

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

2008 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	6

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司董事长连刚、总经理孙德山及总会计师权森虎声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	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(元)	3,402,175,556.83	3,296,813,776.56	3.20
所有者权益(或股东权益)(元)	1,813,562,791.35	1,769,138,059.88	2.51
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	3.9248	3.8286	2.51
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-112,421,134.31		73.85
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.2433		73.85
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-9,440,471.11	63,940,782.21	53.92
基本每股收益(元)	-0.0204	0.1384	53.95
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	-	0.0736	-
稀释每股收益(元)	-0.0204	0.1384	53.95
全面摊薄净资产收益率(%)	-0.52	3.53	增加 0.69 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-0.52	3.52	增加 0.99 个百分点
非经常性损益项目		年初至报告期期末金额(1-9月)(元) 扣除方式: 分项扣除	
非流动资产处置损益		29,863,656.12	
除上述各项之外的其他营业外收支净额		56,440.00	
合计		29,920,096.12	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		56,657
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国航空科技工业股份有限公司	42,774,000	人民币普通股
戚晓华	1,420,978	人民币普通股
江西西林科新材料有限公司	1,109,200	人民币普通股
宋文	1,061,100	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司	769,409	人民币普通股
顾永飞	760,000	人民币普通股
王长生	550,000	人民币普通股
吴锦安	514,900	人民币普通股
杜宣	431,020	人民币普通股
林金恋	421,056	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、报告期公司财务状况分析

(1) 经营成果分析

项 目	金额（元）		增减额	增（+）减（-）
	2008 年 7-9 月	2007 年 7-9 月		比率（%）
营业收入	364,684,207.54	300,044,746.70	64,639,460.84	21.54
营业利润	-9,489,157.79	-21,979,974.74	12,490,816.95	56.83
净利润	-9,440,471.11	-20,488,293.31	11,047,822.20	53.92
现金及现金等价物净增加额	95,808,311.32	-439,106,318.11	534,914,629.43	121.82
营业税金及附加	1,027,916.96	0.00	1,027,916.96	100.00
销售费用	3,912,298.72	10,645,488.97	-6,733,190.25	-63.25
投资收益	30,959,444.16	17,723,487.18	13,235,956.98	74.68
营业外收入	49,000.00	4,832,873.61	-4,783,873.61	-98.99
利润总额	-9,440,471.11	-17,147,101.13	7,706,630.02	-44.94
所得税	0.00	3,341,192.18	-3,341,192.18	-100.00

注：变动的主要原因：

- 1) 营业收入变化的主要原因是本期销量增加及产品结构调整所致；
- 2) 营业利润、利润总额、净利润变化的主要原因是本期投资收益增加所致；
- 3) 现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是今年应收账款增加额较上年同期应收账款增加额减少；
- 4) 营业税费增加的主要原因是应交增值税较上年同期有所增加；
- 5) 销售费用变化的主要原因是三包费减少；
- 6) 投资收益变化的主要原因是被投资方净利润增加；
- 7) 营业外收入变化的主要原因是固定资产处置收入减少；
- 8) 所得税变化的主要原因是本期未确认递延所得税资产。

(2) 财务状况分析

项 目	金额（元）		增减额	增（+）减（-）
	2008 年 9 月 30 日	2008 年年初数		比率（%）
总资产	3,402,175,556.83	3,296,813,776.56	105,361,780.27	3.20
股东权益	1,813,562,791.35	1,769,138,059.88	44,424,731.47	2.51
货币资金	218,660,707.74	135,391,801.21	83,268,906.53	61.50
预付账款	7,150,667.37	2,281,156.01	4,869,511.36	213.47
可供出售金融资产	-	28,960,059.70	-28,960,059.70	-100.00
在建工程	136,637,487.08	85,724,412.37	50,913,074.71	59.39
短期借款	425,000,000.00	239,000,000.00	186,000,000.00	77.82
应付票据	230,219,506.72	452,228,482.07	-222,008,975.35	-49.09
应付账款	544,302,033.51	406,874,894.59	137,427,138.92	33.78
预收账款	18,301,295.95	103,665,731.49	-85,364,435.54	-82.35
应交税费	6,497,301.67	56,920,188.74	-50,422,887.07	-88.59
递延所得税负债	-	3,444,008.96	-3,444,008.96	-100.00

