

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

2002 年年度报告

目 录

重要提示

（一）公司基本情况简介.....	2
（二）会计数据和业务数据摘要.....	3
（三）股本变动及股东情况.....	5
（四）董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
（五）公司治理结构.....	11
（六）股东大会情况简介.....	14
（七）董事会报告.....	15
（八）监事会报告.....	28
（九）重要事项.....	30
（十）财务报告.....	34
备查文件目录.....	68

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。

王英杰董事因公未能出席董事会会议，委托郭颂铎董事代行表决权。

本公司董事长须桐兴先生、总经理袁刚明先生、总会计师秦余春先生、会计主管人员权森虎先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

一、 公司基本情况简介

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、 法定代表人：须桐兴

3、 董事会秘书：姜俊奇

证券事务代表：耿方宝

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：dad1600178@263.net.cn

4、 公司注册地址：哈尔滨市南岗区高新技术开发区 13 栋

邮 编：150036

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：dad1600178@263.net.cn

5、公司选定的信息披露报纸为《上海证券报》，登载公司年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址为<http://www.sse.com.cn> 公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市地：上海证券交易所

股票简称：东安动力

股票代码：600178

7、其他有关资料：

(1) 公司首次注册或变更注册登记的日期及地址

公司变更注册登记的日期为 2001 年 10 月 15 日，地点：哈尔滨市南岗区高新技术开发区 13 栋。

(2) 公司法人营业执照注册号：2301001004465

(3) 公司税务登记号：23010971201745X

(4) 公司聘请的会计师事务所

名称：岳华会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 12 层

二、 会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要会计数据

(单位：人民币元)

利润总额：	129,818,952.60
净利润：	116,807,743.91
扣除非经常性损益后的净利润：	117,697,904.31
主营业务利润：	397,284,677.02
其他业务利润：	4,489,131.03

营业利润：	131,819,812.13
投资收益：	-953,612.00
补贴收入：	-
营业外收支净额：	-1,047,247.53
经营活动产生的现金流量净额：	148,338,219.01
现金及现金等价物净增加额：	-318,911,131.10
注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：	-1,047,247.53
营业外收入	7,827,790.04
营业外支出	8,875,037.57

2、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	2002 年度	2001 年度	2000 年度	
			调整前	调整后
主营业务收入	2,190,992,767.04	1,851,434,461.02	1,554,098,329.61	1,554,098,329.61
净利润	116,807,743.91	90,980,561.67	139,940,825.25	138,291,520.15
总资产	2,268,301,128.41	2,118,218,985.40	1,714,358,424.72	1,693,416,393.99
股东权益	1,453,521,398.00	1,429,129,654.09	1,110,601,280.07	1,079,659,249.34
每股收益	0.2528	0.1969	0.3312	0.3273
——加权平均	0.2528	0.2104	0.3312	0.3273
——扣除非经常性收益后	0.2547	0.1936	0.3229	0.3190
——按新股本	0.2528	0.1969	0.3312	0.3273
每股净资产	3.1456	3.0928	2.6050	2.5554
调整后的每股净资产	3.1152	3.0874	2.6006	2.5551
每股经营活动产生的现金净流量	0.321	0.2585	0.6371	0.6371
净资产收益率(%)	8.04%	6.37%	12.71%	12.81%
——加权平均净资产收益率	7.85%	8.12%	12.71%	12.81%
——扣除非经常性收益后加权平均(%)	7.91%	7.99%	12.01%	12.07%

3、报告期内股东权益变动情况表

单位：人民币元

项目	股本	资本公积金	盈余公积	其中：法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	462,080,000.00	853,792,358.06	90,047,544.00	45,023,772.00	23,209,752.03	1,429,129,654.09
本期增加			23,361,548.78	11,680,774.39	116,807,743.91	140,169,292.69
本期减少					115,777,548.78	115,777,548.78
期末数	462,080,000.00	853,792,358.06	113,409,092.78	56,704,546.39	24,239,947.16	1,453,521,398.00

变动原因：

- (1) 股东权益增加是 2002 年度实现的利润所致；
- (2) 盈余公积、法定公益金增加是本期利润分配提取法定公积金、法定公益金所致；
- (3) 未分配利润增加是本期实现利润大于拟分配利润所致。

三、 股本变动及股东情况

1、 股本变动情况

(1) 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	323,500,000							323,500,000
其中：								
国家持有股份	323,500,000							323,500,000
境内法人持有股份								
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								
未上市流通股份合计	323,500,000							323,500,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	138,580,000							138,580,000
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	138,580,000							138,580,000
三、股份总数	462,080,000							462,080,000

注：报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变动。

(2) 股票发行与上市情况

公司于 2001 年 8 月 6 日至 2001 年 8 月 17 日通过上海证券交易所交易系统实施了 2001 年度配股方案，即以公司 2000 年末总股本 42,250 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，其中：国有法人股股东哈尔滨东安发动机(集团)有限公司作为本公司唯一的非社会公众股股东经财政部财企[2001]103 号文批准，按配股价以现金认购了 760 万股，占其可认购配股的 8.02%，其剩余配股权放弃，法人股配售由承销团代销；社会公众股股东可配 3,198 万股，由承销团余额包销。配股完成后，公司总股本增至 46,208

万股。

该次配股新增流通股份 3198 万股已于 2001 年 9 月 25 日在上海证券交易所上市交易。

2、股东情况介绍

(1) 根据中央证券登记有限公司上海分公司提供的数据，截止 2002 年 12 月 31 日，本公司股东总数为 67166 户。

(2) 持本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东只有一家，股东名称是哈尔滨东安发动机（集团）有限公司，是公司国有法人股股东，所持股份无质押和冻结情况。

截止 2002 年 12 月 31 日公司前 10 名股东持股情况：

股东名称（全称）	年度内增减	年末持股数量	比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	0	323,500,000	70.01	未流通	0	国有法人股
天同证券有限责任公司	-2,477,941	10,945,803	2.37	已流通	未知	社会公众股东
张静	2,228,690	2,228,690	0.482	已流通	未知	社会公众股东
东营市协力开发有限责任公司	682,626	682,626	0.148	已流通	未知	社会公众股东
田忠英	652,940	652,940	0.141	已流通	未知	社会公众股东
新疆泰阳建筑安装工程 有限公司	628,263	628,263	0.136	已流通	未知	社会公众股东
厦门天同在线理财有限 公司	255,799	576,949	0.125	已流通	未知	社会公众股东
北京海视天恒科技有限 责任公司	573,030	573,030	0.124	已流通	未知	社会公众股东
裕隆证券投资基金	550,030	550,030	0.119	已流通	未知	社会公众股东
昆山市工业化工公司	452,793	452,793	0.098	已流通	未知	社会公众股东

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，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。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，也未知其他流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

(3) 控股股东情况的介绍

控股股东情况

哈尔滨东安发动机（集团）有限公司是本公司第一大股东，法定代表人：须桐兴先生；成立日期：1993 年 6 月 1 日；注册资本：80000 万元；经营范围：航空发动机、直升机传动系统、零部件及相关产品的研制、生产销售及售后服务。

控股股东的控股股东情况：

中国航空工业第二集团公司是哈尔滨东安发动机（集团）有限公司的控股股东，是经国务院批准，在原中国航空工业总公司所属部分企事业单位基础上组建的特大型企业，是国家授权投资的机构。法定代表人：张彦仲先生；成立日期：1999 年 6 月 29 日；注册资本：1,261,355 万元；经营范围：所投资企业的相关国有资产（含土地使用权）和国有股权；国内外投融资和其他金融业务；直升机、运输机、教练机、强击机、通用飞机、无人驾驶飞行器等民用航空器和相关发动机、机载设备等航空产品；飞机租赁、通用航空服务、工程勘察设计、工程承包建设、房地产开发、中介服务第三产业项目；航空产品，其他产品和技术进出口业务；航空产品和项目的国际合作、联合研制生产；航空产品转包生产、对外工程承包、招标投标、劳务输出、境外带料加工等业务。

(4) 公司无其他持股 10%以上的法人股股东。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	年初持股数(股)	增持数(股)	年末持股数(股)	股东单位任职
须桐兴	董事长	男	57	2002.3—2005.3	5070	-	5070	东安集团公司 董事长、党委书记
谭瑞松	副董事长	男	40	2002.3—2005.3	5070	-	5070	东安集团公司 副董事长、总经理
刘洪德	副董事长	男	42	2002.3—2005.3	5070	-	5070	东安集团公司 董事、副总经理
刘 赫	董事	男	59	2002.3—2005.3	0	-	0	中航二集团 车辆部部长
白 萍	董事	女	47	2002.3—2005.3	0	-	0	中航二集团 财审部部长
袁刚明	董事、总经理	男	56	2002.3—2005.3	5070	-	5070	
郭颂铎	董事	男	59	2002.3—2005.3	5070	-	5070	东安集团公司 董事、科技委主任
窦传尧	董事	男	59	2002.3—2005.3	5070	-	5070	东安集团公司 董事
徐兴春	董事	男	59	2002.3—2005.3	5070	-	5070	东安集团公司 副总经理
秦诚教	董事	男	56	2002.3—2005.3	5070	-	5070	东安集团公司 副总经理
刘富吉	董事	男	54	2002.3—2005.3	5070	-	5070	东安集团公司 党委副书记、工会主席
王英杰	董事	男	41	2002.3—2005.3	5070	-	5070	东安集团公司 副总经理
周永华	董事	男	42	2002.3—2005.3	0	-	0	东安集团公司 副总经理
张有华	独立董事	男	62	2002.3—2005.3	0	-	0	
熊网章	独立董事	男	57	2002.3—2005.3	0	-	0	
姜俊奇	董事会秘书	男	45	2002.3—2005.3	0	-	0	
孙开运	监事会召集人	男	49	2002.3—2005.3	0	-	0	东安集团公司 党委副书记、纪委书记
王海平	监事	男	48	2002.3—2005.3	0	-	0	中航二集团 资产部副部长
刘连生	监事	男	55	2002.3—2005.3	3900	-	3900	
曹秋芝	监事	女	54	2002.3—2005.3	0	-	0	东安集团公司 副总会计师
崔耀辉	监事	男	57	2002.3—2005.3	0	-	0	
连 刚	副总经理	男	42	2001.1—2003.1	3900	-	3900	
秦余春	总会计师	男	37	2002.4—2003.1	3900	-	3900	

马川利	副总经理	男	39	2002.2— 2003.1	0	-	0	
张海滨	副总经理	男	54	2002.2— 2003.1	0	-	0	

说明：表中所述东安集团公司指哈尔滨东安发动机（集团）有限公司；中航二集团指中国航空工业第二集团公司。

2、董事、监事、高级管理人员的年度报酬情况

（1）本年度在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬均依据本公司下发的《关于下发哈尔滨东安汽车动力股份有限公司岗位结构工资制方案的通知》（经营字[2000]65号）的规定按月发放；

