

浙江钱江摩托股份有限公司
ZHEJIANG QIANJIANG MOTORCYCLE CO., LTD

一九九九年年度报告



二零零零年三月

目 录

- 一、公司简介
- 二、会计数据和业务数据摘要
- 三、股本变动和股东情况
- 四、股东大会简介
- 五、董事会报告
- 六、监事会报告
- 七、重要事项
- 八、财务会计报告
- 九、公司的其他有关资料
- 十、备查文件目录

重要提示

本公司董事会保证报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介：

- 1、公司的法定名称：浙江钱江摩托股份有限公司
英文名称：ZHEJIANG QIANJIANG MOTORCYCLE CO.,LTD
- 2、公司法定代表人：林华中
- 3、公司董事会秘书：李小林
电话：0576-6223926、6139218
传真：0576-6139081
联系地址：浙江省温岭市太平镇万昌路
- 4、公司注册地址：浙江省温岭市太平镇万昌路
公司办公地址：浙江省温岭市太平镇万昌路
邮政编码：317500
电子信箱：qmsd@mail.tzptt.zj.cn
- 5、公司选定的信息披露报刊名称：《证券时报》
登载公司年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地：浙江钱江摩托股份有限公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：钱江摩托
股票代码：0913

二、会计数据和业务数据摘要

- 1、本年度利润总额及构成（单位：人民币元）

利润总额	158,665,458.57
净利润	109,583,818.32
扣除非经常性损益后的净利润	106,042,737.28
主营业务利润	294,064,805.42
其他业务利润	2,093,229.84

营业利润	154,223,002.85
投资收益	- 419,828.16
补贴收入	3,006,000.00
营业外收支净额	1,855,983.88
经营活动产生的现金流量净额	- 128,109,228.72
现金及现金等价物净增加额	145,374,128.06

注：非经常性损益是指公司正常经营损益之外的、一次性或偶发性损益，本公司扣除的非经营性损益有：资产处置损益、补贴收入、新股申购冻结资金利息、债务重组收益

- 2、公司主要会计数据及财务指标

单位：人民币元

项目	1999 年	1998 年	1997 年
主营业务收入	2,488,685,350.31	1,307,669,770.60	941,975,677.05
净利润	109,583,818.32	63,015,536.36	51,199,849.85
总资产	1,408,763,044.03	653,595,771.93	537,552,826.08
股东权益	733,148,096.23	298,603,089.29	161,237,867.98
每股收益 (全面摊薄)	0.42	0.32	0.39
扣除非经营性损益 每股收益 (加权平均)	0.41	0.18	0.21
	0.44	0.32	0.39
每股净资产	2.82	1.53	1.22
调整后的每股 净资产	2.81	1.53	1.22
每股经营活动产生 的现金流量净额	-0.49	0.49	-
净资产收益率(%)	14.95	21.10	31.75

注：每股收益、每股净资产、调整后的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额和净资产收益率等财务指标的计算公式如下：

(1) 全面摊薄的财务指标计算方法

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%

(2) 加权平均的财务指标计算方法

每股收益=净利润÷[期末普通股股份总额÷(1+配股比例或增发新股比例)+期末普通股股份总额÷(1+配股比例或增发新股比例)×配股比例或增发新股比例×缴款结束日下一月份至期末的月份数÷12]

3、报告期内股东权益变动情况及变化原因

项目	股 本 【万股】	资本公积 【万元】	盈余公积 【万元】	法定公益金 【万元】	未分配利润 【万元】	股东权益合计 【万元】
期初数	195,000,000	86,436,359.58			17,166,729.71	298,603,089.29
本期增加	65,000,000	285,961,188.62	9,547,085.48	4,773,542.74	95,263,190.1	460,545,006.94
本期减少					26,000,000	26,000,000
期末数	260,000,000	372,397,548.20	9,547,085.48	4,773,542.74	86,429,919.81	733,148,096.23

变动原因：1、股票发行溢价收入；2、1999 年度实现利润；3、分配股利。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1)、股份变动情况

数量单位：股

	本次变动前	本年增减变动情况（+/-）						本次变动后
		配股	送股	公积金持股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份：								
其中：国家持有股份								
境内法人持有股份	132000000							132000000
境外法人持有股份	63000000							63000000
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工								
4、优先股或其他								
其中转配股								
未上市流通股份合计	195000000							195000000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						65000000		65000000
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						65000000		65000000
三、股份总数	195000000					65000000		260000000

(2)、股票发行与上市情况：

①经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999][26]号文批准，公司于1999年3月11日在深圳证券交易所首次上网发行人民币6,500万股，发行价每股人民币5.38元，其中向证券投资基金配售人民币普通股650万。《招股说明书》刊登于1999年3月10日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

②经中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所深圳上字[1999]第30号《上市通知书》批准，1999年5月14日，5850万人民币A股股票在深圳证券交易所挂牌上市交易，1999年7月14日，向证券投资基金配售的650万股A股股票获准上市交易。《上市公告书》刊登于1999年5月12日的《上海证券报》、《证券时报》和《中国证券报》上。

③报告期内，公司股本未发生变化。

④本公司无公司职工股

2、股东情况介绍：

(1)截止1999年12月31日，本公司股东总数为27942户，其中国有法人股股东1户，发起人法人股东1户，社会公众股东27940户。

(2)主要股东持股情况

序号	股东名称	年末持股数	占总股份比例（%）
1	浙江钱江摩托集团有限公司	132000000	50.77%
2	金狮明钢有限公司	63000000	24.23%
3	裕隆证券投资基金	500000	0.192%
4	裴小平	279700	0.108%
5	叶丽红	264486	0.102%

6	浙江省财通物业租赁有限责任公司	250000	0.096%
7	王俊英	238000	0.092%
8	伦寿文	207900	0.080%
9	丁鹏云	200000	0.077%
10	袁 敏	192900	0.074%

注：前十名股东之间不存在关联关系。

(3) 浙江钱江摩托集团有限公司为公司的发起人，法人代表人林华中，注册地浙江省温岭市太平镇万昌路，经营范围：摩托车及配件的生产、销售、研究、设计和开发；机电产品的生产、销售及上述产品的售后维修服务等。

(4) 报告期内，控股股东无变更，所持股份无质押或冻结情况。

四、股东大会简介：

1、报告期内公司共召开一次股东大会暨创立大会，本公司于 1999 年 3 月 10 日在深圳《证券时报》、《上海证券报》和《中国证券报》上刊登了关于召开 1999 年第一次股东大会暨创立大会的通知，于 1999 年 3 月 27 日在浙江省杭州市黄龙饭店召开了 1999 年第一次股东大会暨创立大会，实到股东及股东代表 17 人，代表股份 19812.6 万股，占公司股份总额 26000 万股的 76.20%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

2、股东大会审议通过如下决议：

第一届股东大会暨创立大会审议并通过了《浙江钱江摩托股份有限公司筹委会工作报告》、《浙江钱江摩托股份有限公司设立费用的报告》、《关于对公司发起人用于抵作股款的财产作价进行审核的报告》、《关于设立浙江钱江摩托股份有限公司的议案》、《浙江钱江摩托股份有限公司章程》、《关于购并温岭微型电机厂、温岭通用机械厂、温岭铸造厂的议案》、《关于滚存利润分配的议案》、《关于聘请浙江天健会计师事务所为公司审计机构的议案》、《商标使用许可合同》、《服务协议》、《关于控股浙江益荣汽油机零部件有限公司的议案》。

股东大会决议的公告刊登在 1999 年 3 月 29 日《证券时报》、《上海证券报》和《中国证券报》上。

3、公司董事、监事选举更换情况

(1) 第一届股东大会暨创立大会选举产生了浙江钱江摩托股份有限公司第一届董事会，董事会成员是：林华中、林莲娣、李小林、陈亨明、连克俭、王由法、陈筱根、钟荣光、黄木利、岑仲坚、范鸿贤。大会选举产生了陈漱石、毛根法，与职工民主选举产生的监事朱国亮一起组成公司第一届监事会。

(2) 本年度公司董事和监事未发生更换。

五、董事会报告

本届董事会于 1999 年 3 月 27 日公司第一届股东大会选举产生。1999 年度公司董事会切实履行《公司法》和《公司章程》赋予的职责，制订了公司长期发展规划、公司财务预算、决算方案等，保证了公司健康有序的发展。

(1) 公司经营情况

本公司属摩托车工业板块，公司主要经营摩托车及配件的生产、销售、研究、设计和开发；机电产品的研究生产、销售及上述产品的售后维修服务等。

1999 年公司董事会坚持以市场为导向，科技为先导，改革为动力；坚持以经济效益为中心，努力调整产品结构，提高产品质量，树立牢固的市场观念，增强企业竞争能力，圆满完成了本年度的生产经营任务。1999 年公司销售摩托

车 60.27 万辆，实现销售收入 24.89 亿，利税总额 4.33 亿元，其中利润 1.58 亿元。全面地完成了年初提出的各项经济技术指标。行业排位按产量排序进入前三位，经济效益进入行业前列。在国内的市场占有率达 6%，资金回笼率达到 99%，回笼天数控制在 25 天以内。开发国际市场，走出了新的路子，为以后的发展奠定了良好的基础。

1999 年度公司实现净利润 10,958 万元，比预测数 7,705 万元高出 42%，主要原因系：

- ①产品销售量大幅度增加，比预测数增加 26.4 万辆；
- ②产品成本降低，比预测数降低了约 7 个百分点，售价虽然下降，但毛利率与预测数基本一致；
- ③生产规模的扩大，固定费用相对减少，规模效益提高；
- ④因新产品开发周期加快，产品结构调整以及产品质量不断提高，使市场占有率上升，售后服务费相对下降。

