

# 桦林轮胎股份有限公司 2004 年第三季度报告



二 四年十月一十八日

## 桦林轮胎股份有限公司第三季度报告

### § 1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 本季度的财务报告未经审计。

1.3 董事长吴庆荣先生、总经理黄文龙先生、主管会计工作负责人黄文龙先生及会计机构负责人王振兵先生声明：保证本季度财务报告的真实、完整。

### § 2 公司基本情况

#### 2.1 公司基本信息

股票简称	* ST 桦林	变更前简称（如有）	桦林轮胎
股票代码	600182		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	陈 亮	吕惠友	
联系地址	黑龙江省牡丹江市桦林镇		黑龙江省牡丹江市桦林镇
电话	0453 - 6306948		0453 - 6306948
传真	0453 - 6304100		0453 - 6304100
电子邮箱	hualinsobod@gititire.com		hualinsr@263.net

#### 2.2 财务资料 2.2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	3,321,357,710.20	1,118,984,289.60	196.82%
股东权益（不含少数股东权益）	264,529,199.68	225,106,766.11	17.51%
每股净资产	0.778	0.662	17.52%
调整后的每股净资产	0.770	0.640	20.31%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额		-20,914,213.14	
每股收益	0.086	0.104	110.36%
每股收益 <sup>注1</sup>	0.086	0.104	110.36%
净资产收益率	0.110	0.133	94.39%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	0.112	0.126	16.07%

非经常性损益项目	金额
1、以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,737,843.84
2、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支	-781,239.14
<b>合 计</b>	<b>1,956,604.70</b>

2.2.2 利润表

合并利润表

单位：人民币元

项 目	2004 年 7 - 9 月	2004 年 1 - 9 月	2003 年 7 - 9 月	2003 年 1 - 9 月
一、主营业务收入	535,608,090.46	1,124,589,153.31	1,173,929.96	75,866,272.04
减：主营业务成本	433,840,384.59	932,014,530.31	1,862,904.95	103,973,106.47
主营业务税金及附加	8,544,573.08	22,398,493.56	313,087.71	1,455,163.55
二、主营业务利润	93,223,132.79	170,176,129.44	-1,002,062.70	-29,561,997.98
加：其他业务利润	3,113,380.39	5,468,771.91	5,828,046.91	4,824,708.70
减：营业费用	9,103,718.33	21,525,835.47	7,014,646.82	14,840,439.56
管理费用	6,400,303.95	16,653,242.07	19,300,044.81	133,485,358.27
财务费用	15,322,243.27	37,158,181.22	4,956,788.18	33,616,342.36
三、营业利润	65,510,247.63	100,307,642.59	-26,445,495.60	-206,679,429.47
加：投资收益	-1,356,075.33	-2,712,150.66		-4,835.44
补贴收入				
营业外收入	90,180.00	102,809.00	100,000.00	42,557.05
减：营业外支出	633,031.35	884,048.14	267,144,713.18	267,374,594.54
四、利润总额	63,611,320.95	96,814,252.79	-293,490,208.78	-474,016,302.40
减：所得税	4,809,069.27	8,691,699.58		
少数股东损益	29,639,146.95	52,887,632.18	-9,879,035.38	-10,082,718.61
加：未确认投资损失				
五、净利润	29,163,104.73	35,234,921.03	-283,611,173.40	-463,933,583.79

母公司利润表

单位：人民币元

项 目	2004 年 7 - 9 月	2004 年 1 - 9 月	2003 年 7 - 9 月	2003 年 1 - 9 月
一、主营业务收入	-	116,391,133.51	1,173,929.96	75,866,272.04
减：主营业务成本	-	115,383,279.90	1,862,904.95	103,973,106.47
主营业务税金及附加	-	5,120,961.81	313,087.71	1,455,163.55
二、主营业务利润	-	-4,113,108.20	-1,002,062.70	-29,561,997.98
加：其他业务利润	-34,921.09	1,135,274.14	5,828,046.91	4,824,708.70
减：营业费用	-	4,372,773.93	7,014,646.82	14,840,439.56
管理费用	283,303.94	2,818,302.56	19,172,742.79	132,594,244.13
财务费用	11,502.96	6,771,524.31	4,956,788.18	33,616,342.36
三、营业利润	-329,727.99	-16,940,434.86	-26,318,193.58	-205,788,315.33
加：投资收益	29,492,832.72	52,175,455.89	-27,167,347.26	-27,732,311.59
补贴收入				
营业外收入			100,000.00	42,557.05
减：营业外支出	-	100.00	230,225,632.56	230,455,513.92



