



金杯汽车股份有限公司 二零零三年半年度报告

二零零三年八月二十八日



重 要 提 示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司半年度财务报告未经审计。

公司董事戴光成先生委托董事何国华先生出席会议并行使表决权，独立董事张念哲先生、黄伟华先生委托独立董事费方域先生出席并行使表决权。

公司董事长、总裁何国华先生、财务总监查剑平先生、财务机构负责人杜远洋先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一章	公司基本情况	4
第二章	股本变动及主要股东持股情况	7
第三章	董事、监事、高级管理人员情况	9
第四章	管理层讨论与分析	10
第五章	重要事项	13
第六章	财务报告	22
	附注	22
第七章	备查文件	46
附：	资产负债表	47
	利润及利润分配表	50
	现金流量表	53
	合并资产减值准备明细表	55
	利润表附表	55



第一章 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：金杯汽车股份有限公司

中文缩写：金杯汽车

法定英文名称：SHENYANG JINBEI AUTOMOTIVE COMPANY LIMITED

英文名称缩写：SJA

二、公司股票上市交易所：上海证券交易所

A 股简称：金杯汽车

A 股代码：600609

三、公司注册地址：沈阳市沈河区万柳塘路 38 号

公司办公地址：中国沈阳高新技术开发区浑南产业开发区世纪路 1 号二十一世纪大厦 A 座 6 层

邮政编码：110179

公司电子信箱：stock@syba.com.cn

四、公司法定代表人：何国华

五、公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜红谱	乔广海
联系地址	中国沈阳高新技术开发区浑南产业开发区世纪路 1 号二十一世纪大厦 B 座 602 室	
电 话	(024) 23745563	(024) 23745563
传 真	(024) 23745241	(024) 23745241
电子信箱	stock@syba.com.cn	stock@syba.com.cn

六、选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

信息披露网站：<http://www.sse.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1988 年 4 月 18 日

公司首次注册登记地址：沈阳市铁西区兴工北街 67 号



公司变更注册登记日期：1997 年 7 月 9 日

公司变更注册登记地址：沈阳市沈河区万柳塘路 38 号

企业法人营业执照注册号：2101001104352

税务登记号码：21010611797313

公司聘请的会计师事务所名称：上海万隆众天会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：上海市迎勋路 168 号

八、公司主要财务数据和指标（金额单位：元）

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减（%）
流动资产	1,519,904,460.65	1,460,368,168.78	4.08
流动负债	2,528,116,681.20	2,604,388,582.82	-2.93
总资产	4,414,855,473.35	4,176,667,999.42	5.70
股东权益（不含少数股东权益）	1,716,670,001.32	1,426,266,768.51	20.36
每股净资产	1.5711	1.3053	20.36
调整后的每股净资产	1.4763	1.1275	30.94
	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	76,358,569.70	-50,935,339.02	249.91
扣除非经常性损益后的净利润	77,771,645.64	-78,448,294.62	199.14
每股收益（摊薄）	0.0699	-0.0466	250
每股收益（加权）	0.0699	-0.0466	250
净资产收益率（摊薄）	4.45	-3.3959	231.04
净资产收益率（加权）	5.21	-3.3400	255.99
经营活动产生的现金流量净额	-19,632,225.49	73,404,046.92	-126.75



非经常性损益项目：

非经常性损益项目	金额
营业外收支净额	-2,128,572.51
补贴收入	19,503.94
非经常性损益所得税影响	695,992.63
合计	-1,413,075.94



第二章 股本变动及主要股东持股情况

一、股本变动情况：

报告期内公司股本未发生变动。

二、公司股东持股情况介绍

1、截止本报告期末股东总数 93,935 名。

2、公司主要股东持股情况

2003 年 6 月 30 日前在册，持有本公司 5%以上股份及前十名股东持股情况：

股东名称（全称）	报告期内增减	报告期期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	326,833,600	326,833,600	29.91	未流通	无	国家股
上海申华控股股份有限公司	0	122,427,216	11.20	未流通	质押 122,427,216	法人股
沈阳新金杯投资有限公司	120,199,600	120,199,600	11.00	未流通	无	国有法人股
沈阳市国有资产经营有限公司	0	110,616,116	10.12	未流通	无	国家股
中国第一汽车集团公司第一汽车制造厂	-447,033,200	48,590,600	4.45	未流通	无	国有法人股
普丰证券投资基金	不详	27,082,513	2.48	已流通	不详	流通股
上海宝钢化工有限公司	不详	10,837,200	1.00	已流通	不详	流通股
银华优势企业证券投资基金	不详	8,264,227	0.76	已流通	不详	流通股
天华证券投资基金	不详	7,921,728	0.72	已流通	不详	流通股



裕隆证券投资基金	不详	6,323,126	0.58	已流通	不详	流通股
前十名股东关联关系的说明	本公司第一大股东沈阳市汽车工业资产经营有限公司和第三大股东沈阳新金杯投资有限公司之间存在关联关系，两者属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，前五位的其他股东亦无任何关联关系，后五位流通股股东本公司未知其关联关系。					

三、公司控股股东情况

报告期内,公司实际控制人没有发生变化,为沈阳市汽车工业资产经营有限公司。一汽集团公司与沈阳市汽车工业资产经营有限公司及沈阳新金杯投资有限公司股权转让的过户手续已于 2003 年 7 月 1 日办理完成。



第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况

公司董事、监事、高级管理人员的持股情况在报告期内没有发生变化。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，经公司董事会第三届第二十四次会议提名，并经 2003 年 5 月 30 日公司股东大会审议通过，张念哲先生当选为第三届董事会独立董事；刘子伟女士因工作变动原因辞去公司监事职务，经 2003 年 1 月 24 日公司股东大会 2002 年第五次临时会议审议通过聘任袁峰先生为公司监事 2003 年 2 月 25 日经董事会第三届第二十三次会议审议通过，聘任万宇非先生、刘鹏程先生为公司副总裁。经 2003 年 4 月 27 日公司董事会第三届第二十四次会议通过，免去刘炎生先生公司总工程师的职务。



第四章 管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况分析：

1、报告期内公司主要经营成果如下：

项目	2003 年 1-6 月 (元)	2002 年 1-6 月 (元)	增减比率%
主营业务收入	384,776,332.16	323,048,181.45	19.11
主营业务利润	68,222,878.26	48,646,757.46	40.24
净利润	76,358,569.70	-50,935,339.02	249.91
现金及现金等价物净增加额	-14,879,358.48	9,687,652.04	-253.59
项目	2003 年 6 月 30 日 (元)	2002 年 12 月 31 日 (元)	增减比率%
总资产	4,414,855,473.35	4,176,667,999.42	5.7
股东权益	1,716,670,001.32	1,426,266,768.51	20.36

股东权益增加，主要原因为：（1）本年度实现净利润 76,358,569.70 元；（2）经中国工商银行辽宁分行批准，减免本公司贷款利息 60,000,000 元；（3）对沈阳华晨金杯汽车有限公司进行增资调增资本公积 154,044,663.11 元。

二、主营业务范围和主营业务经营状况

本公司主要业务行业为交通运输设备制造业，主要业务范围为轻型货车、轻型客车和多功能商用车及零部件的开发、制造、销售及服务。

报告期内，公司抓住全国汽车行业生产、销售迅猛增长的势头，一方面，积极调整产品结构，增加新产品，拼抢市场；另一方面，积极努力地降低企业生产成本，加大清理公司债务，使公司持续平稳地发展。1—6 月份共实现主营业务收入 384,776,332.16 元，比去年同期 323,048,181.45 增长 19.11%；主营业务成本 315,334,790.22 元，比去年同期 272,336,341.06 增长 15.79%；主营业务利润 68,222,878.26 元，比去年同期 48,646,757.46 增长 40.24%；销售轻型货车 3,949 辆，比去年同期 3,968 下降 0.5%；销售轻型客车 34,694 辆，比去年同期 28,311 辆，增长 22.5%；雪佛兰多功能车 2,771 辆，比去年同期 1,123 增长 146.7%；销售中华轿车 18,058 辆。

三、占主营业务收入 10%以上的行业或产品情况



占主营业务收入 10%以上的行业或产品为汽车、贸易，情况如下：

主营业务分行业、产品情况表

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工业	366,099,397.80	298,039,756.39	18.59	27.34	24.27	12.13
商业	19,541,220.96	18,347,595.67	6.11	-39.44	-41.36	102.24
房地产	1,134,500.00	946,224.76	16.60	-85.10	-82.93	-39.04
其中： 关联交易	315,193,897.92	248,862,183.85				
分产品						
汽车	134,892,352.23	129,175,404.19	4.24	-14.58	-16.59	118.90
配件	231,207,045.57	168,864,352.20	26.96	78.43	98.72	-21.67
贸易	19,541,220.96	18,347,595.67	6.11	-39.44	-41.36	102.24
房屋	1,134,500.00	946,224.76	16.60	-85.10	-82.93	-39.04
其中： 关联交易	315,193,897.92	248,862,183.85				
关联交易的定价原则	协议定价					

主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
辽宁省	296,767,348.41	6.59
上海市	44,545,159.81	28.65
浙江省	45,462,610.54	216.92

四、公司单个参股公司投资收益达公司净利润 10%以上的公司情况

沈阳华晨金杯汽车有限公司，注册资本 17,116 万美元，主要从事轻型客车生产。该公司主要产品为 SY6480 系列海狮牌轻型客车和中华牌轿车。截止 6 月 30 日该公司总资产 12,273,527,825.45 元，实现净利润 313,000,562.88 元，产品销售收入 5,427,578,773.77 元，成本 4,231,499,596.07 元，毛利率 22.04%。

五、经营中的问题与困难及对策



本报告期内，公司面对汽车行业整体复苏，汽车市场竞争激烈的形势，在企业不断扩大再生产、调整产品结构，而又缺少生产流动资金的矛盾中，公司积极加大清欠有效债权，加大产品营销力度，强化产品质量和成本管理，加快合资合作的步伐，增强公司的整体实力，不断提高公司综合竞争力。

六、投资情况

1、本报告期内，公司不存在新增募集资金的使用情况，亦无前期募集资金延期使用至本期的情况。

2、在报告期内非募集资金投入的项目。

报告期内，公司没有非募集资金投入项目。

七、盈利预测

本公司 2002 年第三季度亏损，因汽车行业的整体复苏，预计 2003 年第三季度公司盈利。



第五章 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司法人治理结构建设，规范运作，加强信息披露，促进公司发展。

根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，2003年6月30日之前，公司董事会成员中独立董事所占比例不低于1/3。公司于2003年5月30日召开股东大会，增补了一名独立董事，公司目前董事会总人数为11人，其中独立董事4人，达到了指导意见的要求。根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，中国证监会、国家经贸委联合颁布的《上市公司治理准则》以及上海证券交易所《关于上市公司治理结构披露有关问题的通知》要求，公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等四个专门委员会，并制订了《公司董事会专门委员会工作细则》。专门委员会成员全部由公司董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任主任委员，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。

二、报告期内，实施利润分配执行情况

报告期内公司无预期拟定在报告期实施的利润分配、资本公积金转增股本方案。

三、公司中期不进行利润分配和公积金转增股本

四、报告期内重大诉讼、仲裁事项

- 1、报告期内公司未发生新的重大诉讼、仲裁事项。
- 2、延续到报告期内的重大诉讼、仲裁事项

本公司所属全资子公司金杯汽车物资总公司的子公司金杯汽车物资贸易公司（原告）诉沈阳国际汽车贸易有限公司（被告）借款纠纷一案，沈阳市中级人民法院经审理，于2000年10月12日下达了〔1999〕沈经初字第215号民事判决书，判决被告向原告返还本金人民币1,517万元并承担本案诉讼费。自2000年起虽对被告进行了强制执行，以被告方的部分财产折抵欠款，但仍有部分欠款尚未追回，不足部分现正在执行中。



五、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并情况

报告期内公司无收购资产及处置资产和吸收合并的事项。

六、重大关联交易事项

1、2003年5月30日经公司董事会第三届第二十五次会议审议通过，同意公司与上海汽车股份有限公司、沈阳金杯汽车工业有限公司合资成立沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司。该项目总投资拟为14,798万元，其中固定资产投资10,838万元，流动资金3,960万元。合资公司主要从事设计、生产和销售各类汽车变速器业务，注册资本为10,447.39万元，其中上海汽车出资5369.39万元，占注册资本的51.39%，金杯汽车工业有限公司出资4578.00万元，占注册资本的43.82%，公司出资500万元，占注册资本的4.79%。

