

金杯汽车股份有限公司

二零零一年年度报告

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。

董事长：何国华

二零零二年四月三十日

一、公司简介

(一) 公司名称

法定中文名称：金杯汽车股份有限公司

中文缩写：金杯汽车

法定英文名称：SHENYANG BRILLIANCE AUTOMOTIVE COMPANY LIMITED

英文缩写：SBA

(二) 公司法定代表人：何国华

(三) 公司董事会秘书：杜红谱

证券事务代表：乔广海

联系地址：公司董事会办公室

电 话：(024)24133535

传 真：(024)24133473

电子信箱：stock@syba.com.cn

(四) 公司注册地址：沈阳市沈河区万柳塘路 38 号

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

邮政编码：110179

公司国际互联网网址：<http://www.faw-jinbei.com>

电子信箱：stock@syba.com.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：金杯汽车

股票代码：600609

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1988 年 4 月 18 日

公司首次注册登记地址：沈阳市铁西区兴工北街 67 号

公司变更注册登记日期：1997年7月9日

公司变更注册登记地址：沈阳市沈河区万柳塘路38号

企业法人营业执照注册号：2101001104352

税务登记号码：21010611797313

公司聘请的会计师事务所名称：上海万隆众天会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：上海市迎勋路168号

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度主要会计数据：

利润总额：	-811,125,503.27元
净利润：	-825,038,723.72元
扣除非经常性损益后的净利润：	-14,568,842.02元
主营业务利润：	103,485,677.67元
其他业务利润：	9,229,906.45元
营业利润：	-988,102,007.63元
投资收益：	177,720,436.42元
补贴收入：	1,202,184.00元
营业外收支净额：	-1,946,116.06元
经营活动产生的现金流量净额：	-14,076,601.30元
现金及现金等价物净增加额：	-265,591,072.69元

注：扣除的非经常性损益项目及涉及金额

(1)出售、处置部门或被投资单位所得收益	23,060,420.29元
(2)会计估计变更增加或减少的利润总额	-827,591,553.83元
(3)其他	-5,938,748.16元
合 计：	-810,469,881.70元

(二) 公司前三年的主要会计数据及财务指标:(单位:人民币元)

指标项目	2001年		2000年		1999年	
		调整前	调整后	调整前	调整后	
主营业务收入	648,469,033.41	824,992,433.79	795,417,581.72	786,037,403.16	786,037,403.16	
净利润	-825,038,723.72	249,850,505.40	257,801,963.35	192,570,260.43	211,443,938.73	
总资产	4,866,748,790.62	5,473,010,345.22	5,286,750,464.76	5,310,921,315.14	5,159,931,888.74	
股东权益	1,550,852,861.04	2,560,285,655.86	2,374,827,238.50	1,741,778,279.17	1,590,788,852.77	
每股收益(摊薄)	-0.7551	0.2287	0.2359	0.1982	0.2176	
加权平均每股收益	-0.7551	0.2545	0.2625	0.1982	0.2176	
扣除非经常性损益						
后的每股收益	-0.0133	0.1178	0.1387	0.2132	0.2326	
每股净资产	1.4193	2.3432	2.1700	1.7923	1.6369	
调整后的每股净资产	1.2520	1.8677	1.7200	0.7554	0.7554	
每股经营活动产生						
的现金流量净额	-0.0129	-0.3885	-0.3885	-0.0864	-0.0864	
净资产收益率(摊薄)	-53.20%	9.76%	10.86%	11.06%	13.29%	
加权平均净资产收益率	-42.04%	13.05%	14.59%	11.99%	14.63%	
扣除非经常性损益						
后加权净资产收益率	-0.74%	6.94%	7.71%	12.84%	15.63%	

利润表附表(单位:人民币元)

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	6.67	5.27	0.0947	0.0947
营业利润	-63.71	-50.35	-0.9043	-0.9043
净利润	-53.20	-42.04	-0.7551	-0.7551
扣除非经常性损益后的净利润	-0.94	-0.74	-0.0133	-0.0133

注:1、根据《合并会计报表暂行规定》,从2000年开始不再合并金客公司的会计报表,相应地对1999年度的各项财务指标进行了调整。

2、净资产收益率和每股收益按《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》方法计算。

(三) 股东权益变动情况 (单位: 人民币元)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
股本	1,092,667,132.00			1,092,667,132.0	
资本公积	810,055,955.10	3,217,000.65		813,272,955.75	不需支付的负债转入等
盈余公积	413,706,454.56	19,985,463.37		433,691,917.93	控股及全资子公司提取 盈余公积
公益金	52,708,204.40	3,659,169.46		56,367,373.86	控股及全资子公司提取 公益金
未分配利润	58,397,696.84	-825,038,723.72	22,138,117.76	-788,779,144.64	主要是由于会计估计变 更所致
股东权益	2,374,827,238.50	-801,836,259.70	22,138,117.76	1,550,852,861.04	亏损所致

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

数量单位: 股

	本次变动前	本次变动增减 (+/-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转增	增发	其它	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	728,667,132							728,667,132
其中：								
国家持有股份	606,239,895							606,239,895
境内法人持有股份	122,427,237							122,427,237
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	728,667,132							728,667,132
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	364,000,000							364,000,000
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	364,000,000							364,000,000
三、股份总数	1,092,667,132							1,092,667,132

2、股票发行与上市情况

2000年9月30日，经中国证券监督管理委员会证监公司字（2000）160号文批准，本公司以1999年12月31日的总股本97,181.1332万股为基数，按每10股配售3股的比例向全体股东配股，配股价格为每股4.79元人民币，配股后的公司总股本为109,266.71万股。其中，国有法人股股东中国第一汽车集团公司应配14,868.71万股，将其中的1,472.77万股定向转让给沈阳资产经营有限公司，其余部分放弃；国家股股东沈阳资产经营有限公司应配2,212.81万股，并受让中国第一汽车集团公司配股权1,472.77万股，共计3,685.58万股，以其拥有的土地使用权（评估认购后价值17,645.7万股）和人民币现金8.15万元全额认购应配和受让配股权；法人股股东沈阳汽车工业股权投资有限公司应配3,672.82万股全部

放弃,社会公众股本次配售 8,400 万股,已于 2000 年 12 月 5 日上市流通交易。

(二) 股东情况介绍

1、 公司主要股东持股情况

截止到 2001 年 6 月 30 日本公司在册股东为 159,807 户,其中:国家股股东 1 户(沈阳资产经营有限公司),法人股股东 2 户(中国第一汽车集团公司和上海华晨集团股份有限公司),社会公众股股东 159,804 户。

(1) 报告期末持有本公司 5%以上股份及前十名股东持股情况：

名次	股东名称	本期末持股数(股)	本期持股变动增减情况(+ -)	持股占总股本比例(%)	持有股份的质押或冻结情况	股份性质
1	中国第一汽车集团公司	495,623,800		45.36	无质押冻结情况	国有法人股
2	上海华晨集团股份有限公司	122,427,216		11.20	无质押冻结情况	法人股
3	沈阳资产经营有限公司	110,616,116		10.12	无质押冻结情况	国家股
4	中信证券	13,148,558		1.20	不详	流通股
5	汉兴基金	5,000,283		0.46	不详	流通股
6	汉盛基金	2,000,086		0.18	不详	流通股
7	上国投	1,109,540		0.10	不详	流通股
8	辽宁财证	1,005,000		0.09	不详	流通股
9	通乾基金	1,000,000		0.09	不详	流通股
10	国铁公司	927,633		0.08	不详	流通股

2、 十大股东持股相关情况说明:

持股 5%以上的股东相互之间不存在关联关系。

3、 公司控股股东情况说明：

2000 年 11 月本公司法人股股东中国第一汽车集团公司将其持有的本公司法人股 32,683.36 万股(占本公司总股本的 29.91%),转让给沈阳汽车工业资产经营有限公司;将其持有的本公司法人股 12,019.36 万股(占本公司总股本的 11%),转让给沈阳新金杯投资有限公司。2001 年 5 月沈阳汽车工业资产经营有限公司拟将其受让中国第一汽车集团公司原持有的本公司国有法人股 185,753,500 股(占本公司总股本的 17%),在取得财政部批准转让并经

股权变更登记生效后，转让给上海华晨集团股份有限公司(现该公司已更名为“上海申华控股股份有限公司”，至本报告期末，上述转让仍在国家财政部的审批之中)。2002年4月20日本公司从上海华晨集团股份有限公司变更募集资金投向公告获悉，上海华晨集团股份有限公司因受让的条件尚未成熟，为减少资金搁置损失，已放弃收购沈阳市汽车资产经营有限公司所持本公司17%的法人股股权。

财政部批准上述转让后，沈阳市汽车资产经营有限公司将持有本公司法人股32683.36万股(占本公司总股本的29.91%)，成为本公司的第一大股东。在财政部批准上述转让前，中国第一汽车集团公司将其持有本公司40.91%的法人股委托给沈阳市汽车资产经营有限公司管理。

沈阳市汽车资产经营有限公司

法定代表人：何国华 成立日期：2000年1月25日 注册资本：50000万元

经营范围：国有资产经营管理；项目投资及管理；汽车租赁；汽车信息咨询；汽车配件零售、批发。

沈阳市汽车资产经营有限公司为国有独资公司。

4、持有本公司10%以上股份的法人股东情况

中国第一汽车集团公司

法定代表人：竺延风 成立日期：1953年7月15日 注册资本：379800万元

经营范围：汽车及汽车配件、小轿车及小轿车配件、旅游车及旅游车配件、汽车修理、动能输出、机械加工、建筑一级

中国第一汽车集团公司持有的本公司45.36%国有法人股未作任何质押，亦未有其他法律争议。

上海华晨集团股份有限公司

法定代表人：仰融 成立日期：1986年7月1日 注册资本：80850.9万元

经营范围：实体投资，兴办各类经济实体，国内商业，附设各类分支机构，汽车(不含小轿车)及配件销售。

上海华晨集团股份有限公司持有的本公司11.2%法人股本报告期内未作任何质押，亦未有其他法律争议，但在2002年3月25日申华控股与华夏银行上海分行签订了《权利质押合同》和《权利质押合同(补充合同)》，将申华控股持有的本公司法人股12242.72万股(占本公司总股本的11.2%)质押给华夏银行上海分行，为申华控股自2002年3月30日至2003

年 3 月 30 日期间与华夏银行上海分行所签订的流动资金贷款余额最高不超过 1 亿元人民币的所有借款合同以及申华控股申请华夏银行上海分行开具 1.4 亿元人民币商业汇票而签订的所有“银行承兑协议”所发生的债务进行质押担保。上述法人股质押手续已于 2002 年 3 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕,质押期限自 2002 年 3 月 27 日至 2005 年 3 月 27 日。该事项我公司已于 2002 年 3 月 28 日在《中国证券报》和《上海证券报》上予以披露。

沈阳资产经营有限公司

法定代表人：田英杰 成立日期：1993 年 3 月 16 日 注册资本：3000 万元

经营范围：国有资产经营；设备租赁及闲置设备调剂；企业投资，开发；信息、技术咨询，中介服务。

沈阳资产经营有限公司持有的本公司 10.12%法人股未作任何质押，亦未有其他法律争议。

5、报告期内控股股东变更情况：

(1) 报告期内，本公司法人股股东沈阳汽车工业股权投资有限公司于 2001 年 5 月 24 日与上海华晨集团股份有限公司签订《法人股转让协议》，将其持有的本公司法人股 122,427,200 股（占本公司总股本的 11.2%），转让给上海华晨集团股份有限公司，每股转让价格为人民币 2.3432 元（按本公司 2000 年末每股净资产计算），转让总价为人民币 286,871,415.04 元，该项转让已于 2001 年 6 月 29 日经上海华晨集团股份有限公司股东大会批准后生效，并办理了过户手续。此次股权转让完成后，沈阳汽车工业股权投资有限公司不再持有本公司股份，上海华晨集团股份有限公司持有本公司法人股 122,427,200 股，占本公司总股本的 11.2%（此转让公告刊登在 2001 年 6 月 30 日《上海证券报》和《中国证券报》上）。

(2) 2001 年 5 月 24 日，沈阳市汽车资产经营有限公司拟将其受让中国第一汽车集团公司原持有的本公司国有法人股 185,753,500 股（占本公司总股本的 17%），在取得财政部批准转让并经股权变更登记生效后，转让给上海华晨集团股份有限公司，每股转让价格为人民币 2.3432 元（按本公司 2000 年末每股净资产计算），转让总价为人民币 435,257,601.20 元，该项转让尚须待财政部批准沈阳市汽车资产经营有限公司受让中国第一汽车集团公司所持本公司国有法人股后，按国家法律法规的规定实施。2002 年 4 月 20 日本公司从上海华晨集团股份有限公司变更募集资金投向公告获悉，上海华晨集团股份有限公司因受让的条件尚未

成就，为减少资金搁置损失，已放弃收购沈阳市汽车资产经营有限公司所持本公司 17%的法人股股权。

上述转让公告，已分别刊登在 2001 年 5 月 30 日和 2001 年 6 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

财政部批准沈阳市汽车资产经营有限公司和沈阳新金杯投资有限公司受让中国第一汽车集团公司国有法人股后，本公司主要股东及持股情况：

股东名称	持股数	持股比例
1、沈阳市汽车资产经营有限公司	32683.36 万股	29.91%
2、上海华晨集团股份有限公司	12242.72 万股	11.20%
3、沈阳新金杯投资有限公司	12019.96 万股	11.00%
4、沈阳资产经营有限公司	11061.61 万股	10.12%
5、中国第一汽车集团公司	4859.06 万股	4.45%

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任 期	年初	年度内股份	年末
					持股数量	增减 (+/-)	持股数量
何国华	男	52	董事	2001. 4-2004 . 4	0	0	0
			董事长	2002. 4-2004 . 4			
			总裁	2002. 2-2004 . 4			
张 弘	男	45	董事	2001. 4-2002 . 4	0	0	0
查剑平	男	31	董事	2002. 2-2004 . 4	0	0	0
			财务总监	2001. 9-2004 . 4			
盛 军	男	33	董事	2001. 4-2002 . 4	0	0	0
孙晓波	男	36	董事	2001. 4-2002 . 4	0	0	0
池 冶	男	39	董事	2001. 4-2004 . 4	0	0	0
汤 琪	男	35	董事	2001. 4-2002 . 4	0	0	0
孙 栋	男	30	董事	2001. 4-2004 . 4	0	0	0

杜红谱	男	32	董事会秘书	2002. 1-2004. 4	0	0	0
关伟林	男	48	监事会主席	2001. 4-2004. 4	0	0	0
王东明	男	35	监事	2002. 4-2004. 4	0	0	0
李东辉	男	32	副总裁	2001.11-2002. 4	0	0	0
王宪铭	男	48	副总裁	2001.11-2002. 4	0	0	0
许晓敏	男	38	副总裁	2002. 4-2004. 4	0	0	0
刘炎生	男	67	总工程师	2001. 4-2004. 4	0	0	0

说明：

- 1、董事、监事、高级管理人员均未曾持有本公司股份；
- 2、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况：

姓名	股东单位	职务	备注
汤琪	上海华晨集团股份有限公司	副总裁兼董事会秘书	2002年2月起任

(二) 年度报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：

依据当地工资水平及劳动力市场价位。

2、公司董事、监事、高级管理人员年度报酬总额为 1,620,200.00 元，其中 100,000 元以下 4 人，100,000 元 - 150,000 元 7 人；150,000 元以上 3 人。金额最高的前三名董事的报酬总额为 497,500 元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 468,000 元。

现任董事、监事、高级管理人员有 14 人在公司领取报酬，董事池冶未在公司领取报酬，由其所在单位支付。

(三) 在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因。

在报告期内，无董事、监事离任。

在报告期内，何涛先生因工作变动原因辞去公司财务总监职务，聘任查剑平先生为公司财务总监；聘任王宪铭先生和李东辉先生为公司副总裁。

(四) 报告期末至年报披露日，离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因。

何涛先生因工作变动原因辞去公司董事职务，选举查剑平先生为公司董事；周百祝董事因连续 6 次无故缺席董事会会议被免去董事职务；汤琪先生、孙晓波先生和盛军先生因工作变动原因辞去公司董事职务，推选李东辉先生、戴光成先生、许晓敏先生为公司董事候选人，尚需提交股东大会 2002 年第二次临时会议审议通过。孙栋先生因工作变动原因辞去公司总

裁职务，聘任何国华先生为公司总裁；孙晓波先生和盛军先生因工作变动原因辞去公司副总裁职务，聘任许晓敏先生为公司副总裁；王宪铭先生和李东辉先生因工作变动原因辞去公司副总裁职务，汤琪先生因工作变动原因辞去公司董事会秘书职务，聘任杜红谱先生为公司董事会秘书。唐颢先生、贾旭光先生辞去公司监事的职务，推选王东明先生为职工代表出任的监事；推选刘子伟女士为股东代表出任的监事候选人，尚需提交股东大会 2002 年第二次临时会议审议通过。

（五）公司员工情况

截止 2001 年 12 月 31 日，本公司在职职工 14655 名；需要公司承担费用的离退休职工 3994 名。

1、员工的专业构成

	人数	比例
生产人员	11946	81.5%
销售人员	412	2.8%
技术人员	1233	8.4%
财务人员	206	1.4%
行政人员	858	5.9%
合 计：	14655	100%

2、员工的教育程度

	人数	比例
研究生	48	0.3%
本科生	1468	10.0%
大专生	1797	12.3%
中专生	764	5.2%
高中或以下	10578	72.2%
合 计：	14655	100.0%

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

1、公司治理结构现状

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代法人制度，规范公司运作。目前，公司基本治理结构情况如下：

（1）关于股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东能够充分行使自己的权利；公司认真接待股东和投资者的来访和来电咨询；公司严格按照《上市公司股东大会规范意见书》的要求，召集、召开股东大会并聘请具有证券从业资格的律师出席股东大会并出具意见。

