

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

600178

2004 年年度报告

目 录

（一）重要提示.....	2
（二）公司基本情况简介.....	2
（三）会计数据和业务数据摘要.....	3
（四）股本变动及股东情况.....	5
（五）董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
（六）公司治理结构.....	14
（七）股东大会情况简介.....	16
（八）董事会报告.....	16
（九）监事会报告.....	24
（十）重要事项.....	25
（十一）财务报告.....	29
（十二）备查文件目录.....	69

一、重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、刘洪德董事长因事未能出席，委托王军董事代行表决权；谭瑞松副董事长因事未能出席，委托连刚董事代行表决权；张有华独立董事因事未能出席，委托熊网章独立董事代行表决权；刘赅董事、白萍董事因事未能出席，均委托须桐兴董事代行表决权。公司 4 名监事及 5 名高级管理人员列席了会议。

3、岳华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、本公司董事长刘洪德先生、总经理马川利先生、总会计师权森虎先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：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、公司法定代表人：刘洪德
- 3、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）86528172 86528173
传真：（0451）86505502
E-mail：dadl600178@263.net.cn
公司证券事务代表：耿方宝
联系地址：哈尔滨市平房区保国街 51 号
电话：（0451）86528172 86528173
传真：（0451）86505502
E-mail：dadl600178@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：dadl600178@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

三、 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	97,380,255.99
净利润	95,063,671.42
扣除非经常性损益后的净利润	95,443,583.08
主营业务利润	387,917,402.43
其他业务利润	15,106,052.60
营业利润	97,519,983.52
投资收益	6,397,511.01
补贴收入	
营业外收支净额	-6,537,238.54
经营活动产生的现金流量净额	372,743,386.15
现金及现金等价物净增加额	85,143,891.69

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	450,659.78
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-6,987,898.32
以前年度已经计提各项减值准备的转回	6,090,283.65
所得税影响数	67,043.23
合计	-379,911.66

3、报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比 上期增 减(%)	2002 年	
				调整后	调整前
主营业务收入	2,512,024,754.64	2,888,113,709.59	-13.02	2,190,992,767.04	2,190,992,767.04
利润总额	97,380,255.99	106,438,119.46	-8.51	129,818,952.60	129,818,952.60
净利润	95,063,671.42	91,083,402.00	4.37	116,807,743.91	116,807,743.91
扣除非经常性损益 的净利润	95,443,583.08	93,030,604.38	2.59	117,697,904.31	117,697,904.31
	2004 年末	2003 年末	本期比 上期增 减(%)	2002 年末	
				调整后	调整前
总资产	2,246,186,771.03	2,528,625,839.51	-11.17	2,268,301,128.41	2,268,301,128.41
股东权益	1,570,356,471.42	1,544,608,800	1.67	1,545,937,398.00	1,453,521,398.00
经营活动产生的现 金流量净额	372,743,386.15	275,579,513.77	35.26	148,338,219.01	148,338,219.01
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比 上期增 减(%)	2002 年	
				调整后	调整前
每股收益（全面摊 薄）	0.2057	0.1971	4.36	0.2528	0.2528
净资产收益率（全 面摊薄）（%）	6.05	5.90	增加 0.15 个 百分点	7.56	8.04
扣除非经常性损益 的净利润的净资产 收益率（全面摊 薄）（%）	6.08	6.02	增加 0.06 个 百分点	7.61	8.10
每股经营活动产生 的现金流量净额	0.81	0.60	35.00	0.32	0.32
每股收益（加权平 均）	0.2057	0.1971	4.36	0.2528	0.2528
扣除非经常性损益 的净利润的每股收 益（全面摊薄）	0.2066	0.2022	2.18	0.2547	0.2547
扣除非经常性损益 的净利润的每股收 益（加权平均）	0.2066	0.2022	2.18	0.2547	0.2547
净资产收益率（加 权平均）（%）	6.13	5.95	增加 0.18 个 百分点	7.73	7.85
扣除非经常性损益 的净利润的净资产 收益率（加权平 均）（%）	6.15	6.08	增加 0.07 个 百分点	7.79	7.91
	2004 年末	2003 年末	本期比 上期增 减(%)	2002 年末	
				调整后	调整前
每股净资产	3.3985	3.3427	1.67	3.3456	3.1456
调整后的每股净资 产	3.3884	3.2760	3.43	3.3152	3.1152

4、利润表附表

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	24.70	25.00	0.8395	0.8395
营业利润	6.21	6.28	0.2110	0.2110
净利润	6.05	6.13	0.2057	0.2057
扣除非经常性损益后的净利润	6.08	6.15	0.2066	0.2066

5、报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：元 币种：人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	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	131,625,773.18	65,812,886.59	97,106,668.76	1,544,604,800.00
本期增加			19,012,734.28	9,506,367.14	95,063,671.42	114,076,405.70
本期减少					88,324,734.28	88,324,734.28
期末数	462,080,000.00	853,792,358.06	150,638,507.46	75,319,253.73	103,845,605.90	1,570,356,471.42

(1) 盈余公积变动原因：本年利润提取

(2) 法定公益金变动原因：本年利润提取

(3) 未分配利润变动原因：本年实现利润

(4) 股东权益变动原因：本年实现的净利润

四、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		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、募集法人股份								
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								
3、境外上市的外资股								
4、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

(2) 股票发行与上市情况

①前三年未发行过股票

②报告期内，公司股份总数及结构未发生变动

③本报告期末公司无内部职工股。

2、股东情况

(1) 报告期末股东总数为 65,742 户，流通 A 股股东 65,741 户

(2) 持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东只有一家，股东名称是中国航空科技工业股份有限公司，是公司国有法人股股东，所持股份无质押和冻结情况。

截止 2004 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东持股情况表：

单位：股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别	质押或冻结情况	股东性质
中国航空科技工业股份有限公司	0	323,500,000	70.01	未流通	无	国有股东
刘维四	0	396,325	0.09	已流通	未知	社会公众股
黄仁强	90,749	210,849	0.05	已流通	未知	社会公众股
王春蕾	0	210,600	0.05	已流通	未知	社会公众股
安乐	191,000	191,000	0.04	已流通	未知	社会公众股
陈华	0	190,525	0.04	已流通	未知	社会公众股
邢世芳	46,999	159,862	0.03	已流通	未知	社会公众股
苏伟	152,882	152,882	0.03	已流通	未知	社会公众股
黄皎	0	150,316	0.03	已流通	未知	社会公众股
秦贵高	60,000	141,800	0.03	已流通	未知	社会公众股

前十名股东关联关系或一致行动的说明

中国航空科技工业股份有限公司与其他前 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。

(3) 控股股东及实际控制人简介

①控股股东情况

公司名称：中国航空科技工业股份有限公司

法人代表：张洪飙

注册资本：464,360.85 万元人民币

成立日期：2003 年 4 月 30 日

主要经营业务或管理活动：开发、制造和销售微型汽车、经济型轿车和汽车发动机，并供应汽车零部件和提供售后服务；开发、制造、销售和改进航空产品，为国内外客户提供直升机、教练机、通用民用飞机和支线飞机，并供应航空产品零部件及提供售后服务。

②实际控制人情况

公司名称：中国航空工业第二集团公司

法人代表：张洪飙

注册资本：1,261,355 万元人民币

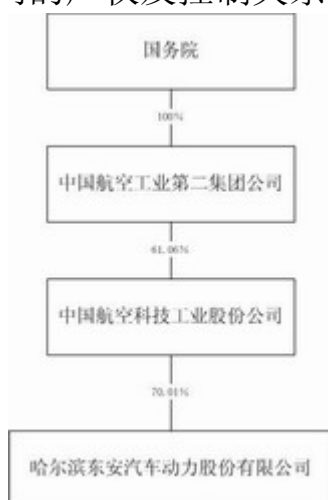
成立日期：1999 年 7 月 1 日

主要经营业务或管理活动：国有资产投资及经营管理；直升机、运输机、教练机、强击机、通用飞机、无人飞行器、军民用航空器和相关发动机、机载设备、导弹、轻型燃气轮机、汽车、摩托车、纺织机械、医疗设备、环保设备、机械电子设备、制冷设备的设计、研制、开发、生产、销量、安装、调试、维修及其他售后服务；飞机租赁、工程勘察、设计、承包、施工、招标、设备安装、监理；与以上业务相关的技术开发、技术咨询、技术服务；自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承包境外航空工程和境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

中国航空工业第二集团公司占中国航空科技工业股份有限公司股份的 61.06%。

③本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

④公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



⑤公司无其他持股 10%以上的法人股东

⑥前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
刘维四	396,325	A 股
黄仁强	210,849	A 股
王春蕾	210,600	A 股
安乐	191,000	A 股
陈华	190,525	A 股
邢世芳	159,862	A 股
苏伟	152,882	A 股
黄皎	150,316	A 股
秦贵高	141,800	A 股
兴和证券投资基金	140,486	A 股

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。

五、董事、监事和高级管理人员

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

（1）董事、监事、高级管理人员基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
刘洪德	董事长	男	44	2002-03	2005-03	5,070	5,070		
谭瑞松	副董事长	男	42	2002-03	2005-03	5,070	5,070		
须桐兴	董事	男	59	2002-03	2005-03	5,070	5,070		
刘赓	董事	男	61	2002-03	2005-03	0	0		
白萍	董事	女	49	2002-03	2005-03	0	0		
袁刚明	董事	男	58	2002-03	2005-03	5,070	5,070		
秦诚教	董事	男	58	2002-03	2005-03	5,070	5,070		
刘富吉	董事	男	56	2002-03	2005-03	5,070	5,070		
王军	董事	男	50	2003-04	2005-03	0	0		
连刚	董事	男	44	2003-09	2005-03	3,900	3,900		
张有华	独立董事	男	64	2002-03	2005-03	0	0		
熊网章	独立董事	男	59	2002-03	2005-03	0	0		
王忠庆	独立董事	男	68	2003-09	2005-03	0	0		
李桂荣	独立董事	女	62	2003-09	2005-03	5,700	5,700		
张宝山	独立董事	男	72	2003-09	2005-03	0	0		
姜俊奇	董事会秘书	男	47	2002-03	2005-03	0	0		
孙开运	监事会召集人	男	51	2002-03	2005-03	0	0		
王海平	监事	男	50	2002-03	2005-03	0	0		
刘连生	监事	男	57	2002-03	2005-03	3,900	3,900		

崔耀辉	监事	男	59	2002-03	2005-03	0	0		
秦余春	监事	男	39	2003-04	2005-03	3,900	3,900		
马川利	总经理	男	41	2003-03	2005-03	0	0		
张哈滨	副总经理	男	56	2003-03	2005-03	0	0		
权森虎	总会计师	男	34	2003-03	2005-03	0	0		
孙德山	副总经理	男	41	2003-08	2005-03	0	0		
李君	副总经理	男	42	2004-07	2005-03	0	0		
杨世民	副总经理	男	44	2004-04	2005-03	0	0		