因公司和工业公司的实际控股股东均为沈阳市汽车工业资产经营有限公司，且公司董事长何国华先生亦为沈阳金杯汽车工业有限公司董事长，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司与工业公司共同对外投资构成了公司的关联交易。

该事项公司已于2003年5月31日在《中国证券报》和《上海证券报》上予以披露。

2、关联采购货物

单位：元

企业名称	本期发生额	占年度购货比例	上年同期发生额	占年度购货比例
沈阳汽车车架厂	5,959,036.29	1.89%	8,521,277.41	3.13%
沈阳汽车车轮厂	1,243,319.14	0.39%	1,872,661.51	0.69%
沈阳汽车车桥厂	3,076.92	0.00%	3,163,505.85	1.16%
沈阳汽车齿轮厂			1,258,138.50	0.46%
沈阳汽车传动轴厂	79,340.00	0.03%	480,547.00	0.18%
沈阳汽车附件厂	393,586.63	0.12%	620,855.37	0.23%
沈阳汽车转向器厂	429,326.22	0.14%	817,857.44	0.30%
沈阳汽车制动泵厂	195,668.80	0.06%	218,126.81	0.08%
沈阳汽车弹簧厂	807,364.36	0.26%	2,173,005.20	0.80%



金杯汽车贸易总公司	-367.52		7,918,248.27	2.91%
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	19,512.82	0.01%	77,653.78	0.03%
合计	<u>9,129,863.66</u>	2.90%	<u>27,121,877.14</u>	9.96%

本企业向关联方采购货物的价格按协议价。

3、联销售货物

单位：元

企业名称	本期发生额	占年度销售百分比	上年同期发生额	占年度销售百分比
金杯贸易总公司	89,237,748.64	23.19%	145,538,560.21	45.05%
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	52,529,402.00	13.65%		
沈阳华晨金杯汽车有限公司	141,077,546.03	36.66%	47,509,891.89	14.71%
金杯通用汽车有限公司	25,594,362.00	6.65%		
沈阳汽车车架厂	6,754,839.25	1.76%	5,107,898.27	1.58%
沈阳汽车齿轮厂等			3,075,617.25	0.95%
合计	<u>315,193,897.92</u>	<u>69.13%</u>	<u>201,231,967.62</u>	62.29%

本企业销售给关联企业的产品价格按协议价。

4、公司与主要关联方应收和应付款项余额（单位：元）

项目、关联单位	2003年6月30日	2002年12月31日	占总额百分比	
			2003年6月30日	2002年12月31日
(1)应收账款				
沈阳华晨金杯汽车有限公司	65,958,694.03	26,365,295.10	16.59%	9.09%
沈阳都瑞轮毂制造有限公司	-	842,219.82	0.00%	0.29%
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	-	829,537.56	0.00%	0.28%
金杯通用汽车有限公司	17,606,770.18		4.43%	
沈阳汽车发动机厂	8,622,939.90		2.17%	
沈阳汽车齿轮厂	20,712,630.75		5.21%	
沈阳弹簧厂	6,628,300.03	6,822,939.90	1.67%	2.35%
沈阳汽车车桥厂	30,202,019.16		7.60%	



沈阳汽车车架厂	3,792,194.29		0.95%	
沈阳汽车车轮厂	6,742,494.01	1,798,826.52	1.70%	0.62%
沈阳汽车离合器厂	403,008.62		0.10%	
沈阳汽车转向器厂	362,499.17		0.09%	
沈阳汽车汽油泵厂	765,333.53		0.19%	
沈阳汽车传动轴厂	300,817.19		0.08%	
沈阳汽车制动泵厂	2,508,378.16		0.63%	
沈阳汽车附件厂	707,813.17		0.18%	
金杯实业总公司	206,245.85		0.05%	
沈阳金杯模具厂	26,400.00		0.01%	
沈阳沈汽金杯锻造厂	584,383.69		0.15%	
沈阳金杯特种泵制造有限公司	322,942.56		0.08%	
金杯贸易总公司	101,047,945.77		25.41%	
金杯汽车大厦	187,150.00		0.05%	
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	17,322,057.65		4.36%	
沈阳金桥机械厂	1,367,008.72		0.34%	
中国第一汽车集团		5,871,836.42		2.02%
合 计	<u>286,378,026.43</u>	<u>42,530,655.32</u>	<u>72.02%</u>	<u>14.66%</u>

(2)、其他应收款

沈阳金杯汽车工业有限公司	767,294,205.54	686,788,696.83	50.96%	41.48%
沈阳华晨金杯汽车有限公司	137,510,986.25	208,861,350.25	9.13%	12.61%
沈阳都瑞轮毂制造有限公司	6,277.00	13,605,761.50	0.00%	0.82%
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	15,818,328.00	15,818,328.00	1.05%	0.96%
沈阳轿车制造厂	617,580.60	60,515,356.92	0.04%	3.56%
沈阳汽车发动机厂	44,181,334.37	49,266,528.72	2.93%	2.97%
沈阳汽车齿轮厂	39,021,410.85	36,085,032.18	2.59%	2.18%
沈阳弹簧厂	9,843,058.55	9,637,635.35	0.65%	0.58%
沈阳汽车车桥厂	47,078,568.73		3.13%	
沈阳汽车车架厂	13,437,408.51	8,535,761.00	0.89%	0.52%
沈阳汽车车轮厂	6,443,990.09	52,665,522.65	0.43%	3.18%
沈阳汽车离合器厂	8,773,876.00	8,773,676.00	0.58%	0.53%
沈阳汽车转向器厂	3,543,601.27		0.24%	
沈阳汽车汽油泵厂	3,703,230.00		0.25%	
沈阳汽车传动轴厂	3,223,363.25		0.21%	
沈阳汽车制动泵厂	9,342,414.00	9,342,414.00	0.62%	0.56%
沈阳汽车附件厂	3,447,787.18		0.23%	
沈阳汽车修理公司	870,701.57		0.06%	
金杯实业总公司	95,573,914.37	148,809,069.19	6.35%	8.99%
沈阳金杯模具厂	12,075,851.07	13,315,773.58	0.80%	0.80%



沈阳沈汽金杯锻造厂	255,832.44	12,493,135.98	0.02%	0.75%
沈阳金杯特种泵制造有限公司	1,658,294.11		0.11%	
金杯贸易总公司	5,584,191.35		0.37%	
金杯汽车大厦	12,941,648.87	25,420,555.16	0.86%	1.54%
沈阳汽车工业贸易总公司	7,701,702.02		0.51%	
沈阳金桥机械厂	596,307.43		0.04%	
沈阳新金杯投资有限公司	172,000.00		0.01%	
沈阳市汽车资产经营有限公司	851,442.90		0.06%	
合 计	<u>1,251,569,306.32</u>	<u>1,359,934,597.31</u>	<u>83.13%</u>	<u>70.17%</u>

(3)应付账款

沈阳金亚汽车传动轴有限公司	8,711.60	633,606.75		0.22%
沈阳弹簧厂	612,948.02		0.25%	
沈阳汽车车桥厂	3,500.00	8,746,102.70	0.00%	3.12%
沈阳汽车车架厂	3,132,629.92		1.28%	
沈阳汽车车轮厂	1,130,126.96	5,422,132.73	0.46%	1.94%
沈阳汽车离合器厂	32,992.00		0.01%	
沈阳汽车转向器厂	272,311.68	456,292.31	0.11%	0.16%
沈阳汽车传动轴厂	92,069.50		0.04%	
沈阳汽车制动泵厂	3,640.67		0.00%	
沈阳汽车附件厂	398,187.56		0.16%	
金杯贸易总公司	4,161,161.39		1.71%	
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	196,418.11		0.08%	
中国第一汽车集团等		15,728,516.26		5.62%
合 计	<u>10,044,697.41</u>	<u>30,986,650.75</u>	<u>4.12%</u>	<u>11.07%</u>

(4)其他应付款

沈阳金杯汽车工业有限公司	1,952,414.44	30,643,978.44	0.81%	5.75%
沈阳华晨金杯汽车有限公司	7,158.40	75,180,237.16	0.00%	14.11%
金杯通用汽车有限公司	981,853.20		0.41%	
沈阳轿车制造厂	27,179,641.87	53,181,166.87	11.26%	9.98%
沈阳弹簧厂	174,000.00		0.07%	
沈阳汽车车架厂	4,321.06		0.00%	
沈阳汽车汽油泵厂	5,387.84		0.00%	
沈阳汽车传动轴厂	472,679.28		0.20%	
金杯贸易总公司	1,382,809.63	1,963,559.66	0.57%	0.37%



金杯房地产开发有限公司	460,098.60		0.19%	
沈阳新金杯投资有限公司	62,222,500.00		25.77%	
中国第一汽车集团		58,722,500.00		11.02%
合 计	<u>94,842,864.32</u>	<u>219,691,442.13</u>	<u>36.69%</u>	<u>41.22%</u>

七、重大合同及其履行情况

1、本公司不存在托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

2、重大担保

(1) 截止 2003 年 6 月 30 日，本公司为关联单位和公司内部企业及对外提供担保共计人民币 42,796 万元，美元 300 万元。

本公司为关联单位和公司内部企业及对外提供担保的情况（金额：万元）

序号	被担保企业名称	币种	担保金额	担保起止日期
一	公司所属企业担保			
1	金杯产业开发总公司	人民币	300	2002.4.10-2003.3.10
2	金杯产业开发总公司	人民币	200	2002.4.22-2003.3.10
3	金杯产业开发总公司	人民币	415	2002.9.10-2003.8.10
4	金杯产业开发总公司	人民币	155	2003.6.10-2004.4.10
	小计	人民币	1,070	
5	铁岭华晨橡塑制品有限 公司	人民币	2,000	2003.6.10-2004.6.1
6	铁岭华晨橡塑制品有限 公司	人民币	2,000	2003.6.6-2004.6.5
7	铁岭华晨橡塑制品有限 公司	人民币	2,000	2003.6.10-2004.6.8
	小计	人民币	6,000	
8	沈阳金晨汽车技术开发 有限公司	人民币	3,500	2002.8.26-2003.8.25
	公司所属企业担保合计	人民币	10,570	
二	关联方担保			



1	沈阳都瑞轮毂有限公司	人民币	1,000	2002.7.29-2003.7.29
2	沈阳都瑞轮毂有限公司	人民币	1,000	2003.3.19-2003.9.18
3	沈阳都瑞轮毂有限公司	美元	100	2002.9.13-2003.9.13
4	沈阳都瑞轮毂有限公司	美元	100	2002.9.21-2003.9.20
5	沈阳都瑞轮毂有限公司	人民币	1,100	2003.3.10-2004.3.10
6	沈阳都瑞轮毂有限公司	人民币	800	2003.3.17-2004.3.17
7	沈阳都瑞轮毂有限公司	人民币	630	2003.3.26-2004.3.25
8	沈阳都瑞轮毂有限公司	美元	100	2003.4.24-2004.4.25
9	沈阳都瑞轮毂有限公司	人民币	480	2003.6.27-2004.6.26
	小计		人民币 5,010 万元、美元 300 万元	
10	金杯贸易总公司	人民币	2,095	2002.8.19-2003.8.18
11	沈阳汽车汽油泵厂	人民币	630	1998.6.26-1999.6.25
12	沈阳汽车发动机厂	人民币	7,367	1998.3.26-1999.1.28
13	沈阳汽车齿轮厂	人民币	2,000	2000.5-2000.8
14	沈阳弹簧厂	人民币	6,659	1999.6.30-2000.5.26
15	沈阳汽车车架厂	人民币	1,020	1998.6.26-1999.1.28
16	沈阳汽车工业贸易总公司	人民币	2,415	1998.6.26-1999.1.28
17	沈阳金杯特种泵制造有限公司	人民币	2,930	1998.6.26-1999.5.25
	关联方担保合计	人民币 30,126 万元、美元 300 万元		
三	其他担保事项			
18	东北制药集团公司	人民币	2,000	1991.11-1999.11
19	东北制药集团公司	人民币	100	1997.3-1999.11
	担保合计	人民币	32,226	
	担保总计	人民币 42,796 万元、美元 300 万元		

