

# 哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

## 2003 年第三季度报告

### § 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 刘赫董事、白萍董事因公未能出席董事会会议。

1.3 公司 2003 年第三季度财务会计报告未经审计。

1.4 本公司董事长须桐兴先生、总经理袁刚明先生、副总会计师权森虎先生声明：保证公司 2003 年第三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	东安动力	变更前简称（如有）	
股票代码	600178		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	姜俊奇	耿方宝	
联系地址	哈尔滨市平房区保国街 51 号	哈尔滨市平房区保国街 51 号	
电话	0451-86528172 86528173	0451-86528172 86528173	
传真	0451-86505502	0451-86505502	
电子邮箱	dadl600178@263.net.cn	dadl600178@263.net.cn	

## 2.2 财务资料

### 2.2.1 主要会计数据及财务指标

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	2,411,647,437.39	2,268,301,128.41	6.32
股东权益(不含少数股东权益)	1,506,762,723.27	1,453,521,398.00	3.66
每股净资产	3.2608	3.1456	3.66
调整后的每股净资产	3.1816	3.1152	2.13
	报告期(7-9月)	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	-	227,086,264.29	-
每股收益	0.01754	0.1152	2.41
净资产收益率(%)	0.5380	3.5335	0.42
扣除非经常性损益后的净资产收益率	0.5375	3.5222	0.43

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
营业外收入	49,310.70
营业外支出	-1,463,486.43
合 计	-1,414,175.73

## 2.2.2 利润表：

## 利 润 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	序号	2003年7-9月	2003年1-9月	2002年7-9月	2002年1-9月
一、主营业务收入	1	657,522,991.59	1,933,744,263.97	423,040,816.96	1,559,544,644.44
减：主营业务成本	2	570,867,908.39	1,653,506,142.73	355,118,359.30	1,283,291,508.17
主营业务税金及附加	3	4,141,908.60	7,924,963.97	83,531.94	6,410,867.67
二、主营业务利润	4	82,513,174.60	272,313,157.27	67,838,925.72	269,842,268.60
加：其他业务利润（亏损为“-”）	5	824,575.00	1,693,459.77	2,087,255.81	2,116,978.79
减：营业费用	6	13,563,813.94	39,634,269.78	14,139,998.12	40,873,628.00
管理费用	7	59,044,946.27	183,812,206.13	44,154,068.53	167,921,897.36
财务费用	8	-221,508.76	-388,466.41	1,496,620.95	2,530,329.28
三、营业利润（亏损为“-”）	9	10,950,498.15	50,948,607.54	10,135,493.93	60,633,392.75
加：投资收益（损失为“-”）	10		14,131,667.55	629,089.28	629,089.28
补贴收入	11				
营业外收入	12	49,310.70	108,435.74	1,760.00	203,464.95
减：营业外支出	13	1,463,486.43	4,927,727.01	1,470,000.00	4,525,788.49
四、利润总额（亏损总额为“-”）	14	9,536,322.42	60,260,983.82	9,296,343.21	56,940,158.49
减：所得税	15	1,430,448.37	7,019,658.55	1,381,205.95	8,527,778.24
五、净利润	16	8,105,874.05	53,241,325.27	7,915,137.26	48,412,380.25

## 2.3 报告期末股东总人数

报告期末股东总人数为 68757 户。

### § 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

报告期内，由于公司调整产品结构，加大产品和市场开发力度，配套车型销量增长，使得公司主营产品——微型汽车发动机和变速箱的产、销量比去年同期有较大幅度增长，尤其是 2003 年 9 月份，公司当月微型汽车发动机和变速箱的产、销量均再创历史新高，分别达到 41093 台套和 45077 台套。报告期内，公司共生产微型汽车发动机（含变速箱）83,824 台套，销售 85,513 台套，分别比去年同期增长 53.0%、61.3%。

##### 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

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
DA462 系列微型汽车发动机(含变速箱)	340,835,863.30	312,106,520.23	8.43
DA465Q 系列微型汽车发动机(含变速箱)	279,070,077.00	225,231,138.73	19.29
其中：关联交易	492,826,812.09	436,255,310.30	11.48

##### 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

项 目	2003 年 7-9 月		2003 年 1-6 月		增减比例 (%)
	金额 (万元)	占利润总额的比例 (%)	金额 (万元)	占利润总额的比例 (%)	
利润总额	9,536,322.42	100	50,724,661.40	100	0.00
主营业务利润	82,513,174.60	865.25	189,799,982.67	374.18	131.24
其他业务利润	824,575.00	8.65	868,884.77	1.71	404.78
期间费用	72,387,251.45	759.07	150,670,758.05	297.04	155.55
投资收益	未确认	未确认	14,131,667.55	27.86	
补贴收入					
营业外收支净额	-1,414,175.73	-14.83	-3,405,115.54	-6.71	120.91

主营业务利润、其他业务利润、期间费用、营业外收支占利润总额比例较上一期间增幅较大,主要原因是本报告期实现利润总额较小,而影响本期利润总额的原因主要有以下两项:  
(1) 固定资产折旧率和净残值率的会计估计变更使本期利润总额减少了 1514 万元;  
(2) 因本公司只在半年末或年度末对投资单位进行损益调整,故本期没有确认投资收益。

