

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

2001 年中期报告

[重要提示]

本公司董事会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。

公司中期财务会计报告未经审计。

(一) 公司简介

- 1、公司中文名称：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司
公司英文名称：HARBIN DONGAN AUTO ENGINE CO., LTD
公司英文名称缩写：DAAE
- 2、公司注册地址：哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区
公司办公地址：哈尔滨市平房区保国街 51 号
邮 编：150066 电子信箱：dadlzqb@163.net
- 3、法 定 代 表 人：须桐兴
- 4、公司董事会秘书：姜俊奇
联系地址：哈尔滨市平房区保国街 51 号
电 话：(0451) 6528172 6528173
传 真：(0451) 6505502 电子信箱：dadlzqb@163.net
- 5、公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》
公司中期报告指定的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司中期报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：东安动力
股票代码：600178

(二) 主要财务数据和指标**1、主要会计数据和财务指标****(1) 主要会计数据和财务指标**

(单位：人民币元)

项目	2001 年中期		2000 年上半年		2000 年度	
	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后
净利润：	69,771,932.09	69,771,932.09	73,181,151.43	73,181,151.43	139,940,825.25	138,291,520.15
——扣除非经常						
性损益后的净利润：	70,905,283.11	70,905,283.11	73,275,613.24	73,275,613.24	136,407,745.35	136,407,745.35
每股收益：(摊薄)	0.1651	0.1651	0.1732	0.1732	0.3312	0.3273
净资产收益率：(%)	5.96	6.07	6.42	6.53	12.71	12.81
总资产：	1,897,321,920.30	1,876,379,889.57	1,916,472,037.43	1,897,179,311.80	1,714,358,424.72	1,693,416,393.99
资产负债率：(%)	38.31	38.74	40.54	40.96	35.80	36.24
股东权益：	1,170,442,922.50	1,149,500,891.77	1,139,466,606.25	1,120,173,880.62	1,100,601,280.07	1,079,659,249.34
每股净资产：	2.7703	2.7207	2.6970	2.6513	2.6050	2.5554
调整后的每股净资产：	2.7652	2.7156	2.6752	2.6295	2.6006	2.5511
每股经营活动产生						
的现金流量净额	0.2066	0.2066	0.1774	0.1774	0.6371	0.6371

注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	金额
处理固定资产净损失	1,133,351.02

(2) 主要财务指标计算公式

a. 每股收益=净利润/报告期末普通股股份总数

b. 每股净资产=报告期末股东权益/报告期末普通股股份总数

c. 净资产收益率=净利润/报告期末股东权益×100%

d. 调整后的每股净资产 = (报告期末股东权益 - 三年以上的应收款项 - 待摊费用 - 待处理 (流动、固定) 资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 住房周转金负数余额) / 报告期末普通股股份总数

2、利润表附表

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	19.92	20.55	0.542	0.542

营业利润	7.48	7.72	0.204	0.204
净利润	6.07	6.26	0.165	0.165
扣除非经常性损益后的净利润	6.17	6.36	0.168	0.168

利润表附表计算公式：

a. 全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

b. 全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

c. 加权平均净资产收益率(ROE)= $P / (E_0 + NP/2 + E_i \times M_i / M_0 - E_j \times M_j / M_0)$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润； E_0 为期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

d. 加权平均每股收益(EPS)= $P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0)$

其中：P 为报告期利润； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股权数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(三) 股本变动和主要股东持股情况

1、股本变动情况

股本变动情况表

数量单位：万股

	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	
一、 尚未流通股份							
1. 发起人股份	31590						31590
其中：							
国家持有股份	31590						31590
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
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							
尚未流通股合计	31590						31590

二、已流通股份

1. 境内上市的人民币

普通股	10660	10660
-----	-------	-------

2. 境内上市的外资股

3. 境外上市的外资股

4. 其他

已流通股份合计	10660	10660
---------	-------	-------

三、股份总数	42250	42250
--------	-------	-------

2、主要股东持股情况

截止 2001 年 6 月 30 日，持本公司 5%以上股份的股东只有哈尔滨东安发动机（集团）有限公司一家。该公司是本公司国有法人股股东，所持股份无质押和冻结情况，且本报告期内所持股份未发生过增减变动。

截止 2001 年 6 月 30 日公司前 10 名股东持股情况

股东名称或姓名	年末持股数（股）	持股比例（%）
(1) 哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	315900000	74.77
(2) 兴和基金	202257	0.05
(3) 李德华	196650	0.05
(4) 戴绍金	175460	0.04
(5) 孔毅	168000	0.04
(6) 许琳华	162100	0.04
(7) 王春蕾	162000	0.04
(8) 杨兆芳	150000	0.04
(9) 钱条员	133630	0.03
(10) 刘维四	130000	0.03

注：哈尔滨东安发动机（集团）有限公司与其他前 9 名股东之间不存在关联关系。公司前十名股东中的第 2——10 位为流通股股东，本公司未知其之间的关联关系及股份质押、冻结情况。

（四）经营情况的回顾与展望

1、公司报告期内主要经营情况

公司主营业务为微型汽车发动机、变速器及其零部件的生产和销售。

本报告期内，公司进一步加强市场开发工作，紧紧围绕市场需求，扩大产量，增加机型品种供应，在保证产品质量的基础上，充分发挥产、销能力，截止 2001 年 6 月 30 日，公司主要产品——微型汽车发动机的生产和销售分别达到 171,474 台和 157,041 台，均创历史新高，在国内微型汽车发动机生产企业中名列第一。同时，公司进一步强化内部管理、降低生产成本，克服了主营产品降价带来的不利影响，抓住机遇，扩大市场占有率，向规模要效益，较好地完成了年初制定的上