(2) 董事、监事、高级管理人员主要工作经历

须桐兴先生，大学本科学历, 研究员。历任东安公司人事处副处长、组织部部长兼干部部部长、党委办公室主任、党委副书记、党委书记、东安发动机（集团）有限公司党委书记、本公司董事长，现任中国航空工业第二集团有限公司高级专务、中国航空科技工业股份有限公司董事、本公司董事。

谭瑞松先生，大学本科学历, 研究员级高级工程师。 历任东安公司发动机装配车间主任，东安公司副总工程师、副总经理、本公司董事、总经理，现任中国航空工业第二集团公司副总经理、哈尔滨航空工业集团公司董事长、本公司副董事长。

刘洪德先生，大学本科学历，研究员级高级工程师。历任东安公司锻铸厂工艺员、技术科副科长、车间技术副主任、副总工程师、副总经理，本公司董事、总经理，现任江西昌河汽车工业股份有限公司董事长、本公司董事长。

王军先生，大学专科学历，一级高级会计师，历任东安公司计划处计划员、室主任、公司办秘书、财务处副处长、上海浦东办事处副主任、主任，现任哈尔滨航空工业（集团）有限公司副总经理、总会计师，本公司董事。

袁刚明先生，大学本科学历，研究员。历任东安公司车间工艺员、工艺室副主任、主任，东安公司工会副主席、主席，本公司副总经理、总经理；现任本公司董事。

秦诚教先生，大学本科学历, 高级经济师。历任东安公司团委书记、车间党支部书记、锻铸厂厂长、基建处处长、生活服务公司经理、东安公司副总经理、本公司董事，现任哈尔滨东安实业有限公司总经理、本公司董事。

刘富吉先生，大专学历，高级政工师。历任东安公司所属工具厂党总支副书记、航发厂工会主席、党委书记、东安公司党委组织部部长、组织劳资人事部部长、东安公司副总经理、本公司董事，现任哈尔滨东安实业有限公司党委书记、本公司董事。

刘赅先生，大专学历，研究员级高级工程师。历任中国航空部第四设计院设计员、航空部三二九七厂技术员、总调度员、科长、副总工程师、总工程师，航空部〇一二基地副主任、副总经理，科委主任，中国民用飞机开发公司总经理，中航汽车工业总公司总经理，现任中国航空科技工业股份有限公司副总裁、本公司董事。

白萍女士，大专学历，一级高级会计师。历任陕西兴平秦岭公司第四十七研究所试验员、管理室主任；航空航天部审计局主任科员，副处级审计员；航空工业总公司财务局副局长、主任；现任中国航空工业第二集团公司财审部部长、本公司董事。

连刚先生，大学本科学历，研究员级高级工程师。历任东安公司所属汽车发动机设计所科长、微发公司技术部副部长、总工程师、副总经理兼技术开发部部长，现任本哈尔滨东安发动机制造有限公司总经理、本公司董事。

张有华先生，大专学历，高级经济师，黑龙江省第八届政协委员，历任中国人民银行佳木斯市支行信贷科科长、工商银行黑龙江省分行秘书、办公室副主任、副行长，工商银行哈尔滨市分行行长，已退休，现任本公司独立董事。

熊网章先生，大学本科学历，研究员级高级工程师，历任哈飞公司飞机设计所设计员、飞龙公司副经理、试飞站站长、飞机销售支援部副部长、生产指挥部副部长兼试飞站站长、第一副总工程师，哈飞集团公司董事、副总经理，已退休，现任本公司独立董事。

王忠庆先生，大学本科学历，研究员级高级工程师。历任哈尔滨东安发动机制造公司齿轮分厂技术科长、副厂长、二十五车间主任、机动分厂厂长、公司副总经理，1996 年退休，现任本公司独立董事。

李桂荣女士，大学本科学历，研究员。历任哈尔滨东安发动机制造公司设计所党支部书记、组织部副部长、纪委书记、党委副书记兼纪委书记、本公司监事会召集人，1998 年退休，现任本公司独立董事。

张宝山先生，大专学历，高级会计师。历任哈尔滨东安发动机制造公司五车间会计、贵州 160 厂会计科副科长、哈尔滨东安发动机制造公司会计科副科长、哈尔滨东安劳动服务公司会计科科长，1996 年退休，现任本公司独立董事。

孙开运先生，大专学历，高级政工师，历任东安公司宣传部部长、统战部部长、党委副书记、纪委书记，现任哈尔滨航空工业（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、本公司监事会召集人。

刘连生先生，大专学历，高级政工师。历任东安公司党委宣传部副部长、动力厂党委书记、微发公司党委副书记兼工会主席，现任本公司党委副书记兼工会主席、监事。

王海平先生，大学本科学历，高级经济师。历任贵州一五 0 厂 12 车间工人、副指导员、工厂团委副书记、生产科计划员；北京五 0 三厂团委副书记、书记、计划科副科长；航空航天部企业管理协会干部、副部长；航空航天部办公厅副处级秘书；航空工业总公司办公厅总经理办公室副主任、办公厅副主任；现任中国航空工业第二集团有限公司资产企业管理部副部长、本公司监事。

秦余春先生，大专学历、高级会计师。历任东安公司微发公司经营管理部副部长、东安公司财会处副处长、东安发动机（集团）有限公司财会部部长，现任哈尔滨航空工业（集团）有限公司财审部部长、本公司监事。

崔耀辉先生，大专学历，经济师，历任东安公司八车间生产副主任、主任、原微发厂副厂长、微发公司销售部部长，本公司资产经营部部长，现任本公司监事。

马川利先生，大学本科学历，研究员级高级工程师，历任本公司车间工艺员、技术主任、主任、质保部副部长，副总工程师、副总经理，现任本公司总经理。

孙德山先生，大学本科学历，高级工程师。历任本公司车间技术副主任、主任、销售部副部长、技术部部长，现任本公司副总经理。

杨世民先生，高级工程师。历任本公司工艺员、车间副主任，车间主任、制造工程部副部长、公司副总经理，哈尔滨东安发动机集团航机分公司副总经理，现任本公司副总经理。

张哈尔滨先生，中专学历，工程师，历任东安公司微发公司销售处副科长、科长、副处长，本公司销售部副部长，销售部部长，现任本公司副总经理。

权森虎先生，大学本科学历，会计师，历任东安公司财会处会计、东安微发有限公司财会部会计、科长，本公司财务会计部科长、副部长、部长、副总会计师，现任公司总会计师。

李君先生，大学本科学历，高级工程师。历任东安公司铸造车间工艺员、工艺室主任、技术副主任、主任，有色铸造车间主任、锻铸厂副厂长、厂长，东安公司规划发展部副部长，东安黑豹股份有限公司常务副总经理，现任本公司副总经理。

姜俊奇先生，大专学历，高级经济师。历任东安公司工艺员、车间技术副主任、主任、计划处科长、副处长、本公司证券部副部长、证券事务代表，现任本公司证券部部长、董事会秘书。

（3）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
谭瑞松	中国航空工业第二集团公司	副总经理	2004-08		否
须桐兴	中国航空科技工业股份有限公司	董事	2003-04	2006-04	否
刘赓	中国航空科技工业股份有限公司	副总裁	2003-04		是
白萍	中国航空科技工业股份有限公司	监事	2003-04	2006-04	否
王海平	中国航空工业第二集团公司	资产部副部长	1999-06		是

（4）在其他单位任职情况

姓 名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
谭瑞松	哈尔滨航空工业（集团）有限公司	董事长			是
刘洪德	江西昌河汽车股份有限公司	董事长			是
连 刚	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	总经理			是

2、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：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）

(2) 报酬情况

单位：人民币元

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	510,943.6 元人民币
金额最高的前三名董事的报酬总额	43,089.50 元人民币
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	198,512.6 元人民币
独立董事的津贴	25,000 元人民币
独立董事的其他待遇	报销差旅费

(3) 不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
须桐兴、谭瑞松、刘洪德、刘赫、白萍、连刚、王军、刘富吉、秦诚教、孙开运、王海平、秦余春	是

在本公司领取报酬的董事（含独立董事）、监事、高管人员共 10 人，年度报酬总额为 510943.60 元；五名独立董事报酬总额为 125000 元；只有一名董事在公司领取报酬，报酬总额为 43089.50 元。

(4) 报酬区间

报酬数额区间	人数
5 万元以上	6
5 万以下	4

3、公司董事监事高级管理人员变动情况

(1) 离任董事、监事及高管人员姓名及离任原因

姓 名	担任的职务	离任原因
须桐兴	董事长	工作变动
袁刚明	总经理	工作变动

(2) 报告期内，聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况

2004 年 4 月 2 日，经总经理袁刚明先生提名，二届十次董事会审议，增聘杨世民先生为公司副总经理。

2004 年 7 月 28 日，经公司二届十二次董事会审议，同意须桐兴先生、袁刚明先生分别辞去公司董事长、总经理的职务，改选刘洪德先生任公司董事长。

经董事长刘洪德先生提名，董事会审议，聘任马川利先生为公司总经理；经总经理马川利先生提名，董事会审议，增聘李君先生为公司副总经理，改聘公司副总会计师权森虎先生为总会计师。

4、公司员工情况

(1) 截止报告期末，公司在职员工为 4,964 人，

(2) 员工的结构

①专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	3,821
销售人员	138
技术人员	478
财务人员	44
行政管理人员	84
其它人员	399

②教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
硕士	20
本科	479
大专	625
其它	3,570

六、公司治理结构

1、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，规范公司运作，公司法人治理结构的实际情况已基本符合《上市公司治理准则》的要求，内容如下：

(1) 关于股东与股东大会：公司根据《股东大会规范意见》，进一步规范了股东大会的召集、召开和议事程序，能够确保股东的合法权益；特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利；对公司关联交易的决策和程序有明确的规定，确保关联交易的公平合理。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，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，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3) 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事

会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、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，并独立发表意见。

(5) 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、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露工作细则》的要求，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。

(6) 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

2、独立董事履行职责情况

(1) 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
熊网章	5	5		
张有华	5	5		
王忠庆	5	4	1	
李桂荣	5	3	2	
张宝山	5	5		

(2) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

(1) 业务方面：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。

(2) 人员方面：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。

(3) 资产方面：本公司和控股股东之间产权关系明确，相关的产权变更手续已完成；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，除原材料委托哈尔滨东安发动机（集团）有限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。

(4) 机构方面：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) 财务方面：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。

七、股东大会情况简介

报告期内，本公司只召开了一次股东大会，即 2003 年度股东大会。

1、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司于 2004 年 4 月 6 日在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了召开公司 2003 年度股东大会的通知，会议于 2004 年 5 月 28 日于东安公司技术中心六楼会议室召开，出席股东会议的股东及代理人共 15 人，代表股份 323,634,810 股，占公司表决权股份的 70.04%，会议的召开符合《公司法》与《公司章程》的规定。

2、股东大会通过的决议及披露情况：

公司 2003 年度股东大会审议并通过了：《公司 2003 年度董事会工作报告》、《公司 2003 年度监事会工作报告》、《公司 2003 年度财务决算报告》、《公司 2003 年度利润分配预案》、《公司 2003 年度报告及摘要》、《公司 2004 年度财务预算报告》、《关于独立董事津贴变更预案的报告》、《关于取消“参股东安工具制造有限公司的议案”的报告》、《关于聘请会计师事务所及报酬的议案》等十项议案，该决议公告已于 2004 年 5 月 29 日刊登在上海证券报、中国证券报上。