（2）关于控股股东与上市公司的关系

控股股东通过股东大会依法行使自己的权利，无干涉公司决策和生产经营的行为。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（3）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事；公司董事明确董事的权利、义务和责任，认真切实履行《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的权利。

（4）关于监事与监事会

公司监事会人数和人员构成符合法律法规的要求；公司监事能够认真履行职责，公司监事对公司财务以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

（5）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事和公司高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，吸引人才，保持高级管理人员的稳定，高级管理人员的聘任公开，透明，符合法律、法规的规定。

（6）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维持银行、其他债权人、员工、客户、供应商、消费者等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

（7）关于信息披露与透明度

公司董事会秘书负责信息披露事项，公司能够按照有关法律法规和《公司章程》的要求，真实、准确、完整、及时披露有关信息；能够按照有关规定及时披露大股东或公司控制人的详细资料和股份的变动情况。

2、与中国证监会于2002年1月7日发布的《上市公司治理准则》等法规对照，公司现状和制度存在的差异是：

- (1) 目前公司尚未建立独立董事制度并聘任独立董事；
- (2) 公司章程、内部议事规则对照中国证监会发布的有关治理准则尚需进一步完善。

3、改进公司治理结构的具体计划和措施

(1) 根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》的要求，并结合《上市公司治理准则》，本公司正在制订相关的规定和制度，落实独立董事候选人，并提交股东大会2001年年度会议审议；

(2) 修订、完善《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理办法》、《独立董事工作制度》等公司基本运作规则和制度，待分别提交股东大会、董事会和监事会批准后执行。

(二) 公司独立董事履行职责情况

报告期内，本公司尚未聘请独立董事。目前公司正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》、《上市公司治理准则》等规定，起草、修订相关规则，落实独立董事人选，计划在2002年6月30日之前按规定要求完成此项事宜。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面“五分开”情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开；本公司具有独立完整的业务公司及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上相互独立。在业务方面，公司拥有独立的采购、生产和销售系统；在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，总裁及高级管理人员均在本公司领取报酬；在资产方面，公司拥有独立的生产体系、辅助生产体系和配套设施，拥有独立的采购系统和销售系统，独立拥有商标、工业产权、非专利技术等无形资产；在机构方面，公司有完善的机构体系，与控股股东机构不存在相互关联关系；在财务方面，本公司设有独立的财务会计部门，并建立健全了独立的会计核算系统和财务管理制度，拥有独立的银行帐户。本公司与控股股东严格保持人员独立、资产完整、财务独立。

(四) 高级管理人员的考评及激励机制和相关奖励制度的建立实施情况

公司已制订了公开透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，选拔人才注重能力、才干、实效，委以重任、给予高薪，激发经理人员的工作热情和创造性。在业绩考核和财务控制方面制定了科学的规章制度，有效地规范约束高级管理人员的行为。

六、股东大会简介

（一）股东大会简介

本年度，公司共召开了二次股东大会，即：股东大会临时会议和 2000 年度会议。

1、2001 年 3 月 14 日本公司在《上海证券报》和《中国证券报》上刊登了关于召开股东大会临时会议通知的公告。

2001 年 4 月 14 日公司股东大会临时会议在沈阳皇朝万豪酒店会议室举行。出席和委托出席本次会议的股东 8 人，持股总额 558302136 股，占本公司总股本的 51.1%。会议经审议，通过了以下决议：

（1）审议通过将公司更名为“金杯汽车股份有限公司”。

（2）审议通过对《一汽金杯汽车股份有限公司章程》的部分条款进行修改，其中：

章程第四条修改为“公司注册名称：金杯汽车股份有限公司，公司英文名称：SHENYANG BRILLIANCE AUTOMOTIVE COMPANY LIMITED”；

章程第六条修改为“公司注册资本为人民币 1,092,667,132 元”；

章程第九十三条修改为“董事会由十一名董事组成，设董事长一人，副董事长一人”；

章程第九十四条“董事会行使下列职权”中增加“（十七）行使不超过最近一次经审计的公司净资产额 50%（不含 50%）的资金、资产运作及重大合同的审批权”。

（3）审议通过出资人民币 41160 万元，以每股 1.2 元的价格，认购广东发展银行本次增资扩股的普通股份 34300 万股（每股面值人民币壹元）。

（4）审议通过出资人民币 44000 万元，与中华全国工商业联合会、中国光彩事业促进会、上海华晨集团股份有限公司、沈阳新金杯投资有限公司等单位共同发起设立民生投资信用担保有限公司。

（5）选举产生了公司第三届董事会，根据公司章程的规定，第三届董事会任期为 2001 年 4 月至 2004 年 4 月。选举张弘、周百祝、何涛、何国华、孙栋、池冶、孙晓波、盛军、汤琪先生为公司董事。

(6) 选举产生了公司第三届监事会由股东代表出任的监事，选举唐颢、贾旭光先生为公司监事。根据公司章程的规定，第三届监事会任期为 2001 年 4 月至 2004 年 4 月。

本次股东大会临时会议及决议由通商律师事务所证券从业律师刘钢先生进行全过程见证，并出具法律意见书。

公司股东大会临时会议决议公告已于 2001 年 4 月 17 日在《上海证券报》、《中国证券报》上披露。

2、2001 年 4 月 17 日本公司在《上海证券报》和《中国证券报》上刊登了关于召开 2000 年度股东大会的公告。

2001 年 6 月 8 日公司股东大会 2000 年度会议在沈阳皇朝万豪酒店会议室举行。出席和委托出席本次会议的股东 7 人，持股总额 687882352 股，占本公司总股本的 62.95%，会议经审议，通过了以下决议：

(1) 审议通过公司董事会 2000 年度工作报告。

(2) 审议通过公司监事会 2000 年度工作报告。

(3) 审议通过公司 2000 年度利润分配方案：

2000 年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

(4) 审议通过公司 2000 年度财务决算和 2001 年度财务预算报告。

(5) 审议通过续聘华伦会计师事务所为公司财务报告审计会计师事务所，聘期为一年。

(6) 审议通过公司住房周转金处理方案：截止 2000 年 12 月 31 日公司住房周转金借方余额为 49,289,888.85 元，根据财政部关于《企业住房制度改革中有关会计处理问题的规定》精神，决定在 2001 年对此项目进行调整，即按规定将住房周转金借方余额 49,289,888.85 元，调整年初未分配利润，冲销所有者权益“盈余公积——公益金”科目。该科目调整前余额是 109,432,450.79 元，调整后余额是 60,142,561.94 元。

本次股东大会年度会议及决议由锦天城律师事务所所有证券从业资格的律师进行全过程见证，并出具法律意见书。

公司股东大会 2000 年度会议决议公告刊登在 2001 年 6 月 9 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

(二) 选举、更换公司董事、监事情况

本年度，二届董事会和二届监事会任期已满，公司进行了董事会和监事会的换届改选。

2001年3月10日经公司二届董事会十八次会议推荐，并经2001年4月14日公司股东会议通过，张弘先生、周百祝先生、何涛先生、何国华先生、孙栋先生、池冶先生、盛军先生、孙晓波先生、汤琪先生当选为公司三届董事会董事；经2001年3月9日公司二届监事会三次会议，同意推荐关伟林先生为职工代表出任的监事会监事，推荐唐颢先生、贾旭光先生为股东代表出任的监事会监事，并经2001年4月14日公司股东会议通过。公司二届董事会十八次会议公告和公司二届监事会三次会议公告刊登在2001年3月14日《上海证券报》和《中国证券报》上，公司2001年4月14日股东会议公告刊登在2001年4月17日《上海证券报》和《中国证券报》上。

2001年4月14日，经公司三届一次董事会会议和公司三届一次监事会会议，分别选举张弘先生为公司董事长，选举周百祝先生为公司副董事长；选举关伟林先生为公司监事会主席。公司三届一次董事会会议公告和公司三届一次监事会会议公告刊登在2001年4月17日《上海证券报》和《中国证券报》上。

2001年10月8日，经公司董事会三届五次会议审议，同意免去周百祝先生公司副董事长职务。公司董事会三届五次会议公告刊登在2001年10月10日《上海证券报》和《中国证券报》上。

七、董事会报告

（一）公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营状况

本公司是我国重要的轻型汽车生产基地之一，主要生产轻型货车和轻型客车及零部件。

（1）全年实现主营业务收入 648,469,033.41 元，主营业务利润 103,485,677.67 元。

（2）公司生产经营的主要产品及市场占有率

本公司主要产品为轻型货车和轻型客车及零部件。2001年公司产品在同行业中的市场份额由2000年的11%上升到2001年的12%，其中：轻型货车市场占有率达到3%，轻型客车市场占有率达到23%，在同行业中居第一位（资料来源：中国汽车工业协会《中国汽车工业产销快讯》）。

（3）公司出现巨额亏损的原因分析

报告期内，公司持股50%的金杯通用汽车有限公司推出新产品（雪佛兰牌厢式客车），由于推向市场较晚，远没有完成预定的销售计划，亏损15,653万元，影响公司本年度利润-7,826万元。

由于历史上的种种原因，公司应收款项金额较大，期限较长，其中5年以上的应收帐款8,726万元，占应收帐款总额的30.48%，尤其是5年以上的其他应收款达70,013万元，占其他应收款总额的41.5%，往年按照应收款项余额的6%计提坏帐准备远远不能反映公司的应收款项的实际情况。为了更谨慎、真实、科学地反映公司的财务状况和经营成果，对广大股东负责，从公司未来长远、健康发展的战略考虑，公司决定变更会计估计，原按应收款项年末余额的百分比计提坏帐准备，现变更为按应收款项年末帐龄分析法计提，具体内容如下：

股东贷款不计提坏帐准备；

需个别确认的款项计提特别准备；

除上述情况外，其余应收款项按以下比例计提坏帐准备：

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

公司变更会计估计计提坏帐准备的具体结果是：本公司按原应收款项余额法计提的坏帐准备为11,926万元，本年度应补提的坏帐准备为4,058万元；按变更后的帐龄分析法计算的坏帐准备为94,685万元，本年度应补提的坏帐准备为86,817万元。因会计估计变更影响本年度利润-82,759万元。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 沈阳汽车制造厂

注册资本7889万元，主要从事汽车制造。总资产69926万元，2001年实现净利润-32017万元。产品的销售收入34639.7万元；成本34726.6万元；毛利率-0.25%。

(2) 金杯产业开发总公司

注册资本1200万元，主要从事金属材料，汽车及配件建筑材料，五金交电，化工原料，机电产品经营。总资产87188万元，2001年实现净利润-537万元。

(3) 金杯汽车物资总公司

注册资本6909万元，主要从事汽车物资经营。总资产11873万元，2001年实现净利润-898万元。

(4) 沈阳汽车座椅厂

注册资本940万元，主要从事汽车座椅、帆布生产经营。总资产2195万元，2001年实现净利润-91万元。

(5) 沈阳江森自控内饰件有限公司

注册资本 708 万美元，主要从事汽车座椅总成、部件、汽车内饰件生产经营。总资产 15224 万元，2001 年实现净利润 2113 万元。

(6) 金杯客车制造有限公司

注册资本 17116 万美元，主要从事轻型客车生产。该公司主要产品为 SY6480 系列海狮牌轻型客车，总资产 800123 万元，2001 年实现净利润 49467 万元。产品销售收入 630439 万元，成本 492534 万元，毛利率 16.93%。

(7) 金杯通用汽车有限公司

注册资本 11500 万美元，主要从事生产销售汽车及零部件，并提供售后服务；进口或在国内购买生产设备及汽车零部件；开展与上述经营有关的其它活动。总资产 196807 万元，2001 年实现净利润-15653 万元。产品销售收入 46448 万元，成本 40544 万元，毛利率 12.71%。

(8) 都瑞轮毂制造有限公司

注册资本 840 万美元，主要从事汽车轮毂制造。总资产 20776 万元，2001 年实现净利润-1363 万元。

(9) 金亚传动轴有限公司

注册资本 663.1 万美元，主要从事汽车传动轴，机械传动轴及零配件加工制造及销售。总资产 10942 万元，2001 年实现净利润 566 万元。

3、主要供应商、客户情况

本公司向前五名供应商合计的采购金额为 6784 万元，占年度采购总额的 33.57%；本公司向前五名客户的销售额合计 63398 万元，占销售额的 97.76%。

4、在经营中出现的问题与困难及采取的措施

随着中国加入 WTO，汽车行业竞争的加剧，我国的汽车市场面临较大的冲击，加之公司产品结构还需进一步调整，产品的市场开发力度不够，公司的历史包袱较重，给企业造成一定的竞争压力。

面对新的形势和环境，公司将加强技术改造和产品开发，通过合资合作引进外资，推动产品和技术创新，加快实施品牌战略，提高市场覆盖率，强化内部管理，降低生产运营成本，优化人力资源，以全面提高企业竞争力和企业效益。

(二) 公司的投资情况

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

本期的情况。

2、在报告期内非募集资金投入的项目。

本公司以人民币 820,000,000 元的价格，向沈阳华晨汽车有限公司购买其拥有的由意大利设计公司开发设计的 M1 三厢式轿车及多功能用车（MPV）的零部件开发和生产技术。

（三）公司财务状况、经营成果

1、主要财务指标分析

项目	2001 年（元）	2000 年（元）	增减（%）
总资产	4,866,748,790.62	5,286,750,464.76	-7.94%
长期负债	64,645,445.48	164,696,518.86	-60.75%
股东权益	1,550,852,861.04	2,374,827,238.50	-34.70%
主营业务利润	103,485,677.67	91,827,238.50	-12.70%
净利润	-825,038,723.72	257,801,963.35	-320.23%

2、变动情况原因：

总资产减少主要是会计估计变更，补提坏帐准备、净资产减少所致。

长期负债减少主要是偿还长期借款利息所致。

股东权益减少主要是出现巨额亏损所致。

净利润大幅下降主要是变更会计估计，补提坏帐准备，出现巨额亏损所致。

（四）经济环境及宏观政策、法规变化对本公司的影响

本公司主要是从事轻型汽车及零部件的生产。我国加入 WTO 以后，国内汽车行业遭受的较大的冲击，汽车行业的竞争异常激烈，本公司的汽车销售面临较大的竞争压力，公司将加强管理，努力降低经营成本，增强公司实力，为公司的长远发展打下良好基础。

（五）新年度的业务发展计划

抓住入世机遇，抓好体制创新、结构创新、技术创新和管理创新，

1、计划生产整车 93500 辆，其中：计划生产轻型货车 15000 辆；轻型客车 72500 辆（含中华轿车）；GMC 车 6000 辆。

2、加强与国外著名汽车整车及零部件制造商的合资合作。

3、加强产品的更新换代，全面启动戈兰维亚项目；继续改进卡车产品，增加新车型品种。

4、进一步降低产品成本，加强对合资企业的指导和协调。

5、巩固扩大市场份额，强化销售。

6、加强员工队伍建设，优化人力资源，努力提高职工队伍素质。

(六) 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

在报告期内，公司董事会共召开了十次董事会会议：

(1) 2001年3月10日，公司董事会召开二届十八次会议。全体董事出席了会议。会议审议并通过如下决议：

一致同意出资人民币 41160 万元（以自有资金出资），以每股 1.2 元的价格，认购广东发展银行本次增资扩股的普通股份 34300 万股（每股面值人民币壹元），并提请股东大会审议批准。

一致同意出资人民币 44000 万元（以自有资金出资），与中华全国工商业联合会、中国光彩事业促进会、上海华晨集团股份有限公司、沈阳新金杯投资有限公司等单位共同设立民生投资信用担保有限公司，并提请股东大会审议批准。

鉴于公司第二届董事会将于 2001 年 4 月任期届满，一致同意推选张弘先生、周百祝先生、何涛先生、何国华先生、孙栋先生、池冶先生、盛军先生、孙晓波先生、汤琪先生为本公司第三届董事会董事候选人，提请股东大会审议批准。

根据《公司法》和《公司章程》的规定，决定于 2001 年 4 月 14 日召开公司股东大会临时会议。

本次董事会决议公告刊登在 2001 年 3 月 14 日《上海证券报》和《中国证券报》上。

(2) 2001 年 4 月 9 日，公司董事会第十九次会议在公司会议室召开，全体董事出席了会议。会议审议并通过决议如下：

一致通过《一汽金杯汽车股份有限公司 2000 年度报告》和《一汽金杯汽车股份有限公司 2000 年度报告摘要》。

一致通过总经理工作报告。

一致通过董事会 2000 年度工作报告。

一致通过公司 2000 年度财务决算和 2001 年度财务预算报告。

一致通过公司 2000 年度利润分配预案

本公司 2000 年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

一致通过公司 2001 年度利润分配政策的预案

公司拟在 2001 年度结束后分配利润一次，2001 年度的其他时间不再进行利润分配，公司 2001 年度实现的净利润在提取法定盈余公积金和公益金后用于股利分配的比例不低于 30%，公司 2001 年末滚存的未分配利润用于股利分配的比例不低于 20%，分配方式将采取派发现金红利或送红股或两者相结合的方式，其中现金股息占股利分配的比例为 0—40%。

本次董事会决议公告刊登在 2001 年 4 月 11 日《上海证券报》和《中国证券报》上。

(3)2001 年 4 月 14 日，公司董事会三届一次会议在沈阳皇朝万豪酒店会议室召开，会议经审议，一致通过了如下决议：

一致同意选举张弘先生为公司董事长，选举周百祝先生为公司副董事长。

一致同意聘任张弘先生为公司总经理；根据张弘先生的提议，聘任何涛先生为公司财务总监，聘任何国华先生、孙晓波先生、盛军先生为公司副总经理，聘任刘炎生先生为公司总工程师；聘任汤琪先生为公司董事会秘书；根据公司章程的规定，以上人员的任期自 2001 年 4 月至 2004 年 4 月。

一致同意续聘华伦会计师事务所有限公司为公司财务报告审计会计师事务所，提请股东大会审议批准。

一致同意公司住房周转金的处理方案，并提请股东大会审议批准。根据财政部“财企（2000）295 号”文件的精神，公司将原住房周转金借方余额 49,289,888.85 元，调整 2001 年年初未分配利润，并相应冲减所有者权益有关项目。