半年主要经营目标。

2、公司投资情况

(1) 募集资金使用情况

本报告期内公司无募股资金。公司前次募集资金是于 1998 年 9 月 10 日发行 8200 万股 A 股，扣除发行费用实际共募集资金 55894.9 万元，使用情况如下：

1) 参股哈尔滨东安汽车发动机制造公司项目

该项目本公司计划投入注册资金 18000 万元，占有该合资企业 36% 的股份，18000 万元已于 2000 年 6 月底投资到位。该项目主体厂房已于 2000 年完工并投入使用；发动机装配、试车生产线已完成，2000 年 12 月 26 日首台 4G1 发动机下线；机加生产线设备订货已完成，正在抓紧制造。该项目将于 2002 年竣工投产。

2) 微型汽车发动机零部件生产线技术改造项目

该项目已于 1998 年年底竣工投产，实际投资金额 16868 万元。该项目的竣工投产保证了公司 DA465Q 新产品的开发和批量生产，已成为公司近两年新的利润增长点。

3) 1.3 升汽车发动机零部件生产线技术改造项目

该项目 2001 年上半年已基本完成设备招标工作，并已累计签订合同金额 3500 万元，项目中的铸铁生产线、铸铝生产线、进、排气管加工线的主要进口设备正在制造过程中，预计 2002 年二季度设备到货。该项目计划 2002 年竣工投产。

4) 微型汽车发动机缸体精加工生产线技术改造项目

该项目计划投资 2950 万元，实际总投资 2860 万元，截止到 2000 年末，实际完成投资 2860 万元。该项目于 2000 年 12 月竣工并已开始试生产。截止到 2001 年 6 月末，已累计新增销售收入 4250 万元，新增利润 590 万元。

5) 微型汽车发动机缸体粗加工生产线技术改造项目

该项目已于 2001 年一季度竣工，实际投资 2990 万元。目前该项目正在进行试生产。

6) 20 万台微型汽车发动机缸体缸盖机加生产线补充完善项目

项目计划投资 2600 万元，实际完成投资 2359 万元。该项目于 2000 年 11 月份全部竣工并投产，使公司缸体、缸盖的产量又上新台阶，为 2001 年公司日产 1100 台发动机提供了保证。

(2) 其他投资情况

本期内未发生其他投资。

3、生产经营环境、宏观政策及法规发生重大变化将对公司未来经营产生的影响

(1) 环保政策

根据国家环保总局、国家经贸委等四部委联合下发的《关于限期停止生产销售化油器类轿车及 5 座客车的通知》，自 2001 年 9 月 1 日起，在全国范围内禁止销售化油器类轿车及 5 座客车。此项政策有利于我公司开发的前置前驱动电喷发

动机进入微型轿车发动机市场；本公司已完成了化油器发动机电喷系统的改造，并开发出一系列电喷发动机，电喷发动机能够满足市场和国家环保要求。

(2) 产业政策

根据国家汽车工业“十五”规划，我国将重点发展排量 1.3 升以下，符合国家安全、节能、排放法规的私人用经济型轿车，这为本公司产品进入轿车市场并扩大市场份额提供了政策保证。

4、下半年计划

2001 年国家汽车产业政策和宏观经济形势对微型汽车行业的发展十分有利，为了抓住机遇，公司根据上半年实际经营情况，拟在下半年重点抓好以下三项工作：

加速公司正在实施的产品结构调整工作，按照“有所为、有所不为”的原则，集中力量，加强对关键件、重要件生产线的技术改造的管理，加速工程进度，带动企业综合能力的提高，向规模要效益。

加大对新产品开发的投资力度，全力配合主配套车厂开发新车型，满足新车型对发动机的需求，保持产品在国内市场的性能价格比优势，进一步扩大市场占有率。

进一步加强产品销售和货款回收工作，在上半年产、销两旺的基础上，继续努力降低成本、克服产品降价带来的不利影响，力争超额完成年度产、销计划和各项经营指标。

(五) 重要事项

1、分配方案

根据公司一届九次董事会会议决议中关于《公司 2001 年度利润分配政策》，本次董事会决定：公司 2001 年度中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

2、公司上年度利润分配方案及其执行情况及报告期内配股方案实施情况：

公司上年度利润分配方案及其执行情况

公司 2000 年度的利润分配方案为：以 2000 年末总股本 42250 万股为基数，按每 10 股派发现金人民币 2.50 元（含税）。

该分配预案经 2001 年 2 月 28 日召开的公司 2000 年度股东大会审议通过。公司董事会于 2001 年 4 月 19 日在《上海证券报》刊登了《实施利润分配公告》：股权登记日为 2001 年 4 月 25 日；除息日为 2001 年 4 月 26 日；股利发放日为 2001 年 4 月 30 日。

公司报告期内配股方案实施情况

公司 2001 年度配股预案由一届九次董事会提出，并经公司 2000 年度股东大会审议通过，一届九次董事会及 2000 年度股东大会的决议公告分别刊登在 2001 年 1 月 19 日和 2001 年 3 月 1 日的上海证券报，目前该配股预案正在报批过程中。