3、本公司报告期内未发生将现金资产委托他人管理事项。

4、本公司报告期内无其他重大合同。



八、 报告期或持续到报告期内，本公司持股 5%以上股东未作任何承诺事项。

九、 其他重要事项信息指引

1、2003 年 4 月 2 日经上海申华控股股份有限公司第五届董事会第四十三次临时会议通过，申华控股将其持有的本公司法人股 12242.72 万股（占本公司总股本的 11.2%）质押给华夏银行上海分行，为申华控股自 2003 年 4 月 3 日始至 2004 年 4 月 3 日止为期一年与华夏银行上海分行所签订的 7200 万元的流动资金短期贷款及银行承兑汇票 4000 万元进行质押担保。

上述法人股质押手续已于 2003 年 4 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕，质押期限自 2003 年 4 月 3 日至 2006 年 4 月 3 日。

该事项公司已于 2003 年 4 月 5 日在《中国证券报》和《上海证券报》上予以披露。

2、2003 年 1 月 8 日本公司接到中国第一汽车集团公司和沈阳市汽车工业资产经营有限公司及沈阳新金杯投资有限公司的通知，一汽集团和汽车工业公司及新金杯已获国家财政部财企（2002）650 号《财政部关于金杯汽车股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》，本公司已于 2003 年 1 月 10 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登。

3、2003 年 6 月 15 日本公司接到中国证券监督管理委员会（以下简称：中国证监会）证监公司字[2003]17 号《关于同意豁免沈阳汽车工业资产经营有限公司和沈阳新金杯投资有限公司要约收购“金杯汽车”股票义务的批复》，此公告已于 2003 年 6 月 17 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登。

上述股权转让的过户手续已由转让方和受让方共同于 2003 年 7 月 1 日办理完成。

4、根据 2002 年 12 月 23 日金杯汽车股份有限公司董事会第三届第二十二次会议审议通过的《关于对下属沈阳金杯客车制造有限公司进行增资的议案》（详见本公司已于 2002 年 12 月 24 日在《中国证券报》和《上海证券报》上披露的公告），本公司委托具有证券从业资格的辽宁正和资产评估有限公司对本公司拟用于沈阳金杯客车制造有限公司（现已更名为：沈阳华晨金杯汽车有限公司）增资的资产—M1 轿车及多功能车（MPV）的零部件开发与生产技术进行了评估。此公告已于 2003 年 1 月 18 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登。

5、公司股东大会 2002 年第五次临时会议于二 00 三年一月二十四日在沈阳浑



南高新技术开发区二十一世纪大厦一楼会议室举行。会议经审议，通过了以下决议：关于对下属企业沈阳金杯客车制造有限公司进行增资的议案。此公告已于 2003 年 1 月 25 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登。

6、2003 年 1 月 22 日经中国工商银行辽宁分行批准，减免本公司贷款利息 6000 万元。

7、公司董事会第三届第二十三次会议于 2003 年 2 月 25 日上午在公司 6 楼会议室召开。根据总裁何国华先生的提议，聘任万宇非先生、刘鹏程先生为公司副总裁；审议通过关于将对沈阳都瑞轮毂有限公司的股东借款转为资本的议案；审议通过关于 2002 年度给予公司经营管理层总额不超过 100 万元奖励的议案。此公告已于 2003 年 2 月 26 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登。

8、公司董事会第三届第二十四次会议于 2003 年 4 月 27 日上午在公司 6 楼会议室以电话会议的方式召开。审议以下议案：（1）公司 2002 年年度报告及摘要；（2）董事会 2002 年度工作报告；（3）审议通过了《关于设立公司董事会专门委员会的议案》；（4）审议通过了《公司董事会专门委员会工作细则》；（5）审议通过了《关于推选独立董事的议案》；（6）审议通过了《关于 2003 年公司董事、监事及管理层的议案》；（7）审议通过《关于为下属子公司提供 18085 万元人民币和 300 万美元担保额度的议案》；（8）决定免去刘炎生先生公司总工程师的职务；（9）公司 2003 年第一季度报告。

此公告已于 2003 年 4 月 29 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登。

9、2003 年 5 月 30 日召开股东大会 2002 年年度会议，审议以下议案：

- （1）董事会 2002 年度工作报告；
- （2）监事会 2002 年度工作报告；
- （3）公司 2002 年度财务决算和 2003 年财务预算报告；
- （4）公司 2002 年度利润分配预案；
- （5）关于继聘会计师事务所及支付会计师事务所报酬的议案；
- （6）关于设立公司董事会专门委员会的议案；
- （7）关于 2003 年公司董事、监事及管理层的议案；
- （8）关于选举独立董事的议案。

此公告已于 2003 年 5 月 31 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登。



第六章 财务会计报告（未经审计）

[一] 财务报表（见附表）

[二] 会计报表附注

金杯汽车股份有限公司

2003 年 1-6 月会计报表附注

一、公司的基本情况

1、公司情况

本公司于 1988 年 3 月 25 日经沈阳市体制改革委员会和沈阳市经济技术协作办公室以沈体改发〔1988〕45 号和沈经协审字〔1988〕43 号文批准由沈阳汽车工业公司与建设银行沈阳分行信托投资公司共同发起，以沈阳汽车工业公司所属企业资产整体投入，采用社会募集方式设立的股份有限公司。1988 年 7 月 11 日，经中国人民银行沈阳市分行以沈银金字〔1988〕103 号文同意向社会公众公开发售境内上市内资股（A 股）股票 1 亿元人民币，并于 1992 年 7 月 23 日经中国人民银行（证管办）以证管办〔1992〕37 号文同意本公司股票到上海证券交易所挂牌上市。1994 年 4 月 3 日经沈阳市体改委以沈体改发（1994）13 号文批准公司调整后的股本总额为 82,892 万元。1994 年 3 月 15 日，经公司第八次股东大会决议，同意向全体股东 1：0.1 送股，1：0.3 配股，送配股后的股本总额为 97,181 万元，业经沈阳华伦会计师事务所华会股验字（2000）第 0007 号验资报告验证。2000 年 9 月 30 日，中国证券监督管理委员会以证监公司字〔2000〕160 号文同意本公司以总股本 97,181 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，本次配股后公司的总股本增至 109,266.71 万股，其中：国家股 11,061.6 万股，占总股本的 10.12%，国有法人股 49,562.4 万股，占总股本的 45.36%，募集法人股 12,242.7 万股，占总股本的 11.20%，社会公众股 36,400 万股，占总股本的 33.32%。公司股票面值为人民币 1 元，注册资本为人民币 109,266.71 万元，业经沈阳华伦会计师事务所以华会股验字（2000）第 0018 号验资报告验证。2002 年 5 月 30 日由沈阳市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 2101001104352（1-1），现法定代表人为何国华。2002 年 12 月 31 日国家财政部以财企（2002）650 号《财政部关于金杯汽车股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》同意将一汽集团持有的金杯公司 49,562.38 万股国有法人股中的 44,703.32 万股分别转让给沈阳市汽车工业资产经营有限公司 32,683.36 万股，转让给沈阳新金杯投资有限公司 12,019.96 万股；此次国有股转让完成后，金杯公司总股本仍为 109,266.71 万股，其中沈阳市汽车工业资产经营有限公司持有 32,683.36 万股，占总股本的 29.91%，股份性质为国家股；沈阳新金杯投资有限公司持有 12,019.96 万股，占总股本的 11.00%，股份性质为国有法人股；一汽集团持有国有法人股 4,859.06 万股，占总股本的 4.45%。

2、公司经济性质：股份有限（国内合资·上市）。



- 3、所属行业：汽车制造。
 - 4、经营范围：生产轻型客车、轻型货车及配件。
 - 5、主要产品和提供的劳务：轻型客车、轻型货车、多功能商用车。
- 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法
- 1、会计制度：执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关的补充规定。
 - 2、会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。 3、
 - 记账本位币：采用人民币为记账本位币。
 - 4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。
 - 5、外币业务核算方法：
外币业务按发生当期期初中国人民银行公布的基准汇率作为折算汇率，折合成人民币记账，期末外币账户余额按期末基准汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本；在筹建期内发生的计入开办费用；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。
 - 6、现金等价物的确定标准：
在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。
 - 7、短期投资核算方法：
 - (1)取得的计价方法：
取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；以非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。
 - (2)短期投资跌价准备的计提：
中期末及年末，按成本与市价孰低提取或调整短期投资跌价准备。短期投资按单项投资为基础计提跌价准备。
 - 8、坏账核算方法：
 - (1)坏账的确认标准：
对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项（包括应收账款和其他应收款），报公司董事会批准核销。
 - (2)坏账损失的核算方法：采用备抵法核算。
 - (3)坏账准备的计提方法和计提比例：
对期末应收账款和其他应收款采用账龄分析法结合个别认定法计提，并按账龄分段列示其计提比例。具体如下：
 股东贷款不计提坏账准备；
 需个别确认的款项计提特别准备；
 除上述情况外，其余应收款项按以下比例计提坏账准备：



账龄	计提比例	备注
1 年	5%	
1-2 年	10%	账龄大于 5 年的关联方应收款项计提比例为 80%
2-3 年	20%	
3-5 年	50%	
>5 年	100%	

9、存货核算方法

(1) 存货分类为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、材料成本差异、在产品、产成品、自制半成品、库存商品、其它等。

(2) 取得和发出的计价方法：

A. 存货取得的计价方法：各种存货按取得时的实际成本记账。债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

B. 存货发出的计价方法：存货中材料发出采用计划成本方法，月末按上月材料成本差异率，将发出存货的计划成本调整为实际成本，其他存货发出采用加权平均法计价。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品、包装物均采用一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。 (5)

存货跌价准备的计提方法：

中期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备，存货跌价准备按单个存货项目计提。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法：

长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本记账。本公司对拥有 20% 以下，或虽拥有 20% 以上股权但对被投资单位的经营管理不具有重大影响力的长期股权投资，采用成本法核算；对拥有 20% 以上，或虽拥有 20% 以下股权但对被投资单位的经营管理具有重大影响力的长期股权投资，采用权益法核算；对拥有 50% 以上股权具有实质控制权，或虽拥有不足 50% 以上股权，但具有实质控制权的长期股权投资采用权益法核算并编制合并报表。

(2) 股权投资差额：

对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，作为股权投资差额，在合同规定的投资期限内摊销，无投资期限的，按借方差额不超过 10 年，贷方差额不低于 10 年的期限摊销。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：

按取得时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，计入投资收益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期



间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5)长期投资减值准备的提取方法：

中期末对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回价值低于长期股权投资账面价值，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按单项投资计提。

11、委托贷款核算方法

(1)委托贷款的计价和利息确认方法：

委托贷款最初按实际委托贷款的金额入账，并按期计提利息，计入损益，即在各会计期末，按规定利率计提应收利息，相应增加委托贷款的账面价值。计提的利息如到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。(2)委托贷款减值准备的确认标准和计提方法：

中期末对委托贷款本金进行全面检查，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备，并计入当期损益。

12、固定资产计价和折旧方法

(1)固定资产标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2)固定资产分类为：房屋及建筑物、机械设备、运输设备、电子设备、其他设备。

(3)固定资产计价：按实际成本或确定的价值计价。

(4)固定资产折旧采用直线法，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 4% - 10%；本公司所属子公司中外商投资企业固定资产残值率为 10%）制定其折旧率。各类固定资产估计的经济使用年限折旧率如下：

资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	20-40 年	2.4-4.5%	4-10%
机械设备	10-12 年	8-9%	4-10%
运输设备	5-10 年	9.6-18%	4-10%
电子设备	10 年	9 - 9.6%	4-10%
其他设备	5-12 年	8-18%	4-10%

(5)固定资产减值准备的确认标准、计提方法：

中期末对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备；固定资产减值准备按单项资产计提。

13、在建工程核算方法

(1)在建工程按实际发生的支出确定为工程成本。为在建工程准备的各种物资，按取得的实际成本计价。发出的工程物资成本以加权平均法计算确定；工程完工后剩余的物资，按减去增值税进项税额后的实际成本转为库存材料。在建工程建造期间所发生的借款利息及其相关费用计入在建工程成本。在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时，依工程性质，分



别确认为固定资产或长期待摊费用。

(2)中期末在建工程按照实际成本与可收回金额孰低计量，对长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程以及在性能上、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性的在建工程计提减值准备。在建工程减值准备按单项工程计提。

