

湘火炬投资股份有限公司

2001 年年度报告



二 0 0 二 年 四 月

第一节 重要提示及目录

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和连带责任。

董事黄平先生委托聂新勇先生, 董事陈力先生委托余长江先生出席本次审议 2001 年年报的董事会, 并代为表决。

目 录

第一节	公司基本情况简介	2
第二节	会计数据和业务数据摘要	3
第三节	股本变动及股东情况	4
第四节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	7
第五节	公司治理结构	9
第六节	股东大会情况简介	10
第七节	董事会报告	11
第八节	监事会报告	19
第九节	重要事项	21
第十节	财务报告	22
第十一节	备查文件目录	53

第二节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：湘火炬投资股份有限公司
公司法定英文名称：Torch Investment Co.,Ltd
- 二、公司法定代表人：聂新勇
- 三、公司董事会秘书：张英姿
联系地址：湖南省株洲市红旗北路 3 号
电 话：0733-8450105, 8450019
传 真：0733-4850019
电子信箱：torchzyz@0733.com
- 四、公司注册地址：湖南省株洲市河西黄河南路 1 号
公司办公地址：湖南省株洲市红旗北路 3 号
邮政编码：412001
公司国际互联网网址：<http://www.cntorch.com>
电子邮箱：torchstock@163.net
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年报报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司办公楼五楼董事会办公室
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：000549
股票代码：湘火炬 A
- 七、其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1993 年 12 月 17 日
公司最新注册登记日期：2001 年 5 月 11 日
企业法人营业执照注册号：4300001000391
税务登记号码：430202183783713
公司聘请的会计师事务所名称：湖南开元会计师事务所
办公地址：湖南省长沙市芙蓉中路 490 号

第三节 会计数据和业务数据摘要

(一)、公司本年度主要财务数据

	单位：人民币元
利润总额	135,073,960.38
净利润	65,171,130.61
扣除非经营性损益后的净利润	50,487,888.42
主营业务利润	487,484,866.27
其他业务利润	8,404,349.76
营业利润	131,176,447.75
投资收益	-785,729.56
补贴收入	3,007,466.33
营业外收支净额	1,675,775.86
经营活动产生的现金流量净额	38,974,048.46
现金及现金等价物净增加额	-409,853,609.53

扣除的非经营性损益为补贴收入 3,007,466.33 元和营业外收支净额 1,675,775.86 元、委托理财收益 1000 万元。

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

	2001 年	2000 年		1999 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入 (元)	2213446791.91	1517820812.04	1543383794.94	415686014.97	415686014.97
净利润 (元)	65171130.61	61144345.68	85958528.68	38327519.31	52049799.45
总资产 (元)	3028217564.56	2245811457.71	2308094685.99	1106832687.43	1120921428.33
股东权益 (不含少数股东权益) (元)	942668793.52	902908765.32	941202849.23	335626043.76	349348323.90
每股收益 (元/股)	0.1566	0.2351	0.331	0.173	0.235
每股净资产 (元/股)	2.2653	3.4717	3.619	1.514	1.576
调整后的每股净资产 (元/股)	2.1667	3.3483	3.4017	1.35	1.41
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0937	0.055	0.055	0.347	0.347
净资产收益率	6.91%	6.77%	9.13%	11.4%	14.9%
扣除非经营性损益后的每股收益 (元/股)	0.1213	0.3851	0.326	0.208	0.235
按月平均加权法计算的每股收益 (元/股)	0.1566	0.2643	0.372	0.173	0.293
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.63%	19.79%	15.78%		

(三) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	51.71	54.38	1.1715	1.1715
营业利润	13.92	14.63	0.3152	0.3152
净利润	6.91	7.27	0.1566	0.1566
扣除非经常性损益后的净利润	5.36	5.63	0.1213	0.1213

(四) 报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	外币折算差额	未分配利润	股东权益合计
期初数	260,079,600.00	568,445,286.43	39,547,346.09	13,956,885.06	-2,981.20	34,839,514.00	902,908,765.32
本期增加	156,047,760.00	84,462.89	13,550,451.30	3,604,582.23		65,171,130.60	234,853,804.79
本期减少		104,031,840.00			26,369.53	91,035,567.06	195,093,776.59
期末数	416,127,360.00	464,497,909.32	53,097,797.39	17,561,467.29	-29,350.73	8,975,077.54	942,668,793.52

变动原因：

- 1、股本增加为本年度公司以 10：2 的比例派发股票红利，同时以 10：4 的比例用资本公积金转增股本。
- 2、资本公积金减少为本年以 10：4 的比例用资本公积金转增股本。
- 3、盈余公积、法定公益金增加是本期利润按规定计提。
- 4、未分配利润增加为本期利润增加，未分配利润减少为本年派发股票红利及按规定计提所致。

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 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	公积金转股	增发	其他		小计
一、未上市流通股份								
1、发起人股份：	93799200		18759840	37519680			56279520	150078720
其中：								
国家持有股份	20666000		4133200	8266400			12399600	33065600
境内法人持有股份	73133200		14626640	29253280			43879920	117013120
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股及其他	93799200		18759840	37519680			56279520	150078720
其中：转配股								
未上市流通股份合计	166280400		33256080	66512160			99768240	266048640
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股								
2、境内上市的外资股	166280400		33256080	66512160			99768240	266048640
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计								
三、股份总数	260079600		52015920	104031840			156047760	416127360

注：境内上市的人民币普通股中含被冻结的高管股 37939 股。

(二) 股票发行与上市情况

1、2000 年度配股情况

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]101 号文审核批准，公司于 2000 年 8 月 25 日至 2000 年 9 月 7 日实施了配股，该次配股是以 1999 年末总股本 221,707,200 股为基数，每 10 股配售 3 股，共计可配售 66,512,160 股，配股价为 15 元/股。国家股股东及法人股股东共计可配 28,139,760 股，均已书面承诺放弃配股权。该次配股实际配售 38,372,400 股，配股可流通部分（即 38,372,400 股）已于 2000 年 9 月 26 日在深圳证券交易所上市流通。

2、报告期内股本变动情况

报告期内公司实施 2000 年度利润分配方案：以 2000 年末总股本 260,079,600 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股，每 10 股派现金 2 元（含税）；用资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。该方案经公司 2001 年 3 月 12 日召开的 2000 年年度股东大会通过，并于 2001 年 3 月实施。本次送、转股份中可流通部分（即 99,768,240 股）已于 2001

年 3 月 22 日在深圳证券交易所上市流通。

二、股东情况

(一) 报告期末公司股东总数为：4220 户

(二) 前 10 名股东持股情况 (截止至 2001 年 12 月 31 日)

(单位：股)

序号	股东名称	股权性质	期 末 持股数	持股变 动情况	占总股 本比例 (%)
1	新疆德隆(集团)有限责任公司	法人股	91200000	+34200000	21.92
2	株洲国有资产管理局	国家股	33065600	+12399600	7.94
3	广州市创宝投资有限公司	法人股	16000000	+6000000	3.84
4	陕西众科源新技术发展有限公司	法人股	9813120	+3679920	2.36
5	无锡水星集团有限公司	社会公众股	1298987		0.312
6	光明持股者协会	社会公众股	1085460		0.261
7	张利	社会公众股	1030058		0.248
8	巫文斗	社会公众股	977353		0.235
9	邵有香	社会公众股	961324		0.231
10	孙良卓	社会公众股	957008		0.230

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

(三) 公司控股股东情况

控股股东名称：新疆德隆(集团)有限责任公司

法定代表人：唐万里

成立日期：1998 年 8 月 25 日

注册资本：人民币贰亿元

公司类别：有限责任公司

股权结构：德隆国际战略投资有限公司持有其 92% 的股权，唐万里持有其 8% 的股权。

经营范围：农业技术的投资开发、房地产开发及销售、工业产品开发、现代办公用品、新技术新产品推广、农副土特产品、五金交电化工(化学危险品除外)、机电产品。

(四) 公司控股股东的控股股东的情况

本公司控股股东的控股股东名称：德隆国际战略投资有限公司

法定代表人：唐万里

成立日期：2000 年 1 月

注册资本：人民币伍亿元

公司类别：有限责任公司

经营范围：对工业、农林牧副业、高科技、矿业、房地产、服务业的投资，投资咨询服务（非金融业务），国内贸易（专营专项审批除外），企业形象策划。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	性别	年龄	职 务	任期起止日期	持股数（股）	
					期初	期末
聂新勇	男	47	董事长	2000.5-2003.5	0	0
刘海南	男	54	副董事长	2000.5-2003.5	23712	37939
黄 平	男	47	董事	2000.5-2003.5	0	0
王 炜	男	49	董事、总经理	2000.5-2003.5	0	0
余长江	男	38	董事、副总经理	2000.5-2003.5	0	0
陈 力	男	44	董事、财务总监	2000.5-2003.5	0	0
周志军	男	34	董事	2001.3-2003.5	0	0
张英姿	女	34	董事会秘书	2001.3-2003.5	0	0
黄学明	男	51	监事会主席	2001.3-2003.5	0	0
郑荣新	男	40	监事	2000.5-2003.5	0	0
李 智	男	44	监事	2001.3-2003.5	0	0
赵项题	男	44	监事	2000.5-2003.5	0	0
王孚清	男	58	监事、工会副主席	2000.5-2003.5	0	0

说明：年度内董事持股数变动的原因为公司实施 2000 年利润分配方案，每 10 股送 2 股红股，资本公积金每 10 股转增 4 股所致。该股份作为高管股被冻结。

（二）年度报酬情况

1、年度报酬决定程序及确定依据

公司董事、监事的年度报酬决定程序是根据本公司章程由董事会提出议案，并由股东大会审议通过后实施；高级管理人员的年度报酬决定程序是由总经理提出议案，由董事会批准通过后实施。

2001 年度公司董事、监事年度报酬发放按本公司 2001 年度第一次临时股东大会通

过的《关于公司董事、监事报酬制度的议案》的规定执行。高级管理人员的年度报酬发放按公司文件《关于公司总部实行新工资标准的通知》实施。

2、年度报酬具体情况

报告期内本公司董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额（税前）为 493,665 元人民币，金额最高的前三名董事的报酬总额为 156,999 元人民币；金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 142,000 元人民币。

公司现任董事、监事年度报酬可分四个区间，年度报酬在 6 万元人民币的有 1 人；年度报酬在 5 万元—4.5 万元人民币的有 4 人；年度报酬在 4—3.5 万元人民币的有 4 人；年度报酬在 3 万元人民币的有 3 人。

不在公司内领取报酬的董事、监事和高级管理人员为董事王伟先生，他在本公司的控股子公司 MAT 公司领取报酬。

（三）报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

报告期内经公司 2000 年年度股东大会通过，同意公司原副董事长黄良才先生、监事会召集人谭旭先生、监事盛伦颜先生辞去原职，同时增选周志军先生担任公司董事；黄学明先生、李智先生担任公司监事。

报告期内，经董事会讨论通过，推选刘海南先生为公司副董事长。经监事会讨论通过，推选黄学明先生为监事会主席。

报告期内，经董事会讨论同意，公司原董事会秘书郑悦先生辞去董事会秘书职务，聘任张英姿女士为董事会秘书。

二、员工情况

（一）在职员工的人数为：9170 人

（二）在职员工专业构成：

生产人员：	6172 人
-------	--------

销售人员：	380 人
-------	-------

技术人员：	602 人
-------	-------

财务人员：	215 人
-------	-------

行政人员：	603 人
-------	-------

其他：	1198 人
-----	--------

（三）在职人员教育程度：

博士	5 人
----	-----

研究生	19 人
-----	------

本科	528 人
----	-------

大专	720 人
----	-------

中专	326 人
----	-------

其他	7592 人
----	--------

(四) 需公司承担费用的离退休职工：822 人

第六节 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》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露归口管理程序与办法》、《监事会工作条例》、《公司董事、监事、总经理等高层管人员行为规范》等制度。这些规则符合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》规范性文件的要求：

(一) 关于股东与股东大会：公司制定了《股东大会议事规则》，能够确保根据《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会；保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

(二) 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，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了明确分开，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(三) 关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了《董事会议事规则》，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，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；

(四) 关于监事和监事会：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《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

(五) 关于绩效评价与激励约束机制：公司高级管理人员的聘免公开、透明，符合法律、法规的规定；公司正积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员绩效评估标准，进一步完善业已制定的《董事、监事报酬制度》

(六) 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户及社区等其他利益相关者的合法权益，在经济交往中，做到互利互惠，以推动公司持续、健康地发展。

(七) 关于信息披露与透明度：公司已制定了《公司信息披露归口管理程序与办法》，由董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询等相关事务；公司能够严格按照法律、

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。

二、独立董事履行职责情况

2002 年 4 月 10 日公司董事会根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》，审议通过了两位独立董事候选人，该议案尚需经 2001 年度股东大会审议。

三、关于董事会专门委员会情况

公司目前已设有投资决策论证委员会，随着公司独立董事制度的建立，在适当时机公司将进一步按《上市公司治理准则》要求建立，健全审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。

第七节 股东大会情况简介

一、2000 年年度股东大会简介

(一) 2001 年 2 月 10 日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登了召开 2000 年年度股东大会的公告，2001 年 3 月 12 日召开本次会议。

(二) 与会股东及股东代表 13 人，代表股份 93891862 股，占总股本 26007.96 万股的 36.1%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

(三) 本次大会通过如下决议：

- 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 年度总经理工作报告》；
- 3、审议通过公司《2000 年度监事会工作报告》；
- 4、审议通过公司《2000 年度财务决算报告》；
- 5、审议通过公司《2000 年度利润分配预案》；
- 6、审议通过《公司章程修改案》；
- 7、审议通过《关于改选部分董事的议案》；
- 8、审议通过《关于改选部分监事的议案》；

(四) 本次股东大会决议公告刊登于 2001 年 3 月 13 日的《中国证券报》和《证券时报》。

二、2001 年度第一次临时股东大会简介

(一) 2001 年 8 月 1 日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登了召开 2001 年度第一次临时股东大会的公告，2001 年 8 月 29 日召开本次会议。