- 3、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
 4、报告期内没有涉及公司收购兼并、资产重组事项。
 5、关联方关系及其交易

(1) 关联方关系

1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质及类型	法定代表人
哈尔滨东安发动机 (集团)有限公司	哈尔滨市平房 区保国街 51 号	发动机制造	母公司	国有	须桐兴

2) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	联营企业

(2) 关联方交易

1) 关联交易定价原则

本公司与母公司哈尔滨东安发动机(集团)有限公司签定了关联交易定价协议,对不同类型的交易价格分别作如下约定: 原材料供应、零部件生产、工序加工、劳务提供的价格有比较产品或劳务的按公平市场同类产品或劳务的交易价格确定,无比较产品或劳务的按成本和费用加合理利润确定; 水、电、风、气的价格以成本和费用为基础,考虑管网损耗因素,加合理的利润确定; 其他交易事项的价格以政府部门规定标准或双方约定的固定收费确定。

2) 采购货物及劳务提供

本公司 2001 年 1—6 月及 2000 年度向关联方采购货物有关明细资料如下:

企业名称	交易内容	交易金额(元)	
		2001 年(1-6 月)	2000 年(1-6 月)
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	原材料销售	106,577,858.53	114,107,656.95
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	购买商品及劳务	77,258,778.25	55,985,766.44
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	水、电、风、气供应	50,103,930.42	42,576,112.36
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	取暖费	7,200,000.00	7,524,896.23
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	其他	9,897,019.96	11,269,621.80

3) 销售货物

本公司 2001 年 1—6 月、2000 年度与关联方无重大销售货物交易。

4) 关联方应收应付款期末余额

关联方	项目	2001 年 6 月 30 日	2000 年 12 月 31 日
哈尔滨东安发动机 (集团)有限公司	其他应付款	110,897,728.68	105,022,999.45

6、报告期内,公司无对外担保事项。

7、上市公司与控股股东在人员、资产、财务上实行了“三分开”,并且已经做到了与控股股东的人员独立、资产完整、财务独立。

8、公司在报告期内未发生聘任的会计师事务所变更事项。

- 9、公司在报告期内无其他重大合同。
 10、公司报告期无更改名称或股票简称的情况。
 11、报告期内公司和持股 5%以上股东没有在指定报刊和网站上披露承诺事项。
 12、报告期内公司无委托理财事项。

(六) 财务会计报告 (未经审计)

资产负债表 (一)

编制单位: 哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

货币单位: 人民币元

资 产	注 释	2001年6月30日	2000年12月31日
流动资产:			
货币资金		274,096,833.87	269,180,668.63
短期投资			
应收票据		280,942,279.80	85,089,697.00
应收股利			
应收利息			
应收帐款		238,681,135.46	294,339,454.33
其他应收款		19,335,050.46	20,210,481.06
预付帐款		7,160.00	7,160.00
应收补贴款			
存货		392,394,125.33	343,267,505.68
待摊费用		12,999.00	
一年内到期的长期债券投资			
其他流动资产			
流动资产合计		1,205,469,583.92	1,012,094,966.70
长期投资:			
长期股权投资		185,994,710.34	186,000,000.00
长期债权投资			
长期投资合计		185,994,710.34	186,000,000.00
固定资产:			
固定资产原价		919,683,646.31	911,604,756.00
减: 累计折旧		476,971,343.41	446,423,829.96
固定资产净值		442,712,302.90	465,180,926.04
减: 固定资产减值准备		20,942,030.73	20,942,030.73
固定资产净额		421,770,272.17	444,238,895.31
工程物资			
在建工程		61,900,444.34	47,143,898.95
固定资产清理		1,244,878.80	2,235,686.76
固定资产合计		484,915,595.31	493,618,481.02

无形资产及其他资产：			
无形资产			
长期待摊费用			1,702,946.27
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计			1,702,946.27
递延税项：			
递延税项借项			
资 产 总 计		1,876,379,889.57	1,693,416,393.99

资产负债表（二）

编制单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

货币单位：人民币元

负债及所有者权益	注释	2001年6月30日	2000年12月31日
流动负债：			
短期借款			
应付票据			
应付帐款		308,112,975.48	201,742,961.73
预收帐款		6,425.15	466,121.82
应付工资		27,644,983.48	30,444,923.48
应付福利费		33,293,659.72	34,563,268.17
应付股利		38,975,000.00	105,625,000.00
应交税金		39,133,418.12	8,900,615.71
其他应交款		172,800.49	5,813.54
其他应付款		120,486,596.57	114,514,888.17
预提费用		48,337,169.07	6,777,582.31
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		616,163,028.08	503,041,174.93
长期负债：			
长期借款		101,000,000.00	101,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债		9,715,969.72	9,715,969.72
长 期 负 债 合 计		110,715,969.72	110,715,969.72
递延税项：			
递延税项贷项			
负 债 合 计		726,878,997.80	613,757,144.65
股东权益：			
股本		422,500,000.00	422,500,000.00

减：已归还投资			
股本净额		422,500,000.00	422,500,000.00
资本公积		542,536,225.32	542,466,514.98
盈余公积		71,851,431.66	71,851,431.66
其中：法定公益金		35,925,715.83	35,925,715.83
未分配利润		112,613,234.79	42,841,302.70
股东权益合计		1,149,500,891.77	1,079,659,249.34
负债及股东权益合计		1,876,379,889.57	1,693,416,393.99