14、借款费用的核算方法

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。借款费用按以下方式予以资本化：

(1)资本化的确认原则

除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用可进行资本化外，其他借款费用均于发生时直接计入当期财务费用。

(2)资本化期间

本公司因购建固定资产的专门借款所发生的辅助费用、外币借款而发生的汇兑差额于所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入固定资产成本；于所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入财务费用。

当同时满足以下三个条件时，本公司因购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销开始资本化，计入固定资产成本；并于所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止资本化，以后发生的费用计入当期财务费用：

- A. 资产支出已经发生；
- B. 借款费用已经发生；
- C. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

15、无形资产核算方法：

(1)土地使用权按取得时的实际成本入账，按土地使用权证规定的使用年限平均摊销；

(2)专有技术按购入的实际支出计价，按 10 年平均摊销；

(3)无形资产减值准备的确认标准、计提方法：

中期末检查各项无形资产预计给企业未来带来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，计提无形资产减值准备。无形资产减值准备按单项项目计提。

16、长期待摊费用摊销方法：

(1)专用模具费按产品产量平均摊销； (2)房屋使用费按受益期限平均摊销；

(3)公司在筹建期间发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次进入当期损益。

17、债务重组中以非现金资产抵偿债务的核算方法

本公司作为债务人以各项非现金资产清偿债务的，以重组债务的账面价值与转让的非现金资产账面价值和相关税费之和的差额，确认为资本公积或当期损失。

18、收入确认原则：

(1)销售商品：公司在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相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：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。按完工百分比法，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

(3)他人使用本公司资产：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：

与交易相关的经济利益能够流入公司，
收入的金额能够可靠地计量。

19、所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

20、主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错的更正：

本公司本期无会计政策、会计估计的变更及重大会计差错的更正。

21、合并会计报表的编制方法：

(1)合并会计报表的合并范围及所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发合并会计报表暂行规定的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司2003年6月的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

合营企业根据《企业会计制度》规定按比例合并的方法进行合并。即将合营企业的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照公司对合营企业的投资比例进行合并。合并时，对公司与合营企业之间的内部交易事项，均按比例予以抵销，但不抵销内部未实现的亏损。

(2)本公司与子公司所执行的会计政策一致，会计处理方法无重大差异。

三、税（费）项

公司主要税（费）种和税（费）率为：

税（费）种	税（费）率	计税（费）基数
所得税 *	33%	应纳税所得额
增值税	17%	应纳税销售额
营业税	5%	营业额
城建税	7%	应纳流转税
教育费附加	4%	应纳流转税

*注：公司控股合资子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司按《外商投资企业所得税暂行条例》的规定，从获利年度起享受“两免三减半”的税收优惠政策。本年处于减半征收期。

四、控股子公司及合营企业

公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

被投资公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	本公司实 际投资额	本公司所占 权益比例 (%)	是否合并	备注
---------	--------------	------	--------------	----------------------	------	----



沈阳金杯车辆制造有限公司	40,000	汽车制造	40,000	100	是
金杯产业开发总公司	1,200	材料、汽车及配件、	7,837	100	是
金杯汽车物资总公司	6,909	汽车物资	6,909	100	是
沈阳金杯江森自控汽车内饰有限公司	USD708	汽车座椅内饰件	USD354	50	比例合并
沈阳汽车座椅厂	940	汽车座椅帆布	1,226	100	是
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	10,000	汽车技术研制开发	9,500	95	是
沈阳金杯房屋开发有限公司	800	房屋开发、租赁	800	100	是

注 本公司实际投资额为 36,000.00 万元，本公司控股 95%的子公司沈阳金晨汽车技术开发有限公司实际投资额 4,000.00 万元。

注 本公司实际投资额为 600.00 万元 本公司的全资子公司金杯物资总公司实际投资额 200.00 万元。

五、合并会计报表项目注释

1、货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	外币	汇率	折合人民币	外币	汇率	折合人民币
现 金			128,454.03			235,244.21
银行存款	167,181,398.54		167,379,513.04			185,097,281.59
其中：美元	7,224.60	8.28	59,800.89	363,866.94	8.2773	3,011,835.82
欧元	954.01	9.46	9,029.61	954.01	8.636	8,238.83
其他货币资金			3,000,031.95			54,831.70
合 计			<u>170,507,999.02</u>			<u>185,387,357.50</u>
其中：已质押银行存款			117,500,000.00			117,500,000.00

2、应收票据

票据种类	期末数	期初数	
银行承兑汇票	32,025,287.84	39,551,786.53	
商业承兑汇票	790,784.45		
合 计	<u>32,816,072.29</u>	<u>39,551,786.53</u>	
其中：已抵押的应收票据			
出票单位	出票日期	到期日	金额
金杯通用汽车有限公司	2003.3.28	2003.7.25	2,120,368.63
北京鑫利宝经贸有限公司	2003.3.19	2003.9.19	250,000.00
青岛奥华汽车销售有限公司	2003.4.7	2003.10.7	1,500,000.00
上海幼狮盛通汽车销售服务有限公司	2003.3.26	2003.9.26	3,000,000.00
北京鑫利宝经贸有限公司	2003.4.10	2003.10.10	750,000.00
南京晨光航天应用技术股份有限公司	2003.2.21	2003.7.21	1,000,000.00
一汽解放汽车采购部	2003.2.4	2003.7.31	600,000.00
合 计			<u>9,220,368.63</u>

3、应收股利

被投资单位	期末数	期初数
沈阳华晨金杯汽车有限公司	470,754.81	19,772,352.76



4、应收账款

(1)账龄分析：

账龄	期 末 数				期 初 数			
	金额	占总额比例%	坏账准备金	坏账准备计提比例%	金额	占总额比例%	坏账准备金	坏账准备计提比例%
1年以内	268,447,369.07	67.52	7,307,893.24	2.72	130,868,062.99	50.92	6,830,794.14	5.22
1--2年	54,457,803.33	13.70	9,170,966.82	16.84	53,433,355.69	20.79	5,338,942.46	9.99
2--3年	26,125,833.48	6.57	12,028,670.22	46.04	25,206,732.51	9.81	5,229,279.93	20.75
3-5年	8,922,436.18	2.24	5,778,640.16	64.77	8,860,228.89	3.45	5,063,341.68	57.15
5年以上	39,655,806.97	9.97	37,614,137.92	94.85	38,622,885.72	15.03	37,000,307.65	95.80
合计	397,609,249.03	100.00	71,900,308.36	18.08	256,991,265.80	100.00	59,462,665.86	23.14

期末数中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(2)期末数中欠款金额前五名的金额合计为235,528,059.89元，占应收账款金额的59.24%。

(3)本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到40%及以上的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	计提金额	理由
营口北方轮胎橡胶公司	1,931,817.47	100%	1,931,817.47	估计无法收回
赵玉兰	118,000.00	100%	118,000.00	估计无法收回

注：公司坏账准备政策规定账龄在5年以上的应收账款计提100%坏账准备。

5、其他应收款

(1)账龄分析：

账龄	期 末 数				期 初 数			
	金额	占总额比例%	坏账准备金	坏账准备计提比例%	金额	占总额比例%	坏账准备金	坏账准备计提比例%
1年以内	302,528,290.75	20.09	22,941,098.19	7.58	190,863,179.88	12.15	38,358,200.30	20.10
1--2年	249,793,610.17	16.59	61,201,798.49	24.50	175,678,523.64	11.19	11,691,082.47	6.65
2--3年	315,782,108.01	20.97	61,889,818.42	19.60	481,282,409.35	30.65	96,256,481.87	20.00
3-5年	24,968,582.71	1.66	9,397,714.54	37.64	114,482,877.13	7.29	55,893,812.51	48.82
5年以上	612,482,984.18	40.69	540,763,656.11	88.29	608,126,506.94	38.72	490,565,876.47	80.67
合计	1,505,555,575.82	100.00	696,194,085.75	46.24	1,570,433,496.94	100.00	692,765,453.62	44.11

期末数中，持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款总额为1,023,442.90元，详见附注七.6。

(2)期末数中欠款金额前五名的金额合计为1,091,639,009.26元，占其他应收款金额的72.51%，其明细如下：

下：

债务人名称	期末数	占其他应收款总额(%)
沈阳金杯汽车工业有限公司	767,294,205.54	50.96
沈阳华晨金杯汽车有限公司	137,510,986.25	9.13
金杯实业总公司	95,573,914.37	6.35
沈阳汽车车桥厂	47,078,568.73	3.13
沈阳汽车发动机厂	44,181,334.37	2.93
合 计	1,091,639,009.26	72.51



(3)本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到 40%及以上的说明：

债务人名称	欠款金额	计提比例	计提金额	理由
沈阳粉末冶金厂	3,143,449.28	100%	3,143,449.28	收回可能性较低
沈阳胶木齿轮厂	10,947,958.84	100%	10,947,958.84	收回可能性较低
铁岭依法清欠办公室	3,526,679.48	100%	3,526,679.48	无法收回清欠款
沈阳市土地规划管理局	257,500.00	100%	257,500.00	收回可能性较低
合计	<u>17,875,587.60</u>	<u>100%</u>	<u>17,875,587.60</u>	

6、 预付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	10,235,907.56	64.50	13,011,705.87	99.86
1-2 年	5,632,575.75	35.50	18,786.75	0.14
合 计	<u>15,868,483.31</u>	<u>100.00</u>	<u>13,030,492.62</u>	<u>100.00</u>

期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

7、 应收补贴款

期 末 数	期 初 数
300,695.29	300,695.62

8、 存货及存货跌价准备：

(1) 存货

项目	期末数	期初数
原材料	75,690,537.72	23,306,232.31
包装物	571,069.59	566,881.63
低值易耗品	16,083,199.94	12,333,782.93
在产品	20,158,799.00	18,095,414.49
产成品	44,043,676.20	12,848,318.33
自制半成品	4,281,136.67	6,883,936.92
库存商品	8,046,859.82	50,547,028.87
其他	20,698.79	6,669,809.05
合 计	<u>168,895,977.73</u>	<u>131,251,404.53</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	1,159,244.10		452,800.14	706,443.96
包装物				
低值易耗品				
在产品				
产成品	694,741.34	698,458.95		1,393,200.29
自制半成品				
库存商品	2,678,623.50			2,678,623.50
其他	824,023.85			824,023.85
合 计	<u>5,356,632.79</u>	<u>698,458.95</u>	<u>452,800.14</u>	<u>5,602,291.60</u>

9、 待摊费用



项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
低值易耗品摊销	678,833.22	513,730.81	762,638.17		429,925.86
保险费	180,533.60	368,144.78	235,743.72		312,934.66
固定资产修理费					
印花税					
其他	374,702.26	987,336.93	528,560.65		833,478.54
合计	1,234,069.08	1,869,212.52	1,526,942.54		1,576,339.06

10、长期投资 (1)

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	2,178,871,276.19	5,580,000.00	1,214,873,129.69	4,960,000.00
长期债权投资	165,625,125.55	2,060.00	161,167,070.07	2,060.00
合计	2,344,496,401.74	5,582,060.00	1,376,040,199.76	4,962,060.00

注:本期末比期初增加主要原因系公司对沈阳华晨金杯汽车有限公司增加股权投资所致。

(2) 长期股权投资:

A、成本法核算的股权投资:

被投资公司名称	期初数	本期投资 增减额	期末数
辽宁省企业联合实业公司	100,000.00		100,000.00
交通银行	1,000,000.00		1,000,000.00
沈阳市民族文化旅游开发中心	100,000.00		100,000.00
深圳天光发展公司	2,000,000.00		2,000,000.00
海南公司	4,000,000.00		4,000,000.00
合计	7,200,000.00		7,200,000.00

B、权益法核算的对子公司股权投资:

被投资公司名称	期末注册 册资 %	期初数	追加投资额	被投资单位 权益增减额	分得投资 收益	本期增减变动 小计	初始投资成本	被投资单位权益 累计增减额	合计
沈阳都瑞轮毂公司	40	23,902,298.50		-1,220,052.04		-1,220,052.04	41,591,895.25	-18,909,648.79	22,682,246.46
沈阳金杯汽车有限公司	49	532,694,775.20	925,427,000.00	153,370,275.81	30,380,000.00	122,990,275.81	478,311,823.71	1,102,800,227.30	1,581,112,051.01
金亚传动轴有限公司	30.16	11,548,173.83		1,947,197.97		1,947,197.97	16,860,000.00	-3,364,628.20	13,495,371.80
金杯通用汽车有限公司	25	8,226,150.26		-32,675,150.46		-32,675,150.46	283,620,816.92	-308,069,817.12	-24,449,000.20
民生投资担保有限公司	44	389,080,443.22		-372,771.12		-372,771.12	440,000,000.00	-51,292,327.90	388,707,672.10
金杯辅助有限公司	100	40,215,670.22	-40,658,413.68	442,743.46		442,743.46	40,658,413.68	-40,658,413.68	
合计		1,005,667,511.23	884,768,586.32	121,492,243.62	30,380,000.00	91,112,243.62	1,301,042,949.56	680,505,391.61	1,981,548,341.17