注：变动的主要原因：

- 1) 总资产变化的主要原因是货币资金和在建工程增加所致；
- 2) 股东权益变化的主要原因是本年实现的净利润增加；
- 3) 货币资金变化的主要原因是银行借款增加；
- 4) 预付账款变化的主要原因是采购原材料的预付款增加；
- 5) 可供出售金融资产、递延所得税负债变化的主要原因是公司出售了持有的昌河股份的
股权；
- 6) 在建工程变化的主要原因是增加了设备投资；
- 7) 短期借款变化的主要原因是银行借款增加；
- 8) 应付票据变化的主要原因是以票据结算方式减少；
- 9) 应付账款变化的主要原因是未付款项增加；
- 10) 预收账款减少的主要原因是预收的货款减少；
- 11) 应交税费变化的主要原因是本期未缴增值税减少所致。

(3) 现金流量分析

项目	2008 年 1-9 月	2007 年 1-9 月	增（+）减（-）	变动原因分析
			比率（%）	
经营活动产生的现金流量净额	-112,421,134.31	-429,850,405.49	73.85	销售商品收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-26,688,734.37	7,201,695.99	-470.59	本期支付的固定资产投资额增加
筹资活动产生的现金流量净额	234,918,180.00	-16,457,608.61	1,527.41	借款增加

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

2007 年报审计时，中瑞岳华会计师事务所针对本公司关联方欠款较大出具了非标意见。关联方——哈飞汽车与昌河股份是公司两大客户，由于两企业近年来销售形势不尽理想，造成对公司较大的经营性欠款。2007 年底，公司已与哈飞汽车签订了《还款协议》，争取在三年内将欠款降至正常水平。

截止 2008 年 9 月 30 日，哈飞汽车的应收账款余额较去年底减少了 366 万元。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
中国航空科技工业股份有限公司	自获得上市流通权之日起，至少在 12 个月内不上市交易或者转让，在前项承诺期期满后通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	未有非流通股股东违反承诺的情况。

3.4 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

3.5 证券投资情况

□适用 √不适用

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司
法定代表人:连刚
2008 年 10 月 28 日

§ 4 附录

4.1

资 产 负 债 表 （一）

2008 年 9 月 30 日

编制单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	218,660,707.74	135,391,801.21
交易性金融资产		
应收票据	110,008,000.00	142,047,182.64
应收账款	1,432,510,988.00	1,416,132,151.21
预付款项	7,150,667.37	2,281,156.01
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,333,370.52	16,786,406.77
存货	265,351,560.42	277,475,463.98
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,053,015,294.05	1,990,114,161.82
非流动资产：		
可供出售金融资产		28,960,059.70
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	633,240,584.75	576,190,535.86
投资性房地产		
固定资产	579,282,190.95	615,824,606.81
在建工程	136,637,487.08	85,724,412.37
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,349,160,262.78	1,306,699,614.74
资产总计	3,402,175,556.83	3,296,813,776.56

法定代表人：连刚

主管会计工作负责人：孙德山

会计机构负责人：权森虎

资 产 负 债 表 （二）

2008 年 9 月 30 日

编制单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	425,000,000.00	239,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	230,219,506.72	452,228,482.07
应付账款	544,302,033.51	406,874,894.59
预收款项	18,301,295.95	103,665,731.49
应付职工薪酬	47,819,964.67	53,743,982.23
应交税费	6,497,301.67	56,920,188.74
应付利息		
应付股利		
其他应付款	235,134,156.04	188,517,366.70
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,507,274,258.56	1,500,950,645.82
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	21,338,506.92	23,281,061.90
递延所得税负债		3,444,008.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,338,506.92	26,725,070.86
负债合计	1,588,612,765.48	1,527,675,716.68
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	462,080,000.00	462,080,000.00
资本公积	856,443,159.06	875,959,209.80
减：库存股		
盈余公积	185,996,344.34	185,996,344.34
未分配利润	309,043,287.95	245,102,505.74
所有者权益（或股东权益）合计	1,813,562,791.35	1,769,138,059.88
负债和所有者（或股东权益）合计	3,402,175,556.83	3,296,813,776.56

