

# 江西昌河汽车股份有限公司

## 二 一年年度报告

二 二年三月三十日

**【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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司年度财务报告经岳华会计师事务所有限责任公司审计，被出具标准无保留意见审计报告。

吴献东董事因公不能出席会议，已委托其他董事代其出席并行使表决权。

江西昌河汽车股份有限公司

董 事 会

## 目 录

第一节 公司基本情况简介.....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节 股东变动及股东情况.....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第五节 公司治理结构.....	12
第六节 股东大会情况简介.....	14
第七节 董事会报告.....	15
第八节 监事会报告.....	25
第九节 重要事项.....	26
第十节 财务报告.....	27
第十一节 备查文件目录.....	61

## 第一节 公司基本情况简介

江西昌河汽车股份有限公司是经国家经贸委批准，由昌河飞机工业（集团）有限责任公司(以下简称昌飞集团公司)作为主发起人，联合合肥昌河汽车有限责任公司（以下简称合昌公司）、哈尔滨东安汽车动力股份有限公司（以下简称东安动力）、中国民用飞机开发公司（以下简称民机公司）、中国航空工业供销总公司（以下简称中航供销公司）、安徽江南机械股份有限公司（以下简称江南公司）等五家企业发起，于1999年11月26日正式成立的股份有限公司。

公司注册资本4.1亿元，拥有完整的汽车生产、供应、销售系统及产品技术开发中心，有较强的设计、试制和批量生产模、夹、验具等工装设备的能力。位于江西景德镇市和安徽合肥市两地的现代化生产线具备年产16万辆微型汽车的生产能力。公司拥有的“昌河”商标为“中国驰名商标”。2001年昌河汽车产销双双超过12万辆。

公司经营宗旨是：秉承“为汽车进入家庭而奋斗”的理念，振兴我国汽车行业，发展昌河汽车事业，加速产品更新换代，以一流品质真诚服务用户，创最佳效益回报股东、奉献社会。

一、公司法定中文名称：江西昌河汽车股份有限公司

公司的法定英文名称：JIANGXI CHANGHE AUTOMOBILE CO., LTD

二、公司法定代表人：吴全先生

三、公司董事会秘书：杜端甫先生

联系地址：江西省景德镇市东郊

电    话：0798—8448974

传    真：0798—8448974

四、公司注册地址：江西省景德镇市

公司办公地址：江西省景德镇市

邮政编码：333002

电子信箱：chgfufen@public1.jd.jx.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：昌河股份

股票代码：600372

七、公司首次注册登记日期：1999.11.26

企业法人营业执照注册号：3600001133927

税务登记号码：360201705514765

公司聘请的会计师事务所：岳华会计师事务所有限公司

地址：北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 12 层

邮 编：100016 电 话：(010) 84584405—08

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

**年度主要的会计数据：**

单位：元

项 目	金 额
利润总额	85,258,894.11
净利润	86,938,661.92
* 扣除非经常性损益后的净利润	86,556,017.85
主营业务利润	522,781,615.13
其他业务利润	1,582,513.46
营业利润	87,017,773.75
投资收益	1,023,501.66
补贴收入	
营业外收支净额	-2,782,381.30
经营活动产生的现金流量净额	179,358,530.20
现金及现金等价物净增减额	793,612,620.85

**\* 注：扣除非经常性损益的项目及金额：**

单位：元

项 目	金 额
营业外收入	4,900,992.89
营业外支出（扣除“职工子女教育费”）	4,364,532.38
扣除非经常性损益项目的所得税影响	153,816.44

**公司前三年的主要会计数据和财务指标：**

单位：元

项 目	2001 年	2000 年	1999 年
主营业务收入	3,328,468,798.16	2,826,881,340.91	2,940,183,959.13
净利润	86,938,661.92	90,754,752.72	85,130,790.85
总资产	3,288,799,988.43	2,071,888,942.89	2,113,645,869.68
股东权益（不含少数股东权益）	1,288,617,567.62	538,125,630.82	447,370,878.10

每股收益	0.21	0.30	0.28
每股净资产	3.14	1.79	1.49
调整后的每股净资产	3.14	1.79	1.49
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.44	1.07	
净资产收益率	6.75%	17%	21%

## 利润表附表：

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	40.57%	55.25%	1.28	1.47
营业利润	6.75%	9.20%	0.21	0.25
净利润	6.75%	9.19%	0.21	0.24
扣除非经常性损益后的净利润	6.74%	9.19%	0.21	0.24

## 报告期内股东权益变动情况：

单位：元

项目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公 益金	未分配 利润	股东权益 合计
期初数	300,000,000.00	157,804,704.15	19,068,044.10	9,534,022.05	61,252,882.57	538,125,630.82
本期增加	110,000,000.00	680,110,609.45	18,811,736.56	9,405,868.28	86,938,661.92	895,861,007.93
本期减少					145,369,071.13	145,369,071.13
期末数	410,000,000.00	837,915,313.60	37,879,780.66	18,939,890.33	2,822,473.36	1,288,617,567.62
变动原因	公开发行 11000 万普通 股	本年度上市 发行股票溢 价及冻结资 金利息收入	本年提取	本年提取	本年度实现利 润、提取法定 公积金、公益 金并分配 2000 年利润和拟分 配 2001 年股利	本年度实现利 润、公开发行 普通股、股票 溢价及冻结资 金利息收入

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、公司股份变动情况表：

单位：股

	本次变动前	本次变动增减( + , - )						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	300000000							300000000
其中：								
国家持有股份	263859271							263859271
境内法人持有股份	36140729							36140729
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								
未上市流通股份合计	300000000							300000000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股								
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计								110000000
三、股份总数	300000000							410000000

#### 二、股票发行与上市情况：

根据中国证监会证监发行字[2001]35号文件的批准，2001年6月20日公司以“上网定价”的发行方式成功发行1.1亿股A种股票，发行价为每股7.28元，共募集资金7.7644亿元（已扣除发行费用），同年7月6日在上海证券交易所挂牌上市交易，流通股交易量1.1亿股。

三、报告期末股东总数:根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的数据，截止2001年12月31日，公司股东总数为60457户。

#### 四、报告期末公司前 10 名股东持股情况：

序号	股东名称	年末持股数量(股)	持股比例(%)	股份性质
1	昌飞集团公司	261893367	63.88	国有法人股
2	合昌公司	31553620	7.70	法人股
3	银河证券	7619021	1.86	社会流通股
4	东安动力	3931808	0.96	法人股
5	民机公司	1310603	0.32	国有法人股
6	同益基金	1008159	0.246	社会流通股
7	同盛基金	1001050	0.244	社会流通股
8	中航供销公司	655301	0.16	国有法人股
9	江南公司	655301	0.16	法人股
10	汉鼎基金	500000	0.122	社会流通股

#### 五、十名股东之间相关说明：

- 1、公司持有 5%以上股东为昌飞集团公司和合昌公司，报告期内其所持股份无质押情况。
- 2、前十名股东中，除合昌公司是昌飞集团公司的控股子公司外，其他未知是否存在股权关联关系。

#### 六、公司控股股东的情况：

- 1、公司控股股东为昌飞集团公司。昌飞集团公司为国有独资公司，隶属于中国航空工业第二集团公司（以下简称中航二集团），中航二集团持有其100%股份。

昌飞集团公司成立于 1969 年 11 月 22 日，法定代表人为杨金槐先生，注册资金为 48032 万元，经营范围：研制、生产、销售以直升机为主的航空产品；研制、生产、销售汽车整车（不含微型汽车）及零部件；生产、销售其他机电产品；汽车检测、运输、仓储；以及进出口贸易、经济技术、信息咨询服务等。

#### 2、控股股东的控股股东情况：

中航二集团是昌飞集团公司的控股股东。中航二集团是经国务院批准，在原中国航空工业总公司所属部分企事业单位基础上组建的特大型企业，是国家授权投资的机构。该公司法定代表人是张彦仲先生，公司成立于1999 年6 月29 日，注册资本1,261,355 万元。

该公司的经营范围：所投资企业的相关国有资产（含土地使用权和国有股

权) ; 国内外投融资和其他金融业务 ; 直升机、运输机、教练机、强击机、通用飞机、无人驾驶飞行器等民用航空器和相关发动机、机载设备等航空产品 ; 飞机租赁、通用航空服务、工程勘察设计、工程承包建设、房地产开发、中介服务等第三产业项目 ; 航空产品 , 其他产品和技术进出口业务 ; 航空产品和项目的国际合作、联合研制生产 ; 航空产品转包生产、对外工程承包、招标投标、劳务输出、境外带料加工等业务。

## 第四节 董事、监事、高管人员和员工情况

### (一) 基本情况：

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年度报酬
吴 全	董事长	男	56	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
杨金槐	副董事长	男	57	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
董瑞华	董事	男	57	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
苏青林	董事	男	56	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
徐恒武	董事	男	46	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
乔现东	董事	男	49	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
吕顺发	董事	男	47	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
吴德铨	董事	男	57	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
徐文光	董事	男	49	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
刘 赫	董事	男	57	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
吴献东	董事	男	36	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
杜明华	监事会主席	女	51	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
夏新民	监事	男	49	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
王忠奎	监事	男	58	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
李 耀	监事	男	36	1999.11.26—2002.11.26	0	0	未在公司领取报酬
蒋林生	董事、总经理	男	38	1999.11.26—2002.11.26	0	0	33,475.00
严绳武	董事	男	58	1999.11.26—2002.11.26	0	0	35,216.00
周大成	监事	男	54	1999.11.26—2002.11.26	0	0	20,930.00
方仁国	监事	男	39	1999.11.26—2002.11.26	0	0	32,613.00
耨瑞东	监事	女	45	1999.11.26—2002.11.26	0	0	28,675.00
周世宁	副总经理	男	44	2001.10.9— 2003.10.9	0	0	34,358.00
谭利群	副总经理	男	45	2001.10.9— 2003.10.9	0	0	29,359.00
谭振华	副总经理	男	40	2001.10.9— 2003.10.9	0	0	30,453.00
张银生	财务负责人	男	38	1999.11.26—2002.11.26	0	0	28,113.00
杜端甫	董事会秘书	男	54	2001.10.9— 2003.10.9	0	0	29,091.00

### 董事、监事在股东单位任职情况：

吴全董事长在昌飞集团公司任副董事长、党委书记。

杨金槐副董事长在昌飞集团公司任董事长、总经理。

董瑞华董事在昌飞集团公司任科技委主任。

苏青林董事在昌飞集团公司任副总经理。

乔现东董事在昌飞集团公司任副总经理。

徐文光董事在昌飞集团公司任总会计师。

徐恒武董事 2001 年 10 月份后调往南方动力集团任总经理。

吕顺发董事 2001 年 10 月份后调往南方动力集团任党委书记。

杜明华监事会主席在昌飞集团公司任党委副书记兼纪委书记、工会主席。

夏新民监事在昌飞集团公司任副总经理。

王忠奎监事在昌飞集团公司任监事。

## (二) 年度报酬情况：

董事、监事和高管人员报酬的决策程序、报酬确定依据是：

报告期内，公司董事、监事报酬制度尚未建立，高管人员及全体员工实行岗位技能工资制及绩效奖金制度，确定依据是根据工效挂钩，确定工资总额；决策程序是公司劳动人事部门提出方案，经理办公会讨论通过，职工代表大会审议通过。

在公司领取报酬的董事、监事及高管人员的报酬总额为：302265 元，金额最高的前三名高管人员的报酬总额为：100446 元。

## (三) 不在公司领取报酬的董事、监事的情况：

董事长吴全、副董事长杨金槐、董事董瑞华、苏青林、乔现东、吴德铨、徐文光均在昌飞集团公司领取报酬。

董事徐恒武、董事吕顺发 1 月—10 月在昌飞集团公司领取报酬，10 月份后调往南方动力集团并在该集团领取报酬。

董事刘桢、吴献东在中航二集团领取报酬。

监事会主席杜明华女士、监事夏新民、王忠奎在昌飞集团公司领取报酬。

监事李耀在中航二集团领取报酬。

## (四) 在报告期内离任及聘任的高管人员情况：

报告期内有四名高管人员离任：由于正常工作调动的原因，苏青林先生辞去了总经理职务，吕顺发先生辞去了副总经理职务；由于年龄、身体状况的原因，严绳武先生辞去了副总经理职务，吴德铨先生辞去了董事会秘书职务。同时聘任了蒋林生先生为公司总经理，周世宁先生、谭利群先生、谭振华先生为公司副总经理，杜端甫先生为董事会秘书。