B、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	期初数	本期摊销额	期末摊余额
铁岭华晨橡塑制品有限公司	135,344,932.72	溢价 收购	10 年	115,043,192.88	6,767,246.64	108,275,946.24



上海敏孚汽车饰件有限公司	41,117,585.20	溢价收购	10 年	34,949,947.08	2,055,879.24	32,894,067.84
宁波敏孚机械有限公司	61,191,150.86	溢价收购	10 年	52,012,478.50	3,059,557.56	48,952,920.94
合计	237,653,668.78			202,005,618.46	11,882,683.44	190,122,935.02

注：股权投资差额系本公司的控股公司沈阳金晨技术开发有限公司溢价收购三家公司股权时形成。

(3) 长期债权投资

债权/券类别	面值	年利率 (%)	初始投资成本	到期日	本期利息	累积应收利息	期末数
辽宁省电力建设债券	7,500.00		7,500.00	逾期			7,500.00
委托贷款(注)		6.21	142,783,425.00	2008.06.14	4,458,055.48	22,832,140.55	165,615,565.55
国库券	2,060.00		2,060.00	逾期			2,060.00
合计			142,792,985.00		4,458,055.48	22,832,140.55	165,625,125.55

注：该委托贷款，系本公司与中信实业银行沈阳分行签订委托贷款合同，委托其向金杯通用汽车有限公司提供相当于 1,725 万美元的人民币 142,783,425.00 元贷款(汇率 1:8.2733)，贷款年利率 6.21%，期限自 2000 年 12 月 14 日至 2008 年 6 月 14 日(7.5 年)，该贷款已于 2000 年 12 月 15 日发放，截止 2003 年 6 月 30 日累计应收利息 22,832,140.55 元。

(3) 长期投资减值准备

A、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
深圳天光发展公司	1,600,000.00	200,000.00		1,800,000.00	被投资单位亏损
海南公司	3,200,000.00	400,000.00		3,600,000.00	被投资单位亏损
辽宁省企业联合实业公司	80,000.00	10,000.00		90,000.00	被投资单位亏损
沈阳市民族文化旅游开发中心	80,000.00	10,000.00		90,000.00	被投资单位亏损
合计	4,960,000.00	620,000.00		5,580,000.00	

B、长期债权投资减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
国库券	2,060.00			2,060.00	无法兑换

11、 固定资产原值及累计折旧

(1) 固定资产原值：

固定资产类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	255,991,411.57	2,857,557.09	9,135,221.22	249,713,747.44
运输工具	25,930,975.72	2,689,226.63	762,261.52	27,857,940.83
机械设备	198,198,400.52	2,279,202.32	5,624,514.09	194,853,088.75
电子设备	8,714,182.88	679,689.52	178,649.66	9,215,222.74
其他	5,776,864.88	35,937.85	-	5,812,802.73
小 计	494,611,835.57	8,541,613.41	15,700,646.49	487,452,802.49

(2) 累计折旧：

固定资产类别	期初数	本年增加	本年提取	本年减少	期末数
房屋及建筑物	24,235,843.60	4,988,740.49		917,458.36	28,307,125.73
运输工具	11,612,144.07	1,779,165.33		188,029.93	13,203,279.47
机械设备	54,966,633.53	16,255,277.13		2,600,165.86	68,621,744.80
电子设备	3,165,460.72	1,130,959.56		55,925.59	4,240,494.69



其他	2,795,626.26	176,869.56	-	2,972,495.82
小计	<u>96,775,708.18</u>	<u>24,331,012.07</u>	<u>3,761,579.74</u>	117,345,140.51

(3) 固定资产减值准备:

固定资产类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	1,552,268.08	-	-	1,552,268.08
运输工具	1,081,812.91	-	195,508.22	886,304.69
机械设备	2,364,729.79	-	1,529,176.24	835,553.55
电子设备	67,808.77	-	14,959.48	52,849.29
其他	10,757.30	-	-	10,757.30
小计	<u>5,077,376.85</u>	-	<u>1,739,643.94</u>	<u>3,337,732.91</u>

注:

12、在建工程

工程项目类别	资金来源	工程预算 (万元)	期初余额	本期增加	本期转固定资产	其它减少	期末数
M1 工程	自筹		729,907.95				729,907.95
北京街57号	自筹		18,680,000.00				18,680,000.00
其他				321,975.00			321,975.00
合计			<u>19,409,907.95</u>	<u>321,975.00</u>			<u>19,731,882.95</u>

13、无形资产

类别	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销 年限
非专利技术	购买	820,000,000.00	731,166,666.67		731,166,666.67		88,833,333.33	0	9.32
商标权	购买	1,120,000.00	681,333.34			55,999.98	494,666.64	625,333.36	5.5
土地使用权	配股、转入等	199,922,000.00	189,633,302.96			30,307,240.54	40,595,937.58	159,326,062.42	34.5-48.5
其他无形资产	自购	95,400.00	64,031.47	75,641.03		20,936.74	52,305.27	118,735.76	2.5
合计		<u>1,021,137,400.00</u>	<u>921,545,334.44</u>	<u>75,641.03</u>	<u>731,166,666.67</u>	<u>30,384,177.26</u>	<u>129,976,242.82</u>	<u>160,070,131.54</u>	

14、长期待摊费用

类别	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销 期限	总摊销 期限
模具费	11,137,944.92	9,307,288.30		2,296,808.21	4,127,464.82	7,010,480.09	8.71 个月	2 年
房屋租赁	2,400,000.00	2,040,000.00		36,000.00	396,000.00	2,004,000.00	33.5 年	40 年
其他		160,409.65	790,597.66	500,760.00	500,760.00	450,247.31		
合计		<u>11,507,697.95</u>	<u>790,597.66</u>	<u>2,833,568.21</u>	<u>5,024,224.82</u>	<u>9,464,727.40</u>		

15、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	123,215,000.00	1,645,000.00
保证借款	458,600,000.00	474,750,000.00
抵押借款	555,520,000.00	670,290,000.00
质押借款	613,500,000.00	613,500,000.00
其他	2,000,000.00	
合计	<u>1,752,835,000.00</u>	<u>1,760,185,000.00</u>

16、应付票据



种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,281,933.52	8,428,540.00
商业承兑汇票		6,876,784.90
合计	<u>27,281,933.52</u>	<u>15,305,324.90</u>

17、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数	期初数
1年以内	187,040,012.09	122,460,962.12
1-2年	8,652,199.70	27,877,077.80
2-3年	3,219,898.17	1,224,383.43
3-5年	6,688,789.31	10,327,600.46
5年以上	38,290,650.31	17,580,975.64
合计	<u>243,891,549.58</u>	<u>179,470,999.45</u>

期末数中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过三年的大额应付账款：

债权人名称	欠款金额	未偿还原因
成山三角公司	4,057,370.00	尚未结清
上海宝山钢铁总厂	3,629,447.04	尚未结清
大冶特殊钢公司	2,067,644.00	尚未结清

18、预收账款：

账龄	期末数	期初数
1年以内	1,360,231.98	485,240.07
1-2年	144,882.50	1,382,684.77
2-3年	555,755.81	175,897.80
3-5年	-	349,452.15
合计	<u>2,060,870.29</u>	<u>2,393,274.79</u>

期末数中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

19、应付股利：

投资者名称	期末数	期初数	原因
秦荣华	19,380,350.58	19,380,350.58	尚未支付
上海五龙汽车零部件投资有限公司	0	13,028,053.13	尚未支付
铁岭劳动服务公司	3,402,315.06	2,711,627.02	尚未支付
合计	<u>22,782,665.64</u>	<u>35,120,030.73</u>	

20、应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	1,436,005.61	-1,668,050.44
营业税	257,781.49	290,983.99
城建税	216,310.09	356,376.34
企业所得税	3,974,888.42	4,137,526.92
个人所得税	95,012.10	79,722.43
其他	668,003.34	<u>19,366.48</u>
合计	<u>6,648,001.05</u>	<u>3,215,925.72</u>

21、其他应交款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



教育费附加	126,576.02	203,517.83
其他	110,703.73	111,057.95
合计	<u>237,279.75</u>	<u>314,575.78</u>

22、其他应付款：

账龄分析

账龄	期末数	期初数
1年以内	104,554,614.90	169,207,444.10
1-2年	73,762,572.12	65,536,797.41
2-3年	4,789,563.25	1,190,068.91
3年以上	75,374,992.51	102,144,247.22
合计	<u>258,481,742.78</u>	<u>338,078,557.64</u>

期末数中欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款为62,222,500.00元。明细详见“附注七.6”。

23、预提费用

类别	期末数	期初数	结存原因
借款利息	3,237,761.52	3,162,161.52	尚未支付
租金		158,768.70	尚未支付
其他	4,055,558.77	2,859,530.55	按合同预提
合计	<u>7,293,320.29</u>	<u>6,180,460.77</u>	

24、一年内到期的长期负债

借款条件	期末数	期初数
信用借款	115,340,000.00	2,812,963.50
保证借款	83,457,099.32	102,300,555.32
抵押借款	1,692,836.00	150,818,316.99
合计	<u>200,489,935.32</u>	<u>255,931,835.81</u>

25、长期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款	92,870,000.00	74,870,000.00
抵押借款	26,900,000.00	26,900,000.00
合计	<u>119,770,000.00</u>	<u>101,770,000.00</u>

26、股本

2003年6月30日，本公司的股本为1,092,667,132.00股，均为普通股，每股面值人民币1.00元，合计人民币1,092,667,132.00元。与年初比，无变化。本公司股本业经沈阳华伦会计师事务所有限公司验证，并出具了华会股验字(2000)第0007号和华会股验字(2000)第0018号验资报告。

项目	期初数	比例%	本期增减变动	期末数	比例%
一、未上市流通股					
1、发起人股份	606,239,895.00	55.48		606,239,895.00	55.48
其中：					
国家持有股份	606,239,895.00	55.48		606,239,895.00	55.48
境内法人持有股					
境外法人持有股					



境内法人持有股份				
其他				
2、募集法人股	122,427,237.00	11.20	122,427,237.00	11.20
3、内部职工股				
4、优先股或其它股				
其中：转配股				
未上市流通股份合计	728,667,132.00	66.68	728,667,132.00	66.68
5、已上市流通股份				
人民币普通股	364,000,000.00	33.32	364,000,000.00	33.32
境内上市外资股				
已上市流通股合计	364,000,000.00	33.32	364,000,000.00	33.32
6、股份总数	<u>1,092,667,132.00</u>	<u>100.00</u>	<u>1,092,667,132.00</u>	<u>100.00</u>

27、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	642,741,357.90	-	-	642,741,357.90
接受捐赠非现金资产准备	1,350,039.71	-	-	1,350,039.71
股权投资准备	16,497,713.02	-	-	16,497,713.02
其他资本公积	173,470,642.87	214,044,663.11	-	387,515,305.98
合计	<u>834,059,753.50</u>	<u>214,044,663.11</u>	-	<u>1,048,104,416.61</u>

注：资本公积增加的主要原因为对沈阳华晨金杯汽车有限公司投资和减免利息所致。

28、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公益金	57,100,722.04			57,100,722.04
法定盈余公积	36,945,790.40			36,945,790.40
任意盈余公积	332,837,495.05			332,837,495.05
储备基金	9,783,972.71			9,783,972.71
企业发展基金	767,154.20			767,154.20
合计	<u>437,435,134.40</u>			<u>437,435,134.40</u>

29、未分配利润

项目	金额
(1)2002 年年报所披露的年末未分配利润金额	-937,895,251.39
(2) 加：2003 年度 6 月末合并净利润	76,358,569.70
(3)2003 年 6 月 30 日未分配利润余额	-861,536,681.69