独立董事津贴按 2001 年度股东大会审议通过的议案规定进行发放。

（2）本年度在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员共八人，人均年度报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）在 3.74 至 4.66 万元之间，合计年度报酬总额为 31.43 万元，其中，只有一名董事在公司领取报酬，报酬总额为 4.29 万元；金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 11.94 万元。

须桐兴、谭瑞松、刘洪德、刘赫、白萍、郭颂铎、窦传尧、刘富吉、秦诚教、徐兴春、王英杰、周永华等十二名董事和孙开运、曹秋芝、王海平等三名监事只在股东单位领取报酬，不在本公司领取任何报酬。

独立董事张有华先生、熊网章先生分别领取津贴 1.25 万元（含税）。

3、报告期内，离任董事、监事姓名及离任原因

报告期内，公司第一届董事会任期已满，公司 2001 年度股东大会对其进行了换届选举，须桐兴先生、谭瑞松先生、刘洪德先生、刘赫先生、白萍女士、袁刚明先生、郭颂铎先生、窦传尧先生、刘富吉先生、秦诚教先生、徐兴春先生、王英杰先生、周永华先生、张有华先生、熊网章先生等十五人

组成公司第二届董事会，其中张有华先生、熊网章先生为公司独立董事；须桐兴先生为公司第二届董事会董事长、谭瑞松先生、刘洪德先生为公司第二届董事会副董事长。

报告期内，公司第一届监事会任期已满，公司 2001 年度股东大会对其进行了换届选举，孙开运先生、王海平先生、刘连生先生、曹秋芝女士、崔耀辉先生等五人组成公司第二届监事会，孙开运先生为公司第二届监事会召集人。

4、报告期内，聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况

报告期内，公司总经理刘洪德先生、副总经理杨世民先生因工作变动原因，分别辞去了总经理、副总经理职务。经董事长须桐兴先生提名，董事会审议，聘任原副总经理袁刚明先生为公司总经理；经袁刚明提名，董事会审议，增聘马川利先生、张哈滨先生为公司副总经理。

报告期内，原公司副总会计师秦余春先生经公司董事会审议，聘为公司总会计师。

经董事长须桐兴先生提名，董事会审议，续聘姜俊奇先生为公司第二届董事会秘书。

5、公司员工情况

公司在职员工总数：5001 人，生产人员：3760 人，销售人员：145 人，技术人员：435 人，财务人员：34 人，行政管理人员：62 人；其他：565 人；具有大专以上学历 905 人，其中：硕士学历 1 人，本科学历 362 人，大专学历 542 人，公司需承担费用的离退休职工人数 0 人。

五、公司治理结构

1、公司治理情况

2002 年，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法規的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。2002 年 6 月 25 日，公司按照中国证监会和国家经贸委《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》（证监发[2002]32 号）精神，对本公司法人治理结构等方面进行了自查，形成《关于公司建立现代企业制度自查情况的报告》并报中国证监会哈尔滨证券监管特派员办事处。公司自查结果认为：公司的法人治理结构及相关的规章制度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，而且得到了中国证监会哈尔滨证券监管特派员办事处的肯定，其主要内容如下：

（1）关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利；公司制定了《股东大会议事规则》，严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，行使股东的表决权；公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

（2）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、机构和业务方面做到“五独立”；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（3）关于董事与董事会：公司董事会的人数和人员构成符合法律、法規的要求；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，并积极参加有关培训，了解和熟悉有

关法律、法规，认真履行董事的权利、义务和责任；公司董事会的换届选举符合《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，在董事选举中，采用了累积投票制。

（4）关于监事与监事会：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，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、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；公司监事会的换届选举符合《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定。

（5）关于绩效评价与激励约束机制：公司正在着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（6）关于相关利益者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

（7）关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和股东咨询工作；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况；公司制定了《信息披露管理制度》，能够严格按照有关规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

2、独立董事履行职责情况

根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司已于2002年3月29日召开2001年度股东大会选举了两名独立董事，并将于2003年6月30日前增选独立董事，使独立董事人数超

过董事总人数的三分之一。现有两名独立董事出席了公司第二届董事会 2002 年召开的全部董事会会议，认真履行了《公司章程》规定的各项权利与义务。

3、与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面的分开情况

(1) 人员分开方面：公司的生产经营和行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于控股股东；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作，领取本公司薪酬，未在控股股东处兼任何职务和领取薪酬；控股股东推荐董事、监事和经理人选均通过合法程序进行，不存在干涉公司董事会和股东大会人事任免决定的情况。

(2) 资产独立方面：本公司和控股股东之间产权关系明确，控股股东注入本公司的资产和业务为独立完整的与微型汽车发动机（含变速箱）生产和销售相关的经营性资产和业务；东安集团公司的出资已全部足额到位，并已完成了相关的产权变更手续；本公司拥有独立于控股股东的生产系统、工业产权、商标权、非专利技术资产；本公司拥有独立的采购和销售系统，除原材料委托东安集团公司供应部门代理采购外，其余材料及产品配套件均由自己采购，产品及零配件的销售全部由公司销售部承担；不存在控股股东违规占用本公司的资金、资产及其他资源的情况。

(3) 财务独立方面：本公司具有独立的财务会计部门，已建立独立的会计核算体系和财务管理制度（包括对子公司、分公司的财务管理制度）；独立在银行开户；依法独立纳税；能够独立作出财务决策，不存在控股股东干涉公司资金使用的情况。

(4) 机构独立方面：本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。

(5) 业务独立方面：本公司是我国微型汽车发动机的定点生产厂家和目前国内规模最大的微型汽车发动机开发、生产企业。公司业务的经营和发展无需依赖控股股东及其关联企业，完全可以独立运行。

4、报告期内，对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况：

公司董事会根据年初确定的公司经营指标为标准，对照检查年度内各项指标的完成情况，对高级管理人员的业绩和绩效进行考评。公司准备在适当的时机建立相关的奖励制度，在董事、监事和高级管理人员当中推行激励机制。

六、股东大会情况简介

1、公司股东大会的通知、召集、召开情况

公司于2002年2月27日在上海证券报刊登了《公司一届十三次董事会会议决议公告暨召开年度股东大会的通知》的公告，并于2002年3月29日上午9时在东安技术中心会议室召开了公司2001年度股东大会。参加会议股东及股东代表共11人，代表股份336,596,350股，占公司有效表决权股份总数的72.84%。

2、股东大会决议及其披露情况：

公司2001年度股东大会审议并通过了：公司2001年度董事会工作报告、监事会工作报告、2001年度财务决算报告、2001年度利润分配方案、2002年度财务预算报告、公司章程修改预案、公司股东大会议事规则、公司董事会换届选举和设立独立董事的报告、公司监事会换届选举议案、公司独立董

事津贴预案、参股“东安工具有限公司”议案、收购汽车齿轮生产线设备议案、（缸体）黑色铸造生产线技术改造项目可行性研究报告、关于聘任会计师事务所及报酬的议案等十四项议案。该决议于 2002 年 3 月 30 日刊登在上海证券报。

3、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，公司第一届董事会任期已满，公司 2001 年度股东大会对其进行了换届选举，须桐兴先生、谭瑞松先生、刘洪德先生、刘赫先生、白萍女士、袁刚明先生、郭颂铎先生、窦传尧先生、刘富吉先生、秦诚教先生、徐兴春先生、王英杰先生、周永华先生、张有华先生、熊网章先生等十五人。组成公司第二届董事会，其中张有华先生、熊网章先生为公司独立董事。

报告期内，公司第一届监事会任期已满，公司 2001 年度股东大会对其进行了换届选举，孙开运先生、王海平先生、刘连生先生、曹秋芝女士、崔耀辉先生等五人组成公司第二届监事会。

七、董事会报告

1、经营情况的讨论与分析

2002 年公司认真贯彻“以产品结构调整及新产品开发为主线，以信息化建设为重点，以保持市场最大化为目标，千方百计提高经济效益，全面提升管理水平”的工作思路，注重提高可持续发展能力，及时把握了国内汽车市场需求高速增长机遇，较好的完成了全年各项经营目标。

（1）按照公司“十五”规划确定的“重点产品做大，一般产品协作”的产品结构调整思路，2002 年公司相继完成了机油泵、活塞、连杆等 8 条生产线的外转调整，进一步优化了资源配置，明显的降低了经营成本；

(2) 2002 年公司进一步加大了对新产品开发和其生产线技术改造的投资力度, 全年累计投资近 4 亿元, 完成了 8 种新机型的开发和 5 条生产线的技术改造工程, 使 DA2 发动机、DA465Q—16MD 发动机等 4 种新产品实现了小批量生产, 提高了公司产品的市场竞争能力;

(3) 一年来, 公司以信息化建设为重点, 强化企业内部管理。在全面实施 ERP 项目的同时, 进一步强化和推进了绩效薪酬管理、现场“6S”管理、精益化生产管理、TPM 管理、成本管理工作, 有效的增强了公司的市场适应能力和核心竞争力;

(4) 2002 年公司主营产品—微型汽车发动机(含变速箱)产销量再创历史新高。公司全年生产微型汽车发动机(含变速箱)322168 台, 同比增长了 17.23%; 销售 334134 台, 同比增长 20.3%; 实现销售收入 219099 万元, 同比增长 18.34%; 实现利润总额 12982 万元, 同比增长 26.21%; 综合成本同比下降了 3.2%, 较好地完成了全年的经营目标。

2、报告期内公司经营情况

(1) 主营业务的范围及其经营情况

本公司是国内主要的微型汽车发动机生产企业, 2002 年微型汽车发动机产、销量均居国内首位。

公司主营业务: 微型汽车发动机、变速箱及其零部件的生产和销售。

公司主营产品——微型汽车发动机属汽车行业。占公司主营业务收入及主营业务利润总额 10%以上的产品为 DA462 系列及 DA465 系列微型汽车发动机。

按照行业分析:

	主营业务收入	主营业务利润
汽车零部件销售	2,190,992,767.04	397,284,677.02

按照产品分析：

	产品销售收入	产品销售成本	毛利率
微型汽车发动机 DA462 系列	1,285,323,800.81	1,061,688,296.80	17.40%
微型汽车发动机 DA465 系列	859,766,197.39	672,995,061.38	21.72%

按照地区分析：

	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
东北地区	1,288,174,268.95	13.24%
华东地区	831,941,394.86	23.21%
西北地区	20,265,170.31	46.37%

(2) 主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

哈尔滨东安汽车发动机制造有限责任公司。截止报告期末，本公司拥有该公司 36% 的股权，是该公司的第一大股东。该公司注册资本 50000 万元；法定代表人：须桐兴先生；经营范围：制造、销售 4G1 系列汽油发动机及其零部件；2002 年底该公司总资产 948,414,188.85 元，净利润-31,990,838.81 元。

