计	42	4,021,871.23	112,947,448.43
减：长期投资减值准备	43	399,875.00	399,875.00
长期投资净额	44	3,621,996.23	112,547,573.43
其中：股权投资差额			
固定资产：			
固定资产原价	45	191,131,414.65	328,652,076.50
减：累计折旧	46	49,527,642.20	83,398,359.82
固定资产净值	47	141,603,772.45	245,253,716.68
工程物资	48		
在建工程	49	31,387,262.14	12,916,468.50
固定资产清理	50		
待处理固定资产净损失	51		
固定资产合计	53	172,991,034.59	258,170,185.18
无形资产及其他资产			
无形资产	54	28,092,943.37	37,868,755.14
开办费	55	284,441.81	1,509,328.54
长期待摊费用	56	2,200,000.00	2,841,288.41
其他长期资产	57		
无形资产及其他资产合	58	30,577,385.18	42,219,372.09
递延税项			

递延税项借项	59		
资产总计	60	515,967,964.51	1,163,146,116.82

负债与股东权益	行次	年初数	期末数
流动负债：			
短期借款	61	128,847,000.00	385,498,278.79
应付票据	62	7,150,000.00	131,611,795.66
应付帐款	63	34,502,075.27	108,991,241.18
预收帐款	64	2,633,377.06	18,469,425.98
代销商品款	65		
应付工资	66	882,456.11	7,036,141.98
应付福利费	67	1,307,466.82	1,858,912.77
应付股利	68		
应交税金	69	13,970,901.61	30,013,543.84
其他应交款	70	289,896.22	82,021.98
其他应付款	71	8,322,793.16	31,852,323.67
预提费用	72		4,716,618.56
一年内到期的长期负债	73	7,200,000.00	1,631,676.16
其他流动负债	74		1,086,589.60
流动负债合计	80	205,105,966.25	722,848,570.17
长期负债：			
长期借款	81	10,072,300.00	39,054,283.44
应付债券	82		
长期应付款	83	69,497.99	69,497.99
住房周转金	84	468,918.07	1,048,686.47
其他长期负债	85		
长期负债合计	90	10,610,716.06	40,172,467.90
递延税项：			
递延税款贷项	91		198,693.60
负债合计	93	215,716,682.31	763,219,731.67
少数股东权益	92	3,208,235.13	45,514,808.60
股东权益：			
股本	94	116,688,000.00	221,707,200.00
资本公积	95	93,689,497.24	47,486,194.54
盈余公积	96	20,486,911.66	31,259,669.43
其中：公益金	97	9,035,603.59	11,897,394.25
未分配利润	98	66,178,638.17	53,947,513.50
外币会计报表折算差额			10,999.08
股东权益合计	99	297,043,047.07	354,411,576.55
负债与股东权益总计	100	515,967,964.51	1,163,146,116.82

企业负责人：黄平

财务负责人：陈力

制表人：郭伊兰

母 公 司 资 产 负 债 表

1999 年 12 月 31 日

会股 01 表

单位：元

资 产	行次	年初数	期末数
流动资产：			
货币资金	1	18,892,716.53	64,456,934.49
短期投资	2		
减：短期投资跌价准备	3		
短期投资净额	4		
应收票据	5	88,106,990.59	3,222,270.00
应收股利	6		
应收利息	7		
应收帐款	8	75,717,042.32	76,092,301.50
其他应收款	9	43,292,000.75	167,934,342.80
减：坏帐准备	10	9,774,568.25	10,262,490.11
应收款净额	21	109,234,474.82	233,764,154.19
预付帐款	24	16,087,251.80	46,997,035.18
应收补贴款	25		1,758,768.48
存货	30	47,207,815.88	51,045,731.51
减：存货跌价准备	31	238,045.80	348,138.12
存货净额	32	46,969,770.08	50,697,593.39
待摊费用	33		
待处理流动资产净损失	34		
一年内到期的长期债券投资	35		
其他流动资产	36		
流动资产合计	39	279,291,203.82	400,896,755.73
长期投资：			
长期股权投资	40	34,369,086.43	302,440,223.04
长期债权投资	41	26,590.00	15,954.00
长期投资合计	42	34,395,676.43	302,456,177.04
减：长期投资减值准备	43	399,875.00	399,875.00
长期投资净额	44	33,995,801.43	302,056,302.04
其中：股权投资差额			
固定资产：			
固定资产原价	45	174,767,987.03	203,449,651.59
减：累计折旧	46	48,940,061.57	55,646,732.44
固定资产净值	47	125,827,925.46	147,802,919.15
工程物资	48		
在建工程	49	30,708,334.87	4,602,486.87
固定资产清理	50		
待处理固定资产净损失	51		
固定资产合计	53	156,536,260.33	152,405,406.02
无形资产及其他资产			
无形资产	54	28,092,943.37	26,944,027.49
开办费	55		
长期待摊费用	56	2,200,000.00	1,650,000.00
其他长期资产	57		
无形资产及其他资产合计	58	30,292,943.37	28,594,027.49
递延税项			
递延税项借项	59		