30、主营业务收入、成本

项目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
	366,099,397.80	298,039,756.39	287,500,025.96	239,835,997.90
商业	19,541,220.96	18,347,595.67	32,265,303.48	31,290,803.73
房地产业	1,134,500.00	946,224.76	7,616,470.00	5,543,157.42
内部各业务分部相互抵消	-1,998,786.60	-1,998,786.60	-4,333,617.99	-4,333,617.99
合计	<u>384,776,332.16</u>	<u>315,334,790.22</u>	<u>323,048,181.45</u>	<u>272,336,341.06</u>



公司前五名客户销售总额

本年数		上年数	
前五名销售总额	占销售总额比例	前五名销售总额	占销售总额比例
282,830,449.41	73.51%	224,048,235.25	69.35%

31、主营业务税金及附加

项 目	本年数	上年数
营业税	56,725.00	380,823.50
城建税	530,808.86	1,071,801.44
教育费附加	318,691.05	612,457.99
其他	312,438.77	
合计	<u>1,218,663.68</u>	<u>2,065,082.93</u>

32、其他业务利润

项 目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
销售原料及辅材	16,129,142.98	11,179,030.32	8,027,299.67	7,089,158.01
销售返库车			338,291.30	380,698.35
加工费	16,422,605.34	9,557,925.98	14,639,716.20	7,725,727.89
转让土地	31,000,000.00	30,258,200.00		
其他	2,918,626.93	1,859,547.36	2,348,673.92	2,398,375.64
合 计	<u>66,470,375.25</u>	<u>52,854,703.66</u>	<u>25,353,981.09</u>	<u>17,593,959.89</u>

33、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	33,202,886.43	29,191,983.23
减：利息收入	179,978.83	428,169.73
汇兑损失	55,708.45	98,869.26
减：汇兑收入	57,031.55	648,127.13
其他	84,252.16	25,423.29
合 计	<u>33,105,836.66</u>	<u>28,239,978.92</u>

34、投资收益

(1) 明细项

类别	本年数	上年数
委托贷款利息收入	3,785,673.51	3,177,175.83
年末调整被投资公司所有者权益净增减	121,049,500.17	11,969,679.21
股权投资差额摊销	-11,882,683.44	-11,882,683.44
股权投资处置收益	-	39,068,727.82
投资减值准备	-620,000.00	-665,000.00
合 计	<u>112,332,490.24</u>	<u>41,667,899.42</u>

(2) 对本年所获得的收益占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的投资活动：

业务内容	确认收益
权益法子公司的损益：	
沈阳华晨金杯汽车有限公司	153,370,275.81

35、营业外收入

类 别	本年数	上年数
处置固定资产净收益	2,886,012.40	35,057.87



罚款收入	167,245.60	185,410.73
其他	33,829.54	6,284.17
合计	<u>3,087,087.54</u>	<u>226,752.77</u>

36、营业外支出

类别	本年数	上年数
固定资产清理净损失	4,922,848.41	61,807.82
罚款支出	12,261.64	8,250.00
捐赠	280,000.00	20,962.50
其他	550.00	186,233.75
合计	<u>5,215,660.05</u>	<u>277,254.07</u>

37、收到的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

收沈阳汽车制造厂转入往来款	40,000,000.00 元
收金杯贸易总公司转入往来款	3,119,000.00 元

38、支付的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

归还工业公司往来款	27,000,000.00 元
支付电费、试验费等款	6,322,281.29 元

六、母公司会计报表主要项目注释**1、其他应收款****(1) 账龄分析**

账龄	期 末 数				期 初 数			
	金额	占总额%	坏账准备金	坏账准备 计提%	金额	占总额%	坏账准备金	坏账准 计提
1 年以内	726,352,881.27	45.87	19,542,529.77	2.69	1,109,805,163.51	53.13	50,826,508.68	4.58
1--2 年	10,574,093.04	0.67	5,941,355.80	56.19	287,295,281.52	13.75	28,729,528.15	10.0
2--3 年	293,073,442.62	18.51	57,462,446.71	19.61	13,754,226.58	0.66	5,246,347.48	38.1
3 - 5 年	11,260,282.64	0.71	7,815,953.94	69.41	10,207,618.71	0.49	143,196.23	1.40
5 年以上	542,167,683.88	34.24	465,705,231.91	85.90	667,777,391.57	31.97	503,298,426.76	75.3
合 计	<u>1,583,428,383.45</u>	<u>100.00</u>	<u>556,467,518.13</u>	<u>35.14</u>	<u>2,088,839,681.89</u>	<u>100.00</u>	<u>588,244,007.30</u>	<u>28.1</u>

(2) 期末数中前五名的金额合计为 811,689,649.45 元，占其他应收款总金额的 54.71%：

(3) 本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到 40% 及以上的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	计提金额	理由
沈阳市土地规划管理局	257,500.00	100%	257,500.00	收回的可能性很小
沈阳粉末冶金厂	3,143,448.28	100%	3,143,448.28	收回的可能性很小
沈阳胶木齿轮厂	10,947,958.84	100%	10,947,958.84	收回的可能性很小
合计	<u>14,348,907.12</u>	<u>100%</u>	<u>14,348,907.12</u>	

2、长期投资

项目	期 末		期 初	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	2,468,210,185.00	5,580,000.00	1,187,511,430.37	4,340,000.00
长期债权投资	165,615,565.55		156,625,564.14	



合 计	<u>2,633,825,750.55</u>	<u>5,580,000.00</u>	<u>1,344,136,994.51</u>	<u>4,340,000.00</u>
(1) 长期股权投资：				
A、 成本法核算的股权投资：				
被投资公司名称	期初余额	本期投资增减额	期末余额	
省企业联合实业公司	100,000.00		100,000.00	
交通银行	1,000,000.00		1,000,000.00	
市民族文化旅游开发中心	100,000.00		100,000.00	
深圳天光发展公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
海南公司	4,000,000.00		4,000,000.00	
合 计	<u>7,200,000.00</u>		<u>7,200,000.00</u>	

B、 权益法核算的长期股权投资：

被投资公司名称	占被投资公司期末 注册资本 比例%	期初数	本期增减变动				期末数		合计
			追加投资额	被投资单位权益增 减额	分得投资收益	本期增减变动小计	初始投资成本	被投资单位权益累计 增减额	
沈阳都瑞轮毂公司	40	23,902,298.50		-1,220,052.04		-1,220,052.04	41,591,895.25	-18,909,648.79	22,682,246.46
沈阳晨金杯汽车有限公司	49	532,694,775.20	925,427,000.00	153,370,275.81	30,380,000.00	122,990,275.81	478,311,823.71	1,102,800,227.30	1,581,112,051.01
金亚传动轴有限公司	30	11,548,173.83		1,947,197.98		1,947,197.98	16,860,000.00	-3,364,628.19	13,495,371.81
金杯通用汽车有限公司	25	8,226,150.26		-32,675,150.46		-32,675,150.46	283,620,816.92	-308,069,817.12	-24,449,000.20
民生投资咨询有限公司	44	389,080,443.22		-372,771.12		-372,771.12	440,000,000.00	-51,292,327.90	388,707,672.10
金杯汽车股份有限公司教育中心	100	40,215,670.22	-40,658,413.68	442,743.46		442,743.46	40,658,413.68	-40,658,413.68	0
金杯汽车物资总公司	100	-72,886,596.75		-6,682,574.85		-6,682,574.85		-79,569,171.60	-79,569,171.60
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	50	47,938,728.70		3,667,267.02		3,667,267.02	29,382,000.00	22,223,995.72	51,605,995.72
金杯产业开发总公司	100	59,945,564.53	-35,000,000.00	-5,230,314.51		-5,230,314.51		19,715,250.02	19,715,250.02
沈阳金杯汽车座椅厂	100	17,965,060.85		-33,727.42		-33,727.42		17,931,333.43	17,931,333.43
金杯房屋开发公司	100	2,410,723.05		-1,825,287.16		-1,825,287.16	6,000,000.00	-5,414,564.11	585,435.89
沈阳金晨气技术开发有限公司	95	106,272,273.72		3,422,909.86		3,422,909.86	106,804,279.94	2,890,903.64	109,695,183.58
沈阳金杯车辆制造有限公司	90	359,713,074.64		-215,257.86		-215,257.86	360,000,000.00	-502,183.22	359,497,816.78
合 计		<u>1,527,026,339.97</u>	<u>849,768,586.32</u>	<u>114,595,258.71</u>	<u>30,380,000.00</u>	<u>84,215,258.71</u>	<u>1,803,229,229.50</u>	<u>657,780,955.50</u>	<u>2,461,010,185.00</u>

C、 长期投资减值准备：

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳天光发展公司	1,600,000.00	200,000.00	-	1,800,000.00
海南公司	3,200,000.00	400,000.00	-	3,600,000.00
省企业联合实业公司	80,000.00	10,000.00	-	90,000.00
市民族文化旅游开发中心	80,000.00	10,000.00	-	90,000.00
合 计	<u>4,960,000.00</u>	<u>620,000.00</u>	<u>-</u>	<u>5,580,000.00</u>



(2) 长期债权投资

债权/券类别	年利率	初始投资成本	到期日	本期利息	累积应收或已收利息	期末数
委托贷款	6.21%	142,783,425.00	2008.06.14	4,458,055.48	22,832,140.55	165,615,565.55

注：该笔委托贷款，系本公司与中信实业银行沈阳分行签订委托贷款合同，委托其向金杯通用汽车有限公司提供相当于 1,725 万美元的人民币 142,783,425.00 元贷款（汇率 1：1.82733），贷款年利率 6.21%，期限自 2000 年 12 月 14 日至 2008 年 6 月 14 日（7.5 年），该贷款已于 2000 年 12 月 15 日发放，截止 2003 年 6 月 30 日累计利息 22,832,140.55 元。

3、投资收益

类别	本年数	上年数
委托贷款利息收入	3,785,673.51	3,177,175.83
年末调整被投资公司所有者权益净增减	114,152,515.25	-11,853,325.54
股权转让收益		39,068,727.82
投资减值准备	-620,000.00	-620,000.00
合计	<u>117,318,188.76</u>	<u>29,772,578.11</u>

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	经济性质或类型	法定代表人	主营业务	与本企业的关系
沈阳汽车资产经营有限公司	沈阳	有限责任(国有独资)	何国华	国有资产投资管理 汽车配件零售等	控股股东
金杯产业开发总公司	沈阳	股份制	关伟林	金属材料，汽车及配件建筑材料，五金交电，化工原料（仅限开票），机电产品	控股子公司
金杯汽车物资总公司	沈阳	有限公司	宋芳池	汽车物资	控股子公司
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	沈阳	中外合资	何国华	汽车座椅总成、部件、汽车内饰件	控股子公司
沈阳汽车座椅厂	沈阳	国有企业	赵志勇	汽车座椅帆布	控股子公司
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	沈阳	有限责任	许晓敏	汽车技术研制开发、设计；咨询服务；汽车零部件的开发、生产、销售；实业投资	控股子公司
沈阳金杯房屋开发有限公司	沈阳	有限责任	关伟林	房屋开发、房屋租赁、建筑材料销售。	控股子公司
沈阳金杯车辆制造有限公司	沈阳	有限责任	何国华	汽车制造	控股子公司

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化（单位：除特别注明外，均为人民币万元）

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
沈阳市汽车资产经营有限公司	50,000			50,000
沈阳金杯车辆制造有限公司	40,000			40,000
金杯产业开发总公司	1,200			1,200
金杯汽车物资总公司	6,909			6,909
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	USD708			USD708
沈阳汽车座椅厂	940			940



沈阳金晨汽车技术开发有限公司	10,000	10,000
沈阳金杯房屋开发有限公司	800	800

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（单位：除特别注明外，均为人民币万元）

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
沈阳市汽车资产经营有限公司	32,683.36	29.91					32,683.36	29.91
沈阳金杯车辆制造有限公司	40,000	100					40,000	100
金杯产业开发总公司	1,200	100					1,200	100
金杯汽车物资总公司	6,909	100					6,909	100
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	USD354	50					USD354	50
沈阳汽车座椅厂	940	100					940	100
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	9,500	95					9,500	95
沈阳金杯房屋开发有限公司	800	100					800	100