(二) 与会股东及股东代表 6 人，代表股份 14039.8386 万股，占总股本 41612.736

万股的 33.74%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

(三) 本次大会通过如下决议：

1、审议并逐项表决通过《关于公司变更部分配股募集资金投资项目的议案》，

① 放弃实施“汽车制动片扩产”项目；

② 放弃实施“制动盘、制动毂扩产”项目；

③ 投资“小汽油发动机”项目；

④ 投资“3.5HP 汽油发动机铸件技术改造”项目。

2、审议通过《关于公司董事、监事报酬制度的议案》。

(四) 本次股东大会决议公告刊登于 2001 年 9 月 1 日的《中国证券报》和《证券时报》。

三、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内经公司 2000 年年度股东大会通过，同意公司原副董事长黄良才先生、监事会召集人谭旭先生、监事盛伦颜先生辞去原职，同时增选周志军先生担任公司董事，黄学明先生、李智先生担任公司监事。

第八节 董事会报告

一、主营业务范围及经营状况

(一) 公司主营业务范围

公司所处行业为汽车零部件行业。主营业务范围为汽车零部件产品和大宗机电产品的制造、销售及高新技术产业化、进出口贸易等。公司主导产品为刹车部件、变速箱、火花塞、汽车内饰件、活塞销、机电产品等。

(二) 经营状况

2001 年，面对激烈的市场竞争，公司在稳固原有业务的基础上狠抓了产品结构调整及强化内部管理两项工作：通过与陕西齿轮厂合资组建以生产重型变速箱为主的法士特公司，公司的产品结构得以进一步改善；通过规范公司管理工作流程及全面引入 ERP 财务管理软件系统，使公司的管理水平得以全面提升，公司的综合实力再上台阶。截止 2001 年底，公司实现主营业务收入 2,213,446,791.91 元，主营业务利润 487,484,866.27 元，分别比上年增长 46%、34%。

1、公司主营业务收入、主营业务利润及所占比例按产品分项列示如下：

单位：元、%

序号	项 目	业务收入	占主营业务收入之比	业务利润	占主营业务利润之比
1	刹车系统	665,149,978.92	30.05%	71,691,150.89	14.71%
2	其他汽车零部件	301,002,812.04	13.60%	60,413,802.62	12.39%
3	丝网栏杆	493,939,106.20	22.32%	220,341,595.42	45.20%
4	五金制品	488,505,984.36	22.06%	130,888,197.92	26.85%
5	其他机电产品	264,848,910.39	11.97%	4,150,119.42	0.85%
	合计	2,213,446,791.91	100.00%	487,484,866.27	100.00%

2、公司主营业务收入、主营业务利润及所占比例按销售地区分项列示如下：

单位：元、%

序号	地 区	业务收入	占主营业务收入之比	业务利润	占主营业务利润之比
1	国内	281,944,938.22	12.74%	68,513,469.18	14.05%
2	北美	1,686,079,850.72	76.17%	415,880,960.43	85.31%
3	东南亚	25,835,905.00	1.17%	1,401,071.18	0.29%
4	欧洲	219,586,097.97	9.92%	1,689,365.48	0.35%
	合 计	2,213,446,791.91	100.00%	487,484,866.27	100.00%

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的产品经营情况

单位：元、%

序号	产品名称	所属行业	销售收入	销售成本	毛利率
1	刹车系统	机械加工	665,149,978.92	495,452,799.64	25.51%
2	其他汽车零部件	机械加工	301,002,812.04	240,355,090.15	20.15%
3	丝网栏杆	机械加工	493,939,106.20	371,571,752.35	24.77%
4	五金制品	机械加工	488,505,984.36	356,369,897.26	27.05%
5	其他机电产品	机械加工	264,848,910.39	260,492,391.62	1.64%

4、主要控股或参股公司的经营情况及业绩

单位：元、%

序号	公司名称	本公司持有该公司权益比例	业务范围	主导产品	注册资本	总资产	净利润
1	MAT AUTOMOTIVE.INC	75%	汽车零部件	刹车系统	413890	203,605,378.02	50,226,739.70
2	MIDWEST AIR TECHNOLOGIES.I NC	75%	五金制品	建筑装饰品	8277.80	314,046,002.69	29,950,084.46

3	火炬汽配进出口有限公司	98.3%	进出口	五金制品	181,000,000	379,909,637.13	18,536,677.06
4	天津鸿本机械制造有限公司	75%	轻工机械 汽车零件	丝网栏杆	31504825.95	93,831,665.22	10,410,071.31
5	莱洲鲁源汽车配件有限责任公司	75%	汽车刹车 盘及其它 汽车配件	刹车盘	19920000.00	66,566,015.87	8,952,051.26

5、主要供应商、客户情况

公司前五名供应商合计的采购金额为 620,792,999.17 元，占年度采购总额的比例为 37.07%。

公司前五名客户销售额合计为 140,602 万元，占公司销售总额的比例为 64%。

(三) 经营中出现的问题及解决方案

2001 年，公司业绩虽然取得了较大增长，但随着我国加入 WTO 及子公司地域分布范围的扩大，产品的科技含量、人才引进及现代先进的激励机制依然是公司必须着力解决的问题。为此：①公司加大了与国内外知名厂商的合作力度；②以财务管理为中心，通过引入 ERP 系统，使企业管理手段更为先进；③加快建立公司绩效评价与激励约束机制。等等这些措施的实施有效地缓解了发展过程中的突出矛盾，使公司的综合实力得以进一步增强。

二、公司投资情况

(一) 募集资金使用情况

2000 年公司通过配股募集资金 55980 万元，其使用延续至今，项目（含变更后项目）实施情况如下：

单位：万元、%

序号	承诺投资项目	变更后项目名称	变更原因	变更程序及披露情况	计划投入资金	实际投入资金	项目进度	未达到计划进度或收益的原因
1	天津鸿本增资项目	未变更	——	——	2369.925	2369.925	100	——
2	大连鸿源增资项目	未变更	——	——	5949.1	4350	73.12	基本按进度进行
3	补充火炬汽配进出口公司营运资金	未变更	——	——	16000	16000	100	——
4	MAT 股权收购项目	未变更	——	——	14000	14000	100	——
5	火花塞配套项目	未变更	——	——	1804	1636	100	——
6	活塞销技改项目	未变更	——	——	2977	1103.35	37.06	由于市场原因，进度放缓

7	车灯、车镜技改项目	未变更	——	——	2950	973	32.98	由于市场原因，进度放缓
8	钢帘线设备制造项目	未变更	——	——	2910	388.67	13.35	由于市场原因，进度放缓
9	汽车制动片扩产项目	变更为：3.5HP 汽油发动机压铸件技改项目	原项目的市场和投资环境及条件发生变化	业经2001年度第一次临时股东大会批准，2001年8月1日在公司指定报刊披露	5010	0	0	见注2
10	制动盘扩产项目	变更为：小汽油机发动机项目	同上	同上	4800	2400	50	见注2
	合计	——	——	——	58770.025	43220.945	——	——

注1：上述项目收益已合并当期报表中，尚未使用的配股资金暂作货币资金储备。

注2：由于公司与合作方出现严重分歧，合作方提出终止与本公司的合作，2002年4月10日董事会审议通过《关于终止小汽油发动机和压铸项目的预案》，并将提请股东大会审议。

(二) 报告期内非募集资金投资项目

单位：元、%

序号	项目名称	投入金额	本公司占该公司权益之比例	收益情况
1	新世纪金融租赁有限责任公司增资项目	25,000,000	11.21%	未分配
2	上海和达汽车配件有限公司增资项目	17,000,000	75%	-10,584,828.84
3	投资天津鸿宁机械制造有限公司项目	3,000,000	75%	在建
4	投资湖南盈德气体公司项目	18,800,000	28.14%	在建
5	投资株洲湘力发动机有限责任公司增资项目	12,450,000	60%	在建
6	投资陕西法士特齿轮有限责任公司项目	130,960,000	51%	17,095,162.88
7	投资东方人寿保险股份有限公司项目	60,000,000	7.5%	未分配
8	投资宝鸡法士特齿轮有限责任公司项目	765,000	2.55%	21,531.85
9	投资温岭市隆江机械制造有限公司项目	30,000,000	60%	在建

三、财务状况及经营成果变动分析

序号	类别	财务数据			增减变动主要原因
		上年	报告期	与上年增减百分比	
1	总资产	2245811457.71	3028217564.56	34.84%	合并范围增加
2	长期负债	16618584.87	26587956.76	59.99%	美元贷款增加
3	股东权益	902908765.32	942668793.52	4.40%	报告期盈利增长
4	主营业务利润	364422536.98	487484866.27	33.77%	报告期业务增长
5	净利润	61144345.68	65171130.61	6.59%	报告期业务增长

四、宏观环境、政策法规变更对公司未来经营产生的重大影响

(一) 加入 WTO 的影响

1、我国已于 2001 年底加入 WTO，根据 WTO 法律文件的有关规定，加入 WTO 后，在市场进入限制方面将进一步放开，根据业已达成的协议，汽车零部件进口关税在 2006 年前平均降至 10%，并按照普遍取消数量限制原则取消进口数量限制；

2、从 2001 年开始执行的《与贸易有关的投资措施协议》(TRIMS) 规定，WTO 各成员国不得规定国产化比例，不得限制进口部件总成装车等，上述政策没有过渡期并立即执行；

上述政策及规定于本公司的生产经营，特别是产品销售及配套服务而言将是机遇与挑战并存，对公司而言机遇大于挑战。

(二) 执行新的《企业会计制度》和《企业会计准则》及其补充规定的影响。

1、期末固定资产原按帐面净资产计价，现改为按固定资产净值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提固定资产减值准备；

2、期末在建工程原按帐面价值计价，现改为按在建工程帐面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提在建工程减值准备；

3、期末无形资产原按帐面价值计价，现改为按无形资产帐面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提无形资产减值准备；

4、将原列入开办费的公司筹建费用摊销期限由原来的 5 年改为于开始生产经营的当月起一次性计入生产经营当月的损益，并归集到长期待摊费用中核算。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了年初留存收益及相关项目的年初数，利润与利润分配表的上年度数，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累计影响

数为 59866624.74 元，其中：计提固定资产减值准备 39364268.08 元，计提在建工程减值准备 7796236.88 元、计提无形资产减值准备 5194888.62 元、开办费调整 7511231.16 元；由于会计政策的变更，调减了 2000 年度的净利润 23759809.84 元、调减了 2001 年年初留存收益 37239710.75 元，其中未分配利润调减了 31653754.13 元、盈余公积调减了 5585956.62 元、利润及利润分配表上年栏的年初未分配利润调减了 11663938.32 元。

五、公司新年度发展计划

2002 年是我国加入 WTO 的第一个年度，国内汽车及汽车零部件行业面临新的机遇和挑战，行业的兼并重组趋势将加剧。公司将积极抓住机遇，一方面充分利用在行业积累的优势，加大收购兼并力度，保持企业的快速增长，一方面加强对现有投资的管理，努力整固存量资产与市场，提高企业的核心竞争力。

（一）进一步加大在汽车零部件行业的投资。通过收购兼并、合资合作等途径，对国内优势零部件行业实施重组，重点扩大在重型变速箱行业的产品系列和市场份额，并向轻型变速箱拓展，做大做强变速箱平台。同时积极寻求在车轿等其他零部件产品的投资机会，夯实汽车零部件发展平台。

（二）加强对重型汽车行业的研究，抓住国内经济增长给重型汽车带来的巨大发展机遇，选择国内优势整车企业进行投资合作，为企业的快速发展搭建更大的整车平台。

（三）加强与国外跨国公司的合作，引进先进技术水平和装备，提高公司的核心竞争力，积极参与全球竞争。加大与伊顿公司的出口与合作力度，进一步提高产品档次，开发公交客车及适应国内重型车向大吨位、高标准要求的变速箱产品。

（四）进一步加强对各分子公司的投资管理，规范制度建设，将各子公司纳入制度化的管理轨道；加强和完善企业文化建设，培育居安思危、博采众长、求真务实、团结高效的工作作风，形成富有活力与凝集力的企业道德规范。

（五）加强财务管理和成本核算。认真总结近年来财务管理工作，进一步提高财务人员的专业水平和业务能力，充分发挥企业财务的各项职能，强化规范管理，认真贯彻各项内部控制制度，加强成本控制。在全面完成公司管理财务软件实施工作的同时，推进 ERP 项目的实施。

（六）加强人才的培养和引进，保证公司的发展不受人才的制约，适应当前公司产业国际化的要求。同时公司将通过设计比较完整的目标管理指标体系，加大对高级管理人员的考核和奖惩力度，努力建立一套富有吸引力和竞争性的人力资源管理和激励机制。

六、董事会日常工作情况

（一）报告期内共召开董事会十四次，会议情况与会议决议内容如下：

1、2001 年 1 月 4 日，公司第三届董事会 2001 年度第一次会议通过如下决议：同意公司以自有资金人民币 2500 万元追加对新世纪金融租赁有限责任公司的投资。增资完成后本公司持有该公司 11.21%的股权。

2、2001 年 2 月 8 日，公司第三届董事会 2001 年度第二次会议通过如下决议：审议通过公司《2000 年年度报告及年度报告摘要》；审议通过公司《2000 年度董事会工作报告》；审议通过《2000 年度总经理业务报告》；审议通过公司《2000 年度财务决算报告》和《2000 年度利润分配预案》：公司 2000 年度财务状况及湖南开元会计师事务所审计确认，全年实现净利润 85,958,528.68 元，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取法定盈余公积金、法定公益金共计 14,791,332.5 元，提取职工奖励及福利基金 1,405,594.96 元，加上年末未分配利润 49,643,804.1 元，可供股东分配的利润为 119,405,405.32 元。本年度利润分配预案为：以 2000 年末总股本 260079600 股为基数，每 10 股派发现金人民币 2 元（含税），每 10 股送 2 股红股；公积金转增股本方案为：2000 年末资本公积金为 568445286.43 元，以 2000 年末总股本 260079600 股为基数，每 10 股转增 4 股。该预案须经 2000 年年度股东大会审议通过后予以实施；审议通过《公司章程修改预案》；审议通过《预计 2001 年利润分配政策的预案》；审议通过《关于改选部分董事的预案》；会议决定于 2001 年 3 月 12 日召开公司 2000 年年度股东大会。