本年度公司突出抓了以下几个方面的工作：

- ①坚持把市场营销作为经营工作的重点常抓不懈。

企业的核心是市场，面对激励的市场竞争，我们的销售工作审时度势，紧紧把握市场跳动的脉搏，及时推出了一系列的营销策略，保持了钱江摩托车产品在市场的竞争优势。我们根据各地市场竞争特性，提出了一地一策、一店一策，逐步通过产品在外观、价格、配置的调整，把握市场的主动权、提高钱江产品的竞争力，带动整体产品的竞争优势。

- ②狠抓内部管理，确保效益提高。

质量是企业赖以发展的基础，质量工作一直是企业生产经营活动的中心工作之一。九九年，我们努力提高产品质量的在线控制能力，采取出厂前的 24 小时试验、预测进入市场后产品的质量状况等措施，杜绝了批量产品质量问题的发生，逐步完善质量管理体系。

九九年企业全面开展了以降低成本、降低消耗、提高效益为主题的管理活动，有效地提高经济效益。

- ③建立规范的公司运行机制。

通过转换经营机制，建立现代企业制度，落实“三分开”的要求，使公司运行更加规范。公司内部建立了高效合理、权责明确的职能机构，通过进行劳动用工制度的改革，实行全员竞争上岗，优胜劣汰，奖惩严明，充分调动和激发了全体员工积极性，从而促进了各项工作任务地完成。

(2) 公司全资附属企业及控股子公司的经营情况及业务

本公司目前无全资附属企业，只有一家控股子公司-----浙江美可达摩托车有限公司，其经营业绩如下：

该公司注册资本为 USD2,800,000，本公司持股 75%。公司的主营业务是生产销售摩托车及配件，截止 99 年底，该公司总资产 614,303,661.45 元，实现净利润 90,694,184.81 元。

2、公司财务状况

单位：(万元)

指标名称	1999 年	1998 年	增减比率(%)
总资产	140,876	65,360	116
长期负债	190	-	-
股东权益	73,315	29,860	146
主营业务利润	29,406	15,525	89
净利润	10,958	6,302	74

期末总资产比期初总资产增加 75,516 万元，主要是由于生产规模扩大流动

资产增加 61,318 万元，固定资产增加 13,290 万元所致。

长期负债期末数比期初数增加 190 万元，主要是由于被兼并企业的长期借款并入所致。

股东权益期末数比期初数增加 43,455 万元，主要是九九年度股票公发和本年度利润剩余未分配利润转入所致。

报告期内主营业务利润比上年增加 13,881 万元，净利润比上年增加 4,656 万元，主要是由于主营业务收入增加，可比产品成本降低所致。

浙江天健会计师事务所对公司 1999 年年度财务报告进行了审计，并出具了无保留意见的审计报告。

3、公司投资情况

公司 1999 年 3 月 11 日公开发行 65,000,000 股人民币普通股股票，每股发行价 5.38 元，扣除发行费用后实际募集资金 33,693 万元，公司没有改变募集资金承诺的投资项目。资金使用具体情况如下：

单位：（万元）

类 别	项 目 内 容	计 划 投 入 资 金	实 际 投 入 资 金	进 展 情 况
承 诺 投 资 项 目	1. 兼并地方国营温岭微型电机总厂	2,580.81	1,891	已完成
	2. 兼并地方国营温岭通用机械厂	2,300	1,803	已完成
	3. 兼并地方国营温岭铸造厂	1,208.77	3,202	已完成
	4. 控股浙江益荣汽油机零部件有限公司	11,749	-	有关增资手续正在办理之中
	5. 实施金属件、塑料件涂装技改项目	3,939	1,670	厂房基础工程已完成
	6. 实施车架涂装技改项目	3,988	1,670	厂房基础工程已完成
	7. 投资快速成型模具加工中心技术开发项目	1,750	1,095	未完成
	8. 销售网络建设	6,000	1,514	未完成
合 计		33,515.58	12,845	

公司实际募集资金 33,693 万元，已投入项目的资金 12,845 万元，尚未投入资金 20,848 万元，以货币资金及票据形式结存。

（1）兼并地方国营温岭微型电机总厂项目

根据招股说明书，本公司应投入募集资金 2,580.81 万元，实际投入 1,891 万元，用于购买净资产，现已完成了温岭微型电机总厂的兼并。兼并后，该厂主要生产摩托车磁电机和启动马达，预计 2000 年可实现销售收入 5,225 万元，利润 376 万元，随着经营规模的扩大，今后其收益将会逐年递增。

（2）兼并地方国营温岭铸造厂项目

该项目计划安排资金 1,208.77 万元。现已完成兼并工作。兼并后，设立了有色金属铸造分公司，实际投入资金 3,202 万元，主要生产发动机铝外壳，1999 年实现销售收入 1,054 万元。实际投入资金超出原计划 2,000 万元，主要原因系兼并后，为扩大生产规模，提高产品质量，引进先进的铝浇铸专用设备及补充生产所需流动资金，现分公司已转入正常生产经营，2000 年预计产量可达 3000 吨，可实现利润 300 万元。

（3）兼并地方国营温岭通用机械厂项目

该项目计划投入 2,300 万元。现已完成兼并工作。已投入资金 1,803 万元，用于购买净资产及兼并后的基建投入。报告期内已进行小批量整车生产，1999 年组装整车 14,773 辆，实现销售收入 5,645 万元，利润 198 万元。因生产规模的不断扩大，还需引进机器设备和补充部分流动资金，预计 2000 年进入正常生产，可实现销售收入 49,000 万元，创利 1,600 万元。

公司首次在招股说明书中承诺采用直接承担债务式对地方国营温岭微型电

机总厂、地方国营温岭通用厂和地方国营温岭铸造厂实施兼并，由于协议草签日到公司募集资金实施日，相隔时间较长，很多情况已发生变化，直接兼并存在很多困难。因此，上述三厂的全部资产负债先由浙江钱江集团有限公司重整，然后对重整后的资产通过评估，再由公司根据评估确认的资产价值予以收购。该项工作现已完成。

（4）控股浙江益荣汽油机零部件有限公司

该项目计划投资 11,749 万元用于控股浙江益荣汽油机零部件有限公司，有关增资扩股手续尚在办理之中，报告期内已垫付 3002 万元，用于购买原承诺项目的加工设备及土地的“三通一平”支出。

（5）金属件、塑料件、车架涂装技改项目

金属件、塑料件涂装技改项目计划投资 3,939 万元，车架涂装技改项目计划投资 3,988 万元。至年末共投入基建资金 3,340 万元，主厂房基础工程已全面完成，预计在 2000 年 10 月份可完成全部厂房建设，并争取 2000 年内试产。届时，将达到年加工 70 万台套的涂装件能力，其生产工艺均能达到国际九十年代的先进水平。同时，能新增效益 1,650 万元。项目的续后资金，也能确保。

（6）快速成形模具加工中心技术开发项目

该项目计划投资 1,750 万元，现已投入资金 1,095 万元，主要用于购置进口的测量仪器、加工中心机及模具改造，现设备已到位，并已投入模具的开发。通过改造后，新产品的开发周期缩短，模具的造型美观，成本大幅度降低，间接产生的效益显著。

（7）关于销售网络建设的投入

根据招股说明书，本公司计划安排资金 6,000 万元，开辟国内专卖店 1000 家。随着国内摩托车市场竞争的日趋激烈，公司在开辟发展专卖店的同时，把部分资金投入仓储的建设和售后服务人员培训中心的建设，至年末累计投入资金 1,514 万元。其中固定资产投入 1,040 万元。随着销售网络的不断发展和完善，将形成钱江独特的营销体系及售后服务网络，以多品种的产品储备，满足不同消费者的需求，以优质的售后服务赢得广大用户的信赖，以独特的营销方式激发更多市场潜在的购买力。1999 年销量比去年大幅提高，经济效益跃居行业前列。随着投入的增加，预计 2000 年的销售量将比上年增加 30%，销量的增加，将带动生产规模的扩大；生产规模的扩大，将必产生较大的规模效益。

本公司在使用募集资金时，严格遵照招股说明书所承诺的投资项目执行，分步、分项、合理投入，规范运作，并且确保后继资金能按期投入。

（2）非募集资金的投资情况：报告期内，本公司无非募集资金投资项目。

4、关于宏观政策、法规变化对公司的影响

中国加入 WTO，将给企业带来新的发展空间，我公司的生产经营环境会发生一定的变化，但对公司的发展来看，是机遇大于挑战。新年度业务发展规划必须把公司的实际融入全球经济一体化大背景的条件下来考虑。企业将凭借自身的优势和国际先进技术的发展保持同步，抓住机遇，迎接挑战，加大技术开发的力度，加快市场建设的步伐，调整产业结构，提升产品档次。

5、2000 年度业务发展规划

（1）完善主营业务的经营管理工作

①公司 2000 年在 1999 年取得成绩的基础上，总结经验、发扬成绩、找准差距；充分挖掘内部潜力，提高产品质量，加大技术改造的力度和投入，提高新品开发档次和速度，加快和完善市场营销体系等各项工作，争创优良的业绩。

②在外观质量上，按照目前国际上的外观质量评定方法，争取本公司的产品外观质量达到国内第一、国际一流。在 2000 年公司还要推出几种符合环保要求及排放达到欧洲二期标准的新款摩托车。

③严格按照国家证券管理监督部门对上市公司的监管要求，本着对投资者负责的理念，加强公司规范化运作，不断完善公司法人治理结构，按照国家的有关法律、法规要求、真实、全面、客观、及时地做好信息披露工作。

④加强企业经营管理的各项基础工作，重点加强质量管理财务管理，大力培养引进管理人才和专业人才，全面提高公司经营技术的水准及效率，力求进一步实现管理出效益、技术出回报，同时努力降低制造成本，使公司效益最大化，力争各项指标进入全国行业前茅。