3、报告期内，公司未更换过董事、监事。

八、董事会报告

1、报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年，国内汽车销售增速大幅下滑，市场竞争更加激烈。一方面是各车厂为了争夺市场，竞相采取降价措施，汽车产品价格一降再降；另一方面是以钢材为首的主要原材料市场不断涨价，致使整个汽车行业的盈利空间进一步压缩。

面对严峻的竞争形势，公司努力争取市场最大化，在巩固原有配套企业的基础上，不断开发新的车厂用户；扩大技术含量较高的 DA465 等主流机型和前驱动机型的销售比例；同时深入开展降成本工作，取得了明显的效果，弥补了产品降价带来的损失；稳步推进企业的新产品研发和技改工作，加快了新产品 DA2 系列发动机的市场化进度；以信息化管理为主线，全面启动了 ERP 系统，提高了企业的管理水平，基本保证了公司 2004 年度经营目标的实现。报告期内，公司生产微型汽车发动机（含变速箱）355,098 台，同比下

降了 4.33%；销售 346,817 台，同比下降了 5.18%；实现销售收入 251,202 万元，同比降低了 13.02%；净利润 9,506 万元，同比增长了 4.37%。

2、报告期公司经营情况

(1) 公司主营业务的范围及其经营情况

公司主营业务为汽车发动机、变速箱及其零部件的生产与销售。

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。

1) 主营业务分行业情况表

单位：人民币元

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例 (%)	主营业务利润	占主营业务利润比例 (%)
整车制造业	2,512,024,754.64	100	387,917,402.43	100
其中:关联交易	1,923,203,513.98	77	273,742,354.69	71

2) 主营业务分产品情况表

单位：人民币元

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例 (%)	主营业务利润	占主营业务利润比例 (%)
462 系列(含变速箱)	485,649,695.71	19	67,206,216.34	17
465 系列(含变速箱)	1,793,512,833.58	71	279,979,643.70	72
其中:关联交易	1,910,635,285.44	76	276,575,811.08	71

3) 主营业务分地区情况表

单位：人民币万元

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例 (%)	主营业务利润	占主营业务利润比例 (%)
东北	154,771.06	61.61	15,705.13	40.49
华东	82,890.43	33.00	21,374.06	55.10
西北	2,465.20	0.98	589.50	1.52
华北	1,387.24	0.55	141.08	0.36
其中:关联交易	192,320.35	76.56	27,374.24	70.57

4) 生产经营的主要产品及市场占有率情况的说明

公司主要产品为 DA462 系列及 DA465Q 系列微型汽车发动机，产品汽油机市场占有率为 11.90%

5) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
462 系列(含变速箱)	485,649,695.71	416,587,713.78	14.22
465 系列(含变速箱)	1,793,512,833.58	1,506,679,815.06	15.99

(2) 本报告期内，不存在对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的控股公司及参股公司。

(3) 主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

前五名供应商采购金额合计	62,175.42	占采购总额比重	37.01%
前五名销售客户销售金额合计	236,404.67	占销售总额比重	94.11%

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

2004 年，国内汽车销售增速大幅下滑，同时，汽车市场的价格竞争也更加激烈，各厂商竞相降价促销，这对汽车生产企业，尤其是零部件生产企业产生了巨大压力，本公司产品的销售价格因此受到了很大制约；为了适应国家汽车安全法规的实施，车厂新、老产品换型对销量的增长带来一定影响，连带影响本公司发动机销售量。

面对上述影响，公司在不断加大市场开发和新产品生产线技术改造力度，提高公司的适应能力和综合竞争能力，稳步推进 ERP 项目的实施，全面提升了管理水平，进一步降低了产品成本，努力消化市场变化带来的不利因素，确保了 2004 年全年经营目标的实现。

3、公司投资情况

(1) 截止 2004 年 12 月 31 日，公司长期股权投资余额为 224,600,193.02 元，较上一年增加 17,922,373.04 元。

长期股权投资增减变化如下：

项目	2004 年 1 月 1 日 金 额	本期 增加	本期 减少	2004 年 12 月 31 日 金 额
长期股权投资	206,677,819.98	21,061,330.22	3,138,957.18	224,600,193.02
长期股权投资净额	206,677,819.98	21,061,330.22	3,138,957.18	224,600,193.02

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
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%
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%
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%
江西昌河汽车股份有限公司	微型汽车生产与销售	0.96%
南京长安汽车有限公司	制造、开发、销售微型汽车及其零部件	3.32%

(2) 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 35,084.2 万元，其使用情况如下：

单位：人民币千元

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
扩展 DA462-1A2/D 超短型前置前驱动四缸发动机技术改造项目	23,200.00	否	23,200.00	投资回收期 1.51 年 利润总额 5010 万元	主营业务利润 6685 万元	是	是
整车排放及发动机动态试验技术改造项目	29,990.00	否	25,120.00		辅助设施不直接产生收益	是	是
4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线技术改造项目	49,800.00	否	49,800.00	投资回收期 3.6 年 利润总额 1142 万元	尚未体现效益	否	否
DA465Q—16M/D 型系列发动机缸盖机加工生产线技术改造项目	58,050.00	是	58,050.00	投资回收期 5.87 年 利润总额 600 万元。	主营业务利润 2631 万元	是	是
DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体粗加工线技术改造	29,490.00	是	29,490.00	投资回收期 6.72 年 利润总额 1149 万元	主营业务利润 4,058 万元	是	是
DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体半精、精加工线技术改造	29,990.00	是	26,370.00			是	是
DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体超精加工线技术改造	41,120.00	是	38,870.00			是	是
DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机装配线技术改造	39,880.00	是	41,040.00	投资回收期 6.1 年 利润总额 1143 万元	主营业务利润 1008 万元	是	是
DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机辅助装配线技术改造	17,850.00	是	18,380.00			是	是
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	28,330.00	是	27,770.00	投资回收期 6 年 利润总额 775 万元	主营业务利润 300 万元	是	是
补充流动资金	8,012.00	是	8,012.00		—	是	是
合计	355,712.00	/	346,102.00	利润总额 9799 万元	主营业务利润 14682 万元	/	/

配股募集资金报告期内使用情况说明：

1) 扩展 DA462—1A2/D 超短型前置前驱四缸发动机技术改造项目

该项目已于 2002 年四季度竣工投产，该项目按原计划完成投资 2320 万元。

2) 整车排放及发动机动态试验技术改造项目

该项目原计划投资 2999 万元，已全部完成，并投入使用。因加强项目管理，实施招标采购等措施，实际投资 2512 万元，比原计划节省资金 487 万元。

3) 4G1 型发动机缸体毛坯铸造造型生产线技术改造项目

该项目计划总投资 4980 万元，实际完成投资 4980 万元，与其主体工程项目（汽车发动机缸体黑色铸造技术改造项目）同步进行，2004 年完成了厂房施工和生产线设备的安装工程，预计 2005 年二季度投入试生产。

4) DA465Q-16M/D 型系列发动机缸盖机加生产线技术改造项目

该项目已于 2002 年底竣工，已进入批量生产。该项目实际固定资产投资 5805 万元，超出原投资计划 807 万元。

5) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机装配线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 3988 万元（含外汇 403.8 万美元）；已于 2003 年 6 月底竣工，现已进入批量生产。该项目实际完成固定资产投资 4104 万元，超支 116 万元。

6) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机辅助装配线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 1785 万元（含外汇 137 万美元），已于 2003 年 6 月底竣工，现已进入批量生产。该项目实际完成固定资产投资 1838 万元，超支 53 万元。

7) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体粗加工线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 2949 万元（含外汇 187 万美元）；已于 2003 年 6 月底竣工，现已进入批量生产。该项目实际完成固定资产投资 2949 万元。

8) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体超精加工线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 4112 万元（含外汇 422 万美元）；已于 2003 年 6 月底竣工，现已进入批量生产。该项目实际完成固定资产投资 3887 万元，节余 225 万元。

9) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机缸体半精、精加工线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 2999 万元（含外汇 310 万美元）；已于 2003 年 6 月底竣工，现已进入批量生产。该项目实际完成固定资产投资 2637 万元，节余 362 万元。

10) DA465Q-16M/D 多气门电喷发动机铸铝生产线和曲轴机加生产线技术改造项目

该项目计划新增固定资产投资 2833 万元（含外汇 212 万美元），实际完成固定资产投资 2777 万元，节余 56 万元。该项目已完成并投入生产。

上述募集资金投资项目变更，已经公司 2002 年度股东大会审议通过，具体变更原因详见 2003 年 4 月 23 日《上海证券报》。

11) 补充流动资金

(3) 报告期内，非募集资金项目情况

1) DA2 多气门电喷发动机技术改造

公司出资 19,953 元人民币投资该项目，已设备采购招标，部分设备已到货，完成投资 1802 万元。

2) 前驱变速器壳体线生产线技术改造

公司出资 3,576 元人民币投资该项目，已完成设备安装调试并投入试生产，完成投资 2580 万元，。

3) 新增七万五千台套变速器齿轮技术改造

公司出资 3,402 元人民币投资该项目，已完成并投入生产，完成投资 1669 万元。

4、报告期内公司财务状况经营成果分析

单位：人民币元

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	2,246,186,771.03	2,528,625,839.51	-282,439,068.48	-11.17
主营业务利润	387,917,402.43	457,069,883.81	-69,152,481.38	-15.13
净利润	95,063,671.42	91,083,402.00	3,980,269.42	4.37
现金及现金等价物净增加额	85,143,891.69	81,560,126.46	3,583,765.23	4.39
股东权益	1,570,356,471.42	1,544,604,800.00	25,751,671.42	1.67
应收票据	124,452,338.04	416,374,597.40	-291,922,259.36	-70.11
应收股利	3,138,957.18	6,111,025.27	-2,972,068.09	-48.63
其他应收款	2,840,711.73	19,463,636.97	-16,622,925.24	-85.41
应付票据	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00	
应付帐款	355,060,638.01	551,465,379.71	-196,404,741.70	-35.62
应交税金	-1,661,966.12	45,231,780.01	-46,893,746.13	-103.67
其他应付款	135,688,403.67	210,175,142.30	-74,486,738.63	-35.44
其他业务利润 (亏损为“-”)	15,106,052.60	2,328,489.73	12,777,562.87	548.75
营业费用	48,437,757.04	90,812,654.13	-42,374,897.09	-46.66
财务费用	14,065,890.70	737,524.16	13,328,366.54	1,807.18
投资收益(损失为“-”)	6,397,511.01	15,331,190.74	-8,933,679.73	-58.27
营业外收入	654,283.88	2,944,906.84	-2,290,622.96	-77.78
所得税	2,316,584.57	15,354,717.46	-13,038,132.89	-84.91