公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(3) 主要供应商、客户情况

2002 年度，公司向前 5 名供应商合计采购额约为 41,723.87 万元，占年度采购额的比例约为 26.94%。

2002 年度，公司向前 5 名主要销售客户合计销售额约为 214,038.08 万元，占年度销售额的比例约为 97.69%。

销售客户	销售额
哈尔滨哈飞汽车制造有限公司	964,558,147.93
江西昌河铃木汽车有限责任公司	533,612,517.96
中国第一汽车集团公司吉林轻型车厂	323,616,121.02
江西昌河汽车股份有限公司合肥分公司	298,328,876.90
陕西汉江汽车有限责任公司	20,265,170.31

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

在经营中出现的问题与困难

2002 年是国内汽车市场高速增长的一年，也是汽车行业迅猛发展的一年，相比之下市场扩容的速度仍小于制造能力的增长。因此，围绕汽车产品的性能和价格的市场竞争也更加激烈，尤其是经济型轿车市场，无论是新产品、新车型涌现之多，还是降价幅度之大都是前所未有的。从而加大了微型汽车市场的压力，迫使微型汽车发动机销售价格进一步下降；

根据国家经贸委下发的《关于发布轻型汽车和柴油车限期停产车型名录的通知》（环发[2001]136 号）、《关于限期停止生产销售化油器类轿车及 5 座客车的通知》（环发[2001]97 号）等环保法规的规定，从 2002 年 6 月 1 日开始，国家只允许生产电喷型发动机。因此，如何进一步降低电喷型发动机成本和改型不降产量成为公司面临的主要困难。

解决方案

a、为了克服产品降价带来的不利因素，尽量减少降价损失，公司进一步加强了内部管理。通过大力开展科研攻关和技术革新活动，积极推进新材料、新技术、新工艺的采用；进一步推行精益化生产模式，缩短加工的投入产出周期；通过产品结构调整，明显的降低了经营成本，2002 年综合成本同比下降 3.2%，减少了降价带来的损失。

b、微型汽车发动机是微利产品，没有规模就无法生存。在化油器发动

机向电喷型发动机转型过程中，公司有效的组织制造、供应、营销等各个环节，努力扩大产、销量，向规模要效益。2002 年下半年电喷发动机在保证产品质量稳步提高的基础上，生产能力得到迅速提高，实现了“换型不换品质，改型不降产量”目标。

c、进一步加强配套件供应管理，增加短线配套件的生产厂家，保证了配套件的及时供货。

3、公司投资情况

(1)截止 2002 年 12 月 31 日，公司长期股权投资余额为 198,126,061.87 元，较上一年增加 3,667,298.72 元。

长期股权投资增减变化如下：

项目	2002.1.1 金额	本期 增加	本期 减少	2002.12.31 金额
长期股权投资	205,994,710.34	5,250,000.00	11,839,766.47	199,404,943.87
减：减值准备	11,535,947.19	1,278,882.00	11,535,947.19	1,278,882.00
长期股权投资净额	194,458,763.15			198,126,061.87

被投资公司概况：

被投资的公司名称	主要经营活动	权益比例
江西昌河汽车股份有限公司	微型汽车生产与销售	0.96%
哈尔滨东安汽车发动机有限公司	4G1 汽油发动机生产与销售	36%
北京方正东安稀土新材料有限公司	稀土矿产资源的采、选、冶 炼及其应用。	27%
哈尔滨东安力源活塞有限公司	研制、生产、销售发动机活塞产品	35%

(2) 报告期内首次募集资金使用情况

公司于 1998 年 9 月 10 日发行 8200 万股 A 股，实际共募集资金 55894.9

万元，其使用情况如下：

首次募集资金承诺投资项目与实际投资项目的异同：

单位：元

序号	承诺投资项目	承诺投资额	实际投资项目	计划投资额	累计完成投资额
1)	参股哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	255,050,000.00	参股哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00
2)	微型汽车发动机零部件生产线技术改造项目	199,800,000.00	微型汽车发动机零部件生产线技术改造项目	170,000,000.00	168,680,000.00
3)	1.3 升汽车发动机零部件生产线技术改造项目	195,000,000.00	1.3 升汽车发动机零部件生产线技术改造项目	195,000,000.00	58,859,000.00
4)	微型汽车发动机缸体精加工生产线技术改造项目	29,500,000.00	微型汽车发动机缸体精加工生产线技术改造项目	29,500,000.00	28,600,000.00
5)	兼并哈尔滨航空机电制造公司经营性资产并进行改造	29,000,000.00	微型汽车发动机缸体粗加工生产线技术改造项目	29,800,000.00	29,900,000.00
6)			微型汽车发动机缸体、缸盖机加生产线补充完善技改项目	26,000,000.00	23,490,000.00
7)			补充流动资金	69,420,000.00	69,420,000.00

上述募集资金投资项目变更事项已经 2000 年 1 月 9 日召开的公司 2000 年临时股东大会通过，并于 2000 年 1 月 11 日在《上海证券报》披露。具体调整内容、调整原因见 1999 年 12 月 7 日《上海证券报》的本公司一届五次董事会决议公告及 2000 年 7 月 20 日《上海证券报》的本公司 2000 年中期报告。

首次募集资金报告期内使用情况说明：

1.3 升汽车发动机零部件生产线技术改造项目

该项目预计投资总额为 19500 万元，其中利用募集资金 5885.9 万元，实际投资为 17300 万元。2002 年 12 月底完工投产，完成投资 17300 万元（形象进度），至 2002 年底，累计完成投资额 13065 万元。

（3）报告期内，配股募集资金使用情况

公司 2001 年度配股实际募集资金 35084.2 万元，其使用情况如下：

配股募集资金承诺投资项目与实际投资项目的异同：

单位：元

序号	承诺投资项目	承诺投资额	实际投资项目	计划投资额	已投资额
1)	新建微型汽车发动机装配试验线和变速器壳体加工线项目	199,800,000.00	新建微型汽车发动机装配试验线和变速器壳体加工线项目	199,800,000.00	—
2)	扩展 DA462-1A2/D 超短型前置前驱动四缸发动机技术改造项目	23,200,000.00	扩展 DA462-1A2/D 超短型前置前驱动四缸发动机技术改造项目	23,200,000.00	23,200,000.00
3)	整车排放及发动机动态试验技术改造项目	29,990,000.00	整车排放及发动机动态试验技术改造项目	29,990,000.00	25,120,000.00
4)	4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线技术改造项目	49,800,000.00	4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线技术改造项目	49,800,000.00	3,740,000.00
5)	DA465Q—16M/D 型系列发动机缸盖机加工生产线技术改造项目	49,980,000.00	DA465Q—16M/D 型系列发动机缸盖机加工生产线技术改造项目	49,980,000.00	58,050,000.00

配股募集资金报告期内使用情况说明：

1) 新建微型汽车发动机装配试验线和变速器壳体加工线

该项目仍在进行项目可行性研究阶段，尚未发生投资。

2) 扩展生产 DA462-1A2/D 前置前驱四缸发动机技术改造项目

该项目已竣工投产，累计完成投资 2320 万元。2002 年生产 DA462-1A2/D 前置前驱四缸发动机 4686 台，销售 4796 台，实现销售收入 5066 万元。

3) 整车排放及发动机动态试验技术改造项目

该项目已于 2002 年底竣工投入使用，累计完成投资 2512 万元。该项目的完成，使发动机产品的科研开发和试验水平大大提高。

4) 4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线技术改造项目

该项目是公司“发动机缸体黑色铸造生产线技术改造项目”的造型线技术改造部分。截止到 2002 年 12 月底，完成投资 374 万元。

5) DA465Q-16M/D 系列发动机缸盖机加生产线

该项目重要设备于 2002 年底到货并安装完毕，目前正在进行调试工作，预计 2003 年一季度可以投产。该项目实际完成投资 5805 万元。

(4) 报告期内，非募集资金使用情况如下：

1) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体粗加工线技术改造

该项目计划投资 2949 万元，截止到 2002 年底，已完成主要设备的安装工作，目前正在进行调试工作，预计 2003 年二季度投产。截止到 2002 年底，已完成投资 1417 万元。

2) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体半精、精加工线技术改造

该项目计划投资 2999 万元，截止到 2002 年底，已完成主要设备的安装工作，目前正在进行调试工作，预计 2003 年二季度投产。截止到 2002 年底，已完成投资 2104 万元。

3) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体超精加工线技术改造

该项目计划投资 4112 万元，截止到 2002 年底，已完成主要设备的安装工作，目前正在进行调试工作，预计 2003 年二季度投产。截止到 2002 年底，已完成投资 2329 万元。

4) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机装配线技术改造

该项目计划投资 3988 万元，截止到 2002 年底，已完成主要设备的安装，目前正在进行调试工作，预计 2003 年二季度投产。截止到 2002 年底，已完成投资 1724 万元。

5) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机辅助装配线技术改造

该项目计划投资 1785 万元，截止到 2002 年底，已完成主要设备的安装，目前正在进行调试工作，预计 2003 年二季度投产。截止到 2002 年底，已完

成投资 586 万元。

6) DA465Q-16M/D 系列发动机铸铝生产线及曲轴机加生产线技术改造

该项目计划投资 2833 万元，截止到 2002 年底，已完成主要设备的招标工作，设备正在制造中，预计 2003 年底竣工投产。截止到 2002 年底，已完成投资 316 万元。

4、公司财务状况及经营成果

项 目	2002 年 12 月 31 日(元)	2001 年 12 月 31 日(元)	增 减
总资产	2,268,301,128.41	2,118,218,985.40	7.09%
股东权益	1,453,521,398.00	1,429,129,654.09	1.71%
货币资金	256,470,045.37	575,381,176.47	-55.43%
应收票据	259,825,744.34	109,523,828.50	137.23%
固定资产净额	745,693,240.88	468,791,409.07	59.07%
在建工程	31,222,995.89	20,578,021.69	51.73%
应付帐款	347,037,166.53	249,393,152.67	39.15%
应交税金	42,677,260.85	9,623,427.05	343.47%
预提费用		14,351,528.65	-100%
一年内到期的长期负债		41,000,000.00	-100%
长期借款	80,000,000.00	60,000,000.00	33.33%
其他长期负债	2,649,809.92	6,182,889.82	-57.14%
	2002 年(元)	2001 年(元)	
主营业务利润	397,284,677.02	396,345,520.65	0.24%
净利润	116,807,743.91	90,980,561.67	28.39%
现金及现金等价物净增加额	-318,911,131.10	306,200,507.84	-204.15%
其他业务利润	4,489,131.03	-6,660,353.36	167.40%
财务费用	4,138,435.88	1,050,847.38	293.82%
投资收益	-953,612.00	-10,742,328.40	91.12%
营业外收入	7,827,790.04	3,686,908.96	112.31%

主要原因：

- (1) 总资产、股东权益增加的主要原因是本年度实现的净利润；
- (2) 货币资金减少主要原因是本期加大技改工程资金投入所致；
- (3) 应收票据增加主要原因是本年度销售收入增加及销售款多以银行

