

南方摩托股份有限公司
2004 年第三季度报告

南方摩托股份有限公司董事会
2004 年 10 月 26 日

§ 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 董事蔺斌因公出差在外，未参加表决。

1.3 公司本季度报告未经审计。

1.4 公司董事长王英杰、公司总经理彭建武及公司财务负责人蔡晓青声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	南方摩托	变更前简称（如有）	无
股票代码	000738		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	刘绍雄		
联系地址	湖南省株洲市董家垵南摩办公大楼		
电话	0733-8559515		
传真	0733-8559714		
电子邮箱	Liushaox@sina.com		

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

金额单位：人民币元

	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	1,120,095,267.41	1,122,898,331.91	-0.24
股东权益（不含少数股东权益）	647,373,812.54	669,099,921.91	-3.25
每股净资产	1.63	1.68	-2.98
调整后的每股净资产	1.41	1.46	-3.42
	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		-81,806,636.50	-
每股收益	-0.035	-0.055	-
净资产收益率	-2.18%	-3.36%	-
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-2.25%	-3.42%	-
非经常性损益项目	金额		
营业外收入		1,389,713.04	
营业外支出		973,416.78	
合计		416,296.26	

2.2.2 利润表

(1) 合并利润表

金额单位：人民币元

项 目	2004年合并		2003年合并	
	7-9月	1-9月	7-9月	1-9月
一、主营业务收入	102,182,530.16	255,702,724.03	120,382,275.05	330,893,871.72
减：主营业务成本	104,834,215.99	249,915,214.13	104,674,458.04	293,976,786.72
主营业务税金及附加	431,752.34	1,424,790.49	740,159.37	2,058,626.94
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	-3,083,438.17	4,362,719.41	14,967,657.64	34,858,458.06
加：其他业务利润	-368,647.70	1,574,622.97	-286,667.83	84,851.24
减：营业费用	4,206,782.18	11,480,584.15	5,991,405.44	13,289,430.64
管理费用	4,935,679.08	14,402,375.20	5,739,532.30	14,417,022.76
财务费用	3,260,127.19	7,338,721.03	1,709,589.47	5,127,361.12
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-15,854,674.32	-27,284,338.00	1,240,462.60	2,109,494.12
加：投资收益（损失以“-”填列）	895,976.19	2,569,165.89		1,450,000.00
补贴收入				
营业外收入	1,210,621.02	1,389,713.04	110,439.54	272,566.35
减：营业外支出	744,801.00	973,416.78	126,870.21	233,113.63
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	-14,492,878.11	-24,298,875.85	1,224,031.93	3,598,946.84
减：所得税				
少数股东本期收益	-389,582.56	-2,572,766.48	-574,330.71	-1,755,863.12
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-14,103,295.55	-21,726,109.377	1,798,362.64	5,354,809.96
加：年初未分配利润		7,080,489.52		1,834,302.80
六、可供分配的利润		-14,645,619.85	1,798,362.64	7,189,112.76
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
加：资本公积补亏				
七、可供投资者分配的利润		-14,645,619.85	1,798,362.64	7,189,112.76
减：已分配优先股股利				
减：提取任意公积金				
已分配普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润		-14,645,619.85	1,798,362.64	7,189,112.76

(2) 母公司利润表

金额单位：人民币元

项 目	2004年母公司		2003年母公司	
	7-9月	1-9月	7-9月	1-9月
一、主营业务收入	101,127,379.74	230,076,377.45	111,808,349.90	310,768,791.95
减：主营业务成本	107,323,728.87	231,041,715.02	98,039,223.28	281,896,691.79
主营业务税金及附加	431,752.34	1,410,224.92	639,541.88	1,813,424.46
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	-6,628,101.47	-2,375,562.49	13,129,584.74	27,058,675.70
加：其他业务利润	-576,339.53	1,361,216.06	-286,667.83	84,851.24
减：营业费用	1,090,906.56	2,083,935.05	880,120.97	1,442,049.00
管理费用	3,887,204.64	11,556,938.57	4,600,588.18	11,001,348.10
财务费用	2,781,976.34	6,508,265.70	1,596,248.51	4,854,167.72
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-14,964,528.54	-21,163,485.75	5,765,959.25	9,845,962.12
加：投资收益（损失以“-”填列）	320,453.45	-2,055,024.21	-1,066,614.15	-1,810,888.64
补贴收入				
营业外收入	1,191,180.54	1,369,208.42	109,637.75	269,603.62
减：营业外支出	650,401.00	840,848.78	10,620.21	101,063.63
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	-14,103,295.55	-22,690,150.32	4,798,362.64	8,203,613.47
减：所得税				
少数股东本期收益				
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-14,103,295.55	-22,690,150.32	4,798,362.64	8,203,613.47
加：年初未分配利润		7,859,250.81		1,750,317.66
六、可供分配的利润		-14,830,899.51	4,798,362.64	9,953,931.13
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
加：资本公积补亏				
七、可供投资者分配的利润		-14,830,899.51	4,798,362.64	9,953,931.13
减：已分配优先股股利				
减：提取任意公积金				
已分配普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润		-14,830,899.51	4,798,362.64	9,953,931.13