以上内容经公司 2001 年 10 月 9 日的 2001 年第五次董事会审议，形成决议，于 2001 年 10 月 12 日在《上海证券报》公告。

## (五) 公司员工的情况：

截止报告期末，公司在职员工 3059 人，其中工程技术人员 327 人，管理人员 240 人，生产人员 1877 人，销售人员 548 人，财务人员 67 人。大中专以上学历为 1117 人，高中及高中以下学历为 1942 人。公司员工均已参加社会养老保险，需承担费用的离退休职工人数为 0

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况：

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会颁发的有关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，规范运作。公司按照中国证监会和国家经贸委于2002年1月7日发布的《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，及时修改了《公司章程》《股东大会议事规则》、《董事会工作条例》和制定公司独立董事制度。具体工作如下：

#### 1、关于股东与股东大会：

公司为了确保所有股东特别是中小股东享有合法平等权益，公司制定了《股东大会议事规则》，将报公司2001年度股东大会审议批准。公司将严格按照《股东大会规范意见》的要求，召集股东大会。公司关联交易做到公平、合理，对定价依据予以充分披露。公司将严格按照《上市公司治理准则》的要求规范运作，一如既往切实维护广大股东的利益。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系：

控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和日常经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务五个方面完全分开，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事与董事会：

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序，选举董事。公司董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求，公司董事会制定了《董事会工作条例》，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，同时积极参加有关培训，听取专题讲座，熟悉有关金融、证券法律、法规，进一步提高了作为董事的权利义务和责任意识。公司将按照有关规定在《公司章程》中补充有关独立董事的相关制度，在2002年6月30日前增设两名独立董事。

#### 4、关于监事与监事会：

公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求，公司监事会制定了《监事会工作条例》，公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高管人员履行职责的合法合规性进行监

督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司正在着手建立公正透明的董事、监事和高管人员绩效评价激励约束机制。

#### 6、关于相关利益者：

公司在日常经营中，充分尊重和维护银行及债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续健康地发展。

#### 7、关于信息披露与透明度：

公司已明确董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书具体负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，并专门认真记载。公司及时制定了《信息披露管理工作暂行办法》，能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的知情机会。

### 二、独立董事履行职责情况：

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》的规定，已修改了相关规则及《公司章程》，建立了公司独立董事制度。本报告期末，公司独立董事人选尚未最后确认，但公司将尽快聘请诚实、勤勉具备履行职责能力的独立董事，并于 2002 年 6 月 30 日之前按规定要求完成此项事宜，并报公司 2001 年度股东大会审议聘任。

### 三、公司与控股股东“五分开”情况：

1、业务：公司拥有完整的产、供、销体系，面向市场、自主经营。

2、人员：公司劳动、人事及工资管理完全独立，高管人员均在公司领取报酬，所有高管人员及财务人员均未在控股股东单位兼职。

3、资产：公司拥有独立的生产系统和配套设施以及生产经营使用的工业产权、非专利技术等无形资产。

4、机构：公司独立办公，不存在与控股股东混合经营合署办公的情况。公司的内设部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级关系。

5、财务：公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司在作出财务决策时，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法独立纳税。

#### 四、公司对高管人员的考评、激励机制及相关奖励制度的情况：

本公司高管人员全部由董事会聘用，董事会每年按公司经营目标，建立了目标责任制考核体系，与高管人员签定经营目标考核责任书，加强对高管人员的管理和激励。

### 第六节 股东大会情况简介

#### 公司报告期内共召开一次股东大会

公司董事会于2001年5月2日作出召开公司2000年度股东大会的决议，于2001年6月25日在江西景德镇市昌河宾馆召开了公司2000年度股东大会。其时，公司尚未上市，出席会议的股东代表只有6名，代表股份30000万股，占公司总股份的100%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议以记名投票表决方式审议通过了以下决议：

- 1、审议通过公司2000年度董事会工作报告。
- 2、审议通过公司2000年度监事会工作报告。
- 3、审议通过公司2000年度财务决算报告和2001年度财务预算报告。
- 4、审议通过公司2000年度利润分配预案。
- 5、审议通过关联方往来计提坏帐准备的议案。
- 6、审议通过公司续聘岳华会计师事务所的提案。
- 7、审议通过公司章程修正案。

报告期内，公司未选举或更换新的董事、监事。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况：

#### 1、主营业务的范围及其经营情况：

(1) 公司主营业务范围：微型汽车系列车型、经济型乘用车（整车）设计、开发、制造、销售、售后服务；及相关项目的开发、咨询、服务。

(2) 2001 年度公司完成主营业务收入 3,328,468,798.16 元，实现主营业务利润 522,781,615.13 元，分别比 2000 年度增长 17.74% 和 11.39%

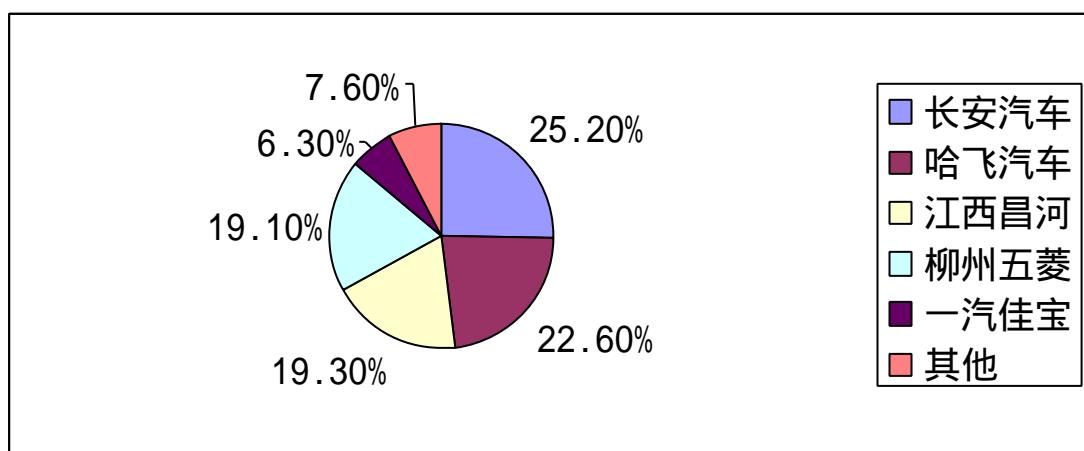
#### (3) 产品市场占有率情况：

厂家	生产	销售	市场占有率
长安汽车	153698	158477	25.2%
哈飞汽车	138958	141774	22.6%
昌河股份	121288	121018	19.3%
柳州五菱	120128	120143	19.1%
一汽佳宝	42941	39691	6.3%
其他	45145	47462	7.6%
合计	622158	628565	100.0%

数据来源：《中国汽车工业综合分析》—2001 第十二卷

(国家机械局汽车工业发展研究所、中国汽车工业咨询发展公司)

市场占有率为图：



(4) 公司主要产品或服务的销售收入等情况 :

单位 : 元

行 业	主营业务收入	主营业务利润
微型汽车	3,328,468,798.16	522,781,615.13

(5) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩 :

江西昌河铃木汽车有限责任公司(以下简称“昌铃公司”)是本公司和昌飞集团公司、日本铃木株式会社(以下简称“铃木公司”)、日本冈谷钢机株式会社(以下简称“冈谷钢机”)、共同投资设立的中外合资有限公司，注册资本 5530 万美元。公司持有昌铃公司 41% 股权，昌飞集团公司持有昌铃公司 10% 股权，铃木公司持有昌铃公司 39% 股权，冈谷钢机持有昌铃公司 10% 股权。2001 年末昌铃公司共有总资产 13.42 亿元，负债 8.41 亿元，所有者权益 5.01 亿元，实现销售收入 19.2 亿元，净利润 -3785.27 万元。

河南昌河汽车实业有限责任公司(以下简称河南昌河)是由本公司与郑州物产(集团)有限责任公司、郑州市汽车贸易公司和曹庆彬等自然人共同设立。注册资金为 800 万元，本公司以现金 400 万元出资占股 50%，为河南昌河公司第一大股东，且拥有实质控制权。其经营范围为：昌河系列汽车(不含小轿车)及配件销售、仓储、货运。2001 年末河南昌河公司共有总资产 1.26 亿元，负债 1.14 亿元，所有者权益 1130 万元，实现销售收入 3.59 亿元，净利润 213.74 万元，本年度计提法定盈余公积 21.37 万元，法定公益金 21.37 万元。

## 2、主要供应商、客户情况：

供应前五名供应金额总计为 417,003,820.20 元，占供应总额比例为 27.49%；

销售前五名销售金额总计为 426,075,338.52 元，占销售总额比例为 12.79%。

## 二、经营中的问题与困难及解决方案：

### 1、经营中的问题与困难：

、本年度国内汽车市场竞争相当激烈，尤其微车行业竞争进一步加剧，“价格战”、“广告战”、“服务战”、“新品战”接连不断，国内几家大的汽车生产企业及民营企业纷纷介入经济型汽车行业，竞相发展小型车，挤压和争夺微车市场。

、随着经济的发展和国家汽车政策的变化，私人需求已逐渐成为推动微

车市场发展的主要力量，汽车使用家庭化的大趋势给汽车生产和经营提出了更高的要求，私人消费者对产品的价格、质量和服务更为严格和挑剔。

、部分大中城市以各种理由，采取各式各样的方式对微型车加以限制，使微车市场开拓难度加大。

、公司产品的市场销售价格与同行业相比，没有明显优势，产品质量还需提高，销售体制也需改革。2001年5月公司虽然成功推出新车“北斗星”，但产品研发能力仍显不足。

、本年度公司汽车产销量创历史新高，但产品价格逐步下降，使公司的经济效益受到了影响。2001年7月国家环保总局出台环保法规限制装用化油器式发动机的微型汽车生产和销售，而装用电喷发动机的微型汽车成本增幅要高于轿车和轻型车，使其在市场竞争中的优势受到了一定冲击，尤其是经济型轿车价格大幅下降，使公司微型汽车市场受到挤压。

、汽车产业政策和消费政策变动频繁，以及中国正式加入WTO，加重了消费者持币待购心理，出现了旺季不旺的情况，直接影响到全年微车市场。

## 2、解决方案：

、面对困难，为弥补降价损失，公司进一步加强了内部管理，分单位落实成本指标，人人参与成本管理，使单台车成本有较大幅度的下降。同时，公司努力扩大产销量，向规模要效益。通过全体员工的努力，2001年公司微型汽车产销量创历史新高，微型车生产121288辆，同比增长21%；销售121018辆，同比增长21%，从而有效地抵消了降价带来的部分影响。

、2001年本公司在扩大市场降低成本的同时，严格按照国家对汽车各项技术标准、法规的要求，加大新产品开发的投资力度，加速开发新一代微型车。目前，公司北斗星系列、CH1018(CH6321、CH6328)系列微型客车、单双排系列微型货车三大系列车型配备的发动机已全部电喷化，完全达到国家环保要求，且已全部投放市场。公司正在开发2—4个新车型，培育新的经济增长点，为2002年和今后的发展积蓄后劲。

、对存在限制性规定的地方市场，公司以达到环保、排量等规定的新能源车型上市为契机，集中力量，重点出击，把握住区域销售的主动权，积极拓展营销。

、2001年，公司成功推出了“北斗星”车。公司全方位、大范围地对“北斗星”车加大宣传力度，配合各驻外销售处分阶段、有针对性地开展了各种形式的展示及试乘试驾活动。历时40天，全国21个城市同步进行的“北斗星光耀神州”百城巡展暨试乘试驾特别活动，取得了显著的效果。同时在现有的微型车基础上，改进改型，推出新状态车型，从漆色到配置形成宽谱化的产品结构，积极适应日益细化的市场需求。

、针对微型车产品价格总体下浮的趋势，公司坚持经营特色，不盲目参与价格战。第一，全面主推“北斗星”，形成新的经济增长点；第二，规范昌河汽车市场，实行区域销售“一省一策”的战略，保持了昌河汽车价格的相对稳定；第三，强化人员管理、基础管理，建立激励机制，采取切实措施降低销售费用，降本增效。第四，建立“4S”管理的销售模式，全面提升服务质量，树立以客户为中心的服务理念和思维方式。