承兑汇票方式结算所致；

(4) 固定资产净额增加主要原因是在建工程完工转入所致；

(5) 在建工程增加主要原因是本期加大技改工程投入所致；

(6) 应付帐款增加主要原因是本年度原材料采购额增加，部分款项尚未结算所致；

(7) 应交税金增加主要原因是本年度尚未缴纳的税款；

(8) 一年内到期的长期负债减少主要是由于报告期内已归还；

(9) 长期借款增加主要原因是本年新增的长期借款金额；

(10) 其他长期负债减少主要原因是本公司 1998 年募集设立时的冻结利息收入，按 5 年期限平均摊销，确认为营业外收入所致；

(11) 主营业务利润增加主要原因是 2002 年产品销售数量增加所致；

(12) 净利润增加主要原因是其他业务利润和投资收益增加所致；

(13) 现金及现金等价物净增加额减少的主要原因是 2001 年度公司进行了配股增加了现金流量，而本年度筹资活动产生的净现金流量为负值；同时，本年度比上年固定资产投资大幅度增加所致；

(14) 其他业务利润增加主要原因是本年对航空产品生产线进行了调整，减少了亏损因素；

(15) 财务费用增加主要原因是银行借款增加支付利息所致；

(16) 投资收益增加主要原因是被投资单位的亏损减少；

(17) 营业外收入增加主要原因是本年度公司进行产品结构调整，处置固定资产所致；

4、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) 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。

(2) 法规

2002 年 3 月 15 日国家经贸委下发了关于微型汽车执行新标准有关事项的通知（国经贸厅产业[2002]41 号），规定微型汽车执行《关于正面碰撞乘员保护的设计规则》（CMVDR294）的时间由 2002 年 1 月 1 日调整为 2003 年 1 月 1 日。由于公司主配套车厂的产品中有一部分尚未达到安全法规的要求，因此，对公司的生产经营将产生一定影响。

总之，公司在 2003 年机遇与挑战并存，对此，公司已有清醒的认识。公司将充分发挥优势，坚定信心，克服困难，用科学的工作态度和锐意进取的工作精神，努力完成 2003 年经营目标。

5、新年度经营计划

2003 年公司的经营目标是：全年销售微型汽车发动机 34 万台，实现销售收入 26 亿元，综合成本同比降低 3%。

6、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

公司第一届董事会第十三次会议于 2002 年 2 月 25 日召开，会议审议并通过了：公司 2001 年度董事会工作报告；2001 年度总经理业务工作报告、2001 年度财务决算报告、2001 年利润分配预案、2001 年度报告及摘要、2002 年经

营计划、2002年固定资产投资及大修理计划、2002年度财务预算报告、预计公司2002年度利润分配政策、预计公司2002年度资本公积转增股本的次数和比例、关于公司董事会换届选举和设立独立董事的报告、关于修改公司章程的报告、公司独立董事津贴预案、公司董事会会议事规则、关于修改总经理工作细则的报告、关于公司总经理、副总经理人事变动的议案、公司“十五”经济发展规划、（缸体）黑色铸造生产线技术改造可行性研究报告、关于收购汽车齿轮生产线设备的报告、关于参股“东安工具有限公司”的议案、关于聘任会计师事务所及报酬的议案、关于召开二〇〇二年度股东大会的议案等二十二项议案。决议公告刊登于2002年2月27日《上海证券报》。

公司第二届董事会第一次会议于2002年3月29日召开，审议通过了选举公司第二届董事会董事长、副董事长及聘任董事会秘书等两项议案。决议公告刊登于2002年3月30日《上海证券报》。

公司第二届董事会第二次会议于2002年4月25日召开，会议审议并通过了：公司二〇〇二年第一季度报告、公司人事聘任议案等两项议案。决议公告刊登于2002年4月26日《上海证券报》

公司第二届董事会第三次会议于2002年6月25日召开，会议审议并通过了：关于公司建立现代企业制度自查情况的报告、关于为哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司长期借款提供担保的议案等两项议案。决议公告刊登于2002年6月27日《上海证券报》。

公司第二届董事会第四次会议于2002年8月6日召开，会议审议并通过了：公司二〇〇二年半年度报告及摘要、公司信息披露管理制度、关于出售部分资产的议案等三项议案。决议公告刊登于2002年8月8日《上海证券报》。

公司第二届董事会第五次会议于2002年10月28日召开，会议审议并通过了：公司二〇〇二年第三季度报告、关于现代企业制度建设的整改措施报告及关于为哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司长期借款提供担保的议案等三项议案。决议公告刊登于2002年10月30日《上海证券报》。

（2）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议及授权，认真组织实施了各项决议。

1) 公司2001年度利润分配方案通过后，公司于2002年5月15日在《上海证券报》刊登了分红派息实施公告，包括：利润分配方案；股权登记日（2002年5月21日）、除息日（2002年5月22日）、红利发放日（2002年5月28日）；红利发放范围；红利领取办法等内容。并于红利发放日按照公告规定的方法将红利发放给股民。

2) 公司2002年度经营目标通过后，公司积极组织实施，全年销售微型汽车发动机334,134台，同比增长了20.3%；主营业务收入完成219,099万元，同比增长18.3%。

7、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经岳华会计师事务所有限责任公司审计，本公司2002年度共实现净利润116,807,743.91元，提取法定盈余公积金11,680,774.39元，提取法定公益金11,680,774.39元，本年度可供分配的利润为93,446,195.13元。加年初未分配利润23,209,752.03元，本次可供股东分配利润共计为116,655,947.16元。

董事会决定：以2002年末总股本46208万股为基数，按每10股派发现金人民币2.0元（含税），共计派发现金股利92,416,000.00元，剩余24,239,947.16元未分配利润结转至2003年度。

本年度不进行资本公积金转增股本。

8、报告期内，公司选定的信息披露报纸无变更。

八、监事会报告

1、报告期内，公司监事会共召开了四次会议。会议的议题和披露情况如下：

（1）公司第一届监事会第十次会议于2002年2月25日召开，会议审议并通过了公司2001年度监事会工作报告、2001年度财务决算报告、2001年度报告及摘要、2002年度财务预算报告、关于公司监事会换届选举的报告、关于收购汽车齿轮生产线设备的审查报告、关于参股东安工具制造有限责任公司议案的审查报告等七项议案。决议公告刊登于2002年2月27日《上海证券报》。

（2）公司第二届监事会第一次会议于2002年3月29日召开，选举孙开运先生为公司第二届监事会召集人。决议公告刊登于2002年3月30日《上海证券报》。

（3）公司第二届监事会第二次会议于2002年4月25日召开，会议审议并通过了公司二〇〇二年第一季度报告。

（4）公司第二届监事会第三次会议于2002年8月6日召开，会议审议并通过了公司二〇〇二年半年度报告及摘要、关于出售部分资产的议案等两项议案。决议公告刊登于2002年8月8日《上海证券报》。

2、监事会独立意见

(1) 依法运作情况。公司监事会根据国家有关法律、法规的规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会2002年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规制度进行规范运作，工作认真负责、经营决策科学合理，并进一步完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制；公司董事、经理和其他高级管理人员在报告期内执行公司职务时没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 检查公司财务的情况。公司依据五分开的原则，业务独立、财务系统独立，人员、机构独立配置，资产完整，季度报告、半年度报告和年度报告如实地反映了公司的财务状况和经营成果，报告期内，岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(3) 本报告期内，公司未发生募集资金使用变更情况。

(4) 重大关联交易

本公司和哈尔滨东安发动机（集团）有限公司发生的关联交易公平、合理，没有发现损害本公司利益的情况。

关联方业务往来产生的关联交易，属正常业务往来，无损害公司利益的情况。

(5) 股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会，对公司董事会提交股东

大会审议的各项报告和提案内容并无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

九、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内，公司收购及出售资产、吸收合并的情况。

(1) 2002年3月29日，公司2001年度股东大会审议通过了《关于收购汽车齿轮生产线设备的报告》，拟以5591.65万元的评估价格收购控股股东——哈尔滨东安发动机（集团）有限公司汽车齿轮生产线设备。

2002年6月30日，公司完成了该项交易。

该项交易对公司业务连续性、管理层稳定性未产生任何不利影响。

(2) 2002年8月6日，公司二届四次董事会审议通过了《关于出售部分资产的议案》，拟以575.31万元的价格，将公司闲置的三处房产及其附属设施出售给控股股东——哈尔滨东安发动机（集团）有限公司。

2002年12月30日，完成了该项交易。

该项交易对公司业务连续性、管理层稳定性未产生任何不利影响。

3、报告期内，公司重大关联交易事项：

(1) 采购

企业名称	交易内容	2002年度	2001年度
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	原材料	167,988,021.42	196,975,546.13
	商品及劳务	138,445,101.75	142,923,335.01
	水、电、风、汽	99,017,924.98	92,694,476.32
	取暖费	13,801,656.60	14,400,000.00
	委托产品开发费	17,097,100.00	15,403,00.00

	固定资产	55,916,457.80	
	其他	17,161,005.87	17,667,138.61
	合计	492,330,168.42	464,660,496.07
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	原材料	57,900,857.92	
哈尔滨东安力源活塞有限公司	原材料	211,328.10	

(2) 销售

企业名称	交易内容	2002年度	2001年度
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	自制半成品	17,455,511.26	8,603,829.91
	原材料	1,856,474.53	5,027,197.44
	工序加工	4,807,796.37	3,685,362.63
	固定资产	6,241,987.41	
	其他	6,376,062.12	2,864,131.24
	合计	36,737,831.69	20,180,521.22
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	原材料	1,735,345.07	2,204,826.82
哈尔滨东安力源活塞有限公司	固定资产	1,325,693.00	

(3) 租赁

企业名称	交易内容	2002年度	2001年度
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	资产	10,425,269.75	13,637,671.70
	土地	3,305,572.92	3,305,572.92

(4) 代理

本公司委托哈尔滨东安发动机(集团)有限公司代理进口设备及原材料。2002年支付代理费3,586,232.27元,2001年支付代理费438,578.94元。

(5) 担保

借款人	贷款人	担保金额	担保期限
哈尔滨东安汽车发动机 制造有限公司	中国建设银行 哈尔滨市平房支行	10000 万元 人民币	自 2001.10.26 至 2006.10.25
哈尔滨东安汽车发动机 制造有限公司	中国建设银行 哈尔滨市平房支行	5000 万元 人民币	自 2002.06.28 至 2007.4.27

哈尔滨东安汽车发动机 中国建设银行 5000 万元 自 2002.11.06
 制造有限公司 哈尔滨市平房支行 人民币 至 2007.04.05

注：本公司持有哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司 36% 股权，为其第一大股东。

(6) 关联往来期末余额

企业名称	项 目	2002年度	2001年度
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	其他应付款	136,373,505.77	117,534,101.22
	应付帐款	24,355,743.18	
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	应付帐款	12,651,914.63	
	其他应收款	1,557,246.52	