### 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

### 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

固定资产使用年限和净残值率会计估计变更表					
一、固定资产净残值率由原来的5%调整为零。					
二、固定资产使用年限调整（见下表）：					
原固定资产类别	原使用年限	原年折旧率	新固定资产类别	新使用年限	新年折旧率
房屋及建筑物			房屋及建筑物		
其中：机加厂房	30	3.17%	其中：机加厂房	20	5.00%
受腐蚀厂房	20	4.75%	受腐蚀厂房	20	5.00%
建筑物	25	3.80%	建筑物	20	5.00%
动力设备	15	6.33%	动力设备	10	10.00%
工业炉窑	9	10.56%	工业炉窑	7	14.29%
机械设备	12	7.92%	机械设备	10	10.00%
运输设备	9	10.56%	运输设备	5	20.00%
自动化仪器仪表	8	11.88%	电子设备	5	20.00%
工具及其他设备	12	7.92%	其他经营设备	7	20.00%
原因说明：为了提高公司的可持续发展能力，增强发展后劲，在充分调查论证的基础上，根据《企业所得税税前扣除办法》（国税发[2000]84号）规定，公司决定从2003年下半年开始，变更原会计估计中的固定资产使用年限和净残值率，使之逐步接近实际情况。此项会计估计变更影响本期利润总额1514万元。					

### 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

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

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

董事长：须桐兴

2003 年 10 月 28 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

项目	序号	2003.9.30	2002.12.31
流动资产：	1		
货币资金	2	325,463,739.94	256,470,045.37
短期投资	3		
应收票据	4	227,376,001.80	259,825,744.34
应收股利	5		
应收利息	6		
应收帐款	7	383,364,147.26	374,139,018.02
其他应收款	8	22,042,140.28	26,351,803.71
预付帐款	9		
应收补贴款	10		
存货	11	461,244,048.71	376,472,218.33
待摊费用	12		
一年内到期的长期债券投资	13		
其他流动资产	14		
流动资产合计	15	1,419,490,077.99	1,293,258,829.77
长期投资：	16		
长期股权投资	17	211,589,322.06	198,126,061.87
长期债权投资	18		
长期投资合计	19	211,589,322.06	198,126,061.87
固定资产：	20		
固定资产原价	21	1,291,968,060.95	1,281,409,211.48
减：累计折旧	22	606,179,169.01	522,115,479.76
固定资产净值	23	685,788,891.94	759,293,731.72
减：固定资产减值准备	24	13,486,733.59	13,600,490.84
固定资产净额	25	672,302,158.35	745,693,240.88
工程物资	26		
在建工程	27	108,265,878.99	31,222,995.89
固定资产清理	28		
固定资产合计	29	780,568,037.34	776,916,236.77
无形资产及其他资产：	30		
无形资产	31		
长期待摊费用	32		
其他长期资产	33		
无形资产及其他资产合计	34		
	35		
递延税项：	36		
递延税项借项	37		
资产总计	38	2,411,647,437.39	2,268,301,128.41

## 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

项 目	序号	2003.9.30	2002.12.31
流动负债：	39		
短期借款	40		
应付票据	41		
应付帐款	42	426,850,389.22	347,037,166.53
预收帐款	43		541,669.31
应付工资	44	27,444,923.48	27,444,923.48
应付福利费	45	29,920,012.06	30,375,612.06
应付股利	46		92,416,000.00
应交税金	47	74,892,201.37	42,677,260.85
其他应交款	48	1,025,559.97	176,957.01
其他应付款	49	189,792,052.24	191,460,331.25
预提费用	50	52,309,765.86	
预计负债	51		
一年内到期的长期负债	52		
其他流动负债	53		
流 动 负 债 合 计	54	802,234,904.20	732,129,920.49
长期负债：	55		
长期借款	56	100,000,000.00	80,000,000.00
应付债券	57		
长期应付款	58		
专项应付款	59		
其他长期负债	60	2,649,809.92	2,649,809.92
长 期 负 债 合 计	61	102,649,809.92	82,649,809.92
递延税项：	62		
递延税项贷项	63		
负 债 合 计	64	904,884,714.12	814,779,730.41
股东权益：	65		
股本	66	462,080,000.00	462,080,000.00
减：已归还投资	67		
股本净额	68	462,080,000.00	462,080,000.00
资本公积	69	853,792,358.06	853,792,358.06
盈余公积	70	113,409,092.78	113,409,092.78
其中：法定公益金	71	56,704,546.39	56,704,546.39
未分配利润	72	77,481,272.43	24,239,947.16
股 东 权 益 合 计	73	1,506,762,723.27	1,453,521,398.00
	74		
	75		
负 债 及 股 东 权 益 合 计	76	2,411,647,437.39	2,268,301,128.41

## 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		2,300,107,858.45
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		56,563.54
现金流入小计		2,300,164,421.99
购买商品、按受劳务支付的现金		1,761,069,569.19
支付给职工以及为职工支付的现金		98,339,759.41
支付的各项税费		62,910,670.97
支付的其他与经营活动有关的现金		150,758,158.13
现金流出小计		2,073,078,157.70
经营活动产生的现金流量净额		227,086,264.29
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		668,407.36
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		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		668,407.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		86,831,354.81
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		86,831,354.81
投资活动产生的现金流量净额		-86,162,947.45
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		20,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		5,737,029.63
现金流入小计		25,737,029.63
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		97,666,651.90
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		97,666,651.90
筹资活动产生的现金流量净额		-71,929,622.27
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
		68,993,694.57

## 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		53,241,325.27
加：计提的资产减值准备		-113,757.25
固定资产折旧		81,666,952.99
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）		38,750,269.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
财务费用		-388,466.41
投资损失（减：收益）		-13,463,260.19
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-84,771,830.38
经营性应收项目的减少（减：增加）		27,534,276.73
经营性应付项目的增加（减：减少）		123,770,714.33
其他		860,039.82
经营活动产生的现金流量净额		227,086,264.29
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		325,463,739.94
减：现金的期初余额		256,470,045.37
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		68,993,694.57