利润及利润分配表

编制单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2001年1-6月	2000年1-6月	2000年1-12月
一、主营业务收入	1,032,565,820.96	793,338,556.11	1,554,098,329.61
减：主营业务成本	798,043,727.50	595,918,333.25	1,183,081,639.46
主营业务税金及附加	5,502,838.99	5,157,946.82	9,432,260.44
二、主营业务利润	229,019,254.47	192,262,276.04	361,584,429.71
加：其他业务利润（亏损为“-”）	-2,259,493.38	505,541.61	1,181,111.34
减：营业费用	25,642,601.78	15,680,660.18	32,713,982.75
管理费用	112,848,121.71	85,771,863.54	160,547,730.52
财务费用	2,276,723.77	2,273,868.83	1,920,102.39
三、营业利润（亏损为“-”）	85,992,313.83	89,041,425.10	167,583,725.39
加：投资收益（损失为“-”）	0.00		
补贴收入	0.00		
营业外收入	153,029.06		4,035,264.55
减：营业外支出	4,060,716.89	2,945,952.81	10,635,725.30
四、利润总额（亏损总额为“-”）	82,084,626.00	86,095,472.29	160,983,264.64
减：所得税	12,312,693.91	12,914,320.86	22,691,744.49
五、净利润	69,771,932.09	73,181,151.43	138,291,520.15
加：年初未分配利润	42,841,302.70	37,833,086.59	37,833,086.59
盈余公积转入			
六、可供分配利润	112,613,234.79	111,014,238.02	176,124,606.74
减：提取法定盈余公积金			13,829,152.02
提取法定公益金			13,829,152.02

七、可供股东分配的利润	112,613,234.79	111,014,238.02	148,466,302.70
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积金			
应付普通股股利			105,625,000.00
转作股本的普通股股利			
转作股本的普通股股利的个人所			
八、未分配利润	112,613,234.79	111,014,238.02	42,841,302.70

现金流量表（一）

编制单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	注 释	金 额
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		1,074,520,951.79
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		3,717,225.94
现金流入小计		1,078,238,177.73
购买商品、接受劳务支付的现金		803,708,214.65
支付给职工以及为职工支付的现金		64,581,356.48
支付的各项税费		32,396,886.43
支付的其他与经营活动有关的现金		90,254,207.94
现金流出小计		990,940,665.50
经营活动产生的现金流量净额		87,297,512.23
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		454,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		454,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的		13,908,623.22
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		13,908,623.22
投资活动产生的现金流量净额		-13,454,623.22
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		
收到的其他与筹资活动有关的现金		979,268.93

现金流入小计		979,268.93
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		69,827,991.22
支付的其他与筹资活动有关的现金		78,001.48
现金流出小计		69,905,992.70
筹资活动产生的现金流量净额		-68,926,723.77
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		4,916,165.24

现金流量表（二）

编制单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

货币单位：人民币元

补充资料	注释	金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		69,771,932.09
加：计提的资产减值准备		4,919,159.99
固定资产折旧		32,900,533.74
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		1,702,946.27
待摊费用减少（减：增加）		-12,999.00
预提费用的增加（减：减少）		41,559,586.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,133,351.02
固定资产报废损失		
财务费用		2,276,723.77
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-54,045,779.64
经营性应收项目的减少（减：增加）		-139,515,002.27
经营性应付项目的增加（减：减少）		138,212,266.39
其他		-11,605,206.89
经营活动产生的现金流量净额		87,297,512.23
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		274,096,833.87
减：现金的期初余额		269,180,668.63

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额		4,916,165.24

资产负债表附表 1： 资产减值准备明细表

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	18,116,416.48	214,108.00	17,939.06	18,312,585.42
其中：应收账款	18,116,416.48	214,108.00	17,939.00	18,312,585.42
其他应收款				
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计		4,919,159.99		4,919,159.99
其中：库存商品				
原材料		2,923,724.26		2,923,724.26
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	20,942,030.73			20,942,030.73
其中：房屋、建筑物				
机器设备	20,942,030.73			20,942,030.73
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				

资产负债表附表 2： 股东权益增减变动表

项 目	本 期 数	上 期 数
一、实收资本（或股本）：		
期初余额	422,500,000.00	422,500,000.00
本期增加数		

其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		
本期减少数		
期末余额	422,500,000.00	422,500,000.00
二、资本公积：		
期初余额	542,466,514.98	542,466,514.98
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备	75,000.00	
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
资本评估增值准备		
其他资本公积		
本期减少数	5,289.66	
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	542,536,225.32	542,466,514.98
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	35,925,715.83	22,096,563.81
本期增加数		13,829,152.02
其中：从净利润中提取数		13,829,152.02
其中：法定盈余公积		13,829,152.02
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	35,925,715.83	35,925,715.83
其中：法定盈余公积	35,925,715.83	35,925,715.83

储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	35,925,715.83	22,096,563.81
本期增加数		13,829,152.02
其中：从净利润中提取数		13,829,152.02
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	35,925,715.83	35,925,715.83
五、未分配利润：		
期初未分配利润	42,841,302.70	37,833,086.59
本期净利润	69,771,932.09	138,291,520.15
本期利润分配		133,283,304.04
期末未分配利润	112,613,234.79	42,841,302.70