(1) 总资产变化的主要原因是偿还债务所致。

(2) 主营业务利润变化的主要原因是本年销量及售价均有下降所致。

(3) 净利润变化的主要原因是期间费用减少。

(4) 现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是本年加大应收款项回收力度所致。

- (5) 股东权益变化的主要原因是当期实现的净利润。
- (6) 应收票据变化的主要原因是本年以应收票据背书转让支付应付款项所致。
- (7) 应收股利变化的主要原因是被投资方本期分配的净利润减少。
- (8) 其他应收款变化的主要原因是抵销公司本部应收各销售网点的定额周转金所致。
- (9) 应付票据变化的主要原因是公司开出的不计息银行承兑汇票。
- (10) 应付帐款变化的主要原因是年度部分采购款项结算所致。
- (11) 应交税金变化的主要原因是交纳增值税款，以及所得税预缴所致。
- (12) 其他应付款变化的主要原因是支付了部分关联费用。
- (13) 其他业务利润（亏损为“-”）变化的主要原因是出售工装工具所致。
- (14) 营业费用变化的主要原因是销售的降低导致按收入计提的产品保修期内的售后服务费和支付的经销商佣金减少。
- (15) 财务费用变化的主要原因是支付的现金折扣。
- (16) 投资收益（损失为“-”）变化的主要原因是被投资方净利润减少。
- (17) 营业外收入变化的主要原因是冻结利息收入摊销减少。
- (18) 所得税变化的主要原因是应纳税所得额调整数变化所致。

5、生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化的影响说明

(1) 报告期内，原辅材料、能源等价格不断上涨，一定程度上影响公司的经营成果；

(2) 受汽车产能不断扩大、消费者持币待购等因素影响，市场竞争将更加激烈，产品价格将不断下降；

(3) 新的《汽车产业政策》明确提出鼓励发展节能环保型小排量汽车，使小排量汽车长期前景看好。

6、新年度经营计划

2005 年的经营目标是销售发动机 40 万台，实现销售收入 272115 万元，公司可比完全成本降低 10%。

7、董事会日常工作情况

(1) 董事会会议情况及决议内容

①公司董事会二届十次会议于 2004 年 4 月 2 日 8 时在东安公司 209 会议室召开，应到董事 15 人，实到董事 12 人；连刚董事因公未能出席，委托袁刚明董事代行表决权；独立董事王忠庆先生、李桂荣女士因事未能出席，均委托独立董事张宝山先生代行表决权。公司 4 名监事列席了会议。本次会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长须桐兴先生主持，会议以记名投票表决的方式，审议并通过了：《公司 2003 年度董事会工作报告》、《公司 2003 年度总经理业务工作报告》、《公司 2003 年度财务决算报告》、《公司 2003 年利润分配预案》、《公司 2003 年年度报告及摘要》、《公司 2004 年经营计划》、《公司 2004 年度财务预算报告》、《关于独立董事津贴变更预案的报告》、《关于取消“参股东安工具制造有限公司的议案”的报告》、《关于高管人员变动的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于聘任会计师事务所及报酬的议案》等十二项议案。。

②公司董事会二届十一次会议于 2004 年 4 月 23 日 8 时在东安宾馆一楼会议室召开，应到董事 15 人，实到董事 15 人；公司 5 名监事列席了会议。本次会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长须桐兴先生主持，会议以记名投票表决的方式，审议并通过了《公司 2004 年第一季度报告》。

③公司董事会二届十二次会议于 2004 年 7 月 28 日 8 时在公司 8 号工房 201 会议室召开，应到董事 15 人，实到董事 12 人；须桐兴董事、刘赫董事、秦诚教董事因公未能出席，分别委托刘洪德董事、白萍董事、刘富吉董事代行表决权。公司 2 名监事列席了会议。本次会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长刘洪德先生主持，会议以记名投票表决的方式，审议并通过了：《关于改选公司董事长的议案》、《关于公司董事变更的预案》、《关于公司高管人员人事变动的议案》、《公司 2004 年半年度报告及摘要》、《关于公司购买南京长安汽车有限公司 2000 万股权的议案》等五项议案。

④公司董事会二届十三次会议于 2004 年 10 月 22 日 9 时在东安动力 8#201 会议室召开，应到董事 15 人，实到董事 11 人，刘赫董事、白萍董事、秦诚教董事、李桂荣独立董事因公未能出席，分别委托刘洪德董事、王军董事、刘富吉董事、王忠庆独立董事代行表决权；公司 2 名监事列席了会议。本次会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长刘洪德先生主持，会议以记名投票表决的方式，审议并通过了《公司 2004 年第三季度报告》。

⑤公司董事会二届十四次会议于 2004 年 12 月 30 日在东安动力 8 # 2 0 1 会议室召开，应到董事 15 人，实到董事 13 人，须桐兴董事、王军董事因事未能出席，分别委托刘洪德董事、谭瑞松董事代行表决权。公司 4 名监事列席了会议。本次会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长刘洪德先生主持，会议以记名投票表决的方式，审议并通过了：《关于公司符合配股资格的议案》、《公司 2004 年度配股预案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次配股相关事宜的议案》、《关于公司配股募集资金投资项目可行性报告》、《关于前次募集资金使用情况的说明》、《关于收购哈飞汽车股份有限公司全部股权的议案》、《关于哈飞汽车股份有限公司收购项目完成后持续关联交易调整事项的议案》等七项议案。

（2）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照股东大会的决议及授权，认真组织了各项决议实施。

1) 公司 2003 年度利润分配方案经股东大会审议通过后，公司于 2004 年 7 月 15 日在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了分红派息实施公告，包括：利润分配方案；股权登记日（2004 年 7 月 20 日）、除息日（2004 年 7 月 21 日）、红利发放日（2004 年 7 月 27 日）；红利发放范围；红利领取办法等内容。并按照公告规定的方法，按期将红利发放给全体股东。

2) 公司按照股东大会审议通过的 2004 年度预算, 基本完成了各项经营指标。

8、利润分配或资本公积金转增预案

经岳华会计师事务所审计, 2004 年度公司实现净利润 95,063,671.42 元。根据公司会计制度规定, 按净利润的 10%提取法定盈余公积金 9,506,367.14 元, 按净利润的 10%提取法定公益金 9,506,367.14 元, 加上 2004 年年初未分配利润 27,794,668.76 元, 本次可供股东分配利润合计为 103,845,605.90 元。

公司拟以 2004 年末总股本 46208 万股为基数, 按每 10 股派发现金人民币 1 元 (含税), 共计派发现金股利人民币 46,208,000.00 元, 剩余 57,637,605.90 元未分配利润结转至 2005 年度。

本次不进行资金公积金转增股本。

9、其他事项

(1) 岳华会计师事务所有限责任公司对公司与控股股东及其他关联方资金往来情况进行了专项核查, 公司与控股股东及其他关联方之间存在的资金往来均属于正常经营往来。

(2) 公司独立董事关于对外担保情况的专项说明及独立意见:

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》精神, 我们本着实事求是的态度, 对哈尔滨东安汽车动力股份有限公司对外担保情况进行了认真负责的核查和落实, 现就有关问题说明如下:

截至2004年12月31日, 公司已无任何对外担保事项。

(3) 报告期内, 公司选定的信息披露报纸为《上海证券报》、《中国证券报》。

九、监事会报告

1、监事会的工作情况

(1) 公司二届六次监事会于 2004 年 4 月 2 日在东安公司办公楼 301 会议室召开, 出席监事 4 人, 符合《公司法》与《公司章程》的有关规定, 所做的决议合法有效, 审议并通过了: 《公司 2003 年度监事会工作报告》、《公司 2003 年度财务决算报告》、《公司 2003 年度报告及摘要》、《公司 2004 年度财务预算报告》等四项议案。

(2) 公司二届七次监事会于 2004 年 12 月 30 日在东安动力 8#201 会议室召开, 出席监事 4 人, 符合《公司法》与《公司章程》的有关规定, 所做的决议合法有效, 审议并通过了: 《关于对董事会〈关于前次募集资金使用情况的说明〉的审查报告》、《关于对董事会〈关于收购哈飞汽车股份有限公司全部股权的议案〉的审查意见》、《关于对董事会〈关于哈飞汽车股份有限公司收购完成后持续关联交易调整事项的议案〉的审查意见》等三项议案。

2、监事会对公司依法运作情况的独立意见

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 2004 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。

3、监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司依据五分开原则，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。

4、监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

经检查，公司最近一次募集资金实际投资项目未发生变更，使用正常

5、监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司拟通过配股收购哈飞汽车股份有限公司全部股权，收购协议公平合理，有利于公司的长远发展和股东的根本利益。

6、监事会对公司关联交易情况的独立意见

本公司在报告期内发生的关联交易属正常业务往来，公平、合理，没有发现损害本公司利益的情况。

十、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、吸收合并事项

2004 年 12 月 30 日，公司与哈尔滨航空工业（集团）有限公司、中国航空（382）有限公司、哈尔滨东安发动机（集团）有限公司、深圳深航电子机械有限公司、中国航空技术进出口总公司签署股权转让协议，收购以上股东持有的哈飞汽车股份有限公司全部股权，该资产的帐面价值为 120,164.34 万元人民币，评估价值为 125,564.54 万元人民币，实际收购价格为 2004 年 6 月 30 日经审计的净资产值 120,164.34 万元人民币，该事项已于 2004 年 12 月 31 日刊登在上海证券报、中国证券报上。收购完成后，公司主业将由汽车发动机变更为汽车整车，公司的总资产、净资产、销售收入将大幅提高，该议案已获二届十四次董事会审议通过，尚需提交公司股东大会审议及有关主管部门审批（转让协议生效条件详见《关于股权收购及关联交易公告》）。

该项收购事宜属于关联方交易。

3、报告期内公司重大关联交易事项

(1) 采购

项 目	2004 年度	2003 年度
原 材 料		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	216,293,951.60	244,936,110.07
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	87,755,646.37	104,066,339.74
哈尔滨东安力源活塞有限公司	11,650,054.10	11,257,724.60
低值易耗品		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司		8,356,990.43
哈尔滨东安工具有限公司	52,259,247.57	68,373,266.61
商品及劳务		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	73,407,598.79	110,532,665.59
设备及工程		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	2,382,055.17	8,233,520.44
其他		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	119,110,729.61	150,183,491.40
其中:水、电、风、汽	93,653,897.05	125,451,855.54
取 暖 费	11,894,820.34	13,786,679.46
其 他	13,562,012.22	10,944,956.40
注: 2004 年度公司购买了哈尔滨东安发动机(集团)有限公司的 149 空压站, 动能中供风自行解决, 不再从集团购入。		

(2) 销售

项 目	2004 年度	2003 年度
产成品		
哈飞汽车股份有限公司	1,324,657,610.27	1,388,679,683.90
江西昌河铃木汽车有限责任公司	256,468,444.44	462,127,413.77
江西昌河汽车股份有限公司合肥分公司	329,509,230.73	351,452,485.56
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	12,568,228.54	858,308.15
自制半成品		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	1,621,096.80	2,032,392.51
哈尔滨东安机电制造有限责任公司		736,911.50
原材料		

哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	33,377,985.84	23,228,104.11
哈尔滨东安工具有限公司	3,938,768.43	1,084.46
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	1,525,355.85	1,644,596.06
哈尔滨东安力源活塞有限公司		12,238.94
固定资产		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司		2,772,643.02
哈尔滨东安机电制造有限责任公司		349,460.00
劳务		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	7,638,702.60	5,516,936.21
哈尔滨东安工具有限公司		499,489.90
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	11,367.47	134,169.66
其他		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司		620,630.23

(3) 租赁

企业名称	交易内容	2004 年度	2003 年度
哈尔滨东安	资产	7,958,051.84	8,304,809.48
发动机(集团)有限公司	土地	2,439,644.69	2,439,600.00

(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,2004 年度发生代理费 1,100,879.40 元,2003 年度发生代理费 952,263.35 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,2004 年发生产品开发费 800.00 万元,2003 年发生产品开发费 1590.76 万元。

(6) 其他

公司 2004 年度支付其他关联方单位新产品试验费 1790 万元,现金折扣 1000 万元。

(7) 担保

截止 2004 年 12 月 31 日中国航空工业第二集团公司为公司长期借款 5000 万元提供担保,哈尔滨东安发动机(集团)有限公司为公司长期借款 2000 万元提供担保。

3、关联债权债务往来

项 目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	占 2004 年 12 月 31 日余额比例	金 额	占 2003 年 12 月 31 日余额比例
应收账款				
哈飞汽车股份有限公司	196,663,665.00	57.03	197,324,138.75	48.71
江西昌河铃木汽车有限责任公司	18,575,027.60	5.39	32,261,216.00	7.96
江西昌河汽车股份有限公司合肥分公司	30,737,256.79	8.91	30,123,856.79	7.44
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	1,368,935.17	0.40	340,508.80	0.08
应付账款				
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司			78,428,104.76	14.22
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	2,354,329.59	0.66	15,233,452.98	2.76
哈尔滨东安力源活塞有限公司	1,750,373.10	0.49	2,001,857.40	0.36
哈尔滨东安工具有限公司	1,207,534.34	0.34	9,649,155.11	1.75
其他应付款				
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	9,172,445.02	6.75	153,905,573.76	73.23
中国航空科技工业股份有限公司	70,000,000.00	51.59		

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、报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

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，截止目前岳华会计师事务所已连续 7 年为本公司提供审计服务。

公司 2004 年度支付给会计师事务所的报酬情况如下：

	2004 年	2003 年	备注
财务审计费（元）	360,000.00	250,000.00	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、报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

8、报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

审计报告

岳总审字[2005]第 A198 号

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵公司 2004 年 12 月 31 日的资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表和 2004 年度的现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况、2004 年度的经营成果和现金流量。

岳华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 魏先锋

中国注册会计师 李东强

中国·北京

2005 年 3 月 3 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

项目	序号	2004. 12. 31	2003. 12. 31
流动资产：	1		
货币资金	2	423, 174, 063. 52	338, 030, 171. 83
短期投资	3		
应收票据	4	124, 452, 338. 04	416, 374, 597. 40
应收股利	5	3, 138, 957. 18	6, 111, 025. 27
应收利息	6		
应收帐款	7	310, 238, 515. 30	362, 127, 512. 30
其他应收款	8	2, 840, 711. 73	19, 463, 636. 97
预付帐款	9	657, 444. 90	
应收补贴款	10		
存货	11	347, 363, 268. 70	419, 713, 857. 54
待摊费用	12	316, 871. 52	
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, 212, 182, 170. 89	1, 561, 820, 801. 31
长期投资：	16		
长期股权投资	17	224, 600, 193. 02	206, 677, 819. 98
长期债权投资	18		
长期投资合计	19	224, 600, 193. 02	206, 677, 819. 98
固定资产：	20		
固定资产原价	21	1, 492, 231, 050. 03	1, 345, 559, 135. 00
减：累计折旧	22	766, 358, 263. 77	650, 789, 478. 03
固定资产净值	23	725, 872, 786. 26	694, 769, 656. 97
减：固定资产减值准备	24	11, 679, 351. 33	11, 795, 029. 06
固定资产净额	25	714, 193, 434. 93	682, 974, 627. 91
工程物资	26		
在建工程	27	95, 210, 972. 19	77, 152, 590. 31
固定资产清理	28		
固定资产合计	29	809, 404, 407. 12	760, 127, 218. 22
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, 246, 186, 771. 03	2, 528, 625, 839. 51

公司负责人：刘洪德

主管会计工作负责人：马川利

会计机构负责人：权森虎

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

项目	序号	2004. 12. 31	2003. 12. 31
流动负债：	39		
短期借款	40		
应付票据	41	40,000,000.00	
应付帐款	42	355,060,638.01	551,465,379.71
预收帐款	43	2,519,303.04	260,055.98
应付工资	44	27,444,923.48	27,444,923.48
应付福利费	45	29,135,937.06	29,311,137.06
应付股利	46	-	
应交税金	47	-1,661,966.12	45,231,780.01
其他应交款	48	289,884.98	
其他应付款	49	135,688,403.67	210,175,142.30
预提费用	50	43,400.00	
预计负债	51	17,309,775.49	20,132,620.97
一年内到期的长期负债	52	50,000,000.00	
其他流动负债	53		
流 动 负 债 合 计	54	655,830,299.61	884,021,039.51
长期负债：	55		
长期借款	56	20,000,000.00	100,000,000.00
应付债券	57		
长期应付款	58		
专项应付款	59		
其他长期负债	60		
长 期 负 债 合 计	61	20,000,000.00	100,000,000.00
递延税项：	62		
递延税项贷项	63		
负 债 合 计	64	675,830,299.61	984,021,039.51
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	150,638,507.46	131,625,773.18
其中：法定公益金	71	75,319,253.73	65,812,886.59
未分配利润	72	103,845,605.90	97,106,668.76
其中：现金股利	73	46,208,000.00	69,312,000.00
股 东 权 益 合 计	74	1,570,356,471.42	1,544,604,800.00
	75		
负 债 及 股 东 权 益 合 计	76	2,246,186,771.03	2,528,625,839.51

公司负责人：刘洪德

主管会计工作负责人：马川利

会计机构负责人：权森虎

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	序号	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	1	2,512,024,754.64	2,888,113,709.59
减：主营业务成本	2	2,114,508,398.20	2,419,510,185.98
主营业务税金及附加	3	9,598,954.01	11,533,639.80
二、主营业务利润	4	387,917,402.43	457,069,883.81
加：其他业务利润（亏损为“-”）	5	15,106,052.60	2,328,489.73
减：营业费用	6	48,437,757.04	90,812,654.13
管理费用	7	242,999,823.77	272,450,440.20
财务费用	8	14,065,890.70	737,524.16
三、营业利润（亏损为“-”）	9	97,519,983.52	95,397,755.05
加：投资收益（损失为“-”）	10	6,397,511.01	15,331,190.74
补贴收入	11		
营业外收入	12	654,283.88	2,944,906.84
减：营业外支出	13	7,191,522.42	7,235,733.17
四、利润总额（亏损总额为“-”）	14	97,380,255.99	106,438,119.46
减：所得税	15	2,316,584.57	15,354,717.46
五、净利润	16	95,063,671.42	91,083,402.00
加：年初未分配利润	17	97,106,668.76	116,655,947.16
盈余公积转入	18		
六、可供分配利润	19	192,170,340.18	207,739,349.16
减：提取法定盈余公积金	20	9,506,367.14	9,108,340.20
提取法定公益金	21	9,506,367.14	9,108,340.20
七、可供股东分配的利润	22	173,157,605.90	189,522,668.76
减：应付优先股股利	23		
提取任意盈余公积金	24		
应付普通股股利	25	69,312,000.00	92,416,000.00
转作股本的普通股股利	26		
转作股本的普通股股利的个人所得税	27		
八、未分配利润	28	103,845,605.90	97,106,668.76
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			
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			

公司法定代表人：刘洪德

主管会计工作负责人：马川利

会计机构负责人：权森虎

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		3,342,043,932.92
收到的税费返还		269,913.88
收到的其他与经营活动有关的现金		6,057,752.85
现金流入小计		3,348,371,599.65
购买商品、按受劳务支付的现金		2,461,942,774.63
支付给职工以及为职工支付的现金		138,520,430.57
支付的各项税费		142,951,024.50
支付的其他与经营活动有关的现金		232,213,983.80
现金流出小计		2,975,628,213.50
经营活动产生的现金流量净额		372,743,386.15
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		6,504,206.06
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		9,630,997.39
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		16,135,203.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		179,369,079.34
投资所支付的现金		15,057,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		194,426,079.34
投资活动产生的现金流量净额		-178,290,875.89
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		
现金流入小计		
偿还债务所支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		79,308,618.57
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		109,308,618.57
筹资活动产生的现金流量净额		-109,308,618.57
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		85,143,891.69

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		95,063,671.42
加：计提的资产减值准备		-9,032,184.52
固定资产折旧		124,600,928.22
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		-316,871.52
预提费用的增加（减：减少）		43,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-450,659.78
固定资产报废损失		
财务费用		9,996,618.57
投资损失（减：收益）		-6,397,511.01
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		72,946,666.06
经营性应收项目的减少（减：增加）		359,776,736.70
经营性应付项目的增加（减：减少）		-273,487,407.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额		372,743,386.15
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		423,174,063.52
减：现金的期初余额		338,030,171.83
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		85,143,891.69
公司法定代表人：刘洪德 主管会计工作负责人：马川利 会计机构负责人：权森虎		

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

2004 年度

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数				年末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
(一) 坏账准备合计	43,171,559.22	24,631.08	6,090,283.65	-	2,254,777.00	8,345,060.65	34,851,129.65
其中：							
应收账款	42,943,521.79		6,090,283.65		2,254,777.00	8,345,060.65	34,598,461.14
其他应收款	228,037.43	24,631.08				-	252,668.51
(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	4,840,806.66	-	-	-	596,077.22	596,077.22	4,244,729.44
其中：							
库存商品	596,077.22				596,077.22	596,077.22	-
原材料	3,284,026.12						3,284,026.12
低值易耗品							-
自制半成品	960,703.32						960,703.32
(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	11,795,029.06	-	-	-	115,677.73	115,677.73	11,679,351.33
其中：							
房屋、建筑物						-	-
机器设备	11,795,029.06	-			115,677.73	115,677.73	11,679,351.33
(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							-

股东权益增减变动表

编制单位: 哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

2004 年度

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	462,080,000.00	462,080,000.00
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（股本）		
本期减少数		
期末余额	462,080,000.00	462,080,000.00
二、资本公积		
期初余额	853,792,358.06	853,792,358.06
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		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	853,792,358.06	853,792,358.06
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	65,812,886.59	56,704,546.39
本期增加数	9,506,367.14	9,108,340.20
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积	9,506,367.14	9,108,340.20
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	75,319,253.73	65,812,886.59
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	65,812,886.59	56,704,546.39