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	47793 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(股)	种类（A、B、H 股或其它）
张凤鸣	480,890	A 股
周荻	478,300	A 股
杜亭梅	410,240	A 股
王兰敏	389,700	A 股
陈泳	340,780	A 股
陈利浩	334,100	A 股
郭蕊	312,700	A 股
深圳市千喜利实业发展有限公司	312,698	A 股
单鑫江	311,902	A 股
周建平	294,276	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

2004 年 1-9 月,受摩托车产品出口国际市场竞争加剧和出口退税政策变化的影响,公司摩托车产品出口销量大幅减少,加上出口产品价格下降,导致主营业务收入与上年同期相比大幅减少。此外,原材料价格上涨和运输成本上升,主营业务成本比率增大,导致净利润出现较大的亏损。报告期内,公司的主营业务主要是摩托车及摩托车发动机生产和销售,航空发动机修理和零部件加工,汽车发动机零部件、汽车电动助力转向器制造等。公司 2004 年 1-9 月累计实现主营业务收入 25570.27 万元,比上年同期减少 22.72%;实现主营业务利润 436.27 万元,比上年同期减少 87.48%;净利润为亏损 2172.61 万元。

3.1.1 占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

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
1、摩托车整车	43,857,946.76	51,010,955.59	-16.26
2、出口零部件	141,731,487.86	140,132,692.10	1.13
3、备件	48,638,719.59	39,050,185.51	19.71
4、航机及零部件业务	21,456,569.82	19,721,381.00	8.09
其中: 关联交易	154,254,662.57	152,525,991.12	1.12

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

3.1.5 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

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

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

因公司摩托车产品销售情况未有实质性好转，预计2004年全年公司经营业绩为亏损。

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

南方摩托股份有限公司董事会

董事长：王英杰

签 名：

2004年10月26日

附录：

南方摩托股份有限公司资产负债表

2004 年 9 月 30 日

金额单位：人民币元

资 产	合 并		母 公 司	
	2004年9月30日	2003年12月31日	2004年9月30日	2003年12月31日
流动资产：				
货币资金	23,096,704.76	92,951,184.13	21,741,426.62	91,576,996.99
短期投资				
应收票据	630,000.00	1,794,546.00	20,000.00	4,050,000.00
应收股利				
应收利息				
应收帐款	420,363,585.70	398,548,653.29	427,409,554.51	385,089,400.27
其他应收款	100,986,660.23	82,459,180.13	100,533,083.19	82,074,225.69
预付帐款	19,315,599.49	15,149,998.80	3,476,927.70	1,780,088.63
应收补贴款				
存货	111,156,144.46	102,598,695.42	97,832,134.18	93,990,309.89
其中：跌价准备				
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	675,548,694.64	693,502,257.77	651,013,126.20	658,561,021.47
长期投资：				
长期股权投资	99,343,678.29	101,314,512.40	102,006,706.04	108,511,730.25
长期债权投资				
长期投资合计	99,343,678.29	101,314,512.40	102,006,706.04	108,511,730.25
固定资产：				
固定资产原价	515,540,283.47	513,431,567.36	514,242,797.65	512,177,660.54
减：累计折旧	215,258,095.19	206,393,266.73	215,054,356.17	206,305,469.65
固定资产净值	300,282,188.28	307,038,300.63	299,188,441.48	305,872,190.89
减：固定资产减值准备	90,980,144.00	91,062,476.51	90,980,144.00	91,062,476.51
固定资产净额	209,302,044.28	215,975,824.12	208,208,297.48	214,809,714.38
工程物资				
在建工程	60,642,243.06	35,716,566.11	60,642,243.06	35,716,566.11
固定资产清理				
固定资产合计	269,944,287.34	251,692,390.23	268,850,540.54	250,526,280.49
无形资产及其他资产				
无形资产	75,258,607.14	76,389,171.51	75,153,190.49	76,389,171.51
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	75,258,607.14	76,389,171.51	75,153,190.49	76,389,171.51
递延税项				
递延税款借项				
资产总计	1,120,095,267.41	1,122,898,331.91	1,097,023,563.27	1,093,988,203.72