、加强产品海外销售工作，全年出口微型车229辆。

### 三、报告期内投资情况：

1、募集资金使用情况：报告期内公司通过新股发行，募集资金 77,644.1 万元。

截止 2001 年年末，募集资金投向的项目无改变。由于募资项目前期技术准备工作量较大，措施也不够落实，使实际投资支付比预计投资进度计划有所滞后，但项目工程形象进度较好，公司将进一步加大投资力度，落实责任，确保项目按周期尽早建成，并发挥效益。

报告期内具体使用情况如下：

(单位：万元)

序号	承诺投资项目	本年度计划投资额	实际投资项目	报告期末实际投资额	完成比例
1	微型汽车技术改造	9000	微型汽车技术改造	2649.9	29.44%
2	技术中心扩建改造	9798	技术中心扩建改造	20.24	0.21%
3	模具中心夹具制造车间技术改造	2990	模具中心夹具制造车间技术改造	99.35	1.11%
4	模具中心模具制造车间技术改造	2990			
5	模具中心工装试制工段技术改造	2970	模具中心工装试制工段技术改造		
6	底盘零部件生产线扩建	890	底盘零部件生产线扩建	0	
7	汽车油箱生产线扩建	2990	汽车油箱生产线扩建	539.98	18.06%
8	完善微型汽车营销网络技术改造	2485	完善微型汽车营销网络技术改造	9.6	10.54%
9	补充流动资金	12137.1	补充流动资金		

## 2、报告期内募集资金使用情况说明：

### (1) 微型汽车新车型技术改造项目：

该项目主要内容由两部份组成：一是与国外公司联合开发新车型 CH6351 车；二是对公司现有的部分生产线进行必要的适应性技术改造，以满足年产 6 万辆 CH6351 车的要求。该项目共计签署合同款 1133 万美元。

联合开发设计新车型工作正在紧锣密鼓地进行，到 2001 年底新车型的整车设计方案已完成车身结构设计 70% 的工作量，目前正在做详细设计。签署合同价款为 825 万美元，已累计支付联合开发费用，共计 2649.9 万元人民币。

公司请机械部第九设计研究院做的三套生产线改造总体方案也正在抓紧实施，

四台进口的喷涂机已招标完并签定了供货合同，合同价款 308 万美元。

### (2) 模具中心技术改造项目：

该项目实际上包括：模具制造车间技术改造项目、工装试制工段技术改造项目和夹具制造车间技术改造三个项目。

该项目目前进展情况较好，正在按计划网络节点组织施工。到目前为止已完成主厂房基础土建工程的招标工作，正在进行基础施工；2002 年 2 月将进行主厂房钢架结构、面板以及起动设备的招标和部分设备招标。

已签署合同款 390.8 万元人民币，已支付 99.35 万元。

### (3) 汽车油箱生产线技术改造项目

该项目主体厂房已完成建设，并完成一条喷涂生产线、15 台压力机、一台 630T 的油压机等设备的招标采购。

已签署合同款 1438.9 万元人民币，已支付 539.98 元。

上述五个项目已全面启动，并按计划网络节点在组织施工，进展较好。

### (4) 底盘零部件生产线扩建项目

该项目正在进行前期的筹建工作。

### (5) 完善微型车营销网络技术改造项目

该项目 2001 年做了基础工作，主要进行规范市场、统一价格，调研选址，并对现有各销售网点集中调整。目前已完成四川成都公司网点建设，已发生合同款 77.6 万元人民币，支付 9.6 万元。其它地区的网点正在选点论证阶段。计划今年全面完成该项目网络建设。

2001 年为销售部门配置了 26 台工作车，共计 181 万元；购买汽车故障诊断仪 29 台，合同价款 8.7 万元；售后服务 IC 卡管理系统合同价款 56.7 万元；并有其它一些零星小项（如计算机，打印机等），支付 17.5 万元；

### (5) 技术中心扩建改造项目

该项目 2001 年进一步进行了分析设计，目前已购买笔记本电脑 8 台，共计人民币 20.24 万元。

除上述已使用的资金外，其余尚未使用的募集资金均为银行存款。

### 3、报告期内非募集资金投资使用情况的说明：

本公司 2001 年度的非募集资金投入为 755.07 万元，主要是用于厂房、办公楼的新建、装修，设备的正常维护、修理，以及改善工作环境，提高工作效率等的技术改造项目。

#### 四、公司2001 年度财务状况：

主要财务指标单位：

单位：元

指标名称	2001 年	2000 年	增减 (%)	变动原因
总资产	3,288,799,988.43	2,071,888,942.89	59%	公司生产经营规模扩大
长期负债		196,000,000.00	-100%	到期的长期负债已偿还，另有7600万元转为一年内到期的长期负债
股东权益	1,288,617,567.62	538,125,630.82	139%	本年度实现利润、公开发行普通股、股票溢价及冻结资金利息收入
主营业务收入	3,328,468,798.16	2,826,881,340.91	18%	产品销售量增大
净利润	86,938,661.92	90,754,752.72	-4%	广告费用、技术开发费投入增加

#### 五、新年度的生产经营计划：

公司 2002 年力争实现主营业务收入 380000 万元；微型车产销 130000 辆。

围绕上述经营目标，重点抓好以下几项工作：

(1) 进一步抓紧、抓好募资投向项目的实施，确保资金投入与工程形象进度按网络节点顺利完成。加快 CH6351 车、技术开发中心、模具中心、营销网络四个项目的实施进度，为完成今年的生产经营计划和今后的发展打下良好的基础。

(2) 按照确保科研、生产、销售工作的指导思想，围绕提高产品质量，提升生产线技术水平，提高管理水平，降本增效，适度向技术开发和市场营销倾斜的原则，把有限的资金安排到刀刃上，重点抓好新车型生产线适应性技术改造，抓好公司内部的技改（大修）计划的组织实施，严格项目资金的预算管理。

(3) 加大新产品的研制开发力度，在 2001 年开发的新车型基础上，认真研究国内市场对汽车产品需求的多样性和系列化的态势，2002 年力争再开发研制 2~4 种新车型。开发出符合我国国情和消费者实际购买力水平的汽车产品，提高企业的市场竞争力。

(4) 提高生产管理水平，大力推广精益化生产管理方式，强化生产调度权威，做好均衡生产管理，搞好销售品种与生产品种的衔接，降低库存，减少产成品资金的积压。

(5) 全面强化销售，将全年的销售计划指标分解到各地区（站），层层分解、落实，做到指标到人，责任到人，考核到人。要加快全国昌河汽车营销网络的建设，建成 8~10 个集“整车销售、配件销售、维修保养、信息反馈”四位

一体的营销中心，加强广告宣传和售后服务，使今年销售工作再创新水平。

(6) 积极贯彻落实 2000 版 GB/T 19000 族标准，争取一季度通过质量管理体系认证。围绕全年制定的质量目标，组织开展昌河汽车用户满意度调查等工作，确保产品质量达到标准。

(7) 以执行上市公司治理准则为契机，抓好人才开发与管理，抓好岗位绩效评价与考核，尽快解决“高岗位低收入，低岗位高收入；岗位不同、收入相同”的不合理现象。

(8) 继续深入开展以成本工程为主的双增双节活动，抓增产增收瞄准市场，抓节能节材夯实内部管理，做好 2002 年预算管理工作，提高资金运作效率。

(9) 坚定、沉着应对 WTO，趋利避害，规范运作，抓住机遇，与时俱进。

(10) 以发展为主题，以结构调整为主线，以新品研制为重点，以机制创新，管理创新，科技创新为动力，提高公司综合竞争力和应变力。

## 六、董事会日常工作情况：

根据公司章程和股东大会授予的权利，结合生产经营的需要，报告期内公司召开了 6 次董事会。

1、2001 年 1 月 18 日在昌河宾馆召开了 2001 年第一次董事会，讨论并通过了董事长、副董事长聘任事项。

2、2001 年 3 月 23 日在昌河宾馆召开了 2001 年第二次董事会，讨论并通过了调整拟定的募集资金投入项目事项。

3、2001 年 5 月 2 日在昌河宾馆召开了 2001 年第三次董事会，讨论并通过如下内容：

- (1) 2000 年度公司总经理工作报告；
- (2) 2000 年度财务决算报告和 2001 年度财务预算报告；
- (3) 2001 年生产经营计划；
- (4) 2000 年度利润分配预案；
- (5) 关联方往来计提坏帐准备的议案；
- (6) 2000 年年度报告；
- (7) 公司续聘岳华会计师事务所的提案；
- (8) 审议通过公司章程修正案；

(9) 召开 2000 年度股东大会的议案。

4、2001 年 8 月 15 日在昌河宾馆召开了 2001 年第四次董事会，讨论并通过如下内容：

(1) 2001 年中报及摘要；

(2) 中期利润分配方案。

本次董事会决议刊登在 2001 年 8 月 20 日的《上海证券报》。

5、2001 年 10 月 9 日在昌河宾馆召开了 2001 年第五次董事会，讨论并通过如下内容：

(1) 由于正常工作调动的原因，苏青林先生辞去了总经理职务，吕顺发先生辞去了副总经理职务；

(2) 由于年龄、身体状况的原因，严绳武先生辞去了副总经理职务，吴德铨先生辞去了董事会秘书职务。

(3) 聘任蒋林生先生为公司总经理，周世宁先生、谭利群先生、谭振华先生为副总经理，杜端甫先生为董事会秘书。

本次董事会决议刊登在 2001 年 10 月 12 日的《上海证券报》。

6、2001 年 10 月 25 日在昌河宾馆召开了 2001 年第六次董事会，讨论并通过如下内容：

(1) 2001 年第三季度报告；

(2)《公司信息披露管理暂行办法》；

(3)《股东大会议事规则》。

本次董事会决议刊登在 2001 年 10 月 27 日的《上海证券报》。

## 七、董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会的决议及授权，认真组织实施：

1、公司 2000 年度利润分配方案通过后，公司于 2001 年 6 月 30 日前，已将股利发放完毕。

2、公司 2001 年度经营目标通过后，公司积极组织实施，全年销售微型汽车 121018 辆，主营业务收入完成 332,846.88 万元

3、公司董事会根据股东大会的授权，积极组织实施增资扩股，2001 年 6 月 16 日

在《上海证券报》刊登了公司招股说明书，2001 年6 月20 日上网发行1.1亿股A种股票，2001 年7月6 日在上海证券交易所挂牌交易。同时公司完成了注册资本、营业执照的变更及公司章程相应条款的修改。

#### 八、利润分配预案：

经岳华会计师事务所审计，本公司 2001 年度实现净利润 86,938,661.92 元，根据《公司法》和本公司《章程》的规定，公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 9,405,868.28 元，按母公司净利润的 10%提取法定公益金 9,405,868.28 元，公司年初结转未分配利润为 61,252,882.57 元，根据公司 2000 年度股东大会通过的《2000 年度利润分配方案》，公司将截止 2000 年 12 月 31 日可供分配的利润 60,957,334.57 元已分配给公司原发起人股东。根据公司 2001 年度的利润分配政策，董事会提议，以 2001 年末公司总股本 4.1 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），共计派发现金 65,600,000.00 元，尚余 2,822,473.36 元，结转下年度。

公司资本公积 837,915,313.60 元，2001 年度不转增股本。

以上利润分配预案需提交股东大会审议通过后实施。

#### 九、预计公司2002 年利润分配政策及资本公积金转增股本的方案：

- 1、公司 2002 年度利润分配一次，分配将采用派发现金或派发现金与其他方式相结合的形式。
- 2、公司 2002 年度拟股利分配的比例不少于年末可供股东分配利润的 30%。
- 3、2002 年度预计实施的利润分配政策，由董事会以分配预案形式提交公司股东大会审议通过，届时公司董事会可根据公司发展需要做局部调整。

#### 十、报告期内公司选定的信息披露报纸无变更。

## 第八节 监事会报告

### 一、报告期内监事会会议召开情况：

公司监事会在报告期召开了三次会议。

- a) 2001 年 5 月 2 日召开了第一次会议，审议并通过了公司 2000 年度的监事会工作报告。
- b) 2001 年 8 月 15 日召开了第二次会议，审议并通过了 2001 年中报及摘要。