本期增加数	9,506,367.14	9,108,340.20
其中：从净利润中提取数	9,506,367.14	9,108,340.20
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	75,319,235.73	65,812,886.59
五、未分配利润		
期初未分配利润	97,106,668.76	116,655,947.16
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	95,063,671.42	91,083,402.00
本期利润分配	88,324,734.28	110,632,680.40
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	103,845,605.90	97,106,668.76

公司法定代表人：刘洪德 主管会计工作负责人：马川利 会计机构负责人：权森虎

应交增值税明细表

编制单位: 哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

2004 年度

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	-465,861.81
2. 销项税额	436,656,868.99
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	350,662,536.08
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	
二、未交增值税	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	38,755,097.95
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	85,528,471.10
3. 本期已交数	117,508,307.20
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	6,775,261.85

公司法定代表人: 刘洪德

主管会计工作负责人: 马川利

会计机构负责人: 权森虎

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:刘洪德;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。

为中国航空工业第二集团公司(以下简称“中航第二集团公司”)重组之需要,经财政部财企[2003]88 号《关于哈尔滨东安汽车动力股份有限公司等 3 家上市公司国有股划转有关问题的批复》及财企[2003]130 号《关于中国航空科技工业股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》的批准,将哈尔滨东安发动机(集团)有限公司所持本公司 32350 万股、占总股本的 70.01%的股份划转至中航第二集团公司,再由其投入中国航空科技工业股份有限公司(以下简称“中航科工”)。中航科工经国资函[2003]2 号文批准,于 2003 年 4 月 30 日依法设立,并于同年 10 月 30 日在香港联合交易所有限公司上市交易。公司股权过户手续已于 2003 年 7 月 4 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕。

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。资产按实际成本入账，如果以后发生资产减值，则计提相应的减值准备。

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基准汇率折合为记账本位币记账，月末对外币账户余额按月末中国人民银行公布的基准汇率进行调整，按月末基准汇率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、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可以随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的期限短（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。

7、短期投资的核算方法

(1)短期投资计价及收益确认方法

①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；

②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。

③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

应收款项（指应收账款及其他应收款）的坏账损失采用“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；对回收有困难的应收款项，结合实际情况和经验进行个别分析计提坏账准备；正常周转的备用金不计提坏账准备；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、在产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

长期投资包括对子公司和联营企业的投资及其他准备持有时间超过 1 年的股权投资、不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资。

子公司是指公司直接或间接拥有其 50%以上（不含 50%）的表决权资本、或者是有权决定其财务和经营政策的被投资企业；联营企业一般是指公司持有其表决权资本总额的 20%以上（不含 20%）至 50%以下（不含 50%）、或对其财务和经营决策有重大影响的被投资单位。

(1) 长期股权投资的核算方法

①取得时计价：按取得时的实际成本入账。

②核算方法：公司对子公司和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算；对其他准备持有时间超过 1 年的股权投资采用成本法核算。

③股权投资差额的摊销方法

根据财会[2003]10 号文，2003 年 3 月 17 日后发生的长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为资本公积；初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的

差额，采用直线法按如下原则摊销：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。

④采用权益法核算时，投资损益按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认，在被投资单位宣告分派股利时相应冲减长期股权投资。采用成本法核算时，投资收益在被投资单位宣告分派股利时确认。

(2) 长期债权投资的核算方法

① 长期债权投资的计价方法

长期债权投资按取得时支付的全部价款减去已到付息日但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。

② 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。

③ 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

本公司固定资产系指为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的、使用期限在一年以上的房屋建筑物、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。

从 2001 年 1 月 1 日起利用土地建造自用项目时，土地使用权的账面价值构成房屋建筑物成本的一部分。

固定资产按历史成本计价，按下列原则确定其入账价值：

(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、动力设备、工业炉窑、机械设备、运输设备、电子设备和其他经营设备等七类。

折旧按类别采用“直线法”核算，预计净残值率为 0，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(%)
房屋及建筑物	20	5.00
动力设备	10	10.00
工业炉窑	7	14.29
机械设备	10	10.00
运输设备	5	20.00
电子设备	5	20.00
其他经营设备	7	14.29

固定资产的修理与维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

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作为工程成本入账。资产达到预定可使用状态时转入固定资产并开始计提折旧，资产在未达到预定可使用状态之前为该项目专门借款发生的借款费用，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等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化，计入该资产的成本；在购建固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。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

①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；

②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；

③ 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：

①购入的无形资产按实际支付的价款确定。

②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。

③投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值确定。

④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。

⑤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。

⑥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。

从 2001 年 1 月 1 日起利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

(2) 无形资产摊销

摊销方法采用“直线法”在预计使用年限内分期平均摊销。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则按如下原则摊销：

合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；如合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按两者之中的较短年限摊销；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

长期待摊费用主要指已经发生但摊销期在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，摊销方法采用直线法，自费用发生之日起按受益期摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

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、利润分配

资产负债表日至会计报表批准报出日之间，由董事会制定的利润分配方案中提取的法定盈余公积金、法定公益金及任意盈余公积金确认为相应的股东权益项目；由董事会制定尚待股东大会批准的利润分配方案中的现金股利于股东大会批准的当期从股东权益转出并确认为负债。

18、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

①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；

②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；

③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。

19、所得税的会计处理方法：采用“应付税款法”，当期所得税费用按当期应纳税所得额及税率计算确认。

20、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，以公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表为基础，抵销公司与子公司、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：

(1) 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；

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于扩大企业技术进步有关财务税收问题的通知》（财工字[1996]41 号）和《国家税务总局关于促进企业技术进步有关税收问题的补充通知》（国税发[1996]152 号）的有关规定，公司研究开发新产品、新技术、新工艺所实际发生的费用比上一年度实际发生额增长幅度在 10%以上的（含 10%），除按规定据实列支外，可再按当年实际发生额的 50%抵扣企业当年应纳税所得额。

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，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
现 金	80,743.16	9,556.23
银行存款	423,093,320.36	338,020,615.60
其他货币资金		
合 计	423,174,063.52	338,030,171.83

注：2004 年 12 月 31 日货币资金余额较 2003 年 12 月 31 日增加 85,143,891.69 元的原因主要系本年加大应收款项回收力度所致。

2、应收票据

票据种类	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	124,452,338.04	416,374,597.40

注：2004 年 12 月 31 日应收票据余额较 2003 年 12 月 31 日减少 291,922,259.36 元的原因主要系本年以应收票据背书转让支付应付款较多所致。

3、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	311,855,632.76	90.44	15,592,781.64	364,253,372.28	89.92	23,881,254.62
1 至 2 年	9,623,855.36	2.79	5,387,720.54	19,179,002.53	4.74	11,402,536.79
2 至 3 年	19,015,886.63	5.51	11,388,555.88	576,840.48	0.14	86,526.07
3 至 4 年	92,217.23	0.03	18,443.45	3,236,852.33	0.80	647,370.47
4 至 5 年	2,912,035.47	0.84	873,610.64	15,570,189.47	3.84	4,671,056.84
5 年以上	1,337,348.99	0.39	1,337,348.99	2,254,777.00	0.56	2,254,777.00
合 计	344,836,976.44	100.00	34,598,461.14	405,071,034.09	100.00	42,943,521.79

注：①截止 2004 年 12 月 31 日，公司对账龄在 1 至 2 年的 8,850,670.00 元、账龄在 2 至 3 年的 18,969,273.08 元应收账款结合实际情况进行个别分析，按 60%的计提比例提取坏账准备 16,691,965.85 元；

②3 年以上应收账款主要系应收南京微型车厂货款，详见附注六 1。

(2) 2004 年 12 月 31 日、2003 年 12 月 31 日均无应收持有公司 5%以上股份的股东单位款项；

(3) 2004 年 12 月 31 日余额中欠款前五名单位的金额合计为 320,665,102.25 元（2003 年 12 月 31 日为 353,737,014.40 元），占应收账款 2004 年 12 月 31 日余额的比例为 92.99%（2003 年 12 月 31 日为 87.32%）。

4、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
-----	------------------	------------------

	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,702,991.84	55.05	45,312.01	1,172,665.98	5.96	89,799.77
1 至 2 年	500.00	0.02		1,788,581.78	9.08	138,237.66
2 至 3 年	1,383,200.40	44.71	207,356.50	600,000.00	3.05	
3 至 4 年				230,880.74	1.17	
4 至 5 年				5,851,722.15	29.72	
5 年以上	6,688.00	0.22		10,047,823.75	51.02	
合 计	3,093,380.24	100.00	252,668.51	19,691,674.40	100.00	228,037.43

注：①2004 年 12 月 31 日余额较 2003 年 12 月 31 日减少 16,598,294.16 元，主要系公司 2004 年 12 月 31 日将所设销售网点形成的对外部单位的应收款项纳入公司报表反映，同时抵销公司本部应收各销售网点的定额周转金合计 22,314,074.64 元所致（2003 年 12 月 31 日余额中应收各销售网点的定额周转金合计为 17,136,631.82 元。根据公司采用的会计政策及实际情况，公司本部应收各销售网点的定额周转金均有把握收回，不计提坏账准备）；

②2004 年 12 月 31 日余额中公司内部职工差旅费借款 804,763.16 元，未计提坏账准备；

③2004 年 12 月 31 日余额中公司对外部单位的应收款项为 2,288,617.08 元，其中账龄在 1 年以内的 906,240.48 元，账龄在 2 至 3 年的 1,382,376.60 元，公司对上述款项按会计政策计提坏账准备 252,668.51 元；

(2)2004 年 12 月 31 日、2003 年 12 月 31 日均无应收持有公司 5%以上股份的股东单位款项；

(3)2004 年 12 月 31 日余额中欠款前五名单位的金额合计 2,256,408.33 元（2003 年 12 月 31 日为 12,647,155.06 元），占其他应收款 2004 年 12 月 31 日余额的比例为 72.94%（2003 年 12 月 31 日为 64.23%）。

5、预付账款

(1)账龄分析

账 龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	657,444.90	100.00		
合 计	657,444.90	100.00		

(2) 2004 年 12 月 31 日、2003 年 12 月 31 日均无预付持有公司 5%以上股份的股东单位款项。

6、存货

项 目	2004 年 12 月 31 日	跌价准备	2003 年 12 月 31 日	跌价准备
在途材料	748,273.46		758,277.58	
原材料	44,405,812.40	3,284,026.12	51,437,880.51	3,284,026.12
委托加工材料	36,797,370.39		23,322,476.42	
在产品、自制半成品	55,548,230.42	960,703.32	193,220,821.07	960,703.32
库存商品	213,938,765.22		155,047,395.44	596,077.22
包装物			32,148.70	
低值易耗品	169,546.25		735,664.48	
合 计	351,607,998.14	4,244,729.44	424,554,664.20	4,840,806.66

注：①在产品、自制半成品 2004 年 12 月 31 日余额较 2003 年 12 月 31 日减少 137,672,590.65 元，主要系本年度生产计划安排及在产品完工入库所致；库存商品 2004 年 12 月 31 日余额较 2003 年 12 月 31 日增加 58,891,369.78 元，主要系公司本年度销售量较去年有所下降所致；