会计报表附注

一、公司简介

1、公司名称：中文名称：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

英文名称：HARBIN DONGAN AUTO ENGINING CO.,LTD

2、公司注册地址：哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区 36 号

公司办公地址：哈尔滨市平房区保国街 51 号

3、公司注册登记号：2301001004465

注册资本：肆亿贰仟贰佰伍拾万元

公司法定代表人：须桐兴

4、经营范围及主要产品：汽车发动机，变速器及其零部件的开发、生产、销售；制造锻铸件、液压件；购销汽车（不含小轿车）。主要产品有微型汽车发动机、变速器及微型汽车发动机相关零部件。

5、股票上市地：上海证券交易所

股票代码：600178

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日至公历 12 月 31 日。

3、记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币业务发生时，采用当月 1 日的市场汇率（中间价）折合为记帐本位币，并同时登记外币金额，月末对外币帐户余额按月末市场汇率（中间价）进行折合调整，汇兑损益计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短（一般指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、坏帐核算方法

采用“备抵法”核算坏帐损失，按帐龄分析法计提坏帐准备。根据债务单位的财务状况，现金流量等情况，本公司规定的坏帐准备的提取比例如下：

帐龄	比例
1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	15%
3—4 年	20%
4—5 年	30%
5 年以上	100%

对确实无法收回的应收帐款按法定程序报经董事会批准后确认为坏帐，其确认标准如下：

- (1) 因债务人破产，依照法律清偿后确实无法收回的应收帐款；
- (2) 因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收帐款；
- (3) 因债务人逾期三年未履行偿债义务，仍不能收回的应收帐款。

8、存货核算方法

(1) 存货包括：原材料、包装物、委托加工材料、在制品及自制半成品、产成品、低值易耗品等。

(2) 原材料、委托加工材料、在制品及自制半成品和低值易耗品取得时按计划成本计价，计划成本与实际成本的差异计入材料成本差异；领用与发出时按计划成本计价，按月结转其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

包装物和产成品取得时按实际成本计价，领用与发出时按“加权平均法”计价。

低值易耗品、包装物的摊销按“一次摊销法”核算。

(3) 期末按存货成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(4) 存货采用永续盘存制盘存。

9、短期投资核算方法

短期投资取得时按实际成本计价，期末按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提短期投资跌价准备。到期兑现收回投资或处置短期投资时，按所收到的到期兑现收回短期投资或处置短期投资金额与短期投资帐面价值的差额确认为当期损益。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：取得投资时按实际支付价款或确定的价值记帐，期末按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额提取长期投资减值准备。对持有被投资单位 20%以下（含 20%）有表决权资本的长期股权投资采用成本法核算；对持有被投资单位 20%以上有表决权资本、或虽不足 20%但对被投资单位具有重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资差额以 10 年为摊销期、按年平均进行摊销。

(2) 长期债权投资：取得投资时按实际支付价款扣除相关的税费及支付的自发行日起至购入债券时止的应计利息的余额作为实际成本记帐，期末按可收回金额低于长期债权投资帐面价值的差额提取长期投资减值准备。依据约定的利率与投资额按期计算投资收益。取得时发生的溢价、折价在债券存续期内平均摊销。

11、固定资产计价和折旧方法

固定资产按实际成本计价。固定资产的确定标准为：使用年限在一年以上、单位价值在 2000 元以上的房屋建筑物、机械设备、传导设备、动力设备、仪器仪表以及其他与生产有关的设备、器具、工具等确定为固定资产；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期超过二年的确定为固定资产。

固定资产按类别采用“平均年限法”计提折旧，预计净残值率为 5%，各类固定资产折旧年限及折旧率如下：

项目	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15—30	3.17—6.33
机械设备	12	7.92
动力设备	15	6.33
传导设备	21	4.52
运输设备	9	10.56
仪器仪表设备	8	11.88
工业炉窑	9	10.56
其他设备	12	7.92

期末对固定资产逐项进行检查，如果资产市价持续下跌、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，按照差额提取固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及汇兑损益，在达到预定可使用状态之日前发生的计入在建工程价值；在达到预定可使用状态之后发生的计入当期损益；所建造的在建工程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行调整。期末对在建工程逐项进行检查，如果长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，以及其他足以证明在建工程发生减值的项目，期末提取在建工程减值准备。

13、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产计价：自行开发的无形资产按申请获得该项无形资产的实际成本计价；外购的无形资产按实际支付的价款及相关费用计价；接受投资获得的无形资产按法定评估机构确定

的评估值或双方协商的价值计价。

(2) 无形资产的摊销：具有法定使用年限的按法定使用年限平均摊销；无法定使用年限的按十年期平均摊销。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

(1) 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利益的能力受到重大不良影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销期限内预期不会恢复；

(3) 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。

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

14、开办费、长期待摊费用核算方法

按实际发生额记帐，长期待摊费用按照收益期采用直线法摊销，开办费从公司开始生产经营的当月起一次性摊销。

15、收入确认的原则

(1) 销售商品收入确认的原则：已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收取货款的凭据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入确认的原则：劳务已经提供，相关的收入已经收到或取得了收取价款的凭据时，确认营业收入的实现。