4、重大合同及其履行情况：

报告期内，公司各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

(1) 报告期内，公司没有重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(2) 报告期内，公司与非关联方之间未发生担保事项。

(3) 报告期内，公司不存在委托理财事项。

5、公司或持股5%以上股东在报告期内的承诺事项

(1) 公司在2001年度配股说明书中计划进一步完善研发机构，加强公司对采购、物资供应和动能供应的控制力度，进一步增强公司新产品研发力量，降低物资采购、工具供应和动能供应的成本。上述方案正在按照计划有序进行。

(2) 公司2002年根据哈尔滨特派办就建立现代企业制度方面存在的问题下发的整改通知要求，重新调整了董事会秘书的工作和地位，保证了董事会秘书更好地发挥作用；对2001年度配股募集资金投资项目进行了逐项分

析,根据各项目的实际工程进展情况制定了相应措施,目前正在按计划进行。

(3) 公司与哈尔滨东安发动机(集团)有限公司、哈尔滨东安机电制造有限公司签订了“关于向哈尔滨东安工具有限公司增资扩股的协议”,拟向哈尔滨东安工具有限公司投入货币资金2000万元,占其注册资本的50%,上述事项已经2001年年度股东大会审议通过。截至2002年12月31日上述事项尚未完成。

6、报告期内公司续聘岳华会计师事务所担任本公司审计工作,截止目前其已连续5年为本公司提供审计服务。

公司 2002 年度支付给会计师事务所的报酬情况如下:

	2002 年	2001 年	备注
财务审计费(元)	250,000.00	200,000.00	公司不承担差旅费等其他费用

公司无应付未付会计师事务所费用。

7、公司、公司董事会及董事没有受证券监管部门处罚的情况。

8、无其他重大事项

十、财务报告

审 计 报 告

岳总审字[2003]第 A130 号

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表、2002 年度的利润及利润分配表和 2002 年度的现金流量表。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，我们结合贵公司的实际情况，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》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况、2002 年度的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

岳华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 邵立新

中国·北京

中国注册会计师 陆海霞

2003 年 1 月 23 日

(唯附注四 12、22 为 2003 年 3 月 18 日)

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

单位：人民币元

资 产	注释	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	256,470,045.37	575,381,176.47
短期投资			
应收票据	2	259,825,744.34	109,523,828.50
应收股利			
应收利息			
应收账款	3	374,139,018.02	345,807,007.59
其他应收款	4	26,351,803.71	23,348,808.97
预付账款	5		351,235.00
应收补贴款			
存货	6	376,472,218.33	379,978,734.96
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		1,293,258,829.77	1,434,390,791.49
长期资产：			
长期股权投资	7	198,126,061.87	194,458,763.15
长期债权投资			
长期投资合计		198,126,061.87	194,458,763.15
固定资产：			
固定资产原价	8	1,281,409,211.48	983,172,083.36
减：累计折旧	8	522,115,479.76	495,878,000.55
固定资产净值		759,293,731.72	487,294,082.81
减：固定资产减值准备	8	13,600,490.84	18,502,673.74
固定资产净额		745,693,240.88	468,791,409.07
工程物资			
在建工程	9	31,222,995.89	20,578,021.69
固定资产清理			
固定资产合计		776,916,236.77	489,369,430.76
无形资产及其他资产：			
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			
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		2,268,301,128.41	2,118,218,985.40

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

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
应付票据			
应付账款	10	347,037,166.53	249,393,152.67
预收账款		541,669.31	236,908.15
应付工资	11	27,444,923.48	30,444,923.48
应付福利费		30,375,612.06	32,815,489.79
应付股利	12	92,416,000.00	92,416,000.00
应交税金	13	42,677,260.85	9,623,427.05
其他应交款	14	176,957.01	1,622.89
其他应付款	15	191,460,331.25	152,623,388.81
预提费用	16		14,351,528.65
预计负债			
一年内到期的长期负债	17		41,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		732,129,920.49	622,906,441.49
长期负债：			
长期借款	18	80,000,000.00	60,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债	19	2,649,809.92	6,182,889.82
长期负债合计		82,649,809.92	66,182,889.82
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		814,779,730.41	689,089,331.31
股东权益			
股本	20	462,080,000.00	462,080,000.00
减：已归还投资			
股本净额		462,080,000.00	
资本公积	21	853,792,358.06	853,792,358.06
盈余公积	22	113,409,092.78	90,047,544.00
其中：法定公益金		56,704,546.39	45,023,772.00
未分配利润	23	24,239,947.16	23,209,752.03
股东权益合计		1,453,521,398.50	1,429,129,654.09
负债及股东权益总计		2,268,301,128.41	2,118,218,985.40

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

单位：人民币元

项 目	注释	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	24	2,190,992,767.04	1,851,434,461.02
减：主营业务成本		1,784,596,244.23	1,445,363,315.49
主营业务税金及附加		9,111,845.79	9,725,624.88
二、主营业务利润		397,284,677.02	396,345,520.65
加：其他业务利润	25	4,489,131.03	-6,660,353.36
减：营业费用		50,239,623.12	48,804,445.12
管理费用		215,575,936.92	220,332,946.62
财务费用	26	4,138,435.88	1,050,847.38
三、营业利润		131,819,812.13	119,496,928.17
加：投资收益	27	-953,612.00	-10,742,328.40
补贴收入			
营业外收入	28	7,827,790.04	3,686,908.96
减：营业外支出	29	8,875,037.57	9,582,805.35
四、利润总额		129,818,952.60	102,858,703.38
减：所得税		13,011,208.69	11,878,141.71
五、净利润		116,807,743.91	90,980,561.67
加：年初未分配利润		23,209,752.03	42,841,302.70
其他转入			
六、可供分配的利润		140,017,495.94	133,821,864.37
减：提取法定盈余公积		11,680,774.39	9,098,056.17
提取法定公益金		11,680,774.39	9,098,056.17
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		116,655,947.16	115,625,752.03
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		92,416,000.00	92,416,000.00
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		24,239,947.16	23,209,752.03
补充资料：			
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			-9,948,063.27
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			

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

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		2,394,187,453.93
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		23,656,102.18
现金流入小计		2,417,843,556.11
购买商品、按受劳务支付的现金		1,790,648,040.45
支付给职工以及为职工支付的现金		161,870,615.99
支付的各项税费		85,076,275.75
支付的其他与经营活动有关的现金		231,910,404.91
现金流出小计		2,269,505,337.10
经营活动产生的现金流量净额		148,338,219.01
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		629,089.28
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		2,087,503.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		2,716,592.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		333,542,606.91
投资所支付的现金		15,250,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		348,792,606.91
投资活动产生的现金流量净额		-346,076,014.63
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		428,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		428,000,000.00
偿还债务所支付的现金		449,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		99,267,251.21
支付的其他与筹资活动有关的现金		906,084.27
现金流出小计		549,173,335.48
筹资活动产生的现金流量净额		-121,173,335.48
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
		-318,911,131.10

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

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		116,807,743.91
加：计提的资产减值准备		-7,177,912.77
固定资产折旧		64,833,401.58
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（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）		-1,515,207.96
固定资产报废损失		
财务费用		7,757,397.76
投资损失（减：收益）		11,210,677.19
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		3,146,214.77
经营性应收项目的减少（减：增加）		-198,072,580.31
经营性应付项目的增加（减：减少）		149,877,541.36
其他		1,470,943.48
经营活动产生的现金流量净额		148,338,219.01
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		256,470,045.37
减：现金的期初余额		575,381,176.47
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		-318,911,131.10

资产减值准备明细表

编制单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	21,572,916.67	2,630,637.06	576,842.00	23,626,711.73
其中：应收账款	21,572,916.67	2,630,637.06	576,842.00	23,626,711.73
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	476,437.86	116,136.00	5,279,461.85
其中：库存商品				
原材料	2,923,724.26	476,437.86	116,136.00	3,284,026.12
低值易耗品	1,034,732.41			1,034,732.41
自制半成品	960,703.32			960,703.32
四、长期投资减值准备合计	11,535,947.19	1,278,882.00	11,535,947.19	1,278,882.00
其中：长期股权投资	11,535,947.19	1,278,882.00	11,535,947.19	1,278,882.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	18,502,673.74		4,902,182.90	13,600,490.84
其中：房屋、建筑物				
机械设备	18,000,948.68		4,400,457.84	13,600,490.84
动力设备	485,075.41		485,075.41	
工业炉窑	16,649.65		16,649.65	
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				

利润表附表

编制单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	27.33%	26.71%	0.8598	0.8598
营业利润	9.07%	8.86%	0.2853	0.2853
净利润	8.04%	7.85%	0.2528	0.2528
扣除非经常性损益后的净利润	8.10%	7.91%	0.2547	0.2547

会计报表附注

一、公司简介

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经中国航空工业总公司航空资字[1998]526号文批准,由哈尔滨东安发动机(集团)有限公司(以下简称“集团公司”)独家发起、采取募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发字[1998]160号和证监发字161号文批准,公司于1998年9月10日通过上海证券交易所交易系统以“上网定价”方式公开发行人民币普通股8,200万股,并于同年10月14日在上海证券交易所正式挂牌交易,股票代码600178。

公司于1998年10月8日领取了哈尔滨市工商行政管理局颁发的2301001004465号企业法人营业执照。公司注册地址:哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区13栋;法定代表人:须桐兴;注册资本:46,208万元人民币;经营范围: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。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、公司执行的会计制度:公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度:公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币:以人民币为记账本位币。

4、记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务的核算

对发生的外币经济业务,采用业务发生当月 1 日中国人民银行公布的市场汇率(中间价)折合为记账本位币记账,月末对外币账户余额按月末市场汇率(中间价)进行调整,按月末市场汇率(中间价)折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额,作为汇兑损益处理。属购建固定资产发生的汇兑损益,在所购建的固定资产达到预计可使用状态前,计入各项固定资产购建成本;属开办期间发生的汇兑损益计入开办费;除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

以持有的期限短(一般指从购入之日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、短期投资的核算方法

(1)短期投资计价及收益确认方法:

短期投资取得时以实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息计价;

短期投资持有期间收到的股利或利息,冲减短期投资成本;在处置时,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。

期末短期投资按成本与市价孰低计价;

(2)短期投资跌价准备的确认标准及计提方法:

如单项短期投资期末的市价低于成本,则按其差额提取短期投资跌价准备,并计入当期损益。

8、坏账损失的核算方法

坏账损失采用“备抵法”核算，有确凿证据表明已形成坏账的应收款项全额计提坏账准备，正常周转的备用金不计提坏帐准备，其余根据应收款项的账龄分别按以下比例计提坏账准备：

账 龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1~2 年（含 2 年）	10%
2~3 年（含 3 年）	15%
3~4 年（含 4 年）	20%
4~5 年（含 5 年）	30%
5 年以上	100%