②本年转销以前年度计提的库存商品跌价准备 596,077.22 元，是由于相关库存商品本年已销售；2004 年 12 月 31 日库存商品不存在应计提跌价准备的情况。

7、待摊费用

项 目	2003 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2004 年 12 月 31 日	剩余摊销 期限
长试费		386,319.19	386,319.19		
房屋租金等		406,824.13	200,000.00	206,824.13	6 个月
待抵扣增值税		110,047.39		110,047.39	
合 计		903,190.71	586,319.19	316,871.52	

8、长期投资

(1) 长期投资明细

项目	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
长期股权投资	206,677,819.98	21,061,330.22	3,138,957.18	224,600,193.02
减：减值准备				
长期股权投资净额	206,677,819.98	21,061,330.22	3,138,957.18	224,600,193.02

(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%		权益法	
哈尔滨东安力源 活塞有限公司	2002.8-	5,250,000.00	35.00%		权益法	
南京长安汽车有限公司	2004.12.22 -2010.6.5	15,057,000.00	3.32%		成本法	拍卖购得
合 计		226,307,000.00				

注：本年新增的对南京长安汽车有限公司股权投资系根据公司 2004 年 7 月 28 日召开的二届十二次董事会决议，公司以 1434 万元受让上海莘闵拍卖行公开拍卖被冻结的南京东风汽车工业（集团）有限公司持有的南京长安汽车有限公司 3.32%的股权形成，支付的手续费 71.7 万元同时计入股权投资成本。该股权的变更手续已于 2004 年 12 月 22 日办理完毕。

b、权益变动情况

被投资单位名称	初始投资成本	2003.12.31	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	2004.12.31
哈尔滨东安汽车发 动机制造有限公司	180,000,000.00	180,713,654.49	3,877,535.33	4,591,189.82	184,591,189.82
哈尔滨东安力源 活塞有限公司	5,250,000.00	4,569,879.99	148,913.92	-531,206.09	4,718,793.91
北京方正东安稀土 新材料有限公司	20,000,000.00	15,394,285.50	-1,161,076.21	-5,766,790.71	14,233,209.29
合 计	205,250,000.00	200,677,819.98	2,865,373.04	-1,706,806.98	203,543,193.02

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

类 别	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	176,395,978.01	73,201,306.18		249,597,284.19
机械设备	988,832,706.57	90,769,796.29	17,502,323.24	1,062,100,179.62
动力设备	45,014,224.44	3,772,127.00	567,240.71	48,219,110.73
运输设备	9,698,894.27	50,262.50	1,310,825.87	8,438,330.90
工业炉窑	77,725,486.61	182,500.00	830,074.16	77,077,912.45
电子设备	38,906,417.12		1,623,147.15	37,283,269.97
其它经营设备	8,985,427.98	665,984.19	136,450.00	9,514,962.17
合计	1,345,559,135.00	168,641,976.16	21,970,061.13	1,492,231,050.03

(2) 累计折旧

类 别	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	111,891,287.19	10,220,959.51		122,112,246.70
机械设备	438,046,866.19	93,551,548.83	8,114,412.28	523,484,002.74
动力设备	25,953,168.85	6,837,119.37	452,929.08	32,337,359.14
运输设备	3,521,868.64	2,050,531.29	1,033,164.43	4,539,235.50
工业炉窑	43,781,524.20	7,540,928.11	826,460.67	50,495,991.64
电子设备	23,464,565.37	6,172,914.53	1,610,629.33	28,026,850.57
其它经营设备	4,130,197.59	1,368,829.89	136,450.00	5,362,577.48
合计	650,789,478.03	127,742,831.53	12,174,045.79	766,358,263.77
(3) 净 值	694,769,656.97			725,872,786.26

(4) 固定资产减值准备

类 别	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
房屋及建筑物				
机械设备	11,795,029.06		115,677.73	11,679,351.33
动力设备				
运输设备				
工业炉窑				
电子设备				

其它经营设备

合计	11,795,029.06	115,677.73	11,679,351.33
(5) 固定资产净额	682,974,627.91		714,193,434.93

注：①本期固定资产增加主要系在建工程完工转入所致，本期减少系本期处置、清理部分固定资产所致；

②本年转销以前年度计提的减值准备 115,677.73 元，是相关固定资产已清理所致。

10、在建工程

工程名称	2003 年 12 月 31 日	本期增加数	本期转入 固定资产	其他减少数	2004 年 12 月 31 日	资金来源	进度
(1) DA2 多气门电喷发动 机生产线技术改造	520,800.00	16,009,357.07		5,138,357.07	11,391,800.00	自筹	6%
(2) 外购设备	8,258,801.72	7,819,761.88	879,947.05	358,255.76	14,840,360.79	自筹	
(3) 缸体毛坯铸造线技术 改造	47,123,781.55	93,574,684.40	71,719,654.55		68,978,811.40	自筹、配 股	90%
其中：配股资金部分	47,123,781.55	2,676,218.45	49,800,000.00			配股	100%
(4) DA465Q-16M/D 发动机 生产线	13,588,338.85	34,013,315.39	47,601,654.24			配股、自 筹	100%
(5) 变速器壳体机加生产 线改造	2,651,821.59	23,146,603.91	25,798,425.50			自筹	100%
(6) 七万五千台套变速器 技术改造	5,009,046.60	11,680,953.40	16,690,000.00			自筹	100%
合 计	77,152,590.31	186,244,676.05	162,689,681.34	5,496,612.83	95,210,972.19		

注：①本年其他减少数中 5,138,357.07 元系转让出去的在建工程，其余的主要为按照财政部、国家税务总局关于《东北地区扩大增值税抵扣范围若干问题的规定》可以抵扣的固定资产进项税。

②无在建工程利息资本化情况。

11、应付票据

票据种类	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	40,000,000.00	

注：应付票据 2004 年 12 月 31 日余额为公司开出的不计息银行承兑汇票。

12、应付账款

(1) 余额列示	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
金 额	355,060,638.01	551,465,379.71

注：①应付账款余额 2004 年 12 月 31 日较 2003 年 12 月 31 日减少了 196,404,741.70 元，主要系 2004 年度部分采购款项结算所致。

(2)2004 年 12 月 31 日、2003 年 12 月 31 日均无应付持有公司 5%以上股份的股东单位款项。

13、预收账款

(1) 余额列示	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
金 额	2,519,303.04	260,055.98

注：①预收账款余额 2004 年 12 月 31 日较 2003 年 12 月 31 日增加了 2,259,247.06 元，主要系所属销售网点的预收配件订购款。

(2)2004 年 12 月 31 日、2003 年 12 月 31 日均无预收持有公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3)2004 年 12 月 31 日、2003 年 12 月 31 日均无账龄在一年以上的预收款。

14、应付工资

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
	27,444,923.48	27,444,923.48

注：应付工资余额系公司设立时，由发起人股东以净资产投资时转入所致。

15、应交税金

税 种	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
增 值 税	6,775,261.85	38,289,236.14
城 建 税	509,425.38	-2,000,000.00
房 产 税		
企业所得税	-9,129,963.47	8,335,058.91
个人所得税	178,502.30	607,484.96
其 他	4,807.82	
合 计	-1,661,966.12	45,231,780.01

注：①各税种的法定税率及实际税负详见本附注三。

②应交税金余额 2004 年 12 月 31 日较 2003 年 12 月 31 日减少 46,893,746.13 元，主要原因系交纳增值税款，以及所得税预缴数较大所致。

16、其他应交款

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	备 注
教育费附加	289,884.98		计缴标准见附注三
合 计	289,884.98		

17、其他应付款

(1) 余额列示	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
金 额	135,688,403.67	210,175,142.30

(2) 2004 年 12 月 31 日应付持有公司 5%以上股份的股东单位款项：

单位名称	金 额	款项性质	比例 (%)
中航科工	70,000,000.00	往来款	51.59

2003 年 12 月 31 日无应付持有公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 2004 年 12 月 31 日 3 年以上应付款余额为 1,333,822.00 元（2003 年 12 月 31 日为 1,150,573.75 元）主要系未付的工程尾款。

18、预提费用

项 目	2003 年 12 月 31 日	本年增加	本年转销	2004 年 12 月 31 日
水电费		43,400.00		43,400.00
合 计		43,400.00		43,400.00

19、预计负债

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	备注
产品保修期内售后服务费	17,309,775.49	20,132,620.97	

20、长期借款

(1) 明细情况

借款条件	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	备注
担保借款	70,000,000.00	100,000,000.00	
其中：一年内到期长期借款	50,000,000.00		

(2) 2004 年 12 月 31 日、2003 年 12 月 31 日长期借款分别系中国航空工业第二集团公司及哈尔滨东安发动机（集团）有限公司为公司担保取得，2004 年 12 月 31 日担保金额分别为 50,000,000.00 元及 20,000,000.00 元。

21、股本

数量单位:万股

项 目	2003、12、 31	本次变动增减(+,-)				2004、12、 31
		配股	送股	公积金 转 股	发行新股 小 计	
一、尚未上市流通股份						
1.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						
2.募集法人股						
3.内部职工股						
4.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						
1.境内上市的人民币普通股	13,858					13,858
2.境内上市的外资股						
3.境外上市的外资股						
4.其 他						
已上市流通股份合计	13,858					13,858
三、股份总数	46,208					46,208

22、资本公积

项 目	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
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

23、盈余公积

项 目	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
法定盈余公积	65,812,886.59	9,506,367.14		75,319,253.73

公益金	65,812,886.59	9,506,367.14	75,319,253.73
任意盈余公积			
合 计	131,625,773.18	19,012,734.28	150,638,507.46

注：根据公司 2005 年 3 月 3 日召开的二届十五次董事会通过的关于《公司 2004 年利润分配预案》的决议，分别按 2004 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金和公益金。

24、未分配利润

项 目	2004 年度
年初未分配利润	97,106,668.76
本期净利润转入	95,063,671.42
提取法定盈余公积	9,506,367.14
提取法定公益金	9,506,367.14
分配普通股股利	69,312,000.00
期末未分配利润	103,845,605.90

注：①2004 年 5 月 28 日召开的股东大会审议通过了 2003 年度利润分配预案，以 2003 年 12 月 31 日总股本 46,208 万股为基数，每 10 股分配现金股利 1.50 元(含税)，共计分配现金股利 6,931.20 万元。

②根据公司 2005 年 3 月 3 日召开的二届十五次董事会通过的关于《公司 2004 年利润分配预案》的决议，拟以 2004 年 12 月 31 日总股本 46,208 万股为基数，每 10 股分配现金股利 1.00 元(含税)，共计分配现金股利 4,620.80 万元。

25、主营业务收入

种 类	2004 年度	2003 年度
微型发动机	2,403,819,548.09	2,822,067,995.31
微发配件	70,164,392.25	27,654,014.95
其他	38,040,814.30	38,391,699.33
合 计	2,512,024,754.64	2,888,113,709.59

注：①2004 年度发生额较上年同期减少 376,088,954.95 元，主要系本年销量及售价均有下降所致；

②2004 年度销售给前五名客户的收入占主营业务收入的比例为 94.11%（2003 年度为 95.81%）。

26、主营业务税金及附加

项目	2004 年度	2003 年度
城建税	6,112,115.66	7,339,588.95
教育费附加	3,486,838.35	4,194,050.85
合 计	9,598,954.01	11,533,639.80