3、2001 年 3 月 12 日，公司第三届董事会第三次会议通过如下决议：推选刘海南先生为公司副董事长，公司原副董事长黄良才先生因工作调动的原不再担任此职务；聘任张英姿女士为公司董事会秘书，郑悦先生因工作调动原不再担任此职务。

4、2001 年 3 月 26 日，公司第三届董事会第四次会议通过如下决议：同意公司以自有资金人民币 1700 万元对上海和达汽车配件有限公司进行增资。增资完成后，本公司持有该公司 75%的股权。

5、2001 年 4 月 18 日，公司第三届董事会第五次会议通过如下决议：同意公司与鼎力金属工业股份有限公司合资组建“株洲湘力发动机制造有限责任公司”。该公司投资总额为 8000 万元人民币，注册资本为 4000 万元，其中本公司以现金人民币 2400 万元出资，占总股本的 60%；鼎力金属工业股份有限公司以现金 192.8 万美元（折合人民币 1600 万元）出资，占总股本的 40%。

6、2001 年 5 月 30 日，公司第三届董事会第六次会议通过如下决议：同意将公司持有的山东火炬汽车销售有限责任公司的 450 万元出资及相应权益作价肆佰伍拾万元人民币转让给北京和通成信科贸有限公司。

7、2001 年 7 月 2 日，公司第三届董事会第七次会议通过如下决议：同意将天津鸿

本机械制造有限公司 2000 年度未分配利润 1200 万元人民币用于在天津宁河开发区的投资，成立天津鸿宁机械制造有限公司。该公司注册资本 1200 万元人民币，其中本公司出资 900 万元人民币，占注册资本的 75%。香港鸿源贸易公司出资 300 万元，占注册资本的 25%（报告期内，本公司对天津鸿宁机械制造有限公司的实际投资为 300 万元人民币）。

8、2001 年 7 月 31 日，公司第三届董事会第八次会议通过如下决议：审议通过“关于公司变更部分股募集资金投资项目的预案”；经公司董事会慎重权衡，拟放弃实施“汽车制动片扩产”项目及“制动盘、制动毂扩产”项目。决定将上述项目所涉资金 9810 万元人民币用于“小汽油发动机”项目及“3.5HP 汽油发动机压铸件技术改造”项目；审议通过“关于董事、监事报酬制度的预案”；审议通过“关于投资专业气体公司项目的议案”；审议通过“关于召开 2001 年度第一次临时股东大会的议案”。

9、2001 年 8 月 13 日，公司第三届董事会第九次会议通过如下决议：审议通过公司《2001 年中期报告和中期报告摘要》；审议通过公司《2001 年中期利润分配及资本公积金转增股本的议案》；截止 2001 年 6 月 30 日，公司实现了净利润 39,477,886.62 元，加上上年度未分配利润 35,195,734.85 元，扣除已分配的股利 52,015,920 元，实际可供股东分配的利润合计为 22,657,701.47 元，经公司董事会研究决定 2001 年中期利润分配方案为：不分配，也不进行资本公积金转增股本。审议通过《关于公司会计政策变更的议案》；审议通过《关于将公司及下属子公司的部分资产重组的议案》。

10、2001 年 9 月 5 日，公司第三届董事会第十次会议通过如下决议：同意对株洲湘力发动机制造有限责任公司追加投资 380 万美元。其中，本公司以自有资金形式追加对其注册资本投资 150 万美元，鼎力金属工业股份有限公司以现金追加投资 100 万美元。另 130 万美元由湘力公司融资解决，增资完成后，本公司所持股份占该公司总股本的 60%。

11、2001 年 9 月 18 日，公司第三届董事会第十一次会议通过如下决议：同意公司与陕西汽车齿轮总厂合资组建陕西法士特齿轮有限责任公司。其中，本公司以现金出资人民币 13096 万元，陕西汽车齿轮总厂以实物资产出资人民币 12583 万元。该公司组建成立后，本公司持有其 51%的股权，陕西汽车齿轮总厂持有其 49%的股权。

12、2001 年 9 月 27 日，公司第三届董事会第十二次会议通过如下决议：同意公司以现金出资人民币 7000 万元参与发起设立“东方人寿保险股份有限公司”（根据中国保险监督管理委员会保监机审[2001]138 号文《关于成立东方人寿保险股份有限公司的批复》，公司实际出资为 6000 万元人民币）。

13、2001 年 10 月 8 日，公司第三届董事会第十三次会议通过如下决议：同意公司与陕西法士特齿轮有限责任公司投资设立宝鸡法士特齿轮有限责任公司。该公司注册资

本为人民币 3000 万元，其中，陕西法士特汽车齿轮有限责任公司以实物资产出资 2850 万元，占其注册资本的 95%；陕西汽车齿轮总厂以实物出资 73.5 万元，占其注册资本的 2.45%；本公司以自有资金出资人民币 76.5 万元，占其注册资本的 2.55%。

14、2001 年 11 月 27 日，公司第三届董事会第十四次会议通过如下决议，同意公司与钱江集团有限公司合资组建浙江温岭隆江机械制造有限公司。该公司注册资本为 5000 万元，本公司以自有资金出资人民币 3000 万元，占其注册资本的 60%；钱江集团有限公司以现金出资 2000 万元，占其注册资本的 40%（经出资双方股东认定，该公司以温岭市隆江机械制造有限公司成立）。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

公司董事会严格执行股东大会的决议。报告期内，公司 2000 年年度股东大会通过决议，同意以 2000 年末总股本 260,079,600 股为基数，用公司滚存的未分配利润 119,405,405.32 元向全体股东每 10 股送 2 股红股，按每 10 股派现金 2 元（含税）；以 2000 年末总股本 260,079,600 股为基数，用公司资本公积金 568,445,286.43 元向全体股东按每 10 股转增 4 股的转增股本方案。该方案已于 2001 年 3 月实施。本次送、转股份中可流通部分（即 99,768,240 股）已于 2001 年 3 月 22 日在深圳证券交易所交易。

七、本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案

湘火炬投资股份有限公司 2001 年度财务经营状况经湖南开元会计师事务所审计确认，全年实现净利润 65,171,130.61 元，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取法定盈余公积金、法定公益金共计 10,813,746.68 元，提取职工奖励及福利基金 1,791,263.32 元，提取储备基金 1,368,352.31 元，提取企业发展基金 1,368,352.31 元，加上上年末未分配利润 34,839,514.00 元，减去美国 MAT 提取基金 2,871,564.45 元，可供股东分配的利润为 81,797,365.54 元。减去 2001 年已分配的 52,015,920.00 元，公司未分配利润为：29,781,445.54 元，本年度利润分配预案为：以 2001 年末总股本 416127360 股为基数，每 10 股派现金 0.5 元（含税）；

资本公积金转增股本方案为：2001 年末资本公积金 464497909.32 元，以 2001 年末总股本 416127360 股为基数，每 10 股转增 5 股。

第九节 监事会报告

一、监事会会议召开情况

本报告期内共召开五次监事会会议。

第一次会议于 2001 年 1 月 17 日召开，会议听取并讨论了财务总监陈力先生对 2000 年财务情况的报告及 2001 年财务工作的打算。

第二次会议于 2001 年 2 月 8 日召开，会议讨论通过了 2000 年度监事会工作报告，另因工作变动，推选了新的监事候选人。

第三次会议于 2001 年 3 月 12 日召开，在同日召开的 2000 年度股东大会上，同意谭旭先生、盛伦颜先生辞去监事之职，选举黄学明先生、李智先生为公司监事，在本次会议上一致推选黄学明先生为监事会主席。

第四次会议于 2001 年 7 月 26 日召开，会议讨论并通过了公司募集资金使用的调整方案。

第五次会议于 2001 年 8 月 9 日召开，会议听取了财务总监陈力先生对上半年度财务情况的报告，同时，决定在 10 日召开分子公司监事工作会议。

二、公司依法运作情况

公司运作严格依据国家法律和《公司章程》进行，决策程序合法，公司董事会及其成员、总经理等高级管理人员勤勉尽责，在公司的经营活动中，未发现违反法律、法规和《公司章程》的现象发生。

三、公司财务情况

公司监事会对公司财务情况进行了检查，认为公司财务报告真实、客观、准确、财务结构合理，主营业务收入和主营业务利润都有一定提高。公司财务报告已经过了湖南开元会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司最近一次募集资金使用情况

2000 年公司配股所募集资金为 55980 万元，在 2001 年度延续使用，总共 10 个承诺使用项目，在 10 个项目中有 8 个按照计划未予变更，其中 2 个即汽车制动片扩产项目和制动盘扩产项目，经 2001 年第一次股东大会批准，分别变更为 3.5HP 汽油发动机压铸件技改项目和小汽油发动机项目。监事会认为，变更程序合法并按规定披露。

五、公司其他投资情况

本年度共投资陕西法士特齿轮有限公司等 9 个项目，在投资过程中，均经过了合法的程序，经过了充分的论证，价格合理，无幕后交易和损害股东权益的情况发生。

六、关联交易

根据本公司的控股子公司 MAT AUTOMOTIVE, INC. 和 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC. 的审计报告，CLEAN-RITE PRODUCTS, INC. 及 TIGEREY ACCESSORIES, INC. 是本公司的关联方，其董事长是本公司的总经理王炜先生。截止至 2001 年 12 月 31 日，CLEAN-RITE

PRODUCTS, INC 在 MAT AUTOMOTIVE, INC. 的借款为 9,002,962.69 元人民币, TIGEREY ACCESSORIES, INC. 的借款为 4,231,717.98 元人民币。

借款形成的原因是由于 CLEAN-RITE PRODUCTS, INC. 及 TIGEREY ACCESSORIES, INC. 两家公司与 MAT AUTOMOTIVE, INC. 长期存在产品开发合作关系。因此 MAT AUTOMOTIVE, INC. 给其提供短期借款, 以上两家公司按期还本付息。

王炜先生以其持有的 MAT AUTOMOTIVE, INC. 和 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC. 的 25% 的股权做出了限期还款的保证。因此, 监事会认为此借款不会对本公司正常运营有任何影响。

第十节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司收购及出售资产、吸收合并事项的情况。

经公司 2001 年 5 月 30 日召开的公司第三届董事会第六次会议通过的决议, 同意将公司持有的山东火炬汽车销售有限责任公司的 450 万元出资及相应权益作价肆佰伍拾万元人民币转让给北京和通成信科贸有限公司。此次转让已完成, 本公司已不再持有山东火炬汽车销售有限责任公司股权。

三、报告期内公司重大关联交易情况。

根据本公司的控股子公司 MAT AUTOMOTIVE, INC. 和 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC. 的审计报告, CLEAN-RITE PRODUCTS, INC. 及 TIGEREY ACCESSORIES, INC. 是本公司的关联方, 其董事长是本公司的总经理王炜先生。截止至 2001 年 12 月 31 日, CLEAN-RITE PRODUCTS, INC 在 MAT AUTOMOTIVE, INC. 的借款为 9,002,962.69 元人民币, TIGEREY ACCESSORIES, INC. 的借款为 4,231,717.98 元人民币。

(一) 借款形成的原因: 由于 CLEAN-RITE PRODUCTS, INC. 及 TIGEREY ACCESSORIES, INC. 两家公司与 MAT AUTOMOTIVE, INC. 长期存在产品开发、合作关系。因此 MAT AUTOMOTIVE, INC. 给其提供借款, 以上两家公司按期还本付息。

(二) 对本公司的影响: 本次借款不会对本公司的正常运营有任何影响。且王炜先生以其持有的 MAT AUTOMOTIVE, INC. 和 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC. 的 25% 的股权做出了限期还款的保证。

四、公司重大合同及其履行情况。

(一) 委托理财情况

报告期内, 本公司控股子公司火炬汽配进出口公司与重庆证券经纪有限责任公司签

署《资产管理协议》，将自有资金人民币 9000 万元委托给后者进行资产管理（该事项已在本公司 2001 年《中期报告》中公告）。委托期限为 2001 年 1 月 8 日至 2001 年 11 月 30 日，约定的收益率为 12%。至 2001 年 11 月，托管资金本金和收益总额 1 亿元人民币已全部收回。

（二）报告期内，公司或持股 5% 以上股东承诺事项

1、持股 5% 以上股东在报告期内没有承诺事项。

2、公司承诺事项

① 公司配股募集资金使用情况见本报告募集资金使用情况表

② 公司预计 2001 年度利润分配的议案为：2001 年公司实施利润分配一次，2001 年度实现净利润用于股利分配的比例约为 10-30%，分配方式拟采用派发现金的形式。

本次利润分配见第七节第七点，公司已基本按照预计的方案进行分配。

（三）报告期内公司续聘湖南开元会计师事务所为公司财务审计机构。报告期内支付给湖南开元会计师事务所的报酬为：人民币 78 万元。

（四）报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会、深圳证券交易所的处罚或批评。

（五）其他重要事项

1、公司于 2001 年 9 月 29 日正式获得由湖南省科学技术厅颁发的《高新技术企业认定证书》。

2、本公司的控股子公司 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC. 被 Home Depot 公司评为“最佳供应商”。

3、本公司的控股子公司陕西法士特齿轮有限责任公司被美国伊顿公司授予“全球优秀供应商”荣誉称号，为双方进一步扩大合作领域奠定了基础。

4、本公司的控股子公司火炬汽配进出口有限责任公司根据株洲市出口退税局的统计荣获 2001 年“先进外贸企业”称号。

5、本公司的控股子公司莱洲鲁源汽车配件有限公司被莱洲海关授予“海关分类管理 A 类企业”称号，并被莱洲市委市政府授予“外贸出口先进企业”。

6、本公司的控股子公司株洲火炬活塞销制造有限责任公司所生产的活塞销被中国一汽集团公司无锡柴油机厂批准为 2001 年度质量“零缺陷”协配件。

第十一节 财务报告

一、审计报告

开元所（2002）股审字第 039 号报告

湘火炬投资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 日的资产负债表及合并资产负债表、2001 年度的利润及利润分配表及合并的利润及利润分配表以及 2001 年度的现金流量表及合并的现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，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，以及 2001 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