根据《公司法》和《公司章程》的规定，决定于 2001 年 6 月 8 日（星期五）在沈阳召开公司股东大会 2000 年度会议。

本次董事会决议公告刊登在 2001 年 4 月 17 日《上海证券报》和《中国证券报》上。

(4)2001 年 8 月 4 日，公司董事会三届二次会议在沈阳皇朝万豪酒店会议室召开，会议经审议，一致通过了如下决议：

一致通过《金杯汽车股份有限公司 2001 年度中期报告》。

一致同意公司 2001 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

根据企业会计制度的有关规定，一致同意将金杯通用汽车有限公司一期项目损失摊销余额 132,115,748.10 元进行一次性调整，调整 2001 年年初未分配利润。

为完善公司产品结构，一致同意以不高于 9.5 亿元人民币的价格（最终购买价格将以

该项技术的评估结果为准), 向中国汽车有限公司购买其拥有的由意大利设计公司开发设计的 M1 三厢式轿车及多功能用车 (MPV) 的工业和生产技术。授权公司在国家批准 M1 轿车投产后, 与中国汽车有限公司订立上述技术的转让合同, 引进该项产品零部件开发和生产技术。

为有利于公司参股企业----沈阳金杯客车制造有限公司导入新产品扩大生产能力, 经协商, 决定与合资方华晨中国汽车控股有限公司共同按股权比例对沈阳金杯客车制造有限公司进行增资。增资后, 沈阳金杯客车制造有限公司注册资本由 17116 万美元增加到 42116 万美元, 增资额为 25000 万美元, 由本公司和外方股东华晨中国汽车控股有限公司按 49%对 51% 的股权比例投入, 其中: 本公司增资 12250 万美元, 以实物资产、产品技术或货币资金出资。该项增资尚需报国家外经贸部批准后实施。

本次董事会决议公告刊登在 2001 年 8 月 7 日《上海证券报》和《中国证券报》上。

(5) 2001 年 8 月 14 日, 公司董事会三届三次会议在公司会议室召开, 会议经审议, 一致通过《金杯汽车股份有限公司关于巡检中发现问题的整改方案》的报告。

本次董事会决议公告刊登在 2001 年 8 月 16 日《上海证券报》和《中国证券报》上。

(6) 2001 年 9 月 25 日, 公司董事会三届四次会议在公司会议室召开。会议审议并形成如下决议: 同意何涛先生辞去公司财务总监职务, 聘任查剑平先生为公司财务总监。

本次董事会决议公告刊登在 2001 年 9 月 28 日《上海证券报》和《中国证券报》上。

(7) 2001 年 10 月 8 日, 公司董事会三届五次会议在公司会议室召开。会议经审议, 一致通过:

同意张弘先生辞去公司总裁职务, 聘任孙栋先生为公司总裁;

同意免去周百祝先生公司副董事长职务。

本次董事会决议公告刊登在 2001 年 10 月 10 日《上海证券报》和《中国证券报》上。

(8) 2001 年 11 月 2 日, 公司董事会三届六次会议在公司会议室召开。会议经审议, 一致通过以下决议:

经公司总裁孙栋先生提名, 聘任王宪铭先生为公司副总裁;

委任杜红谱先生为董事会证券事务代表。

本次董事会决议公告刊登在 2001 年 11 月 3 日《上海证券报》和《中国证券报》上。

(9) 2001 年 11 月 30 日, 公司董事会三届七次会议于在公司会议室召开。会议经审议, 一致通过: 同意聘任李东辉先生为公司副总裁。

本次董事会决议公告刊登在 2001 年 12 月 1 日《上海证券报》和《中国证券报》上。

(10) 2001年12月31日,公司董事会三届八次会议于在公司会议室召开。会议经审议,一致通过以下决议:

同意将公司所持有的金杯通用汽车有限公司25%的股权按出资额予以转让,其中:转让给辽宁发展集团有限责任公司10%股权,计1150万美元或等值人民币(按支付当日中国人民银行汇率);转让给辽宁能源总公司7.5%股权,计862.5万美元或等值人民币(按支付当日中国人民银行汇率);转让给沈阳汽车工业资产经营有限公司7.5%股权,计862.5万美元或等值人民币(按支付当日中国人民银行汇率)。上述转让尚须获得国家外经贸部的批准。

同意以人民币820,000,000元的价格,向沈阳华晨汽车有限公司购买其拥有的由意大利设计公司开发设计的M1三厢式轿车及多功能用车(MPV)的零部件开发和生产技术。

同意上海华晨集团股份有限公司在2002年内为本公司向银行贷款(不包括转期)提供不超过2.5亿元规模的担保。

本次董事会决议公告刊登在2002年1月8日《上海证券报》和《中国证券报》上。

2、报告期内公司董事会执行股东大会决议的情况

报告期内,公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求,严格按照股东大会的决议和授权,认真执行股东大会通过的各项决议。

(八) 公司2001年度利润分配或资本公积金转增股本预案

经上海万隆众天会计师事务所有限公司审计,公司2001年度净利润为-825,038,723.72元,可供股东分配利润为-766,641,026.88元。因本年度出现亏损,董事会决定不进行利润分配,也不实施公积金转增股本。

以上预案尚需提交股东大会2001年年度会议审议通过。

(九) 预计2002年度分配政策:

按照《公司法》、《公司章程》的规定,公司2002年度的利润将首先用于弥补上年度亏损,如有剩余,用于提取法定公积金和公益金,故公司2002年度不进行利润分配,也不实施公积金转增股本。公司董事会保留根据公司发展和盈利情况对其作出调整的权利。

(十) 其他报告事项

报告期内公司选定《上海证券报》、《中国证券报》为信息披露报纸。报告期内无选定报纸的变更情况。

八、监事会报告

2001年，公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，认真履行职责，列席了公司董事会会议，对公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》等有关法规和《公司章程》的规定，依法规范运作情况进行了监督，保证了董事会和各职能部门在作出决议和进行重大事项的决策时，始终是符合股东利益的并无违反法律和法规的现象发生。

(一) 2001年监事会召开会议情况：

本年度内公司监事会共召开了五次监事会会议。

1、一汽金杯汽车股份有限公司第二届监事会第三次临时会议于2001年3月9日至10日以通讯表决方式召开，三名监事出席了会议。鉴于公司第二届监事会将于2001年4月任期届满，会议就第三届监事会的人选进行了审议并通过决议如下：

(1) 同意关伟林先生为职工代表出任的第三届监事会监事。

(2) 同意推选唐颢先生、贾旭光先生为股东代表出任的第三届监事会监事候选人，提请股东大会审议批准。

本次监事会决议公告刊登在2001年3月14日《上海证券报》和《中国证券报》上。

2、一汽金杯汽车股份有限公司第二届监事会第六次会议于2001年4月9日在公司会议室召开，全体监事出席了会议。会议经审议，通过决议如下：

一致同意通过监事会2000年度工作报告。

本次监事会决议公告刊登在2001年4月11日《上海证券报》和《中国证券报》上。

3、一汽金杯汽车股份有限公司第三届监事会第一次会议于2001年4月14日在沈阳皇朝万豪酒店会议室召开，全体监事出席了会议。会议经审议，通过决议如下：一致同意选举关伟林先生担任公司监事会主席。

本次监事会决议公告刊登在2001年4月17日《上海证券报》和《中国证券报》上。

4、金杯汽车股份有限公司第三届监事会第二次会议于2001年8月4日在公司会议室召开，全体监事出席了会议，会议审议并形成决议如下：

(1) 一致通过《金杯汽车股份有限公司2001年度中期报告》。

(2) 监事会就公司2001年度上半年的监督情况发表如下意见：

公司能够按照《中华人民共和国公司法》、《金杯汽车股份有限公司章程》和国家其他有关法律法规的规定开展各项工作，运作较规范；

未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务行为时有违反法律法规及公司章程或损害公司利益的行为；

公司的对外投资行为均履行了有关的决策程序，没有损害公司和股东的利益；

公司 2001 年度中期财务报告（未经审计）真实、准确、完整地反映了公司上半年的状况。

本次监事会决议公告刊登在 2001 年 8 月 7 日《上海证券报》和《中国证券报》上。

5、金杯汽车股份有限公司第三届监事会第三次会议于 2001 年 8 月 14 日在公司会议室召开，全体监事列席了会议，会议审议并形成决议如下：

一致通过《金杯汽车股份有限公司关于巡检中发现问题的整改方案》的报告。

本次监事会决议公告刊登在 2001 年 8 月 15 日《上海证券报》和《中国证券报》上。

（二）对公司 2001 年度工作，监事会发表如下意见：

1、公司依法运作情况

公司建立了较完善的内控制度，严格执行有关法律、法规，决策程序符合《公司法》和《公司章程》规定。公司董事会严格执行股东大会决议，没有发现董事和高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规 and 公司章程或损害公司利益的行为发生。

2、检查公司财务的情况

公司严格执行国家有关部门颁发的各项法规和制度，通过对 2001 年公司资产、财务状况和会计资料的检查，认为会计报表真实合法。

公司监事会认为上海万隆众天会计师事务所对公司 2001 年度财务状况出具了无保留意见的财务审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司收购、处置资产价格合理，未发现内幕交易，无损害股东的权益或造成公司资产流失。

4、公司关联交易公平合理，无损害上市公司利益，无内幕交易行为。

九、重要事项

（一）报告期内重大诉讼、仲裁事项

本公司所属全资子公司金杯汽车物资总公司的子公司金杯汽车物资贸易公司（原告）诉沈阳国际汽车贸易有限公司（被告）借款纠纷一案，经沈阳市中级人民法院审理，于 2000 年 10 月 12 日下达了〔1999〕沈经初字第 215 号民事判决书，判决被告向原告返还本金人民币 1,517 万元并承担本案诉讼费。并于 2000

年起对被告进行了强制执行，现以被告方的部分财产计 262 万元折抵欠款，不足部分正在执行中。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并情况

1、报告期内公司收购资产事项

（1）2001 年 4 月 30 日，本公司全资子公司沈阳金杯产业开发总公司与沈阳新金杯投资有限公司、沈阳汽车工业股权投资有限公司签订了股权转让协议书，受让由后两者持有的沈阳金晨汽车技术开发有限公司的 80%和 15%的股权，受让价格为 95,000,000.00 元人民币。

（2）2001 年 12 月 31 日，本公司与沈阳华晨汽车有限公司签订了技术转让合同，受让其拥有的生产 M1 轿车及多功能用车（MPV）的零部件开发和生产技术，该技术转让费总额为 820,000,000.00 元。

2、报告期内公司处置资产事宜

（1）2001 年 8 月 20 日，本公司与长春一汽四环汽车股份有限公司签署了《关于定向转让一汽财务有限公司法人股股份协议书》，转让本公司拥有的 2000 万股一汽财务有限公司法人股股份，转让价格为每股 1.634 元人民币。长春一汽四环汽车股份有限公司于 2001 年 12 月 29 日将该笔转让款总计 32,680,000.00 元解入本公司，公司获得转让收益 8,680,000.00 元人民币。

（2）2001 年 6 月 5 日，本公司与大威德（珠海）实业有限公司签订了《关于金杯贸易总公司的股权转让协议书》，按贸易公司截止 2001 年 5 月 31 日的账面净资产 134,417,829.15 作为转让价格转让本公司持有的贸易公司的 100%股权。

（3）2001 年 1 月 31 日，本公司及全资子公司沈阳汽车制造厂与大威德（珠海）实业有限公司签订了《关于一汽金杯车辆制造集团有限公司的股权转让协议书》，按 2943 万元的价格转让所持有的共计 39%的股权。

（4）将公司所持有的金杯通用汽车有限公司 25%的股权按出资额予以转让，其中：转让给辽宁发展集团有限责任公司 10%股权，计 1150 万美元或等值人民币（按支付当日中国人民银行汇率）；转让给辽宁能源总公司 7.5%股权，计 862.5 万美元或等值人民币（按支付当日中国人民银行汇率）；转让给沈阳汽车工业资产经营有限公司 7.5%股权，计 862.5 万美元或等值人民币（按支付当日中国人民银行汇率）。详见 2002 年 1 月 8 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上的本公司公告。上述转让已于 2002 年 4 月 12 日获得国家外经贸部的批准。

（三）重大关联交易事项

根据公司第三届董事会第八次会议决议，本公司于 2001 年 12 月 31 日与沈阳汽车工业资产经营有限公司（以下简称沈汽资产公司）签订了《金杯通用汽车有限公司股权转让协议书》，按出资额向沈阳汽车工业资产经营有限公司转让本公司持有的金杯通用汽车有限公司（以下简称金通公司）7.5%股权，因金通公司 2001 年 7 月投产，故本次转让按照出资额进行转让。根据 2000 年 9 月 6 日沈阳盛达会计师事务所出具的《验资报告》，7.5%金通公司股权涉及金额为 862.5 万美元（按 1：8.28 的汇率折算约合人民币 7141.5 万元）。根据中国汽车市场的实际需求和本公司的具体情况，本公司通过出让金通公司部分股权，将加快这一产业结构调整的工程。

2002 年 4 月 12 日中华人民共和国对外贸易经济合作部以外经贸资二函〔2002〕356 号《关于同意金杯通用汽车有限公司股权转让、中方投资者更名的批复》同意“金杯汽车公司将其所持有的金杯通用汽车有限公司的 10%股权转让给辽宁发展集团有限责任公司，所持有的公司的 7.5%的股权转让给辽宁能源总公司，所持有的公司的 7.5%的股权转让给沈阳市汽车工业资产经营有限公司，同意股权的转让方与受让方于 2001 年 12 月 31 日签署的股权转让协议。”

（四）重大合同及其履行情况

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

2、重大担保

（1）截止 2001 年 12 月 31 日，本公司为关联单位提供担保共计人民币 308,260,000.00 元，美元 3,000,000.00 元。

本公司为关联方提供担保的情况

借款单位	币种	担保借款金额	期限
沈阳汽车油泵厂	人民币	6,300,000.00	1998.06.26-1999.06.25
沈阳汽车离合器厂	人民币	14,400,000.00	1998.06.26-1999.06.25
沈阳汽车发动机厂	人民币	73,670,000.00	1998.03.26-1999.01.28
沈阳汽车齿轮厂	人民币	20,000,000.00	2000.05 -2000.08
沈阳弹簧厂	人民币	66,590,000.00	1999.06.30-2000.05.26
沈阳汽车车桥厂	人民币	44,850,000.00	1999.06.30-2000.05.26

沈阳汽车车架厂	人民币	10,200,000.00	1998.06.26-1999.01.28
沈阳汽车工业贸易总公司	人民币	24,150,000.00	1998.06.26-1998.01.28
沈阳金杯汽车散热器有限公司	人民币	4,000,000.00	1999.09.29-2001.09.28
沈阳金杯特种泵制造有限公司	人民币	29,300,000.00	1998.06.26-1999.05.25
沈阳都瑞轮毂制造有限公司	人民币	15,000,000.00	2001.04.30-2002.11.08
沈阳都瑞轮毂制造有限公司	美元	3,000,000.00	2001.01.14-2002.09.19

(2) 其他担保事项

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

3、本公司本年度内未发生将现金资产委托他人管理事项。

4、其他重大合同

2001年3月，本公司出资440,000,000.00元投资民生投资信用担保有限公司，占其注册资本的44%。

(五) 报告期或持续到报告期内，本公司持股5%以上股东未作任何承诺事项。

(六) 公司聘任、解聘会计师事务所事宜

2001年4月14日，经公司三届董事会一次会议同意通过续聘华伦会计师事务所为公司财务报告审计会计师事务所，并经2001年6月8日公司股东大会通过。

因华伦会计师事务所没能通过年检，故本公司于2002年1月15日召开了董事会第三届第九次会议，同意聘请北京岳华会计师事务所担任我公司财务报告审计会计师事务所，聘期一年。

因岳华会计师事务所年初业务量增大，人手紧张，无法保证我公司的年度审计工作在规定的时间内完成，且公司又未与岳华会计师事务所正式签署委托审计合同，2002年3月18日经公司董事会第三届第十二次会议审议通过：解聘岳华会计师事务所，改聘上海万隆众天会计师事务所公司2001年度财务报告审计会计师事务所，聘期一年的议案。此议案尚需股东大会2002年第二次临时会议表决通过。

会计师事务所报酬情况

	2001 年度	2000 年度
	上海万隆众天会计师事务所	华伦会计师事务所
财务审计费	60 万元	50 万元
验资费		10 万元
差旅费	8 万元	5 万元
小计	68 万元	65 万元

(七) 报告期内, 公司、公司董事会及董事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

2001 年 7 月 2 日至 6 日中国证监会沈阳证券监管办公室于对本公司进行了巡回检查。并于 2001 年 7 月 19 日向本公司下达了《关于对金杯汽车股份有限公司限期整改事项的通知》。

公司董事会予以高度重视, 董事会以及高级管理人员进行了认真学习、讨论, 公司按沈阳证券监管办公室提出的整改事项于 2001 年 8 月 14 日召开了三届董事会三次会议, 公司全体董事根据沈阳证券监管办公室提出的问题, 逐条对照检查, 提出整改措施, 形成了《整改报告》(详见 2001 年 8 月 16 日《上海证券报》、《中国证券报》)。

(八) 其他重要事项

1、截止到 2001 年 12 月 31 日, 本公司的企业所得税按 33% 的法定税率征收, 因公司收益来源于投资收益, 而本公司合资企业—金杯客车制造有限公司已按有关规定上缴了税金, 故本公司按相关规定不在重复纳税。2002 年 1 月 1 日起, 在公司全资和控股企业盈利的情况下, 公司将根据国家的有关规定按照新的所得税税率纳税, 这有可能在一定程度上影响公司的部分财务指标。

2、中国加入世贸组织后对公司未来经营活动的影响

我国加入 WTO 以后, 国内汽车行业遭受的较大的冲击, 汽车行业的竞争异常激烈, 本公司的汽车销售面临较大的竞争压力, 公司将加强管理, 努力降低经营成本, 增强公司实力, 为公司的长远发展打下良好基础。

