

---

**桦林轮胎股份有限公司**  
**2003 年半年度报告正文**

二〇〇三年八月二十八日

# 目 录

一、公司基本情况简介.....	2
二、股本变动及股东情况.....	4
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
四、管理层讨论与分析.....	7
五、重要事项.....	9
六、财务报告.....	14
七、备查文件.....	28

## 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。

本公司半年度财务报告未经审计。

董事长吴庆荣先生、总经理王见智先生、主管会计工作负责人黄文龙先生及会计机构负责人崔玉姬女士声明：保证半年度财务报告的真实、完整。

## 一、 公 司 基 本 情 况

### (一) 基本情况

1. 公司法定中文名称及缩写：桦林轮胎股份有限公司(以下简称“公司”)

公司法定英文名称及缩写：HUALIN TYRE CO., LTD

2. 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：\* S T 桦林

股票代码：600182

3. 公司注册地址：黑龙江省牡丹江市桦林镇

公司办公地址：黑龙江省牡丹江市桦林镇

邮 政 编 码：1 5 7 0 3 2

国际互联网网址：www.hualintyre.com

电 子 信 箱：hualin@public.md.hl.cn

4. 公司法定代表人

报告期内法人代表：吕耀勋

现任法人代表：吴庆荣

5. 公司董事会秘书

报告期内董事会秘书：周明权

现任董事会秘书：陈 亮

联系地址：黑龙江省牡丹江市桦林轮胎股份有限公司

电 话：0453 - 6306948

传 真：0453 - 6304100

电子信箱：hualinsobod@263.net

公司董事会证券事务代表：吕惠友

联系地址：黑龙江省牡丹江市桦林轮胎股份有限公司

电 话：0453 - 6306948

传 真：0453 - 6304100

电子信箱：Hualinsr@263.net

公司董事会证券事务代表：崔平

联系地址：黑龙江省牡丹江市桦林轮胎股份有限公司

电 话：0453 - 6306948

传 真：0453 - 6304100

电子信箱：hualincp6948@163.com

6. 公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券投资部

7. 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993 年 6 月 8 日

地点：黑龙江省牡丹江市桦林镇

公司变更注册登记时间：2000 年 7 月 16 日

地点：黑龙江省牡丹江市桦林镇

企业法人营业执照注册号：23100001101094

税 务 登 记 号 码：231011245612160

公司聘请的会计师事务所名称：利安达信隆会计师事务所有限责任公司

办公地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区国民街 75 号

## (二)主要财务数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	558,803,973.40	686,701,482.93	-18.62
流动负债	1,163,747,772.77	1,144,732,330.94	1.66
总资产	1,561,627,666.04	1,723,072,437.83	-9.37
股东权益(不含少数股东权益)	173,107,510.60	353,364,040.99	-51.01
每股净资产	0.509	1.039	-51.01
调整后的每股净资产	0.257	0.779	-67.01

	报告期 ( 1 - 6 月 )	上年同期	本报告期比上年同期增减 ( % )
净利润	-180,322,410.39	-51,054,372.58	
扣除非经常性损益后的净利润	-180,030,250.64	-51,094,424.75	
每股收益	-0.530	-0.150	
每股收益 <sup>注1</sup>	-0.530	-0.150	
净资产收益率%	-104.17	-9.37	
经营活动产生的现金流量净额	-1,688,719.78	-15,133,286.25	

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额

非经常性损益项目	金额
1、投资收益	-4,835.44
2、营业外收支净额	-287,324.31
合 计	-292,159.75

## 二、股本变动及股东情况

### (一) 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减 ( + , - )	本次变动后
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	152,070,000		152,070,000
其中：			
国家持有股份			
境内法人持有股份	152,070,000		152,070,000
境外法人持有股份			
其他			
2、募集法人股份	17,930,000		17,930,000
3、内部职工股			
4、优先股或其他			
未上市流通股份合计	170,000,000		170,000,000
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	170,000,000		170,000,000
2、境内上市的外资股			
1、境外上市的外资股			
2、其他			
已上市流通股份合计	170,000,000		170,000,000
三、股份总数	340,000,000		340,000,000

(二) 报告期末股东总户数为 46,234 户。

**(三) 股东情况：**

1. 持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东为桦林集团有限责任公司，其所持有的股份期末余额为 151,070,000 股国有法人股，报告期内无股份的增减变动。

2. 桦林集团有限责任公司所持股份已于 1999 年 8 月 24 日质押给中信实业银行，质押期限为 1999 年 8 月 24 日至 2002 年 8 月 19 日。又因光大银行诉桦林集团有限责任公司案，被黑龙江省高级人民法院审理冻结，冻结期限为 2001 年 5 月 22 日至 2002 年 5 月 21 日。2003 年 3 月 20 日，本公司收到中国证券登记结算有限公司转来的《黑龙江省高级人民法院协助执行通知书》，继续冻结公司控股股东桦林集团有限责任公司持有的公司 15,107 万股股权，冻结期限为 2003 年 5 月 20 日起至 2003 年 9 月 19 日（详见 2003 年 3 月 24 日《上海证券报》）。

3. 期后事项：2003 年 7 月 13 日佳通轮胎（中国）投资有限公司，以每股 0.648 元的单价买受桦林集团有限责任公司所持公司 15,107 万股的股权，总计买受价格为 9,789.34 万元，有关手续尚在办理中。详见 2003 年 7 月 15 日《上海证券报》。

## 4. 前 10 名股东的持股情况(见下表)。

报告期末股东总数		46,234 户				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内增减	报告期末持股数量	比例（%）	股份类别 <sup>注 3</sup> （已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
桦林集团有限责任公司	未变	151,070,000	44.43	未流通	151,070,000	国有法人股
联合证券有限责任公司	+6,875,634	6,875,634	2.03	已流通	未知	流通股
黑龙江省国际投资公司	未变	5,200,000	1.52	未流通	未知	法人股
黑龙江省火电一工程公司	未变	3,000,000	0.88	未流通	未知	法人股
牡丹江市财政资产投资经营公司	未变	2,500,000	0.74	未流通	未知	法人股
牡丹江建设房地产投资开发公司	未变	2,000,000	0.59	未流通	未知	法人股
华西证券有限责任公司	+1,830,000	1,830,000	0.54	已流通	未知	流通股
中关村证券股份有限公司	-5,000	1,548,466	0.46	已流通	未知	流通股
新上海国际大厦有限公司	+1,482,733	1,482,733	0.44	已流通	未知	流通股
上海宝钢化工有限公司	+1,397,791	1,397,791	0.42	已流通	未知	流通股
前十名股东关联关系的说明	前 10 名股东之间存在的关联关系情况：第一和第三至第六名股东的股份为未上市流通股份，第二和第七至第十名股东的股份为已上市流通股。前十名股东中，桦林集团有限责任公司为公司的控股股东；公司控股股东与未上市流通的股东之间和社会公众股股东之间无关联关系；其他的未上市流通股股东之间及社会公众股股东之间未知是否有关联关系。					

战略投资者或一般法人参与 配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限

前 10 名股东之间存在的关联关系情况：第一和第三至第六名股东的股份为未上市流通股份，第二和第七至第十名股东的股份为已上市流通股。前十名股东中，桦林集团有限责任公司为公司的控股股东；公司控股股东与未上市流通的股东之间和社会公众股股东之间无关联关系；其他的未上市流通股股东之间及社会公众股股东之间未知是否有关联关系。

(四)报告期内控股股东或实际控制人情况

报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变化。

期后事项：本公司控股股东桦林集团有限责任公司所持有的本公司 15,107 万股国有法人股（占总股本 44.43%），于 2003 年 7 月 13 日已拍卖给了佳通轮胎（中国）投资有限公司（有关手续尚在办理中，详见 2003 年 7 月 15 日《上海证券报》）。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

新任董事、监事、高级管理人员及持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
吴庆荣	董事长	男	47	2003.7-2006.7			换届
李怀靖	副董事长	男	39	2003.7-2006.7			换届
林榕镇	董事	男	53	2003.7-2006.7			换届
杨一培	董事	男	57	2003.7-2006.7			换届
廖玄文	董事	男	52	2003.7-2006.7			换届
陈应毅	董事	男	35	2003.7-2006.7			换届
吕秋萍	独立董事	女	44	2003.7-2006.7			换届
黄显瑶	独立董事	男	73	2003.7-2006.7			换届
吕 巍	独立董事	男	40	2003.7-2006.7			换届
管增龄	监事会主席	男	59	2003.7-2006.7			换届
寿惠多	监事	女	40	2003.7-2006.7			换届
宋起铿	职工监事	男	47	2003.7-2006.7	4,000	4,000	换届
王见智	总经理	男	60	2003.7-2006.7	1,100	1,100	聘任
陈 亮	董事会秘书	男	30	2003.7-2006.7			聘任
黄文龙	副总经理兼财务总监	男	39	2003.7-2006.7			聘任
孙怀建	副总经理	男	49	2003.7-2006.7			聘任
周明权	副总经理	男	40	2003.7-2006.7	4,000	4,000	聘任