(3) 他人使用本公司资产收入确认的原则：资产已供他人使用、合同约定条件已经满足、预计相关经济利益能够可靠流入时，按资产使用期分年平均确认相关收入的实现。

16、所得税的会计处理方法：

本公司所计的会计处理采用应付税款法。

17、合并会计报表的编制方法

本公司根据财政部财会字(1995)11号文件《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》及其补充规定编制合并会计报表。对拥有 50%以上普通股股本(或实收资本)的非受限且可持续经营的子公司，以及虽未拥有 50%以上普通股股本(或实收资本)但能实施控制的非受限且可持续经营的子公司均纳入合并会计报表。编制合并会计报表时以母公司和纳入合并会计报表范围的子公司的个别会计报表及其他有关资料为基础，将相对应的资产、负债、所有者权益以及收入、费用项目逐项予以合并，在此基础上，将母公司与子公司、子公司与子公司之间的长期投资、相关权益、债权、债务、内部交易及其未对外实现的利润等予以抵消，从而编制出合并会计报表。

三、税项

本公司主要税种及税率如下：

1、增值税：按产品销售收入的 17%计算销项税额，以当期销项税额扣除当期可抵扣的进项税额的差额计算缴纳；

2、城市维护建设税：按应纳增值税额的 7%计算缴纳；

3、教育费附加：按应纳增值税额的 4%计算缴纳；

4、企业所得税：本公司系在高新技术开发区注册的高新技术企业，根据哈尔滨市人民政府

哈政发法字[1995]6号文件, 2000年度所得税税率为15%。

四、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	12,910.91	14,341.59
银行存款	211,479,414.05	215,270,309.78
其他货币资金	57,688,343.67	58,812,182.50
合计	269,180,668.63	274,096,833.87

2、应收票据

期初数	期末数
85,089,697.00	280,942,279.80

注：期末已贴现但仍未到期的应收票据为 100,000,000 元。

3、应收款项及坏帐准备

(1) 应收账款

注：(1) 本公司对坏帐准备在中期报表上不予调整，确定在年末一次调整；(2) 按规定比例计算，截止 6 月 30 日应调减坏帐准备 2,447,114.66 元。

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	269,472,748.69	86.24	13,473,637.43	220,968,275.67	85.98	13,473,637.43
1—2年	38,387,408.76	12.29	3,838,740.88	16,038,761.08	6.24	3,838,740.88
2—3年	4,460,794.34	1.43	669,119.15	17,841,823.53	6.95	865,288.09
3—4年				2,009,941.58	0.78	
4—5年						
5年以上	134,919.02	0.04	134,919.02	134,919.02	0.05	134,919.02
合计	312,455,870.81	100	18,116,416.48	256,993,720.88	100	18,312,585.42

(2) 其他应收款

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	3,234,265.99	16.00		2,332,281.11	12.06	
1—2年	6,045,445.72	29.91		5,514,966.25	28.52	
2—3年	10,930,769.35	54.09		11,487,803.10	59.42	
3—4年						
4—5年						
5年以上						
合计	20,210,481.06	100		19,335,050.46	100	

	期初数	期末数
应收款项合计	332,666,351.87	276,328,771.34

(3) 应收帐款欠款前五名单位明细情况：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
(1) 哈飞汽车有限公司	84,192,017.95	1 年以内	未结算货款
(2) 合肥昌河汽车公司	45,673,920.26	1 年以内	未结算货款
(3) 一汽吉林车厂	38,788,382.20	1 年以内	未结算货款
(4) 陕西飞机公司车厂	34,911,811.08	1 年以内	未结算货款
(5) 昌铃汽车有限公司	24,598,816.00	1 年以内	未结算货款

(4) 其他应收款欠款前五名单位明细情况：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
(1) 东安配件商场	5,140,000.00	2—3 年	垫付流动资金
(2) 北京技术服务站	1,960,000.00	2—3 年	垫付流动资金
(3) 济南配件商场	1,800,000.00	2—3 年	垫付流动资金
(4) 郑州配件商场	1,600,000.00	2—3 年	垫付流动资金
(5) 广州配件商场	1,500,000.00	2—3 年	垫付流动资金

注：(1)、应收款项中无持 5%以上股东单位欠款。(2)、其他应收款主要为本公司所设销售网点的额定周转资金，本公司均有把握收回，故未计提坏帐准备。

4、预付帐款

期初数	期末数
7,160.00	7,160.60

5、存货及存货跌价准备

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
物资采购	2,387,518.18		8,977,823.62	
原材料	60,257,031.29		64,133,358.57	2,923,724.26
在制品	49,172,699.36		20,975,520.54	
自制半成品	39,085,517.47		36,373,906.01	960,703.32
发出商品	79,644,385.09		107,131,710.91	
产成品	86,625,490.46		118,390,868.13	
低值易耗品	3,157,020.74		2,206,882.00	1,034,732.41
包装物	12,194.28		28,331.46	
委托加工材料	22,925,648.81		39,094,884.08	
合计	343,267,505.68		397,313,285.32	4,919,159.99

6、长期投资及长期投资减值准备

	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	186,000,000.00			5,289.66	185,994,710.34	
长期债权投资						
合计	186,000,000.00			5,289.66	185,994,710.34	

其中：长期股权投资—其他股权投资

被投资单位名称	投资起止日	应投资金额	已投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	备注
哈尔滨东安汽车 发动机制造有限公司	99.5—	179,994,710.34	179,994,710.34	36%		中外合资
江西昌河汽车股份 有限公司	99.10—	6,000,000.00	6,000,000.00	0.96%		认购法人股
合计		185,994,710.34	185,994,710.34			

注：（1）因哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司的注册资本金中的外汇汇率变化，故本公司对该公司的长期股权投资帐面余额相应调减 5,289.66 元，计入股权投资准备。