坏账按下列原则确认：

(1)因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍无法收回的款项；

(2)因债务人逾期未能履行偿债义务，超过三年仍不能收回的款项。

依上述原则确认的坏账须报董事会批准后方可列作坏账损失。

9、存货的核算方法

(1)存货分类：在途材料、原材料、委托加工材料、在产品及自制半成品、发出商品、产成品、低值易耗品、包装物等。

(2)存货的盘存制度：永续盘存制

(3)存货的计价：原材料、委托加工材料、在制品及自制半成品和低值易耗品按计划成本计价，入库时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、包装物采用“一次摊销法”核算。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：期末以“成本与可变现净值孰低”计价。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

10、长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资的核算方法：

取得时计价：按取得时的实际成本计价。

核算方法：公司持有被投资单位有表决权资本总额低于 20%，或虽占 20%(含)以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；持有被投资单位有表决权资本总额 20%(含)以上，或虽不足 20%但具有重大影响的，按权益法核算；对实质性控股的对外股权投资或持有被投资单位表决权资本 50%以上的对外股权投资编制合并会计报表。

股权投资差额的摊销方法：合同规定了投资期限的，按合同规定的投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按 10 年期平均摊销。

(2) 长期债权投资的核算方法：

长期债权投资的计价方法：

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债权投资的收益确认方法：

债券投资按期计算利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资损益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按权责发生制原则确认投资收益。

债券处置时取得的价款与其账面价值的差额，确认为处置当期的收益或损失。

长期债券投资溢价和折价的摊销方法：

长期债券投资溢价或折价在债券存续期内按直线法平均摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法：

期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其可收回金额低于长期投资账面价值时，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，应按单项长期投资可收回金额低于其账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价与折旧政策

本公司固定资产标准为使用期限在一年以上、单位价值在 2,000 元以上的房屋建筑物、机械设备、传导设备、动力设备、仪器仪表以及其它与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过二年的资产。

固定资产按历史成本计价，按下列原则确定其原值：

(1) 购置的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、交纳的有关税金等确定。

(2) 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所发生的全部支出确定。

(3) 投资者投入的固定资产，按各方确认的价值确定。

(4) 融资租入的固定资产，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确定。

(5) 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可使用状态前发生的支出，减去改扩建过程中发生的变价收入确定。

(6) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定。如收到补价，按应收债权的账面价值减去补价，加上支付的相关税费确定；如支付补价，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费确定。

(7) 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确定。如收到补价，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额确定；如支付补价，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价确定。

(8) 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确定；捐赠方没有提供有关凭据的，如同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费计价确定；捐赠方没有提供有关凭据的，如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确定；受赠的系旧的固定资产，按上述方法确定的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额确定。

(9) 盘盈的固定资产，按同类或类似资产的市场价格，减去按该项固定资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额确定。

固定资产分为房屋及建筑物、机械设备、动力设备、传导设备、运输设

备、仪器仪表设备、工业炉窑和其它设备等八大类。

折旧按类别采用“直线法”核算，预计净残值率为5%，各类固定资产折旧年限及年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋和建筑物	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

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

期末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账面价值的，按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。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- (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)已遭毁损，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。

12、在建工程核算方法

按购建时发生的实际成本核算，资产达到预定可使用状态时转入固定资

产，资产在未达到预定可使用状态之前发生的专门借款费用，计入有关资产的购建成本。

期末如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

(1) 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；

(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形。

13、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：购建固定资产的专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币专门借款发生的汇兑差额，在购建固定资产达到预定可使用状态之前予以资本化，计入资产的原始价值；在购建固定资产达到预定可使用状态之后，计入当期损益。其他借款费用均于发生当期确认为费用，计入当期财务费用。

(2) 借款费用资本化金额的确定：

利息资本化金额的确定：至截止当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数乘以资本化率确定；如果借款存在折价或溢价，则应将每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化率作相应调整；

辅助费用资本化金额的确定：应予资本化的辅助费用为当期辅助费用的实际发生额；

外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定：应予资本化的汇兑差额为当期外币借款本金及利息所发生的汇兑差额。

14、无形资产计价及摊销方法

(1)无形资产计价

无形资产按以下方法确定其入账价值：

购入的无形资产按实际支付的价款确定。

通过非货币交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。如支付补价，按换出资产的账面价值加上补价和应支付的相关税费确定；如收到补价，按换出资产的账面价值减去补价加上应确认的收益和应支付的相关税费确定。

投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值确定。

通过债务重组取得的无形资产按重组债权的账面价值确定。

接受捐赠的无形资产，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确定；捐赠方没有提供有关凭据的，同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费计价确定；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值确定。

自行开发并依法取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、律师费等费用确定。

(2)无形资产摊销

摊销方法采用“直线法”，在合同规定的受益年限、法律规定的有效年限两者之中的较短年限内，自取得当月起平均摊销。如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，自取得当月起在 10 年内平均摊销。

(3)无形资产减值准备

期末按无形资产的账面价值超过可收回金额的部分计提无形资产减值准备。如无形资产发生的减值迹象全部或部分消失时，将以前年度已确认的减值损失全部或部分转回。

15、长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用的摊销方法采用直线法，自费用发生之日起按受益期摊销。

16、应付债券的核算方法

应付债券按实际成本计价，债券溢价或折价采用直线法在债券的存续期间平均摊销。为购建固定资产项目发行债券产生的债券溢价或折价摊销额，以及发行附有赎回选择权的可转换公司债券分期计提的在赎回日可能支付的利息补偿金，在固定资产达到预定可使用状态前，计入资产的成本；其他债券溢价或折价、利息补偿金均计入当期费用。

17、收入确认的方法

(1) 销售商品

当公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为销售收入的实现。

(2) 提供劳务

所提供劳务在同一会计年度内开始并完成，与劳务相关的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司时，在劳务完成时确认为劳务收入的实现；

所提供劳务开始和完成分属不同的会计年度，且该项交易的结果在资产负债表日能可靠估计的，按完工百分比法确认劳务收入的实现；

所提供劳务交易的结果在资产负债表日不能可靠估计的，按已经发生并预计能够补偿的劳务成本确认收入和成本，已经发生的预计不能得到补偿的劳务成本确认为当期费用，不确认收入。

(3) 他人使用本企业的资产取得的收入：以与交易相关的经济利益能够流入公司、收入的金额能够可靠地计量为原则确认为收入的实现。

18、所得税的会计处理方法：采用“应付税款法”。

19、合并会计报表编制方法：

根据财政部财会字(1995)11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财会字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定编制合并会计报表。编制合并会计报表时，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表为基础，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

三、税项：

1、增值税：一般纳税人，销项税率为17%；

2、所得税：公司系在国家级高新技术产业开发区--哈尔滨高新技术产业开发区注册的高新技术企业，根据财税字[1994]001号文件的规定及哈尔滨市人民政府的批准，本公司适用15%的所得税税率；

3、城市维护建设税：按应交纳流转税额的7%计缴；

4、教育费附加：按应交纳流转税额的4%计缴；

5、其他税项：按国家有关具体规定计缴。

四、会计报表主要项目注释

以下注释会计报表项目数据除特别注明外，“期初”系指 2001 年 12 月 31 日余额；“期末”系指 2002 年 12 月 31 日余额；“本期”系指 2002 年 1 月 1 日~2002 年 12 月 31 日发生额；货币单位为人民币元。

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	2,128.23	2,088.09
银行存款	173,900,247.47	424,902,255.51
其他货币资金	82,567,669.67	150,476,832.87
合 计	256,470,045.37	575,381,176.47

注：期末余额比期初余额减少 55%，主要系本期加大配股募集资金投入所致。

2、应收票据

(1) 票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	259,825,744.34	109,523,828.50

注：期末余额较期初余额增加 137.23%，主要系本期销售额增加及销售款多以银行承兑汇票方式结算所致。

3、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	366,911,434.15	92.24	18,345,571.71	326,240,418.24	88.80	16,312,020.92
1 至 2 年	9,274,606.80	2.33	927,460.68	23,077,147.15	6.28	2,307,714.71
2 至 3 年	3,754,722.33	0.94	563,208.35	15,570,189.47	4.24	2,335,528.42
3 至 4 年	15,570,189.47	3.91	3,114,037.89	2,274,557.00	0.62	454,911.40
4 至 5 年	2,254,777.00	0.58	676,433.10	78,387.40	0.02	23,516.22
5 年以上				139,225.00	0.04	139,225.00
合 计	397,765,729.75	100	23,626,711.73	367,379,924.26	100	21,572,916.67

注：3 年以上应收款系应收南京微型车厂货款，详见附注六 2。

(2)期末无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3)期末余额中欠款前五名单位的金额合计为 368,411,193.66 元,占应收账款期末余额的比例为 93%。

4、其他应收款

(1)账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	9,592,774.27	36.40		6,561,925.29	28.10	
1 至 2 年	600,000.00	2.28		284,114.33	1.22	
2 至 3 年	15,460.39	0.06		5,912,000.00	25.32	
3 至 4 年	5,912,000.00	22.43		10,590,769.35	45.36	
4 至 5 年	10,231,569.05	38.83				
5 年以上						
合 计	26,351,803.71	100.00		23,348,808.97	100	

注:其他应收款主要为本公司所设销售网点的定额周转金,本公司均有把握收回,故未计提坏账准备。

(2)期末无应收持有公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3)期末余额中欠款前五名单位的金额合计 11,900,000.00 元,占其他应收款期末余额的比例为 45.16%。

5、预付账款

账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内			344,075.00	97.96
1 至 2 年			7,160.00	2.04
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计			351,235.00	100

注:本项目减少主要系预付的商品款已到货相应减少预付账款所致。

6、存货

项 目	期末数	跌价准备	期初数	跌价准备
在途材料	385,145.66		464,448.99	
原材料	57,731,239.06	3,284,026.12	54,161,994.30	2,923,724.26
委托加工材料	22,235,922.03		26,686,289.63	
在产品、自制半成品	180,325,380.44	960,703.32	142,155,157.29	960,703.32
发出商品	51,836,271.12		104,230,892.37	
产成品	67,681,270.40		55,720,580.42	
包装物	2,518.68		20,979.58	
低值易耗品	1,553,932.79	1,034,732.41	1,457,552.37	1,034,732.41
合 计	381,751,680.18	5,279,461.85	384,897,894.95	4,919,159.99

7、长期投资

(1) 长期投资明细

项目	期初数 金额	本期 增加	本期 减少	期末数 金额
长期股权投资	205,994,710.34	5,250,000.00	11,839,766.47	199,404,943.87
减：减值准备	11,535,947.19	1,278,882.00	11,535,947.19	1,278,882.00
长期股权投资净额	194,458,763.15			198,126,061.87