郭长龄	副总经理	女	42	2003.7-2006.7			聘任
李玉诚	副总经理	男	54	2003.7-2006.7			聘任
陆林	总工程师	男	38	2003.7-2006.7	4,000	4,000	聘任

## 2. 离任董事、监事、高级管理人员及持股情况

吕耀勋	董事长	男	54	2001.12-2003.7	0	0	换届
范宇光	副董事长、总经理	男	50	2000.5-2003.7	6,000	6,000	换届
逯林	独立董事	男	57	2002.5-2003.7	0	0	换届
张兆林	独立董事	男	62	2002.5-2003.7	0	0	换届
杨世诚	董事	男	60	2000.5-2003.7	2,300	2,300	换届
纪桂芝	董事、副总经理、总会计师	女	52	2000.5-2003.7	4,000	4,000	换届
于道明	监事会主席	男	52	2000.5-2003.7	6,000	6,000	换届
宋振华	监事	男	50	2000.5-2003.7	2,000	2,000	换届
魏国华	监事	男	58	2000.5-2003.7	3,000	3,000	换届
卜照宏	监事	男	51	2000.5-2003.7	4,000	4,000	换届
牛淑芬	监事	女	50	2000.5-2003.7	0	0	换届
才清林	副总经理	男	38	2000.5-2003.7	0	0	换届

注：上述人员的新任和离任分别经 2003 年 7 月 29 日召开的公司 2002 年年度股东大会和第四届董事会一次会议审议通过（分别详见 2003 年 7 月 30 日《上海证券报》和 2003 年 7 月 31 日《上海证券报》）。

## 四、管理层讨论与分析

### （一）经营成果及财务状况分析

#### 1、报告期内，主要财务指标完成情况

- （1）主营业务收入 7,469 万元，比上年同期降低 73.17%。
- （2）主营业务利润-2,856 万元，比上年同期减少 7,557 万元。
- （3）利润总额为亏损 18,053 万元，比上年同期增亏 12,948 万元。

其中：（1）主营业务收入比上年同期降低 73.17%，主要是因为报告期内公司资金异常紧张，影响生产经营正常进行，轮胎产、销量大幅下降所致。

（2）主营业务利润比上年同期减少 7,557 万元，主要是因为报告期内产、销量降低，主营业务收入大幅减少，主营业务成本高于主营业务收入所致。

（3）利润总额比上年同期增亏 12,948 万元，主要是因为报告期内主营业务收入大幅减少，补提了坏帐准备 7,756 万元，期间费用增加及主营业务利润减少所致。

#### 2、资产状况

- （1）总资产 156,163 万元，比期初减少 16,144 万元。
- （2）股东权益 17,311 万元，比期初减少 18,025 万元。

其中,(1)总资产比年初减少 16,144 万元,主要原因是本期应收帐款计提坏帐准备金 7,756 万元、计提折旧 2,990 万元等造成本期巨额亏损所致。

(2)股东权益比年初减少 18,025 万元,主要是因为上半年亏损 18,032 万元所致。

## (二)报告期内主要经营情况

### 1、公司主营业务的范围及其经营状况：

公司属橡胶工业中的轮胎制造业,主营轮胎生产及销售。公司是原化工部“九五”期间规划的全国四大轮胎生产基地之一,属行业内重点企业。

2003 年上半年生产轮胎 10.7 万套,同比降低 59.9 万套,销量 28.5 万套,同比降低 44.6 万套。销售收入实现 7,469 万元,同比降低 20,365 万元,公司的主营业务收入、主营业务利润全部来自轮胎的生产和销售。

2003 年上半年生产轮胎 10.7 万套(主要是 1—3 月份生产),从 5 月份起,与安徽佳通公司签定了“委托加工协议”,进行轮胎加工(既非重大事项,既非关联交易,为此未履行信息披露义务)(此部分未在公司库存商品中反映),报告期内公司生产经营处于不正常状态,8 月下旬已经恢复生产。

### 2、从产品结构分析,66.93%的主营业务收入来自斜交胎。

主营业务收入	2003 年 1—6 月	2002 年 1—6 月
斜交胎	49,992,975.07	214,771,230.83
子午胎	24,699,367.01	63,571,807.33
合计	74,692,342.08	278,343,038.16
主营业务成本	2003 年 1—6 月	2002 年 1—6 月
斜交胎	74,699,288.72	177,258,685.04
子午胎	27,410,912.80	46,124,412.69
合计	102,110,201.52	223,383,098.23
主营业务利润	2003 年 1—6 月	2002 年 1—6 月
斜交胎	-28,538,532.90	30,213,116.37
子午胎	-21,402.38	16,801,638.19
合计	-28,559,935.28	47,014,754.56

3、从市场销售分析,公司主营业务收入主要来自于内销,产品市场主要分布在东北地区和华北地区。公司前五名客户销售收入总额 30,289,549.42 元,占公司全部销售收入的 40.55%。

### 4、报告期内对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

报告期内没有发生对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

### 5、经营中的问题与困难。

公司在报告期内所面临的问题与困难主要是：主要原材料市场价格仍居高不下,市场竞争仍十分激烈,应收账款回收更加困难,造成资金更加紧张,导致公司生产经

营处于低水平状态，致使生产成本增加，亏损增加。

### (三) 报告期内的投资情况

#### 1、募集资金投入情况

公司于 1999 年 4 月 12 日向社会公开发行人民币普通股 120,000,000 股，募集资金 386,400,000 元。其募集资金已于 2001 年末按募集资金时的承诺全部投入以下四个项目，报告期内公司无募集资金投入情况。

单位：人民币元

项目名称	项目投资概算	本期投入	累计投入资金	其中募集资金	收益情况
扩建年产 50 万套子午胎项目	456,008,100.00		455,823,690.44	247,028,755.00	试投产
密炼工艺改造项目	118,652,400.00		127,045,698.32	24,371,245.00	有间接收益
投资组建牡丹江桦林乘用车子午胎有限责任公司	110,000,000.00		110,000,000.00	110,000,000.00	未有收益
兼并安达市炭黑厂	8,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	未有收益
合计	692,660,500.00		697,869,388.76	386,400,000.00	

#### 项目进展情况

扩建年产 50 万套子午胎项目。该项目建设规模为年产 50 万套子午胎项目，其中包括年产 20 万套全钢载重子午胎及 30 万套轻卡、乘用车子午胎。项目总投资 465,008,100 元。该项目 1998 年 12 月对外合同生效，2001 年 10 月投入试生产，其中 30 万套轻卡、乘用车子午胎项目部分已完工 98%，尚有零星收尾工程未完，该项目未能全部完工，未能竣工验收。试生产以来，亦不正常，未有效益。其主要原因是资金尚有部分缺口及部分设备未能正常使用所致。

密炼工艺改造项目。该项目于 2000 年 10 月 19 日通过了竣工验收并投入生产，现已形成间接效益。该项目投产后，使公司装备水平得到了改善，年生产混炼胶能力增加约 3 万吨，生产效率提高了 2.3 倍，混炼胶的合格率也明显得到提高，增强了公司发展的后劲。

投资组建牡丹江桦林乘用车子午胎有限责任公司。公司以 110,000,000 元现金出资，桦林集团有限责任公司以其经评估的 100 万套乘用车子午胎项目净资产 40,000,000 元出资组建牡丹江桦林乘用车子午胎有限责任公司，于 2001 年 12 月办理了工商注册手续并领取了营业执照，该公司注册资本 150,000,000 元，公司占注册资本的 73.33%，桦林集团有限责任公司占注册资本的 26.67%。现未投入生产，主要原因是市场需求发生了一定的变化，加之流动资金紧张及部分设备未能正常使用所致。

兼并安达炭黑厂项目。原计划投资 8,000,000 元，实际投资 5,000,000 元，公司与安达炭黑厂合资成立安达市桦林炭黑有限责任公司，注册资本 5,800,000 元，公司出资 5,000,000 元，占注册资本的 86.2%，安达炭黑厂以其经评估的净资产 800,000 元出资，占注册资本的 13.8%。该公司于 1999 年 10 月 21 日注册成立，因对方的原因现已被迫停产，未有收益(2001 年年度报告、2002 年三季度报告中已作披露)。