⑤加强市场开发力度，推出全新的营销策略，扩大和完善销售网络，扩大市场占有率，使日趋完善“钱江销售模式”更具生命力及市场竞争力。

6、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容：

报告期内，公司董事会先后举行了二次会议。

①公司第一届董事会于 1999 年 3 月 27 日召开第一次会议，会议审议并通过以下决议：“选举林华中先生为公司第一届董事会董事长”、“经董事长提名，董事会聘任林莲娣女士为公司总经理；李小林先生为公司董事会秘书”。总经理提名，聘任李小林先生为公司副总经理，聘任陈筱根先生为公司总会计师”。该决议公告刊登在 1999 年 3 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》上。

②公司第一届董事会于 1999 年 8 月 1 日召开第二次会议，会议审议并通过以下决议：“审议通过 1999 年度中期报告”、“审议通过 1999 年度中期利润分配方案”。该决议公告刊登在 1999 年 8 月 3 日《证券时报》上。

(2) 董事会对股东大会决议执行情况

①报告期内董事会按照第一届股东大会暨创立大会的决议，落实对募集资金计划投资项目的实施。

②根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的安排，本公司股票已获准于 1999 年 5 月 14 日在深圳证券交易所上市交易。

③报告期内董事会按照第一届股东大会暨创立大会的决议，实施了股东大会通过的其他各项议案。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	年初持股数量	年末持股数量	年度报酬总额（元）
林华中	董事长	男	45	1999.3.28-2002.3.28	0	0	7-8 万元
林莲娣	董事兼总经理	女	45	1999.3.28-2002.3.28	0	0	7-8 万元
李小林	董事兼董秘	男	48	1999.3.28-2002.3.28	0	0	5-6 万元
连克俭	董事	男	43	1999.3.28-2002.3.28	0	0	5-6 万元
陈亨明	董事	男	46	1999.3.28-2002.3.28	0	0	5-6 万元
王由法	董事	男	54	1999.3.28-2002.3.28	0	0	5-6 万元
陈筱根	董事兼总会计师	男	46	1999.3.28-2002.3.28	0	0	5-6 万元
黄木利	董事	男	52	1999.3.28-2002.3.28	0	0	不在本公司领取报酬
钟荣光	董事	男	44	1999.3.28-2002.3.28	0	0	不在本公司领取报酬
岑仲坚	董事	男	47	1999.3.28-2002.3.28	0	0	不在本公司

							领取报酬
范鸿贤	董事	男	35	1999.3.28-2002.3.28	0	0	不在本公司 领取报酬
陈漱石	监事长	男	53	1999.3.28-2002.3.28	0	0	不在本公司 领取报酬
毛根法	监事	男	44	1999.3.28-2002.3.28	0	0	5-6 万元
朱国亮	监事	男	28	1999.3.28-2002.3.28	0	0	3-4 万元

(2) 公司员工状况

1999 年度本公司员工总数 4329 人，其中大专以上 679 人，生产人员 2583 人，销售人员 267 人，研究开发人员 68 人，技术人员 960 人，财务人员 42 人，行政人员 146 人，仓库 171 人，售后服务 6 人，其他人员 86 人。

8、本次利润分配预案和公积金转增股本预案

根据浙江天健会计师事务所出具的无保留意见审计报告，本公司年度实现利润 109,583,818.32 元，提取 10% 法定公积金 9,547,085.48 元，提取 5% 法定公益金 4,773,542.74 元，当年可供股东分配的利润为 95,263,190.10 元，加上以前年度滚存的未分配利润 17,166,729.71 元，本年度实际可供股东分配的利润 112,429,919.81 元。以 1999 年末总股本 26,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.00 元（含税），共计派付现金 26,000,000.00 元，剩余 86,429,919.81 元结转下年度。以上分配方案须经股东大会批准后实施。

9、公司继续选定《证券时报》为信息披露报纸，报告期内没有应披露而未披露的其他业务事项。

六、监事会报告

本届监事会于 1999 年 3 月 27 日公司第一届股东大会选举产生。1999 年度公司监事会切实履行《公司法》和《公司章程》赋予的职责，对公司长期发展规划、重大发展项目、公司财务状况等进行了监督，保证了公司健康有序的发展。本年度内监事会依法列席了董事会会议，及时掌握公司经营决策、投资方案、经营情况等。

报告期内监事会共召开了一次监事会会议。

公司第一届第一次监事会会议于 1999 年 3 月 27 日在杭州黄龙饭店召开，全体监事 3 人都出席了会议，经表决，一致审议通过了选举陈漱石先生为公司第一届监事会监事长的决议。此次会议决议公告刊登在 1999 年 3 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》上。

监事会认为：

1、公司董事会及高级管理人员本着维护广大股东利益和公司长远发展利益的基本原则，积极落实股东大会决议，开拓思想，勤奋务实地开展工作，实现了公司 1999 年的经营目标，取得了良好的经营业绩。

公司董事、经理等高级管理人员在执行公司职务时，认真履行法律、法规和公司章程，没有损害公司利益的行为。

2、本次财务报告由浙江天健会计师事务所审计，并出具了无保留意见审计报告，公司财务报告内容准确、可信，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司于 1999 年 3 月 11 日发行 6,500 万 A 股，实际募集资金 33,693 万元。公司募集资金实际投入项目与原《招股说明书》承诺投入项目一致，没有改变募集资金用途。

4、报告期内，公司未发生收购、出售资产等交易。没有发现内幕交易，没

有损害股东的权益或造成公司资产的流失。

5、报告期内公司与关联方发生的关联交易能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的原则办理，按照同类商品市场价格进行交易，没有损害公司和股东利益的行为。

七、重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

2、监管部门处罚情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员没有受到监管部门的处罚。

3、报告期内公司控股股东无变更；公司董事会没有换届、改选，成员未发生变动；公司总经理、董事会秘书未发生变动。

4、报告期内，公司没有收购及出售资产、吸收合并等资产重组事项。

5、重大关联交易事项

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方情况

(1)-1-1. 存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
浙江钱江摩托集团有限公司	浙江温岭	摩托车及零部件制造	母公司	国有	林华中
浙江美可达摩托车有限公司	浙江温岭	生产销售摩托车及配件	子公司	中外合资	林华中

(1)-1-2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江钱江摩托集团有限公司	142,780,000			142,780,000
浙江美可达摩托车有限公司	USD2,800,000			USD2,800,000

(1)-1-3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	浙江钱江摩托集团有限公司		浙江美可达摩托车有限公司	
期初数	金额	132,000,000	USD2,100,000	
	比例(%)	67.69	75.00	
本期增加	金额			
	比例(%)			
本期减少	金额			
	比例(%)			
期末数	金额	132,000,000	USD2,100,000	
	比例(%)	50.77	75.00	

(1)-2. 不存在控制关系的关联方情况

浙江益鹏发动机配件有限公司、浙江益中摩托车电器有限公司和浙江益荣汽油机零部件有限公司与本公司的联系为同一关键管理人员一董事。

2、关联方交易情况

(1)、公司与上述关联企业之间发生的产品、劳务购销交易主要有：浙江益鹏发动机配件有限公司、浙江益中摩托车电器有限公司和浙江益荣汽油机零部件有限公司等所生产的产品除少量向其他单位销售外，大部分销售给浙江钱江摩托股份有限公司繁昌装配分公司、锦屏装配分公司、电器分公司、热处理分公司和浙江美可达摩托车有限公司等；同时浙江钱江摩托股份有限公司齿轮分公司、电器分公司、机械分公司等也将部分产品或劳务销售给浙江益鹏发动机配件有限公司、浙江益荣汽油机零部件有限公司和浙江益中摩托车电器

有限公司等。以上关联方所有购销交易其交易价格按市场价格确定。1999年度公司及其控股子公司从浙江益鹏发动机配件有限公司、浙江益中摩托车电器有限公司、浙江益荣汽油机零部件有限公司和浙江钱江摩托集团有限公司购货分别为651,661,427.43元、121,401,399.81元、158,573,481.27元和7,735,465.71元；1999年度公司及其控股子公司从浙江益鹏发动机配件有限公司、浙江益中摩托车电器有限公司、浙江益荣汽油机零部件有限公司和浙江钱江摩托集团有限公司实现销售收入分别为149,165,714.91元、7,727.26元、6,592,310.52元和7,848,256.06元。

(2). 1997年10月5日，公司与温岭市经济委员会、温岭市财政局签订三项购并协议书，根据协议书规定，公司将以股票公发所募资金购并温岭微型电机总厂、温岭铸造厂、温岭通用机械厂的全部资产。本年采用先由浙江钱江摩托集团有限公司购并，经重整后再由公司购并的方式，根据协议，按评估价从浙江钱江摩托集团有限公司购入上述三家单位净资产24,419,676.66元，其中资产总额35,877,559.97元，负债总额11,457,883.31元。

(3). 根据协议，本年公司从浙江益鹏发动机配件有限公司购入固定资产净值17,670,391.00元。

(4). 根据协议，本年浙江美可达摩托车有限公司从浙江钱江摩托集团有限公司购入固定资产净值9,101,696.43元。

(5). 1998年6月28日，浙江钱江摩托股份有限公司与浙江益鹏发动机配件有限公司签订房屋租赁协议，根据协议规定，浙江钱江摩托股份有限公司1999年度支付的租金为180,000.00元，1998年也为180,000.00元。

(6). 1999年3月28日，浙江钱江摩托股份有限公司分别与浙江钱江摩托集团有限公司、浙江益荣汽油机零部件有限公司和浙江益中摩托车电器有限公司签订厂房租赁协议，根据协议规定，浙江钱江摩托股份有限公司1999年度支付的租金分别为180,000.00元、358,073.24元和546,358.99元。