南方摩托股份有限公司资产负债表（续表）

2004 年 9 月 30 日

金额单位：人民币元

负债及股东权益	合并		母公司	
	2004年9月30日	2003年12月31日	2004年9月30日	2003年12月31日
流动负债：				
短期借款	198,950,000.00	177,050,000.00	190,950,000.00	169,050,000.00
应付票据	37,500,000.00	56,000,000.00	37,500,000.00	60,000,000.00
应付帐款	185,729,902.24	163,329,660.51	176,136,193.69	144,857,287.34
预收帐款	2,777,469.18	558,573.88		
应付工资				
应付福利费	8,693,861.48	6,635,305.32	7,851,195.54	6,066,860.25
应付股利				
应交税金	21,603,450.23	28,591,291.85	22,196,427.15	28,066,597.96
其他应交款	-36,765.73	-54,116.56	-42,189.22	-58,852.63
其他应付款	17,115,223.27	17,763,808.46	15,361,485.92	16,245,710.29
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	472,333,140.67	449,874,523.46	449,953,113.08	424,227,603.21
长期负债：				
长期借款				
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				
递延税项				
递延税款贷项				
负债合计	472,333,140.67	449,874,523.46	449,953,113.08	424,227,603.21
少数股东权益	388,314.20	3,923,886.54		
股东权益：				
股本	397,800,000.00	397,800,000.00	397,800,000.00	397,800,000.00
资本公积	262,672,880.16	262,672,880.16	262,672,880.16	262,672,880.16
盈余公积	1,546,552.23	1,546,552.23	1,428,469.54	1,428,469.54
其中：公益金	1,467,830.43	1,467,830.43	1,428,469.54	1,428,469.54
未分配利润	-14,645,619.85	7,080,489.52	-14,830,899.51	7,859,250.81
股东权益合计	647,73,812.54	669,099,921.91	647,070,450.19	669,760,600.51
负债和股东权益合计	1,120,095,267.41	1,122,898,331.91	1,097,023,563.27	1,093,988,203.72

南方摩托股份有限公司合并利润及利润分配表

2004 年 1-9 月

金额单位:人民币元

项 目	2004年		2003年	
	7-9月	1-9月	7-9月	1-9月
一、主营业务收入	102,182,530.16	255,702,724.03	120,382,275.05	330,893,871.72
减: 主营业务成本	104,834,215.99	249,915,214.13	104,674,458.04	293,976,786.72
主营业务税金及附加	431,752.34	1,424,790.49	740,159.37	2,058,626.94
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	-3,083,438.17	4,362,719.41	14,967,657.64	34,858,458.06
加: 其他业务利润	-368,647.70	1,574,622.97	-286,667.83	84,851.24
减: 营业费用	4,206,782.18	11,480,584.15	5,991,405.44	13,289,430.64
管理费用	4,935,679.08	14,402,375.20	5,739,532.30	14,417,022.76
财务费用	3,260,127.19	7,338,721.03	1,709,589.47	5,127,361.12
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-15,854,674.32	-27,284,338.00	1,240,462.60	2,109,494.12
加: 投资收益(损失以“-”填列)	895,976.19	2,569,165.89		1,450,000.00
补贴收入				
营业外收入	1,210,621.02	1,389,713.04	110,439.54	272,566.35
减: 营业外支出	744,801.00	973,416.78	126,870.21	233,113.63
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	-14,492,878.11	-24,298,875.85	1,224,031.93	3,598,946.84
减: 所得税				
少数股东本期收益	-389,582.56	-2,572,766.48	-574,330.71	-1,755,863.12
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-14,103,295.55	-21,726,109.377	1,798,362.64	5,354,809.96
加: 年初未分配利润		7,080,489.52		1,834,302.80
六、可供分配的利润		-14,645,619.85	1,798,362.64	7,189,112.76
减: 提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
加: 资本公积补亏				
七、可供投资者分配的利润		-14,645,619.85	1,798,362.64	7,189,112.76
减: 已分配优先股股利				
减: 提取任意公积金				
已分配普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润		-14,645,619.85	1,798,362.64	7,189,112.76
补充资料:				
项 目	2004年		2003年	
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				
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				