湖南开元有限责任会计师事务所 中国注册会计师：杨迪航
湖南 · 长沙 中国注册会计师：严萍

2002 年 4 月 9 日

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注

附注 1、公司简介

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

1999 年 3 月 22 日，经财政部财管字（1999）58 号文批复，同意株洲市国有资产管理局将其所持有的 322.80 万股国有股转让给株洲天祥商贸有限责任公司，股权性质变更为

法人股。同时经公司董事会决议以 10: 5 的比例派发股票红利, 并按 10: 4 的比例用资本公积金转增股本, 1999 年 4 月 26 日经股东大会表决通过。送红股及转增股本后, 公司总股本变更为 22170.72 万股, 并已办妥工商变更登记。

2000 年 5 月经公司股东大会决议, 并经中国证监会证监公司字 (2000) 101 号文件批准, 向全体股东配售 3837.24 万股。其中向社会公众股东配售 3837.24 万股。配售后, 本公司总股本变为 260079600 股。

2001 年 2 月 10 日经公司董事会决议并经 2001 年 3 月 12 日股东大会通过, 以 10: 2 的比例派发股票红利, 同时按 10: 4 的比例用资本公积金转增股本。送红股及转增股本后, 公司总股本变更为 416127360 股。

本公司经营范围: 工业, 农林牧业, 服务业, 房地产业, 高新技术产业投资; 汽车零部件、机电产品、特种陶瓷产品生产、销售; 本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务, 本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口业务 (国家规定的一、二类进出口商品除外); 汽车 (不含小轿车) 及配件、摩托车及配件、机电设备、建筑五金、教学仪器及政策允许的金属材料, 化工原料销售; 计算机软、硬件开发、销售。

附注 2、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则及会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部制定的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

采用公历年制, 即公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础, 以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币经济业务按发生当日市场汇率折合为人民币记账, 期末对货币性项目外币余额按期末市场汇率进行调整, 因汇率变动发生的差额, 作为汇兑损益, 分别情况处理:

- (1) 筹建期间发生的汇兑损益, 计入长期待摊费用;
- (2) 与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益, 按借款费用的原则处理;
- (3) 除上述情况外, 汇兑损益均计入当期财务费用。

6、外币会计报表的折算方法

- (1) 资产负债表

- ①所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司的记账本位币；
- ②所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；
- ③“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示；
- ④折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目的合计数的差额，作为外币会计报表折算差额；

(2) 利润表和利润分配表

利润表所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目按照合并会计报表的会计期间的平均汇率折算为母公司记账本位币。平均汇率根据当期期初、期末市场汇率计算确定。

7、现金等价物的确定标准

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

8、短期投资核算方法

- (1) 短期投资成本的确定：按短期投资取得时的投资成本确定；
- (2) 短期投资收益确认方法：处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益；
- (3) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：
 - a. 短期投资跌价准备的确认标准：公司年末根据短期投资的市价低于成本的差额确认短期投资跌价准备；
 - b. 短期投资跌价准备的计提方法：按投资类别计提。

9、坏账损失核算方法

- (1) 坏账的确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者因债务人逾期未履行偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项；
- (2) 坏账损失的核算方法及坏账准备的计提方法和计提比例：本公司坏账损失的核算采用备抵法。根据应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额，按账龄分析法计提坏账准备。计提比例为：账龄在 1 至 2 年内的，按期末余额的 5% 计提；账龄在 2-3 年内的，按期末余额的 10% 计提；账龄在 3 年以上的，按期末余额的 30% 计提。

10、存货的核算方法

- (1) 存货的分类：本公司存货主要包括原材料、辅助材料、在产品、产成品、外购商品、自制半成品、包装物、低值易耗品等；
- (2) 存货的计价：
 - a. 原材料和库存商品按计划成本进行日常核算，期末分摊材料成本差异与产品成本差异，将产品生产及销售的计划成本调整为实际成本；
 - b. 低值易耗品按取得时的实际成本计价，发出领用时采用一次摊销法摊销；
- (3) 本公司存货盘存采用永续盘存制，每年定期或至少于年度终了对存货进行全面清查，如由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，提

取存货跌价准备。

(4) 存货跌价准备的计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的可变现净值低于其成本的金额计提存货跌价准备。

11、长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资

a、长期股权投资初始投资成本的确定：以现金购入的长期股权投资按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为初始投资成本，但不包括实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利；公司接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

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

b、采用成本法核算时，被投资单位宣告发放现金股利或利润时确认投资收益；采用权益法核算时，在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额（法律、法规或公司章程规定不属于投资企业的净利润除外）调整投资的账面价值，并作为当期投资损益；

c、长期股权投资采用权益法时，取得投资时的初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时，初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额作为“股权投资差额”，按 10 年期限平均摊销。

(2) 长期债权投资

a、长期债权初始投资成本的确定：以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用），减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本；公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

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

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

(3) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法

a、长期投资减值准备的确认标准：公司年末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化

等原因导致可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额确认为长期投资减值准备。

b、长期投资减值准备的计提方法：按个别投资项目成本与可收回金额孰低计价。

12、固定资产计价、折旧方法和固定资产减值准备

(1) 固定资产的标准

使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等作为固定资产。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，使用年限在二年以上的也作为固定资产核算。

(2) 固定资产的计价方法

a、购入不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等，作为入账价值；

b、自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前实际发生的全部支出，作为入账价值；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值；

d、融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值；

e、在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产的账面价值，加上由于改建、扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减去改建、扩建过程中发生的变价收入，作为入账价值；

f、盘盈的固定资产按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额作为入账价值；

g、接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

① 同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为入账价值；

② 同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

h、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值；

i、以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。

(3) 固定资产折旧方法：本公司固定资产折旧采用直线法，按分类折旧率计算折旧，各类折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率 (%)	净残值率 (%)
房屋建筑物	20-35	2.77- 4.50	3-10
机器设备	10-12	8.09- 9	3-10
电子设备	5	18.00-19.40	3-10
运输工具	5- 8	12.12-18	3-10
其他	5-15	6.47-18	3-10

(4) 固定资产减值准备

a、本公司期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，则全额计提减值准备：①、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；②、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；③、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；④、已遭毁坏，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；⑤、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

b、固定资产减值准备按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取。

13、在建工程及在建工程减值准备核算方法

(1) 在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程。工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程减值准备：

期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备：一是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；二是在建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；三是其他足已证明在建工程已经发生了减值的情形。

14、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，按《企业会计准则-借款费用》计入所购建固定资产成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入财务费用；除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于发生当期，直接计入财务费用。

15、无形资产计价、摊销方法和减值准备

(1) 无形资产的计价

购入的无形资产按实际支付的价款入账；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；自行

开发并按法律程序申请取得的无形资产,按依法取得时发生的注册费、聘请律师费入账;开发过程中发生的研究与开发费用,应于发生时计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销,计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限,该无形资产的摊销年限按如下原则确定:a、合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的,摊销年限不应超过合同规定的受益年限;b、合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的,摊销年限不应超过法律规定的有效年限;c、合同规定了受益年限,法律也规定了有效年限的,摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者;d、合同没有规定受益年限,且法律也没有规定有效年限的,摊销年限不应超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备

期末,对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量,并对无形资产逐项进行检查,如果由于无形资产预计给企业带来未来经济效益的能力降低,导致无形资产预计可收回金额低于其账面价值的,则将可收回金额低于无形资产账面价值的差额作为无形资产减值准备。当存在下列情况时,按照该项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额,计提无形资产减值准备:一是某项无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响;二是某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;三是某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;四是其他足以证明某项无形资产实质上发生了减值的情形。

16、长期待摊费用的核算方法

(1) 筹建期间所发生的费用,先在长期待摊费用中归集,在公司开始生产经营的当月一次性计入当月的损益。

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

17、收入的确认原则

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入:

a、凡在同一会计年度开始并完成的劳务,在劳务完成时确认收入;

b、凡劳务的开始和完成不在同一会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计时,按完工百分比法确认相关的劳务收入。凡提供劳务交易的结果不能可靠估计时,如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认收入,并按相同金额结转成本;如果预计已经发生的劳务成本不能全部得到补偿,按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入,已经发生的劳务成本,作为当期费用,确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额,作为当期损失;如果已经发生的劳务成

本全部不能得到补偿，已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权的收入：

- a、利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；
- b、使用费收入按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

18、所得税的会计处理方法

(1) 本公司采用应付税款法，即将本期税前会计利润与应税所得之间产生的差异均在当期确认为所得税费用。

(2) 本公司的 MAT AUTOMOTIVE .INC 及 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES .INC 两家子公司采用债务法。

19、合并会计报表的编制方法

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

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

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

20、会计政策、会计估计变更的内容、理由及累计影响数

公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会[2000]25 号文《关于印发〈企业会计制度〉的通知》和财政部[2001]17 号文《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》的有关规定，本公司自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，相应变更了如下会计政策：

- (1) 期末固定资产原按历史成本计价，现改为按账面价值与可收回金额孰低计价；
- (2) 期末在建工程原按历史成本计价，现改为按账面价值与可收回金额孰低计价；
- (3) 期末无形资产原按历史成本计价，现改为按账面价值与可收回金额孰低计价；
- (4) 开办费的摊销政策由原来从开始生产经营的当月起，按五年平均摊销改为在开始生产经营的当月一次摊销。

本公司对上述会计政策的变更进行了追溯调整。因上述会计政策变更累计影响数为 59,866,624.74 元，其中追溯调整固定资产减值准备累计影响数为 39,364,268.08 元，追溯调整的无形资产减值准备累计影响数为 5,194,888.62 元，追溯调整的在建工程减值准备累计影响数为 7,796,236.88 元，追溯调整开办费累计影响数为 7,511,231.16 元。由于会计政策的变更，调减了 2000 年度的净利润 23,759,809.84 元，调减 2001 年年初留存收益 37,239,710.75 元，其中未分配利润调减 31,653,754.13 元，盈余公积调减了 5,585,956.62 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 11,663,938.32 元。

附注 3、税项

- (1) 增值税：内销商品适用税率 17%，外销商品适用零税率。
- (2) 营业税：适用税率 5%。
- (3) 所得税：a. 根据国家科委（92）国科发火字 858 号及湖南省科学技术厅签发的高新技术企业认定证书，本公司系国务院批准的高新技术产业开发区内的高新技术企业，减按 15%的税率征收所得税。b. 本公司的子公司按当地适用所得税率征收所得税。
- (4) 其他税费按规定缴纳。

附注 4、控股子公司

1、控股子公司

金额单位：人民币万元

企业名称	法定代表人	注册资本	经营范围	本公司对其投资额	本公司所占权益比例 %	
					直接	间接
株洲火炬房地产开发有限责任公司	李智	950	房地产开发等	880	92.63	
株洲火炬活塞销制造有限责任公司	聂新勇	2500	活塞销等	2250	90	
株洲火炬建筑工程有限责任公司	刘海南	120	工程建筑	108	90	
火炬汽配进出口有限责任公司	聂新勇	18100	机电产品进出口等	17800	98.34	1.66
杭州鸿源体育用品有限公司	王炜	USD80	健身器材,五金工具等	687.4	75	
青岛鸿本机械有限公司	王炜	USD10	五金工具,机械设备等	61.56	75	
大连鸿源机械制造有限公司	王炜	USD150	五金工具,汽车配件等	420.79	75	
天津鸿本机械制造有限公司	王炜	USD160	轻工机械,汽车零部件等	1617.07	75	
唐山鸿本机械制造有限公司	王炜	USD10	铁制栏杆,五金工具	44.77	75	
天津鸿本国际贸易有限公司	王炜	USD20	国际贸易,简单加工	54.95	75	
莱州鲁源汽车配件有限公司	王炜	1992	汽车刹车盘及其它汽车配件等	1494.00	75	
杭州鸿源机械制造有限公司	王炜	USD50	五金工具,机械设备等	230.48	75	
昆山鸿源机械制造有限公司	王炜	USD85	五金工具,轻工机械等	198.43	75	
MAT AUTOMOTIVE, INC.	Steve w.wang		消费品,汽车零部件进口销售	3803.65	75	
MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC	Steve w.wang		消费品进口销售	5705.47	75	
新疆机械设备进出口有限公司	王贵民	2000	自营和代理进出口业务等	1900	95	
上海和达汽车配件有限公司	聂新勇	USD424.82	汽车的装饰条,玻璃槽,滑槽,门框及其配件	USD318.62	75	
北京汇科盈高新技术有限公司	聂新勇	5000	技术开发,技术转让,技术咨询,技术服务;销售电子计算机软硬件等	4000	80	

株洲湘火炬环保科技有限责任公司	聂新勇	10000	对环保, 水处理技术等项目的投资, 环保, 自动控制, 材料, 臭氧应用技术, 水处理等技术开发, 转让, 咨询, 服务等	5100	51	
天津鸿宁机械制造有限公司	王伟	1200	生产销售金属丝绳; 金属栏杆, 五金工具.		75	
北京格林禹人水技术有限公司	李智	2999	工业污水处理, 自来水净化, 节水灌溉的技术开发等	2699.1		90
株洲湘力发动机制造有限公司	李智	6075	生产, 销售小型发动机及其零部件并提供相关技术服务	3645	60	
陕西法士特齿轮有限责任公司	聂新勇	25679	汽车变速器, 齿轮, 锻件等汽车零部件的设计, 开发, 制造, 销售服务(汽车的整车生产及改装除外)	13096	51	
温岭市隆江机械制造有限公司	林华中	5000	通用汽油机, 园林机械, 农林机械、电动工具、机械配件设计, 制造, 销售, 服务	3000	60%	
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	聂新勇	3000	汽车变速器, 齿轮, 锻件等汽车零部件的设计, 开发, 制造, 销售服务及进出口业务	76.5	2.55	95

2、本公司本期合并会计报表范围变更:

项目	新增(减)合并的对象	增加(减少)及未合并的理由
增加合并公司	(1) 上海和达汽车配件有限公司	本公司对其投资并直接拥有 75%的股份
	(2) 北京格林禹人水技术有限公司	本公司子公司对其投资并间接拥有 90%的股份
	(3) 陕西法士特齿轮有限责任公司	本公司对其投资并直接拥有 51%的股份
	(4) 宝鸡法士特齿轮有限责任公司	本公司对其投资并直接和间接拥有 97.55%的股份
减少合并公司	山东火炬汽车销售有限责任公司	全部转让持有的该公司股权

注 1、本公司新设立的株洲湘力发动机制造有限公司、天津鸿宁机械制造有限公司和温岭市隆江机械制造有限公司尚处筹建阶段, 本年度未纳入合并财务报表范围。

注 2、上海和达汽车配件有限公司是专业生产各类汽车装饰件的外商投资企业, 经上海市青浦区人民政府青府贸(2000)322号文件同意股权转让增资, 本公司于2000年受让其50%股权, 其股权购买日为2000年12月1日, 本年又以现金人民币1700万元增资, 而外方自愿放弃增资权益。增资完成后, 本公司拥有上海和达汽车配件有限公司75%的股权, 其股权投资差额为14433709.51元, 按10年进行摊销。

注 3. 本公司子公司株洲湘火炬环保科技有限责任公司已转让持有的北京基正禹人水务有限公司股权, 本年度亦未纳入合并财务报表范围。

附注 5、合并会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

1. 货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	2,920,367.30	2,428,317.59
银 行 存 款	647,073,541.22	1,038,086,449.53
其他货币资金	17,090,889.07	36,423,640.00
合 计	667,084,797.59	1,076,938,407.12

注 1: 其中外币 295 万美元, 折算汇率: 1USD=8.2766RMB, 折合人民币 2442 万元。

注 2: 资金较上年减少 40985 万元, 减幅 38%, 主要原因系募集资金项目投入及对外投资增加所致。

注 3: 存放于境外的资金 188 万美元系境外子公司存款。

2. 应收票据

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	29,157,398.55	18,455,271.61

注: 应收票据较上年增加 1070 万元, 增幅 58%, 主要原因系合并报表范围增加所致。

3. 应收账款

账龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	所占比例 (%)	坏账准备		金 额	所占比例 (%)	坏账准备	
			计 提 比例 (%)	计 提 金 额			计 提 比例 (%)	计 提 金 额
1 年以内	384,852,885.99	87.49			85,811,942.64	56.70		
1—2 年	6,441,942.68	1.46	5	322,097.13	13,855,135.75	10.45	5%	692,756.79
2—3 年	11,540,700.41	2.62	10	1,154,070.04	15,704,973.44	11.84	10%	1,570,497.33
3 年以上	37,059,683.95	8.42	30	11,117,905.19	27,863,820.84	21.01	30%	8,359,146.24
合 计	439,895,213.03	100		12,594,072.36	143,235,872.67	100		10,622,400.36

注 1、本公司应收账款中没有持公司 5% 以上表决权股份的股东欠款。

注 2、本项目前五名金额合计为 21497 万元, 占应收账款总额的 48.87%。

注 3: 应收账款较上年增加 29664 万元, 主要原因系本年销售收入大幅增加及合并报表范围增加所致, 其中: 由于收入增加, 增加应收账款 25013 万元, 增加合并范围, 增加了应收账款 4650 万元。

注 4: 应收账款中外币余额为 2802 万美元, 折算汇率: 1USD=8.2766RMB, 折合人民币 23191 万元。

4、其他应收款

账龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	所占比例 (%)	坏账准备		金 额	所占比例 (%)	坏账准备	
			计 提 比 例	计 提 金 额			计 提 比 例	计 提 金 额
1 年以 内	304,110,468.15	84.76			175,180,051.35	92.47		
1—2 年	31,156,917.60	8.68	5%	1,557,845.88	9,837,697.84	5.19	5%	491,884.88
2—3 年	4,711,502.09	1.31	10%	471,150.21	3,302,381.30	1.74	10%	330,238.13
3 年以 上	18,808,491.83	5.25	30%	5,642,547.55	1,129,302.14	0.60	30%	338,790.64
合计	358,787,379.67	100		7,671,543.64	189,449,432.63	100		1,160,913.65

注 1、本公司其他应收款中没有持公司 5% 以上表决权股份的股东欠款。

注 2、本目前前五名金额合计为 21317 万元，占其他应收款总额的 59%。

注 3、其他应收款较上年增加 16934 万元，增幅 89%，主要原因系尚处筹建阶段。未纳入合并财务报表范围的子公司资金占用所致。

注 4：其它应收款中外币余额为 259 万美元，折算汇率：1USD=8.2766RMB，折合人民币 2144 万元。

5、预付账款

账龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例%	金 额	比 例%
1 年以内	118,275,590.81	91.50	36,669,467.54	88.92
1—2 年	5,641,529.70	4.36	2,678,469.15	6.49
2—3 年	5,094,517.44	3.94	1,861,384.36	4.51
3 年以上	254,538.04	0.20	32,486.04	0.08
合计	129,266,175.99	100.00	41,241,807.09	100.00

注 1、账龄超过 1 年的预付账款为 1099 万元，主要原因系购货发票未到，而未做相应的账务处理。

注 2、预付账款较上年增加 8802 万元，增幅 213%，主要原因系合并报表范围增加及业务量扩大所致。

注 3、无持 5% 股份股东的预付账款。

6、存货及存货跌价准备

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资	58,429,059.96			
原材料	86672776.27	1,915,250.79	37,438,952.38	224,751.95
低值易耗品	7,869,902.55	0.00	2,225,417.72	126,503.32
库存商品	215,247,015.59	7,591,674.84	189,203,925.22	16,411.00
委托加工物资	4,275,009.49	0.00	3,722,004.76	0
半成品	68,594,830.92	0.00	1,321,127.58	0
在产品	20,425,576.88	0.00	18,487,834.76	0
包装物	2,222,174.69	0.00	1,862,115.10	0
合 计	463,736,346.35	9,506,925.63	254,261,377.52	367,666.27

注1、公司存货按期末市价确定可变现净值。

注2、存货较上年增加 20947 万元，增幅 82%，主要原因：<1>、因增加合并报表范围增加存货 14201 万元，其中陕西法士特齿轮齿轮有限责任公司增加 12708 万元、上海和达汽车配件有限公司增加 1493 万元；<2>、业务量扩大增加存货 6746 万元。

7、待摊费用

类别	期末数	期初数	期末结存的原因
预付运费	7,137,513.68		尚在摊销期限内
MIDWEST 公司待摊费用	5,137,573.58	12,324,427.00	尚在摊销期限内
保险金	1,418,344.40	21,258.57	尚在摊销期限内
房租	48,156.13	224,000.00	尚在摊销期限内
其他	1,377,218.65	22,553.73	尚在摊销期限内
合计	15,118,806.44	12,592,239.30	

8、长期股权投资

(1)长期股权投资

长期股权投资类别	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	428,807,930.2	485,470.36	199,649,176.58	399,875.00

a、权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增加额	分得的现金红利额	累计增加额	期末余额
天津鸿宁机械制造有限公司	3,000,000				3,000,000	3,000,000
株洲湘力发动机制造有限公司	36,450,000				36,450,000	36,450,000
湖南盈德气体有限公司	32,400,000				32,400,000	32,400,000
温岭市隆江机械制造有限公司	30,000,000				30,000,000	30,000,000
合计	101,850,000				101,850,000	101,850,000

b、其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资公司注册资本比例	期末数
新世纪金融租赁有限公司		11.22	61,068,025.00
东方人寿保险股份有限公司		7.50	60,000,000.00
湖南证券有限公司		3.54	39,089,060.00
株洲汽车齿轮厂		3.65	1,680,000.00
深圳基正禹人水务有限责任公司			1,000,000.00

中国机械设备海南股份有限公司		0.659	879,605.00
株洲亚飞汽车连锁有限公司			837,340.46
美国 TOOL POINT 公司			735,508.34
深圳火炬工业公司			708,666.23
株洲火炬实业开发总公司			165,875.00
株洲环球皮革厂			96,000.00
株洲证券台			58,000.00
临沂地区汽车配件厂			50,000.00
四川西南机械厂			30,000.00
合 计			166,398,080.03

c、股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额	形成原因
MAT 等 11 家公司	160,373,496.79	30	5,856,871.56	147,683,608.41	
上海和达汽车配件有限责任公司	14,433,709.51	10	1,443,370.95	12,990,338.56	
合并价差	-114,096.80		0	-114,096.80	
合计	174,693,109.50		7,300,242.51	160,559,850.17	

注、长期股权投资较上年增加 22907 万元，增幅 115%，主要原因系本年支付购买 MAT11 家公司股权的余款及对外投资增加所致。

9、固定资产

(1) 固定资产原值及累计折旧

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原 值				
房屋建筑物	99,287,245.38	52,384,387.99	11,918,224.37	139,753,409.00
机器设备	231,044,361.90	316,401,968.76	25,441,315.36	522,005,015.30
电子设备	16,494,335.43	11,008,877.12	611,606.88	26,891,605.67
运输工具	15,752,304.44	19,968,493.42	1,165,591.56	34,555,206.30
其 他	9,951,468.53	28,027,523.45	0.00	37,978,991.98
合 计	372,529,715.68	427,791,250.74	39,136,738.17	761,184,228.25
累计折旧		0.00		
房屋建筑物	24,524,791.77	6,761,125.85	2,307,475.89	28,978,441.73
机器设备	72,177,854.98	202,130,067.52	10,975,816.83	263,332,105.67
电子设备	6,007,370.07	7,568,864.62	258,940.80	13,317,293.89
运输工具	5,809,824.79	7,234,336.98	820,027.19	12,224,134.58
其 他	592,756.47	18,074,371.51	0.00	18,667,127.98
合 计	109,112,598.08	241,768,766.48	14,362,260.71	336,519,103.85
固定资产净值	263,417,117.60	186,022,484.26	24,774,477.46	424,665,124.40

(2) 固定资产减值准备

固定资产类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	5,401,582.73			5,401,582.73
机器设备	33,153,131.69		1,154,845.06	3,201,935.52
电子设备	452,559.26		0	452,559.26
运输工具	132,327.19		59,660.97	53,017.33

其他	540,019.93		0	540,019.93
合计	39,679,620.80		1,214,506.03	38,465,114.77

注1、 固定资产较上年增加 38865 万元，主要原因系合并报表范围增加及在建工程完工转入所致。

注2、 公司期末对固定资产逐项进行检查，按可收回价值低于账面价值的差额提取固定资产减值准备。

注3、 固定资产本期从在建工程转入 5390 万元。

10、 在建工程

(1) 在建工程

工程名称	预算数	期初余额 (其中:借款费用 资本化金额)	本期增加额 (其中:借款费用 资本化金额)	本期转入固定 资产金额(其 中:借款费用资 本化金额)	其他减少额(其 中:借款费用资 本化金额)	期末余额(其中: 借款费用资本化 金额)	资金 来源	工程投 入占预 算的比 例
天津鸿源 机械有限公司增资 新建新生产 厂项目		10,108,631.97	8,544,619.20	17,804,253.06	822,688.42	26,309.69	募集	
刹车盘项目		4,382,366.49	3,465,131.90	3,747,204.86	896,744.69	3,203,548.84	自筹	
B5 、 BuICK 技 改项目			16,937,894.00	11,033,421.00	0	5,904,473.00	自筹	
生产改造		1,174,169.59	1,566,718.26	1,273,281.59	0	1,467,606.26	募集	
房屋扩建		0	14,319,594.33	6,928,652.23	0	7,390,942.10	自筹	
火花塞项目 技改		1,143,326.76	7,086,230.05	3,833,285.55	26,941.41	4,369,329.85	募集	
电梯改造		984,318.22	0	984,318.22	0	0	自筹	
陕齿技改 项目		0	12,257,582.28	0	212,589.00	12,044,993.28	自筹	
大连鸿源 增资项目		0	43,384,410.10	8,299,710.48	0	35,084,699.62	募集	
待安装设 备		8,688,765.16			1,218,892.05	7,469,873.11	自筹	
合 计		26,481,578.19	107,562,180.12	53,904,126.99	3,177,855.57	76,961,775.75	/	

(2) 在建工程减值准备

工程名称	期初余额	本期增加额	期末余额
生产改造	146,335.06		146,335.06
待安装设备	7,649,901.82	-163,702.33	7,486,199.49
合 计	7,796,236.88	-163,702.33	7,632,534.55

注 1、公司期末对在建工程逐项进行检查，按可收回价值低于账面价值的差额提取在建工程减值准备。

注 2、本期无借款费用资本化金额。

11、无形资产

(1) 无形资产

种类	取得方式	原始值	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权		38,042,712.44	33,774,756.43	2,099,611.67		816,196.24	2,984,540.58	35,058,171.86	27-61年
AC 专有技术		7,621,269.44	5,194,888.62	0		0	2,426,380.82	5,194,888.62	0
专有技术		3,000,000.00	0	3,000,000.00		75,000.00	75,000.00	2,925,000.00	9.75年
ERP 软件		2,034,858.33	0	2,026,358.33		1,700.04	1,700.04	2,024,658.29	4-5年
商标权			289,733.50	0		52.50	52.50	289,681.00	
合计			39,259,378.55	7,125,970.00		892,948.78	5487673.94	45,492,399.77	

(2) 无形资产减值准备

无形资产项目	期初余额	本期增加额	期末余额
AC 专有技术	5,194,888.62		5,194,888.62

注、公司期末对无形资产逐项进行检查，按可收回价值低于账面价值的差额提取无形资产减值准备。

12、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
修理支出		4,017,388.85	36,652.07	960,374.38		3,093,666.54	
其它		1,920,402.60	1,025,894.96	902,167.46		2,044,130.16	
合计		5,937,791.45	1,062,547.03	1,862,541.84		5,137,796.70	

13、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	1,098,966,214.60	200,160,000.00
抵押借款	15,800,000.00	0
保证借款	133,511,278.79	443,418,978.06
质押借款	2,050,000.00	0

合 计	1,250,327,493.39	643,578,978.06
-----	------------------	----------------

注、短期借款较上年增加 60675 万元，增幅 94%，主要原因系生产经营扩大，资金需求量增加所致。

14、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	108,000,000.00	318,707,821.84