(7). 1999年1月10日浙江美可达摩托车有限公司与浙江益荣汽油机零部件有限公司签订厂房租赁协议，根据协议规定，浙江美可达摩托车有限公司1999年支付的租金为532,739.08元。

(8). 1995年4月，浙江美可达摩托车有限公司与浙江钱江摩托集团有限公司、浙江益鹏发动机配件有限公司签订厂房租赁协议，根据协议规定，浙江美可达摩托车有限公司1999年支付的租金为2,500,000.00元，1998年也为2,500,000.00元。

(9). 关联方应收应付款项（合并报表）余额

(9)-1. 其他应收款

关联方名称	1998年12月31日余额	1999年12月31日余额
浙江钱江摩托集团有限公司	0.00	31,435,972.52
浙江益荣汽油机零部件有限公司	74,019,181.75	30,237,773.92

(9)-2. 预付账款

关联方名称	1998年12月31日余额	1999年12月31日余额
浙江益中摩托车电器有限公司	1,000,000.00	0.00

(9)-3. 应付账款

关联方名称	1998年12月31日余额	1999年12月31日余额
浙江益鹏发动机配件有限公司	2,750,023.95	0.00
浙江益中摩托车电器有限公司	985,976.96	0.00

(9)-4. 其他应付款

关联方名称	1998年12月31日余额	1999年12月31日余额
浙江益鹏发动机配件有限公司	0.00	81,080.00

(10). 1999年度公司支付给关键管理人员的报酬: 3-4万元1人; 5-6万元6人; 7-8万元2人。

6、本公司相对于控股股东浙江钱江摩托集团, 人员独立、资产完整、财务独立。

7、公司继续聘请浙江天健会计师事务所为公司财务审计机构。

8、公司重大合同的履行情况正常。

9、报告期内公司未改名称和股票简称。

10、报告期内公司未发生《证券法》第62条、《股票条例》第60条和《信息细则》第17条所列举的重大事项以及董事会认为的其它重大事件。

11、根据财政部(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》的文件, 公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备和长期投资减值准备会计政策变更已采用追溯调整法, 调整了一九九九年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数, 上述会计政策变更的累积影响数(合并, 下同)为14,314,218.49元, 其中, 因坏账准备计提方法变更的累积影响数为12,694,159.38元、短期投资跌价准备计提方法变更的累积影响数为零元、存货跌价准备计提方法变更的累积影响数1,620,059.11元、长期投资减值准备计提方法变更的累积影响数为零元; 由于会计政策变更, 调减了1998年度净利润4,043,197.48元; 调减了1999年度期初留存收益13,322,128.31元。

八、财务会计报告

- 1、审计报告(附后)
- 2、会计报表附注(附后)
- 3、财务报表(附后)

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次登记注册日期: 1999年3月28日
公司首次登记注册地址: 浙江省温岭市太平镇万昌路
- 2、企业法人营业执照注册号 3300001005536(1/1)
- 3、税务登记号码 331081712550473
- 4、会计师事务所名称: 浙江天健会计师事务所
地址: 杭州市体育场路423号

十、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的1999年年度报告正文;
- 2、载有公司法人代表、财务负责人、会计经办人人员签字并盖章的会计报表;
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件;
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

浙江钱江摩托股份有限公司

2000年3月26日



浙江天健会计师事务所

Zhejiang Pan-China Certified Public Accountants

审 计 报 告

浙天会审〔2000〕第 286 号

浙江钱江摩托股份有限公司全体股东：

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

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

浙江天健会计师事务所

中国 • 杭州

中国注册会计师：王国海

中国注册会计师：朱剑敏

报告日期：2000 年 3 月 15 日

会计报表附注

一、公司简介

浙江钱江摩托股份有限公司（以下简称本公司，或公司）系经浙江省人民政府证券委员会[1997]127号文批准，由浙江钱江摩托集团有限公司和金狮明钢有限公司共同发起，采用社会募集方式设立。公司社会公众股（A股）发行前，股本总额为19,500万股，1999年3月8日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]26号文批复，同意公司采用“上网定价”方式，向社会公开发行人民币普通股6,500万股（实际上网发行5,850万股，向基金定向配售650万股），1999年3月11日公司股票发行成功。1999年3月28日，公司在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号3300001005536（1/1）企业法人营业执照，注册资本26,000万元。1999年5月14日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

公司主要从事摩托车及摩托车配件的生产和销售。

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》、《股份有限公司会计制度》及其有关补充规定。浙江美可达摩托车有限公司执行《中华人民共和国外商投资企业会计制度》。

2、会计年度

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

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

对发生的外币经济业务，采用业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其尚未交付使用前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的，属于筹建期间的列入开办费，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是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现金、价值变动风险很小的投资。

7、坏账核算方法

采用备抵法核算坏账。坏账准备按应收款项（应收账款和其他应收款，下同）余额的5%计提。坏账确认的标准是：

7-1. 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

7-2. 债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经董事会或股东大会审议批准后作为坏账损失处理，并冲销提取的坏账准备。

8、存货核算方法

8-1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、委托加工物资、低值易耗品、在产品、库存商品等。

8-2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库的原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法计价；入库产成品按实际生产成本核算，发出产成品一整车采用加权平均法计价，产成品一配件采用毛利率法；期末按成本与可变现净值孰低计价。领用低值易耗品

按一次摊销法摊销。

8-3. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低原则计价，按单个存货项目的成本低于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

9、短期投资核算方法

9-1. 短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。

9-2. 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按各单项投资项目计提跌价准备。

10、长期投资核算方法

10-1. 长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的公允价值记账。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

10-2. 股权投资差额，在合同规定的投资期限内平均摊销。合同未规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年（含 10 年）的期限平均摊销；贷方差额，按不低于 10 年（含 10 年）的期限平均摊销。

10-3. 长期债权投资，以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及自发行日至债券购入日的应计利息后的余额入账。债券溢价或折价在债券的存续期间内，按直线法予以摊销。

10-4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产及累计折旧核算方法

11-1. 固定资产按实际成本计价。固定资产的标准为：使用年限在一年以上的房屋、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；以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在 2,000 元以上，且使用年限超过两年的物品。

11-2. 固定资产折旧采用平均年限法，并预留原值 4%的净残值。按固定资产类别、固定资产的估计经济使用年限和预计净残值率确定的折旧率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限（年）	年折旧率	预计净残值率（%）
房屋建筑物	20—40	2.4—4.8	4
通用设备	5—12	8—19.2	4
专用设备	10	9.6	4
运输设备	5—8	12—19.2	4

12、在建工程核算方法

在建工程以各项工程实际发生的支出入账，按工程项目分类核算，并在工程交付使用时按工程的实际成本结转固定资产。为该工程所发生的借款利息支出和外币折算差额，在固定资产尚未交付使用前予以资本化；交付使用后计入当期财务费用。

13、无形资产核算方法

无形资产按实际发生额入账，并按以下方法摊销：

13-1. 专有技术自 1995 年 3 月份起按 10 年摊销；

13-2. 土地使用权自有权使用土地的月份起分 50 年平均摊销。

14、开办费核算方法

开办费按实际发生的支出入账，数额较大的从开始生产经营的当月起，在 5 年内分期平均摊销；数额较小的作一次摊销。

15、 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际支出入账，在项目的受益期内分期平均摊销。

16、 收入确认原则

16-1. 商品销售：

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

16-2. 提供劳务：

16-2-1. 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。

16-2-2. 劳务的开始和完成分属不同会计年度的，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，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法，确认劳务收入。

16-2-3. 长期合同工程在合同结果已经能够合理预见时，营业收入按结账时已完成工程进度的百分比计算；营业成本以预计完工总成本的同一百分比计算。

16-3. 他人使用本公司资产而发生的收入：

他人使用本公司现金发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，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：

16-3-1. 与交易相关的经济利益能够流入公司；

16-3-2. 收入的金额能够可靠地计量。

17、 所得税的会计处理方法

采用应付税款法进行核算。

18、 合并会计报表的编制方法

按照《合并会计报表暂行规定》，以母公司和纳入合并范围的子公司的同期会计报表及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。子公司的会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，母子公司之间的重大交易和资金往来等均在合并时予以抵消。纳入合并范围的子公司及本公司对其投资情况如下：

公司名称	注册资本	实际投资额	投资比例	合并时间
浙江美可达摩托车有限公司	USD2,800,000	USD2,100,000	75%	1995 年

19、 会计政策、会计估计变更说明

公司原按直接转销法核算坏账，短期投资、长期投资和存货原期末不计提短期投资跌价准备、长期投资减值准备和存货跌价准备。现按照《股份有限公司会计制度》的规定、财政部财会字（1999）35 号文和财政部财会字（1999）49 号文的有关要求，本公司从 1999 年 1 月 1 日起改为应收款项期末按余额的 5%计提坏账准备、短期投资期末计提跌价准备、长期投资期末计提减值准备、存货期末计提跌价准备的会计政策。对上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；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积影响数（合并，下同）为 14,314,218.49 元，其中：因坏账准备计提方法变更的累积影响数为 12,694,159.38 元、短期投资跌价准备计提方法变更的累积影响数为零元、存货跌价准备计提方法变更的累积影响数 1,620,059.11 元、长期投资减值准备计提方法变更的累积影响数为零元；由于会计政策变更，调减了 1998 年度净利润 4,043,197.48 元；调减了 1999 年度期初留存收益 13,322,128.31 元。

三、税（费）项

1、 增值税

按 17%的税率计缴。

2、消费税

浙江钱江摩托股份有限公司繁昌装配分公司、锦屏装配分公司和浙江美可达摩托车有限公司生产销售的摩托车均按 10%的税率计缴。

3、城市维护建设税

本公司按应缴流转税额的 7%计缴，浙江美可达摩托车有限公司根据税法规定不计缴。

4、教育费附加

本公司按应缴流转税额的 4%计缴，其中浙江美可达摩托车有限公司按中方投资比例计缴。

5、所得税

5-1. 本公司所得税采用应付税款法核算。

5-2. 根据浙江省人民政府浙政发〔1998〕146 号文批准，公司上市后所得税按 33%税率计缴，由财政返还 18%，实际所得税税负率为 15%；浙江美可达摩托车有限公司 1995 年为开始获利年度，1999 年所得税按税法规定减半计缴。

四、控股子公司及合营企业

1、本公司控股子公司情况如下：

公 司 名 称	注册资本	投资额	权益比例	经 营 范 围
浙江美可达摩托车有限公司	USD2,800,000	USD2,100,000	75%	生产销售摩托车及配件

2、本公司无合营企业

五、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	6,392.87	10,881.42
银行存款*	49,649,142.10	194,764,386.44
其他货币资金	-----	254,395.17
合 计	49,655,534.97	195,029,663.03

*银行存款余额中的外币如下：

项目	期初数	期末数
外币金额	USD20,596.49	USD20,923.46
汇率	8.2787	8.2795
折成人民币金额	170,512.16	173,235.79

1999 年末货币资金余额比 1998 年末增长 2.93 倍，主要原因系销售规模扩大资金回笼相应增加，以及 1999 年募集资金尚未全部使用，暂时结存所致。

2、应收票据

2-1.