南方摩托股份有限公司利润及利润分配表（母公司）

2004 年 1-9 月

金额单位:人民币元

项 目	2004年		2003年	
	7-9月	1-9月	7-9月	1-9月
一、主营业务收入	101,127,379.74	230,076,377.45	111,808,349.90	310,768,791.95
减：主营业务成本	107,323,728.87	231,041,715.02	98,039,223.28	281,896,691.79
主营业务税金及附加	431,752.34	1,410,224.92	639,541.88	1,813,424.46
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	-6,628,101.47	-2,375,562.49	13,129,584.74	27,058,675.70
加：其他业务利润	-576,339.53	1,361,216.06	-286,667.83	84,851.24
减：营业费用	1,090,906.56	2,083,935.05	880,120.97	1,442,049.00
管理费用	3,887,204.64	11,556,938.57	4,600,588.18	11,001,348.10
财务费用	2,781,976.34	6,508,265.70	1,596,248.51	4,854,167.72
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-14,964,528.54	-21,163,485.75	5,765,959.25	9,845,962.12
加：投资收益（损失以“-”填列）	320,453.45	-2,055,024.21	-1,066,614.15	-1,810,888.64
补贴收入				
营业外收入	1,191,180.54	1,369,208.42	109,637.75	269,603.62
减：营业外支出	650,401.00	840,848.78	10,620.21	101,063.63
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	-14,103,295.55	-22,690,150.32	4,798,362.64	8,203,613.47
减：所得税				
少数股东本期收益				
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-14,103,295.55	-22,690,150.32	4,798,362.64	8,203,613.47
加：年初未分配利润		7,859,250.81		1,750,317.66
六、可供分配的利润		-14,830,899.51	4,798,362.64	9,953,931.13
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
加：资本公积补亏				
七、可供投资者分配的利润		-14,830,899.51	4,798,362.64	9,953,931.13
减：已分配优先股股利				
减：提取任意公积金				
已分配普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润		-14,830,899.51	4,798,362.64	9,953,931.13
补充资料：				
项 目	2004年		2003年	
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				
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				

南方摩托股份有限公司现金流量表

2004年1-9月

金额单位：人民币元

项 目	母公司	合并
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	228,388,616.54	253,588,366.28
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关现金		
现金流入小计	228,388,616.54	253,588,366.28
购买商品、按受劳务支付的现金	274,679,444.88	287,913,208.36
支付给职工以及为职工支付的现金	21,861,949.05	23,384,204.28
支付的各项税费	8,277,551.39	8,465,464.26
支付的其他与经营活动有关的现金	6,694,118.30	15,632,125.88
现金流出小计	311,513,063.62	335,395,002.78
经营活动产生的现金流量净额	-83,124,447.08	-81,806,636.50
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,450,000.00	4,450,000.00
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	2,087,880.50	2,087,880.50
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	6,537,880.50	6,537,880.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,948,160.50	6,948,160.50
投资所支付的现金		1,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	6,948,160.50	7,948,160.50
投资活动产生的现金流量净额	-410,280.00	-1,410,280.00
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	120,400,000.00	120,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	120,400,000.00	120,400,000.00
偿还债务所支付的现金	98,500,000.00	98,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	8,200,843.29	8,537,562.87
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	106,700,843.29	107,037,562.87
筹资活动产生的现金流量净额	13,699,156.71	13,362,437.13
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-69,835,570.37	-69,854,479.37
现金流量表续表		
补 充 资 料	母公司	合并
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-22,690,150.32	-21,726,109.37
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	10,325,529.76	10,441,471.70
无形资产摊销	1,255,981.02	1,240,981.02
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少（减：增加）		
预提费用的增加（减：减少）		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	406,867.44	406,867.44
固定资产报废损失		
财务费用	6,508,265.70	7,338,721.03
投资损失（减：收益）	2,055,024.21	-2,569,165.89
少数股东损益		-2,572,766.48
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-3,841,824.29	-8,557,449.04
经营性应收项目的减少（减：增加）	-56,695,015.22	-39,123,869.99
经营性应付项目的增加（减：减少）	-20,449,125.38	-26,685,308.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-83,124,447.08	-81,806,628.14
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转成本		
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	21,741,426.62	23,096,704.76
减:现金的期初余额	91,576,996.99	92,951,184.13
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	-69,835,570.37	-69,854,479.37