资产总计 60 500,116,208.95 883,952,491.28

负债与股东权益	行次	年初数	期末数
流动负债：			
短期借款	61	126,497,000.00	360,391,278.79
应付票据	62	7,150,000.00	45,660,000.00
应付帐款	63	30,746,452.62	29,436,725.95
预收帐款	64	192,726.14	480,479.35
代销商品款	65		
应付工资	66	710,208.91	944,521.01
应付福利费	67	1,268,315.38	1,772,214.85
应付股利	68		
应交税金	69	12,368,289.39	21,043,433.49
其他应交款	70	220,538.39	-7,877.39
其他应付款	71	6,186,174.74	38,411,990.30
预提费用	72		
一年内到期的长期负债	73	7,200,000.00	
其他流动负债	74		
流动负债合计	80	192,539,705.57	498,132,766.35
长期负债：			
长期借款	81	10,072,300.00	30,300,000.00
应付债券	82		
长期应付款	83	69,497.99	69,497.99
住房周转金	84	391,658.32	699,469.31
其他长期负债	85		
长期负债合计	90	10,533,456.31	31,068,967.30
递延税项：			
递延税款贷项	91		
负债合计	93	203,073,161.88	529,201,733.65
少数股东权益	92		
股东权益：			
股本	94	116,688,000.00	221,707,200.00
资本公积	95	93,689,497.24	47,486,194.54
盈余公积	96	20,486,911.66	29,072,283.65
其中：公益金	97	9,035,603.59	11,897,394.25
未分配利润	98	66,178,638.17	56,485,079.44
外币会计报表折算差额			
股东权益合计	99	297,043,047.07	354,750,757.63
负债与股东权益总计	100	500,116,208.95	883,952,491.28

企业负责人：黄平

财务负责人：陈力

制表人：郭伊兰

合并利润及利润分配表

1999年12月31日

会股02表

单位：元

项 目	行次	上年同期数	本年累计数
一. 主营业务收入	1	265,951,089.19	555,626,255.73
减: 折扣与折让	2		
主营业务收入净额	3	265,951,089.19	555,626,255.73
减: 主营业务成本	4	163,790,474.58	431,811,600.58
主营业务税金及附加	5	1,454,278.77	1,418,834.46
二. 主营业务利润	10	100,706,335.84	122,395,820.69
加: 其他业务利润	11	119,686.10	5,401,623.58
减: 存货跌价损失	12		135,187.21
营业费用	13	6,034,372.20	28,493,191.04
管理费用	14	15,462,665.08	16,537,563.36
财务费用	15	8,726,563.66	9,417,880.16
三. 营业利润	18	70,602,421.00	73,213,622.50
加: 投资收益	19	3,006,349.20	3,779,218.51
补贴收入	22	4,096,000.00	289,513.95
营业外收入	23	155,303.60	360,719.78
减: 营业外支出	25	152,413.66	622,043.49
四. 利润总额	27	77,707,660.14	77,021,031.25
减: 所得税	28	11,163,742.15	11,402,768.01
减: 少数股东本期损益	29	-115,803.62	8,505,211.14
五. 净利润	30	66,659,721.61	57,113,052.10
加: 年初未分配利润	32	19,241,874.80	66,178,638.17
盈余公积转入	34		
六. 可供分配的利润	38	85,901,596.41	123,291,690.27
减: 提取法定盈余公积	39	6,665,972.16	7,910,967.11
提取法定公益金	40	3,332,986.08	2,861,790.66
提取职工奖励及福利基	41		227,419.00
七. 可供股东分配的利润	42	75,902,638.17	112,291,513.50
减: 已分配优先股股利	43		
提出任意盈余公积金	44		
已分配普通股股利	45		
转作股本的普通股股利	50	9,724,000.00	58,344,000.00
八. 未分配利润	51	66,178,638.17	53,947,513.50