4、不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司的关系
上海申华控股股份有限公司	第二大股东
沈阳新金杯投资有限公司	第三大股东
沈阳资产经营公司	第四大股东
沈阳华晨金杯汽车有限公司	联营公司
沈阳都瑞轮毂制造有限公司	联营公司
沈阳金亚传动轴有限公司	联营公司
金杯通用汽车有限公司	联营公司
沈阳金杯汽车工业有限公司	关键管理人员
沈阳轿车制造厂	关键管理人员
沈阳汽车发动机厂	关键管理人员
沈阳汽车齿轮厂	关键管理人员
沈阳弹簧厂	关键管理人员
沈阳汽车车桥厂	关键管理人员
沈阳汽车车架厂	关键管理人员
沈阳汽车车轮厂	关键管理人员
沈阳汽车离合器厂	关键管理人员
沈阳汽车转向器厂	关键管理人员
沈阳汽车汽油泵厂	关键管理人员
沈阳汽车传动轴厂	关键管理人员
沈阳汽车制动泵厂	关键管理人员
沈阳汽车附件厂	关键管理人员
沈阳汽车修理公司	关键管理人员



金杯实业总公司	关键管理人员
沈阳金杯模具厂	关键管理人员
沈阳沈汽金杯锻造厂	关键管理人员
沈阳金杯特种泵制造有限公司	关键管理人员
金杯贸易总公司	关键管理人员
金杯汽车大厦	关键管理人员
沈阳汽车贸易总公司	关键管理人员
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	关键管理人员
沈阳金桥机械厂	关键管理人员
金杯房地产开发有限公司	关键管理人员

5、关联方交易

(1) 向关联方采购货物

单位名称	本年数	占年度购 货比例	上年数	占年度购 货比例	定价原则
沈阳汽车车架厂	5,959,036.29	1.89%	8,521,277.41	3.13%	协议作价
沈阳汽车车轮厂	1,243,319.14	0.39%	1,872,661.51	0.69%	协议作价
沈阳汽车车桥厂	3,076.92		3,163,505.85	1.16%	协议作价
沈阳汽车齿轮厂			1,258,138.50	0.46%	协议作价
沈阳汽车传动轴厂	79,340.00	0.03%	480,547.00	0.18%	协议作价
沈阳汽车附件厂	393,586.63	0.12%	620,855.37	0.23%	协议作价
沈阳汽车转向器厂	429,326.22	0.14%	817,857.44	0.30%	协议作价
沈阳汽车制动泵厂	195,668.80	0.06%	218,126.81	0.08%	协议作价
沈阳汽车弹簧厂	807,364.36	0.26%	2,173,005.20	0.80%	协议作价
金杯汽车贸易总公司	-367.52		7,918,248.27	2.91%	协议作价
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	19,512.82	0.01%	77,653.78	0.03%	协议作价
合计	<u>9,129,863.66</u>	2.90%	<u>27,121,877.14</u>	9.96%	

2003年1-6月本企业向关联方采购货物的协议价格与非关联方的价格相一致。

(2) 销售货物

单位名称	本年数	占年度 销售百 分比	上年数	占年度销 售百分比
金杯贸易总公司	89,237,748.64	23.19%	145,538,560.21	45.05%
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	52,529,402.00	13.65%		0.00%
沈阳华晨金杯汽车有限公司	141,077,546.03	36.66%	47,509,891.89	14.71%
金杯通用汽车有限公司	25,594,362.00	6.65%		0.00%
沈阳汽车车架厂	6,754,839.25	1.76%	5,107,898.27	1.58%
沈阳汽车齿轮厂等			3,075,617.25	0.95%
合计	<u>315,193,897.92</u>	<u>69.13%</u>	<u>201,231,967.62</u>	62.29%

6、关联方应收应付款项余额

关联单位	本年数	上年数	占总额百分比	
			本年数	上年数
(1) 应收账款				



沈阳华晨金杯汽车有限公司	65,958,694.03	26,365,295.10	16.59%	9.09%
沈阳都瑞轮毂制造有限公司	-	842,219.82	0.00%	0.29%
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	-	829,537.56	0.00%	0.28%
金杯通用汽车有限公司	17,606,770.18		4.43%	
沈阳汽车发动机厂	8,622,939.90		2.17%	
沈阳汽车齿轮厂	20,712,630.75		5.21%	
沈阳弹簧厂	6,628,300.03	6,822,939.90	1.67%	2.35%
沈阳汽车车桥厂	30,202,019.16		7.60%	
沈阳汽车车架厂	3,792,194.29		0.95%	
沈阳汽车车轮厂	6,742,494.01	1,798,826.52	1.70%	0.62%
沈阳汽车离合器厂	403,008.62		0.10%	
沈阳汽车转向器厂	362,499.17		0.09%	
沈阳汽车汽油泵厂	765,333.53		0.19%	
沈阳汽车传动轴厂	300,817.19		0.08%	
沈阳汽车制动泵厂	2,508,378.16		0.63%	
沈阳汽车附件厂	707,813.17		0.18%	
金杯实业总公司	206,245.85		0.05%	
沈阳金杯模具厂	26,400.00		0.01%	
沈阳沈汽金杯锻造厂	584,383.69		0.15%	
沈阳金杯特种泵制造有限公司	322,942.56		0.08%	
金杯贸易总公司	101,047,945.77		25.41%	
金杯汽车大厦	187,150.00		0.05%	
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	17,322,057.65		4.36%	
沈阳金桥机械厂	1,367,008.72		0.34%	
中国第一汽车集团		5,871,836.42		2.02%
合 计	<u>286,378,026.43</u>	<u>42,530,655.32</u>	<u>72.02%</u>	<u>14.66%</u>

(2) 预付账款

沈阳汽车发动机厂	5,500,000.0
合 计	<u>5,500,000.00</u>

(3)、其他应收款

沈阳金杯汽车工业有限公司	767,294,205.54	686,788,696.83	50.96%	41.48%
沈阳华晨金杯汽车有限公司	137,510,986.25	208,861,350.25	9.13%	12.61%
沈阳都瑞轮毂制造有限公司	6,277.00	13,605,761.50	0.00%	0.82%
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	15,818,328.00	15,818,328.00	1.05%	0.96%
沈阳轿车制造厂	617,580.60	60,515,356.92	0.04%	3.56%
沈阳汽车发动机厂	44,181,334.37	49,266,528.72	2.93%	2.97%
沈阳汽车齿轮厂	39,021,410.85	36,085,032.18	2.59%	2.18%
沈阳弹簧厂	9,843,058.55	9,637,635.35	0.65%	0.58%
沈阳汽车车桥厂	47,078,568.73		3.13%	
沈阳汽车车架厂	13,437,408.51	8,535,761.00	0.89%	0.52%
沈阳汽车车轮厂	6,443,990.09	52,665,522.65	0.43%	3.18%
沈阳汽车离合器厂	8,773,876.00	8,773,676.00	0.58%	0.53%
沈阳汽车转向器厂	3,543,601.27		0.24%	
沈阳汽车汽油泵厂	3,703,230.00		0.25%	



沈阳汽车传动轴厂	3,223,363.25		0.21%	
沈阳汽车制动泵厂	9,342,414.00	9,342,414.00	0.62%	0.56%
沈阳汽车附件厂	3,447,787.18		0.23%	
沈阳汽车修理公司	870,701.57		0.06%	
金杯实业总公司	95,573,914.37	148,809,069.19	6.35%	8.99%
沈阳金杯模具厂	12,075,851.07	13,315,773.58	0.80%	0.8%
沈阳沈汽金杯锻造厂	255,832.44	12,493,135.98	0.02%	0.75%
沈阳金杯特种泵制造有限公司	1,658,294.11		0.11%	
金杯贸易总公司	5,584,191.35		0.37%	
金杯汽车大厦	12,941,648.87	25,420,555.16	0.86%	1.54%
沈阳汽车工业贸易总公司	7,701,702.02		0.51%	
沈阳金桥机械厂	596,307.43		0.04%	
沈阳新金杯投资有限公司	172,000.00		0.01%	
沈阳市汽车资产经营有限公司	851,442.90		0.06%	
合 计	<u>1,251,569,306.32</u>	<u>1,359,934,597.31</u>	<u>83.13%</u>	<u>70.17%</u>
(4) 应付账款				
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	8,711.60	633,606.75		0.22%
沈阳弹簧厂	612,948.02		0.25%	
沈阳汽车车桥厂	3,500.00	8,746,102.70	0.00%	3.12%
沈阳汽车车架厂	3,132,629.92		1.28%	
沈阳汽车车轮厂	1,130,126.96	5,422,132.73	0.46%	1.94%
沈阳汽车离合器厂	32,992.00		0.01%	
沈阳汽车转向器厂	272,311.68	456,292.31	0.11%	0.16%
沈阳汽车传动轴厂	92,069.50		0.04%	
沈阳汽车制动泵厂	3,640.67		0.00%	
沈阳汽车附件厂	398,187.56		0.16%	
金杯贸易总公司	4,161,161.39		1.71%	
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	196,418.11		0.08%	
中国第一汽车集团等		15,728,516.26		5.62%
合 计	<u>10,044,697.41</u>	<u>30,986,650.75</u>	<u>4.12%</u>	<u>11.07%</u>
(5) 其他应付款				
沈阳金杯汽车工业有限公司	1,952,414.44	30,643,978.44	0.76%	5.75%
沈阳华晨金杯汽车有限公司	7,158.40	75,180,237.16		14.11%
金杯通用汽车有限公司	981,853.20		0.38%	
沈阳轿车制造厂	27,179,641.87	53,181,166.87	10.52%	9.98%
沈阳弹簧厂	174,000.00		0.07%	
沈阳汽车车架厂	4,321.06			
沈阳汽车汽油泵厂	5,387.84			
沈阳汽车传动轴厂	472,679.28		0.18%	
金杯贸易总公司	1,382,809.63	1,963,559.66	0.53%	0.37%
金杯房地产开发有限公司	460,098.60		0.18%	
沈阳新金杯投资有限公司	62,222,500.00		24.07%	
中国第一汽车集团		58,722,500.00	0.76%	11.02%
合 计	<u>94,842,864.32</u>	<u>219,691,442.13</u>	<u>36.69%</u>	<u>41.22%</u>

**7、为关联方提供担保事项**

<u>借款单位</u>	<u>币种</u>	<u>担保借款金额(单位：万元)</u>	<u>到期日</u>
沈阳都瑞轮毂有限公司	人民币	480	2004.6.26
沈阳都瑞轮毂有限公司	人民币	630	2004.3.25
沈阳都瑞轮毂有限公司	美元	100	2004.4.25
沈阳都瑞轮毂有限公司	美元	100	2003.9.20
沈阳都瑞轮毂有限公司	美元	100	2003.9.13
沈阳都瑞轮毂有限公司	人民币	1,100	2004.3.10
沈阳都瑞轮毂有限公司	人民币	800	2004.3.17
沈阳都瑞轮毂有限公司	人民币	1,000	2003.9.18
沈阳都瑞轮毂有限公司	人民币	1,000	2003.7.29
金杯贸易总公司	人民币	2,095	2003.8.18
沈阳汽车汽油泵厂	人民币	630	1999.6.25
沈阳汽车发动机厂	人民币	7,367	1999.1.28
沈阳汽车齿轮厂	人民币	2,000	2000.8
沈阳弹簧厂	人民币	6,659	2000.5.26
沈阳汽车车架厂	人民币	1,020	1999.1.28
沈阳汽车工业贸易总公司	人民币	2,415	1999.1.28
沈阳金杯特种泵制造有限公司	人民币	2,930	1999.5.25

八、或有事项**1、担保：**

截止 2003 年 6 月 30 日，本公司为关联公司提供担保，金额合计人民币 30,126 万元，美元 300 万元。明细详见“附注七.7”。

2、其他担保事项

<u>被担保单位</u>	<u>币种</u>	<u>担保借款金额</u>	<u>期限</u>
东北制药集团公司	人民币	20,000,000.00	1991.11-1999.11
东北制药集团公司	人民币	1,000,000.00	1997.3-1999.11

九、承诺事项

本公司资产负债表日无重大承诺事项。

十、债务重组事项

公司报告期内无重大债务重组事项

十一、资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、2003 年 1 月 22 日，经中国工商银行辽宁省分行批准，同意为我公司减免贷款利息 60,000,000.00 元。

2、2003 年 1 月 24 日公司第五次临时股东大会批准通过了《关于对下属沈阳华晨金杯汽车有限公司进行增资的议案》。即：本公司与合资方华晨中国汽车控股有限公司共同按股权比例即本公司和外方股东华晨中国汽车控股有限公司按 49% 对 51% 的股权比例投入对沈阳华晨金杯汽车有限公司进行增资，本公司出资额为 925,427,000.00 元。