3、经 2001 年 4 月 14 日公司股东大会临时会议审议通过, 并经国家工商局核准登记, 公司将原名称由“一汽金杯汽车股份有限公司”更名为“金杯汽车股份有限公司”。从 2001 年 5 月 21 日起, 本公司在上海证券交易所上市的股票简称由“一汽金杯”变更为“金杯汽车”, 公司股票代码 600609 不变。

4、公司自 2001 年 10 月 8 日起办公地由沈阳东陵区方南路 6 号，迁入中国沈阳高新技术产业开发区浑南产业区世纪路 1 号(二十一世纪大厦)A 座。

十、财务会计报告

本公司 2001 年度财务报告经上海万隆众天会计师事务所有限公司注册会计师卫宗平、胡宏审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

[一]审计报告

万会业字(2002)第 578 号

审计报告

金杯汽车股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2001 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2001 年度现金流量表和合并现金流量表。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，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况及 2001 年度的经营成果和现金流量变动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

上海万隆众天会计师事务所有限公司 中国注册会计师：卫宗平

中国·上海

中国注册会计师：胡宏

迎勋路 168 号 17 楼

二 00 二年四月二十七日

[二]会计报表（见附表）

[三]会计报表附注

金杯汽车股份有限公司

会 计 报 表 附 注

2001 年度

一、公司的基本情况

1. 公司的历史沿革

本公司于 1988 年 3 月 25 日经沈阳市体制改革委员会和沈阳市经济技术协作办公室以沈体改发〔1988〕45 号和沈经协审字〔1988〕43 号文批准由沈阳汽车工业公司与建设银行沈阳分行信托投资公司共同发起，是以沈阳汽车工业公司所属企业资产整体投入，采用社会募集方式设立的股份有限公司。1988 年 7 月 11 日，经中国人民银行沈阳市分行以沈银金字〔1988〕103 号文同意向社会公众公开发行境内上市内资股（A 股）股票 1 亿元人民币，并于 1992 年 7 月 23 日经中国人民银行（证管办）以证管办〔1992〕37 号文同意本公司股票到上海证券交易所挂牌上市。1994 年 4 月 3 日经沈阳市体改委以沈体改发（1994）13 号文批准公司调整后的股本总额为 82,892 万元。1994 年 3 月 15 日，经公司第八次股东大会决议，同意向全体股东 1：0.1 送股，1：0.3 配股，送配股后的股本总额为 97,181 万元，业经沈阳华伦会计师事务所华会股验字（2000）第 0007 号验资报告验证。2000 年 9 月 30 日，中国证券监督管理委员会以证监公司字〔2000〕160 号文同意本公司以总股本 97,181 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，本次配股后公司的总股本增至 109,266.70 万股，其中：国家股 11,061.6 万股，占总股本的 10.12%，国有法人股 49,562.4 万股，占总股本的 45.36%，募集法人股 12,242.7 万股，占总股本的 11.20%，社会公众股 36,400 万股，占总股本的 33.32%。公司股票面值为人民币 1 元，注册资本为人民币 109,266.70 万元，业经沈阳华伦会计师事务所以华会股验字（2000）第 0018 号验资报告验证。2001 年 5 月 14 日由沈阳市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 2101001104352（1-1），现法定代表人为张弘。

2. 公司经济性质：股份有限（国内合资·上市），所属行业：汽车制造。

3. 经营范围

主营：生产轻型客车、轻型货车及配件制造。

4. 主要产品和提供的劳务

轻型客车、轻型货车、多功能商用车。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度

本公司及子公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司与下属公司会计年度采用公历制，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记帐本位币：人民币。

4. 记帐基础：权责发生制；计价原则：历史成本。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币入帐。月末将货币性项目中的外币余额按月末市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额(损益)，与购建固定资产有关的予以资本化，属于筹建期间的计入开办费，属于生产经营期的计入当期费用。

6. 现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短、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，确认为现金等价物。

7. 短期投资核算方法

(1)短期投资计价

短期投资根据取得方式不同，分别按如下方式计价，即以现金购入的短期投资按实际支付的全部价款作为短期投资成本；投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为短期投资成本；公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本；以非货币性交易换入的短期投资按换出资产的帐面价值加上应付的税费作为短期投资成本。

(2)短期投资收益确认

在处置短期投资时将其帐面价值与实际取得的处置价款的差额，作为当期投资损益。

(3)计提跌价准备的方法

在期末时对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。具体计提方法为：按投资类别计算并确定所计提的跌价准备。

8. 坏帐的核算方法

· 坏帐的确认标准：

- (1)因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；
- (2)因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏帐转销。

· 坏帐损失核算方法：采用备抵法。

· 坏帐准备的确认标准：计提范围为应收款项，包括应收帐款和其他应收款；

· 坏帐准备的计提方法和比例：

本公司原按应收款项期末余额的 6% 计提坏账准备，根据董事会决议，自 2001 年 1 月 1 日起变更为应收款项期末余额按帐龄分析法计提坏帐准备。具体如下：

- (1) 股东贷款不计提坏帐准备；
- (2) 需个别确认的款项计提特别准备；
- (3) 除上述情况外，其余应收款项按以下比例计提坏帐准备：

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

9. 存货核算方法

(1) 存货分类为：原材料、在产品、产成品、包装物、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：

· 各种存货按取得时的实际成本记帐；

· 存货日常核算采用计划成本方法，月末按上月材料成本差异率，将发出存货的计划成本调整为实际成本。

· 存货发出采用加权平均法计价。

· 低值易耗品按一次摊销法摊销；包装物按一次摊销法摊销。

(3) 存货的盘存制度：永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目提取存货跌价准备计入当期损益。

10. 长期投资核算方法

(1)长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本记帐。

本公司对拥有 20%以下，或虽拥有 20%以上股权但对被投资单位的经营管理不具有重大影响力的长期股权投资，采用成本法核算；对拥有 20%以上，或虽拥有 20% 以下股权但对被投资单位的经营管理具有重大影响力的长期股权投资，采用权益法核算；对拥有 50%以上股权具有实质控制权，或虽拥有不足 50%以上股权，但具有实质控制权的长期股权投资采用权益法核算并编制合并报表。

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

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

(4)长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5)长期投资减值准备的提取方法：采用逐项计提的方法。公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回价值低于长期股权投资帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，并计入当期损益。

11. 委托贷款核算方法

(1)委托贷款的计价和利息确认方法

委托贷款最初按实际委托贷款的金额入帐。并按期计提利息，计入损益，即在各会计期末，按规定利率计提应收利息，相应增加委托贷款的帐面价值。计提的利息如到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(2)委托贷款减值准备的确认标准和计提方法

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

12. 固定资产计价和折旧方法

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

(2)固定资产分类为：房屋建筑物、通用设备、运输设备、专用设备、其他设备。

(3)固定资产计价：按实际成本或确定的价值计价。

(4)固定资产折旧采用直线法，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 4% - 10%）制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

<u>资产类别</u>	<u>估计的经济 使用年限</u>	<u>年折旧率</u>	<u>预计残值率</u>
房屋建筑物	20-40 年	2.40-4.50%	4-10%
通用设备	10-12 年	8.00-9.00%	4-10%
运输设备	5-10 年	9.60-18.00%	4-10%
专用设备	10 年	4.00%	4-10%
其他设备	5-12 年	8.00-18.00%	4-10%

本公司所属外商投资企业子公司固定资产残值率为 10%。

(5)固定资产减值准备的确认标准、计提方法：

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

13.在建工程核算方法

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

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

14. 借款费用的核算方法

本公司的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

本公司的借款费用，按以下方式予以资本化：

(1)资本化的确认原则

除为购建固定资产的专门借款（系为购建固定资产而专门借入的款项）所发生的借款费用可进行资

本化外，其他借款费用均于发生时确认为费用，直接计入当期财务费用。

(2) 资本化期间

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

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

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

(3) 资本化金额的计算方法

本公司对于每一会计期间的利息资本化金额的计算方法如下：

$$\begin{array}{l} \text{每一会计期间利息} \\ \text{的资本化金额} \end{array} = \frac{\text{至当期末止购建固定资产} \\ \text{累计支出加权平均数}}{\quad} \times \text{资本化率}$$

$$\begin{array}{l} \text{累计支出} \\ \text{加权平均数} \end{array} = \left(\frac{\text{每笔资产} \\ \text{支出金额}}{\quad} \times \frac{\text{每笔资产支出实际占用的月数}}{\text{会计期间涵盖的月数}} \right)$$

如本公司为购建固定资产只借入一笔专门借款，则资本化率为该项借款的利率；如本公司为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率的计算公式如下：

$$\text{资本化率} = \frac{\text{专门借款当期实际发生的利息之和} \\ + (\text{或} -) \text{折价 (或溢价) 摊销额}}{\text{专门借款本金加权平均数}} \times 100\%$$

$$\begin{array}{l} \text{专门借款本金} \\ \text{加权平均数} \end{array} = \left(\frac{\text{每笔专门} \\ \text{借款本金}}{\quad} \times \frac{\text{每笔专门借款实际占用的月数}}{\text{会计期间涵盖的月数}} \right)$$

15. 无形资产计价和摊销方法：

(1) 土地使用权按评估确认价值计价，从 2000 年起按 50 年平均摊销；

(2) 专有技术按购入的实际支出计价，从 2001 年 12 月起按 10 年平均摊销；

(3)无形资产减值准备的确认标准、计提方法：

年末，本公司检查各项无形资产预计给企业未来带来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

16. 长期待摊费用摊销方法：

(1)专用模具费按产品产量平均摊销；

(2)房屋使用费从 1993 年起按 40 年平均摊销；

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

17. 债务重组中以非现金资产抵偿债务的核算方法

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

18. 收入确认原则

销售商品：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管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。按完工百分比法，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

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

上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量。

19. 所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

20. 主要会计政策、会计估计变更的说明以及重大会计差错更正的说明：

(1) 会计政策变更

、开办费原按 5 年平均摊销，因期初摊余价值较小，本年度一次计入费用，未进行追溯调整。

、比照财政部《实施 企业会计制度 及相关准则问题解答》中的有关规定，本公司对递延投资损失进行了追溯调整，调整了 2000 年年初未分配利润和相关项目的年初数。其中调整 2000 年年初未分配

利润为-120,791,541.12 元，调整 2000 年度净利润为 18,873,678.30 元。

、根据财政部关于《企业住房制度改革中有关会计处理问题的规定》，本公司将 2000 年 12 月 31 日止的住房周转金借方余额转入“盈余公积”科目期初数。该会计处理方法已经 2001 年 6 月 8 号召开的股东大会同意。

(2) 会计估计变更

本公司原按应收款项年末余额的 6%计提坏帐准备，根据董事会决议现变更为按应收款项期末余额按帐龄分析法计提，具体内容如下：

- 股东贷款不计提坏账准备；
- 需个别确认的款项计提特别准备；
- 除上述情况外，其余应收款项按以下比例计提坏帐准备：

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

由于该项会计估计变更，影响本年净利润-827,591,553.83 元。

(3) 重大会计差错

本公司 2000 年度长期股权投资核算差错，本期予以更正，调减 2000 年度净利润 10,922,220.35 元，

21. 合并会计报表编制方法：

合并会计报表的合并范围及所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发 合并会计报表暂行规定的通知》和财会二字(96)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司 2001 年度的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

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

本公司在编制合并会计报表时，对原按外商投资企业会计制度和行业会计制度编制的 2001 年度会计

报表，已按《企业会计准则》的规定进行了调整及重新表述。

三、税项

本公司适用的税种与税率。

税种	税率	计税基数
所得税 *	33%	应纳税所得额
增值税	17%	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	5%	营业额
城建税	7%	应纳营业税额、增值税额
教育费附加	4%	应纳营业税额、增值税额

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

四、控股子公司及合营企业

1. 公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围：

(单位：除特别注明外，为人民币万元)

被投资单位全称	注册资本	经营范围	本公司投资额	本公司持股比例%	是否按权益法核算	是否合并
沈阳汽车制造厂	7,889	汽车制造	46,142.34	100	是	是
沈阳金杯汽车物资总公司	6,909	汽车物资	6,908.60	100	是	是
沈阳金杯产业开发总公司	1,200	物资销售、房屋开发	11,137.14	100	是	是
沈阳汽车座椅厂	940	汽车座椅帆布	1226	100	是	是
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	708 万美元	汽车座椅总成、部件、汽车内饰件制造	354 万美元	50	是	是
金杯通用汽车有限公司	11,500 万美元	汽车制造	5,750 万美元	50	是	否

注：本公司已于 2001 年 12 月 31 日，与辽宁发展集团有限责任公司、辽宁能源总公司和沈阳汽车工业资产经营有限公司等三家公司签订了《金杯通用汽车有限公司股权转让协议》，将本公司持有的对金杯通用汽车有限公司的 50% 股权中的 25% 转让给上述三家公司，并已于 2002 年 4 月 12 日获中华人民共和国对外经济贸易委员会的批准同意，故按近期拟转让的公司处理，不纳入合并报表范围，但仍按权益法核算。

2. 合并报表范围发生变化的内容和理由

(1)2001年6月5日,本公司与大威德(珠海)实业有限公司签订股权转让协议,以134,417,829.15元的价格转让本公司所持有的全资子公司沈阳金杯贸易总公司的100%股权。本公司已相应调整了合并报表的年初数及上年同期数。

(2)本公司2000年度对沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司采用完全合并报表方法,本年改为比例合并方法,并相应调整了年初数和上年同期数。

(3)2001年4月30日本公司所属全资子公司沈阳金杯产业开发总公司与沈阳新金杯投资有限公司和沈阳汽车工业股权投资有限公司签订股权转让协议,以9,500万元购买沈阳金晨汽车技术开发有限公司95%的股权,2001年7月11日,公司支付了全部股权转让款9500万元,根据购并日确定的四个条件,确认其实际购买日为2001年7月11日。本公司对其7-12月的报表进行了合并。

(4)2001年9月,本公司所属沈阳汽车制造厂出资510万元与中国航天华晨汽车有限责任公司共同出资组建了贵州金杯天晨汽车有限责任公司,占其注册资本的51%,本年纳入合并报表范围。

五、合并报表项目附注

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币	汇率	折合人民币	外币	汇率	折合人民币
现金			114,856.74			128,034.92
银行存款			237,670,343.45			503,648,237.96
其中:美元	412,551.49	8.2766	3,414,523.66	1,809,143.26	8.2796	14,978,982.54
其他货币资金			<u>400,000.00</u>			
合计			<u>238,185,200.19</u>			<u>503,776,272.88</u>

期末余额比期初余额减少265,591,072.69元,减少53%,主要原因为:

支付工商银行陈欠利息11,000万元;

支付到期银行承兑汇票12,000万元。

注: 存放在中国光大银行沈阳支行的定期存款(一年期)6000万元、沈阳市商业银行营业部的113万元作为贷款保证金; 存放在中信实业银行沈阳分行的7150万元定期存单(五年期)作为向该行贷款的质押物。

2. 应收票据

应收票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,546,000.00	10,786,700.00

3. 应收股利

	期末数	期初数	备注
应收股利	29,003,598.98	609,773,767.42	沈阳金杯客车制造有限公司

4. 应收款项（含应收帐款和其他应收款）

(1) 应收帐款

a) 应收帐款帐龄分析：

帐龄	金额	期末数			期初数			
		占总额比例%	坏帐准备金	坏帐准备计提%	金额	占总额比例%	坏帐准备金	坏帐计提比例%
1年以内	156,537,559.87	54.68	7,997,513.72	5.11	25,725,686.47	19.33		0.00
1--2年	24,812,752.41	8.67	2,451,258.29	9.88	3,678,090.76	2.76	-	0.00
2--3年	2,772,952.83	0.97	914,485.83	32.98	11,749,266.14	8.83		0.00
3-4年	11,155,719.28	3.90	5,725,498.90	51.32	3,965,693.84	2.98		0.00
4-5年	3,738,518.63	1.31	3,172,289.54	84.85	12,970,188.69	9.75		0.00
5年以上	<u>87,258,396.10</u>	<u>30.48</u>	<u>86,185,138.10</u>	<u>98.77</u>	<u>74,984,826.34</u>	<u>56.35</u>		
合计	<u>286,275,899.12</u>	<u>100.00</u>	<u>106,446,184.38</u>	<u>37.18</u>	<u>133,073,752.24</u>	<u>100.00</u>	<u>269,304.44</u>	<u>0.20</u>

应收账款期末余额比期初余额增加 153,202,146.88 元，增加 115%，主要原因为本期收购沈阳金晨汽车技术开发有限公司 95%股权，合并报表范围发生了变化，造成应收帐款金额上升。

坏帐准备期末余额比期初余额增加 106,176,879.94 元，是由本公司原按应收帐款期末余额的 6%计提坏帐准备，本年起变更为按帐龄分析法计提坏帐准备造成。

应收账款中金额较大的有：

单位名称	期末余额	性质或内容	占应收账款总额%
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	39,061,839.67	货款	13.64
沈阳金杯客车制造有限公司	12,868,352.12	货款	4.50
中国第一汽车集团公司	7,122,266.03	货款	2.48
沈阳弹簧厂	4,498,431.94	货款	1.57
营口轮胎厂	<u>3,914,267.47</u>	货款	<u>1.35</u>
合计	<u>67,465,157.23</u>		<u>23.54</u>

本帐户期末余额中应收持本公司 5%（含 5%）以上股东单位的欠款为 7,122,266.03 元，详见附注七

- (三)