2、报告期内公司没有非募集资金投入的重大项目。

#### 四公司第三季度仍将亏损的警示。

公司经对上半年生产经营指标完成情况和下半年生产经营情况的分析，预计到 2003 年三季度结束时，仍将继续亏损，具体亏损金额将在公司第三季度报告中披露。敬请广大投资者注意投资风险。

#### 五报告期内财务报告审计事项。

报告期内，公司半年度财务报告未经审计。

#### 六对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明。

利安达信隆会计师事务所有限责任公司对公司 2002 年度出具了带有解释性说明的审计报告，我公司在 2002 年度报告董事会报告中对所涉及的事项已做出了说明（详见 2003 年 4 月 28 日《上海证券报》）。报告期内对上述事项的变化及处理情况说明情况如下：

2003 年上半年生产轮胎 10.7 万套，同比降低 59.9 万套，主营业务收入实现 7,469 万元，同比降低 20,365 万元，累计亏损 18,053 万元。报告期末逾期贷款总额为 60,900 万元，比 2002 年末 51,162 万元净增加了 9,738 万元，7 月末资产负债结构已经得到改善，逾期贷款已经降低（详见 2003 年 8 月 29 日公司刊登于《上海证券报》第 31 版的《资产负债表(一)》、《资产负债表(二)》）。报告期内公司生产经营处于不正常状态，8 月下旬已经恢复生产。

## 五、重要事项

### （一）公司治理情况

公司依照中国证监会和国家经贸委联合发布的《上市公司治理准则》等有关上市公司治理的规范性文件，针对公司治理的实际状况，报告期内进一步规范和完善了公司的法人治理。在法人治理建设上取得了如下进展：一是增补了独立董事。经 2002 年年度股东大会表决通过，公司在聘任 2 名独立董事的基础上又增补了 1 名独立董事，至此独立董事已达到占董事会三分之一比例的要求。独立董事的增补和调整，使董事会人员知识结构更加合理，为董事会科学决策奠定了基础。任职的独立董事严格按照有关规定履行职责，积极参与公司决策，充分发挥其应有的作用，使公司的法人治理结构更加完善、合理，提高了公司董事会决策的科学性、公正性、客观性，有利于公司规范运作，切实起到了维护股东特别是中小股东合法权益的作用；二是公司自成立以来，制订了比较完整的公司治理制度，并且在实际运作中进一步落实了《总经理职责分工细则》、《股东大会议事规则》、《公司章程》；在 2003 年 7 月 28 日召开的 2002 年年度股东大会上，审议通过了《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会考核与薪酬委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《信息披露管理制度》；三是公司正在筹建董事会四个专门委员会。

期后事项。在 2003 年 7 月 29 日召开的公司 2002 年年度股东大会上，修改了《公司章程》；完成了第三届董事会和监事会换届改选，产生了第四届董事会，董事会由 9 名成员组成，其中独立董事 3 名，达到三分之一的要求；监事会组成人员 3 名；四个专门委员会的工作细则得到批准，并经公司 2002 年年度股东大会授权，第四届董事会聘任上述四个专门委员会组成人员。（详见 2003 年 7 月 30 日《上海证券报》）

#### （二）利润分配预案、公积金转增股本预案。

2002 年度公司利润分配方案为不分配，不转增。本报告期内公司经营亏损，公司拟定不分配，不转增。

#### （三）报告期内，重大诉讼、仲裁事项。

在本报告期内，未新发生重大诉讼、仲裁事项。前期年报曾披露的：

1. 2000 年中国光大银行黑龙江省分行起诉本公司侵权，主张 10,000 万元赔偿额的诉讼，原告已撤诉。

2. 本公司控股股东桦林集团有限责任公司所持有的本公司 15,107 万股国有法人股因 1999 年 8 月质押给中信实业银行。2002 年 8 月未偿还上述贷款，被中信实业银行起诉至北京第二中级人民法院；该法院审理判决通过司法拍卖执行此案。2003 年 7 月 13 日已将桦林集团有限责任公司所持有的 15,107 万股股权，拍卖给了佳通轮胎(中国)投资有限公司，竞拍得的股份占总股本 44.43%。（详见 2003 年 7 月 15 日《上海证券报》）。

3. 中国光大银行黑龙江省分行起诉本公司控股股东桦林集团有限责任公司欠 9,000 余万元贷款案，已于 2003 年 3 月进入执行程序；现黑龙江省高级人民法院冻结而后又续冻结的 15,107 万股股权，已因被中信实业银行申请，北京第二中级人民法院裁定拍卖，经北京瑞平拍卖行有限公司于 2003 年 7 月 13 日第三次拍卖，已由佳通轮胎(中国)投资有限公司竞得，光大银行的冻结无法执行。现双方正商议执行和解。

4. 因本公司和控股股东桦林集团有限责任公司曾向交通银行哈尔滨分行汇通支行贷款各 6,000 万元到期未偿还，2002 年 6 月被交通银行哈尔滨分行汇通支行将本公司和控股股东桦林集团有限责任公司起诉至黑龙江省高级人民法院，并将担保人牡丹江水泥集团持有的牡丹江新材料科技股份有限公司国有法人股冻结了 52,452,831 股股权。经黑龙江省高级人民法院审理，判决本公司和控股股东偿还各自的 6,000 万元本金、利息及案件受理费、保全费。牡丹江水泥集团负有连带清偿责任。2002 年 11 月，上述两案进入执行程序。2003 年 7 月，本公司已向该银行履行了 3,574 万元的清偿义务。现原、被告双方正商议执行和解。

#### （四）报告期内重大资产收购、出售事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售事项，也无以前期间发生但持续到报告期仍在进行的重大资产收购、出售事项。

期后事项：

本公司控股股东桦林集团有限责任公司所持有的本公司 15,107 万股国有法人股因 1999 年 8 月质押给中信实业银行。2002 年 8 月未偿还上述贷款，被中信实业银行起诉至北京第二中级人民法院；该法院审理判决通过司法拍卖执行此案。2003 年 7 月 13 日已将桦林集团有限责任公司所持有的 15,107 万股股权，拍卖给了佳通轮胎(中国)投资有限公司，竞拍得的股份占总股本 44.43%。(详见 2003 年 7 月 15 日《上海证券报》)。

2003 年 7 月 29 日经公司 2002 年年度股东大会审议通过了《关于桦林集团有限责任公司以资产抵偿其欠公司债务的议案》和《关于桦林集团有限责任公司与公司资产重组的议案》、《关于向桦林集团有限责任公司购买商标的议案》、《关于终止与桦林有限责任公司的关联交易的议案》(详见 2003 年 7 月 21 日《上海证券报》)。现上述事项正在办理中。

(五)报告期内，公司重大关联交易事项

1、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	关联方关系性质	经济性质或类别	法定代表人
桦林集团有限责任公司	牡丹江市桦林镇	对外投资， 供水、电、汽等	控股股东	国有独资企业	吕耀勋
安达市桦林炭黑有限公司	黑龙江省安达市	生产、销售炭黑	控股子公司	有限责任	曲政德
牡丹江桦林乘用车子午胎有限公司	牡丹江市桦林镇	生产乘用车子午胎	控股子公司	有限责任	吕耀勋

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：(单位：万元)

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
桦林集团有限责任公司	17,686			17,686
安达市桦林炭黑有限公司	580			580
牡丹江桦林乘用车子午胎有限公司	15,000			15,000
合计	33,266			33,266

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：(单位：万元)

企业名称	期初金额	期初百分比%	本期增加数	本期减少数	期末金额	期末百分比%
桦林集团有限责任公司	15,107	44.43			15,107	44.43
安达市桦林炭黑有限公司	500	86.20			500	86.20
牡丹江乘用车子午胎有限公司	11,000	73.33			11,000	73.33

## 2、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
桦林集团建筑工程公司	控股股东所属集体企业
黑龙江龙桦经贸有限公司	公司股东、控股股东之参股公司
牡丹江市江桦橡胶轮胎总公司	公司股东、控股股东之控股子公司
桦林集团绥化化工厂	控股股东之控股子公司

## 3、关联方交易

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额
桦林集团有限责任公司	水、电、汽	市场价格	协议价	18,463,280.88
桦林集团建筑工程公司	各种维修	市场价格	市场价	217,549.58