项目	期初数	期末数
银行承兑汇票	56,329,630.44	271,102,334.24

2-2. 无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的主要股东单位账款，全部银行承兑汇票均无质押。

2-3. 贴现应收票据的情况及原因说明

出票单位	出票日	到期日	期末金额	原因
晋江市万通石油供应站	1999-09-14	2000-03-14	1,000,000.00	支付货款
山东省泰山造纸厂	1999-07-28	2000-01-28	1,000,000.00	支付货款
浙江物产元通机电(集团)有限公司	1999-09-21	2000-03-13	5,000,000.00	支付货款

张家口市瑞特商贸有限责任公司	1999-09-21	2000-01-21	740,000.00	支付货款
灵壁县化军汽摩托车有限责任公司	1999-09-17	2000-03-17	800,000.00	支付货款
灵壁县化军汽摩托车有限责任公司	1999-09-30	2000-03-30	600,000.00	支付货款
松原市家电总公司	1999-09-09	2000-03-08	650,000.00	支付货款
湖南省湘潭市奔宇贸易有限公司	1999-09-17	2000-03-17	1,000,000.00	支付货款
临沂市工业品总公司	1999-09-08	2000-03-08	1,000,000.00	支付货款
福建省晋江万利来鞋服有限公司	1999-09-09	2000-03-08	1,000,000.00	支付货款
阜新市金盾摩托车行	1999-09-22	2000-03-21	1,000,000.00	支付货款
临沂市商务总公司	1999-10-11	2000-03-11	1,000,000.00	支付货款
山西省长城鑫龙经贸有限公司	1999-09-30	2000-03-29	850,000.00	支付货款
福建晋江皇冠五金制品有限公司	1999-09-24	2000-03-23	1,000,000.00	支付货款
湖南振升铝材有限公司	1999-10-12	2000-03-20	1,000,000.00	支付货款
湖南振升铝材有限公司	1999-10-12	2000-03-20	1,000,000.00	支付货款
淮南市通都摩托车销售有限公司	1999-08-12	2000-02-10	650,000.00	支付货款
其 他	1999-05-05	2000-03-24	53,723,660.00	支付货款
小 计			73,013,660.00	

1999 年末应收票据余额比 1998 年末余额增长 3.81 倍，主要原因系同比销售规模扩大，票据回笼相应增加所致。

3、应收账款

3-1. 账龄分析

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	139,869,673.28	88.94	6,993,483.66	182,626,886.87	90.14	9,131,344.34
1-2 年	15,115,454.50	9.61	755,772.73	15,947,470.48	7.87	797,373.53
2-3 年	2,201,862.36	1.40	110,093.12	3,317,394.56	1.64	165,869.73
3 年以上	73,954.10	0.05	3,697.71	708,915.55	0.35	35,445.78
合 计	157,260,944.24	100	7,863,047.22	202,600,667.66	100	10,130,033.38

3-2. 欠款金额前五名的单位账款

单 位 名 称	金 额	所欠时间	欠款原因
山东钱江摩托车销售有限公司	72,059,457.47	1 年以内	货款
徐州天正摩托车销售有限公司	18,847,961.16	1 年以内	货款
郑州钱江商贸有限公司	12,139,910.00	1 年以内	货款
飞跃缝纫机集团公司	12,875,167.05	1-2 年	货款
赤峰钱江摩托车销售有限公司	9,266,830.08	1 年以内	货款
合 计	125,189,325.76		

3-3. 其他

1) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的主要股东单位账款。

2) 本期经批准核销的无法收回应收账款中大额款项包括温州市鹿城鸿大贸易有限公司 1,036,627.73 元，安徽奋飞摩托车经营公司 640,533.73 元。

4、其他应收款

4-1. 账龄分析

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	89,418,709.06	92.54	4,470,935.45	72,242,829.08	90.75	3,612,141.45

1-2 年	7,128,027.26	7.38	356,401.36	497,491.10	0.62	24,874.56
2-3 年	75,507.00	0.08	3,775.35	6,858,200.00	8.61	342,910.00
3 年以上	-----	----	-----	12,000.00	0.02	600.00
合 计	96,622,243.32	100	4,831,112.16	79,610,520.18	100	3,980,526.01

4-2. 欠款金额前五名或占本项目总额 10%（含 10%）以上的单位账款

单 位 名 称	金 额	所欠时间	欠款原因
浙江钱江摩托集团有限公司	31,435,972.52	1 年以内	代垫及暂付款等
浙江益荣汽油机零部件有限公司	30,237,773.92	1 年以内	代垫及暂付款等
温岭汽配厂	6,840,000.00	2-3 年	暂借款
清新联统摩托车有限公司	1,000,000.00	1 年以内	暂借款
天津联统实业有限公司	1,000,000.00	1 年以内	暂借款
合 计	70,513,746.44		

4-3. 持有本公司 5%（含 5%）以上股份的主要股东单位账款。

股东名称	期初数	期末数
浙江钱江摩托集团有限公司	-----	31,435,972.52

5、预付账款

5-1. 账龄分析

账 龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,642,121.84	53.81	23,651,649.27	85.84
1-2 年	2,426,000.00	12.26	140,959.91	0.51
2-3 年	6,710,209.60	33.93	26,000.00	0.09
3 年以上	-----	-----	3,733,374.38	13.56
合 计	19,778,331.44	100	27,551,983.56	100

5-2. 欠款金额前五名的单位账款

单 位 名 称	金 额	所欠时间	欠款原因
佛山市金耀摩托车有限公司	6,580,000.00	1 年以内	货款
温岭泽国摩配厂	2,191,820.00	3 年以上	货款
珠海高新区东联贸易公司	2,000,000.00	1 年以内	货款
浙江模具厂	2,000,000.00	1 年以内	货款
新会市东港企业发展有限公司	1,735,200.00	1 年以内	货款
合 计	14,507,020.00		

5-3. 无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的主要股东单位账款。

6、存货及存货跌价准备

6-1.

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途材料	-----	-----	74,379.78	-----
原材料	10,702,454.29	-----	25,571,018.25	952,117.77
包装物	2,776,257.75	-----	7,000,066.14	-----
低值易耗品	-----	-----	439,432.61	-----
委托加工物资	1,232,294.38	-----	15,001,925.83	-----
在产品	19,008,345.00	-----	31,665,371.80	-----
库存商品	128,007,186.54	1,620,059.11	301,546,932.31	1,963,368.64

合计	161,726,537.96	1,620,059.11	381,299,126.72	2,915,486.41
----	----------------	--------------	----------------	--------------

6-2. 其他

1) 计提存货跌价准备时依据的存货可变现净值系根据1999年年末市价扣除合理的销售费用计算确定。

2) 1999年末存货余额比1998年末增长1.36倍，主要原因系公司生产扩大，为销售而储备的库存商品以及原材料增加较多所致。

7. 待摊费用

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
待摊养路费	----	36,628.00	----	36,628.00
待摊大修理费	----	132,905.99	93,589.75	39,316.24
合计	----	169,533.99	93,589.75	75,944.24

8. 固定资产原价及累计折旧

8-1. 固定资产原价

固定资产类别	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数	备注
房屋及建筑物	9,715,076.54	37,307,144.52	-----	47,022,221.06	
通用设备	12,018,757.99	29,742,935.03	716,800.00	41,044,893.02	
专用设备	111,010,151.70	58,471,763.52	153,500.00	169,328,415.22	
运输设备	4,993,045.38	3,188,545.31	-----	8,181,590.69	
合 计	137,737,031.61	128,710,388.38	870,300.00	265,577,119.99	

1) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 17,476,014.07 元。

2) 上述固定资产没有用作抵押。本期出售固定资产原值为 153,500.00 元。

3) 上述固定资产中没有融资租入固定资产。

1999 年末固定资产原价余额比 1998 年末增长 92.81%，主要原因系本年公司生产经营规模扩大，大量购置设备所致。

8-2. 累计折旧

固定资产类别	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数	备注
房屋及建筑物	1,403,116.43	2,904,731.51	-----	4,307,847.94	
通用设备	4,060,418.39	6,649,942.32	73,999.22	10,636,361.49	
专用设备	18,667,356.12	23,499,155.14	38,901.20	42,127,610.06	
运输设备	1,158,592.97	1,115,476.81	107,739.62	2,166,330.16	
合 计	25,289,483.91	34,169,305.78	220,640.04	59,238,149.65	

8-3. 固定资产净值

固定资产类别	期初数	期末数
房屋及建筑物	8,311,960.11	42,714,373.12
通用设备	7,958,339.60	30,408,531.53
专用设备	92,342,795.58	127,200,805.16
运输设备	3,834,452.41	6,015,260.53
合 计	112,447,547.70	206,338,970.34

9. 在建工程

9-1.