(2) 其他应收款：

其他应收款帐龄分析：

帐龄	金额	期末数			期初数			
		占总额比例	坏帐准备金	坏帐准备计提比例	金额	占总额比例	坏帐准备金	坏帐准备计提比例
1年以内	201,744,900.17	11.86%	66,562,438.39	32.99%	1,119,159,104.01	53.65%		0.00%
1--2年	575,284,742.14	33.81%	57,011,191.13	9.91%	72,399,567.30	3.47%		0.00%
2--3年	46,226,769.52	2.72%	4,818,103.24	10.42%	176,219,930.31	8.45%		0.00%
3-4年	167,629,775.90	9.85%	80,572,345.95	48.07%	17,152,564.24	0.82%		0.00%
4-5年	10,384,422.55	0.61%	2,704,594.27	26.04%	622,688.34	0.03%		0.00%
5年以上	<u>700,126,605.70</u>	<u>41.15%</u>	<u>628,737,083.38</u>	<u>89.80%</u>	<u>700,668,267.43</u>	<u>33.59%</u>		<u>0.00%</u>
合计	<u>1,701,397,215.98</u>	<u>100.00%</u>	<u>840,405,756.36</u>	<u>49.40%</u>	<u>2,086,222,121.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>78,413,782.10</u>	<u>3.76%</u>

其他应收款提取的坏帐准备期末余额比期初余额增加 761,991,974.26 元，是由于本公司原按其他应收款期末余额的 6%计提坏帐准备，本年起变更为按帐龄分析法计提坏帐准备造成。

其他应收款中金额较大的有：

债务人名称	期末数	性质或内容	占总额比例%
沈阳金杯汽车工业有限公司	628,769,143.01	借款及利息	36.96
金杯客车制造有限公司	204,915,475.81	往来款	12.04
金杯实业总公司	148,149,645.93	借款及利息	8.71
沈阳轿车制造厂	60,515,356.92	借款及利息	3.56
沈阳汽车车轮厂	52,665,522.65	借款及利息	3.10
沈阳汽车发动机厂	<u>43,173,102.37</u>	借款及利息	<u>2.54</u>
合计	<u>1,138,188,246.69</u>		<u>66.91</u>

本帐户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

5. 预付货款

按帐龄分析：

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1 年以内	10,728,623.37	70.32	30,934,515.58	92.10
1 - 2 年	2,725,776.11	17.87	2,637,595.44	7.85
2 - 3 年	32,166.19	0.21		
3 年以上	<u>1,769,736.35</u>	<u>14.44</u>	<u>15,413.12</u>	<u>0.05</u>
合计	<u>15,256,302.02</u>	<u>100</u>	<u>33,587,524.14</u>	<u>100</u>

账龄超过 1 年的预付账款，主要是由于产品质量问题，至今尚未解决。

本帐户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

6. 存货

类 别	期末数	期初数	跌价准备			期末数
			期初数	本期增加	本期减少	
原材料	79,538,708.70	68,440,042.45	4,929,597.04	181,420.36		5,111,017.40
在产品	14,999,551.09	20,662,835.31				
产成品	65,419,395.97	50,719,275.05				
包装物	314,677.25					
库存商品	97,834,660.28	67,260,348.75	3,599,753.33	498,891.34	101,731.33	3,996,913.34
委托加工物资		777,265.82				
低值易耗品	1,653,070.86	58,262.52				
在途物资	<u>2,837,780.32</u>	<u>6,691,230.77</u>				
合计	<u>262,597,844.47</u>	<u>214,609,260.67</u>	<u>8,529,350.37</u>	<u>680,311.70</u>	<u>101,731.33</u>	<u>9,107,930.74</u>

存货可变现净值根据预计售价或预计售价减去预计完工成本以及销售所必需的费用后的价值确认。其中原材料是将最近购入的同类产品的价格作为可变现价值。

注：本公司 2001 年 12 月 31 日除原材料、库存商品外，其他存货不存在因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因而使存货成本高于其可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

7. 待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
期初待扣税金	1,975,666.54	805.54		1,976,472.08	

保险费	256,986.35	2,490,366.11	1,870,284.46		877,068.00
加工费	536,797.17	942,954.63	1,466,566.74		13,185.06
租赁费		287,500.01	230,000.03		57,499.98
土地使用费		175,000.00	175,000.00		
采暖费	2,353,699.21	3,136,106.78	4,573,749.45		916,056.54
工模具费	1,844,361.73	877,329.61	1,026,376.95		1,695,314.39
其他	<u>949,747.36</u>	<u>1,434,717.25</u>	<u>2,250,491.86</u>		<u>133,972.75</u>
合计	<u>7,917,258.36</u>	<u>9,344,779.93</u>	<u>11,592,469.49</u>	<u>1,976,472.08</u>	<u>3,693,096.72</u>

8、长期股权投资：

<u>股权投资</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
(1)长期股权投资	1,080,374,941.72	414,174,615.95	77,470,358.90	1,417,079,198.77
-成本法核算的股权投资	36,502,604.60		28,852,604.60	7,650,000.00
-权益法核算的股权投资	1,043,872,337.12	414,174,615.95	48,617,754.30	1,409,429,198.77
(2)股权投资差额		237,653,668.78	11,882,683.44	225,770,985.34
(3)长期投资减值准备	<u>2,480,000.00</u>	<u>1,330,000.00</u>		<u>3,810,000.00</u>
合计	<u>1,077,894,941.72</u>	<u>650,498,284.73</u>	<u>89,353,042.34</u>	<u>1,639,040,184.11</u>

(1)按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初余额	本年投资成本增加	本年投资减少额	期末余额	减值准备期末余额
省企业联合实业公司	100,000.00	100,000.00			100,000.00	60,000.00
交通银行	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
市民族文化旅游开发中心	100,000.00	100,000.00			100,000.00	60,000.00
深圳天光发展公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	1,200,000.00
海南公司	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	2,400,000.00
一汽集团财务公司	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00		
CBA股票	3,832,604.60	3,832,604.60		3,832,604.60		
美国华鼎汽车技术贸易公司	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00		
新民工贸大厦	<u>450,000.00</u>	<u>450,000.00</u>			<u>450,000.00</u>	<u>90,000.00</u>
合计	<u>36,502,604.60</u>	<u>36,502,604.60</u>		<u>28,852,604.60</u>	<u>7,650,000.00</u>	<u>3,810,000.00</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	占被投资公司注册资本%	期初余额	本年增加		本年投资减少额	期末余额
				投资成本增加	损益调整		
沈阳都瑞轮毂公司	27,888,000.00	40	20,165,161.76		-5,454,789.63		14,710,372.13
沈阳金杯客车制造有限公司	478,311,823.71	49	491,275,773.60		56,189,086.33		547,464,859.93
金亚传动轴有限公司	16,860,000.00	30.16	7,620,295.90		1,706,779.69		9,327,075.59
金杯通用汽车有限公司	482,584,262.48	50	476,193,351.46		-78,266,460.34		397,926,891.12
民生投资信用担保有限公司	440,000,000.00	44		440,000,000.00			440,000,000.00
金杯贸易总公司		100	23,097,829.15			23,097,829.15	
一汽金杯车辆制造集团有限公司		39	<u>25,519,925.25</u>			<u>25,519,925.25</u>	
合计			<u>1,043,872,337.12</u>	<u>440,000,000.00</u>	<u>-25,825,383.95</u>	<u>48,617,754.40</u>	<u>1,409,429,198.77</u>

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	期末摊余额
上海敏孚汽车饰件有限公司	41,117,585.20	溢价收购	10年	2,055,879.26	39,061,705.94
宁波敏孚机械有限公司	61,191,150.86	溢价收购	10年	3,059,557.54	58,131,593.32
铁岭华晨橡塑制品有限公司	135,344,932.72	溢价收购	10年	6,767,246.64	128,577,686.08
合计	237,653,668.78			11,882,683.44	225,770,985.34

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

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末减值准备	计提比例	计提原因
省企业联合实业公司	40,000.00	20,000.00		60,000.00	20%	被投资单位连年亏损，但本公司未能及时获其有关资料，故每年按投资额的20%计提。
市民族文化旅游开发中心	40,000.00	20,000.00		60,000.00	20%	
深圳天光投资发展有限公司	800,000.00	400,000.00		1,200,000.00	20%	
海南公司	1,600,000.00	800,000.00		2,400,000.00	20%	
新民工贸大厦		90,000.00		90,000.00	20%	
合计	2,480,000.00	1,330,000.00		3,810,000.00		

9. 长期债权投资

(1) 长期债权投资

债权/券类别	面值	年利率	初始投资成本	到期日	本期利息	累积应收或已收利息	期末数
辽宁省电力建设债券	48,182.00		48,182.00	2002.08.12			48,182.00
辽宁省电力建设债券	66,000.00		66,000.00	逾期			66,000.00
委托贷款(注)		6.21%	142,783,425.00	2008.06.14	8,586,143.65	9,384,083.65	152,167,508.65
国库券	2,060.00		2,060.00	逾期			2,060.00
合计			144,899,667.00		8,586,143.65	9,384,083.65	152,283,750.65

注：该委托贷款，系本公司与中信实业银行沈阳分行签订委托贷款合同，委托其向金杯通用汽车有限公司提供相当于1,725万美元的人民币142,783,425.00元贷款(汇率1:8.2733)，贷款年利率6.21%，期限自2000年12月14日至2008年6月14日(7.5年)，该贷款已于2000年12月15日发放，截止2001年12月31日累计应收利息9,384,083.65元。

(2) 长期债权投资减值准备

债券类别	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末减值准备	计提比例	备注
国库券		2,060.00		2,060.00	100%	无法兑换

10. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	218,008,406.98	56,226,724.55	9,476,157.11	264,758,974.42
通用（机械）设备	307,016,722.85	131,217,061.24	14,147,291.38	424,086,492.71
专用（电子）设备	20,962,280.70	2,719,494.10	283,247.18	23,398,527.62
运输设备	32,672,072.01	13,736,667.46	5,996,273.79	40,412,465.68
其他设备	<u>82,127,452.49</u>	<u>6,913,488.89</u>	<u>115,170.19</u>	<u>88,925,771.19</u>
合计	<u>660,786,935.03</u>	<u>210,813,436.24</u>	<u>30,018,139.65</u>	<u>841,582,231.62</u>
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	20,472,851.44	11,115,182.26	859,393.24	30,728,640.47
通用（机械）设备	178,436,194.63	57,492,877.88	2,697,063.75	233,232,008.76
专用（电子）设备	14,014,008.60	1,833,332.78	152,367.89	15,694,973.50
运输设备	14,382,729.18	8,239,574.08	3,115,159.54	19,507,143.70
其他设备	<u>43,954,986.53</u>	<u>40,552,596.81</u>	<u>44,353.14</u>	<u>84,463,230.20</u>
合计	<u>271,260,770.38</u>	<u>119,233,563.81</u>	<u>6,868,337.56</u>	<u>383,625,996.63</u>
(3) 净值	<u>389,526,164.65</u>			<u>457,956,234.99</u>
(4) 固定资产减值准备				
房屋建筑物		272,448.54		272,448.54
通用（机械）设备	37,314,598.19	350,650.79		37,665,248.98
专用（电子）设备	3,584,980.85			3,584,980.85
运输设备	4,078,578.41	189,507.86	1,404,856.39	2,863,229.88
其他设备	<u>7,614,996.78</u>		<u>7,614,996.78</u>	
合计	<u>52,593,154.23</u>	<u>812,607.19</u>	<u>9,019,853.17</u>	<u>44,385,908.25</u>

其中：(1)在建工程完工转入 48,147,112.39 元；

(2)用于银行贷款抵押的固定资产（净值）为 203,751,072.18 元。

注：本年增加数中含本年收购沈阳金晨汽车技术开发有限公司转入的固定资产及累计折旧。

11. 在建工程

工程名称	期初数		本期增加		本期转入固定资产		其他减少		其中： 利息资 本化数
	金额	其中：利息资本化数	金额	其中：利息资本化数	金额	其中：利息资本化数	金额	其中：利息资本化数	
952 项目	39,452,507.19	2,499,000.00	2,549,419.09		25,054,574.85		2,499,000.00		
北京街 57 号			18,680,000.00						
M1 工程			3,807,517.06						
喷涂工程			16,435,796.26	1,374,551.02	16,435,796.26	1,374,551.02			
科技楼改造			1,874,858.01		1,874,858.01				
开拓者生产线			1,671,124.48		1,671,124.48				
计算机网络			1,168,409.79		1,168,409.79				
生产线改造			<u>1,977,099.00</u>		<u>1,942,349.00</u>				
合计	<u>39,452,507.19</u>	<u>2,499,000.00</u>	<u>48,164,223.69</u>	<u>1,374,551.02</u>	<u>48,147,112.39</u>	<u>3,873,551.02</u>			

工程名称	期末数		预算数	资金来源	金额	完工进度%
	金额	其中：利息资本化数				
952 项目	16,947,351.43		29,500,000.00	贷款	16,947,351.43	85
北京街 57 号	18,680,000.00				18,680,000.00	
M1 工程	3,807,517.06				3,807,517.06	85
喷涂工程						100
科技楼改造						100
开拓者生产线				投资款		100
计算机网络				投资款		100
生产线改造	<u>34,750.00</u>		<u>7,000,000.00</u>	投资款	<u>34,750.00</u>	<u>90</u>
合计	<u>39,469,618.49</u>				<u>39,469,618.49</u>	

12. 无形资产

类别	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期摊销额	累积摊销额	期末数	剩余摊销年限
土地使用	配股	176,457,800.00	176,457,800.00		3,529,156.00	3,529,156.00	172,928,644.00	49
权	转入							
专有技术	购买	820,000,000.00		820,000,000.00	6,833,333.33	6,833,333.33	813,166,666.67	9.92
(注)								
场地使用	出让	6,200,000.00		5,238,668.40	155,000.04	1,116,331.64	5,083,668.36	35

权							
电脑软件	购入	<u>40,260.00</u>	<u>40,260.00</u>	<u>3,355.35</u>	<u>3,355.35</u>	<u>36,904.65</u>	3
合计		<u>1,002,698,060</u>	<u>176,457,800.00</u>	<u>825,278,928.40</u>	<u>10,520,844.72</u>	<u>11,482,176.32</u>	<u>991,215,883.68</u>

期末余额比期初余额增加 814,758,083.68 元，增加 461.73%，主要原因为本期从沈阳华晨汽车有限公司购入 M1 轿车及多功能用车（MPV）的零部件专有技术 820,000,000.00 元。

注：上述购入的专有技术，经大连源正资产评估有限公司采用收益现值法进行了评估，并出具了源正评报字〔2001〕第 35 号评估报告，2001 年内已支付完毕全部款项。

13. 长期待摊费用

类别	原始发生额	本期转入	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销期限
租赁设备	217,360.90	201,841.99		43,472.04	58,990.95	158,369.95	3.5 年
模具费	4,723,192.77	3,331,520.67	982,807.64	3,029,573.48	3,438,437.94	1,284,754.83	5 个月
房屋租赁	2,400,000.00	2,400,000.00		288,000.00	288,000.00	2,112,000.00	40 年
其他	<u>1,004,587.23</u>	<u>653,437.77</u>	<u>2,555.00</u>	<u>35,316.60</u>	<u>383,911.06</u>	<u>620,676.17</u>	2.2 年
合计	<u>8,345,140.90</u>	<u>6,586,800.43</u>	<u>985,362.64</u>	<u>3,396,362.12</u>	<u>4,169,339.95</u>	<u>4,175,800.95</u>	

注：本期转入明细中房屋租赁系由固定资产转入，其余为从被收购的沈阳金晨技术开发有限公司转入。

14. 短期借款

借款类别	期末数		期初数	
	币种	金额	币种	金额
抵押	人民币	676,990,000.00	人民币	535,820,000.00
担保	人民币	343,601,367.77	人民币	270,458,367.77
质押	人民币	631,500,000.00	人民币	
信用	人民币	<u>17,045,000.00</u>	人民币	<u>9,545,000.00</u>
合计		<u>1,669,136,367.77</u>		<u>815,823,367.77</u>

期末余额比期初余额增加 853,313,000.00 元，增加 104.60%主要原因为：

本公司为投资民生信用担保公司借款 44,000 万元；

本公司为购买 M1 专有技术借款 40,000 万元。

其中：逾期贷款明细如下：

贷款单位	贷款金额	贷款年 利率%	贷款资金用途	未按期归还原因
工行南站支行	358,170,000.00	6.3	技术改造	正办理展期

商业银行营业部	11,230,000.00	6.3	补充流动资金	正办理展期
财政科技	<u>45,000.00</u>	免息		
合计	<u>369,445,000.00</u>			

15. 应付帐款

(1) 应付帐款帐龄分析：

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额%	金额	占总额%
1年以内	241,046,951.04	65.48	144,976,277.31	40.61
1--2年	42,105,153.68	11.44	167,044,960.04	46.79
2--3年	41,035,350.97	11.15	6,646,060.12	1.86
3年以上	43,961,265.95	11.94	38,314,202.50	10.73
合计	<u>368,148,721.64</u>	100.00	<u>356,981,499.97</u>	100.00

(2) 帐龄超过 3 年的大额应付款

债务人名称	金额	未偿还原因
一汽轿车股份有限公司长春齿轮厂	8,801,002.48	供货垫底资金
富奥汽车零部件有限公司散热器分公司	6,910,954.42	供货垫底资金
中国第一汽车集团公司无锡柴油机厂	3,243,264.42	供货垫底资金

(3) 期末余额中无应付给持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

16. 预收帐款

(1) 预收帐款帐龄分析：

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额%	金额	占总额%
1年以内	23,972,026.71	95.54	1,203,064.57	100.00
1--2年	709,762.52	2.83		
2--3年	219,452.15	0.87		
3年以上	<u>189,647.11</u>	0.76		
合计	<u>25,090,888.49</u>	100.00	<u>1,203,064.57</u>	100.00

(2) 本年无应付给持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

17. 应付股利

主要投资者	金额
上海申华控股股份有限公司	5,942,319.27
铁岭市劳动服务公司	712,446.79
秦荣华	12,477,768.62
上海五龙汽车零部件投资有限公司	<u>12,466,082.16</u>
合计	<u>31,598,616.84</u>

18. 应交税金

税种	期末欠(溢)交额	法定税率
增值税	4,832,917.84	17%
营业税	410,266.65	5%
城建税	379,113.15	7%
所得税	551,542.39	33%
房产税	1,219,607.22	1.2%
个人所得税	9,768.40	5%-45%
其他	<u>233,492.75</u>	
小计	<u>7,636,708.40</u>	