## 4、关联方往来

项目	关联方名称	金额	占该项金额的比例%
应收帐款	桦林集团有限责任公司	10,116,628.87	2.75
	桦林集团建筑工程公司	1,113,297.04	0.30
	黑龙江龙桦经贸有限公司	7,293,816.62	1.98
	牡丹江市江桦橡胶轮胎总公司	3,454,019.03	0.94
其他应收款	桦林集团有限责任公司	196,201,067.78	94.62
其他应付款	桦林集团建筑工程公司	376,305.04	0.18
应付帐款	安达市桦林炭黑有限责任公司	1,921,880.19	1.58
	桦林集团绥化化工厂	5,155,786.06	4.23
预付帐款	桦林集团有限责任公司	7,410,096.61	21.78

注：其他应收款中，桦林集团有限责任公司欠款 196,201,067.78 元，主要是本公司为桦林集团有限责任公司代垫的工资、运费等款项，桦林集团有限责任公司承诺以经营性资产偿还。

## (六)重大合同履行情况。

1、在本报告期内公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产行为，也未发生其他公司托管、承包、租赁我公司资产的行为。

2、在报告期内未发生重大担保事项。以前期间公司也未对外进行过重大担保。

3、报告期内公司委托理财事项。

报告期内公司未发生或以前发生但延续到报告期的任何委托他人进行现金资产管理和委托理财事项。

## (七)报告期内公司及持有公司股份 5%以上股东承诺事项

报告期内公司及持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

期后事项：2003 年 7 月 15 日公司控股股东桦林集团有限责任公司向公司董事会提交新增议案，提出将以机修分厂、热电分厂的资产抵偿欠公司的债务（详见 2003 年 7 月 21 日《上海证券报》）。

**(八)报告期内会计师事务所聘用事项**

报告期内公司聘任的会计师事务所情况未发生变动。

**(九)报告期内对公司产生重大影响的重要事项**

报告期内公司、公司董事会及董事没有出现受到点中国证监会稽查、处罚、通报批评的情形，也无被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

**(十)前一定期报告及以前发生持续到本报告期的其他重要事项**

公司前一定期报告及以前发生但持续到本报告期的其他重要事项索引：

事项名称	报刊名称	刊登日期	上交所网站
重大诉讼事项公告	上海证券报	2000 年 11 月 29 日	www.sse.com.cn
关于涉诉情况的进一步说明	上海证券报	2000 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn
重大事项公告	上海证券报	2001 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn
重大涉诉事项公告	上海证券报	2002 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn
重大涉诉事项的公告	上海证券报	2002 年 7 月 19 日	www.sse.com.cn
重大事项公告	上海证券报	2002 年 11 月 8 日	www.sse.com.cn
股权续冻公告	上海证券报	2003 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
三届二十七次董、监事会决议公告	上海证券报	2003 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
股票实行特别处理的公告	上海证券报	2003 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
重大事项公告	上海证券报	2003 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
关于控股股东股权拍卖结果的公告	上海证券报	2003 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
股权拍卖提示公告	上海证券报	2003 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn

**期后事项索引：**

公布控股股东股权拍卖结果的公告	上海证券报	2003 年 7 月 2 日	www.sse.com.cn
股权拍卖提示公告	上海证券报	2003 年 7 月 3 日	www.sse.com.cn
控股股东股权拍卖结果的公告	上海证券报	2003 年 7 月 15 日	www.sse.com.cn
关于并购重组协议的提示性公告	上海证券报	2003 年 7 月 16 日	www.sse.com.cn
董监事会决议暨延期召开股东大会公告	上海证券报	2003 年 7 月 21 日	www.sse.com.cn
股东大会决议公告	上海证券报	2003 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
四届一次董、监事会决议公告	上海证券报	2003 年 7 月 31 日	www.sse.com.cn
关联交易协议的提示性公告	上海证券报	2003 年 8 月 1 日	www.sse.com.cn
并购重组协议补充协议的提示性公告	上海证券报	2003 年 8 月 4 日	www.sse.com.cn
四届二次董事会决议公告	上海证券报	2003 年 8 月 13 日	www.sse.com.cn
关联交易公告	上海证券报	2003 年 8 月 13 日	www.sse.com.cn

## 六、财务报告（未经审计）

(一)会计报表（见附表）

(二)会计报表附注（除另有注明外，所有金额均以人民币元为单位）

### 公司基本情况

桦林轮胎股份有限公司（以下简称“本公司”）是经黑龙江省经济体制改革委员会黑体改复[1993]335 号文批准，由桦林集团有限责任公司（原桦林橡胶厂）联合黑龙江省龙桦联营经销公司等五家单位共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司（原称桦翔股份有限公司）。本公司定向募集时总股本 22,000 万股，每股面值 1 元，计 22,000 万元。公司于 1993 年 6 月 8 日在牡丹江市工商行政管理局依法登记注册（登记号：13023211-7），1996 年经黑龙江省经济体制改革委员会黑体改复[1996]3 号文件批准，1997 年经黑龙江省工商行政管理局核准登记更名为“桦林轮胎股份有限公司”。经中国证券监督管理委员会证监发字[1999]37 号文件批准，公司于 1999 年 4 月 12 日首次向社会公众发行人民币普通股 12,000 万股，每股面值 1 元，每股发行价 3.36 元。经上海证券交易所批准，上述公开发行股票于 1999 年 5 月 7 日在上海证券交易所挂牌交易。公司总股本增至 34,000 万股。

公司所在行业为橡胶加工业所属的轮胎制造业。本公司是原化工部“九五”期间规划的全国四大轮胎生产基地之一，属行业内重点企业。主要从事轮胎的生产和销售。

### 重要编制方法：

#### 会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

#### 会计年度

本公司采用公历年制，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

#### 记帐基础和计价原则

本公司采用权责发生制为记帐基础，资产计价原则采用历史成本法。期后发生的资产减值，按资产减值的相关规定处理。

#### 外币业务核算方法

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记帐。期末外币帐户余额，均按期末市场汇价（中间价）折合本位币进行调整，由此产生的差额，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

#### 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）流

动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 短期投资核算方法

(1) 本公司对购入能随时变现, 并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资确认为短期投资。

(2) 短期投资计价及收益确认方法: 本公司短期投资按实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入帐。处置短期投资时, 按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资收益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准、计提方法: 本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低计价, 并按单项短期投资的市价低于成本的差额分别计提短期投资跌价准备, 并计入当期损益, 如已计提短期投资跌价准备后市价又回升, 按回升增加的数额冲减已提取的短期投资跌价准备。

#### 坏帐核算方法

(1) 根据公司董事会决议, 本公司坏帐损失采用备抵法核算。

(2) 坏账准备金的提取采用账龄分析法, 按应收款项(含应收账款、其他应收款, 下同)期末余额的比例计提, 本公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量等确定的坏账准备计提比例为:

账龄 1 年以内(含 1 年)按应收款项合计金额的 0.5% 提取;

账龄 1 至 2 年的, 按应收款项合计金额的 5% 提取;

账龄 2 至 3 年的, 按应收款项合计金额的 10% 提取;

账龄 3 至 4 年的, 按应收款项合计金额的 30% 提取;

账龄 4 至 5 年的, 按应收款项合计金额的 50% 提取;

账龄 5 年以上的, 按应收款项合计金额的 100% 提取;

(3) 坏帐的确认标准: 债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产依法清偿后, 仍然不能收回的款项。债务人逾期未履行偿债义务, 并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

#### 存货核算方法

(1) 存货分类: 本公司存货主要包括: 原材料、材料采购、包装物、低值易耗品、在产品、委托代销商品、库存商品等大类。

(2) 存货盘存制度: 本公司存货采用永续盘存法。

(3) 存货取得和发出的计价方法: 材料实行计划成本核算, 每月月末通过材料成本分摊调整为实际成本; 生产成本采用逐步结转分步法核算; 低值易耗品, 除模具、机头按 6 个月摊销外, 其他采用一次摊销法; 产成品按实际成本核算, 发出时采用加权平均法计价。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法:

当存在以下一项或若干项情况时, 将存货的账面价值全部转入当期损益, 一次性予

以核销：已经霉烂变质的存货；已经过期且无转让价值的存货；生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其帐面成本；因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

本公司由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本低于可变现净值差额提取存货跌价准备，计入当期损益。

## 长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

本公司对外长期投资，按实际支付的价款计价，占被投资单位有表决权资本总额的 20% 以上(含 20%)，或虽投资不足 20% 但有重大影响，采用权益法核算；占被投资单位有表决权资本总额的 20% 以下或虽投资达到 20% 以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