十三、会计报表的批准

本会计报表及附注经公司董事会于 2003 年 8 月 26 日董事会决议通过及批准。



第七章 备查文件

- 一、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、公司章程正本；
- 五、其他有关资料。

上述文件备置于公司董事会办公室。

金杯汽车股份有限公司

董事长：何国华

二零零二年八月二十八日



资 产 负 债 表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	期末数		年初数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产：				
货币资金	136,168,718.26	170,507,999.02	142,868,147.03	185,387,357.50
短期投资				
应收票据		32,816,072.29		39,551,786.53
应收股利	470,754.81	470,754.81	19,772,352.76	19,772,352.76
应收利息				
应收账款		325,708,940.67		197,528,599.94
其他应收款	1,026,960,865.32	809,361,490.07	811,469,043.18	877,668,043.32
预付账款		15,868,483.31		13,030,492.62
应收补贴款		300,695.29		300,695.29
存货		163,293,686.13		125,894,771.74
待摊费用		1,576,339.06		1,234,069.08
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,163,600,338.39	1,519,904,460.65	974,109,542.97	1,460,368,168.78
长期投资：				
长期股权投资	2,462,630,185.00	2,173,291,276.19	1,529,266,339.97	1,209,913,129.69
长期债权投资	165,615,565.55	165,623,065.55	161,157,510.07	161,165,010.07
长期投资合计	2,628,245,750.55	2,338,914,341.74	1,690,423,850.04	1,371,078,139.76
其中：合并价差 (贷差以“-”号表示，合并报表 填列)		190,122,935.02		202,005,618.46
固定资产：				
固定资产原价	58,450,865.31	487,452,802.49	63,272,561.00	494,611,835.57
减：累计折旧	9,049,743.99	117,345,140.51	8,911,195.71	96,775,708.18
固定资产净值	49,401,121.32	370,107,661.98	54,361,365.29	397,836,127.39
减：固定资产减值准备		3,337,732.91		5,077,376.85
固定资产净额	49,401,121.32	366,769,929.07	54,361,365.29	392,758,750.54
工程物资				
在建工程		19,731,882.95		19,409,907.95
固定资产清理				
固定资产合计	49,401,121.32	386,501,812.02	54,361,365.29	412,168,658.49
无形资产及其他资产：				
无形资产	139,381,910.00	160,070,131.54	900,566,154.67	921,545,334.44
长期待摊费用		9,464,727.40		11,507,697.95
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	139,381,910.00	169,534,858.94	900,566,154.67	933,053,032.39
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	3,980,629,120.26	4,414,855,473.35	3,619,460,912.97	4,176,667,999.42

单位负责人：何国华

财务总监：查剑平

会计机构负责人：杜远洋

主管会计人员：寇红旭



资 产 负 债 表(续)

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：元

负债和股东权益	期末数		年初数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债：				
短期借款	1,553,785,000.00	1,752,835,000.00	1,566,085,000.00	1,760,185,000.00
应付票据		27,281,933.52		15,305,324.90
应付账款		243,891,549.58		179,470,999.45
预收账款		2,060,870.29		2,393,274.79
应付工资		723,510.00		131,254.00
应付福利费	157,383.09	5,390,872.98	203,555.83	8,061,343.23
应付股利		22,782,665.64		35,120,030.73
应交税金	346,687.35	6,648,001.05	346,687.35	3,215,925.72
其他应交款		237,279.75		314,575.78
其他应付款	405,410,113.18	258,481,742.78	284,857,065.47	338,078,557.64
预提费用		7,293,320.29		6,180,460.77
预计负债				
一年内到期的长期负债	184,489,935.32	200,489,935.32	239,931,835.81	255,931,835.81
其他流动负债				
流动负债合计	2,144,189,118.94	2,528,116,681.20	2,091,424,144.46	2,604,388,582.82
长期负债：				
长期借款	119,770,000.00	119,770,000.00	101,770,000.00	101,770,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	119,770,000.00	119,770,000.00	101,770,000.00	101,770,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	2,263,959,118.94	2,647,886,681.20	2,193,194,144.46	2,706,158,582.82
少数股东权益		50,298,790.83		44,242,648.09
股东权益：				
股本	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
资本公积	1,048,104,416.61	1,048,104,416.61	834,059,753.50	834,059,753.50
盈余公积	413,706,454.56	437,435,134.40	413,706,454.56	437,435,134.40
其中：法定公益金	53,441,552.58	57,100,722.04	53,441,552.58	57,100,722.04
减：未确认的投资损失 (合并报表填列)				



未分配利润	-837,808,001.85	-861,536,681.69	-914,166,571.55	-937,895,251.39
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	1,716,670,001.32	1,716,670,001.32	1,426,266,768.51	1,426,266,768.51
负债和股东权益合计	3,980,629,120.26	4,414,855,473.35	3,619,460,912.97	4,176,667,999.42

单位负责人：何国华

财务总监：查剑平

会计机构负责人：杜远洋

主管会计人员：寇红旭



利 润 表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2003 年 1-6 月

单位：元

项 目	本期数		同期数	
	母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	-	384,776,332.16	-	323,048,181.45
减：主营业务成本	-	315,334,790.22	-	272,336,341.06
主营业务税金及附加	-	1,218,663.68	-	2,065,082.93
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	-	68,222,878.26	-	48,646,757.46
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	741,800.00	13,615,671.59	-	7,760,021.20
减：营业费用	-	4,106,302.14	-	3,805,601.40
管理费用	8,345,448.59	63,294,621.32	53,951,841.36	108,727,680.45
财务费用	28,498,598.28	33,105,836.66	26,698,886.62	28,239,978.92
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-36,102,246.87	-18,668,210.27	-80,650,727.98	-84,366,482.11
加：投资收益(损失以“-”号填列)	117,318,188.76	112,332,490.24	29,772,578.11	41,667,899.42
补贴收入	-	19,503.94	-	377,412.52
营业外收入	-	3,087,087.54	-	226,752.77
减：营业外支出	4,857,372.19	5,215,660.05	57,189.15	277,254.07
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	76,358,569.70	91,555,211.40	-50,935,339.02	-42,371,671.47
减：所得税	-	8,449,810.90	-	5,073,085.03
少数股东本期收益	-	6,746,830.80	-	3,490,582.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	76,358,569.70	76,358,569.70	-50,935,339.02	-50,935,339.02
加：年初未分配利润	-914,166,571.55	-937,895,251.39	-727,671,649.29	-788,779,144.64
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	-837,808,001.85	-861,536,681.69	-778,606,988.31	-839,714,483.66
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-
提取储备基金	-	-	-	-
提取企业发展基金	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-
七、可供股东分配的利润	-837,808,001.85	-861,536,681.69	-778,606,988.31	-839,714,483.66



减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-837,808,001.85	-861,536,681.69	-778,606,988.31	-839,714,483.66

单位负责人：何国华

财务总监：查剑平

会计机构负责人：杜远洋

主管会计人员：寇红旭



利润分配表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2003 年 1-6 月

单位：元

项 目	本期数		同期数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
一、净利润(净亏损以“-”号填列)	76,358,569.70	76,358,569.70	-50,935,339.02	-50,935,339.02
加：年初未分配利润	-914,166,571.55	-937,895,251.39	-727,671,649.29	-788,779,144.64
其他转入				
二、可供分配的利润	-837,808,001.85	-861,536,681.69	-778,606,988.31	-839,714,483.66
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
三、可供投资者分配的利润	-837,808,001.85	-861,536,681.69	-778,606,988.31	-839,714,483.66
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
四、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	-837,808,001.85	-861,536,681.69	-778,606,988.31	-839,714,483.66

单位负责人：何国华

财务总监：查剑平

会计机构负责人：杜远洋

主管会计人员：寇红旭



合并现金流量表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2003 年 1-6 月

单位：元

项 目	母公司	合并
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		260,985,371.69
收到的税费返回		
收到的其他与经营活动有关的现金	106,834,411.58	127,759,348.41
现金流入小计	106,834,411.58	388,744,720.10
购买商品、接受劳务支付的现金		195,906,471.17
支付给职工以及为职工支付的现金	1,883,637.66	28,692,420.96
支付的各种税费	275,621.19	32,940,493.49
支付的其他与经营活动有关的现金	113,063,433.22	150,837,559.97
现金流出小计	115,222,692.07	408,376,945.59
经营活动产生的现金流量净额	-8,388,280.49	-19,632,225.49
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	48,380,000.00	48,380,000.00
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		6,740,546.20
收到的其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
现金流入小计	98,380,000.00	105,120,546.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	72,550.00	3,841,586.80
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	53,820,000.00	54,080,143.50
现金流出小计	53,892,550.00	57,921,730.30
投资活动产生的现金流量净额	44,487,450.00	47,198,815.90
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	973,450,000.00	1,040,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		12,254.26
现金流入小计	973,450,000.00	1,040,012,254.26
偿还债务所支付的现金	987,750,000.00	1,049,350,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	28,498,598.28	33,102,811.65
支付的其他与筹资活动有关的现金		5,391.50
现金流出小计	1,016,248,598.28	1,082,458,203.15
筹资活动产生的现金流量净额	-42,798,598.28	-42,445,948.89
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-6,699,428.77	-14,879,358.48

单位负责人：何国华

财务总监：查剑平

会计机构负责人：杜远洋

主管会计人员：寇红旭



合并现金流量表（续）

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2003 年 1-6 月

单位：元

补充资料	母公司	合并
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	76,358,569.70	76,358,569.70
加：少数股东损益（合并报表填列）		6,746,830.80
计提的资产减值准备	620,000.00	11,879,587.21
固定资产折旧	349,197.12	19,707,374.39
无形资产摊销	1,615,878.00	1,982,477.26
长期待摊费用摊销		979,811.76
待摊费用的减少（减：增加）		-172,808.46
预付费用的增加（减：减少）		1,149,604.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	4,142,572.19	1,164,907.76
固定资产报废损失		15,000.00
财务费用	29,435,793.87	33,791,733.84
投资损失（减：收益）	-117,318,188.76	-112,332,490.24
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-37,650,290.90
经营性应收项目的减少（减：增加）	-42,589,381.79	-209,139,654.67
经营性应付项目的增加（减：减少）	38,997,279.18	187,032,391.42
其他		-1,145,269.93
经营活动产生的现金流量净额	-8,388,280.49	-19,632,225.49
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	136,168,718.26	170,507,999.02
减：现金的期初余额	142,868,147.03	185,387,357.50
加：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	-6,699,428.77	-14,879,358.48

单位负责人：何国华

财务总监：查剑平

会计机构负责人：杜远洋

主管会计人员：寇红旭



合并资产减值准备明细表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2003 年 1-6 月

单位：元

	年初余额	本年增加数	本年转回数	本年余额
一、坏帐准备合计	752,228,119.48	15,866,274.63		768,094,394.11
其中：应收帐款	59,462,665.86	12,437,642.50		71,900,308.36
其他应收款	692,765,453.62	3,428,632.13		696,194,085.75
二、短期投资跌价准备				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	5,356,632.79	698,458.95	452,800.14	5,602,291.60
其中：库存商品	2,678,623.50			2,678,623.50
原材料	1,159,244.10		452,800.14	706,443.96
四、长期投资减值准备合计	4,962,060.00	620,000.00		5,582,060.00
其中：长期股权投资	4,960,000.00	620,000.00		5,580,000.00
长期债权投资	2,060.00			2,060.00
五、固定资产减值准备	5,077,376.85		1,739,643.94	3,337,732.91
其中：房屋建筑物	1,552,268.08			1,552,268.08
机器设备	2,364,729.79		1,529,176.24	835,553.55
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

单位负责人：何国华

财务总监：查剑平

会计机构负责人：杜远洋

主管会计人员：寇红旭

利润表附表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2003 年 1-6 月

单位：元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3.97%	4.66%	0.0624	0.0624
营业利润	-1.09%	-1.27%	-0.0171	-0.0171
净利润	4.45%	5.21%	0.0699	0.0699
扣除非经常性损益后的净利润	4.53%	5.31%	0.0712	0.0712

单位负责人：何国华

财务总监：查剑平

会计机构负责人：杜远洋

主管会计人员：寇红旭