19. 其他应交款

项目	期末欠交额	计缴标准
能源交通基金	3,098,569.36	
教育费附加	<u>220,818.79</u>	7%
合计	<u>3,319,388.15</u>	

20. 其他应付款

(1)其他应付款帐龄分析：

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额%	金额	占总额%
1年以内	334,979,831.55	49.57	994,381,985.00	79.68
1--2年	124,768,069.06	18.46	67,773,096.78	5.43
2--3年	54,164,737.53	8.02	40,624,538.59	3.26
3年以上	<u>161,796,317.00</u>	23.94	<u>145,163,971.20</u>	11.63
合计	<u>675,708,955.14</u>	100.00	<u>1,247,943,591.57</u>	100.00

期末余额比期初余额减少 572,234,636.43 元，减少 45.85%，主要原因为：

支付工商银行陈欠利息 11,000 万元；

帐务清理减少 30,300 万元；

偿还到期短期债券 3,000 万元；

偿还向其他单位借款 6,000 万元。

(2) 账龄超过 3 年的大额其他应付款：

债权人名称	金额	未偿还原因
沈阳轿车制造厂	86,036,704.68	清理未结束
安徽上海证券部	12,869,237.31	清理未结束
金杯客车制造有限公司	7,461,072.19	代收租赁费

(3) 应付给持本公司 5% 以上股份的股东单位的款项 58,722,500.00 元，其明细情况在本附注七 -

(三) 中披露。

(4) 金额较大的其他应付款的性质或内容。

债务人名称	金额	性质或内容
辽宁发展集团有限责任公司	103,715,654.78	转让股权款及借款
辽宁能源总公司	83,782,068.97	转让股权款及借款
沈阳汽车工业资产经营有限公司	94,254,916.30	转让股权款及借款
沈阳轿车制造厂	86,036,704.68	往来款
中国第一汽车集团	<u>58,722,500.00</u>	借款
合计	<u>426,511,844.73</u>	

21. 预提费用

费用类别	期末余额	期初余额	结存原因
租赁费	13,253.98	150,000.00	尚未支付
利息	4,086,744.15	4,972,005.74	尚未支付
工程款	3,311,578.37	31,395.00	按合同预提
水电费	905,196.32	1,029,020.79	尚未支付
防洪费	1,006,629.86	1,006,629.86	
新开河费	839,452.80	839,452.80	
其他	<u>518,514.42</u>		
合计	<u>10,681,369.90</u>	<u>8,028,504.19</u>	

22. 一年内到期的长期负债

贷款类别	贷款单位	币种	期末数		期初数	
			本位币	币种	本位币	币种
担保	交行沈阳分行	人民币	20,000,000.00	人民币	20,000,000.00	
担保	中国银行	人民币	7,800,000.00	人民币	7,800,000.00	
担保	沈阳市信托投资公司	人民币	55,500,000.00	人民币	59,500,000.00	
担保	沈阳市信托投资公司	人民币	310,000.00	人民币	310,000.00	
抵押	工行南站支行	人民币	158,380,224.11	人民币	142,240,000.00	
信用	农业发展银行	人民币	141,069,711.42	人民币	74,870,000.00	
信用	财政局科技贷款	人民币	1,191,216.00	人民币	1,000,000.00	
信用	财政局	人民币	375,800.00	人民币	375,800.00	
信用	市财政信托投资公司			人民币	200,000.00	
信用	南湖科技开发行			人民币	600,000.00	
借款利息	长春工行	人民币	854,545.90			
借款利息	一汽财务公司	人民币	<u>914,318.39</u>			
	合计		<u>386,395,815.82</u>		<u>306,895,800.00</u>	

其中：逾期借款情况如下：

<u>贷款单位</u>	<u>贷款金额</u>	<u>未偿还原因</u>
工行南站支行	158,380,224.11	正在办理展期
交行沈阳分行	20,000,000.00	正在办理展期
农业发展银行	141,069,711.42	正在办理展期
中国银行	7,800,000.00	正在办理展期
沈阳市信托投资公司	5,810,000.00	正在办理展期
财政局	1,567,016.00	正在办理展期
长春工行	854,545.90	
一汽集团财务公司	<u>914,318.39</u>	
合计	<u>336,395,815.82</u>	

23. 长期借款

<u>借款条件</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	<u>币种</u>	<u>金额</u>	<u>币种</u>	<u>金额</u>
抵押	人民币	26,900,000.00	人民币	35,000,000.00
担保	人民币	36,000,000.00	人民币	20,000,000.00
信用		<u>1,300,000.00</u>		<u>78,830,191.49</u>
合计		<u>64,200,000.00</u>		<u>133,830,191.49</u>

24. 递延税款贷项

递延税款贷项 2001 年 12 月 31 日余额为 4,497,986.91 元，系沈阳汽车制造厂资产评估增值部分应缴纳的所得税。

25、股本

2001年12月31日，本公司的股本为1,092,667,132.00股，均为普通股，每股面值人民币1.00元，合计人民币1,092,667,132.00元。

本公司股本业经沈阳华伦会计师事务所有限公司验证，并出具了华会股验字（2000）第0007号和华会股验字（2000）第0018号验资报告。

本年度，公司法人股股东沈阳汽车工业股权投资有限公司将所持有的本公司11.20%的股份转让给上海申华控股股份有限公司（详见本附注十三（6））。

股本结构	期初数	本期增加	本期减少	期末数	比例
一、尚未上市流通股份					
1.发起人股份					
(1)国家拥有股份	110,616,116.00			110,616,116.00	10.12%
(2)境内法人持有股份	495,623,779.00			495,623,779.00	45.36%
(3)境外法人持有股份					
(4)其他					
2.募集法人股份	122,427,237.00			122,427,237.00	11.20%
3.内部职工股					
4.优先股或其他					
其中：转配股					
基金配售股份					
战略投资者配售股份					
一般法人配售股份					
未上市流通股份合计	728,667,132.00			728,667,132.00	66.68%
二、已上市流通股份					
1.人民币普通股	364,000,000.00			364,000,000.00	33.32%
2.境内上市的外资股					
3.境外上市的外资股					
已上市流通股份合计	364,000,000.00			364,000,000.00	33.32%
三、股份总数	1,092,667,132.00			1,092,667,132.00	100.00%

26. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	642,741,357.90			642,741,357.90
接受捐赠资产准备	1,221,039.71			1,221,039.71
资产评估增值准备				
股权投资准备	9,261,276.45			9,261,276.45
其他资本公积转入	94,263,157.71	3,217,000.65		97,480,158.36
资产重组调整	<u>62,569,123.33</u>			<u>62,569,123.33</u>
合计	<u>810,055,955.10</u>	<u>3,217,000.65</u>		<u>813,272,955.75</u>

注：资本公积增加系：(1) 债务重组收益 596,023.73 元；(2) 专项应付款转入 1,389,500.00 元；(3) 不需支付的负债转入 1,231,476.92 元。

27. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,160,755.11	15,903,614.06		44,064,369.17
公益金	52,708,204.40	3,659,169.46		56,367,373.86
任意盈余公积	314,196,272.64	422,679.85		314,618,952.49
固定资产转入	<u>18,641,222.41</u>			<u>18,641,222.41</u>
小计	<u>413,706,454.56</u>	<u>19,985,463.37</u>		<u>433,691,917.93</u>

注：根据财政部关于《企业住房制度改革中有关会计处理问题的规定》，本公司将 2000 年 12 月 31 日止的住房周转金借方余额转入本科目期初数。该会计处理方法已经 2001 年 6 月 8 号召开的股东大会同意。

28. 未分配利润

(1)2000 年年报所披露的年末未分配利润金额	172,828,070.33
(2)2001 年对期初未分配利润的调整数	-114,430,373.49
(3)调整后 2001 年年初未分配利润额	58,397,696.84
(4)加：2001 年度合并净利润	-825,038,723.72
(5) 盈余公积转入数	
(6)减：提取法定盈余公积金	7,318,338.93

(7) 提取法定公益金	3,659,169.46
(8) 提取任意盈余公积	
(9) 外商投资子公司提取的奖福基金	2,152,654.39
(10) 外商投资子公司提取的储备基金	8,585,275.13
(11) 外商投资子公司提取的企业发展基金	<u>422,679.85</u>
(12)2001年12月31日未分配利润余额	<u>-788,779,144.64</u>

注：年初未分配利润变动项目说明：

<u>变动内容及原因</u>	<u>2000年</u>	<u>2000年年初</u>	<u>合计</u>
追溯调整长期待摊费用	18,873,678.30	-150,989,426.40	-132,115,748.10
投资收益调整	-10,922,220.35		-10,922,220.35
相应调整盈余公积	<u>-1,590,290.32</u>	<u>30,197,885.28</u>	<u>28,607,594.96</u>
合计	6,361,167.63	-120,791,541.12	-114,430,373.49

29. 主营业务收入、成本

项 目	<u>本年数</u>		<u>上年数</u>	
	收入	成本	收入	成本
汽车	487,430,572.57	458,362,455.52	839,598,434.85	747,547,957.44
贸易	179,102,169.76	106,048,537.75	65,507,429.82	65,414,312.87
房产开发	10,349,106.26	7,292,234.50	199,203.00	
小计	<u>676,881,848.59</u>	<u>571,703,227.77</u>	<u>905,305,067.67</u>	<u>812,962,270.31</u>
公司内各业务 分部间相互抵销	28,412,815.18	28,412,815.18	109,887,485.95	109,887,485.95
合 计	<u>648,469,033.41</u>	<u>543,290,412.59</u>	<u>795,417,581.72</u>	<u>703,074,784.36</u>

其中：

<u>前五名销售商</u>	<u>销售额</u>	<u>占全部销售收入的%</u>
1、金杯贸易总公司	335,908,115.22	51.80
2、沈阳兴远东汽车零部件有限公司	177,224,377.79	27.33
3、沈阳金杯客车制造有限公司	53,760,334.52	8.29
4、金杯通用汽车有限公司	34,624,891.41	5.34
5、宁波裕民	32,460,750.56	5.00

30、主营业务税金及附加

<u>项 目</u>	<u>本年数</u>	<u>上年数</u>	<u>计缴标准</u>
营业税	465,463.49	193,219.49	5%
城建税	771,059.87	213,133.13	7%
教育费附加	450,315.09	109,061.30	4%
其他	<u>6,104.70</u>		
合 计	1,692,943.15	515,413.92	

31 . 其他业务利润

<u>项 目</u>	<u>本年数</u>		<u>上年数</u>	
	<u>收入</u>	<u>成本</u>	<u>收入</u>	<u>成本</u>
销售原料及辅材	2,933,922.05	2,608,831.22	560,457.56	451,171.03
销售返库车	7,880,168.93	9,285,806.05	5,773,686.41	6,097,974.86
提供动力费等劳务	3,102,691.09	2,651,176.25	7,728,158.12	5,371,897.46
加工费	44,977,304.96	35,745,207.62	54,045,416.69	54,429,033.07
仓储费	440,074.51	24,424.14	460,815.21	25,574.73
租赁费	223,600.00	12,409.81	223,600.00	12,409.81
其他			<u>958,830.66</u>	<u>104,824.24</u>
合计	<u>59,557,761.54</u>	<u>50,327,855.09</u>	<u>69,750,964.65</u>	<u>66,492,885.20</u>

32. 财务费用

<u>费用项目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
利息支出	71,764,415.86	76,422,145.02(注)
减：利息收入	4,577,237.74	24,865,295.98
汇兑损失	313,708.69	
减：汇兑收益	114,136.47	
其 他	<u>132,285.73</u>	<u>5,496.90</u>
合计	<u>67,519,036.07</u>	<u>51,562,345.94</u>

注：上年发生额中包含支付的应付债券利息 18,369,400.75 元。

33. 投资收益

<u>项目</u>	<u>本期发生数</u>	<u>上期发生数</u>
股权投资收益		-2,181,794.37
债券投资收益	401,745.00	1,724,087.12
委托贷款利息收入	6,687,867.35	

联营或合营公司分配来的利润	410,531.19	
年末调整的被投资公司所有者权益 净增减	160,374,616.04	259,810,708.62
如股权投资处置损益	23,060,420.28	135,535,409.77
股权投资差额摊销	-11,882,683.44	
长期投资减值准备	<u>-1,332,060.00</u>	<u>-1,240,000.00</u>
合计	<u>177,720,436.42</u>	<u>393,648,411.14</u>

本期发生额比上年同期发生额减少 215,927,974.72 元，减少 54.85%，主要原因为：

- (1) 对被投资公司 - 金杯通用汽车有限公司按权益法核算减少投资收益 7,823 万元；
- (2) 上年同期获得出售 CBA 股票收益 13,539 万元。

34. 补贴收入

项目	金额	来源	依据
增值税返还	220,000.00	沈阳市高新技术开 发区财政局	扶助企业发展基金
三项基金扶持收入	960,000.00	宁波经济技术开发 区财政税务局	关于同意扶持开发区 三项资金的批复
出口退税贴息	<u>22,184.00</u>	宁波开发区企业目 标管理办公室	出口贴息
合计	<u>1,202,184.00</u>		

35. 营业外支出

主要项目类别	本年发生额	上年发生额
固定资产处置净损失	1,615,298.78	179,199.56
罚款(滞纳金)	512,876.81	587,407.41
固定资产减值准备	157,363.34	88,219.60
债务重组收益	362,393.04	29,615.00
售车损失	186,235.10	
其他	<u>113,882.168</u>	<u>2,622,244.61</u>
合计	<u>2,948,049.31</u>	<u>3,506,686.05</u>

36. 收到的其他与经营活动有关的现金收入

2001 年度发生额为人民币 5,559,421.74 元，其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年度发生额
三项基金扶持收入	960,000.00

出口退税贴息	22,184.00
流动资金利息收入	4,577,237.74

37. 支付的其他与经营活动有关的现金支出

2001 年度发生额为人民币 219,720,602.81 元，其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年度发生额
归还金贸往来款	84,567,000.00
归还工业公司往来款	35,483,666.20
归还一汽财务公司款项	4,360,000.00
采暖费	9,068,576.73
劳动保险费	9,180,790.18
技术开发费	3,111,797.82

38. 收到的其他与筹资活动有关的现金收入

2001 年度发生额为人民币 1,540,000.00 元，系专项应付款补贴。

六、母公司报表主要项目注释：

1. 其他应收款

(1) 其他应收款帐龄分析：

帐龄	期末数				期初数			
	金额	占总额%	坏帐准备金	坏帐准备计提%	金额	占总额%	坏帐准备金	坏帐准备计提%
1年以内	1,017,305,595.01	50.79	44,767,728.04	4.40	915,732,163.59	53.39	-	-
1--2年	294,103,953.57	14.68	31,516,751.39	10.72	66,140,427.00	3.86	-	-
2--3年	13,754,226.58	0.69	5,246,347.48	38.14	25,202,419.34	1.47	-	-
3 - 4年	10,207,618.71	0.51	143,196.23	1.40	10,307,052.28	0.60	-	-
4-5年	537,035.13	0.03	2,565.07	0.48	-	-	-	-
5年以上	<u>667,240,356.44</u>	<u>33.31</u>	<u>502,761,391.63</u>	<u>75.35</u>	<u>697,769,219.51</u>	<u>40.68</u>	-	-
合计	<u>2,003,148,785.44</u>	<u>100.00</u>	<u>584,437,979.84</u>	<u>29.18</u>	<u>1,715,151,281.72</u>	<u>100.00</u>	<u>78,413,782.10</u>	<u>4.57%</u>

(2) 其他应收款中金额较大的有：

债务人名称	期末数	性质或内容	占总额比例%
-------	-----	-------	--------

沈阳金杯汽车工业有限公司	618,941,500.48	借款及利息	30.90
金亚汽车传动轴有限公司	15,818,328.00	股东借款	0.79
金杯汽车大厦	12,748,938.56	往来款	0.64
胶木齿轮厂	10,947,958.84	借款及利息	0.55
都瑞轮毂制造有限公司	<u>10,078,277.00</u>	股东借款	<u>0.50</u>
合计	<u>668,535,002.88</u>		<u>33.38</u>

2. 长期股权投资：

股权投资	期末数	期初数
(1) 按成本法核算的股权投资	7,200,000.00	36,052,604.60
(2) 按权益法核算的股权投资	1,392,901,448.58	1,591,567,050.12
(3) 减：长期投资减值准备	<u>3,720,000.00</u>	<u>1,240,000.00</u>
合计	<u>1,400,101,448.58</u>	<u>1,627,619,654.72</u>

(1)按成本法核算的长期股票/股权投资

被投资单位名称	股份数量	初始投资额	期初余额	本年投 资成本 增加	本年投资减少额	期末余额	减值准备期末 余额
省企业联合实业公司		100,000.00	100,000.00			100,000.00	60,000.00
交通银行		1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
市民族文化旅游开发中心		100,000.00	100,000.00			100,000.00	60,000.00
深圳天光发展公司		2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	1,200,000.00
海南公司		4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	2,400,000.00
一汽集团财务公司	20,000,000	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00		
CBA股票	6,495,920	3,832,604.60	3,832,604.60		3,832,604.60		
美国华鼎汽车技术贸易公司		<u>1,020,000.00</u>	<u>1,020,000.00</u>		<u>1,020,000.00</u>		
合计		<u>36,052,604.60</u>	<u>36,052,604.60</u>		<u>28,852,604.60</u>	<u>7,200,000.00</u>	<u>3,720,000.00</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	占被投资方注册资本%	期初余额	本年增加			本年投资减少额	期末余额
				投资成本	损益调整	其他权益		
沈阳瑞轮毂公司	27,888,000.00	40	20,165,161.76		-5,454,789.63			14,710,372.13
金杯客车制造有限公司	478,311,823.71	49	491,275,773.60		56,189,086.33			547,464,859.93
金亚传动轴有限公司	16,860,000.00	30.16	7,620,295.90		1,706,779.69			9,327,075.59
金杯通用汽车有限公司	482,584,262.48	50	476,193,351.46		-78,266,460.34			397,926,891.12
金杯江森自控汽车内饰件有限公司	29,382,000.00	50	29,011,733.61		10,144,316.35			39,156,049.96
民生投资信用担保有限公司	440,000,000.00	44		440,000,000.00				440,000,000.00
金杯汽车物资贸易总公司		100	1,721,434.80	-	-63,924,299.09	1,232,814.87		-60,970,049.42
金杯产业开发总公司		100	105,509,408.42	4,000,000.00	-7,100,001.71	1,984,185.78		104,393,592.49
沈阳汽车制造厂		100	417,622,187.31		-320,167,617.90		215,000,000.00	-117,545,430.59
沈阳金杯汽车座椅厂		100	19,349,874.11		-911,786.74			18,438,087.37
金杯汽车贸易总公司		100	<u>23,097,829.15</u>				<u>23,097,829.15</u>	
合 计			<u>1,591,567,050.12</u>	<u>444,000,000.00</u>	<u>407,784,773.04</u>	<u>3,217,000.65</u>	<u>215,000,000.00</u>	<u>1,392,901,448.58</u>