企业负责人：黄平

财务负责人：陈力

制表人：郭伊兰

母公司利润及利润分配表

1999年12月31日

会股02表

单位：元

项 目	行次	上年同期数	本年累计数
一. 主营业务收入	1	246,225,665.05	122,905,449.09
减: 折扣与折让	2		
主营业务收入净额	3	246,225,665.05	122,905,449.09
减: 主营业务成本	4	147,517,311.87	80,764,763.83
主营业务税金及附加	5	970,268.73	1,056,041.21
二. 主营业务利润	10	97,738,084.45	41,084,644.05
加: 其他业务利润	11	40,713.72	4,288,075.62
减: 存货跌价损失	12		110,092.32
营业费用	13	5,507,895.27	5,565,387.70
管理费用	14	11,778,338.38	10,577,821.43
财务费用	15	8,557,252.67	8,473,038.72
三. 营业利润	18	71,935,311.85	20,646,379.50
加: 投资收益	19	1,762,693.57	42,168,540.63
补贴收入	22	4,096,000.00	142,046.95
营业外收入	23	136,276.94	259,716.87
减: 营业外支出	25	106,818.59	407,955.32
四. 利润总额	27	77,823,463.77	62,808,728.63
减: 所得税	28	11,163,742.15	5,572,915.37
减: 少数股东本期损益	29		
五. 净利润	30	66,659,721.62	57,235,813.26
加: 年初未分配利润	32	19,241,874.80	66,178,638.17
盈余公积转入	34		
六. 可供分配的利润	38	85,901,596.42	123,414,451.43
减: 提取法定盈余公积	39	6,665,972.16	5,723,581.33
提取法定公益金	40	3,332,986.09	2,861,790.66
七. 可供股东分配的利润	42	75,902,638.17	114,829,079.44
减: 已分配优先股股利	43		
提出取任意盈余公积金	44		
已分配普通股股利	45		
转作股本的普通股股利	50	9,724,000.00	58,344,000.00
八. 未分配利润	51	66,178,638.17	56,485,079.44

企业负责人：黄平

财务负责人：陈力

制表人：郭伊兰

合并现金流量表

1999年12月31日

单位：元

	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	743,163,043.50
收取的租金	352,406.70
收到的税费返还	25,325,850.72
收到的其他与经营活动有关的现金	1,052,868.80
现金流入小计	769,894,169.72
购买商品、接受劳务支付的现金	537,072,103.72
经营租赁所支付的现金	195,907.53
支付给职工以及为职工支付的现金	35,018,614.77
实际缴纳的增值税款	14,925,425.45
支付的所得税款	13,203,272.62
支付增值、所得税以外的其他税费	1,934,248.56
支付的其他与经营活动有关的现金	90,502,694.46
现金流出小计	692,852,267.11
经营活动产生的现金流量净额	77,041,902.61
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	2,701,340.00
分得股利或利润所收到的现金	
取得债券利息收入所收到的现金	350.00
处置固定、无形资产和其他长期资产而收到的现	200,231.91
收到的其他与投资活动有关的现金	24,053,818.93
现金流入小计	26,955,740.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付	30,563,987.30
权益性投资所支付的现金	205,184,569.05
债权性投资所支付的现金	20,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	113,806.90
现金流出小计	255,862,363.25
投资活动产生的现金流量净额	-228,906,622.41
三、筹资活动产生的现金流量	
吸收权益性投资所收到的现金	1,120,820.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现	
发行债券所收到的现金	
借款所收到的现金	262,579,574.30
收到的其他与筹资活动有关的现金	248,600.57
现金流入小计	263,948,994.87
偿还债务所支付的现金	5,563,000.00
发生筹资费用所支付的现金	8,279.46
分配股利或利润所支付的现金	
其中：子公司支付少数股东的股利	
偿付利息所支付的现金	12,880,840.14
融资租赁所支付的现金	
减少注册资本所支付的现金	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	
支付的其他与筹资活动有关的现金	30,021.50
现金流出小计	18,482,141.10