股权投资差额的摊销期限为合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同未规定期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

### (2) 长期债权投资

长期债权投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等附加费用以及应付利息后作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销。

### (3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

对有市价的长期投资存在下列情形的，应计提减值准备：市价持续 2 年低于帐面价值；该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；被投资单位当年发生严重亏损；被投资单位持续 2 年发生亏损；被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资存在下列情形的，应计提减值准备：影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化；被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争力，从而导致财务状况发生严重恶化；有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

本公司对因上述情况导致长期投资可收回金额低于其帐面价值，且这种降低价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

### 固定资产计价、折旧方法及固定资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 固定资产的标准为：对使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、量具工具及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2,000 元以上，使用年限在二年以上者列入固定资产。

(2) 固定资产计价方法为：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产分类为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备和运输设备四类。

(4) 固定资产折旧采用直线法计提折旧，根据固定资产的预计使用年限，扣除预计净残值后按平均年限法计算折旧。各类固定资产的预计净残值率为原值的 3%，其折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15—45	2.16—6.47
通用设备	8—28	3.46—12.12
专用设备	10—18	5.39—9.70
运输设备	8—12	3.46—8.08

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法：期末按固定资产帐面净值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，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，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，应当全额计提减值准备。具体为：

长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

### 在建工程核算方法

(1) 在建工程按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及外币折算差额在固定资产交付使用或完工之前计入在建工程成本，在固定资产交付使用后发生的，计入当期财务费用。所建造的固定资产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；在办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产帐面价值。

(2) 在建工程减值准备的计提方法：公司于每年年度终了,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,则按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- (2) 所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；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

#### 借款费用的核算方法

(1) 为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用,在符合以下条件时,予以资本化:

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

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。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化的确认原则

因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,符合资本化条件的情况下,应当予以资本化,计入该项资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,应当于发生当期确认为费用。

#### 收入确认原则

##### (1) 销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,本公司不再对该商品实施继续管理权和不再拥有实际控制权,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,确认销售收入的实现。

##### (2) 提供劳务

在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

##### (3) 让渡资产使用权

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确定,并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

#### 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税的核算。

#### 合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表根据《合并会计报表暂行规定》及其相关规定,将投资持有

50%以上权益性资本的公司纳入合并会计报表范围。以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在合并、抵销往来款项、重大交易及母公司对子公司的权益性投资与子公司所有者权益等有关项目的基础上，予以编制。

纳入合并会计报表范围的子公司的会计制度如与本公司不一致，在合并会计报表时已将其按《企业会计制度》进行调整。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益减去本公司所拥有的份额计算确定；少数股东本期损益根据本公司所属各子公司各年度内实现的损益扣除本公司投资收益后的余额计算确定。

### 会计政策、会计估计变更及会计差错更正

报告期内本公司选用的会计政策、会计估计的变更内容、理由及影响数根据财政部财会[2000]25 号文《关于印发 企业会计制度 的通知》和财会[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》的有关规定和本公司董事会决议，本公司从 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》。

### 税项

#### (1) 增值税

以产品、原材料销售收入为计税依据，执行 17%的税率（计征时抵扣进项税额）。

#### (2) 消费税

农用胎、子午胎及各种垫带执行零税率；汽车外、内胎按 10%的税率计缴。

#### (3) 城建税、教育费附加

城建税：按应缴各项流转税之和的 5%计缴。

教育费附加：按应缴各项流转税之和的 3%计缴。

#### (4) 所得税

所得税率为 33%。

#### (5) 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

### 控股子公司

本公司本期纳入合并会计报表范围的子公司。

公司名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	占权益比例	是否合并
牡丹江桦林乘用车子午胎有限公司	15,000 万	生产乘用车子午胎	11,000 万	73.3%	是
安达市桦林炭黑有限责任公司	580 万	炭黑生产销售	500 万	86.2%	否

(1) 根据财政部财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的有关规定，对资产总额、营业收入以及当年度(期)净利润的比率均在 10%以

下的子公司安达市桦林炭黑有限责任公司，未纳入本公司会计报表的合并范围。

(2) 由于控股子公司牡丹江桦林乘用车子午胎有限责任公司的资产均为从集团购入，上述资产是经黑龙江通源会计师事务所有限责任公司黑通评它字(2001)第0111号报告评估，并经牡丹江国有资产管理局确认，经黑龙江通源会计师事务所有限责任公司黑通会验字[2001]260号验证资本。目前牡丹江桦林乘用车子午胎有限责任公司正处于待生产阶段。

会计报表主要项目注释:(金额单位:人民币元)

注 1、货币资金

项 目	<u>2003.6.30</u>	<u>2002.12.31</u>
现金	76,625.87	579,343.15
银行存款	4,123,610.84	12,121,502.99
其他货币资金	44,651.77	44,504.12
合 计	<u>4,244,888.48</u>	<u>12,745,350.26</u>

注 2、短期投资

项 目	<u>2002.12.31</u>	本期增加	本期减少	<u>2003.06.30</u>
股权投资合计	489,138.97		4,835.44	484,303.53
其中:股票投资	489,138.97		4,835.44	484,303.53
合 计	<u>489,138.97</u>		<u>4,835.44</u>	<u>484,303.53</u>

注 3、应收票据

项目	<u>2003.6.30</u>	<u>2002.12.31</u>
应收票据	<u>2,940,000.00</u>	<u>8,202,286.00</u>

注 4、应收账款

账 龄	<u>2003.6.30</u>				<u>2002.12.31</u>			
	金额	比例%	坏帐准备	净值	金额	比例%	坏帐准备	净值
1 年以内	35,595,524.31	9.67	177,849.42	35,417,674.89	127,606,323.0	31.46	638,031.62	126,968,291.38
1-2 年	52,119,125.16	14.16	2,605,956.25	49,513,168.91	59,407,719.08	14.64	2,970,385.95	56,437,333.13
2-3 年	52,913,565.55	14.38	5,291,356.56	47,622,208.99	76,723,824.88	18.92	7,672,382.49	69,051,442.39
3-4 年	83,274,385.95	22.62	24,982,315.79	58,292,070.16	70,817,015.50	17.46	21,245,104.65	49,571,910.85
4-5 年	52,714,105.64	14.32	26,357,052.82	26,357,052.82	57,698,922.10	14.23	28,849,461.05	28,849,461.05
5 年以上	91,462,466.91	24.85	91,462,466.91	0	13,327,213.28	3.29	13,327,213.28	0
合 计	368,079,173.52	100.00	150,876,997.75	217,202,175.77	405,581,017.84	100.00	74,702,579.04	330,878,438.80

应收账款前五名金额合计为 80,553,652.95 元,占应收账款 21.89%

单 位	欠款金额	欠款时间	欠款比例	欠款原因
北京华北公司	32,234,738.12	5 年以内	8.76%	货款
富锦拖拉机厂	13,468,211.95	3 年以内	3.66%	货款
一汽集团哈尔滨轻型车厂	12,871,618.90	3 年以内	3.50%	货款
长春市一汽协作处	11,862,455.11	1 年以内	3.22%	货款
桦林集团有限责任公司	10,116,628.87	4 年以内	2.75%	货款
合 计	80,553,652.95		21.89%	

应收账款中持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款

单 位	欠款金额	欠款时间	欠款比例	欠款原因
桦林集团有限责任公司	10,116,628.87	4 年以内	2.75%	货款

注 5、其他应收款

账 龄	2003.6.30				2002.12.31			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净值	金额	比例 (%)	坏帐准备	净值
1 年以内	45,508,319.49	21.95	227,541.60	45,280,777.89	113,448,963.31	53.66	663,171.17	112,785,792.14
1-2 年	116,596,388.69	56.23	5,829,819.43	110,766,569.26	74,447,707.65	35.21	3,722,385.38	70,725,322.27
2-3 年	44,238,338.43	21.34	4,423,833.84	39,814,504.59	11,275,193.04	5.33	1,127,489.48	10,147,703.56
3-4 年	155,500.00	0.07	46,650.00	108,850.00	10,388,898.17	4.91	3,116,669.45	7,272,228.72
4-5 年	847,699.39	0.41	423,849.70	423,849.69	1,865,010.12	0.88	932,505.06	932,505.06
5 年以上					164.70	0.01	164.70	
合计	207,346,246.00	100.00	10,951,694.57	196,394,551.43	211,425,936.99	100.00	9,562,385.24	201,863,551.75