(3) 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末减值准备
省企业联合实业公司	40,000.00	20,000.00		60,000.00
市民族文化旅游开发中心	40,000.00	20,000.00		60,000.00
深圳天光发展公司	800,000.00	400,000.00		1,200,000.00
海南公司	<u>1,600,000.00</u>	<u>800,000.00</u>		<u>2,400,000.00</u>
合 计	<u>2,480,000.00</u>	<u>1,240,000.00</u>		<u>3,720,000.00</u>

3. 长期债权投资

债券类别	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
国库券	581,500.00	581,500.00	581,500.00	
委托贷款(注)	<u>142,783,425.00</u>	<u>9,384,083.65</u>		<u>152,167,508.65</u>
合计	<u>143,364,925.00</u>	<u>9,968,583.65</u>	<u>581,500.00</u>	<u>152,167,508.65</u>

注：该委托贷款，系本公司与中信实业银行沈阳分行签订委托贷款合同，委托其向金杯通用汽车有限公司提供相当于1,725万美元的人民币142,783,425.00元贷款(汇率1:8.2733)，贷款年利率6.21%，期限自2000年12月14日至2008年6月14日(7.5年)，该贷款已于2000年12月15日发放，截止2001年12月31日累计应收利息9,384,083.65元。

4. 投资收益

项目	本期发生数	上期发生数
债券投资收益	401,745.00	1,688,087.12
债权投资收益	6,687,867.35	
联营或合营公司分配来的利润	410,531.19	
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	-221,584,773.04	219,660,818.30
股权投资处置损益	18,235,945.54	135,445,409.77
长期投资减值准备	<u>-1,240,000.00</u>	<u>-1,240,000.00</u>
合计	<u>-197,088,683.96</u>	<u>355,554,315.19</u>

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方情况

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	经济性质或类型	法定代表人
中国第一汽车集团	长春市	汽车制造	母公司	有限公司	竺延凤
沈阳汽车制造厂	沈阳市	汽车制造	控股子公司	国有企业	苑春林
金杯产业开发总公司	沈阳市	金属材料，汽车及配件建筑材料，五金交电，化工原料(仅限开票)，机电产品	控股子公司	股份制	关伟林
金杯物资总公司	沈阳市	汽车物资	控股子公司	股份制	宋芳池
沈阳江森自控汽车内饰件有限公司	沈阳市	汽车座椅总成、部件、汽车内饰件	控股子公司	中外合资	周百祝

沈阳汽车座椅厂	沈阳市	汽车座椅帆布	控股子公司	股份制	赵志勇
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	沈阳市	汽车技术研发研制开发、设计；咨询服务；汽车零部件的开发、生产、销售；实业投资	控股公司	有限责任	池冶
贵州金杯天晨有限责任公司	遵义市	汽车生产、销售及售后服务。	控股公司	有限责任	苑春林

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

企业名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
中国第一汽车集团	40,742.3			40,742.3
沈阳汽车制造厂	7,889			7,889
金杯产业开发总公司	800	400		1,200
金杯汽车物资总公司	6,909			6,909
沈阳江森自控汽车内饰件有限公司	708 万美元			708 万美元
沈阳汽车座椅厂	940			940
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	10,000			10,000
贵州金杯天晨有限责任公司	1,000			1,000

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

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国第一汽车集团	49,562.3779	45.36					49,562.3779	45.36
沈阳汽车制造厂	7,889	100					7,889	100
金杯产业开发总公司	800	100	400	100			1,200	100
金杯物资总公司	6,909	100					6,909	100
沈阳江森自控内饰件有限公司	354 万美元	50					354 万美元	50
沈阳汽车座椅厂	1,226	100					1,226	100
沈阳金晨汽车技术开发有限公司			9500	95			9500	95
贵州金杯天晨有限责任公司			510	51			510	51

（二）不存在控制关系的关联方情况（有交易的关联方）

<u>企 业 名 称</u>	<u>与本企业的关系</u>
一汽集团公司下属公司	同一母公司
沈阳金杯汽车工业有限公司	关键管理人员
沈阳金杯客车制造有限公司	联营公司
沈阳都瑞轮毂制造有限公司	联营公司
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	联营公司
金杯通用汽车有限公司	合营公司
沈阳轿车制造厂	关键管理人员
沈阳汽车发动机厂	关键管理人员
沈阳汽车齿轮厂	关键管理人员
沈阳弹簧厂	关键管理人员
沈阳汽车车桥厂	关键管理人员
沈阳汽车车架厂	关键管理人员
沈阳汽车车轮厂	关键管理人员
沈阳汽车离合器厂	关键管理人员
沈阳汽车转向器厂	关键管理人员
沈阳汽车汽油泵厂	关键管理人员
沈阳汽车传动轴厂	关键管理人员
沈阳汽车制动泵厂	关键管理人员
沈阳汽车附件厂	关键管理人员
沈阳汽车修理公司	关键管理人员
金杯实业总公司	关键管理人员
沈阳金杯模具厂	关键管理人员
沈阳沈汽金杯锻造厂	关键管理人员
沈阳金杯特种泵制造有限公司	关键管理人员
金杯贸易总公司	关键管理人员
金杯汽车大厦	关键管理人员

沈阳金杯汽车散热器有限公司	关键管理人员
沈阳汽车工业贸易总公司	关键管理人员
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	最终同一母公司
沈阳华晨汽车有限公司	最终同一母公司

(三) 关联方交易

1、采购货物

(单位：人民币元)

单位名称	2001 年度	2000 年度	定价原则
沈阳汽车车架厂	31,365,641.41	33,544,303.96	协议作价
沈阳汽车车轮厂	6,649,496.26	13,697,938.15	协议作价
沈阳汽车车桥厂	5,101,084.14	35,855,177.06	协议作价
沈阳汽车齿轮厂	5,058,568.77	16,820,374.15	协议作价
沈阳汽车传动轴厂	1,155,038.17	2,226,140.00	协议作价
沈阳汽车附件厂	3,508,657.19	2,439,842.35	协议作价
沈阳汽车发动机厂		57,341,891.21	协议作价
沈阳汽车转向器厂	2,286,020.56	4,938,620.03	协议作价
沈阳汽车制动泵厂	1,230,519.15	3,447,492.39	协议作价
沈阳汽车弹簧厂	7,220,404.05	6,664,319.82	协议作价
沈阳汽车离合器厂		1,116,986.62	协议作价
沈阳金亚汽车传动轴有限公司		4,500,673.31	协议作价
一汽轿车股份有限公司长春齿轮厂	17,501,085.40		协议作价
金杯客车制造有限公司		<u>10,871,683.11</u>	
合计	<u>81,078,516.10</u>	<u>193,467,442.16</u>	

2、销售货物

(单位：人民币元)

单位名称	2001 年度	占销售收入的%	2000 年度	占销售收入的%	定价原则
金杯贸易总公司	335,908,115.22	51.80	555,740,544.50	69.87	协议作价
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	177,224,377.79	27.33			协议作价
沈阳金杯客车制造有限公司	53,760,334.52	8.29			协议作价
金杯通用汽车有限公司	34,624,891.41	5.34			协议作价
汽车车架厂等	16,765,780.41	2.58	23,581,133.73	2.96	协议作价
合计	<u>618,285,500.35</u>	<u>95.34</u>	<u>579,321,678.23</u>	<u>72.83</u>	

3、其他业务

单位名称	货品名称	2001 年度	占其他业务收入%	2000 年度	占其他业务收入%	定价原则
金杯客车制造有限公司	冲压件加工	29,525,924.61	49.58	8,463,849.02	12.53	协议作价
金杯客车制造有限公司	配件	20,588,531.91	34.57			协议作价

金杯通用汽车制造有 限公司	冲压件加工	<u>2,638,180.62</u>	<u>4.43</u>		协议作价
	合计	<u>55,857,329.23</u>	<u>93.79</u>	<u>8,465,849.02</u>	<u>12.53</u>

4、资产租赁

2001年1月5日，公司与沈阳金杯汽车工业有限公司签订了《资产使用协议书》，同意其在一年之内无偿使用本公司办公楼、职工宿舍、锅炉、汽车等，与之相关的固定资产折旧费由后者承担，本年共发生折旧费1,326,936.40元。

5、委托贷款

<u>单位名称</u>	<u>委托贷款本金</u>	<u>年利率%</u>	<u>期限</u>	<u>累计已计利息</u>
金杯通用有限公司	142,783,425.00	6.21%	7.5年	9,384,083.65

6、本公司与关联方应收应付款项余额

(单位：人民币元)

(1) 应收账款：

<u>单位名称</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	<u>余额</u>	<u>占总额%</u>	<u>余额</u>	<u>占总额%</u>
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	39,061,839.67	13.64	25,397,834.60	19.08
沈阳金杯客车制造有限公司	12,868,352.12	4.50	5,591,895.61	4.20
中国第一汽车集团	7,122,266.03	2.48		
沈阳弹簧厂	4,498,431.94	1.57	6,023,192.94	4.53
沈阳汽车车轮厂	1,798,826.52	0.63	1,798,826.52	1.35
沈阳都瑞轮毂有限公司	842,219.82	0.29		
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	<u>829,537.56</u>	<u>0.29</u>		
合计	<u>67,021,473.66</u>	<u>23.40</u>	<u>38,811,749.67</u>	<u>29.16</u>

(2) 其他应收款：

<u>单位名称</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	<u>余额</u>	<u>占总额%</u>	<u>余额</u>	<u>占总额%</u>
沈阳金杯汽车工业有限公司	628,769,143.01	36.96	33,155,477.54	1.59
沈阳金杯客车制造有限公司	204,915,475.81	12.04	407,354,275.81	19.53
金杯实业总公司	148,149,645.93	8.71	55,262,752.43	2.65
沈阳轿车制造厂	60,515,356.92	3.56	63,797,770.57	3.06
沈阳汽车车轮厂	52,665,522.65	3.10	75,453,897.90	3.62
沈阳汽车发动机厂	49,266,528.72	2.90	102,784,120.95	4.92
沈阳汽车齿轮厂	36,085,032.18	2.12	111,094,888.73	5.33
金杯汽车大厦	25,420,555.16	1.49	25,571,408.88	1.23
沈阳金亚汽车传动轴有限公司(注 1)	15,818,328.00	0.93	15,818,328.00	0.76
沈阳金杯模具厂	13,315,773.58	0.78	12,758,505.27	0.61
沈阳沈汽金杯锻造厂	12,312,767.76	0.72	12,136,737.88	0.58
都瑞轮毂制造有限公司(注 1)	10,072,000.00	0.59	10,072,000.00	0.48

沈阳弹簧厂	9,637,635.35	0.57	9,637,635.35	0.46
沈阳汽车制动泵厂	9,342,414.00	0.55	9,342,414.00	0.45
沈阳汽车离合器厂	8,773,876.00	0.52	8,773,876.00	0.42
沈阳汽车车架厂	8,535,761.00	0.50	8,535,761.00	0.41
汽车厂改装分厂(注2)			6,900,810.22	0.33
汽车厂生活服务公司(注2)			<u>4,032,103.62</u>	<u>0.19</u>
合计	<u>1,293,595,816.07</u>	<u>76.04</u>	<u>972,482,764.15</u>	<u>46.62</u>

注1：为对被投资单位的股东贷款。

注2：该两单位已分别于1999年7月19日和2001年5月28日被注销，故公司在本年对其进行核销。

(3) 应付账款：

单位名称	期末数		期初数	
	余额	占总额%	余额	占总额%
一汽轿车股份有限公司长春齿轮厂	13,201,503.72	3.59		
富奥汽车零部件有限公司散热器分公司	10,366,431.63	2.82	3,975,829.84	1.11
沈阳汽车车轮厂	5,422,132.73	1.47	2,703,040.44	0.76
中国第一汽车集团公司无锡柴油机厂	4,864,896.63	1.32	856,774.07	0.24
中国第一汽车集团大连柴油机厂	2,992,495.83	0.82		
沈阳汽车车桥厂	2,430,392.84	0.66	3,069,061.84	0.86
一汽轿车股份有限公司	1,967,476.23	0.53	696,174.38	0.20
沈阳汽车转向器厂	1,771,081.48	0.48	568,434.22	0.16
一汽四环企业总公司汽车标牌厂	1,705,199.37	0.46	407,502.90	0.11
金杯客车制造有限公司	1,364,800.50	0.37	1,364,800.50	0.38
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	1,284,739.56	0.35	1,375,710.73	0.39
富奥汽车零部件有限公司标准件分公司	<u>1,205,609.76</u>	<u>0.33</u>		
合计	<u>48,576,760.28</u>	<u>13.20</u>	<u>15,017,328.92</u>	<u>4.21</u>

(4) 其他应付款：

单位名称	期末数		期初数	
	余额	占总额%	余额	占总额%
沈阳轿车制造厂	86,036,704.68	12.73	86,036,704.68	6.89
中国第一汽车集团	58,722,500.00	8.69	58,722,500.00	8.69
沈阳金杯汽车工业有限公司	46,224,792.05	6.84	46,224,792.05	3.70
金杯客车制造有限公司	7,461,072.19	1.10	7,461,072.19	0.60
金杯贸易总公司	<u>1,161,161.39</u>	<u>0.17</u>		
合计	<u>199,606,230.31</u>	<u>29.53</u>	<u>198,445,068.92</u>	<u>19.88</u>

7、本公司为关联方提供担保的情况

借款单位	币种	担保借款金额	期限
沈阳汽车汽油泵厂	人民币	6,300,000.00	1998.06.26-1999.06.25
沈阳汽车离合器厂	人民币	14,400,000.00	1998.06.26-1999.06.25
沈阳汽车发动机厂	人民币	73,670,000.00	1998.03.26-1999.01.28

沈阳汽车齿轮厂	人民币	20,000,000.00	2000.05	-2000.08
沈阳弹簧厂	人民币	66,590,000.00	1999.06.30	2000.05.26
沈阳汽车车桥厂	人民币	44,850,000.00	1999.06.30	2000.05.26
沈阳汽车车架厂	人民币	10,200,000.00	1998.06.26	1999.01.28
沈阳汽车工业贸易总公司	人民币	24,150,000.00	1998.06.26	1998.01.28
沈阳金杯汽车散热器有限公司	人民币	4,000,000.00	1999.09.29	2001.09.28
沈阳金杯特种泵制造有限公司	人民币	29,300,000.00	1998.06.26	1999.05.25
沈阳都瑞轮毂制造有限公司	人民币	15,000,000.00	2001.04.30	2002.11.08
沈阳都瑞轮毂制造有限公司	美元	3,000,000.00	2001.01.14	2002.09.19

8、其他应披露事项

(1) 2001年8月20日,本公司与长春一汽四环汽车股份有限公司签署了《关于定向转让一汽财务有限公司法人股股份协议书》,转让本公司拥有的2000万股一汽财务有限公司法人股股份,转让价格为每股1.634元人民币,长春一汽四环汽车股份有限公司于2001年12月29日将该笔转让款总计32,680,000.00元解入本公司,公司由此获得转让收益8,680,000.00元人民币。

(2) 2001年12月31日,本公司与沈阳华晨汽车有限公司签订了技术转让合同,受让其拥有的生产M1轿车及多功能用车(MPV)的零部件技术,该技术转让费总额为820,000,000.00元,本公司已于2001年内将该款项支付完毕。

八、或有事项

1、担保事项

(1) 截止2001年12月31日,本公司为关联单位提供担保共计人民币308,260,000.00元,美元3,000,000.00元,详见附注七-7。

(2) 资产负债表日后为关联单位提供担保共计人民币39,600,000元,明细详见附注十-1。

(3) 其他担保事项

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

2、诉讼事项

本公司所属全资子公司金杯汽车物资总公司的子公司金杯汽车物资贸易公司(原告)诉沈阳国际汽车贸易有限公司(被告)借款纠纷一案,经沈阳市中级人民法院审理,于2000

年 10 月 12 日下达了〔1999〕沈经初字第 215 号民事判决书，判决被告向原告返还本金人民币 1,517 万元并承担本案诉讼费。并于 2000 年起对被告进行了强制执行，现以被告方的部分财产计 262 万元折抵欠款，不足部分正在执行中。

九、承诺事项

经本公司三届二次董事会决议同意，本公司与合资方华晨中国汽车控股有限公司将共同按股权投资比例对沈阳金杯客车制造有限公司进行增资 25,000 万美元，其中本公司按 49%的股权比例需增资投入 12,250 万美元。该项增资尚需报国家对外经济贸易委员会批准后实施。

十、资产负债表日后事项

1、对外担保

<u>借款单位</u>	<u>币种</u>	<u>担保借款金额</u>	<u>期限</u>
沈阳都瑞轮毂制造有限公司	人民币	8,000,000.00	2002.03.10-2003.03.10
沈阳都瑞轮毂制造有限公司	人民币	11,000,000.00	2002.03.10-2003.03.10
沈阳都瑞轮毂制造有限公司	人民币	6,300,000.00	2002.03.20-2003.03.19
沈阳都瑞轮毂制造有限公司	人民币	14,300,000.00	2002.03.19-2002.09.18