筹资活动产生的现金流量净额	245,466,853.77
四. 汇率变动对现金的影响	2,692,002.26
五. 现金及现金等价物净增加额	96,294,136.23

现金流量表附表

	金 额
一. 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	
二. 将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	57,113,052.10
加: 计提的坏帐准备或存货跌价	472,895.00
固定资产折旧	10,483,982.56
无形资产, 开办费, 长期待摊费用 (或递延资产) 摊销	1,049,989.25
待摊费用摊销或预提费用 (不含利息) 增加 (减: 减少)	5,864,878.80
处置固定、无形和其他长期资产的损失 (减收益)	-86,285.37
固定资产报废损失	
财务费用	10,188,837.75
投资损失 (减收益)	-3,779,218.51
递延税款贷项 (减借项)	
存货的减少 (减增加)	-5,091,035.51
经营性应收项目的减少 (减增加)	11,741,970.86
经营性应付项目的增加 (减减少)	-19,422,375.46
其他	
少数股东本期损益	8,505,211.14
经营活动中产生的现金流量净额	77,041,902.61
三. 现金及现金等价物净增加情况	
货币资金的期末余额	118,452,872.78
减: 货币资金的期初余额	22,158,736.55
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	96,294,136.23

企业负责人: 黄平

财务负责人: 陈力

制表人: 郭伊兰

母 公 司 现 金 流 量 表

1999 年 12 月 31 日

单位：元

	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	243,097,283.94
收取的租金	
收到的税费返还	14,060,078.00
收到的其他与经营活动有关的现金	851,650.76
现金流入小计	258,009,012.70
购买商品、接受劳务支付的现金	162,744,031.61
经营租赁所支付的现金	
支付给职工以及为职工支付的现金	21,399,194.19
实际交纳的增值税款	8,362,864.96
支付的所得税款	7,158,960.00
支付增值、所得税以外的其他税费	1,883,309.64
支付的其他与经营活动有关的现金	38,665,478.92
现金流出小计	240,213,839.32
经营活动产生的现金流量净额	17,795,173.38
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	2,700,000.00
分得股利或利润所收到的现金	
取得债券利息收入所收到的现金	
处置固定、无形资产和其他长期资产而收	37,177.00
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	2,737,177.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	601,936.64
权益性投资所支付的现金	212,426,566.55
债权性投资所支付的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	213,028,503.19
投资活动产生的现金流量净额	-210,291,326.19
三、筹资活动产生的现金流量	
吸收权益性投资所收到的现金	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收	
发行债券所收到的现金	
借款所收到的现金	252,331,978.79
收到的其他与筹资活动有关的现金	210,347.42
现金流入小计	252,542,326.21
偿还债务所支付的现金	5,410,000.00
发生筹资费用所支付的现金	8,279.46
分配股利或利润所支付的现金	
其中：子公司支付少数股东的股利	
偿付利息所支付的现金	10,608,821.51
融资租赁所支付的现金	
减少注册资本所支付的现金	

其中：子公司依法减资支付给少数股东的	
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	16,027,100.97
筹资活动产生的现金流量净额	236,515,225.24
四. 汇率变动对现金的影响	1,545,145.53
五. 现金及现金等价物净增加额	45,564,217.96

现金流量表附表

	金 额
一. 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产	
以存货偿还债务	
融资租赁固定资产	
二. 将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	57,235,813.26
加：计提的坏帐准备或存货跌价准备等	598,014.18
固定资产折旧	7,870,500.13
无形资产摊销	4,998,915.88
开办费，长期待摊费用	
处置固定、无形和其他长期资产的损失（减收益）	-100,573.69
固定资产报废损失	
财务费用	9,063,675.98
投资损失（减收益）	-42,168,540.63
递延税款贷项（减借项）	
存货的减少（减增加）	-3,837,915.63
经营性应收项目的减少（减增加）	-88,555,975.10
经营性应付项目的增加（减减少）	72,691,259.00
其他	
少数股东本期损益	
经营活动中产生的现金流量净额	17,795,173.38
三. 现金及现金等价物净增加情况	
货币资金的期末余额	64,456,934.49
减：货币资金的期初余额	18,892,716.53
现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等物净增加额	45,564,217.96

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