本次监事会决议刊登在 2001 年 8 月 20 日的《上海证券报》。

- c) 2001 年 10 月 25 日召开了第三次会议，审议并通过了公司 2001 年第三季度报告、《公司信息披露管理暂行办法》和《股东大会议事规则》。

本次监事会决议刊登在 2001 年 10 月 27 日的《上海证券报》。

### 二、监事会对公司 2001 年度经营运作情况发表如下独立意见：

2001 年公司监事会全体成员本着对公司和全体股东负责的精神，认真履行监事会职责，通过列席公司董事会及有关重要会议并直接听取财务负责人的工作报告，有针对性对公司运行情况进行监督。

监事会认为本报告期内公司董事会按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议。公司董事及高管人员按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》规范操作，公司董事、经理在执行职务时未发现违反法律法规和公司章程及损害公司和股东利益的行为。

报告期内，公司实际投入项目和承诺投入项目一致。募集资金专项存储，没有挪用、占用等违法、违规行为发生。

监事会认为岳华（集团）会计师事务所出具的无保留意见的审计报告真实反映了公司财务状况和经营成果。

报告期内，公司的关联交易和交易价格公平合理，没有损害公司的利益。

## 第九节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项发生，亦无董事、监事及高管人员受处罚的情况发生。

二、报告期内公司无收购及出售资产、吸收、合并事项发生。

**三、报告期内公司重大关联交易事项：**

(一)关联方债权、债务：

项 目	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
1.应收账款_合昌公司		11,705,051.18
九江昌河公司		11,212,731.78
2.其他应收账款_合昌公司	28,149,972.92	
3.其他应付款_昌飞集团公司	31,468,802.31	8,497,004.86

(二)关联交易：

(1)采购货物

	2001 年度	2000 年度
昌飞集团公司	196,094,258.09	300,575,941.10
九江昌河公司	40,515,070.83	8,555,718.49
东风昌河公司	79,178,863.21	88,113,331.04

(2)销售货物

	2001 年度	2000 年度
昌飞集团公司	38,244,722.87	17,399,433.04
九昌公司	26,969,527.55	

(3)担保：截止 2001 年 12 月 31 日昌飞集团为公司提供借款担保,金额为 56,600 万元。

(4)其他关联事项

根据公司与昌飞集团公司及合昌公司签署的《综合服务协议》和其他关联协议，公司 2001 年度及 2000 年上缴关联方的综合服务费及代缴费用如下：

	2001 年度	2000 年度
昌飞集团公司	61,348,434.48	52,711,500.89
合昌公司	26,118,739.07	31,758,956.16

四、报告期内公司无需要披露的重大合同。

五、报告期内公司未发生对外担保等事项。

六、报告期内公司及持有公司股份5%以上股东没有在报纸和网站上披露任何承诺事项。

七、报告期内公司无更改名称及股票简称的情况发生。

八、本报告期公司聘任岳华会计师事务所有限公司为公司财务审计单位，审计费为人民币万48万元。（含对控股子公司昌铃公司的审计费）

## 第十节 财务报告

### 审 计 报 告

岳总审字(2002)第B057号

江西昌河汽车股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江西昌河汽车股份有限公司（以下简称“贵公司”）2001年12月31日的合并资产负债表、资产负债表和2001年度的合并利润及利润分配表、利润及利润分配表及2001年度的合并现金流量表、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《企业会计制度》有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2001年12月31日的财务状况和2001年度的经营成果及2001年度的现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

岳华会计师事务所  
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：常晓波  
中国注册会计师：古小荣  
(主任/副主任会计师)

二〇〇二年一月二十八日

## 合并资产负债表

编制单位：江西昌河汽车股份有限公司

2001年12月31日

单位：人民币元

资产	注释	期末数	年初数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	967,541,500.81	173,928,879.96
短期投资			
应收票据	2	148,170,409.09	94,966,972.36
应收股利			
应收利息			
应收账款	3	292,643,063.83	231,381,817.94
其他应收款	3	45,743,210.55	18,315,312.20
预付账款	4	139,251,947.19	85,011,795.74
应收补贴款			
存货	5	721,603,272.48	482,595,136.76
待摊费用	6	918,416.94	819,535.95
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>2,315,871,820.89</b>	<b>1,087,019,450.91</b>
<b>长期投资：</b>			
长期股权投资			
长期债权投资			
<b>长期投资合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
合并价差	7	-8,102,721.44	-9,126,223.10
<b>长期投资净额</b>		<b>-8,102,721.44</b>	<b>-9,126,223.10</b>
<b>固定资产：</b>			
固定资产原价	8	1,340,783,421.30	1,034,853,653.68
减：累计折旧		452,062,619.04	352,099,838.33
<b>固定资产净值</b>		<b>888,720,802.26</b>	<b>682,753,815.35</b>
减：固定资产减值准备		1,457,635.90	
<b>固定资产净额</b>		<b>887,263,166.36</b>	<b>682,753,815.35</b>
工程物资		-	
在建工程	9	48,312,372.11	256,635,014.73
固定资产清理		-	
<b>固定资产合计</b>		<b>935,575,538.47</b>	<b>939,388,830.08</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>			
无形资产	10	20,031,767.00	20,843,231.00
长期待摊费用	11	17,207,409.51	23,142,752.00
其他长期资产	12	8,216,174.00	10,620,902.00
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>45,455,350.51</b>	<b>54,606,885.00</b>
<b>递延税项：</b>			
递延税款借项			
<b>资产总计</b>		<b>3,288,799,988.43</b>	<b>2,071,888,942.89</b>

单位负责人：蒋林生

财务负责人：张银生

编制：张嗣华

## 合并资产负债表(续)

编制单位：江西昌河汽车股份有限公司 2001年12月31日 单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款	13	570,000,000.00	460,200,000.00
应付票据	14	328,981,261.82	111,760,850.77
应付账款	15	587,987,499.76	314,601,126.00
预收账款	15	32,104,250.25	94,442,669.63
应付工资	16	2,940,642.50	81,852.50
应付福利费		13,101,611.08	13,125,154.28
应付股利		65,600,000.00	
应交税金	17	-49,040,872.48	-25,596,201.62
其他应交款	18	836,926.02	1,020,377.73
其他应付款	15	68,875,201.02	44,289,044.96
预提费用	19	971,965.43	213,010.40
预计负债			
一年内到期的长期负债	20	76,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,698,358,485.40	1,014,137,884.65
长期负债：			
长期借款	23		196,000,000.00
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			196,000,000.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		1,698,758,485.40	1,210,137,884.65
少数股东权益		301,823,935.41	323,625,427.42
股东权益：			
股本	21	410,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	22	837,915,313.60	157,804,704.15
盈余公积	23	37,879,780.66	19,068,044.10
其中：法定公益金		18,939,890.33	9,534,022.05
未分配利润	24	2,822,473.36	61,252,882.57
股东权益合计		1,288,617,567.62	538,125,630.82
负债和股东权益总计		3,288,799,988.43	2,071,888,942.89

单位负责人：蒋林生

财务负责人：张银生

编制：张嗣华

## 合并利润及利润分配表

编制单位：江西昌河汽车股份有限公司

2001年度

单位：人民币元

项 目	注释	本年实际数	上年实际数
一、主营业务收入	25	3,328,468,798.16	2,826,881,340.91
减：主营业务成本	26	2,706,437,320.49	2,282,309,319.26
主营业务税金及附加	27	99,249,862.54	75,254,248.67
二、主营业务利润		522,781,615.13	469,317,772.98
加：其他业务利润	28	1,582,513.46	1,589,963.62
减：营业费用		206,160,236.49	154,901,951.45
管理费用		198,734,778.58	151,699,933.42
财务费用	29	32,451,339.77	33,340,538.81
三、营业利润		87,017,773.75	130,965,312.92
加：投资收益	30	1,023,501.66	1,023,501.66
补贴收入		-	-
营业外收入	31	4,900,992.89	32,246.60
减：营业外支出	32	7,683,374.19	10,797,815.69
四、利润总额		85,258,894.11	121,223,245.49
减：所得税		19,584,635.40	23,683,572.98
少数股东损益		-21,264,403.21	5,480,508.08
职工奖励及福利基金		-	1,304,411.71
五、净利润		86,938,661.92	90,754,752.72
加：年初未分配利润		61,252,882.57	-11,103,037.71
其他转入			
六、可供分配的利润		148,191,544.49	79,651,715.01
减：提取法定盈余公积		9,405,868.28	9,199,416.22
提取法定公益金		9,405,868.28	9,199,416.22
七、可供股东分配的利润		129,379,807.93	61,252,882.57
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
支付普通股股利		126,557,334.57	
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		2,822,473.36	61,252,882.57

单位负责人：蒋林生

财务负责人：张银生

编制：张嗣华

## 合并利润及利润分配表补充资料：

单位：人民币元

项 目	本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	0	0
2、自然灾害发生的损失	0	0
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	0	0
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	4,741,202.59	0
5、债务重组损失	0	0
6、其他	0	0

## 合并现金流量表

编制单位：江西昌河汽车股份有限公司

2001年度

单位：人民币元

项 目	行次	注释	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1		3,120,647,265.58
收到的税费返还	3		979,127.86
收到的其他与经营活动有关的现金	8	33	4,192,326.18
现金流人小计	9		3,125,818,719.62
购买商品、接受劳务支付的现金	10		2,341,963,329.07
支付给职工以及为职工支付的现金	12		100,800,311.32
支付的各项税费	13		295,360,074.96
支付的其他与经营活动有关的现金	18	34	208,336,474.07
现金流出小计	20		2,946,460,189.42
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	21		179,358,530.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25		751,580.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流人小计	29		751,580.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		65,952,112.23
投资所支付的现金	31		
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36		65,952,112.23
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	37		-65,200,532.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	38		796,151,609.45
借款收到的现金	40		627,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		7,938,633.84
现金流人小计	44		1,431,090,243.29
偿还债务所支付的现金	45		635,325,125.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		109,344,831.69
子公司支付少数股东股利			537,088.80
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		6,646,472.07
现金流出小计	53		751,853,517.56
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	54		679,236,725.73
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	55		217,897.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	56		793,612,620.85

单位负责人：蒋林生

财务负责人：张银生

编制：张嗣华

## 合并现金流量表

编制单位：江西昌河汽车股份有限公司 2001年度

单位：人民币元

项 目	行次	注释	金 额
补充资料：			
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57		86,938,661.92
加：少数股东损益			-21,264,403.21
计提的资产减值准备	58		6,658,942.74
固定资产折旧	59		109,094,882.83
无形资产摊销	60		3,216,192.00
长期待摊费用摊销	61		6,058,842.49
待摊费用的减少（减：增加）	64		-98,880.99
预提费用的增加（减：减少）	65		758,955.03
处置固定资产、无形资产和其他资产的损失（减：收益）	66		-4,708,715.66
固定资产报废损失	67		544,879.13
财务费用	68		32,451,339.77
投资损失（减：收益）	69		-1,023,501.66
递延税款贷项（减：借项）	70		
存货的减少（减：增加）	71		-239,839,159.39
经营性应收项目的减少（减：增加）	72		-196,132,732.42
经营性应付项目的增加（减：减少）	73		396,703,227.62
其 他	74		
经营活动产生现金流量净额	75		179,358,530.20
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3.现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	79		967,541,500.81
减：现金的期初余额	80		173,928,879.96
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83		793,612,620.85

单位负责人：蒋林生

财务负责人：张银生

编制：张嗣华

## 资产负债表

编制单位：江西昌河汽车股份有限公司		2001年12月31日	单位：人民币元
资产	注释	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金		853,387,299.31	72,011,436.44
短期投资			
应收票据		70,644,105.80	12,950,000.00
应收股利		-	
应收利息			
应收账款	1	330,798,372.58	261,746,919.85
其他应收款	2	33,071,731.78	16,560,366.71
预付账款		31,211,799.20	74,240,473.81
应收补贴款			
存货		561,847,671.04	345,728,870.46
待摊费用		918,416.94	819,535.95
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		1,881,879,396.65	784,057,603.22
长期投资：			
长期股权投资	3	203,363,376.33	217,327,881.53
长期债权投资			
长期投资合计		203,363,376.33	217,327,881.53
固定资产：			
固定资产原价		798,792,431.22	770,295,798.24
减：累计折旧		334,306,764.00	255,239,043.23
固定资产净值		464,485,667.22	515,056,755.01
减：固定资产减值准备		1,457,635.90	
固定资产净额		463,028,031.32	515,056,755.01
工程物资			
在建工程		13,713,550.12	13,156,508.33
固定资产清理		-	
固定资产合计		476,741,581.44	528,213,263.34
无形资产及其他资产：			
无形资产		2,010,816.00	2,052,708.00
长期待摊费用		-	
其他长期资产		-	
无形资产及其他资产合计		2,010,816.00	2,052,708.00
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		2,563,995,170.42	1,531,651,456.09