工程名称	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产	本期其他 减少数	期末数	资金 来源
锦屏204亩联合厂房	----	33,179,050.97	----	--	33,179,050.97	募集资金
锦屏办公用房	----	800,000.00	----	--	800,000.00	募集资金

锦屏分公司综合楼	----	12,725,897.87	12,516,919.93	--	208,977.94	募集/自有
上海培训中心	1,611,791.00	6,092,969.14	1,857,270.42	--	5,847,489.72	募集/自有
九五技改工程	7,194,306.25	----	----	--	7,194,306.25	自有
其他零星工程	214,990.30	3,687,951.14	3,101,823.72	--	801,117.72	募集/自有
合 计	9,021,087.55	56,485,869.12	17,476,014.07	--	48,030,942.60	

9-2. 上述在建工程均没有资本化利息。

10、无形资产

无形资产种类	专有技术	土地使用权	合 计
原始金额	4,000,000.00	7,531,892.20	11,531,892.20
期初数	2,543,333.37	1,796,459.66	4,339,793.03
本期增加数	----	5,531,900.00	5,531,900.00
本期转出数	----	----	----
本期摊销数	399,999.96	36,866.52	436,866.48
期末数	2,143,333.41	7,291,493.14	9,434,826.55
剩余摊销年限	5年零2个月	43年零10个月-50年	

11、开办费

项目	原始金额	期初数	本期摊销数	期末数
开办费	9,205.00	6,903.71	6,903.71	----

12、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
电力增容费	721,436.06	94,050.00	53,766.51	761,719.55
货 架	----	211,965.81	35,327.64	176,638.17
合 计	721,436.06	306,015.81	89,094.15	938,357.72

13、短期借款

借款类别	期初数	期末数
信用借款	----	1,530,000.00

14、应付票据

14-1.

项 目	期初数	期末数
银行承兑汇票	41,324,600.00	400,000.00

14-2. 无持有本公司5%（含5%）以上股份的主要股东单位账款。

15、应付账款

15-1. 均系应付给供应商的货款，1999 年末应付账款余额为 354,954,561.25 元。

15-2. 无持有本公司5%（含5%）以上股份的主要股东单位账款。

1999年末应付账款余额比1998年末增长2.24倍，主要原因系公司及美可达公司生产规模扩大，应付原材料等款项增加较多所致。

16、预收账款

16-1. 主要系预收销售商的货款，1999 年末预收账款余额为 28,932,488.55 元。

16-2. 无持有本公司5%（含5%）以上股份的主要股东单位账款。

17、应付股利

股东名称	期初数	期末数
浙江钱江摩托集团有限公司	----	13,200,000.00
金狮明钢有限公司	----	6,300,000.00
A股股东	----	6,500,000.00

新加坡科登投资有限公司	16,833,855.00	3,000.00
合 计	16,833,855.00	26,003,000.00
18、应交税金		
税 种	期初数	期末数
增值税	-23,612,024.20	-12,053,545.14
消费税	12,401,725.13	29,163,713.45
营业税	-----	3,000.00
房产税	76,009.17	122,891.94
城市维护建设税	-57,915.79	5,285,381.69
所得税	14,254,194.90	17,918,942.66
代扣代缴个人所得税	-----	60,818.37
合 计	3,061,989.21	40,501,202.97
19、其他应交款		
项 目	期初数	期末数
教育费附加	-30,949.67	9,752,962.87
养老保险基金	2,768,745.22	-----
公路建设基金	4,102,935.97	-----
财政风险基金	4,102,935.97	-----
水利建资金	2,958,834.52	-----
兵役义务费	391,972.55	1,643,241.55
中方职工物价补贴	-----	112,400.00
粮食补偿金	12,723.00	9,177.00
合 计	14,307,197.56	11,517,781.42
20、其他应付款		

20-1. 其他应付款1999年末余额为49,622,961.47元。

20-2. 无持有本公司5%（含5%）以上股份的主要股东单位账款。

20-3. 占本项目总额10%（含10%）以上的大额其他应付款

单位	性质、内容	期末数
各购货单位	购货保证金	24,904,008.02
温岭钱江车队	运费	11,764,171.13
待摊利息	无效申购资金利息	5,082,575.34
合 计		41,750,754.49

21、预提费用

项 目	期初数	期末数	结余原因
技术开发费	4,485,586.18	8,635,746.10	应计未付
维修及广告费	4,000,000.00	623,220.00	应计未付
销售佣金	----	12,000,000.00	应计未付
合 计	8,485,586.18	21,258,966.10	

22、长期借款

贷款单位	期末数	借款期限	年利率（%）	借款条件
温岭市财政局	1,900,000.00	----	免息二年	信用

23、少数股东权益

23-1. 少数股东权益1999年末余额为99,131,854.19元。

23-2. 系本公司的控股子公司浙江美可达摩托车有限公司合资方新加坡科登投资

有限公司，按其投资比例应计的权益。

24、股本

股本结构为(普通 A 股)：本次变动前		本期增减变动(+, -)					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计
一、未上市流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
国家持有股份	132,000,000						132,000,000
境内法人持有股份	63,000,000						63,000,000
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	195,000,000						195,000,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股					65,000,000		65,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计					65,000,000		65,000,000
股份总数	195,000,000				65,000,000		260,000,000

25、资本公积

25-1.

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	86,436,359.58	285,961,188.62	-----	372,397,548.20

25-2. 其他

资本公积本期增加数系发起人和社会公众股缴入股本溢价。

26、盈余公积

26-1.

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	----	9,547,085.48	----	9,547,085.48
法定公益金	----	4,773,542.74	----	4,773,542.74
合 计	----	14,320,628.22	----	14,320,628.22

26-2. 其他

盈余公积本期增加数系根据董事会决议，按 1999 年实现净利润提取的两项公积。

27、未分配利润

项 目	期末数
年初未分配利润	17,166,729.71
加：本期净利润	109,583,818.32
减：提取盈余公积	14,320,628.22
其中：法定公积金	9,547,085.48
法定公益金	4,773,542.74

减：分配股利		26,000,000.00
其中：优先股股利		-----
普通股股利		26,000,000.00
期末未分配利润		86,429,919.81
28、财务费用		
类 别	上期数	本期数
利息支出	13,750,616.79	1,692,060.57
减：利息收入	2,391,373.70	3,581,255.05
汇兑损失	6,719.72	174,136.43
减：汇兑收益	1,369.18	36.76
其他	65,891.19	29,473.25
合 计	11,430,484.82	-1,685,621.56
29、其他业务利润		
项 目	上期数	本期数
材料销售利润	1,607,315.79	1,948,157.39
包装物销售利润	-3,260,098.03	-373,970.51
其他利润	-----	519,042.96
合 计	-1,652,782.24	2093,229.84
30、投资收益		
项 目	上期数	本期数
股权投资差额摊销	-----	-419,528.16
31、补贴收入		
项 目	上期数	本期数
增值税退税收入	18,171,102.34	3,006,000.00
政府补贴收入	9,800,000.00	-----
合 计	27,971,102.34	3,006,000.00
32、营业外收入		
项 目	上期数	本期数
罚(赔)款净收入	526,858.13	2,696,659.52
无效申购资金利息摊入	-----	1058,869.90
债务重组收益	-----	74,665.42
处置固定资产净收益	-----	31,633.72
其他	110,178.48	243,462.94
合 计	637,036.61	4,105,291.50
33、营业外支出		
项 目	上期数	本期数
水利建设资金	1,291,170.34	1,307,669.97
捐赠支出	45,941.29	49,000.00
罚款支出	-----	173,240.47
处置固定资产净损失	-----	630,088.00
其他	88,796.01	89,309.38
合 计	1,425,907.64	2,249,307.62
34、支付的其他与经营活动有关的现金		
项 目		本期数

支付与集团往来款	53,004,747.53
支付与益荣往来款	3,231,400.00
支付经营管理费用等	27,940,090.88
合 计	84,176,238.41

母公司会计报表有关项目注释

35、应收账款

35-1. 账龄分析

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	134,795,977.07	88.57	6,739,798.85	181,771,287.08	90.10	9,088,564.35
1-2 年	15,115,454.50	9.93	755,772.72	15,947,328.58	7.91	797,366.43
2-3 年	2,201,862.36	1.45	110,093.12	3,317,394.56	1.64	165,869.73
3 年以上	73,954.10	0.05	3,697.71	708,915.55	0.35	35,445.78
合 计	152,187,248.03	100	7,609,362.40	201,744,925.77	100	10,087,246.29

35-2. 欠款金额前五名的单位账款

单 位 名 称	金 额	所欠时间	欠款原因
山东钱江摩托车销售有限公司	72,059,457.47	1 年以内	货款
徐州天正摩托车销售有限公司	18,847,961.16	1 年以内	货款
郑州钱江商贸有限公司	12,139,910.00	1 年以内	货款
飞跃缝纫机集团公司	12,875,167.05	1-2 年	货款
赤峰钱江摩托车销售有限公司	9,266,830.08	1 年以内	货款
合 计	125,189,325.76		

35-3. 无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的主要股东单位账款。

35-4. 其他

1) 本期经批准核销的无法收回应收账款中大额款项包括温州市鹿城鸿大贸易有限公司 1,036,627.73 元，安徽奋飞摩托车经营公司 640,533.73 元。

2) 1999 年末应收账款余额比 1998 年末增长 32.56% 的主要原因系同比销售规模扩大，应收账款相应增加所致。

36、长期股权投资

36-1. 其他股权投资

被投资单位	持股 比例	投资 期限	投资成本	损益调整	股权投资差额	期末合计
浙江美可达摩托车有限公司	75%	50 年	17,438,599.52	262,751,254.85	3,775,752.99	283,965,607.36

36-2. 股权投资差额

被投资单位	原始发生额	本期摊销额	期末数	剩余摊销年限
浙江美可达摩托车有限公司	4,195,281.15	419,528.16	3,775,752.99	9 年

37、投资收益

37-1.