其他应收款前五名金额合计为 202,816,149.53 元,占其他应收款 97.81%。

其他应收款中持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款

单 位	欠款金额	欠款时间	欠款比例	欠款原因
桦林集团有限责任公司	196,201,067.78	1—3 年	94.62%	预付水电汽款

注 6、存货及存货跌价准备

项 目	2003.6.30			2002.12.31		
	金额	期末跌价准备	净值	金额	期初跌价准备	净值
物资采购	190,355.90		190,355.90	399,793.14		399,793.14
库存材料	86,276,010.77	3,226,305.00	83,049,705.77	60,701,347.49	3,226,305.00	57,475,042.49
材料成本差异	1,028,324.50		1,028,324.50	613,048.29		613,048.29
库存商品	12,184,689.20	10,581,101.32	1,603,587.88	85,347,163.77	28,614,266.48	56,732,897.29
在产品	16,275,892.66		16,275,892.66	5,156,630.92		5,156,630.92
合 计	115,955,273.03	13,807,406.32	102,147,866.71	152,217,983.61	31,840,571.48	120,377,412.13

注 7、待摊费用

项 目	2002.12.31.	本期增加	本期摊销	2003.6.30
模具、机头	979,869.26	3,754,194.00	4,105,775.60	628,287.66
保险费	787,499.75		787,499.75	
合 计	1,767,369.01	3,754,194.00	4,893,275.35	628,287.66

注 8、长期股权投资

项目	2003.6.30			2002.12.31		
	帐面金额	减值准备	帐面价值	帐面金额	减值准备	帐面价值
长期股权投资	4,908,035.38	4,908,035.38	0	4,908,035.38	4,908,035.38	0

说明:2003 年 6 月 30 日帐面金额 4,908,035.38 元为本公司对安达市桦林碳黑有限公司的长期股权投资。

注 9

一、固定资产原值

项 目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.6.30
房屋及建筑物	343,044,846.53	1,850,941.86	731,823.79	344,163,964.60
专用设备	697,899,350.48	7,399,438.49		705,298,788.97
通用设备	126,277,606.57	3,691,904.13		129,969,510.70
运输设备	11,278,675.41		1,920,001.83	9,358,673.58
合 计	1,178,500,478.99	12,942,284.48	2,651,825.62	1,188,790,937.85

二、累计折旧

项 目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.6.30
房屋及建筑物	100,486,059.96	4,488,131.74	328,363.54	104,645,828.16
专用设备	275,506,090.22	22,108,764.69		297,614,854.91
通用设备	42,668,090.63	4,510,100.42		47,178,191.05
运输设备	4,673,246.17	455,846.46	1,336,766.73	3,792,325.90
合 计	423,333,486.98	31,562,843.31	1,665,130.27	453,231,200.02

三、固定资产净值：755,166,992.01 735,559,737.83

四、固定资产减值准备：38,285,360.88 38,285,360.88

五、固定资产净额：716,881,631.13 697,274,376.95

注 10、工程物资

工程物资名称	2003.6.30	2002.12.31
设备	50,862.00	8,619,057.67
材料	141,669.32	3,990,475.78
合 计	<u>192,531.32</u>	<u>12,609,533.45</u>

注 11、在建工程

工程名称	2002.12.31	本期增加	转入固定资产	本期减少	2003.6.30	资金来源	完工程度
50 万套子午胎	62,025,927.30	6,388,135.36		1,482,323.45	66,931,739.21	募股资金等	98%
(其中利息资本化)	4,527,462.37				4,527,462.37		
密炼工程	630,513.00				630,513.00	募股资金等	已竣工
(其中利息资本化)							
专项工程及其他	15,068,024.58	4,504,668.59	14,425,741.28		5,146,951.89	自筹	零星工程
乘用车子午胎	229,155,325.44	11,079,274.09		7,587,019.26	232,647,580.27	募股资金等	
合计	<u>306,879,790.32</u>	<u>21,972,078.04</u>	<u>14,425,741.28</u>	<u>9,069,342.71</u>	<u>305,356,784.37</u>		

注 12、短期借款

借款类别	2003.6.30	2002.12.30
信用借款		
抵押借款	448,870,000.00	452,190,000.00
保证借款	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	<u>528,870,000.00</u>	<u>532,190,000.00</u>

其中逾期借款：

借款单位	贷款金额	贷款资金用途	未偿还原因
中国工商银行牡丹江市分行	247,100,000.00	补充流动资金	资金紧张
中国银行牡丹江市分行	40,000,000.00	补充流动资金	资金紧张
中国建设银行牡丹江市分行	20,000,000.00	补充流动资金	资金紧张
中国交通银行哈尔滨市分	60,000,000.00	补充流动资金	资金紧张
中国工商银行哈尔滨市中央大街支行	1,300,000.00	补充流动资金	资金紧张
合计	<u>368,400,000.00</u>		

注 13、未交税金

税种	2003.6.30	2002.12.31
增值税	47,092,514.84	41,422,065.52
消费税	31,434,419.88	30,377,524.07
城建税	5,004,312.07	4,951,074.55
所得税	-617,447.54	-617,447.54
房产税	5,429,588.55	4,399,218.29
合计	<u>88,343,387.80</u>	<u>80,532,434.89</u>

注：本公司由于资金紧张，暂缓缴纳税款。

注 14、预提费用

项目	2003.6.30	2002.12.31	备注
预提费用	<u>31,720,161.38</u>	<u>0.00</u>	利息、养老保险等

注 15、一年内到期的长期负债

借款类别	2003.6.30	2002.12.31
抵押借款	<u>240,600,000.00</u>	<u>240,600,000.00</u>

其中逾期借款：

借款单位	贷款金额	贷款资金用途	未偿还原因
中国工商银行牡丹江市分行	240,600,000.00	补充流动资金	资金紧张

16、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率%	借款条件
中国银行黑龙江省分行	155,926,065.90	1998.6—2008.6	7.13	保证
中国银行黑龙江省分行	29,050,000.00	2002.11-2007.11	5.94	保证
合计	<u>184,976,065.90</u>			

注 17、股本

股本变动情况表单位（股）

项 目	2002.12.31	本次变动增减(+,-)					2002.6.30
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	152,070,000						152,070,000
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	152,070,000						152,070,000
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	17,930,000						17,930,000
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	170,000,000						170,000,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	170,000,000						170,000,000
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	170,000,000						170,000,000
三、股份总数	<u>340,000,000</u>						<u>340,000,000</u>

注 18、资本公积

项目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.6.30
资本公积	376,474,743.92	65,880.00		376,540,623.92
合计	<u>376,474,743.92</u>	<u>65,880.00</u>		<u>376,540,623.92</u>

注 19、盈余公积

项目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.6.30
法定公积金	22,708,016.87			22,708,016.87
公益金	11,354,008.43			11,354,008.43
任意公积金				
合计	<u>34,062,025.30</u>			<u>34,062,025.30</u>

注 20、主营业务收入、成本

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
主营业务收入	74,692,342.08	278,343,038.16
主营业务成本	102,110,201.52	223,383,098.23

主营业务收入按业务发生地区列示如下：

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
华北地区	9,079,626.21	27,340,136.53
东北地区	39,973,879.85	164,508,434.99
中原地区	7,685,398.22	51,453,389.00
南部地区	8,181,653.04	16,827,012.78
中南地区	9,771,784.76	18,214,064.86
合计	<u>74,692,342.08</u>	<u>278,343,038.16</u>

本公司前五名客户销售总额为 30,289,549.42 元，占全部销售总额的 40.55%。

注 21、主营业务税金及附加

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
消费税	1,056,895.81	6,114,588.23
城建税	53,237.52	1,144,122.84
教育费附加	31,942.51	686,474.30
合计	<u>1,142,075.84</u>	<u>7,945,185.37</u>

注 22、其他业务利润

类别	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
其他业务利润	4,372,322.01	5,375,660.22	-1,003,338.21
合计	<u>4,372,322.01</u>	<u>5,375,660.22</u>	<u>-1,003,338.21</u>

注 23、营业费用：

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
营业费用	<u>7,825,792.74</u>	<u>24,366,305.15</u>

注 24、管理费用

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
管理费用	<u>114,185,313.46</u>	<u>45,810,867.61</u>

注 25、财务费用

类 别	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
利息支出	28,543,133.88	26,391,660.58
减：利息收入		286,221.58
汇兑损失	58,168.70	
减：汇兑收益		
其 他	58,251.60	46,360.64
合 计	<u>28,659,554.18</u>	<u>26,151,799.64</u>

注 26、投资收益

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
股权投资收益	-4,835.44	
合 计	<u>-4,835.44</u>	