四、利润总额	29,163,104.73	35,234,921.03	-283,611,173.40	-463,933,583.79
减：所得税				
少数股东损益				
加：未确认投资损失				
五、净利润	29,163,104.73	35,234,921.03	-283,611,173.40	-463,933,583.79

### 2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	25759 户		
前十名流通股股东持股情况			
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）	
联合证券有限责任公司	8,854,304	A 股	
上海振泰实业公司	5,000,093	A 股	
国泰君安证券股份有限公司	4,984,106	A 股	
上海宝钢化工有限公司	4,399,412	A 股	
光大证券有限责任公司	3,130,800	A 股	
中国工商银行 - 德盛稳健证券投资基金	2,463,238	A 股	
中国工商银行 - 金元证券投资基金	2,448,592	A 股	
上海国弘创新投资有限公司	2,220,000	A 股	
渤海证券有限责任公司	1,812,088	A 股	
黄海平	1,600,000	A 股	

## §3 管理层讨论与分析

### 3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

公司实施重大资产置换后，报告期内公司经营活动总体状况呈现良好的趋势。实现主营业务收入 53,560 万元，比上年同期 117 万元增长了近 456 倍，主营业务利润数为 9,322 万元，比上年同期 -1,022 万元增长了 10344 万元，实现利润总额 6361 万元，本期净利润为 2,916 万元。

#### 3.1.1 主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用      不适用

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
轮胎销售	535,608,090.46	433,840,384.59	19%
其中：关联交易收入	371,136,351		

#### 3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用      不适用

#### 3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用      不适用

#### 3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用      不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

**重大资产置换**

2004 年 1 月 10 日，本公司与新加坡佳通签署了《资产置换协议》、《股权转让协议》，协议约定：本公司以合法拥有的整体资产及负债与新加坡佳通合法持有的福建佳通 51% 的股权进行整体置换；

对于置入资产的交易价格高于置出资产的交易价格的部分，计作本公司对新加坡佳通的负债；

对置换资产在评估基准日至置换资产交割日之间的盈亏及资产变动，均由置换资产转让方享有或承担。

根据本公司与新加坡佳通签定的《资产置换协议确认函》，新加坡佳通放弃按《资产置换协议》约定的在评估基准日至实际交割日之期间内的本公司置换资产因亏损而形成的对新加坡佳通的负债 39,126,133.33 元抵减新加坡佳通置换资产因股东分红而减少而形成的对于本公司的负债 34,954,037.54 元后的债权。

本公司与新加坡佳通已经履行相关交接手续。

本公司实际置出资产状况如下：

资产	金额	负债	金额
流动资产	510,142,972.89	流动负债	940,307,248.79
长期投资	51,552,852.74	长期负债	-
固定资产	538,119,855.96	负债合计	940,307,248.79
无形资产及其他资产	48,731,263.69	净资产	208,239,696.49
资产总计	1,148,546,945.28	负债所有者权益合计	1,148,546,945.28

福建佳通实际置入资产状况如下：

资产	金额	负债	金额
流动资产	1,239,295,331.97	流动负债	950,500,935.00
长期投资	0.00	长期负债	888,098,040.52
固定资产	1,479,307,299.33	负债合计	1,838,598,975.52
无形资产及其他资产	24,622,695.68	净资产	904,626,351.46
资产总计	2,743,225,326.98	负债所有者权益合计	2,743,225,326.98

本公司与新加坡佳通在购买日至实际交割日之期间内的本公司置换资产因亏损而形成的对新加坡佳通的负债抵减新加坡佳通置换资产减少而形成的对于本公司的负债后的债权为

4,172,095.79 元。

**关税事项**

2002 年 5 月福州海关对福建佳通 2000 年至 2002 年 3 月期间加工贸易过程中保税材料的使用情况进行检查，认定 2002 年度的免税进口材料有标准胶 36,224,060.00 元属加工贸易结余，应视同国内一般贸易，补征关税 5,663,944.04 元、增值税 6,158,090.14 元(共计 11,822,034.18 元)，福建佳通已进行了申报抵扣和账务处理，截止报告日，福州海关的最终检查处理结果尚未确定。