注、应付票据上年减少 21071 万元，减幅 66%，主要原因系本年支付大部分到期应付票据。

15、应付账款

期末数	期初数
237,146,899.50	98,560,161.38

注1、无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

注2、应付账款较上年增加 13859 万元，增幅 141%，主要原因：1、合并报表范围增加，增加了应付账款 4531 万元；2、因业务量扩大，增加应付账款 9328 万元。

注3、应付账款中外币余额为 1599 万美元，折算汇率：1USD=8.2766RMB，折合人民币 13234 万元。

16、预收账款

期末数	期 初数
46,674,540.01	12,871,586.58

注 1、无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

注 2、预收账款较上年增加 3380 万元，主要原因系新疆进出口公司出口业务增加所致。

17、应付股利

期末数	期 初数
10,241,895.23	45,364,704.00

主要明细如下：

投资者名称	金额	备注
新疆德隆(集团)有限公司	1,400,000	分红
香港鸿源贸易公司	2,000,000	分红
陕西汽车齿轮总厂	6,841,895.23	分红
全体股东	20,806,368	本年度利润分配预案

18、应交税金

税 种	法定税率	期 末 数	期 初 数
增值税	17%	-1,952,429.68	13,430,100.60
营业税	5%	303,549.56	-8,738.51
城建税	7%	163,856.03	160,764.17
房产税		186,904.60	134,294.12
土地使用税		89,883.47	175,013.17
印花税		18,919.13	17,858.36

个人所得税		21,348.31	6,672,485.80
企业所得税		9,755,078.54	5,444,671.12
土地增值税		-20,000.00	
合 计		8,567,109.96	26,026,448.83

19、其他应交款

项 目	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加	3%	86,887.12	352,199.63

20、其他应付款

期末数	期初数
104,946,448.46	65,429,052.83

注 1、无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

注 2、其他应付款中外币余额为 837857.00 美元，折算汇率：1USD=8.2766RMB，折合人民币 6934607.25 元。

21、预提费用

项 目	期 末 数	期 初 数	结 存 原 因
利息	552,989.12	0	预提利息
房租	0	34,077.65	预提房租
水电费	255,686.21	0	预提水电费
港杂费	536,250.00	0	预提港杂费
应付佣金	2,697,873.64		预提佣金
代缴款	263,278.45		预收款
不动产税	642,595.22		预提不动产税
其它	3,747,437.71	7,671,100.04	美国 MIDWEST 公司
合计	8,696,110.35	7,705,177.69	

22、一年内到期的长期负债

借款条件	期末数	期初数
保证借款	6,207,723.13	0

23、长期借款

借 款 条 件	期末数	期初数
保证借款	26,587,956.76	16,324,007.58
合计	26,587,956.76	16,324,007.58

24、股本

项 目	期初数	本期变动增减 (+、-)					期 末 数
		配股	送股	公积金转股	发 行 新 股	小 计	
一、尚未流通股份							
1.发起人股份	93,799,200		18,759,840	37,519,680		56,279,520	150,078,720
其中：							
国家拥有股份	20,666,000		4,133,200	8,266,400		12,399,600	33,065,600
境内法人持有股份	73,133,200		14,626,640	29,253,280		43,879,920	117,013,120
境外法人持有股份							
其 他							
2.募集法人股							
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	93,799,200		18,759,840	37,519,680		56,279,520	150,078,720
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	166,280,400		33,256,080	66,512,160		99,768,240	266,048,640
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	166,280,400		33,256,080	66,512,160		99,768,240	266,048,640
三、股份总额	260,079,600		52,015,920	104,031,840		156,047,760	416,127,360

2001年3月12日本公司经股东大会通过,以10:2的比例派发股票红利,同时按以10:4的比例用资本公积金转增股本,且经湖南开元有限责任会计师事务所(2001)内验017号验证确认。

25、资本公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
接受捐赠资产准备	522,658.54			522,658.54
资产评估增值准备	7,701,938.40	84462.89		7,786,401.29
其他资本公积转入	39,261,597.60	0		39,261,597.60
股本溢价	520,959,091.89	0	104,031,840.00	416,927,251.89
合 计	568,445,286.43	84,462.89	104,031,840.00	464,497,909.32

注、根据董事会决议并经2001年3月12日股东大会通过,以10:4的比例用资本公积金转增股本。

26、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	23,720,944.81	9,945,869.07		33,666,813.88
法定公益金	13,956,885.06	3,604,582.23		17,561,467.29
任意盈余公积	1,869,516.22	0		1,869,516.22
合 计	39,547,346.09	13,550,451.30		53,097,797.39

注：本期增加数系按本公司董事会利润分配预案，本期提取 10% 的法定公积金、5% 的法定公益金、5% 的储备基金、5% 企业发展基金。

27、未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
34,839,514.00	65,171,130.60	91,035,567.07	8,975,077.54

注1、本年调减了期初未分配利润 32549971.32 元，变动内容为：a、由于会计政策变更，本期追溯调整固定资产、在建工程、无形资产减值准备、开办费的摊销，调减了期初未分配利润 31653754.13 元。b、因调整 WIDWEST 公司对外投资的投资损失，调减了期初未分配利润 896217.19 元。由于上述因素的影响，本期相应调减了期初盈余公积 5744112.59 元，调减了 2000 年度净利润 24814183 元。

注2、本期减少数系根据董事会利润分配预案，计提了法定盈余公积 9945869.07 元，法定公益金 3604582.23 元。

注 3：根据本公司董事会决议，本年度利润分配方案为 10 派 0.5 元现金（含税）该项预案尚须本公司股东大会的批准。

28、主营业务收入、主营业务成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入		
刹车系统业务	665,149,978.92	506,993,704.81
丝网栏杆	493,939,106.20	357,391,194.55
五金制品	488,505,984.36	395,750,529.05
其他汽车零部件	301,002,812.04	128,148,953.24
其他机电产品	264,848,910.39	129,536,430.39
合 计	2,213,446,791.91	1,517,820,812.04

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务成本		
刹车系统业务	495,452,799.64	380,461,719.73
丝网栏杆	371,571,752.35	269,843,395.91
五金制品	356,369,897.26	285,607,545.99
其他汽车零部件	240,355,090.15	90,606,328.97
其他机电产品	260,492,391.62	125,352,125.01
合 计	1,724,241,931.02	1,151,871,115.61

注 1、主营业务收入较上年增加 69563 万元，增幅 46%，主要原因系出口销售增大及合并报表范围增加所致。

注 2：公司前 5 名客户销售收入总额为 140602 万元，占公司全部销售收入总额的 64%。

业务分部报表：

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入		
刹车系统业务	765,783,499.99	616,415,968.30
丝网栏杆	892,277,095.07	643,304,150.19
五金制品	488,505,984.36	395,750,529.05
其他汽车零部件	330,274,691.01	144,055,601.91

其他机电产品	264,848,910.39	129,536,430.39
内部间相互抵销	528,243,388.91	411,241,867.80
合 计	2,213,446,791.91	1,517,820,812.04

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务成本		
刹车系统业务	592,941,969.65	489,883,983.22
丝网栏杆	769,909,741.22	555,756,351.55
五金制品	356,369,897.26	285,607,545.99
其他汽车零部件	269,626,969.12	106,512,977.64
其他机电产品	260,492,391.62	125,352,125.01
内部间相互抵销	525,099,037.85	411,241,867.80
合 计	1,724,241,931.02	1,151,871,115.61

地区分部报表:

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入		
北美地区	1,998,831,548.27	1,547,787,699.57
国内地区	497,436,629.58	259,644,600.67
东南亚地区	25,835,905.00	16,793,094.80
欧洲地区	219,586,097.97	104,837,284.80
小 计	2,741,690,180.82	1,929,062,679.84
公司内各业务分部间相互抵销	528,243,388.91	411,241,867.80
合 计	2,213,446,791.91	1,517,820,812.04

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务成本		
北美地区	1,581,640,392.23	1,231,269,602.21
国内地区	425,559,719.47	211,761,184.27
东南亚地区	24,414,757.61	16,083,610.41
欧洲地区	217,726,099.56	103,998,586.52
小 计	2,249,340,968.87	1,563,112,983.41
公司内各业务分部间相互抵销	525,099,037.85	411,241,867.80
合 计	1,724,241,931.02	1,151,871,115.61

29、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	本年发生数	上年发生数
城 建 税	7%	711,129.88	932,282.14
教育费及附加	5%、3%	304,469.06	404,452.17
土地增值税		20,000.00	0
营 业 税	5%	684,395.68	190,425.14
合 计		1,719,994.62	1,527,159.45

30、.财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
-----	-------	-------

利息支出	77,134,048.95	46,667,717.16
减：利息收入	36,313,105.80	2,859,017.97
汇兑损失	718,143.95	8,859.13
减：汇兑收益	621,305.48	72,703.51
其他	556,326.87	113,394.91
合计	41,474,108.49	43,858,249.72

31、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	※10,000,000.00	41,313,031.25
联营、合营公司分配来的利润	0	0
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	0	0
股权投资差额摊销	-7,297,342.51	-5,856,871.56
其它	-3,488,387.05	-3,519,188.39
合计	-785,729.56	31,936,971.30

※系本公司子公司火炬汽配进出口公司用自有资金委托理财投资，所获取的投资收益。

32、补贴收入

项 目	金 额	来源和依据
财政贴息收入	2,507,466.33	财政补贴
挖潜改造补贴	500,000.00	财政补贴
合计	3,007,466.33	

33、收到的其他与经营活动有关的现金 3438 万元，其中利息收入 2583 万元。

34、支付的其他与筹资活动有关的现金 18306 万元，系尚处筹建阶段未纳入合并财务报表范围的子公司占用资金。

附注 6 、母公司会计报表主要项目注释：

(单位：人民币元)

1、应收账款

账龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	所占比例 (%)	坏账准备		金 额	所占比例 (%)	坏账准备	
			计提比例	计提金额			计提比例	计提金额
1 年以内	17,404,814.74	25.58			24,629,967.32	34.85		
1—2 年	5,412,927.38	7.96	5%	270,646.37	5,500,650.15	7.78	5%	275,032.51
2—3 年	9,366,120.50	13.77	10%	936,612.05	13,313,309.04	18.84	10%	1,331,330.90
3 年	35,833,378.14	52.69	30%	10,750,013.44	27,221,140.58	38.53	30%	8,166,342.17

以上								
合计	68,017,240.76	100		11,957,271.86	70,665,067.09	100		9,772,705.58

注 1、公司应收账款中没有持公司 5% 以上表决权股份的股东欠款。

注 2、本项目前五名金额合计为 236 万元，占应收账款总额的 4%。

2、其他应收款

账龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	所占比例 (%)	坏账准备		金 额	所占比例 (%)	坏账准备	
			计提比例	金 额			计提比例	金 额
1 年以内	547,620,807.94	99.96			305,181,429.98	99.84		
1—2 年	210,273.43	0.04	5%	10,513.67	500,000.00	0.16	5%	25,000.00
2—3 年	0	0	10%	0	0	0	10%	0
3 年以上	0	0	30%	0	0	0	30%	0
合 计	547,831,081.37	100		10,513.67	305,681,429.98	100		25,000.00

注 1、其他应收款较上年增加 24215 万元，增幅 79%，主要系母公司支持子公司的持续发展占用资金所致。

注 2、本公司其他应收款中没有持公司 5% 以上表决权股份的股东欠款；

注 3、本项目前五名金额合计为 29342 万元，占其他应收款总额的 34%。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

长期股权投资类别	期 末 数		期 初 数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
对子公司投资	1,124,585,770.94	399,875.00	454,595,164.31	399,875.00
合 计	1,124,585,770.94	399,875.00	454,595,164.31	399,875.00

a、权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增加额	分得的现金红利额	累计增加额	期末余额
火炬汽配进出口有限责任公司	178,000,000.00		18,536,677.06		18,536,677.06	196,536,677.06
株洲火炬活塞销制造有限公司	22,500,000.00		1,364,796.63		3,748,573.57	26,248,573.57
株洲火炬建筑工程公司	1,080,000.00		202,400.18		715,105.21	1,795,105.21
株洲火炬房地产开发有限责任公司	8,800,000.00		254,857.94		10,002,826.51	18,802,826.51
株洲湘火炬环保科技有限公司	51,000,000.00		-20,163,263.68		-45,481,923.41	5,518,076.59
上海和达汽车配件有限公司	38,520,500.00		-7,900,899.34		-9,344,270.29	29,176,229.71

北京汇科盈高新技术有限公司	40,000,000.00		109,142.62		-215,085.39	39,784,914.61
陕西法士特齿轮有限责任公司	130,960,000.00		1,722,290.63		1,722,290.63	132,682,290.63
株洲湘力发动机制造有限公司	36,450,000.00		0		0	36,450,000.00
温岭市隆江机械制造有限公司	30,000,000.00		0		0	30,000,000.00
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	765,000.00		21,531.85		21,531.85	786,531.85
湖南盈德气体有限公司	18,800,000.00		0		0	18,800,000.00
天津鸿宁机械制造有限公司	3,000,000.00		0		0	3,000,000.00
新疆机械设备进出口有限公司	19,000,000.00		2,750,272.32		3,864,004.27	22864004.27
MAT 合计	273,307,049.12		82,086,866.26		138,577,753.96	399194914.70
其中：杭州鸿源体育用品有限公司	13,510,000.00		0		0	
杭州鸿源机械制造有限公司	4,530,000.00		0		0	
昆山鸿源机械制造有限公司	3,900,000.00		0		0	
莱洲鲁源汽车配件有限公司	20,840,000.00		0		0	
青岛鸿本机械制造有限公司	1,210,000.00		0		0	
大连鸿源机械制造有限公司	8,270,000.00		0		0	
天津鸿本机械制造有限公司	31,780,000.00		0		0	
天津鸿本国贸易有限公司	1,080,000.00		0		0	
唐山鸿本机械制造有限公司	880,000.00		0		0	
MAT AUTOMOTIVE,INC.	112,384,229.47		0		0	
MIDWEST AIR TECHNOLOGIES,INC.	74,922,819.65		0		0	
合 计	852,182,549.12		78,984,672.47		123,590,854.92	96,1640,144.71

b、其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资公司注册资本比例	期末数
新世纪金融租赁有限公司		11.22%	61,068,025.00
东方人寿保险股份有限公司		7.5%	60,000,000.00