项 目	上期数	本期数
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	45,492,835.13	66,520,638.61
股权投资差额摊销	-----	-419,528.16
合 计	45,492,835.13	66,101,110.45

37-2. 其他

投资收益本期数比上期数增长 45.30%，主要原因系浙江美可达摩托车有限公司同比净利增

长46.22%所致。

38、主营业务收入

种 类	上期数	本期数
整车销售收入	1,299,559,717.63	2,319,938,931.07
配件销售收入	3,594,138.92	218,670,737.71
合 计	1,303,153,856.55	2,538,609,668.78

1999年度主营业务收入比1998年度增长94.81%，主要原因系1999年公司产销两旺，销售数量大量增加所致。

39、主营业务成本

种 类	上期数	本期数
整车销售成本	1,251,520,704.35	2,137,303,085.02
配件销售成本	3,370,925.70	189,975,754.34
合 计	1,254,891,630.05	2,327,278,839.36

1999年度主营业务成本比1998年度增长85.46%，主要原因系公司销售收入大量增加，主营业务成本相应增加所致。

六、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方情况

(1)-1-1. 存在控制关系的关联方情况

企 业 名 称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
浙江钱江摩托集团有限公司	浙江温岭	摩托车及零部件制造	母公司	国有	林华中
浙江美可达摩托车有限公司	浙江温岭	生产销售摩托车及配件	子公司	中外合资	林华中

(1)-1-2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企 业 名 称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江钱江摩托集团有限公司	142,780,000			142,780,000
浙江美可达摩托车有限公司	USD2,800,000			USD2,800,000

(1)-1-3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	浙江钱江摩托集团有限公司	浙江美可达摩托车有限公司
期初数	金额 132,000,000 比例(%) 67.69	USD2,100,000 75.00
本期增加	金额 比例(%)	
本期减少	金额 比例(%)	
期末数	金额 132,000,000 比例(%) 50.77	USD2,100,000 75.00

(1)-2. 不存在控制关系的关联方情况

浙江益鹏发动机配件有限公司、浙江益中摩托车电器有限公司和浙江益荣汽油机零部件有限公司与本公司的联系为同一关键管理人员一董事。

2、关联方交易情况

(1). 公司与上述关联企业之间发生的产品、劳务购销交易主要有：浙江益鹏发动机配件有限公司、浙江益中摩托车电器有限公司和浙江益荣汽油机零部件有限公司等所生产的产品除少量向其他单位销售外，大部分销售给浙江钱江摩托股份有限公司繁昌装配分公司、锦屏装配分公司、电器分公司、热处理分公司和浙江美可达摩托车有限公司等；同时浙江

钱江摩托股份有限公司齿轮分公司、电器分公司、机械分公司等也将部分产品或劳务销售给浙江益鹏发动机配件有限公司、浙江益荣汽油机零部件有限公司和浙江益中摩托车电器有限公司等。以上关联方所有购销交易其交易价格按市场价格确定。1999年度公司及其控股子公司从浙江益鹏发动机配件有限公司、浙江益中摩托车电器有限公司、浙江益荣汽油机零部件有限公司和浙江钱江摩托集团有限公司购货分别为651,661,427.43元、121,401,399.81元、158,573,481.27元和7,735,465.71元；1999年度公司及其控股子公司从浙江益鹏发动机配件有限公司、浙江益中摩托车电器有限公司、浙江益荣汽油机零部件有限公司和浙江钱江摩托集团有限公司实现销售收入分别为149,165,714.91元、7,727.26元、6,592,310.52元和7,848,256.06元。

(2). 1997年10月5日，公司与温岭市经济委员会、温岭市财政局签订三项购并协议书，根据协议书规定，公司将以前股票公发所募资金购并温岭微型电机总厂、温岭铸造厂、温岭通用机械厂的全部资产。本年采用先由浙江钱江摩托集团有限公司购并，经重整后再由公司购并的方式，根据协议，按评估价从浙江钱江摩托集团有限公司购入上述三家单位净资产24,419,676.66元，其中资产总额35,877,559.97元，负债总额11,457,883.31元。

(3). 根据协议，本年公司从浙江益鹏发动机配件有限公司购入固定资产净值17,670,391.00元。

(4). 根据协议，本年浙江美可达摩托车有限公司从浙江钱江摩托集团有限公司购入固定资产净值9,101,696.43元。

(5). 1998年6月28日，浙江钱江摩托股份有限公司与浙江益鹏发动机配件有限公司签订房屋租赁协议，根据协议规定，浙江钱江摩托股份有限公司1999年度支付的租金为180,000.00元，1998年也为180,000.00元。

(6). 1999年3月28日，浙江钱江摩托股份有限公司分别与浙江钱江摩托集团有限公司、浙江益荣汽油机零部件有限公司和浙江益中摩托车电器有限公司签订厂房租赁协议，根据协议规定，浙江钱江摩托股份有限公司1999年度支付的租金分别为180,000.00元、358,073.24元和546,358.99元。

(7). 1999年1月10日浙江美可达摩托车有限公司与浙江益荣汽油机零部件有限公司签订厂房租赁协议，根据协议规定，浙江美可达摩托车有限公司1999年支付的租金为532,739.08元。

(8). 1995年4月，浙江美可达摩托车有限公司与浙江钱江摩托集团有限公司、浙江益鹏发动机配件有限公司签订厂房租赁协议，根据协议规定，浙江美可达摩托车有限公司1999年支付的租金为2,500,000.00元，1998年也为2,500,000.00元。

(9). 关联方应收应付款项（合并报表）余额

(9)-1. 其他应收款

关联方名称	1998年12月31日余额	1999年12月31日余额
浙江钱江摩托集团有限公司	0.00	31,435,972.52
浙江益荣汽油机零部件有限公司	74,019,181.75	30,237,773.92

(9)-2. 预付账款

关联方名称	1998年12月31日余额	1999年12月31日余额
浙江益中摩托车电器有限公司	1,000,000.00	0.00

(9)-3. 应付账款

关联方名称	1998年12月31日余额	1999年12月31日余额
浙江益鹏发动机配件有限公司	2,750,023.95	0.00
浙江益中摩托车电器有限公司	985,976.96	0.00

(9)-4. 其他应付款

关联方名称	1998年12月31日余额	1999年12月31日余额
浙江益鹏发动机配件有限公司	0.00	81,080.00
浙江益中摩托车电器有限公司	0.00	182,711.80

(10). 1999年度公司支付给关键管理人员的报酬: 3-4万元1人; 5-6万元6人; 7-8万元2人。

七、或有事项

截至 1999 年 12 月 31 日止, 公司没有对外担保事宜, 无重大诉讼事项。

八、承诺事项

本公司拟利用首次股票公发所募资金, 投资浙江益荣汽油机零部件有限公司。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至 2000 年 3 月 15 日止, 公司没有资产负债表日后事项中的非调整事项。

附表 1

现金流量表

1999 年度

编制单位:浙江钱江摩托股份有限公司

单位:人民币元

项目	注释号	行次	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		1	1,981,876,597.30	1,984,293,903.65
收到的租金		2	60,000.00	60,000.00
收到的税费返还		3	1,498.29	23,518,498.29
收到的其他与经营活动有关的现金	34	4	8,608,389.97	9,548,153.38
现金流入小计		5	1,990,546,485.56	2,017,420,555.32
购买商品、接受劳务支付的现金		6	1,951,838,749.40	1,702,020,931.44
经营租赁所支付的现金		7	1,635,418.36	1,635,418.36
支付给职工以及为职工支付的现金		8	35,713,564.64	57,474,373.01
实际缴纳的增值税款		9	24,178,322.10	70,563,873.62
支付的所得税款		10	7,000,000.00	21,254,194.90
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		11	41,787,631.01	208,404,754.30
支付的其他与经营活动有关的现金		12	86,647,705.70	84,176,238.41
现金流出小计		13	2,148,801,391.21	2,145,529,784.04
经营活动产生的现金流量净额		14	-158,254,905.65	-128,109,228.72
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金		15		
分得股利利润所收到的现金		16		
取得债券利息收入所收到的现金		17		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		18		
收到的其他与投资活动有关的现金		19		
现金流入小计		20		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		21	59,291,368.01	64,380,754.15
权益性投资所支付的现金		22		
债权性投资所支付的现金		23		
支付的其他与投资活动有关的现金		24		
现金流出小计		25	59,291,368.01	64,380,754.15
投资活动产生的现金流量净额		26	-59,291,368.01	64,380,754.15
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		27	341,496,050.00	341,496,050.00
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		28		
发行债券所收到的现金		29		
借款所收到的现金		30		
收到的其他与筹资活动有关的现金		31	6,353,219.19	6,353,219.19
现金流入小计		32	347,849,269.19	347,849,269.19
偿还债务所支付的现金		33		
发生筹资费用所支付的现金		34	4,565,050.16	4,565,050.16
分配股利或利润所支付的现金		35		5,389,155.00
其中:子公司支付少数股东的股利		36		
偿付利息所支付的现金		37		30,989.86
融资租赁所支付的现金		38		
减少注册资本所支付的现金		39		
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		40		
支付的其他与筹资活动有关的现金		41		