注：本期增加数系本年度对哈尔滨东安力源活塞有限公司的投资；本期减少数系对子公司权益法核算形成的损益调整。

(2) 长期股权投资明细

a、投资明细

被投资单位名称	投资 起止期	初始投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	核算 方法	备注
哈尔滨东安汽车发动 机制造有限公司	99.5-	180,000,000.00	36.00%		权益法	中外合资
江西昌河汽车股份有 限公司	99.10-	6,000,000.00	0.96%		成本法	发起人股
北京方正东安稀土新 材料有限公司	2001.12- 2031.12	20,000,000.00	27.00%	1,278,882.00	成本法	
哈 尔 滨 东 安 力 源 活塞有限公司	2002.8-	5,250,000.00	35.00%		权益法	
合 计		211,250,000.00		1,278,882.00		

注：北京方正东安稀土新材料有限公司自 2002 年进入生产经营期，公司不能对其经营管理实施重大影响，故按成本法核算。

b、权益变动情况

被投资单位名称	初始投资成本	2002.01.01	按权益法计算的 本期权益增减额	按权益法计算的 累计权益增减额	2002.12.31
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	180,000,000.00	179,994,710.34	-11,516,701.97	-11,516,701.97	168,478,008.37
哈尔滨东安力源活塞有限公司	5,250,000.00		-323,064.50	-323,064.50	4,926,935.50
合计	185,250,000.00	179,994,710.34	-11,839,766.47	-11,839,766.47	173,404,943.87

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	189,253,396.87		14,810,379.20	174,443,017.67
机械设备	650,294,834.94	324,609,623.01	40,892,141.91	934,012,316.04
动力设备	33,306,527.72	3,850,029.80	4,584,824.06	32,571,733.46
传导设备	11,952,210.45	1,916,450.00	662,508.00	13,206,152.45
运输设备	7,300,248.77	3,216,605.00	1,974,721.50	8,542,132.27
仪器仪表设备	33,046,851.27	824,157.08	243,704.40	33,627,303.95
工业炉窑	51,178,038.50	36,594,170.16	12,403,010.00	75,369,198.66
其他设备	6,839,974.84	3,262,528.14	465,146.00	9,637,356.98
合计	983,172,083.36	374,273,563.19	76,036,435.07	1,281,409,211.48

(2) 累计折旧

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋和建筑物	92,399,016.03	7,680,921.46	9,086,716.35	90,993,221.14
机械设备	323,497,364.56	61,432,974.91	30,951,425.54	353,978,913.93
动力设备	12,859,488.34	2,452,359.96	2,996,127.90	12,315,720.40
传导设备	6,501,170.26	553,708.94	528,351.20	6,526,528.00
运输设备	2,249,058.67	855,392.19	737,232.65	2,367,218.21
仪器仪表设备	14,452,651.61	3,121,788.60	165,241.72	17,409,198.49

工业炉窑	41,401,378.34	5,941,657.43	11,622,044.15	35,720,991.62
其他设备	2,517,872.74	568,368.05	282,552.82	2,803,687.97
合 计	495,878,000.55	82,607,171.54	56,369,692.33	522,115,479.76
(3)净 值	487,294,082.81			759,293,731.72
房屋和建筑物	96,854,380.84			83,449,796.53
机械设备	326,797,470.38			580,033,402.11
动力设备	20,447,039.38			20,256,013.06
传导设备	5,451,040.19			6,679,624.45
运输设备	5,051,190.10			6,174,914.06
仪器仪表设备	18,594,199.66			16,218,105.46
工业炉窑	9,776,660.16			39,648,207.04
其他设备	4,322,102.10			6,833,669.01

(4) 固定资产减值准备

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机械设备	18,000,948.68		4,400,457.84	13,600,490.84
动力设备	485,075.41		485,075.41	
工业炉窑	16,649.65		16,649.65	
合 计	18,502,673.74		4,902,182.90	13,600,490.84
(5) 固定资产净额	468,791,409.07			745,693,240.88
房屋和建筑物	96,854,380.84			83,449,796.53
机械设备	308,796,521.70			566,432,911.27
动力设备	19,961,963.97			20,256,013.06
传导设备	5,451,040.19			6,679,624.45
运输设备	5,051,190.10			6,174,914.06
仪器仪表设备	18,594,199.66			16,218,105.46
工业炉窑	9,760,010.51			39,648,207.04
其他设备	4,322,102.10			6,833,669.01

注：(1) 本期固定资产增加主要系在建工程完工部分 284,863,966.59 元转入固定资产及由哈尔滨东安发动机(集团)有限公司购入齿轮生产线等设备原值 73,380,954.60 元，净值 55,916,457.80 元所致；本期减少系本期处置、清理部分固定资产所致。

(2) 本期固定资产减值准备减少主要系已处置的固定资产减值准备转回所致。

(3) 本期公司对固定资产分类进行了调整并相应调整了固定资产原值期初数、折旧年限和折旧率，因对以前年度影响较小，未调整以前年度折旧额。

9、在建工程

工程名称	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产	其他 减少数	期末数	资金来源、进度
(1) 8#切销液站工程 其中:利息资本化金额	343,718.20	695,977.00	1,039,695.20			专项借款 100%
(2) 外购设备	9,411,988.57	30,725,030.60	27,283,953.62	1,533,580.26	11,319,485.29	配股、自筹 90%
(3) 缸体粗加工线改造 项目	859,098.31	646,285.69	1,505,384.00			募集资金 100%
(4) 整体排放实验室工 程二期	100,000.00			100,000.00		自筹资金
(5) 大修理项目					33,442,154.27	自筹资金 95%
	1,089,882.68	34,012,095.14			1,659,823.55	
(6) 缸体毛坯铸造线技 术改造		3,741,262.00			3,741,262.00	配股资金 7%
(7) DA465Q-16M/D 发动 机生产线		154,007,811.07	149,254,271.32		4,753,539.75	配股、自筹 95%
(8) 变速线改造	250,461.36		250,461.36			自筹资金 100%
(9) 1.3 升发动机零部件 改造	8,522,872.57	107,285,013.82	105,530,201.09	528,800.00	9,748,885.30	募集资金、90%
其中:利息资本化金额	181,244.97	914,903.17	1,061,481.48		34,666.66	专项借款
合计	20,578,021.69	331,113,475.32	284,863,966.59	35,604,534.53	31,222,995.89	

注：由于固定资产借款均为专项借款，无多笔借款投入同一项目现象，故利息资本化率采用相应的借款合同利率，1.3 升发动机零部件改造项目资本化率为 6.6324%。

10、应付账款

(1) 账龄分析

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	338,971,099.12	97.68	244,948,913.54	98.22
1 至 2 年	6,103,892.79	1.76	4,444,239.13	1.78
2 至 3 年	1,962,174.62	0.56		
3 年以上				
合 计	347,037,166.53	100	249,393,152.67	100

注:应付账款期末较期初增加的原因主要系 2002 年原材料采购数量增加,部分款项尚

未结算所致。

(2) 期末应付持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项

单位名称	期末数	性质
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	24,355,743.18	代理进口材料及设备款

11、应付工资

期末数	期初数
27,444,923.48	30,444,923.48

注：应付工资余额系集团公司独家发起募集设立公司时，由集团公司作为净资产投资时转入，本期减少数系本期支付所致。

12、应付股利

投资者名称	期末数	期初数
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	64,700,000.00	64,700,000.00
社会公众股	27,716,000.00	27,716,000.00
合计	92,416,000.00	92,416,000.00

注：根据公司 2002 年 2 月 25 日召开的一届十三次董事会通过的关于《公司 2001 年利润分配预案》的决议，以 2001 年 12 月 31 日总股本 46,208 万股为基数，每 10 股分配现金股利 2 元(含税)，共计分配现金股利 9,241.60 万元，报告期内已支付完毕。

根据公司 2003 年 3 月 18 日召开的二届六次董事会通过的关于《公司 2002 年利润分配预案》的决议，以 2002 年 12 月 31 日总股本 46,208 万股为基数，每 10 股分配现金股利 2 元(含税)，共计分配现金股利 9,241.60 万元。

13、应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	36,696,452.65	10,282,913.23
城建税	309,674.77	2,840.06
房产税	355,725.31	355,725.31
企业所得税	5,191,473.02	-1,135,004.85
个人所得税	123,935.10	116,953.30
合计	42,677,260.85	9,623,427.05

注：(1) 各税种的法定税率及实际税负详见本附注三。

(2) 应交增值税、所得税期末余额系本年度尚未缴纳的税款。

14、其他应交款

项 目	期末数	期初数	备 注
教育费附加	176,957.01	1,622.89	计缴标准见附注三、(4)
合 计	176,957.01	1,622.89	

注：期末余额系本年度尚未缴纳的教育费附加。

15、其他应付款

(1)	期末数	期初数
金 额	191,460,331.25	152,623,388.81

(2) 期末应付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项

单位名称	期末数	性质
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	136,373,505.77	未结算的交易款项

(3) 主要应付款项

项目名称	期末数	所占 比率(%)	备注
应付固定资产大修理支出	9,878,897.86	5.16	已完工尚未支付的大修费用
应付运费	3,680,598.62	1.92	已发生未结算的运费

(4) 3 年以上应付款 653,771.20 元主要系收取得集装箱押金。

16、预提费用

项 目	期末数	期初数
固定资产大修理支出		9,985,752.75
运 费		4,365,775.90
合 计		14,351,528.65

17、一年内到期的长期负债

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数	备注
担保借款		41,000,000.00	

(2) 上述借款系集团公司为本公司担保取得，报告期内已归还。

18、长期借款

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数	备注
担保借款	80,000,000.00	60,000,000.00	

(2)期末长期借款系中国航空工业第二集团公司为公司担保取得。

19、其他长期负债

项 目	期初数	本期增加	本期转销	期末数
递延损益	6,182,889.82		3,533,079.90	2,649,809.92

注：递延损益系本公司 1998 年募集设立时，采用“上网定价”方式公开发行冻结的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。

20、股本

项 目	2001、12、31	数量单位：万股				2002、12、31
		本次变动增减（+，-）				
		配股	送股	公积金 转 股	发行 新股	小计
一、尚未上市流通股份						
发起人股份	32,350					32,350
其中：						
国家拥有股份	32,350					32,350
境内法人持有股份						
外资法人持有股份						
其 他						
募集法人股						
内部职工股						
优先股或其他						
尚未上市流通股份合计	32,350					32,350
二、已上市流通股份						
境内上市的人民币普通股	13,858					13,858
境内上市的外资股						
境外上市的外资股						
其 他						
已上市流通股份合计	13,858					13,858
三、股份总数	46,208					46,208

21、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	853,677,808.06			853,677,808.06
其他资本公积	114,550.00			114,550.00
合 计	853,792,358.06			853,792,358.06

22、盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	45,023,772.00	11,680,774.39		56,704,546.39
公益金	45,023,772.00	11,680,774.39		56,704,546.39
任意盈余公积				
合 计	90,047,544.00	23,361,548.78		113,409,092.78