（2）因江西昌河汽车股份有限公司 2001 年 6 月 20 日在上海证券交易所发行 11000 万股社会公众股，故本公司在持有该公司 393 万股股份不变的情况下，持股比例由 1.31% 变为 0.96%。

7、固定资产及折旧

（1）固定资产原值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋和建筑物	183,525,538.66	430,000.00		183,955,538.66
机械设备	574,110,175.01	1,968,234.12	2,676,598.49	573,401,810.64
动力设备	47,658,760.08	2,775,344.74	17,100.00	50,417,004.82
传导设备	11,577,984.07	414,000.00	74,490.00	11,917,494.07
运输设备	6,207,723.77	1,380,025.00	331,400.00	7,256,348.77
仪器仪表设备	28,957,714.07	4,292,104.94	98,340.00	33,151,479.01
工业炉窖	52,705,968.50	0	11,290.00	52,694,678.5
其他设备	6,860,891.84	28,400.00	0	6,889,291.84
合计	911,604,756.00	11,288,108.80	3,209,218.49	919,683,646.31

(2) 累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋和建筑物	83,437,519.75	4,116,001.20	0	87,553,520.95
机械设备	278,119,004.75	22,203,117.32	2,177,193.71	298,144,928.36
动力设备	23,514,224.13	1,485,055.57	12,055.08	24,987,224.62
传导设备	6,033,814.45	258,790.48	59,728.54	6,232,876.39
运输设备	1,906,457.24	325,736.93	213,190.14	2,019,004.03
仪器仪表设备	12,027,419.16	1,754,576.36	84,095.96	13,697,899.56
工业炉窖	39,378,477.93	2,689,551.22	7,412.00	42,060,617.15
其他设备	2,006,912.55	268,359.8	0	2,275,272.35
合计	446,423,829.96	33,101,188.88	2,553,675.43	476,971,343.41

(3) 净值

期初数	期末数
465,180,926.04	442,712,302.90

8、在建工程

项目名称	期初数	本期增加	本期转入	其他减少数	期末数	资金来源	进度
固定资产数							
(1)1.3 升发动机零部件改造		200,000.00			200,000.00	募集资金	
(2)缸体缸盖补充完善项目	159,000.00		159,000.00			募集资金	100%
(3)缸体粗加工线改造项目	6,636,838.02	803,786.82	2,547,825.11		4,892,799.73	募集资金	95%
(4)8#切削液站工程	1,243,280.01	945,909.38	414,000.00		1,775,189.39	专项贷款	100%
其中：利息		471,470.18					
(5)缸体粗加工线改造	19,021,454.70	9,472,061.65			28,493,516.35	专项贷款	90%
其中：利息	3,400,765.50	198,264.82			3,599,030.32		
(6)整车排放试验室	1,398,000.00	1,253,996.84	818,996.84		1,833,000.00	自筹资金	100%
(7)进口设备	5,096,736.15	80,473.12			5,177,209.27	专项贷款	95%
其中：利息	2,372,925.33	80,473.12			2,453,398.45		
(8)外购设备	11,537,725.01	12,358,865.25	6,709,739.04		17,186,851.22	自筹资金	60%
(9)大修项目	1,800,403.70	4,283,187.09		3,992,173.77	2,091,417.02	自筹资金	60%
(10)变速线改造	250,461.36				250,461.36	自筹资金	95%
合计	47,143,898.95	29,398,280.15	10,649,560.99	3,992,173.77	61,900,444.34		

9、开办费、长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
开办费	1,702,946.27		1,702,946.27	0	0
合计	1,702,946.27		1,702,946.27	0	0

注：开办费根据企业会计制度全部摊入当期费用。

10、应付帐款

期初数	期末数
201,742,961.73	308,112,975.48

注：无应付持股 5%以上股东单位款项。

11、应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	-690,523.70	25,809,243.62
所得税	9,096,336.51	12,312,693.91
城市维护建设税	10,173.69	302,400.88
个人所得税	128,903.9	353,354.4
房产税	355,725.31	355,725.31
合计	8,900,615.71	39,133,418.12

12、其他应交款

项目	期初数	期末数
教育费附加	5,813.54	172,800.49
合计	5,813.54	172,800.49

13、其他应付款

期初数	期末数
114,514,888.17	120,486,596.57

注：其中应付持股 5%以上的股东单位哈尔滨东安发动机（集团）有限公司款项 110,897,728.68 元。

14、预提费用

项目	期初数	期末数
固定资产大修理支出	5,047,657.53	10,093,024.46
运费	1,729,924.78	3,615,433.90
广告费		4,791,075.82
技术开发费		29,837,634.89
合计	6,777,582.31	48,337,169.07

15、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行哈尔				
滨市平房支行	41,000,000.00	1999.6.30-2002.6.25	6.534%	担保
中国建设银行哈尔				
滨市平房支行	60,000,000.00	2000.6.22-2005.6.21	6.633%	担保
合计	101,000,000.00			

16、其他长期负债

项目	期初数	本期增加数	本期摊销	期末数
递延损益	9,715,969.72	0.00	0.00	9,715,969.72

注：系 98 年股票申购无效资金利息收入，本公司按 5 年期限平均摊销，计入营业外收入。

17、股本

股本类别	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法人股	315,900,000.00			315,900,000.00
社会公众股	106,600,000.00			106,600,000.00
合计	422,500,000.00			422,500,000.00