**3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明**  
适用 不适用

经本公司股东大会批准 2004 年 4 月已将子公司牡丹江桦林乘用车子午胎有限责任公司转让，故不纳入合并范围。

经本公司股东大会批准，2004 年 4 月购买福建佳通 51%的股权，本期合并会计报表将其纳入合并范围。

**3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明**  
适用 不适用

**3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明**  
适用 不适用

本公司预计到下一报告期期末的累计净利润将继续保持盈利，扭转上年同期的亏损局面。

**3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况**  
适用 不适用

鉴于市场需求，公司放缓压缩斜交胎的产能，在 2004 年末仍将保留少部分斜交胎产能。

注1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算

注2：系指最近一次定期报告或股东大会中制定或调整的本年度经营计划或财务预算。

董事长： 吴庆荣

桦林轮胎股份有限公司

二 四年十月一十八日

## 资产负债表

项 目	附注五	编号	2004. 9. 30		2003. 12. 31	
			合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>						
货币资金		1	70,979,717.63	4,496,160.78	10,702,888.16	10,702,888.16
短期投资		2				
应收票据		3	226,584,444.48		468,762.00	468,762.00
应收股利		4				
应收利息		5				
应收账款		6	742,604,825.04		97,941,446.62	97,941,446.62
其他应收款		7	27,041,922.31	1,726,985.68	31,251,761.05	136,842,412.45
预付账款		8	209,057,246.56		12,000,620.18	12,000,620.18
应收补贴款		9				
存货		10	328,796,479.79		187,833,339.70	187,833,339.70
待摊费用		11	2,667,834.94		3,740,125.65	3,740,125.65
一年内到期的长期债权投资		21				
其他流动资产		24				
流动资产合计		30	1,607,732,470.75	6,223,146.46	343,938,943.36	449,529,594.76
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资		31	214,259,902.38	730,762,296.62		51,808,201.19
长期债权投资		32				
长期投资合计		33	214,259,902.38	730,762,296.62		51,808,201.19
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)		34	214,259,902.38			
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)		35	214,259,902.38			
<b>固定资产：</b>						
固定资产原值		39	1,478,947,894.48		1,245,572,463.32	1,216,007,198.68
减：累计折旧		40	355,883,651.05		442,262,193.25	440,790,739.50
固定资产净值		41	1,123,064,243.43		803,310,270.07	775,216,459.18
减：固定资产减值准备		42			240,661,623.56	236,389,442.82
固定资产净额		43	1,123,064,243.43		562,648,646.51	538,827,016.36
工程物资		44			534,905.75	192,531.32
在建工程		45	354,044,848.90		162,652,314.95	7,407,874.84
固定资产清理		46				
固定资产合计		50	1,477,109,092.33		725,835,867.21	546,427,422.52
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产		51	16,891,576.84		49,209,479.08	49,209,479.08
长期待摊费用		52				
其他长期资产		53	5,364,667.90			
无形资产及其他资产合计		54	22,256,244.74		49,209,479.08	49,209,479.08
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项		55				
资产总计		60	3,321,357,710.20	736,985,443.08	1,118,984,289.65	1,096,974,697.55
<b>流动负债：</b>						