单位负责人：蒋林生

财务负责人：张银生

编制：张嗣华

## 资产负债表(续)

编制单位：江西昌河汽车股份有限公司 2001年12月31日 单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款		263,000,000.00	273,400,000.00
应付票据		219,600,140.59	79,000,000.00
应付账款		600,869,635.23	323,560,511.64
预收账款		30,589,059.78	91,229,578.89
应付工资			-
应付福利费			-
应付股利		65,600,000.00	-
应交税金		-18,325,953.80	-4,333,258.43
其他应交款		836,926.02	1,020,377.73
其他应付款		14,096,514.74	18,416,311.16
预提费用		971,965.43	213,010.40
预计负债			
一年内到期的长期负债		76,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,253,238,287.99	782,506,531.39
长期负债：			
长期借款		-	196,000,000.00
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		-	196,000,000.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		1,253,238,287.99	978,506,531.39
股东权益：			
股本		410,000,000.00	300,000,000.00
资本公积		837,915,313.60	157,804,704.15
盈余公积		37,879,780.66	19,068,044.10
其中：法定公益金		18,939,890.33	9,534,022.05
未分配利润		24,961,788.17	76,272,176.45
股东权益合计		1,310,756,882.43	553,144,924.70
负债和股东权益总计		2,563,995,170.42	1,531,651,456.09

单位负责人：蒋林生

财务负责人：张银生

编制：张嗣华

## 利润及利润分配表

编制单位：江西昌河汽车股份有限公司

2001年度

单位：人民币元

项 目	注释	本年实际数	上年实际数
一、主营业务收入	5	3,342,676,501.69	2,912,297,422.03
减：主营业务成本	6	2,931,821,740.64	2,586,052,432.77
主营业务税金及附加		49,726,587.84	35,803,371.53
二、主营业务利润		361,128,173.21	290,441,617.73
加：其他业务利润		97,903,280.01	68,848,785.19
减：营业费用		200,571,099.51	150,853,707.53
管理费用		114,500,971.26	67,983,750.38
财务费用		20,812,684.38	31,029,679.10
三、营业利润		123,146,698.07	109,423,265.91
加：投资收益	4	-13,427,416.39	5,173,509.80
补贴收入		-	-
营业外收入		4,709,640.26	32,246.24
减：营业外支出		1,931,050.05	485,888.74
四、利润总额		112,497,871.89	114,143,133.21
减：所得税		18,439,189.04	22,148,970.97
五、净利润		94,058,682.85	91,994,162.24
加：年初未分配利润		76,272,176.45	2,676,846.65
其他转入			
六、可供分配的利润		170,330,859.30	94,671,008.89
减：提取法定盈余公积		9,405,868.28	9,199,416.22
提取法定公益金		9,405,868.28	9,199,416.22
七、可供股东分配的利润		151,519,122.74	76,272,176.45
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
支付普通股股利		126,557,334.57	
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		24,961,788.17	76,272,176.45

单位负责人：蒋林生

财务负责人：张银生

编制：张嗣华

## 利润及利润分配表补充资料：

单位：人民币元

项 目	本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	0	0
2、自然灾害发生的损失	0	0
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	0	0
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	1,943,893.06	0
5、债务重组损失	0	0
6、其他	0	0

## 现金流量表

编制单位：江西昌河汽车股份有限公司

2001年度

单位：人民币元

项 目	行次	注释	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1		2,791,836,647.16
收到的税费返还	3		83,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	8		1,504,520.00
现金流入小计	9		2,793,424,167.16
购买商品、接受劳务支付的现金	10		2,142,644,235.43
支付给职工以及为职工支付的现金	12		53,594,279.79
支付的各项税费	13		191,103,204.13
支付的其他与经营活动有关的现金	18		176,379,923.21
现金流出小计	20		2,563,721,642.56
经营活动产生的现金流量净额	21		229,702,524.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23		537,088.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25		636,380.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29		1,173,468.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		20,205,797.54
投资所支付的现金	31		
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36		20,205,797.54
投资活动产生的现金流量净额	37		-19,032,328.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	38		796,151,609.45
借款收到的现金	40		318,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		6,094,311.55
现金流入小计	44		1,120,245,921.00
偿还债务所支付的现金	45		448,525,125.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		94,635,229.50
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		6,379,899.50
现金流出小计	53		549,540,254.00
筹资活动产生的现金流量净额	54		570,705,667.00
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	55		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	56		781,375,862.87

单位负责人：蒋林生

财务负责人：张银生

制表：张嗣华

## 现金流量表

编制单位：江西昌河汽车股份有限公司

2001年度

单位：人民币元

项 目	行次	注释	金 额
补充资料：			
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57		94,058,682.85
加：计提的资产减值准备	58		6,694,837.34
固定资产折旧	59		83,875,878.25
无形资产摊销	60		41,892.00
长期待摊费用摊销	61		
待摊费用的减少（减：增加）	64		-98,880.99
预提费用的增加（减：减少）	65		758,955.03
处置固定资产、无形资产和其他资产的损失（减：收益）	66		-4,568,122.77
固定资产报废损失	67		305,761.26
财务费用	68		20,812,684.38
投资损失（减：收益）	69		13,427,416.39
递延税款贷项（减：借项）	70		
存货的减少（减：增加）	71		-216,949,824.25
经营性应收项目的减少（减：增加）	72		-100,228,248.99
经营性应付项目的增加（减：减少）	73		331,571,494.10
其 他	74		
经营活动产生现金流量净额	75		229,702,524.60
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3.现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	79		853,387,299.31
减：现金的期初余额	80		72,011,436.44
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83		781,375,862.87

单位负责人：蒋林生

财务负责人：张银生

制表：张嗣华

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况：

江西昌河汽车股份有限公司(以下简称“公司”)是根据原中国航空工业总公司航空资字[1999]268号文、中国航空工业第二集团公司航空资(1999)108号文及国家经济贸易委员会国经贸企改(1999)1095号文件批准,由昌河飞机工业(集团)有限责任公司(以下简称“昌飞集团公司”)联合合肥昌河汽车有限责任公司(以下简称“合昌公司”)、哈尔滨东安汽车动力股份有限公司(以下简称“东安公司”)、中国民用飞机开发公司(以下简称“民机公司”)、中国航空工业供销总公司(以下简称“中航供销公司”)、安徽江南机械股份有限公司(以下简称“江南公司”)等五家企业,共同发起设立的股份有限公司。公司于1999年11月26日在江西省工商行政管理局注册登记成立,公司注册资本:30000万元人民币。经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2001〕35号文批准,公司于2001年6月20日在上海证券交易所向社会公开发行11000万普通股,并于2001年7月6日在上海证券交易所挂牌交易,发行后的注册资本为41000万元人民币。

公司注册地址:江西省景德镇市东郊。

公司经营范围:微型汽车系列车型及经济型乘用车(整车)设计、开发、制造及销售、售后服务、与汽车相关项目的开发、咨询及服务。

公司行业性质属于微型汽车制造行业,主要产品包括CH1018、CH1012、CH1011系列微型汽车及CH6350昌河“北斗星”多功能汽车。

公司组织结构:公司现有2家控股子公司、2个分公司及14个职能部门、处、室和车间。公司主要管理机构在江西省景德镇市;生产基地分别在江西省景德镇市(昌铃公司)和安徽省合肥市(合肥分公司)。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法:

#### 1. 会计制度

公司执行《企业会计制度》。公司原执行《股份有限公司会计制度》,自2001年1月1日起执行《企业会计制度》,本报告所涉及的上年度有关数据,已根据《企业会计制度》进行了调整。

#### 2. 会计年度

会计年度自公历1月1日至12月31日。

#### 3. 记账本位币

记账本位币为人民币。

#### 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

公司以人民币为记账本位币，会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账。月末按中国人民银行公布的市场汇价中间价折合本位币进行调整，调整后的记账本位币余额与原账面余额之间的差额，计入当年度损益。

#### 6. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的从购买日起三个月内到期的短期投资。

#### 7. 短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款核算，如实际支付的价款中包括已宣告发放，但未领取的现金股利或利息，则单独进行核算。短期投资的现金股利或利息，于实际收到时冲减投资的账面价值。处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。期末将短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备，计入当年度损益。

#### 8. 坏账核算方法

坏账核算采用备抵法。坏账准备按账龄分析法计提。

公司根据客户来款提车、银企销三方协议销售方式、客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，从谨慎性原则出发坏账准备计提的比例为：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	5
2-3 年	5
3 年以上	30

坏账的确认：债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收账款；因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收账款；

坏账的确认必须报董事会批准。

注：由于公司关联方应收款项发生坏账的可能性极小，因此公司对该部分款项坏账准备的计提比例确定为 1%。

#### 9. 存货核算方法

公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品、产成品、在途材料、委托加工材料。各类存货的取得以实际成本入账。

(1)公司原材料购入和发出采用“计划价格法”，实际成本与计划成本的差异在“材料成本差异”账户核算。月末结转产品生产成本和计算原材料成本时，按材料成本差异率调整为实际成本。

(2)低值易耗品采用“一次摊销法”。

(3)产品成本核算采用“逐步结转分步法”。

(4)产成品入库采用“实际成本法”，发出采用“加权平均法”。

存货采用永续盘存制。期末时，对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，于

期末前查明原因，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

期末将单个存货成本与可变现净值比较，按存货可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备，计入当年度损益。

#### 10. 长期投资核算方法

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。投资额占被投资单位表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的，按权益法核算并纳入合并会计报表范围；凡投资额占被投资单位表决权资本总额 20%以上 50%以下的，按权益法核算；凡投资额占被投资单位表决权资本总额 20%以下的，按成本法核算。股权投资差额按合同规定的投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。

长期债权投资，按实际成本计价，利息收入按权责发生制原则处理。

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应计利息后的余额作为实际成本记账。溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。

长期投资减值，决算日如果由于市价持续下跌或投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则按照可收回金额低于投资的账面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当年度损益。

#### 11. 固定资产的标准、分类、计价方法和折旧方法；融资租入固定资产的计价方法；固定资产减值准备的确认标准、计提方法

公司固定资产标准为使用年限在一年以上的经营性资产，或不属于生产经营的主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过两年的资产；固定资产分为房屋及建筑物、通用设备、运输工具、电子设备、专用工装、其他设备；固定资产按购建时的实际成本计价。公司固定资产的折旧除专用工装采用“工作量法”（按 30 万辆计提）外其余均采用“分类直线法”。

公司预计净残值率为 3%，子公司昌铃公司预计净残值率为 10%。

期末将单个固定资产账面价值与可收回金额比较，按其可收回金额低于账面价值的差额提取固定资产减值准备，计入当期损益。

#### 12. 在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出计入该工程成本。在建工程完工于达到可使用状态的当月转入固定资产。

期末将单个在建工程账面价值与可收回金额比较，按其可收回金额低于账面价值的差额提取在建工程减值准备，计入当期损益。

#### 13. 借款费用的会计处理方法

为购建固定资产借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及发生的辅助费用，在符合资本化条件的情况下，在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化，计入该项资产的成本；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

#### 14. 无形资产的计价方法、摊销方法、摊销年限；无形资产减值准备的确认标准、计提方法

企业的无形资产在取得时，应按实际成本计量，无形资产应当自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

期末将单项无形资产与可收回金额比较，按无形资产账面价值高于其可收回金额的差额提取减值准备，计入当年度损益。

#### 15. 长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间收益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 16. 收入确认原则

商品销售，公司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，确认营业收入的实现。

提供劳务，当劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

他人使用本公司资产，当与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠地计量时，确认利息或使用费收入的实现。