2、到期未偿还的短期、长期借款的归还情况：

截止 2001 年 12 月 31 日止，公司有到期未偿还的短期借款 369,445,000.00 元，长期借款 336,395,815.82 元，上述贷款中 7000 万元（长期贷款）已于 2002 年 3 月 18 日办理展期手续，其余贷款正在办理中。

3、帐龄超过 3 年的大额应付款项至今仍未归还，主要是由于这些帐务大多数是以前年度形成，因帐龄很长，目前公司正在清理中。

4、2002 年 4 月 12 日中华人民共和国对外贸易经济合作部以外经贸资二函〔2002〕356 号《关于同意金杯通用汽车有限公司股权转让、中方投资者更名的批复》同意“金杯汽车公司将其所持有的金杯通用汽车有限公司的 10%股权转让给辽宁发展集团有限责任公司，所持有的公司的 7.5%的股权转让给辽宁能源总公司，所持有的公司的 7.5%的股权转让给沈阳市汽车工业资产经营有限公司，同意股权的转让方与受让方于 2001 年 12 月 31 日签署的股权转让协议。”

5、公司于 2002 年 3 月 27 日接到公司法人股股东上海中华控股股份有限公司函告，获悉该公司已于 2002 年 3 月 25 日与华夏银行上海分行签订了《权利质押合同》和《权利质押合同

(补充合同)》，将申华控股持有的本公司法人股 12242.72 万股(占公司总股本的 11.2%)质押给华夏银行上海分行，为上海申华控股股份有限公司自 2002 年 3 月 30 日至 2003 年 3 月 30 日期间与华夏银行上海分行所签订的流动资金贷款余额最高不超过 1 亿元人民币的所有借款合同及申华控股申请华夏银行上海分行开具 1.4 亿元人民币商业汇票而签订的所有“银行承兑协议”所发生的债务进行质押担保。

十一、债务重组事项

本公司无需要披露的重大债务重组事项。

十二、非货币性交易事项

本公司无需披露的重大非货币性交易事项。

十三、其他重要事项

1、2001 年 4 月 30 日，本公司全资子公司沈阳金杯产业开发总公司与沈阳新金杯投资有限公司（甲方）、沈阳汽车工业股权投资有限公司（乙方）签订了股权转让协议书，受让由后两者持有的沈阳金晨汽车技术开发有限公司的 80%和 15%的股权，受让价格为 95,000,000.00 元人民币，产业公司已于 2001 年 7 月 11 日将该笔资金划入甲方银行账户。

2、2001 年 6 月 5 日，本公司与大威德（珠海）实业有限公司签订了《关于金杯贸易总公司的股权转让协议书》，按贸易公司截止 2001 年 5 月 31 日的账面净资产 134,417,829.15 作为转让价格转让本公司持有的贸易公司的 100%股权，大威德（珠海）实业有限公司于 2001 年 7 月 12 日将全部转让款 134,417,829.15 元划至本公司。

3、2001 年 1 月 31 日，本公司及全资子公司沈阳汽车制造厂与大威德（珠海）实业有限公司签订了《关于一汽金杯车辆制造集团有限公司的股权转让协议书》，按 2943 万元的价格转让所持的一汽金杯车辆集团有限公司共计 39%的股权，大威德（珠海）实业有限公司已于 2001 年 3 月 14 日和 30 日将该转让款 2943 万元转入沈阳汽车制造厂，本公司由此获得投资收益 3,324,474.75 元。

4、2001 年 12 月 31 日，本公司与辽宁发展集团有限责任公司（受让方（一））、辽宁能源总公司（受让方（二））和沈阳汽车工业资产经营有限公司（受让方（三））签订了股权转让协议，将本公司拥有的对金杯通用汽车有限公司的 25%股权转让给上述三家单位，受让比例

分别为 10%、7.5%和 7.5%，与之相关的转让金额为 28,750,000.00 美元或等值人民币，受让三方已于 2001 年 12 月 30 日将股款 2.38 亿元划入本公司。

5、2001 年 3 月，本公司出资 440,000,000.00 元投资民生投资信用担保有限公司，占其注册资本的 44%。

6、2001 年 5 月 12 日，公司法人股股东沈阳汽车工业股权投资有限公司与上海华晨集团股份有限公司签署《法人股转让协议》，将其持有的本公司法人股 122,427,220 股（占本公司股本总额的 11.20%）转让给上海申华控股股份有限公司，每股转让价为 2.3432 元，该项转让已于 2001 年 6 月 29 日经上海申华控股股份有限公司股东大会批准，并办理了过户手续。

7、对原金杯通用汽车有限公司的前期清算损失费 188,736,783.00 元，本公司原自 1997 年起按 10 年平均摊销，本年度参照《企业会计制度》及其补充规定，对 2001 年期初摊余价值 150,989,376.00 元进行了追溯调整，并相应调整了 2000 年年初未分配利润和其他相关项目的年初数，其中调整 2000 年年初未分配利润 - 120,791,541.12 元，调整 2000 年度净利润 18,873,678.30 元。

8、本年公司将分别在其他应收款和其他应付款同时挂帐的对原金杯通用汽车有限公司的清理往来共计 2.67 亿元人民币相互对冲。

十一、备查文件

- （一）载有法定代表人、财务总监、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- （二）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；
- （三）报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

上述备查文件在中国证监会，上海证券交易所要求提供时，股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司保证及时予以提供。

金杯汽车股份有限公司

二 00 二年四月三十日

合并资产负债表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2001年12月31日

资 产	注释号	2001年12月31日		2000年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	238,185,200.19	176,055,626.29	503,776,272.88	477,426,913.10
短期投资		-	-	-	-
应收票据	五、2	46,546,000.00	2,500,000.00	10,786,700.00	5,311,700.00
应收股利	五、3	29,003,598.98	29,003,598.98	609,773,767.42	609,773,767.42
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	五、4.1	179,829,714.74	-	132,804,447.80	-
其他应收款	五、4.2、六、1	860,991,459.62	1,418,710,805.60	2,007,808,339.53	1,636,737,499.62
预付帐款	五、5	15,256,302.02	-	33,587,524.14	25,000,000.00
应收补贴款		-	-	-	-
存货	五、6	253,489,913.73	-	206,079,910.30	-
待摊费用	五、7	3,693,096.72	-	7,917,258.36	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		1,626,995,286.00	1,626,270,030.87	3,512,534,220.43	2,754,249,880.14
长期投资：					
长期股权投资	五、8、六、2	1,639,040,184.11	1,396,381,448.58	1,077,894,941.72	1,625,139,654.72
其中：合并价差	五、8.3	225,770,985.34	-	-	-
股权投资差额(贷差以“-”号表示)		-	-	-	-
长期债权投资	五、9、六、3	152,281,690.65	152,167,508.65	143,477,985.00	143,364,925.00
长期投资合计		1,791,321,874.76	1,548,548,957.23	1,221,372,926.72	1,768,504,579.72
固定资产：					
固定资产原价	五、10.1	841,582,231.62	49,891,203.86	660,786,935.03	49,630,817.50
减：累计折旧	五、10.2	383,625,996.63	7,147,929.70	271,260,770.38	5,544,696.49
固定资产净值	五、10.3	457,956,234.99	42,743,274.16	389,526,164.65	44,086,121.01
减：固定资产减值准备	五、10.4	44,385,908.25	-	52,593,154.23	-
固定资产净额		413,570,326.74	42,743,274.16	336,933,010.42	44,086,121.01
工程物资		-	-	-	-
在建工程	五、11	39,469,618.49	-	39,452,507.19	-
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		453,039,945.23	42,743,274.16	376,385,517.61	44,086,121.01
无形资产及其他资产：					
无形资产	五、12	991,215,883.68	986,095,310.67	176,457,800.00	176,457,800.00
长期待摊费用	五、13	4,175,800.95	-	-	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		995,391,684.63	986,095,310.67	176,457,800.00	176,457,800.00
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		4,866,748,790.62	4,203,657,572.93	5,286,750,464.76	4,743,298,380.87

合并资产负债表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2001年12月31日

单位：元

负债和股东权益	注释号	2001年12月31日		2000年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、14	1,669,136,367.77	1,543,708,000.00	815,823,367.77	720,795,000.00
应付票据		-	-	-	-
应付帐款	五、15	368,148,721.64	-	356,981,499.97	-
预收帐款	五、16	25,090,888.49	-	1,203,064.57	-
应付工资		786,296.26	-	45,869.30	-
应付福利费		8,102,747.00	-132,990.55	3,736,344.48	-241,315.75
应付股利	五、17	31,598,616.84	-	-	-
应交税金	五、18	7,636,708.40	346,687.35	-1,091,167.34	346,687.35
其他应交款	五、19	3,319,388.15	-	3,161,845.98	-
其他应付款	五、20	675,708,955.14	634,465,167.29	1,247,943,591.57	1,177,278,451.91
预提费用	五、21	10,681,369.90	-	8,028,504.19	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	五、22	386,395,815.82	386,395,815.82	306,895,800.00	305,595,800.00
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		3,186,605,875.41	2,564,782,679.91	2,742,728,720.49	2,203,774,623.51
长期负债：					
长期借款	五、23	64,200,000.00	46,900,000.00	133,830,191.49	133,830,191.49
应付债券		-	-	30,866,327.37	30,866,327.37
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		445,445.48	-	-	-
长期负债合计		64,645,445.48	46,900,000.00	164,696,518.86	164,696,518.86
递延税项：					
递延税款贷项	五、24	4,497,986.91	-	4,497,986.91	-
负债合计		3,255,749,307.80	2,611,682,679.91	2,911,923,226.26	2,368,471,142.37
少数股东权益		60,146,621.78	-	-	-
股东权益：					
股本	五、25	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		1,092,667,132.00	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
资本公积	五、26	813,272,955.75	813,272,955.75	810,055,955.10	810,055,955.10
盈余公积	五、27	433,691,917.93	413,706,454.56	413,706,454.56	413,706,454.56
其中：法定公益金	五、27	56,367,373.86	52,708,204.40	52,708,204.40	52,708,204.40
未分配利润	五、28	-788,779,144.64	-727,671,649.29	58,397,696.84	58,397,696.84
外币报表折算差额		-	-	-	-
股东权益合计		1,550,852,861.04	1,591,974,893.02	2,374,827,238.50	2,374,827,238.50
负债和股东权益总计		4,866,748,790.62	4,203,657,572.93	5,286,750,464.76	4,743,298,380.87

合并利润及利润分配表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2001年度

单位：元

项 目	注释号	2001年度		2000年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五.29	648,469,033.41	-	795,417,581.72	-
减：主营业务成本	五.29	543,290,412.59	-	703,074,784.36	-
主营业务税金及附加	五.30	1,692,943.15	-	515,413.92	-
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		103,485,677.67	-	91,827,383.44	-
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	五.31	9,229,906.45	-	3,258,079.45	79,046.25
减：营业费用		3,751,362.45	-	29,315,906.26	25,643,771.03
管理费用		1,029,547,193.23	524,833,403.03	148,510,179.46	35,475,981.19
财务费用	五.32	67,519,036.07	64,098,985.40	51,562,345.94	36,695,846.85
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-988,102,007.63	-588,932,388.43	-134,302,968.77	-97,736,552.82
加：投资收益(损失以“-”号填列)	五.33、六.4	177,720,436.42	-197,088,683.96	393,648,411.14	355,554,315.19
补贴收入	五.34	1,202,184.00	-	14,410.00	-
营业外收入		1,001,933.25	-	1,992,797.03	73,870.54
减：营业外支出	五.35	2,948,049.31	48,273.74	3,506,686.05	89,669.56
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		-811,125,503.27	-786,069,346.13	257,845,963.35	257,801,963.35
减：所得税		408,563.86	-	44,000.00	-
减：少数股东权益(亏损以“-”号填列)		13,504,656.59	-	-	-
五、净利润(亏损以“-”号填列)		-825,038,723.72	-786,069,346.13	257,801,963.35	257,801,963.35
加：年初未分配利润	五、28	58,397,696.84	58,397,696.84	-154,606,958.61	-154,606,958.61
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		-766,641,026.88	-727,671,649.29	103,195,004.74	103,195,004.74
减：提取法定盈余公积		7,318,338.93	-	22,398,653.95	22,398,653.95
提取法定公益金		3,659,169.46	-	22,398,653.95	22,398,653.95
提取职工奖励及福利基金		2,152,654.39	-	-	-
提取储备基金		8,585,275.13	-	-	-
提取企业发展基金		422,679.85	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
七、可供投资者分配的利润		-788,779,144.64	-727,671,649.29	58,397,696.84	58,397,696.84
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
提取普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		-788,779,144.64	-727,671,649.29	58,397,696.84	58,397,696.84

补充资料：

项 目		2001年度		2000年度	
		合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		23,060,420.29	18,235,945.54	135,535,407.77	135,445,409.77
2、自然灾害发生的损失					
3、会计估计变更增加(或减少)利润总额		-827,591,553.83	-523,756,193.39		
4、债务重组损失					
5、其他		-5,938,748.16	6,639,593.61	-13,908,571.67	-12,424,893.67

合并现金流量表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2001年度

项 目	注释号	合并	母公司
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		681,708,210.08	-
收到的税费返还		6,767,188.00	-
收到的其他与经营活动有关的现金	五.36	5,559,421.74	6,471,795.45
现金流入小计		694,034,819.82	6,471,795.45
购买商品、接受劳务支付的现金		367,294,556.55	-
支付给职工以及为职工支付的现金		88,848,603.11	2,651,759.89
支付的各项税费		32,247,658.65	761,924.00
支付的其他与经营活动有关的现金	五.37	219,720,602.81	658,806,438.85
现金流出小计		708,111,421.12	662,220,122.74
经营活动产生的现金流量净额		-14,076,601.30	-655,748,327.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		77,117,511.15	262,679,329.15
取得投资收益所收到的现金		768,946,835.95	768,946,835.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,809,711.42	466,692.51
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		847,874,058.52	1,032,092,857.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		823,822,316.27	796,182,493.00
投资所支付的现金		956,422,585.56	586,783,425.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		1,780,244,901.83	1,382,965,918.00
投资活动产生的现金流量净额		-932,370,843.31	-350,873,060.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		4,900,000.00	-
借款所收到的现金		2,548,580,000.00	1,856,240,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五.38	1,540,000.00	-
现金流入小计		2,555,020,000.00	1,856,240,000.00
偿还债务所支付的现金		1,785,143,327.37	1,067,693,327.37
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		89,020,300.71	83,296,571.76
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		1,874,163,628.08	1,150,989,899.13
筹资活动产生的现金流量净额		680,856,371.92	705,250,100.87
四、汇率变动对现金的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-265,591,072.69	-301,371,286.81
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润（亏损以“-”号填列）		-825,038,723.72	-786,069,346.13
加：少数股东本期损益和购并利润（合并报表填列）（亏损以“-”号表示）		13,504,656.59	-
计提的资产减值准备		869,848,164.79	507,264,197.74
固定资产折旧		76,189,566.31	1,713,886.01
无形资产摊销		10,520,844.72	10,362,489.33
长期待摊费用摊销		3,396,362.15	-
待摊费用的减少（减：增加）		4,224,161.61	-
预提费用的增加（减：减少）		2,652,865.71	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		815,854.83	344,761.33
固定资产报废损失		1,097,606.06	-
财务费用		71,764,415.86	67,685,346.66
投资损失（减：收益）		-179,052,496.42	195,848,683.96
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-47,988,583.80	-
经营性应收项目的减少（减：增加）		-2,383,878.68	-219,436,358.59
经营性应付项目的增加（减：减少）		-13,627,417.31	-433,461,987.60
其 他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		-14,076,601.30	-655,748,327.29
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		238,185,200.19	176,055,626.29
减：现金的期初余额		503,776,272.88	477,426,913.10
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-

合并资产减值准备明细表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2001年度

单位：元

项 目	注释号	年初余额	本年增加额	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计		78,683,086.54	868,168,854.20	-	946,851,940.74
其中：应收帐款	五、4.1	269,304.44	106,176,879.94		106,446,184.38
其他应收款	五、4.2	78,413,782.10	761,991,974.26		840,405,756.36
二、短期投资跌价准备合计		-	-	-	-
其中：股票投资	五、2				
债券投资					
三、存货跌价准备合计		8,529,350.37	680,311.70	101,731.33	9,107,930.74
其中：库存商品	五、6	4,929,597.04	181,420.36		5,111,017.40
原材料	五、6	3,599,753.33	498,891.34	101,731.33	3,996,913.34
四、长期投资减值准备合计		2,480,000.00	1,332,060.00		3,812,060.00
其中：长期股权投资	五、8	2,480,000.00	1,330,000.00		3,810,000.00
长期债券投资		-	2,060.00		2,060.00
五、固定资产减值准备合计	五、10.4	52,593,154.23	812,607.19	9,019,853.17	44,385,908.25
其中：房屋、建筑物		-	272,448.54		272,448.54
通用设备		37,314,598.19	350,650.79		37,665,248.98
专用设备		3,584,980.85			3,584,980.85
运输设备		4,078,578.41	189,507.86	1,404,856.39	2,863,229.88
其他设备		7,614,996.78		7,614,996.78	-
六、无形资产减值准备		-			
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					

母公司资产减值准备明细表

编制单位：金杯汽车股份有限公司

2001年度

单位：元

项 目	注释号	年初余额	本年增加额	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计		78,413,782.10	506,024,197.74	-	584,437,979.84
其中：应收帐款	六、1	-	-		-
其他应收款	六、2	78,413,782.10	506,024,197.74		584,437,979.84
二、短期投资跌价准备合计		-	-	-	-
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计		-	-	-	-
其中：库存商品					
原材料		-	-		-
四、长期投资减值准备合计		2,480,000.00	1,240,000.00		3,720,000.00
其中：长期股权投资		2,480,000.00	1,240,000.00		3,720,000.00
长期债券投资		-			
五、固定资产减值准备合计		-			
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
六、无形资产减值准备		-			
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					