湖南证券有限责任公司		3.54%	39,089,060.00
株洲汽车齿轮厂		3.65%	1,680,000.00
深圳火炬工业公司			708,666.23
株洲火炬实业开发总公司			165,875.00
株洲环球皮革厂			96,000.00
株洲证券台			58,000.00
临沂地区汽车配件厂			50,000.00
四川西南机械厂			30,000.00
合 计			162,945,626.23

c、股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额	形成原因
MAT 公司	160,373,496.79	30	5,856,871.56	147,683,608.41	购买价大于应享有的所有者权益
上海和达汽车配件有限公司	14,433,709.51	10	1,443,370.95	12,990,338.56	购买价大于应享有的所有者权益
合 计	174,807,206.30		7,300,242.51	160,673,946.97	

注、长期股权投资较上年增加 66999 万元，主要原因系本年支付购买 MAT11 家公司股权的余款及投资增加所致。

4、主营业务收入、主营业务成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
火花塞	59,849,195.24	83,621,133.20	46,973,178.72	55,826,874.25
汽车灯镜	0	2,828,828.08	0	2,580,430.08
特种陶瓷	0	7,236,700.58	0	4,855,631.21
高压线	1,344,136.65		1,335,331.26	
点火线圈	1,547,091.44		1,555,026.43	
白金触头	712,726.93		689,849.36	
合 计	63,453,150.26	93,686,661.86	50,553,385.77	63,262,935.54

注 1、公司前五名客户销售收入总额为 765 万元，占公司全部销售收入总额的 12%。

注 2、主营业务收入较上年减少 3023 万元，减幅 32%，主要原因系火花塞业务有所下降所致。

5、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益		
联营、合营公司分配来的利润		
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	86,065,206.45	60,974,968.36
股权投资差额摊销	-7,297,342.51	-5,856,871.56
其它	215,451.53	3,003,494.10
合 计	78,983,315.47	58,121,590.90

注、投资收益较上年增加 2086 万元，增幅 36%，主要原因系子公司的收益增加所致。

附注 7： 子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响：

本公司的 MAT AUTOMOTIVE. INC 及 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES. INC 两家子公司固定资产折旧采用双倍余额递减法,按照会计核算的谨慎性原则,本公司在编制合并财务报表时,未按母公司采用的直线法进行调整,此事项使本年合并报表中的净利润减少 372 万元;净资产减少 594 万元。

附件 8: 关联方关系及其交易

一. 关联方关系

(一) 存在控制关系的关联方

编号	企业名称	注册地	主营业务	与公司关系	企业类型	法定代表人
1.	新疆德隆(集团)有限公司	乌鲁木齐建设路 2 号 宏汇大厦	农业开发等	母公司	集体	唐万里
2.	株洲火炬房地产开发有限责任公司	株洲市新华东路 4 号	房地产开发	子公司	有限责任公司	李智
3.	株洲火炬建筑工程有限责任公司	株洲市红旗北路 3 号	建筑施工	子公司	有限责任公司	刘海南
4.	株洲火炬活塞销制造有限责任公司	株洲市金钩路	活塞销	子公司	有限责任公司	聂新勇
5.	株洲亚飞汽车连锁有限公司	株洲市荷塘区华东路 4 号	汽车及零配件	孙公司	有限责任公司	易红辉
6.	火炬汽配进出口有限责任公司	株洲市天元区河西展览馆	外贸业务	子公司	有限责任公司	聂新勇
7.	杭州鸿源机械制造有限公司	浙江余杭市良渚镇 经济开发区	五金工具, 机械设备	子公司	合资	王 炜
8.	青岛鸿本机械有限公司	青岛市李沧区台柳路 629 号	机械工具, 五金	子公司	合资	王 炜
9.	大连鸿源机械制造有限公司	大连市甘井子区营城子 镇沙岗子村	五金工具, 汽车零部件	子公司	合资	王 炜
10.	天津鸿本机械制造有限公司	天津市东丽区 大毕庄工业区	轻工机械 汽车零件	子公司	合资	王 炜
11.	唐山鸿本机械制造有限公司	河北丰南市小集镇 小集村	铁制机械, 五金工具	子公司	合资	王 炜
12.	天津鸿本国际贸易有限公司	天津港保税区南道 77 号 A-413-1 室	国际贸易 简单加工	子公司	合资	王 炜
13.	莱州鲁源汽车配件有限公司	山东省莱州市土山镇	汽车刹车盘 及其它汽车配件	子公司	合资	王 炜
14.	杭州鸿源体育用品有限公司	杭州市拱宸桥西大桥	健身器材, 五金工具等	子公司	合资	王 炜
15.	昆山鸿源机械制造有限公司	江苏昆山正仪镇 振兴西路 8 号	五金, 轻工机械 设备汽车零配件	子公司	合资	王 炜

16. MAT AUTOMOTIVE, INC.		消费品, 汽车	子公司	合资	STRVR. W.WANG
		零部件进口销售			
17. MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC.		消费品进口销售	子公司	合资	STRVR. W.WANG
18. 新疆机械设备进出口有限公司	乌鲁木齐市	自营和代理各类	子公司	有限责任公司	王贵民
		商品出口等			
19. 上海和达汽车配件有限公司	上海市青浦区	汽车的装饰条,	子公司	有限责任公司	聂新勇
		门框等			
20. 北京汇科盈高新技术有限公司	北京海淀区	技术开发, 技	子公司	有限责任公司	聂新勇
		术转让等			
21. 株洲市湘火炬环保科技有限公司	株洲市	环保, 水处理技术	子公司	有限责任公司	聂新勇
		的投资, 开发等			
22. 北京格林禹人水技术有限公司	北京海淀区	工业污水处理,			
		自来水净化, 节水	孙公司	有限责任公司	李智
		灌溉的技术开发等			
23. 株洲湘力发动机制造有限公司	株洲市开发区泰山路 创业中心	生产, 销售小型发	子公司	合资	李智
		动机及其零部件并 提供相关技术服务			
24. 陕西法士特齿轮有限责任公司	西安市高新二路 4 号 春日大厦 6 层	汽车变速器, 齿轮, 锻	子公司	有限责任公司	聂新勇
		件等汽车零部件的设 计, 开发, 制造, 销售服务 (汽车的整车生产及改装除外)			
25. 温岭市隆江机械制造有限公司	温岭市太平街道文昌 中路 318 号	通用汽油机, 园林机	子公司	有限责任公司	林华中
		械, 电动工具, 机械配 件设计, 制造, 销售服务			
26. 宝鸡法士特齿轮有限责任公司	宝鸡国家高新技术产 业开发区虢镇科技园	汽车变速器, 齿轮, 锻	孙公司	有限责任公司	聂新勇
		件等汽车零部件的设计, 开发, 制造, 销售服务及进出口业务			
27. 天津鸿宁机械制造有限公司	天津市宁河县经济开发 小区	生产, 销售金属丝绳, 轻工机械,		有限责任公司	王 炜
		金属栏杆, 五金工具			

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
1. 新疆德隆(集团)有限公司	200,000,000			200,000,000

2. 株洲火炬房地产开发有限责任公司	9,500,000		9,500,000
3. 株洲火炬建筑工程有限责任公司	1,200,000		1,200,000
4. 株洲火炬活塞销制造有限公司	25,000,000		25,000,000
5. 株洲亚飞汽车连锁有限公司	1,000,000		1,000,000
6. 火炬汽配进出口有限责任公司	30,000,000	151,000,000.00	181,000,000
7. 杭州鸿源机械制造有限公司	USD 500,000		USD 500,000
8. 青岛鸿本机械有限公司	USD 100,000		USD 100,000
9. 大连鸿源机械制造有限公司	USD1,500,000		USD 1,500,000
10. 天津鸿本机械制造有限公司	USD 1,600,000		USD 1,600,000
11. 唐山鸿本机械制造有限公司	USD 100,000		USD 100,000
12. 天津鸿本国际贸易有限公司	USD 200,000		USD 200,000
13. 莱州鲁源汽车配件有限公司	14,020,000	5,900,000.00	19,920,000
14. 杭州鸿源体育用品有限公司	USD 800,000		USD 80,0000
15. 昆山鸿源机械制造有限公司	USD 850,000		USD850,000
16. MAT AUTOMOTIVE, INC.			
17. MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC.			
18. 新疆机械设备进出口有限公司	10,000,000	10,000,000.00	20,000,000
19. 上海和达汽车配件有限公司	USD3,284,300	USD963,900.00	USD4,248,200
20. 北京汇科盈高新技术开发有限公司	50,000,000		50,000,000
21. 株洲湘火炬环保科技有限公司	100,000,000		100,000,000
22. 北京格林禹人水技术有限公司	29,990,000		29,990,000
23. 株洲湘力发动机制造有限公司		60,750,000	60,750,000
24. 陕西法士特齿轮有限责任公司		256,790,000	256,790,000
25. 温岭市隆江机械制造有限公司		50,000,000	50,000,000
26. 宝鸡法士特齿轮有限责任公司		30,000,000	30,000,000
27. 天津鸿宁机械制造有限公司		12,000,000	12,000,000

(三) 存在控制关系的关联方所持股份的变化

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1. 新疆德隆(集团)有限公司	57,000,000	25.71	34,200,000				91,200,000	21.19
2. 株洲火炬房地产开发有限责任公司	8,800,000	92.63					8,800,000	92.63
3. 株洲火炬建筑工程有限责任公司	1,080,000	90.00					1,080,000	90.00

4. 株洲火炬活塞销制造有限公司	22,500,000	90.00		22,500,000	90.00
5. 株洲亚飞汽车连锁有限公司	900,000	90.00		900,000	90.00
6. 火炬汽配进口有限责任公司	27,000,000	90.00	151,000,000	178,000,000	98.34
7. 杭州鸿源机械制造有限公司	USD 375,000	75.00		USD 375,000	75.00
8. 青岛鸿本机械有限公司	USD 75,000	75.00		USD 75,000	75.00
9. 大连鸿源机械制造有限公司	USD 1,125,000	75.00		USD1,125,000	75.00
10. 天津鸿本机械制造有限公司	USD 1,200,000	75.00		USD1,200,000	75.00
11. 唐山鸿本机械制造有限公司	USD 75,000	75.00		USD 75,000	75.00
12. 天津鸿本国际贸易有限公司	USD 150,000	75.00		USD 150,000	75.00
13. 莱州鲁源汽车配件有限公司	10,515,000	75.00	4,425,000	14,940,000	75.00
14. 杭州鸿源体育用品有限公司	USD 600,000	75.00		USD 600,000	75.00
15. 昆山鸿源机械制造有限公司	USD 637,500	75.00		USD 637,500	75.00
16. MAT AUTOMOTIVE, INC.	USD9,040,000	75.00		USD 9,040,000	75.00
17. MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC.	USD13,560,000	75.00		USD13,560,000	75.00
18. 新疆机械设备进出口有限公司	9,000,000	90.00	10,000,000	19,000,000	95.00
19. 上海和达汽车配件有限公司	15,767,500	50.00	22,753,000.00	38,520,500.00	75.00
20. 北京汇科盈高新技术有限公司	40,000,000	80.00		40,000,000	80.00
21. 株洲湘火炬环保科技有限公司	51,000,000	51.00		51,000,000	51.00
22. 北京格林禹人水技术有限公司	26,991,000	90.00		26,991,000	90.00
23. 株洲湘力发动机制造有限公司			36,450,000.00	36,450,000	60.00
24. 陕西法士特齿轮有限责任公司			130,960,000.00	130,960,000	51.00
25. 温岭市隆江机械制造有限公司			30,000,000.00	30,000,000	60.00
26. 宝鸡法士特齿轮有限责任公司			29,265,000.00	29,265,000	97.55
27. 天津鸿宁机械制造有限公司			3,000,000.00	3,000,000	75.00

(四) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
CLEAN-RITE PRODUCTS, LLC	董事长是本公司总经理
TIGEREY ACCESSORLES, LLC	董事长是本公司总经理
TOOLPOINT	董事长是本公司总经理

二、关联方交易

(1)、销售货物

企业名称	2001 年	2000 年
TOOLPOINT	233,797.39	
(2)、 借款		
企业名称	2001 年	
TOOLPOINT	276,157.04	
CLEAN-RITE PRODUCTS,LLC	9,002,962.69	
TIGEREY ACCESSORIES,LLC	4,231,717.98	

附注 9：期后事项

根据本公司董事会决议，本年度利润分配方案为 10 派 0.5 元现金（含税）该项预案尚须本公司股东大会的批准。

附注 10：或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

附注 11：承诺事项

本公司无其他需要披露的承诺事项。

附注 12：其他重要事项

本公司本年度存入新世纪金融租赁有限公司存款 76270 万元，获得利息收入 2583 万元，已计入当期损益。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

湘火炬投资股份有限公司

董事长： 聂新勇

二 00 二年四月十日

合并资产负债表

会企 01 表

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

2001 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	附注	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金	5-1	667,084,797.59	1,076,938,407.12
短期投资			
应收票据	5-2	29,157,398.55	18,455,271.61
应收股利			
应收利息			
应收账款	5-3	427,301,140.67	132,613,472.31
其他应收款	5-4	351,115,836.03	188,288,518.98
预付账款	5-5	129,266,175.99	41,241,807.09
应收补贴款		14,610,246.68	19,191,716.38
存货	5-6	454,229,420.72	253,893,711.25
待摊费用	5-7	15,118,806.44	12,592,239.30
一年内到期的长期债券投资			
其他流动资产		3,769,395.39	18,392,704.76
流动资产合计		2,091,653,218.06	1,761,607,848.80
长期投资：			
长期股权投资	5-8-1	428,322,459.84	199,249,301.58
长期债权投资		8,018.00	13,336.00
长期投资合计		428,330,477.84	199,262,637.58
固定资产：			
固定资产原价	5-9-1	761,184,228.25	372,529,715.68
减：累计折旧	5-9-2	336,519,103.85	109,112,598.08
固定资产净值		424,665,124.40	263,417,117.60
减：固定资产减值准备		38,465,114.77	39,679,620.80
固定资产净额		386,200,009.63	223,737,496.80
工程物资			
在建工程	5-10	69,329,241.20	18,685,341.31
固定资产清理			
固定资产合计		455,529,250.83	242,422,838.11
无形资产及其他资产：			
无形资产	5-11	40,297,511.15	34,064,489.93
长期待摊费用	5-12	5,137,796.70	5,937,791.45
其他长期资产		2,225,003.69	2,515,851.84
无形资产及其他资产合计		47,660,311.54	42,518,133.22
递延税项：			
递延税项借项		5,044,306.29	
资产总计		3,028,217,564.56	2,245,811,457.71