短期借款		61	509,766,000.00		488,400,000.00	488,400,000.00
应付票据		62	302,045,064.43			
应付账款		63	258,846,882.23		257,018,067.02	253,847,820.80
预收账款		64			20,439,458.49	20,439,458.49
应付工资		65	4,172,722.31		5,250,000.00	5,250,000.00
应付福利费		66	206,866.71		1,161,611.52	1,161,611.52
应付股利		67	33,855,880.17	717,366.12	717,366.12	717,366.12
应交税金		68	8,948,058.30	137,912.04	871,958.90	871,958.90
其他应交款		69				
其他应付款		70	7,555,668.73	5,681,265.24	73,545,234.54	73,545,234.54
预提费用		71	39,764,269.25		16,034,481.07	16,034,481.07
预计负债		72				
一年内到期的长期负债		78	224,500,000.00		11,600,000.00	11,600,000.00
其他流动负债		79				
流动负债合计		80	1,389,661,412.13	6,536,543.40	875,038,177.66	871,867,931.44
长期负债：						
长期借款		81	705,000,000.00			
应付债券		82				
长期应付款		83	465,919,700.00	465,919,700.00		
专项应付款		84				
其他长期负债		85				
长期负债合计		87	1,170,919,700.00	465,919,700.00		
递延税款：		88				
递延税款贷项		89				
负债合计		90	2,560,581,112.13	472,456,243.40	875,038,177.66	871,867,931.44
少数股东权益(合并报表填列)		91	496,247,398.39		18,839,345.88	
股东权益：						
股本		92	340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00
资本公积		93	831,352,590.42	831,352,590.42	827,165,077.88	827,165,077.88
盈余公积		94	34,062,025.30	34,062,025.30	34,062,025.30	34,062,025.30
其中：法定公益金		95			11,354,008.43	11,354,008.43
减：未确认投资损失(合并报表填列)		96				
未分配利润		97	-940,885,416.04	-940,885,416.04	-976,120,337.07	-976,120,337.07
外币报表折算差额(合并报表填列)		98				
股东权益合计		99	264,529,199.68	264,529,199.68	225,106,766.11	225,106,766.11
负债和股东权益总计		100	3,321,357,710.20	736,985,443.08	1,118,984,289.65	1,096,974,697.55

企业负责人：吴庆荣

财务负责人：黄文龙

会计部门负责人：王振兵



## 利润表

项 目	编号	2004年7-9月		2003年7-9月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	535,608,090.46	-	1,173,929.96	1,173,929.96
减：主营业务成本	2	433,840,384.59	-	1,862,904.95	1,862,904.95
主营业务税金及附加	3	8,544,573.08	-	313,087.71	313,087.71
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	93,223,132.79	-	-1,002,062.70	-1,002,062.70
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	3,113,380.39	-34,921.09	5,828,046.91	5,828,046.91
减：营业费用	6	9,103,718.33	-	7,014,646.82	7,014,646.82
管理费用	7	6,400,303.95	283,303.94	19,300,044.81	19,172,742.79
财务费用	8	15,322,243.27	11,502.96	4,956,788.18	4,956,788.18
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10	65,510,247.63	-329,727.99	-26,445,495.60	-26,318,193.58
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	11	-1,356,075.33	29,492,832.72		-27,167,347.26
补贴收入	12				
营业外收入	13	90,180.00		100,000.00	100,000.00
减：营业外支出	14	633,031.35	-	267,144,713.18	230,225,632.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	15	63,611,320.95	29,163,104.73	-293,490,208.78	-283,611,173.40
减：所得税	16	4,809,069.27			
少数股东损益(合并报表填列)	17	29,639,146.95		-9,879,035.38	
加：未确认投资损失(合并报表填列)	18				
五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	20	29,163,104.73	29,163,104.73	-283,611,173.40	-283,611,173.40

项 目	编号	2004年1-9月		2003年1-9月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	1,124,589,153.31	116,391,133.51	75,866,272.04	75,866,272.04
减：主营业务成本	2	932,014,530.31	115,383,279.90	103,973,106.47	103,973,106.47
主营业务税金及附加	3	22,398,493.56	5,120,961.81	1,455,163.55	1,455,163.55
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4	170,176,129.44	-4,113,108.20	-29,561,997.98	-29,561,997.98
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	5,468,771.91	1,135,274.14	4,824,708.70	4,824,708.70
减：营业费用	6	21,525,835.47	4,372,773.93	14,840,439.56	14,840,439.56
管理费用	7	16,653,242.07	2,818,302.56	133,485,358.27	132,594,244.13
财务费用	8	37,158,181.22	6,771,524.31	33,616,342.36	33,616,342.36
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10	100,307,642.59	-16,940,434.86	-206,679,429.47	-205,788,315.33
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	11	-2,712,150.66	52,175,455.89	-4,835.44	-27,732,311.59
补贴收入	12				
营业外收入	13	102,809.00		42,557.05	42,557.05
减：营业外支出	14	884,048.14	100.00	267,374,594.54	230,455,513.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	15	96,814,252.79	35,234,921.03	-474,016,302.40	-463,933,583.79
减：所得税	16	8,691,699.58			
少数股东损益(合并报表填列)	17	52,887,632.18		-10,082,718.61	
加：未确认投资损失(合并报表填列)	18				
五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	20	35,234,921.03	35,234,921.03	-463,933,583.79	-463,933,583.79