现金流出小计		42	4,565,050.16	9,985,195.02
筹资活动产生的现金流量小计		43	343,284,219.03	337,864,074.17
四、汇率变动对现金的影响额		44		36.76
五、现金及现金等价物净增加额		45	125,737,945.37	145,374,128.06
附注				
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
以固定资产偿还债务		46		
以投资偿还债务		47		
以固定资产进行投资		48		
以存货偿还债务		49		
融资租赁固定资产		50		
接受捐赠非现金资产		51		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润		52	95,470,854.81	109,583,818.32
加：少数股东损益		53		24,162,697.59
计提的坏帐准备或转销的坏帐		54	6,755,774.76	3,095,304.82
固定资产折旧		55	10,699,577.78	14,782,043.01
无形资产、递延资产摊销		56	35,850.14	532,864.34
待摊费用的减少（减：增加）		57	-75,944.24	-75,944.24
预提费用的增加（减：减少）		58	11,054,713.61	12,773,379.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		59	630,088.00	598,454.28
固定资产报废损失		60		
财务费用		61	1,661,070.71	1,692,060.57
投资损失（减：收益）		62	-66,101,110.45	419,528.16
递延税款贷项（减：借项）		63		
存货的减少（减：增加）		64	-164,776,256.64	-219,572,588.76
经营性应收项目的减少（减：增加）		65	-658,169,727.54	-235,918,556.44
经营性应付项目的增加（减：减少）		66	603,849,937.67	158,522,282.41
其他		67	710,265.74	1,295,427.30
经营活动产生的现金流量净额		68	-158,254,905.65	-128,109,228.72
3、现金及现金等价物净增加情况：				
货币资金的期初余额		69	163,237,075.17	195,029,663.03
减：货币资金的期初余额		70	37,499,129.80	49,655,534.97
加：现金等价物的期末余额		71		
减：现金等价物的期初余额		72		
现金及现金等价物净增加额		73	125,737,945.37	145,374,128.06

附表 2

资 产 负 债 表

1999 年 12 月 31 日

编制单位:浙江钱江摩托股份有限公司

单位:人民币元

资 产	注释号	行次	期初数		期末数	
			母公司	合并	母公司	合并
流动资产:						
货币资金	1	1	37,499,129.80	49,655,534.97	163,237,075.17	195,029,663.03
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	2	5	14,589,630.44	56,329,630.44	270,322,334.24	271,102,334.24
应收股利		6				
应收利息		7				
应收帐款	3	8	152,187,248.03	157,260,944.24	201,744,925.77	202,600,667.66
其他应收款	4	9	22,328,725.46	96,622,243.32	74,308,446.72	79,610,520.18
减:坏帐准备		10	8,725,798.67	12,694,159.38	13,802,668.62	14,110,559.39
应收帐款净额		11	165,790,174.82	241,189,028.18	262,250,703.87	268,100,628.45
预付帐款	5	21	5,170,950.31	19,778,331.44	16,448,436.93	27,551,983.56
应收补贴款		24				
存货	6	30	154,800,248.03	161,726,537.96	319,576,504.67	381,299,126.72
减:存货跌价准备	6	31	1,620,059.11	1,620,059.11	2,330,324.85	2,915,486.41
存货净额		32	153,180,188.92	160,106,478.85	317,246,179.82	378,383,640.31
待摊费用	7	33			75,944.24	75,944.24
待处理流动资产净损失		34				
一年内到期的长期债权投资		35				
其他流动资产		36				
流动资产合计		39	376,230,074.29	527,059,003.88	1,029,580,674.27	1,140,244,193.83
长期投资:						
长期股权投资		40	213,669,215.76		283,965,607.36	3,775,752.99
长期债权投资		41				
长期投资合计		42	213,669,215.76		283,965,607.36	3,775,752.99
减:长期投资减值准备		43				
长期投资净额		44	213,669,215.76		283,965,607.36	3,775,752.99
其中:合并价差						
股权投资差额			4,195,281.15		3,775,752.99	3,775,752.99
固定资产:						
固定资产原价	8	45	106,049,201.04	137,737,031.61	213,095,348.51	265,577,119.99
减:累计折旧	8	46	16,767,760.12	25,289,483.91	44,223,881.29	59,238,149.65
固定资产净值	8	47	89,281,440.92	112,447,547.70	168,871,467.22	206,338,970.34
工程物资		48				
在建工程	9	49	1,611,791.00	9,021,087.55	40,629,743.06	48,030,942.60
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	90,893,231.92	121,468,635.25	209,501,210.28	254,369,912.94
无形资产及其他资产:						
无形资产	10	54		4,339,793.03	5,531,900.00	9,434,826.55
开办费	11	55		6,903.71		
长期待摊费用	12	56		721,436.06	270,165.67	938,357.72
其他长期资产		57				
无形资产及其他资产合计		58		5,068,132.80	5,802,065.67	10,373,184.27
递延税项:						
递延税款借项		59				
资产总计		60	680,792,521.97	653,595,771.93	1,528,849,557.58	1,408,763,044.03
负债及股东权益						
流动负债:						
短期借款	13	61			1,530,000.00	1,530,000.00
应付票据	14	62		41,324,600.00	400,000.00	400,000.00
应付帐款	15	63	303,898,789.79	109,709,077.12	483,690,994.02	354,954,561.25
预收帐款	16	64	32,938,888.71	33,059,685.15	28,835,584.87	28,932,488.55
代销商品款		65				
应付工资		66	1,500,000.00	5,719,497.24	15,081,914.28	20,415,694.73
应付福利费		67	1,529,938.82	10,270,119.82	6,788,736.37	19,446,437.12
应付股利	17	68		16,833,855.00	26,000,000.00	26,003,000.00

应交税金	18	69	-16,856,494.91	3,061,989.21	2,419,171.77	40,501,202.97
其他应付款	19	70	4,368,345.41	14,307,197.56	3,614,568.80	11,517,781.42
其他应付款	20	71	35,580,330.35	37,251,918.76	209,269,106.63	49,622,961.47
预提费用	21	72	4,000,000.00	8,485,586.18	15,054,713.61	21,258,966.10
一年内到期的长期负债		73				
其他流动负债		74				
流动负债合计		80	366,959,798.17	280,023,526.04	792,684,790.35	574,583,093.61
长期负债：						
长期借款	22	81			1,900,000.00	1,900,000.00
应付债券		82				
长期应付款		83				
住房周转金		84				
其他长期负债		85				
长期负债合计		86			1,900,000.00	1,900,000.00
递延税项：						
递延税款贷项		87				
负债合计		89	366,959,798.17	280,023,526.04	794,584,790.35	576,483,093.61
少数股东权益	23	90		74,969,156.60		99,131,854.19
股东权益：						
股本	24	93			260,000,000.00	260,000,000.00
资本公积	25	94			372,397,548.20	372,397,548.20
盈余公积	26	95			14,320,628.22	14,320,628.22
其中：公益金		96			4,773,542.74	4,773,542.74
未分配利润	27	97			87,546,590.81	86,429,919.81
外币报表折算差额		98				
净资产		99	313,832,723.80	298,603,089.29		
股东权益合计		100	313,832,723.80	298,603,089.29	734,264,767.23	733,148,096.23
负债和股东权益合计		101	680,792,521.97	653,595,771.93	1,528,849,557.58	1,408,763,044.03

附表 3

利润及利润分配表

1999 年度

编制单位:浙江钱江摩托股份有限公司

单位:人民币元

项目	注释号	行次	上年同期数		本年累计数	
			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入		1	1,303,153,856.55	1,307,669,770.60	2,538,609,668.78	2,488,685,350.31
减:折扣与折让		2			2,210,020.51	2,210,020.51
主营业务收入净额		3	1,303,153,856.55	1,307,669,770.60	2,536,399,648.27	2,486,475,329.80
减:主营业务成本		4	1,254,891,630.05	1,095,979,064.48	2,327,278,839.36	1,986,247,238.30
主营业务税金及附加		5		56,439,733.03	60,120,466.55	206,163,286.08
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		10	48,262,226.50	155,250,973.09	149,000,342.36	294,064,805.42
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	29	11	-8,314.66	-1,652,782.24	5,697,827.01	2,093,229.84
减:存货跌价损失		12			710,265.74	1,295,427.30
营业费用		13	40,567,714.34	42,742,380.35	68,307,202.41	69,028,528.04
管理费用		14	7,114,088.88	30,103,455.28	49,293,531.38	73,296,698.63
财务费用	28	15	-935,767.49	11,430,484.82	-1,309,807.07	-1,685,621.56
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		18	1,507,876.11	69,321,870.40	37,696,976.91	154,223,002.85
加:投资收益(亏损以“-”号填列)	30	19	45,492,835.13		66,101,110.45	-419,528.16
补贴收入	31	22	9,800,000.00	27,971,102.34		3,006,000.00
营业外收入	32	23	173,662.09	637,036.61	1,925,848.29	4,105,291.50
减:营业外支出	33	25	121,517.92	1,425,907.64	2,200,435.00	2,249,307.62
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		27	56,852,855.41	96,504,101.71	103,523,500.65	158,665,458.57
减:所得税		28		14,578,202.29	8,052,645.84	24,918,942.66
少数股东权益		29		18,910,363.06		24,162,697.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		30	56,852,855.41	63,015,536.36	95,470,854.81	109,583,818.32
加:期初未分配利润		32			32,396,364.22	17,166,729.71
盈余公积转入		33				
六、可供分配的利润		34			127,867,219.03	126,750,548.03
减:提取法定盈余公积		35			9,547,085.48	9,547,085.48
提取法定公益金		36			4,773,542.74	4,773,542.74
七、可供股东分配的利润		37			113,546,590.81	112,429,919.81
减:应付优先股股利		38				
提取任意盈余公积		39				
应付普通股股利		40			26,000,000.00	26,000,000.00
转作股本的普通股股利		41				
八、未分配利润		42			87,546,590.81	86,429,919.81