合并资产负债表

会企 01 表

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

2001 年 12 月 31 日

单位：元

负债与股东权益	附注	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款	5-13	1,250,327,493.39	643,578,978.06
应付票据	5-14	108,000,000.00	318,707,821.84
应付账款	5-15	237,146,899.50	98,560,161.38
预收账款	5-16	46,674,540.01	12,871,586.58
应付工资		10,714,982.04	5,447,497.38
应付福利费		6,204,956.36	4,535,784.85
应付股利	5-17	31,048,263.23	45,364,704.00
应交税金	5-18	8,567,109.96	26,026,448.83
其他应交款	5-19	86,887.12	352,199.63
其他应付款	5-20	104,946,448.46	65,429,052.83
预提费用	5-21	8,696,110.35	7,705,177.69
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债	5-22	6,207,723.13	-
其他流动负债		2,394,502.83	-
流动负债合计		1,821,015,916.38	1,228,579,413.07
长期负债：			
长期借款	5-23	26,587,956.76	16,324,007.58
应付债券		-	-
长期应付款		-	69,497.99
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	225,079.30
长期负债合计		26,587,956.76	16,618,584.87
递延税项：			
递延税项贷项		-	-
负债合计		1,847,603,873.14	1,245,197,997.94
少数股东权益		237,944,897.90	97,704,694.45
股东权益：			
股本	5-24	416,127,360.00	260,079,600.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		416,127,360.00	260,079,600.00
资本公积	5-25	464,497,909.32	568,445,286.43
盈余公积	5-26	53,097,797.39	39,547,346.09
其中：法定公益金		17,561,467.29	13,956,885.06
未分配利润	5-27	8,975,077.54	34,839,514.00
外币会计报表折算差额		-29,350.73	-2,981.20
股东权益合计		942,668,763.52	902,908,765.32
负债与股东权益总计		3,028,217,564.56	2,245,811,457.71

公司法定代表人：

主管会计工作的企业负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

会企 01 表

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

2001 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	附注	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金		207,380,842.56	713,731,649.15
短期投资			
应收票据		3,926,352.55	2,153,096.80
应收股利		13,121,156.27	
应收利息			
应收账款	6-1	56,059,968.90	60,892,361.51
其他应收款	6-2	547,820,567.70	305,656,429.98
预付账款		1,161,230.22	1,910,558.89
应收补贴款		470,702.75	670,670.21
存货		9,503,049.88	17,239,178.11
待摊费用			
一年内到期的长期债券投资			
其他流动资产			
流动资产合计		839,443,870.83	1,102,253,944.65
长期投资：			
长期股权投资	6-3	1,124,185,895.94	454,195,289.31
长期债权投资		5,498.00	10,816.00
长期投资合计		1,124,191,393.94	454,206,105.31
固定资产：			
固定资产原价		47,073,401.04	40,633,996.84
减：累计折旧		14,737,143.28	11,587,063.44
固定资产净值		32,336,257.76	29,046,933.40
减：固定资产减值准备		33,813.96	33,813.96
固定资产净额		32,302,443.80	29,013,119.44
工程物资			
在建工程		7,062,412.36	
固定资产清理			
固定资产合计		39,364,856.16	29,013,119.44
无形资产及其他资产：			
无形资产		22,211,434.05	20,600,222.99
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		22,211,434.05	20,600,222.99
递延税项：			
递延税项借项			
资产总计		2,025,211,554.98	1,606,073,392.39

母公司资产负债表

会企 01 表

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

2001 年 12 月 31 日

单位：元

负债与股东权益	附注	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款		829,726,820.00	534,380,000.00
应付票据		50,000,000.00	33,950,000.00
应付账款		7,139,627.32	1,147,596.81
预收账款		5,881,857.46	-
应付工资		-	-
应付福利费		2,669,790.27	2,544,374.44
应付股利		22,206,368.00	45,364,704.00
应交税金		10,066,115.78	24,186,614.28
其他应交款		21,782.77	229,263.82
其他应付款		130,327,991.47	49,006,120.36
预提费用		-	-
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,058,040,353.07	690,808,673.71
长期负债：			
长期借款		24,002,140.00	12,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	2,792.00
长期负债合计		24,002,140.00	12,002,792.00
递延税项：			
递延税项贷项		-	-
负债合计		1,082,042,493.07	702,811,465.71
少数股东权益		-	-
股东权益：			
股本		416,127,360.00	260,079,600.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		416,127,360.00	260,079,600.00
资本公积		464,497,909.32	568,445,286.43
盈余公积		44,345,923.92	35,251,567.87
其中：法定公益金		15,094,857.66	13,956,885.66
未分配利润		18,197,868.67	39,485,472.38
外币会计报表折算差额		-	-
股东权益合计		943,169,061.91	903,261,926.68
负债与股东权益总计		2,025,211,554.98	1,606,073,392.39

公司法定代表人：

主管会计工作的企业负责人：

会计机构负责人：

合并利润分配表

会企 02 表

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

2001 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	附注	本年发生数	上年发生数
一.主营业务收入	5-28	2,213,446,791.91	1,517,820,812.04
减:主营业务成本	5-28	1,724,241,931.02	1,151,871,115.61
主营业务税金及附加	5-29	1,719,994.62	1,527,159.45
二.主营业务利润		487,484,866.27	364,422,536.98
加:其他业务利润		8,404,349.76	18,796,813.53
营业费用		241,927,736.55	185,658,007.19
管理费用		81,310,923.24	42,415,121.71
财务费用	5-30	41,474,108.49	43,858,249.72
三.营业利润		131,176,447.75	111,287,971.89
加:投资收益	5-31	-785,729.56	31,936,971.30
补贴收入	5-32	3,007,466.33	918,504.39
营业外收入		2,831,114.44	472,534.16
减:营业外支出		1,155,338.58	40,415,517.03
四.利润总额		135,073,960.38	104,200,464.71
减:所得税		55,631,250.88	44,721,108.41
减:少数股东权益		14,271,578.89	-1,664,989.38
五.净利润		65,171,130.61	61,144,345.68

合并利润分配表

会企 02 表

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

2001 年 12 月 31 日

单位：元

项目	附注	本年发生数	上年发生数
五.净利润		65,171,130.61	61,144,345.68
加：年初未分配利润		34,839,514.00	38,185,888.33
美国 MAT 提取基金		-2,871,564.45	
六.可供分配的利润		97,139,080.16	99,330,234.01
减:提取法定盈余公积		7,209,164.45	7,028,071.29
提取法定公益金		3,604,582.23	1,932,741.32
提取职工奖励及福利基金		1,791,263.32	1,405,594.96
提取储备基金		1,368,352.31	1,054,196.22
提取企业发展基金		1,368,352.31	1,054,196.22
利润归还投资		-	
七、可供投资者分配的利润		81,797,365.54	86,855,434.00
减:应付优先股股利		-	
提取任意盈余公积		-	
应付普通股股利		52,015,920.00	
转作股本（或股本）的普通股股利		20,806,368.00	52,015,920.00
八.未分配利润		8,975,077.54	34,839,514.00

补充资料：

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		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		-47,644,357.83
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

公司法定代表人：

主管会计工作的企业负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 利 润 分 配 表

会企 02 表

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

2001 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	附注	本年发生数	上年发生数
一.主营业务收入	6-4	63,453,150.26	93,686,661.86
减:主营业务成本	6-4	50,553,385.77	63,262,935.54
主营业务税金及附加		442,395.15	856,161.82
二.主营业务利润		12,457,369.34	29,567,564.50
加:其他业务利润		3,780,000.00	3,796,564.38
营业费用		4,631,199.16	6,497,579.38
管理费用		13,353,091.23	8,130,588.99
财务费用		14,514,461.29	13,521,265.57
三.营业利润		-16,261,382.34	5,214,694.94
加:投资收益	6-5	78,983,315.47	58,121,590.90
补贴收入			
营业外收入			29,940.89
减:营业外支出		110,500.00	426,447.34
四.利润总额		62,611,433.13	62,939,779.39
减:所得税		1,982,392.79	3,201,028.67
五.净利润		60,629,040.34	59,738,750.72

母 公 司 利 润 分 配 表

会企 02 表

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

2001 年 12 月 31 日

单位：元

项目	附注	本年发生数	上年发生数
五.净利润		60,629,040.34	59,738,750.72
加：年初未分配利润		39,485,472.38	40,723,454.27
其他转入			
六.可供分配的利润		100,114,512.72	100,462,204.99
减：提取法定盈余公积		6,062,904.03	5,973,875.07
提取法定公益金		3,031,452.02	2,986,937.54
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供投资者分配的利润		91,020,156.67	91,501,392.38
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		52,015,920.00	
转作股本（或股本）的普通股股利		20,806,368.00	52,015,920.00
八.未分配利润		18,197,868.67	39,485,472.38

补充资料：

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		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		-23,759,809.84
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

公司法定代表人：

主管会计工作的企业负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

2001 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	母公司	合并数
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	71,208,480.19	2,152,315,276.42
收到的税费返还	4,940,000.00	106,863,450.65
收到的其他与经营活动有关的现金	24,655,029.67	34,378,369.19
现金流入小计	100,803,509.86	2,293,557,096.26
购买商品、接受劳务支付的现金	60,562,515.02	1,899,567,129.16
支付给职工以及为职工支付的现金	4,413,967.67	106,885,926.29
支付各项税费	19,651,297.18	142,401,717.12
支付的其他与经营活动有关的现金	13,570,322.72	105,728,275.23
现金流出小计	98,198,102.59	2,254,583,047.80
经营活动产生的现金流量净额	2,605,407.27	38,974,048.46
二. 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	3,005,318.00	107,395,143.15
取得投资收益所收到的现金	9,307,137.70	10,000,000.00
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	-307,137.70	744,737.36
收到的其他与投资有关的现金		12,150,823.13
现金流入小计	12,005,318.00	130,290,703.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16,616,100.74	150,007,455.29
投资所支付的现金	623,791,851.62	417,666,851.62
支付的其他与投资活动有关的现金	50,614,081.25	44,589.00
现金流出小计	691,022,033.61	567,718,895.91
投资活动产生的现金流量净额	-679,016,715.61	-437,428,192.27
三. 筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	1,059,564,420.00	2,583,441,684.18
收到的其他与筹资活动有关的现金		3,607,125.54
现金流入小计	1,059,564,420.00	2,587,048,809.72
偿还债务所支付的现金	632,165,460.00	2,282,708,624.83
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	99,376,885.39	132,471,515.69
支付的其他与筹资活动有关的现金	157,684,313.51	183,063,542.61
现金流出小计	889,226,658.90	2,598,243,683.13
筹资活动产生的现金流量净额	170,337,761.10	-11,194,873.41
四. 汇率变动对现金的影响	-277,259.35	-204,592.31
五. 现金及现金等价物净增加额	-506,350,806.59	-409,853,609.53

现金流量表补充资料:

项 目	母公司	合并数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	60,629,040.34	65,171,130.61
加: 计提的资产减值准备	2,170,079.95	6,232,856.53
固定资产折旧	3,369,231.42	58,158,137.51
无形资产摊销	406,788.94	1,586,706.45
待摊费用减少 (减: 增加)		-2,526,567.14
预提费用增加 (减: 减少)		990,932.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减: 收益)		5,716,406.69
固定资产报废损失		-14,355.41
财务费用	48,760,965.39	77,989,232.29
投资损失 (减: 收益)	-78,983,315.47	785,929.56
递延税款贷项 (减: 借项)		-5,044,306.29
存货的减少 (减: 增加)	7,736,128.23	-200,335,709.47
经营性应收项目的减少 (减: 增加)	-120,466,193.22	-355,540,955.27
经营性应付项目的增加 (减: 减少)	78,982,681.69	371,533,030.85
其他		
少数股东本期收益		14,271,578.89
经营活动中产生的现金流量净额	2,605,407.27	38,974,048.46
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	207,380,842.56	667,084,797.59
减: 现金的期初余额	713,731,649.15	1,076,938,407.12
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-506,350,806.59	-409,853,609.53

公司法定代表人:

主管会计工作的企业负责人:

会计机构负责人:

资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

2001 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	11,783,314.01	9,500,175.45	1,017,873.46	20,265,616.00
其中：应收账款	10,622,400.36	2,989,545.46	1,017,873.46	12,594,072.36
其他应收款	1,160,913.65	6,510,629.99		7,671,543.64
二、短期投资跌价准备合计	0.00			0.00
其中：股票投资				0.00
债券投资				0.00
三、存货跌价准备合计	367,666.27	9,139,259.36	0.00	9,506,925.63
其中：库存商品	16,411.00	7,575,263.84		7,591,674.84
原材料	351,255.27	1,563,995.52	0.00	1,915,250.79
四、长期投资减值准备合计	399,875.00	85,595.36		485,470.36
其中：长期股权投资	399,875.00	85,595.36		485,470.36
长期债权投资				0.00
五、固定资产减值准备合计	39,679,620.80	0.00	1,214,506.03	38,465,114.77
其中：房屋、建筑物	5,401,582.73			5,401,582.73
机器设备等	34,278,038.07		1,214,506.03	33,063,532.04
六、无形资产减值准备	5,194,888.62			5,194,888.62
其中：专利权房屋、建筑物	5,194,888.62			5,194,888.62
商标权				0.00
七、在建工程减值准备	7,796,236.88		163,702.33	7,632,534.55
八、委托贷款减值准备				