27、其他业务利润

项 目	2004 年度	2003 年度
材料销售	7,401,343.05	2,328,489.73
处置模具	7,704,709.55	
其他		
合 计	15,106,052.60	2,328,489.73

注：①2004 年度材料销售利润较 2003 年度增加 5,072,853.32 元，主要系材料销售量增加所致；

②2004 年度处置模具利润系处置固定资产时出售成本已一次性摊销完毕的原配套模具带来的利润。

28、营业费用

2004 年度	2003 年度
48,437,757.04	90,812,654.13

注：2004 年度较 2003 年度减少 42,374,897.09 元，主要原因系销售的降低导致按收入计提的产品保修期内的售后服务费和支付的经销商佣金减少。

29、财务费用

项 目	2004 年度	2003 年度
利息支出	9,996,618.57	8,488,408.26
减：利息收入	6,047,657.85	5,859,079.23
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	116,929.98	108,195.13
其他	10,000,000.00	-2,000,000.00
合 计	14,065,890.70	737,524.16

注：2004 年度其他项目系发生的现金折扣。

30、投资收益

项 目	2004 年度	2003 年度
长期投资收益	6,397,511.01	15,331,190.74
其中：股权投资收益	6,397,511.01	15,331,190.74

注：①2004 年度按权益法核算对哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司投资收益 7,016,492.51 元（2003 年度按权益法核算对哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司投资收益 18,346,671.39 元）；

② 2004 年度按权益法核算对哈尔滨东安力源活塞有限公司投资收益 148,913.92 元（2003 年度为投资损失 357,055.51 元）；

③ 2004 年度按权益法核算对北京方正东安稀土新材料有限公司投资损失 1,161,076.21 元（2003 年度为投资损失 3,326,832.50）；

④ 2004 年度收到江西昌河汽车股份有限公司分回的红利款 393,180.79 元（2003 年度为 668,407.36 元）。

31、营业外收入

项 目	2004 年度	2003 年度
处置固定资产净收益	644,188.88	237,533.38
罚款收入	10,095.00	47,180.00
递延收益		2,649,809.92
其他		10,383.54
合 计	654,283.88	2,944,906.84

32、营业外支出

项 目	2004 年度	2003 年度
处置固定资产净损失	193,529.10	1,234,031.10
职工子弟学校经费	6,000,000.00	6,000,000.00
其他	997,993.32	1,702.07
合 计	7,191,522.42	7,235,733.17

33、所得税

项 目	2004 年度	2003 年度
所得税	2,316,584.57	15,354,717.46

注：2004 年度发生额较 2003 年度的减少主要系应纳税所得额调整数变化所致。

34、2004 年度收到的其他与经营活动有关的现金 6,057,752.85 元，其中主要项目如下：

项 目	金 额
银行存款利息收入	6,047,657.85
其他	10,095.00
合 计	6,057,752.85

35、2004 年度支付的其他与经营活动有关的现金 232,213,983.80 元，其中主要项目如下：

项 目	金 额
技术开发费	135,073,257.05
支付集团综合服务费	11,616,147.80
运输费	22,488,462.24
产品“三包”损失	14,994,972.86
取暖费	12,340,899.10
仓库经费	5,016,473.00
修理费	3,130,686.62
检验费	2,949,081.27
其他	24,604,003.86
合 计	232,213,983.80

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
中国航空科技工业股份有限公司	北京市经济技术开发区宏达北路 16 号	直升机、支线飞机、航空电子产品、汽车、发动机等的设计、研究、开发、生产等	公司 母公司	股份 有限公司	张洪飏

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：万元

企业名称	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
中国航空科技工业股份有限公司	464,360.85			464,360.85

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位：万元

企业名称	2003年12月31日		本期增加		本期减少		2004年12月31日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
中国航空科技工业股份有限公司	32,350.00	70.01					32,350.00	70.01

(二)不存在控制关系的关联方关系

企业名称	关联关系
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	中国航空工业第二集团公司之全资子公司
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	哈尔滨东安发动机(集团)有限公司之子公司
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	公司投资的合营公司
哈尔滨东安力源活塞有限公司	公司投资的合营公司
哈尔滨东安工具有限公司	哈尔滨东安发动机(集团)有限公司之子公司
哈飞汽车股份有限公司	公司母公司之子公司之子公司
江西昌河汽车股份有限公司合肥分公司	公司母公司之子公司之子公司
江西昌河铃木汽车有限责任公司	江西昌河汽车股份有限公司之子公司

(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	公司母公司之控股股东

(四)关联方交易

1、关联交易定价原则

①公司与哈尔滨东安发动机(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、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公司与其它关联方发生的交易按市场价格确定。

2、关联方交易

(1) 采购

项 目	2004 年度	2003 年度
原 材 料		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	216,293,951.60	244,936,110.07
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	87,755,646.37	104,066,339.74
哈尔滨东安力源活塞有限公司	11,650,054.10	11,257,724.60
低值易耗品		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司		8,356,990.43
哈尔滨东安工具有限公司	52,259,247.57	68,373,266.61
商品及劳务		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	73,407,598.79	110,532,665.59
设备及工程		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	2,382,055.17	8,233,520.44
其他		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	119,110,729.61	150,183,491.40
其中:水、电、风、汽	93,653,897.05	125,451,855.54
取 暖 费	11,894,820.34	13,786,679.46
其 他	13,562,012.22	10,944,956.40

注：2004 年度公司购买了哈尔滨东安发动机(集团)有限公司的 149 空压站，动能中供风自行解决，不再从集团购入。

(2) 销售

项 目	2004 年度	2003 年度
产成品		
哈飞汽车股份有限公司	1,324,657,610.27	1,388,679,683.90

江西昌河铃木汽车有限责任公司	256,468,444.44	462,127,413.77
江西昌河汽车股份有限公司合肥分公司	329,509,230.73	351,452,485.56
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	12,568,228.54	858,308.15
自制半成品		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	1,621,096.80	2,032,392.51
哈尔滨东安机电制造有限责任公司		736,911.50
原材料		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	33,377,985.84	23,228,104.11
哈尔滨东安工具有限公司	3,938,768.43	1,084.46
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	1,525,355.85	1,644,596.06
哈尔滨东安力源活塞有限公司		12,238.94
固定资产		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司		2,772,643.02
哈尔滨东安机电制造有限责任公司		349,460.00
劳务		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	7,638,702.60	5,516,936.21
哈尔滨东安工具有限公司		499,489.90
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	11,367.47	134,169.66
其他		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司		620,630.23

(3) 租赁

企业名称	交易内容	2004 年度	2003 年度
哈尔滨东安	资产	7,958,051.84	8,304,809.48
发动机(集团)有限公司	土地	2,439,644.69	2,439,600.00

①据公司与哈尔滨东安发动机(集团)有限公司于 2002 年 8 月 6 日签订的《土地租赁合同》之补充协议,公司租用集团公司 118,142.66 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 2,439,644.69 元,2004 年度支付的租金为 2,439,644.69 元。

②公司与哈尔滨东安发动机(集团)有限公司于 2004 年 3 月 4 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 23,204.10 平方米、场地 1,774 平

平方米及原值为 116,499.24 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 7,958,051.84 元,2004 年度支付的租金为 7,958,051.84 元。

(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,2004 年度发生代理费 1,100,879.40 元,2003 年度发生代理费 952,263.35 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,2004 年发生产品开发费 800.00 万元,2003 年发生产品开发费 1590.76 万元。

(6) 其他

公司 2004 年度支付其他关联方单位新产品试验费 1790 万元,现金折扣 1000 万元。

(7) 担保

截止 2004 年 12 月 31 日中国航空工业第二集团公司为公司长期借款 5000 万元提供担保,哈尔滨东安发动机(集团)有限公司为公司长期借款 2000 万元提供担保。

(8) 关联往来余额

项 目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	占 2004 年 12 月 31 日余额比例	金 额	占 2003 年 12 月 31 日余额比例
应收账款				
哈飞汽车股份有限公司	196,663,665.00	57.03	197,324,138.75	48.71
江西昌河铃木汽车有限责任公司	18,575,027.60	5.39	32,261,216.00	7.96
江西昌河汽车股份有限公司合肥分公司	30,737,256.79	8.91	30,123,856.79	7.44
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	1,368,935.17	0.40	340,508.80	0.08
应付账款				
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司			78,428,104.76	14.22
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	2,354,329.59	0.66	15,233,452.98	2.76
哈尔滨东安力源活塞有限公司	1,750,373.10	0.49	2,001,857.40	0.36

哈尔滨东安工具有限公司	1,207,534.34	0.34	9,649,155.11	1.75
其他应付款				
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	9,172,445.02	6.75	153,905,573.76	73.23
中国航空科技工业股份有限公司	70,000,000.00	51.59		

六、或有事项

1、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。2002 年 9 月 2 日哈尔滨市中级人民法院冻结了南京东风在南京长安汽车有限公司的部分股权及收益。上述被冻结的股权经评估后于 2004 年 4 月 2 日被公开拍卖，所得价款 1434 万元已由哈尔滨市中级人民法院执行局于 2004 年 5 月 12 日汇入本公司，剩余应收款项将继续依照法律程序追偿。

2、除上述诉讼事项外，公司无其他需披露的或有事项。

七、承诺事项

公司无应披露的承诺事项。

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

1、根据公司 2004 年 7 月 28 日召开的二届十二次董事会决议，公司董事长变更为刘洪德。

2、根据公司 2004 年 7 月 28 日召开的二届十二次董事会决议，公司以 1434 万元受让上海莘闵拍卖行公开拍卖被冻结的南京东风汽车工业（集团）有

限公司持有的南京长安汽车有限公司 3.32%的股权。该股权的变更手续已于 2004 年 12 月 22 日办理完毕。

3、根据 2004 年 12 月 30 日召开的二届十四次董事会通过的公司 2004 年度配股议案，公司计划按 10：8 比例向股权登记日收市后登记在册的全体股东配售 36,966.4 万股股票，每股面值 1 元。本议案尚需提交 2004 年度股东大会审议通过并有关部门批准后方可实施。本次配股资金用途之一为投资 120,164.34 万元收购哈飞汽车股份有限公司的全部股权，该资产的账面价值为 120,164.34 万元人民币，评估价值为 125,564.54 万元人民币，实际收购价格为 2004 年 6 月 30 日经审计后净资产值 120,164.34 万元人民币。该事项已于 2004 年 12 月 31 日刊登在上海证券报、中国证券报上。收购完成后，公司主业将由汽车发动机变更为整车，公司的总资产、净资产、销售收入将大幅提高。此项股权转让的有关协议已获二届十四次董事会通过，尚需提交 2004 年度股东大会审议。该项交易属重大关联交易，有关协议生效条件及更多事项详见《关于股权收购及关联交易的公告》。

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签署的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、总会计师、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告文本；
- 3、报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》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：刘洪德

2005 年 3 月 3 日