企业负责人：吴庆荣

财务负责人：黄文龙

会计部门负责人：王振兵

# 现金流量表

2004年1-9月

项 目	附注五	编号	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		1	1,006,417,682.12	73,496,527.33
收到的税费返还		2	1,008,983.75	
收到的其他与经营活动有关的现金		3	101,797,124.94	54,390,751.11
经营活动现金流入小计		5	1,109,223,790.81	127,887,278.44
			-	
购买商品、接受劳务支付的现金		6	952,712,518.86	54,556,001.04
支付给职工以及为职工支付的现金		7	55,925,312.07	16,605,219.25
支付的各项税费		8	50,677,556.49	15,304,697.35
支付的其他与经营活动有关的现金		9	70,822,616.53	39,120,471.85
经营活动现金流出小计		10	1,130,138,003.95	125,586,389.49
			-	
经营活动现金流量净额		11	-20,914,213.14	2,300,888.95
			-	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金		12	-	
其中：出售子公司收到的现金		13	-	
取得投资收益所收到的现金		14	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		15	15,174,618.34	
收到的其他与投资活动有关的现金		16	167,401,889.60	
投资活动现金流入小计		17	182,576,507.94	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		18	203,064,250.40	2,620,061.00
投资所支付的现金		19	-	
支付的其他与投资活动有关的现金		20	-	
投资活动现金流出小计		22	203,064,250.40	2,620,061.00
			-	
投资活动产生的现金流量净额		25	-20,487,742.46	-2,620,061.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金		26	-	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		27	-	
借款所收到的现金		28	540,106,400.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		29		33,483.13
筹资活动现金流入小计		30	540,106,400.00	33,483.13
			-	
偿还债务所支付的现金		31	398,365,197.97	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		32	40,764,052.60	5,875,741.46
其中：支付少数股东的股利		33	-	
支付的其他与筹资活动有关的现金		34	20,979.00	20,979.00

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		35	-	
筹资活动现金流出小计		36	439,150,229.57	5,896,720.46
筹资活动产生的现金流量净额		40	100,956,170.43	-5,863,237.33
			-	
			-	
四、汇率变动对现金的影响		41	722,614.64	-24,318.00
			-	
五、现金及现金等价物净增加额		42	60,276,829.47	-6,206,727.38
补充资料			-	
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			-	
净利润(亏损以“-”号填列)		43	35,234,921.03	35,234,921.03
少数股东收益			52,887,632.18	
加：计提的资产减值准备		46	-2,374,239.19	-2,462,619.76
固定资产折旧		47	67,304,173.37	12,426,808.02
无形资产摊销		48	717,393.99	478,215.23
长期待摊费用摊销		49	2,127,272.18	
待摊费用的减少(减：增加)		50	-2,641,453.62	-2,273,231.42
预提费用的增加(减：减少)		51	15,693,335.07	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		52	652.51	
固定资产报废损失		53	-	
财务费用		54	37,158,181.22	6,771,524.31
投资损失(减：收益)		55	2,712,150.66	-49,712,836.13
递延税款贷项(减：借项)		56	-	
存货的减少(减：增加)		57	-27,675,576.11	24,445,486.56
经营性应收项目的减少(减：增加)		58	-339,180,796.63	-68,432,244.21
经营性应付项目的增加(减：减少)		59	137,122,140.20	45,824,865.32
其他		60	-	
经营活动产生的现金流量净额		65	-20,914,213.14	2,300,888.95
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本		66	-	
一年内到期的可转换公司债券		67	-	
融资租入固定资产		68	-	
3、现金及现金等价物净增加情况：			-	
现金的期末余额		69	70,979,717.63	4,496,160.78
减：现金的期初余额		70	10,702,888.16	10,702,888.16
加：现金等价物的期末余额		71	-	
减：现金等价物的期初余额		72	-	
现金及现金等价物净增加额		73	60,276,829.47	-6,206,727.38

企业负责人：吴庆荣

财务负责人：黄文龙

会计部门负责人：王振兵