注 27、营业外收入

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
处理固定资产收入	-57,983.82	
其他	540.87	220,232.97
合 计	<u>-57,442.95</u>	<u>220,232.97</u>

注 28、营业外支出

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
固定资产清理损失	194,074.69	
罚款支出	35,800.00	180.80
其他	6.67	180,000.00
固定资产减值		
合 计	<u>229,881.36</u>	<u>180,180.80</u>

关联方关系及其交易的披露

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	关联方关系性质	经济性质或类别	法定代表人
桦林集团有 限公司	牡丹江市桦 林镇	对外投资,供 水、电、汽等	控股股东	国有独资企业	吕耀勋
安达市桦林炭 黑有限公司	黑龙江省安 达市	生产、销售炭	控股子公司	有限责任	曲政德
牡丹江桦林乘 用子午胎有 限公司	牡丹江市桦 林镇	生产乘用车 子午胎	控股子公司	有限责任	吕耀勋

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:(单位;万元)

企业名称	2002.12.31	本期增加数	本期减少数	2003.6.30
桦林集团有限责任公司	17,686			17,686
安达市桦林炭黑有限公司	580			580
牡丹江桦林乘用车子午胎有限责任公司	15,000			15,000
合计	33,266			33,266

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化:(单位:万元)

企业名称	期初余额	期初百分比 %	本期增 加数	本期减 少数	期末金额	期末百 分比%
桦林集团有限责 任公司	15,107	44.43			15,107	44.43
安达市桦林炭黑 有限责任公司	500	86.20			500	86.20
牡丹江乘用车子 午胎有限责任公司	11,000	73.33			11,000	73.33

不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
桦林集团建筑工程公司	控股股东所属集体企业
黑龙江龙桦经贸有限公司	公司股东、控股股东之参股公司
牡丹江市江桦橡胶轮胎总公司	公司股东、控股股东之控股子公司
桦林集团绥化化工厂	控股股东之控股子公司

关联方交易

关联交易方	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额
桦林集团有限责任公司	水、电、汽	市场价格	协议价	18,463,280.88
桦林集团建筑工程公司	各种维修	市场价格	市场价	217,549.58

关联方往来

项目	关联方名称	金额	占该项金额的比例%
应收帐款	桦林集团有限责任公司	10,116,628.87	2.75
	桦林集团建筑工程公司	1,113,297.04	0.30
	黑龙江龙桦经贸有限公司	7,293,816.62	1.98
	牡丹江市江桦橡胶轮胎总公司	3,454,019.03	0.94
其他应收款	桦林集团有限责任公司	196,201,067.78	94.62
其他应付款	桦林集团建筑工程公司	376,305.04	0.18
应付帐款	安达市桦林炭黑有限责任公司	1,921,880.19	1.58
	桦林集团绥化化工厂	5,155,786.06	4.23
预付帐款	桦林集团有限责任公司	7,410,096.61	21.78

注:其他应收款中,桦林集团有限责任公司欠款 196,201,067.78 元,主要是本公司为桦林集团有限责任公司代垫的工资、运费等款项,桦林集团有限责任公司承诺以经营性资产偿还。

## 5. 期后事项

大股东欠款以资产抵偿债务事宜：详见（2003 年 7 月 21 日《上海证券报》）。  
资产债务重组事宜：详见（2003 年 7 月 21 日《上海证券报》）。

2003 年 7 月 29 日本公司股东大会选举聘任了新的董事会成员，相继新一届董事会又选聘了新一届的高管成员。新的管理层随即对本公司现有资产及控股子公司桦林乘用车子午胎有限责任公司从实物状况、功能状况、技术含量、现行市价等方面进行逐项核查后，针对现有资产状况考虑今后本公司的产品生产结构可能进行的调整。按财政部的文件规定，本公司预计将于 7 月份计提固定资产减值准备 24,287 万元及在建工程减值准备 2,553 万元；桦林乘用车子午胎有限责任公司预计将于 7 月份计提固定资产减值准备 427 万元，在建工程减值准备 3,264 万元。

## 七、备查文件

- (一)载有董事长签名的公司半年报告；
- (二)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三)报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- (四)《公司章程》文本；
- (五)其他有关资料。

董事长签字：吴庆荣

桦林轮胎股份有限公司董事会

二 三年八月二十八日

# 资产负债表(一)

会企01表

编制单位: 桦林轮胎股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	附注	2003年6月30日		2002年12月31日	
		母公司	合并	母公司	合并
<b>流动资产:</b>					
货币资金	1	4,244,888.48	4,244,888.48	12,745,350.26	12,745,350.26
短期投资	2	484,303.53	484,303.53	489,138.97	489,138.97
应收票据	3	2,940,000.00	2,940,000.00	8,202,286.00	8,202,286.00
应收股利					
应收利息					
应收账款	4	217,202,175.77	217,202,175.77	330,878,438.80	330,878,438.80
其他应收款	5	299,674,236.23	196,394,551.43	307,725,952.60	201,863,551.75
预付账款		34,025,886.53	34,025,886.53	9,684,807.05	9,684,807.05
应收补贴款		736,013.29	736,013.29	693,128.96	693,128.96
存货	6	102,147,866.71	102,147,866.71	120,377,412.13	120,377,412.13
待摊费用	7	628,287.66	628,287.66	1,767,369.01	1,767,369.01
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		662,083,658.20	558,803,973.40	792,563,883.78	686,701,482.93
<b>长期投资:</b>					
长期股权投资	8	109,439,871.11	-	110,000,000.00	-
长期债权投资					
长期投资合计		109,439,871.11	-	110,000,000.00	-
<b>固定资产:</b>					
固定资产原价	9	1,159,225,673.21	1,188,790,937.85	1,148,935,214.35	1,178,500,478.99
减: 累计折旧	9	452,467,387.90	453,231,200.02	423,333,486.98	423,333,486.98
固定资产净值		706,758,285.31	735,559,737.83	725,601,727.37	755,166,992.01
减: 固定资产减值准备		38,285,360.88	38,285,360.88	38,285,360.88	38,285,360.88
固定资产净额		668,472,924.43	697,274,376.95	687,316,366.49	716,881,631.13
工程物资	10	192,531.32	192,531.32	8,588,957.67	12,609,533.45
在建工程	11	72,709,204.10	305,356,784.37	77,724,464.88	306,879,790.32
固定资产清理				-	-
固定资产合计		741,374,659.85	1,002,823,692.64	773,629,789.04	1,036,370,954.90
<b>无形资产及其他资产:</b>					
无形资产					
长期待摊费用					
其他长期资产		-			
无形资产及其他资产合计		-		-	-
<b>递延税项:</b>					
递延税款借项					
资产总计		1,512,898,189.16	1,561,627,666.04	1,676,193,672.82	1,723,072,437.83

企业负责人:

财务负责人:

会计部门负责人:

## 资 产 负 债 表(二)

会企01表

编制单位: 桦林轮胎股份有限公司

单位: 人民币元

负债和所有有权益	附注	2003年6月30日		2002年12月31日	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债:					
短期借款	12	528,870,000.00	528,870,000.00	532,190,000.00	532,190,000.00
应付票据		-	-	2,460,000.00	2,460,000.00
应付账款		116,037,570.46	121,974,751.99	124,525,885.53	130,211,905.62
预收账款		9,830,210.39	9,830,210.39	10,678,477.20	10,678,477.20
应付工资					
应付福利费		9,243,724.01	9,243,724.01	9,520,276.10	9,520,276.10
应付股利		725,686.12	725,686.12	1,099,946.12	1,099,946.12
应交税金	13	88,343,387.80	88,343,387.80	80,532,434.89	80,532,434.89
其他应交款		6,013,404.87	6,013,404.87	5,981,462.36	5,981,462.36
其他应付款		123,430,467.63	126,426,446.21	130,265,083.73	131,457,828.65
预提费用	14	31,720,161.38	31,720,161.38	-	-
预计负债					
一年内到期的长期负债	15	240,600,000.00	240,600,000.00	240,600,000.00	240,600,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,154,814,612.66	1,163,747,772.77	1,137,853,565.93	1,144,732,330.94
长期负债:					
长期借款	16	184,976,065.90	184,976,065.90	184,976,065.90	184,976,065.90
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					-
长期负债合计		184,976,065.90	184,976,065.90	184,976,065.90	184,976,065.90
递延税项:		-	-	-	-
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		1,339,790,678.56	1,348,723,838.67	1,322,829,631.83	1,329,708,396.84
少数股东权益			39,796,316.77		40,000,000.00
所有者权益:					
实收资本	17	340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00
减: 已归还投资		-	-	-	-
实收资本净额		340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00
资本公积	18	376,540,623.92	376,540,623.92	376,474,743.92	376,474,743.92
盈余公积	19	34,062,025.30	34,062,025.30	34,062,025.30	34,062,025.30
其中: 法定公益金		11,354,008.43	11,354,008.43	11,354,008.43	11,354,008.43
未分配利润		-577,495,138.62	-577,495,138.62	-397,172,728.23	-397,172,728.23
所有者权益合计		173,107,510.60	173,107,510.60	353,364,040.99	353,364,040.99
负债和所有者权益总计		1,512,898,189.16	1,561,627,666.04	1,676,193,672.82	1,723,072,437.83