#### 17. 所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

#### 18. 会计政策、会计估计变更

根据财政部财会[2000]25号《关于印发<企业会计制度>的通知》及财政部财会(2001)17号“财政部关于印发《贯彻实施 企业会计制度 有关政策衔接问题的规定》的通知”，并经公司2000年度股东大会决议，公司于2001年1月1日起执行《企业会计制度》，按规定计提固定资产、在建工程、无形资产减值准备，并按《企业会计制度》规定进行债务重组、非货币交易的处理。

昌铃公司本年度的中方职工住房基金的计提比例由30%调整为20%，由此会计估计变更，影响昌铃公司的当期利润总额4,741,202.59元，对公司的当期利润总额影响1,943,897.16元。

#### 19. 合并会计报表的编制方法

(1) 编制方法：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)二号《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销。

(2) 子公司江西昌河铃木汽车有限责任公司执行《外商投资企业会计制度》，因差异较小，故不予以调整。

(3) 合并范围：

被投资公司名称	公司持股比例(%)	原始投资额
江西昌河铃木汽车有限责任公司	41%	207,823,239.35 元
河南昌河汽车实业有限责任公司	50%	4,000,000.00 元

### 三、税项：

1. 增值税：本公司经税务机关核定为一般纳税人，销项税率为 17%，按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；
2. 消费税：按国家规定应税车型收入的 3% 计缴；
3. 城市维护建设税：按应纳流转税额的 7% 计缴，子公司昌铃公司免缴；
4. 教育费附加：按应纳流转税额的 3% 计缴，子公司昌铃公司免缴；
5. 所得税：股份公司本部及股份公司合肥销售分公司按应纳税所得额的 33% 计缴；股份公司合肥分公司，根据合肥市国家税务局合国税函（2000）404、460 号文及合国税四发（2000）92 号文批复，对股份公司合肥分公司免征 1999 年度企业所得税，并自 2000 年起按 15% 税率征收企业所得税；子公司河南昌河汽车实业有限责任公司（以下简称“河南昌河”）按应纳税所得额的 33% 计缴，江西昌河铃木汽车有限责任公司（以下简称“昌铃公司”）为中外合资企业，根据国税发（1999）172 号文件《国家税务总局关于实施对设在中西部地区的外商投资企业给予三年减按 15% 税率征收企业所得税的优惠的通知》并经江西省国家税务局审批，从 2001 年起按 15% 税率征收企业所得税；
6. 营业税：按租赁收入的 5%，运输收入的 3% 计缴；
7. 其他税项：按国家有关的具体规定计缴。

### 四、控股子公司及合营企业：

1. 纳入合并报表范围的子公司

子公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	拥有权益比例%
江西昌河铃木汽车有限责任公司	汽车生产	( 美 元 ) 55,300,000.00	生产开发经营微面及零部件售后服务	189,655,110.40	41%
河南昌河汽车实业有限责任公司	汽车销售	8,000,000.00	昌河系列汽车及配件销售(不含小轿车)、仓储、货运	4,000,000.00	50%

注：公司持有昌铃公司 41% 股权，为昌铃公司第一大股东。公司对其有实质性控制权，故将昌铃公司纳入公司合并会计报表范围。

河南昌河是公司与郑州物产集团有限责任公司、郑州市汽车贸易公司及其他自然人共同出资组建的有限责任公司，公司对其有实质性控制权，故将其纳入合并会计报表范围。

## 2. 无股权比例在 50% 以上或具有实际控制权但未纳入合并会计报表范围的子公司

### 五、会计报表主要项目注释：

#### 1. 货币资金

项 目	期 末 数	年 初 数	备 注
现 金	108,524.22	103,043.54	
银行存款	767,579,322.98	114,206,487.82	
其他货币资金	199,853,653.61	59,619,348.60	银行承兑汇票保证金
合 计	967,541,500.81	173,928,879.96	

公司货币资金期末数比期初数增加 793,612,620.85 元，增加 456.29%，主要是公司股票发行募集资金到位所致。

#### 2. 应收票据

项 目	期 末 数	年 初 数	备 注
金 额	148,170,409.09	94,966,972.36	均为银行承兑汇票

其中已办理质押的应收票据金额前五位明细如下：

出票单位	出票日期	到 期 日	金 额	备注
贵州金仑昌河汽车专营有限公司	2001.10.29	2002.04.29	3,500,000.00	
浙江农资集团有限公司	2001.08.16	2002.02.16	1,534,350.00	
北京广益发汽车贸易昆明有限公司	2001.07.30	2002.01.30	1,500,000.00	
嘉义市中信汽车销售有限公司	2001.10.31	2002.04.30	1,350,000.00	
浙江红旭实业有限公司	2001.07.31	2002.01.28	1,200,000.00	
合 计			9,084,350.00	

#### 3. 应收款项

##### 应收账款

##### 账龄分析

账 龄	金 额	期 末 数			年 初 数			
		比例 (%)	坏账准备		金额	比例 (%)	坏账准备	
			计提比例	坏账准备			计提比例	坏账准备
一年以内	236,511,704.16	76.72	12,068,490.05	5%	184,508,020.84	76.16	7,986,465.22	5%
一至二年的	31,448,065.27	10.20	1,565,263.19	5%	57,747,644.55	23.84	2,887,382.23	5%
二至三年的	40,332,181.72	13.08	2,015,134.08	5%	-	-	-	5%
三年以上的	-			30%	-	-	-	30%
合 计	308,291,951.15	100	15,648,887.32		242,255,665.39	100	10,873,847.45	

注：由于公司关联方应收款项发生坏账的可能性极小，因此公司对该部分款项坏账准备的计提比例确定为 1%。

持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款								
单位名称	期末数			年初数			备注	
合昌公司	---			11,705,051.18				

## 其他应收款

## 账龄分析

账 龄	金 额	期 末 数			年 初 数			坏账准备 计提比例	
		比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例	金 额	比例 (%)	坏账准备		
一年以内	45,100,183.78	97.40	499,095.41	5%	19,260,505.80	99.90	963,025.29	5%	
一至二年的	1,202,233.87	2.60	60,111.69	5%	18,770.20	0.10	938.51	5%	
二至三年的	-	-	-	5%	-	-	-	5%	
三年以上的	-	-	-	30%	-	-	-	30%	
合 计	46,302,417.65	100	559,207.10		19,279,276.00	100	963,963.80		

注：由于公司关联方应收款项发生坏账的可能性极小，因此公司对该部分款项坏账准备的计提比例确定为 1%。

持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款								
单位名称	期末数			年初数			备注	
合昌公司	28,149,972.92			---				

## 应收款项项目前五名金额合计

项目	期末数合计	比例	年初数合计	比例	备注
应收账款	87,876,239.84	28.50%	62,305,129.71	25.72%	
其他应收款	41,430,940.60	89.48%	1,830,987.88	9.50%	

## 4. 预付账款

## 账龄分析

账 龄	期 末 数			年 初 数			备注
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)			
一年以内的	138,625,898.21	99.55	85,011,795.74	100			
一至二年的	626,048.98	0.45					
二至三年的							
三年以上的							
合 计	139,251,947.19	100	85,011,795.74	100			

注：公司预付账款比年初数增加 54,240,151.45 元，增长了 63.80%。主要是公司本年度新车型投入后，预付的进口备件、关税增加所致。

## 无持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款

## 5. 存货

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	114,541,320.59	2,005,603.24	66,529,759.81	2,973,333.12
在途材料	56,016,993.70	-	9,521,175.77	
低值易耗品	3,718,847.82	-	170,569.70	
在产品	33,649,915.31	-	55,902,128.88	
产成品	516,967,955.40	2,099,743.08	352,932,239.27	300,989.53
委托加工材料	813,585.98	-	813,585.98	
合 计	725,708,618.80	4,105,346.32	485,869,459.41	3,274,322.65

注：公司存货比年初数增加 239,839,159.39 元，增长了 49.36%。主要是公司本年度生产规模扩大及投入新车型 CH6350 昌河“北斗星”多功能汽车库存量增加所致。

## 6. 待摊费用

费 用 类 别	期 末 数	年 初 数	结存余额的原因
财产保险费	918,416.94	819,535.95	受益期至 2002 年 10 月
合 计	918,416.94	819,535.95	

## 7. 合并价差

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初余额	本期摊销额	摊余金额
昌铃公司	-10,235,016.56	10 年	-9,126,223.10	-1,023,501.66	-8,102,721.44

注：为公司投资成本与股权购并日按投资比例应享有被投资单位权益的差额

## 8. 固定资产及折旧

项 目	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
(1)固定资产原值				
房屋建筑物	192,679,563.95	16,576,502.35	-	209,256,066.30
通用设备	591,497,374.46	37,889,239.45	3,266,760.00	626,119,853.91
电子设备	2,272,867.50	1,118,401.64	-	3,391,269.14
运输设备	24,979,818.42	6,856,415.28	10,003,274.53	21,832,959.17
专用工装	208,052,804.76	257,815,927.31	2,636,322.47	463,232,409.60
非生产设备	10,602,162.73	53,176.60	-	10,655,339.33
其它	4,769,061.86	1,526,461.99	-	6,295,523.85
合 计	1,034,853,653.68	321,836,124.62	15,906,357.00	1,340,783,421.30
(2)累计折旧				
房屋建筑物	24,574,374.19	6,887,281.25	-	31,461,655.44
通用设备	198,259,177.63	55,176,467.22	1,858,069.46	251,577,575.39
电子设备	680,951.65	370,114.54	-	1,051,066.19
运输设备	12,009,049.22	4,309,394.49	6,274,178.88	10,044,264.83
专用工装	114,786,036.91	41,926,282.29	2,104,402.83	154,607,916.37

非生产设备	1,375,100.73	1,087,524.00	-	2,462,624.73
其它	415,148.00	442,368.09	-	857,516.09
合 计	352,099,838.33	110,199,431.88	10,236,651.17	452,062,619.04
<b>固定资产净值</b>				
(3)固定资产减值准备	-	-	-	-
房屋建筑物	-	-	-	-
通用设备	-	-	-	-
电子设备	-	641,569.01	-	641,569.01
运输设备	-	-	-	-
专用工装	-	-	-	-
非生产设备	-	816,066.89	-	816,066.89
其它	-	-	-	-
<b>固定资产减值准备合计</b>	-	1,457,635.90	-	1,457,635.90
<b>固定资产净额</b>	682,753,815.35	210,179,056.84	5,669,705.83	887,263,166.36

注：公司固定资产本期增加 321,836,124.62 元，主要是昌铃公司冲压线新车型技改工程交付使用根据实际情况办理固定资产暂估入账所致。公司固定资产本期减少 15,906,357.00 元，主要是设备报废清理所致。

## 9. 在建工程

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减 少数	期末数(其 中:利息资本 化金额)	在建 工程 减值 准备	在建工程净 值	资金 来源	进 度
生产处周转库	-	2,617,281.26	-	2,617,281.26	-	-	-	-	-	-
生产办储备仓库	-	1,492,360.27	-	1,492,360.27	-	-	-	-	-	-
汽检站搬迁改造	-	302,615.60	-	302,615.60	-	-	-	-	-	-
生产处器具停放场	-	261,935.38	-	261,935.38	-	-	-	-	-	-
36B 钢棚	-	214,691.01	-	214,691.01	-	-	-	-	-	-
115 厂房屋面翻修	-	189,742.45	-	-	-	189,742.45	-	189,742.45	-	-
储运部停车场	-	175,000.00	499,453.21	674,453.21	-	-	-	-	-	-
储运部工房改造	-	137,500.00	282,145.90	419,645.90	-	-	-	-	-	-
成品库路面修复	-	100,000.00	-	-	-	100,000.00	-	100,000.00	-	-
供热车间 2#炉改造	-	81,510.00	-	81,510.00	-	-	-	-	-	-
总装厂房	-	56,058.55	-	56,058.55	-	-	-	-	-	-
销售公司工作车	-	28,112.00	-	28,112.00	-	-	-	-	-	-
模具中心技改工程	2990 万	-	993,498.67	-	-	993,498.67	-	993,498.67	募股	-
油箱生产线	2990 万	-	5,399,783.53	-	-	5,399,783.53	-	5,399,783.53	募股	-
其他零星工程	-	7,499,701.81	13,539,431.43	14,008,607.77	-	7,030,525.47	-	7,030,525.47	其他	-
冲压线新车型改造	-	226,184,770.18	20,467,396.24	246,652,166.42	-	0.00	-	0.00	贷款	-
昌铃零星工程	-	16,891,559.23	45,621,265.76	27,914,003.00	-	34,598,821.99	-	34,598,821.99	其他	-
轻钢封闭车场	-	402,176.99	695,440.00	1,097,616.99	-	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	-	256,635,014.73	87,498,414.74	295,821,057.36	-	48,312,372.11	-	48,312,372.11		