法定代表人：连刚

主管会计工作负责人：孙德山

会计机构负责人：权森虎

4.2

利 润 表

编制单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期期 末金额 (1-9 月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9 月)
一、营业收入	364,684,207.54	300,044,746.70	1,333,834,065.82	1,387,266,764.19
减：营业成本	366,339,328.72	284,385,698.89	1,272,180,253.11	1,260,830,939.95
营业税金及附加	1,027,916.96		3,736,272.23	992,810.64
销售费用	3,912,298.72	10,645,488.97	14,710,781.04	32,951,010.56
管理费用	27,318,437.81	36,381,728.98	96,766,976.52	96,595,022.22
财务费用	6,534,827.28	8,335,291.78	30,736,883.96	16,429,403.16
资产减值损失			-23,446,855.81	32,190,111.07
加：公允价值变动 收益(损失以“-” 号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)	30,959,444.16	17,723,487.18	124,700,494.95	122,789,680.87
其中：对联营企业 和合营企业的投 资收益	30,959,444.16	17,723,487.18	124,700,494.95	122,789,680.87
二、营业利润(亏 损以“-”号填列)	-9,489,157.79	-21,979,974.74	63,850,249.72	70,067,147.46
加：营业外收入	49,000.00	4,832,873.61	104,890.00	5,148,383.41
减：营业外支出	313.32		14,357.51	127,457.81
其中：非流动资产 处置净损失	313.32		14,357.51	21,291.46
三、利润总额(亏 损总额以“-”号 填列)	-9,440,471.11	-17,147,101.13	63,940,782.21	75,088,073.06
减：所得税费用		3,341,192.18		-1,255,302.56
四、净利润(净亏 损以“-”号填列)	-9,440,471.11	-20,488,293.31	63,940,782.21	76,343,375.62
五、每股收益：				
(一)基本每股收 益	-0.0204	-0.0443	0.1384	0.1652
(二)稀释每股收 益	-0.0204	-0.0443	0.1384	0.1652

公司法定代表人：连刚

主管会计工作负责人：孙德山

会计机构负责人：权森虎

4.3

现 金 流 量 表

2008 年 1-9 月

编制单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9 月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,012,148,312.52	677,576,988.51
收到的税费返还	1,481,586.22	
收到其他与经营活动有关的现金	67,609,778.96	5,494,291.33
经营活动现金流入小计	1,081,239,677.70	683,071,279.84
购买商品、接受劳务支付的现金	934,049,495.84	929,040,546.66
支付给职工以及为职工支付的现金	113,516,439.04	93,899,312.53
支付的各项税费	88,179,617.66	17,167,110.73
支付其他与经营活动有关的现金	57,915,259.47	72,814,715.41
经营活动现金流出小计	1,193,660,812.01	1,112,921,685.33
经营活动产生的现金流量净额	-112,421,134.31	-429,850,405.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,829,563.63	
取得投资收益收到的现金	36,628,382.43	19,073,907.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	72,457,946.06	19,073,907.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,146,680.43	11,872,211.51
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	99,146,680.43	11,872,211.51
投资活动产生的现金流量净额	-26,688,734.37	7,201,695.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	485,000,000.00	310,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	485,000,000.00	310,000,000.00
偿还债务支付的现金	239,000,000.00	320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,081,820.00	6,457,608.61
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	250,081,820.00	326,457,608.61
筹资活动产生的现金流量净额	234,918,180.00	-16,457,608.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	95,808,311.32	-439,106,318.11
加：期初现金及现金等价物余额	59,444,664.72	562,870,302.26
六、期末现金及现金等价物余额	155,252,976.04	123,763,984.15

公司法定代表人：连刚

主管会计工作负责人：孙德山

会计机构负责人：权森虎