企业负责人:

财务负责人:

会计部门负责人:

## 利润及利润分配表

会企02表

编制单位：桦林轮胎股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2003年6月30日		2002年6月30日	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	20	74,692,342.08	74,692,342.08	278,343,038.16	278,343,038.16
减：主营业务成本	20	102,110,201.52	102,110,201.52	223,383,098.23	223,383,098.23
主营业务税金及附加	21	1,142,075.84	1,142,075.84	7,945,185.37	7,945,185.37
二、主营业务利润		-28,559,935.28	-28,559,935.28	47,014,754.56	47,014,754.56
加：其他业务利润	22	-1,003,338.21	-1,003,338.21	-1,780,206.91	-1,780,206.91
减：营业费用	23	7,825,792.74	7,825,792.74	24,366,305.15	24,366,305.15
管理费用	24	113,421,501.34	114,185,313.46	45,810,867.61	45,810,867.61
财务费用	25	28,659,554.18	28,659,554.18	26,151,799.64	26,151,799.64
三、营业利润		-179,470,121.75	-180,233,933.87	-51,094,424.75	-51,094,424.75
加：投资收益	26	-564,964.33	-4,835.44	-	-
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	27	-57,442.95	-57,442.95	220,232.97	220,232.97
减：营业外支出	28	229,881.36	229,881.36	180,180.80	180,180.80
四、利润总额		-180,322,410.39	-180,526,093.62	-51,054,372.58	-51,054,372.58
减：所得税		-	-	-	-
少数股东收益		-	-203,683.23	-	-
五、净利润		-180,322,410.39	-180,322,410.39	-51,054,372.58	-51,054,372.58
加：年初未分配利润		-397,172,728.23	-397,172,728.23	-154,438,332.06	-154,438,332.06
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		-577,495,138.62	-577,495,138.62	-205,492,704.64	-205,492,704.64
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
提取企业发展基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		-577,495,138.62	-577,495,138.62	-205,492,704.64	-205,492,704.64
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作资本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		-577,495,138.62	-577,495,138.62	-205,492,704.64	-205,492,704.64

企业负责人：

财务负责人：

会计部门负责人：

## 利润表附表

2003年6月30日

编制单位：桦林轮胎股份有限公司

报告期利润	全面摊薄净资产收益率 (%)	加权平均净资产收益 率(%)	全面摊薄每股收益 (元/股)	加权平均每股收益(元 /股)
主营业务利润	-16.50	-10.85	-0.084	-0.084
营业利润	-104.12	-68.47	-0.530	-0.530
净利润	-104.17	-68.50	-0.530	-0.530
扣除非经营性损益后的净利润	-104.00	-68.39	-0.530	-0.530

企业负责人：

财务负责人：

会计部门负责人：

# 现金流量表(一)

2003年1-6月

编制单位: 桦林轮胎股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	母公司	合并
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,878,294.00	54,878,294.00
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		-	-
现金流入小计		54,878,294.00	54,878,294.00
购买商品、接受劳务支付的现金		31,832,386.00	31,832,386.00
支付给职工以及为职工支付的现金		16,222,254.00	16,222,254.00
支付的各项税费			
支付的其他与经营活动有关的现金		8,512,373.78	8,512,373.78
现金流出小计		56,567,013.78	56,567,013.78
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,688,719.78	-1,688,719.78
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
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		-100,000.00	-100,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		-100,000.00	-100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,667,838.00	1,667,838.00
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		1,667,838.00	1,667,838.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,767,838.00	-1,767,838.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务所支付的现金		3,320,000.00	3,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,723,904.00	1,723,904.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		5,043,904.00	5,043,904.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,043,904.00	-5,043,904.00
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-8,500,461.78	-8,500,461.78

企业负责人

财务负责人:

会计部门负责人:

## 现金流量表(二)

2003年1-6月

编制单位: 桦林轮胎股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	母公司	合并
补充资料:			
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润		-180,322,410.39	-180,322,410.39
少数股东收益			-203,683.23
加: 计提的资产减值准备		59,530,562.88	59,530,562.88
固定资产折旧		29,133,900.92	29,897,713.04
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少(减: 增加)		1,139,081.35	1,139,081.35
预提费用增加(减: 减少)		31,720,161.38	31,720,161.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)			
固定资产报废损失			
财务费用		28,659,554.18	28,659,554.18
投资损失(减: 收益)		564,964.33	4,835.44
递延税款贷项(减: 借项)			
存货的减少(减: 增加)		18,229,545.42	18,229,545.42
经营性应收项目的减少(减: 增加)		22,502,941.83	22,502,941.83
经营性应付项目的增加(减: 减少)		-12,847,021.68	-12,847,021.68
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-1,688,719.78	-1,688,719.78
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			
其他			
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额		4,244,888.48	4,244,888.48
减: 现金的期初余额		12,745,350.26	12,745,350.26
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		-8,500,461.78	-8,500,461.78

企业负责人:

财务负责人:

会计部门负责人:

## 资产减值准备明细表

2003年6月30日

编制单位：桦林轮胎股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	84,264,964.28	77,563,728.04		161,828,692.32
其中：应收账款	74,702,579.04	76,174,418.71		150,876,997.75
其他应收款	9,562,385.24	1,389,309.33		10,951,694.57
二、短期投资跌价准备合计	427,757.93	4,835.44		432,593.37
其中：股票投资	427,757.93	4,835.44		432,593.37
债券投资				
三、存货跌价准备合计	31,840,571.48		18,033,165.16	13,807,406.32
其中：库存商品	28,614,266.48		18,033,165.16	10,581,101.32
原材料	3,226,305.00			3,226,305.00
四、长期投资减值准备合计	4,908,035.38			4,908,035.38
其中：长期股权投资	4,908,035.38			4,908,035.38
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	38,285,360.88			38,285,360.88
其中：房屋、建筑物				
机器设备	38,285,360.88			38,285,360.88
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				

企业负责人

财务负责人：

会计部门负责人：

## 股东权益增减变动表

编制单位：桦林轮胎股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2003年6月30日	2002年6月30日
<b>一、股本：</b>			
年初余额		340,000,000.00	340,000,000.00
本年增加数			
其中：资本公积转入			
盈余公积转入			
利润分配转入			
新增股本			
本年减少数			
年末余额		340,000,000.00	340,000,000.00
<b>二、资本公积：</b>			
年初余额		376,474,743.92	376,463,264.00
本年增加数		65,880.00	11,479.92
其中：股本溢价			
接受捐赠非现金资产准备			
接受现金捐赠			
股权投资准备			
拨款转入			
外币资本折算差额			
其他资本公积		65,880.00	11,479.92
本年减少数			
其中：转增股本			
年末余额		376,540,623.92	376,474,743.92
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>			
年初余额		22,708,016.87	22,708,016.87
本年增加数			
其中：从净利润中提取数			
其中：法定盈余公积			
任意盈余公积			
储备基金			
企业发展基金			
法定公益金转入数			
本年减少数			
其中：弥补亏损			
转增股本			
分派现金股利			
分派股票股利			
年末余额		22,708,016.87	22,708,016.87
其中：法定盈余公积		22,708,016.87	22,708,016.87
储备基金			
企业发展基金			
<b>四、法定公益金：</b>			
年初余额		11,354,008.43	11,354,008.43
本年增加数			
其中：从净利润中提取数			
本年减少数			
其中：集体福利支出			
年末余额		11,354,008.43	11,354,008.43
<b>五、未分配利润</b>			
年初未分配利润		-397,172,728.23	-154,438,332.06
其他转入			
本年净利润(净亏损以“-”号填列)		-180,322,410.39	-51,054,372.58
本年利润分配			
年末未分配利润(净亏损以“-”号填列)		-577,495,138.62	-205,492,704.64

企业负责人：

财务负责人：

会计部门负责人：