## 10. 无形资产

类 别	原始金额	年初数	本	本	本期摊销	期末数	无	无形资产净值	剩余摊销期限
			期	期			资产		
			增	转	值	准	备		
昌铃土地使用权	23,087,300.00	18,790,523.00			769,572.00	18,020,951.00		18,020,951.00	23 年 5 月
合肥分公司土地使用权	2,094,600.00	2,052,708.00			41,892.00	2,010,816.00		2,010,816.00	48 年
合 计	25,181,900.00	20,843,231.00			811,464.00	20,031,767.00		20,031,767.00	

## 11. 长期待摊费用

类 别	年 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数	剩 余 摊 销 年 限
*租入固定资产	22,141,498.86		5,735,700.00	16,405,798.86	2 年 10 月
改良支出					
装修费	1,001,253.14	123,500.00	323,142.49	801,610.65	3 年 1 月
合 计	23,142,752.00	123,500.00	6,058,842.49	17,207,409.51	

\*昌铃公司租用股份公司新的涂装、总装生产线，该生产线是在昌铃公司原涂装、总装生产线基础上改扩建。为了归口管理，昌铃公司将原涂装、总装生产线结余成本转入，按五年摊销。此事项已经主管税务机关同意。

## 12. 其他长期资产

种 类	原 值	摊 销 年 限	年 初 数	本 期 增 加	本期摊销	期 末 数	剩 余 摊 销 年 限	备 注
商 誉	24,047,300.00	10 年	10,620,902.00		2,404,728.00	8,216,174.00	3 年 5 月	
合 计	24,047,300.00	10 年	10,620,902.00		2,404,728.00	8,216,174.00		

注：商誉系昌飞集团公司与铃木公司、冈谷钢机合资组建昌铃公司时产生。

## 13. 短期借款

借 款 类 别	期 末 数	年 初 数	备 注
信用借款		8,000,000.00	
抵押借款			
保证借款	570,000,000.00	452,200,000.00	
质押借款			
合 计	570,000,000.00	460,200,000.00	

注：以上借款除昌铃公司 8000 万元由日本东海银行提供担保外均由昌飞集团公司提供担保。

## 14. 应付票据

项目	期末数	年初数	备注
金额	328,981,261.82	111,760,850.77	
合计	328,981,261.82	111,760,850.77	

以上应付票据均为一年内到期的银行承兑汇票

注：公司应付票据比年初数增加 217,220,411.05 元，增长了 194.36%。主要是公司本年度采购量加大所致。

## 15. 应付款项

## 应付账款

项目	期末数	年初数	备注
金额	587,987,499.76	314,601,126.00	

注：公司应付账款比年初数增加 273,386,373.76 元，增长了 86.90%。主要是公司本年度生产规模扩大相应采购量加大所致。

其中无应付持股 5%以上股东单位款项。

## 预收账款

项目	期末数	年初数	备注
金额	32,104,250.25	94,442,669.63	

注：公司预收账款比年初数减少 62,338,419.38 元，减少了 66.01%。主要是公司本年度加强销售结算力度所致。

其中无预收持股 5%以上股东单位款项。

## 其他应付款

项目	期末数	年初数	备注
金额	68,875,201.02	44,289,044.96	

其中应付持股 5%以上股东单位款项：

单位名称	期末数	年初数	备注
昌飞集团	31,468,802.31	8,497,004.86	

## 16. 应付工资

项目	期末数	年初数	备注
昌铃公司	2,890,572.00		未付工资
河南昌河	50,070.50	81,852.50	未付工资
合计	2,940,642.50	81,852.50	

## 17. 应付股利

股东名称	期末数	年初数	备注
法人股	48,000,000.00		
社会公众股	17,600,000.00		含税
合计	65,600,000.00		

根据公司 2002 年第一次董事会《2001 年度利润分配预案》，公司拟以 2001 年末公司总股本 4.1 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），公司据以进行账务处理。以上利润分配预案需提交股东大会审议通过后实施。

## 18. 应交税金

税 种	期 末 数	年 初 数	备 注
增值税	-74,908,525.73	-28,706,337.00	税率 17%
营业税	1,414,331.95	1,914,315.78	税率 5%、 3%
城建税	1,188,487.61	345,640.03	税率 7%
企业所得税	18,552,835.89	3,824,925.72	*
消费税	4,702,777.82	-2,974,746.15	税率 3%
房产税	9,219.98		
合 计	-49,040,872.48	-25,596,201.62	

\*股份公司本部及股份公司合肥销售分公司按应纳税所得额的 33%计缴；股份公司合肥分公司，根据合肥市国家税务局合国税函（2000）404、460 号文及合国税四发（2000）92 号文批复，对股份公司合肥分公司免征 1999 年度企业所得税，并自 2000 年起按 15% 税率征收企业所得税；子公司河南昌河按应纳税所得额的 33%计缴，昌铃公司为中外合资企业，根据国税发（1999）172 号文件《国家税务总局关于实施对设在中西部地区的外商投资企业给予三年减按 15% 税率征收企业所得税的优惠的通知》并经江西省国家税务局审批，从 2001 年起按 15% 税率征收企业所得税。

## 19. 其他应交款

项 目	期末数	性质	计缴标准
教育费附加	771,639.34		按应缴流转税 3%
水利基金	65,286.68		合肥分公司按上年收入 0.6‰计缴
合 计	836,926.02		

## 20. 预提费用

费用类别	期 末 数	年 初 数
水电费	971,165.43	
借款利息	800.00	213,010.40
合 计	971,965.43	213,010.40

## 21. 一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	年初数	备注
信用借款			
抵押借款			
保证借款	76,000,000.00		
质押借款			
合计	76,000,000.00		

借款明细如下：

贷款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
工行景德镇新厂办	10,000,000.00	1997.03.27-2002.03.26	6.03%	担保
工行景德镇新厂办	10,000,000.00	1997.10.21-2002.10.20	6.03%	担保
工行景德镇新厂办	10,000,000.00	1997.10.21-2002.10.20	6.03%	担保
工行景德镇新厂办	10,000,000.00	1997.10.21-2002.10.20	6.03%	担保
工行景德镇新厂办	10,000,000.00	1997.10.21-2002.10.20	6.03%	担保
工行景德镇新厂办	10,000,000.00	1997.10.21-2002.10.20	6.03%	担保
工行景德镇新厂办	16,000,000.00	1997.10.21-2002.10.20	6.03%	担保
合 计	76,000,000.00			

注：以上借款由昌飞集团公司提供担保。

## 22. 股本

数量单位：股

项 目	本次变动前	本次变动增减( + , - )					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	发行新股	其他	
一、尚未流通股份							
发起人股份	300,000,000.00						300,000,000.00
其中：							
国有法人股份	263,859,271.00						263,859,271.00
境内企业法人股份	36,140,729.00						36,140,729.00
外资法人持有股份							
其 他							
募集法人股							
内部职工股							
优先股或其他							
其中:转配股							
未上市流通股份合计	300,000,000.00						300,000,000.00
二、已流通股份							
境内上市的人民币普通股				110,000,000.00		110,000,000.00	110,000,000.00
境内上市的外资股							
境外上市的外资股							
其 他							
已上市流通股份合计				110,000,000.00		110,000,000.00	110,000,000.00
三、股份总数	300,000,000.00			110,000,000.00		110,000,000.00	410,000,000.00

根据公司第一次股东代表大会决议并经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2001〕

35号文批准，公司于2001年6月20日在上海证券交易所向社会公开发行11000万普通股，

并于 2001 年 7 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易，公司发行后的注册资本为 41000 万元人民币。上述出资情况业经岳华会计师事务所有限责任公司岳总验字（2001）第 B014 号验资报告验证。

### 23. 资本公积

项 目	年 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
股本溢价	157,804,704.15	*666,441,000.00		824,245,704.15
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
拨款转入		300,000.00		300,000.00
外币资本折算差额				
其他资本公积		**13,369,609.45		13,369,609.45
合 计	157,804,704.15			837,915,313.60

\* 为公司本年度上市发行股票溢价收入；

\*\* 为公司发行股票冻结资金利息收入。

### 24. 盈余公积

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	9,534,022.05	9,405,868.28		18,939,890.33
公 益 金	9,534,022.05	9,405,868.28		18,939,890.33
任意盈余公积				
合 计	19,068,044.10	18,811,736.56		37,879,780.66

### 25. 未分配利润

按本公司章程规定，依法缴纳所得税后的利润，按下列顺序进行分配：

弥补以前年度亏损；

提取 10% 的法定盈余公积金；

提取 10% 的法定公益金；

提取任意盈余公积金；

分配股利。

项 目	本年实际数	上年实际数	备 注
期 初 数	61,252,882.57	**-11,103,037.71	
本期增加数	86,938,661.92	90,754,72.72	
其中：本期净利润	86,938,661.92	90,754,72.72	
盈余公积转入			
本期减少数	145,369,071.13	18,398,832.44	
其中:提取法定公积金	9,405,868.28	9,199,416.22	
提取法定公益金	9,405,868.28	9,199,416.22	
已分配股利	*126,557,334.57		
期 末 数	2,822,473.36	61,252,882.57	

\*根据公司 2000 年度股东大会通过的《2000 年度利润分配方案》，公司将截止 2000 年 12 月 31 日可供分配的利润 60,957,334.57 元全额分配给公司原发起人股东。

根据公司 2002 年第一次董事会《2001 年度利润分配预案》，公司拟以 2001 年末公司总股本 4.1 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），公司据以进行账务处理。以上利润分配预案需提交股东大会审议通过后实施。

\*\*系合并报表时对期末存货中未实现利润的抵消形成。

#### 26. 主营业务收入

项 目	本年实际数	上年实际数	备注
微型汽车	3,304,643,726.02	2,794,806,088.64	
零配件、加工	23,825,072.14	32,075,252.27	
合 计	3,328,468,798.16	2,826,881,340.91	

注：公司主营业务收入均为微型汽车行业收入。

#### 地区分部明细表：

项 目	本年实际数	上年实际数
江西省景德镇市	1,652,239,917.67	1,537,917,191.88
安徽省合肥市	1,715,312,897.91	1,377,710,251.89
河南省郑州市	359,201,821.03	331,070,349.32
小 计	3,726,754,636.61	3,246,697,793.09
公司内各地区分部间相互抵销	398,285,838.45	419,816,452.18
合 计	3,328,468,798.16	2,826,881,340.91

#### 本年度公司前五名客户销售收入情况

项 目	金 额	备 注
公司前五名客户销售收入总额	426,075,338.52	
占年度全部收入的比例	12.80%	

#### 27. 主营业务成本

项 目	本年实际数	上年实际数	备注
微型汽车	2,692,603,657.28	2,261,212,872.76	
零配件、加工	13,833,663.21	21,096,446.50	
合 计	2,706,437,320.49	2,282,309,319.26	

## 地区分部明细表：

项 目	本年实际数	上年实际数
江西省景德镇市	1,421,607,385.96	1,343,695,101.67
安徽省合肥市	1,419,427,537.14	1,069,181,730.13
河南省郑州市	350,454,714.90	323,931,948.59
小 计	3,191,489,638.00	2,736,808,780.39
公司内各地区分部间相互抵销	485,052,317.51	454,499,461.13
合 计	2,706,437,320.49	2,282,309,319.26

## 28. 主营业务税金及附加

类别	本年实际数	上年实际数	计缴标准
消费税	87,059,828.25	70,442,061.00	按应税车型收入 3%
城建税	8,532,091.92	3,368,531.37	按应纳流转税额 7%
教育费附加	3,657,942.37	1,443,656.30	按应纳流转税额 3%
合 计	99,249,862.54	75,254,248.67	

## 29. 其他业务利润

项 目	本年实际数	上年实际数	备 注
材料销售	628,781.61	551,086.18	
自制件销售	503,251.51		
运输费	321,039.05	907,458.71	
其他	129,441.29	131,418.73	
合 计	1,582,513.46	1,589,963.62	