18、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	542,415,714.98			542,415,714.98
接受捐赠资产准备	50,800.00	75,000.00		125,800.00
资本公积转增股本				
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备			5,289.66	-5289.66
拨款转入				
外币资折算差额				
其他资本公积转入				
合计	542,466,514.98	75,000.00	5,289.66	542,536,225.32

19、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	35,925,715.83			35,925,715.83
公益金	35,925,715.83			35,925,715.83
任意盈余公积				
合计	71,851,431.66			71,851,431.66

20、未分配利润

	金额
期初数	42,841,302.70
加：本年净利润	69,771,932.09
减：提取盈余公积	
转增股本	
转增个人股股本的所得税	
应付普通股股利	
期末数	112,613,234.79

21、主营业务收入

产品种类	本年发生数	上年同期发生数
微型发动机	1,009,768,851.03	760,105,709.37
微发自制件	11,708,268.75	10,015,418.52
减速顶系列	4,645,333.31	5,539,953.40

491Q 缸体系列	3,439,181.13	16,088,738.46
其他	3,004,186.74	1,588,736.36
合计	1,032,565,820.96	793,338,556.11

22、其他业务利润

项 目	本年发生数	上年同期发生数
材料销售	-788,587.62	691,863.11
集装箱使用费	-1,470,905.76	-204,371.17
其他		18,049.67
合 计	-2,259,493.38	505,541.61

23、财务费用

类别	本年发生数	上年同期发生数
利息支出	3,177,991.22	4,067,490.33
减：利息收入	979,268.93	1,811,106.34
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	78,001.48	17,484.84
合计	2,276,723.77	2,273,868.83

24、营业外收入

项目	本年发生数	上年同期发生数
固定资产变价收入	109,014.35	0.00
固定资产盘盈	0.00	0.00
股票发行利息摊销	0.00	0.00
其他	44,014.71	0.00
合计	153,029.06	0.00

25、营业外支出

项目	本年发生数	上年同期发生数
燃电补贴	0.00	194,691.00
处理固定资产损失	1,242,365.37	94,461.81
罚款支出		
商业性捐赠		
东安公司小学教育经费	2,656,800.00	2,656,800.00
诉讼费		
其他	161,551.52	
合计	4,060,716.89	2,945,952.81

五、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质及类型	法定代表人
------	------	------	--------	---------	-------

哈尔滨东安发动机 哈尔滨市平房 发动机制造 母公司 国有 须桐兴
(集团)有限公司 区保国街 51 号

2、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	联营企业

(二) 关联方交易

1、关联交易定价原则

本公司与母公司哈尔滨东安发动机(集团)有限公司签定了关联交易定价协议,对不同类型的交易价格分别作如下约定:1)原材料供应、零部件生产、工序加工、劳务提供的价格有比较产品或劳务的按公平市场同类产品或劳务的交易价格确定,无比较产品或劳务的按成本和费用加合理利润确定;2)水、电、风、气的价格以成本和费用为基础,考虑管网损耗因素,加合理的利润确定;3)其他交易事项的价格以政府部门规定标准或双方约定的固定收费确定。

2、采购货物及劳务提供

本公司 2001 年度 1—6 月及 2000 年度 1-6 月份向关联方采购货物有关明细资料如下:

企业名称	交易内容	2001 年 1-6 月份	2000 年 1-6 月份
		金额	金额
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	原材料销售	106,577,858.53	114,107,656.95
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	购买商品及劳务	77,258,778.25	55,985,766.44
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	水、电、风、气供应	50,103,930.42	42,576,112.36
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	取暖费	7,200,000.00	7,524,896.23
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	其他	9,897,019.96	11,269,621.80

3、销售货物

本公司 2001 年 1—6 月、2000 年度与关联方无重大销售货物交易。

4、关联方应收应付款年末余额

项目	2001 年 6 月 30 日	2000 年 12 月 31 日
其他应付款		
哈尔滨东安发动机 (集团)有限公司	110,897,728.68	105,022,999.45

六、或有事项

无需披露的或有事项。

七、期后事项

无需披露的期后事项。

八、承诺事项

无需披露的承诺事项。

九、新会计准则和制度及其补充规定对公司前期财务状况和经营成果的影响

(1) 实行新会计准则和制度及其补充规定后,公司提取了固定资产减值准备 20,942,030.73

元, 并且根据规定对财务报表相关项目进行了追溯调整。其中追溯调整 2000 年利润 1,649,305.10 元。

(2) 对资产负债表的影响

项目	对以前年度报表影响额		
	1998 年年末数	1999 年年末数	2000 年年末数
固定资产减值准备	16,966,535.94	19,292,725.63	20,942,030.73
未分配利润	-13,573,228.74	-15,434,180.49	-16,753,624.57
盈余公积	-3,393,307.20	-3,858,545.14	-4,188,406.16

(3) 对利润表的影响

项目	对以前年度报表影响额		
	1998 年发生额	1999 年发生额	2000 年发生额
营业外支出	16,966,535.94	2,326,189.69	1,649,305.10
净利润	-16,966,535.94	-2,326,189.69	-1,649,305.10

十、其他重要事项

本公司报告期内无其他重要事项。

(七) 备查文件

- 1、载有董事长亲笔签署的中期报告文本；
- 2、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；
- 3、报告期内公司在《上海证券报》公告的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、《公司章程》。

董事长：须桐兴

2001 年 7 月 19 日