(2) 增减变动的说明：根据公司 2003 年 3 月 18 日召开的二届六次董事会通过的关于《公司 2002 年利润分配预案》的决议，分别按 2002 年实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金和公益金。

23、未分配利润

项 目	2002 年度
年初未分配利润	23,209,752.03
本年净利润转入	116,807,743.91
提取法定盈余公积	11,680,774.39
提取法定公益金	11,680,774.39
分配普通股股利	92,416,000.00
期末未分配利润	24,239,947.16

24、主营业务收入

种 类	2002 年度	2001 年度
微型发动机	2,145,089,998.20	1,811,926,966.89
微发自制件	17,482,958.20	25,121,192.40
其他	28,419,810.64	14,386,301.73
合 计	2,190,992,767.04	1,851,434,461.02

注：销售给前五名客户的收入占主营业务收入的比例为 97.69%。

25、其他业务利润

项 目	2002 年度	2001 年度
材料销售	4,605,563.07	-6,546,409.09
集装箱使用费		-26,739.78
其他	-116,432.04	-87,204.49
合 计	4,489,131.03	-6,660,353.36

注:材料销售利润较上年同期增长幅度较大,主要系经与哈尔滨东安发动机(集团)有限公司协议调整相应材料销售价格所致。

26、财务费用

项 目	2002 年度	2001 年度
利息支出	6,851,251.21	6,793,587.85
减:利息收入	3,618,961.88	5,837,241.23
汇兑损失		
减:汇兑收益		
金融机构手续费	106,146.55	94,500.76
其他	800,000.00	
合 计	4,138,435.88	1,050,847.38

注:其他项目系支付的贷款担保费。

27、投资收益

项 目	2002年度	2001年度
长期投资收益		
其中:股权投资收益	-953,612.00	-10,742,328.40

注:(1)本期收到江西昌河汽车股份有限公司分回的红利款629,089.28元;

(2)本期转回对哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司的长期投资减值准备11,535,947.19元,按权益法核算哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司2002年度亏损11,516,701.97元;

(3)按权益法核算对哈尔滨东安力源活塞有限公司2002年度亏损323,064.50元。

(4)本期计提对北京方正东安稀土新材料有限公司长期投资减值准备1,278,882.00元。

28、营业外收入

项 目	2002 年度	2001 年度
固定资产变价收入	4,257,569.84	109,014.35
罚款收入	500.00	800.00
递延收益	3,533,079.90	3,533,079.90
其他	36,640.30	44,014.71
合 计	7,827,790.04	3,686,908.96

注:固定资产变价收入较上年同期增长幅度较大,主要原因系公司本年度清理出售了活塞生产线和液压车间的连杆、摇臂生产线及微发零件、燃气箱的资产所致。

29、营业外支出

项 目	2002 年度	2001 年度
处理固定资产损失	2,975,864.38	2,596,074.79
固定资产盘亏		6,579.04
罚款支出		5,000.00
职工子弟学校经费	5,880,000.00	5,313,600.00
捐赠支出		1,500,000.00
其他	19,173.19	161,551.52
合计	8,875,037.57	9,582,805.35

30、收到的其他与经营活动有关的现金为23,656,102.18元，其中主要项目如下：

项 目	金 额
银行存款利息收入	3,618,961.88
与哈尔滨东安发动机(集团)有限公司往来款	20,000,000.00
其他	37,140.30
合计	23,656,102.18

31、支付的其他与经营活动有关的现金为231,910,404.91元，其中主要项目如下：

项 目	金 额
技术开发费	89,005,000.00
运输费	26,041,641.13
取暖费	14,725,012.71
产品三包费	13,997,823.30
保险费	1,248,701.41
试验检验费	4,551,135.46
仓库经费	6,599,584.30
支付哈尔滨东安发动机(集团)有限公司综合服务费	22,796,052.19
与哈尔滨东安发动机(集团)有限公司往来款	20,000,000.00
其他	32,945,454.41
合计	231,910,404.91

32、支付的其他与筹资活动有关的现金为 906,084.27 元，为支付的贷款担保费和金融机构手续费等。

五、关联方关系及其交易的披露

(一)存在控制关系的关联方关系

1、存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	企业类型	法定代表人
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	哈尔滨市平方区保国街51号	发动机制造	母公司	有限责任公司	须桐兴

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	800,000,000.00			800,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加	期末数	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	323,500,000.00	70.01		323,500,000.00	70.01

(二) 不存在控制关系的关联方关系

企业名称	与本企业的关系
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	母公司之子公司
哈尔滨东安力源活塞有限公司	本公司投资的合营公司

(三) 其他

企业名称	与本企业的关系
中国航空工业第二集团公司	母公司之国有独资股东

(四) 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。

本公司与哈尔滨东安机电制造有限公司的关联交易

2、关联方交易

(1) 采购

企业名称	交易内容	2002 年度	2001 年度
哈尔滨东安 发动机(集团)有限公司	原 材 料	167,988,021.42	196,975,546.13
	商品及劳务	138,445,101.75	142,923,335.01
	水、电、风、汽	99,017,924.98	92,694,476.32
	取 暖 费	13,801,656.60	14,400,000.00
	固 定 资 产	55,916,457.80	
	其 他	17,161,005.87	17,667,138.61
	合 计	492,330,168.42	464,660,496.07

注：购入哈尔滨东安发动机（集团）有限公司的固定资产原值为 73,380,954.60 元，净值为 55,916,457.80 元。

哈尔滨东安机电制造有限责任公司	原材料	57,900,857.92	33,526,231.30
哈尔滨东安力源活塞有限公司	原材料	211,328.10	

(2) 销售

企业名称	交易内容	2002 年度	2001 年度
哈尔滨东安 发动机(集团)有限公司	自制半成品	17,455,511.26	8,603,829.91
	原材料	1,856,474.53	5,027,197.44
	工序加工	4,807,796.37	3,685,362.63
	固 定 资 产	6,241,987.41	
	其 他	6,376,062.12	2,864,131.24
	合 计	36,737,831.69	20,180,521.22

注：销售哈尔滨东安发动机（集团）有限公司的固定资产原值为 15,005,014.00 元，净值为 6,241,987.41 元。

哈尔滨东安机电制造有限责任公司	原材料	1,735,345.07	2,204,826.82
哈尔滨东安力源活塞有限公司	固 定 资 产	1,325,693.00	

注：销售哈尔滨东安力源活塞有限公司的固定资产原值为 1,657,116.26 元，净值为 359,729.51 元。

(3) 租赁

企业名称	交易内容	2002 年度	2001 年度
哈尔滨东安 发动机(集团)有限公司	资 产	10,425,269.75	13,637,671.70
	土 地	3,305,572.92	3,305,572.92

据公司与哈尔滨东安发动机(集团)有限公司于 1998 年 5 月 8 日签订的《土地租赁合同》及哈尔滨东安发动机(集团)有限公司(原哈尔滨东安发动机制造公司)计字{1998}193 号"关于下发股份制改造有关资产租赁范围的通知",公司租用集团公司 160,076.17 平方米土地,按年租金 20.65 元/平方米计算应支付土地租金为人民币 3,305,572.92 元。

公司与哈尔滨东安发动机(集团)有限公司于 2002 年 3 月 20 日签订《固定资产租赁合同》,公司租赁哈尔滨东安发动机(集团)有限公司房屋 25,334.48 平方米、场地 1,774 平方米及原值为 4,989,757.78 元的设备,分别按月 27.65 元/平方米、11.06 元/平方米及租入设备原值的 1.68%支付租金,年租金合计为 9,647,360.91 元。2002 年发生资产租赁费 10,425,269.75 元,含公司本期已由哈尔滨东安发动机(集团)有限公司购入的齿轮生产线等设备 1—5 月租赁费(执行公司与哈尔滨东安发动机(集团)有限公司 2000 年 12 月 28 日签订的《固定资产租赁合同》之补充协议的有关规定)。

(4)代理:公司委托哈尔滨东安发动机(集团)有限公司代理进口设备及原材料,按代理额的 1%支付代理费。2002 年发生代理费 3,586,232.27 元,2001 年发生代理费 438,578.94 元。

(5)产品开发:公司委托哈尔滨东安发动机(集团)有限公司进行新产品开发,2002 年发生产品开发费 1,709.71 万元,2001 年发生产品开发费 1,540.30 万元。

(6) 担保

中国航空工业第二集团公司为本公司 8000 万元借款提供担保,公司按贷款额的 1%支付担保费 80 万元。

(6) 关联往来期末余额

项 目	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	金 额	占应收(付) 款的比率	金 额	占应收(付) 款的比率
其他应付款				
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	136,373,505.77	71.23	117,534,101.22	77.01

应付帐款

哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	24,355,743.18	7.02	15,669,628.81	6.28
哈尔滨东安机电制造有限公司	12,651,914.63	3.65		

其他应收款

哈尔滨东安机电制造有限公司	1,557,246.52	5.91	2,210,311.24	9.47
---------------	--------------	------	--------------	------

六、或有事项

1. 对外担保：截止 2002 年 12 月 31 日公司为哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司的 20,000 万元借款提供担保。

2. 诉讼事项：公司应收南京微型车厂货款 18,372,953.59 元，由于南京微型车厂无力偿还货款，本公司遂向哈尔滨市中级人民法院起诉南京微型车厂、南京东风汽车工业（集团）有限公司（南京微型车厂之母公司，以下简称“南京东风”）、南京长安汽车有限公司（“南京东风”将投入南京微型车厂的资产与重庆长安汽车集团有限公司共同组建的公司）。2001 年 7 月 13 日哈尔滨市中级人民法院一审判决本公司胜诉，由南京微型车厂偿还全部货款，其余二被告承担相应赔偿责任。南京长安汽车有限公司不服判决，于 2001 年 11 月向黑龙江省高级人民法院提起上诉，黑龙江省高级人民法院裁定：撤销原审判决，由哈尔滨市中级人民法院重新审理。2002 年 4 月 30 日哈尔滨市中级人民法院重审判决本公司胜诉，由南京微型车厂偿还全部货款，南京东风承担赔偿责任。2002 年 9 月 2 日经哈尔滨市中级人民法院裁定，南京东风在南京长安汽车有限公司的股权及收益已被冻结。

七、承诺事项

公司于 2002 年 2 月 20 日与哈尔滨东安发动机(集团)有限公司、哈尔滨东安机电制造有限公司签订了“关于向哈尔滨东安工具有限公司增资扩股的协议”，拟向哈尔滨东安工具有限责任公司投入货币资金 2000 万元，占其增资后注册资本的 50%，上述事项已经 2001 年年度股东大会审议通过。截至 2002 年 12 月 31 日上述事项尚未完成。

八、资产负债表日后的非调整事项

公司无应披露的资产负债表日后的非调整事项。

九、其他重要事项说明

公司无应说明的其他重要事项。

(十一) 备查文件目录

- 1、载有董事长、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师邵立新、陆海霞签名并盖章的审计报告原件；
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。

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

董事长：须桐兴