## 30. 财务费用

类 别	本年实际数	上年实际数	备 注
利息支出	40,931,279.32	33,363,204.35	
减：利息收入	8,495,361.34	3,281,494.21	
汇兑损失	2,293.81	5,485,735.62	
减：汇兑收益	666,176.42	2,351,269.40	
其 他	679,304.40	124,362.45	
合 计	32,451,339.77	33,340,538.81	

## 31. 投资收益

项 目	本年实际数	上年实际数	备 注
股权投资收益			
股权投资差额摊销	1,023,501.66	1,023,501.66	
合 计	1,023,501.66	1,023,501.66	

公司投资收益汇回无重大限制。

## 32. 营业外收入

项 目	本年实际数	上年实际数	备 注
处理固定资产净收益	4,708,715.66	22,383.30	
罚没收入	800.00	4,769.00	
其它	191,477.23	5,094.30	
合 计	4,900,992.89	32,246.60	

## 33. 营业外支出

项 目	本年实际数	上年实际数	备 注
处理固定资产净损失	2,322,226.48	6,175,983.89	
职工子女教育费	3,318,841.81	2,859,326.90	
捐赠支出	558,960.00	70,000.00	
罚款支出	666,569.01	1,692,504.90	
其他	816,776.89		
合 计	7,683,374.19	10,797,815.69	

34. 收到的其他与经营活动有关的现金 4,192,326.18 元 , 主要为职工备用金退款及保证金等。

35. 支付的其他与经营活动有关的现金 208,336,474.07 元 , 主要构成项目如下 :

项 目	金 额	备注
运费	89,530,149.19	
广告费	33,069,794.05	
产品三包费	32,656,237.32	
技术转让费	14,738,916.16	
差旅费	11,040,242.98	
租赁费	5,280,734.08	
财产保险费	3,873,511.45	
办公费	3,575,305.95	
其他	14,571,582.89	
合 计	208,336,474.07	

## 六、母公司财务报表有关项目附注：

### 1. 应收账款

#### 账龄分析

账 龄	期 末 数			年 初 数			坏账 准备 计提 比例
	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	
			准 备 计 提			坏 账 准 备	
一年以内	274,536,233.10	79.27	11,937,710.23	5%	214,732,464.31	80.79	7,845,806.78
一至二年的	31,448,065.27	9.08	1,565,263.19	5%	57,747,644.55	19.21	2,887,382.23
二至三年的	40,332,181.72	11.65	2,015,134.09	5%			5%
三年以上的			-	30%			30%
合 计	346,316,480.09	100	15,518,107.51		272,480,108.86	100	10,733,189.01

注：由于公司关联方应收款项发生坏账的可能性极小，因此公司对该部分款项坏账准备的计提比例确定为 1%。

#### 持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款

单 位 名 称	期 末 数	年 初 数	备 注
合昌公司	---	11,705,051.18	

### 2. 其他应收款

#### 账龄分析

账 龄	期 末 数			年 初 数			坏 账 准 备 计 提 比 例
	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	
			准 备 计 提			坏 账 准 备	
一年以内	32,393,355.43	96.51	444,608.33	5%	17,431,964.96	100	871,598.25
一至二年的	1,171,233.87	3.49	48,249.19	5%			5%
二至三年的				5%			5%
三年以上的				30%			30%
合 计	33,564,589.30	100	492,857.52		17,431,964.96	100	871,598.25

注：由于公司关联方应收款项发生坏账的可能性极小，因此公司对该部分款项坏账准备的计提比例确定为 1%。

#### 持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款

单 位 名 称	期 末 数	年 初 数	备 注
合昌公司	28,149,972.92	---	

## 3. 长期投资

## 投资项目

项 目	年 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减 值 准 备			金 额	减 值 准 备
对子公司投资	217,327,881.53			13,964,505.20	203,363,376.33	
对合营企业投资						
对联营企业投资						
其他股权投资						
合 计	217,327,881.53			13,964,505.20	203,363,376.33	

## (2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例%	计提减值 准备	计提原因
昌铃公司	26 年	197,712,353.16	41%		
河南昌河实业公司	10 年	5,651,023.17	50%		
合 计		203,363,376.33			

## 投资金额明细如下:

被投资单位	初始投资额	累计损益	累计分得现金红利	股权投资差额	合计
昌铃公司	218,058,255.91	-12,243,181.31		-8,102,721.44	197,712,353.16
河南昌河	4,000,000.00	2,188,111.98	537,088.81		5,651,023.17
合 计					203,363,376.33

注: 投资额中含股权投资差额-8,102,721.44 元, 明细如下。

被投资单位	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额	备注
昌铃公司	-10,235,016.56	10 年	-1,023,501.66	-8,102,721.44	为公司投资成本与股权购并 日按投资比例应享有被投资 单位权益的差额

## 4. 投资收益

项 目	本年实际数	上 年 实 际 数	备 注
股权投资收益	-14,450,918.05	4,150,008.14	
股权投资差额摊销	1,023,501.66	1,023,501.66	
股权投资转让收益			
合 计	-13,427,416.39	5,173,509.80	

投资收益汇回不存在重大限制。

## 5. 主营业务收入

项 目	本年实际数	上年实际数	备 注
微型汽车	3,284,918,749.17	2,821,337,904.81	
零配件、加工	57,757,752.52	90,959,517.22	
合 计	3,342,676,501.69	2,912,297,422.03	

## 6. 主营业务成本

项 目	本年实际数	上年实际数	备 注
微型汽车	2,909,975,526.32	2,528,240,289.20	
零配件、加工	21,846,214.32	57,812,143.57	
合 计	2,931,821,740.64	2,586,052,432.77	

## 七、子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响：

昌铃公司执行《外商投资企业会计制度》与《企业会计制度》的差异主要为：

1、固定资产净残值率为 10%；

关于固定资产净残值率不同对合并会计报表的影响列示如下：

年 度	2001 年	2000 年	备注
残值率差异对折旧提取的影响	1,182,161.59	1,469,947.32	
按 41% 权益核算对净利润的影响	484,686.25	602,678.40	

鉴于上述影响对合并会计报表影响较小，故未对其进行调整。

2、昌铃公司提取“职工奖励及福利基金”的差异

已在编制合并会计报表时在净利润前予以扣除。

## 八、关联方关系及其交易的披露：

## (一) 关联方关系

## 1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
昌飞集团公司	江西省景德镇市	研制生产销售直升机为主的航空产品,汽车整车零部件	母公司	国有独资	杨金槐
昌铃公司	江西省景德镇市	生产开发经营微面及零部件售后服务	子公司	中外合资企业	杨金槐
河南昌河实业公司	河南省郑州市	昌河系列汽车及配件销售(不含小轿车)、仓储、货运	子公司	有限责任公司	蒋林生

## 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
昌飞集团公司	480,320,000.00			480,320,000.00
昌铃公司	美元 55,300,000.00			美元 55,300,000.00
河南昌河实业公司	8,000,000.00			8,000,000.00

## 3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
昌飞集团公司	261,893,367.00	87.29					261,893,367.00	63.88
昌铃公司	189,655,110.40	41					189,655,110.40	41
河南昌河实业公司	4,000,000.00	50					4,000,000.00	50

## 4. 不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
合昌公司	安徽省合肥市	微型系列汽车底盘及零部件开发制造销售	持本公司 7.69% 股份股东	有限责任公司	吴全
九江昌河汽车有限责任公司	江西省九江市	微型汽车系列零部件开发、制造及销售等	同受昌飞集团控制	有限责任公司	杨金槐
陕西东风昌河车桥股份有限公司	陕西省铜川市	微型汽车、农用汽车前后桥系列产品的研制、生产、销售	昌飞集团公司参股公司	股份有限公司	田福林

## (二) 关联方交易

## (1) 采购货物

本公司 2001 年度及 2000 年度向关联方采购有关明细资料如下：

企业名称	2001 年度		2000 年度	
	金 额	占年度采购百分比 (%)	金 额	占年度购货百分比 (%)
昌飞集团公司				
货物采购	196,094,258.09	5.63	300,575,941.10	14.66
接受加工劳务	-		7,398,189.93	0.36
九江昌河公司	-			
货物采购	40,515,070.83	1.16	8,555,718.49	0.42
东风昌河公司	-			
货物采购	79,178,863.21	2.27	88,113,331.04	4.30

## (2) 销售货物

本公司 2001 年度及 2000 年度向关联方销售有关明细资料如下：

企业名称	2001 年度		2000 年度	
	金 额	占年度销售百分比 (%)	金 额	占年度销售百分比 (%)
昌飞集团公司				
销售货物	4,495,950.49	0.14	40,661,852.45	1.44
提供加工劳务	38,244,722.87	1.15	17,399,433.04	0.62
九昌公司				
销售货物	26,969,527.55	0.81		

## (3) 担保

截止 2001 年 12 月 31 日公司与关联方发生的担保事项如下：

担保事项	金 额	备 注
昌飞集团为公司提供借款担保	566,000,000.00	

## (4) 租赁

根据公司与昌飞集团公司及合昌公司签署的《土地使用权租赁协议》、《房屋租赁协议》，公司 2001 年度及 2000 年度向关联方支付租赁费如下：

交易事项	2001 年度	2000 年度	备 注
<b>支付土地租赁费</b>			
昌飞集团公司	7,308,739.03	7,308,739.03	
合昌公司	3,282,000.00	3,282,000.00	
<b>支付房屋租赁费</b>			
昌飞集团公司	5,497,658.16	5,497,658.16	
合昌公司	12,050,530.00	12,050,530.00	

## (5) 其他关联事项

1、根据公司与昌飞集团公司及合昌公司签署的《综合服务协议》和其他关联协议，公司 2001 年度及 2000 年与关联方的其他关联事项如下：

交易事项	2001 年度	2000 年度	备 注
<b>昌飞集团公司</b>			
综合服务费及代缴费用	19,231,187.39	11,532,834.34	股份公司本部
综合服务费及代缴费用	25,365,433.83	31,655,833.52	昌铃公司
昌铃总代理费	16,751,813.26	9,522,833.03	昌铃公司
<b>合昌公司</b>			
综合服务费及代缴费用	13,621,784.22	17,700,117.55	合肥分公司
水电费	12,496,954.85	14,058,838.61	合肥分公司

2、根据生产需要,合昌公司本年度向本公司合肥分公司销售固定资产原值 9,150,767.30

元，累计折旧 1,104,549.05 元，净值 8,046,218.25 元，双方协议作价 8,577,972.89 元。

### (三) 关联方应收应付款项余额

项 目	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
1. 应收账款		
合昌公司		11,705,051.18
九江昌河公司		11,212,731.78
2. 其他应收账款		
合昌公司	28,149,972.92	
3. 应付账款		
九江昌河公司	4,634,269.04	
东风昌河公司	2,380,912.28	7,617,092.54
4. 其他应付款		
昌飞集团公司	31,468,802.31	8,497,004.86

### 九、 或有事项：

截止报告日，公司无需要披露的或有事项。

### 十、 承诺事项：

截止报告日，公司无重大需要披露的承诺事项。

### 十一、 资产负债表日后事项：

截止报告日，公司无重大需要披露的资产负债表日后事项。

### 十二、 其他重要事项：

1、根据财政部财会(2001)17号“财政部关于印发《贯彻实施 企业会计制度 有关政策衔接问题的规定》的通知”，公司于2001年1月1日起执行《企业会计制度》，按规定计提固定资产、在建工程、无形资产减值准备，并按《企业会计制度》规定进行债务重组、非货币交易的处理。

2、公司子公司河南昌河汽车实业有限责任公司根据税务局2000年汇算清缴报告补交2000年企业所得税157,257.90元，同时免征2000年企业所得税896,127.86元。公司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。由于上述调整，调增了2000年度的净利润369,434.98元；调增了2001年初留存收益369,434.98元，其中，未分配利润调增了295,548.00元，盈余公积调增了73,886.98元。

## 第十一节 备查文件目录

- 1 载有董事长主管会计工作负责人会计机构负责人签字并盖章的会计报表。
- 2.载有会计师事务所盖章注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 3.报告期内公司在上海证券报公告的所有文件的正本及公告的原稿。

董 事 长: 吴 全  
江西昌河汽车股份有限公司  
2002年3月30日