

# 会计报表附注

## 附注 1、公司简介

湘火炬投资股份有限公司(以下简称本公司),系 1992 年 12 月 15 日经湖南省人民政府办公厅以湘政办函(1992)329 号文件批复,由原株洲火花塞厂以募集方式改组而设立。1993 年 12 月 17 日经湖南省工商行政管理局依法核准登记注册,注册号 18378371-3,注册资本 6800 万元人民币,并经中国证券监督管理委员会以证监发审字(1993)54 号文件复审同意,于 1993 年 12 月 20 日在深圳证交所挂牌上市交易。经股东大会通过,送 93、94 年度红股后,注册资本变更为 9724 万元,1997 年 11 月 6 日,经国家国有资产管理局(国资企发[1997]285 号)批准,株洲市国有资产管理局将其持有的 2500 万股国有股协议转让给新疆德隆国际实业总公司,股权性质变更为法人股。1998 年 4 月经董事会决议,湖南省证监会以湘证监字[1998]63 号文批复同意,送 97 年度红股及转增股本后,注册资本变更为 11668.80 万元,并已经湖南省工商行政管理局依法核准变更登记。

1999 年 3 月 22 日,经财政部财管字(1999)58 号文批复,同意株洲市国有资产管理局将其所持有的 322.80 万股国有股转让给株洲天祥商贸有限责任公司,股权性质变更为法人股。同时经公司董事会决议以 10:5 的比例派发股票红利,并按 10:4 的比例用资本公积金转增股本,1999 年 4 月 26 日经股东大会表决通过。送红股及转增股本后,公司总股本变更为 22170.72 万股,并已办妥工商变更登记。

2000 年 5 月经公司股东大会决议,并经中国证监会证监公司字(2000)101 号文件批准,向全体股东配售 3837.24 万股。其中向社会公众股东配售 3837.24 万股。配售后,本公司总股本变为 260079600 股。

2001 年 2 月 10 日经公司董事会决议并经 2001 年 3 月 12 日股东大会通过,以 10:2 的比例派发股票红利,同时按 10:4 的比例用资本公积金转增股本。送红股及转增股本后,公司总股本变更为 416127360 股。

2002 年 4 月 10 日经公司董事会决议并经 2002 年 5 月 16 日股东大会通过,以 10:5 的比例用资本公积金转增股本。转增股本后,公司总股本变更为 624191040 股。

2003 年 3 月 7 日经公司董事会决议并经 2003 年 4 月 11 日召开的 2002 年年度股东大会通过,以 10:1 的比例派发股票红利,同时按 10:4 的比例用资本公积金转增股本。送红股及转增股本后,公司总股本变更为 936286560 股。

本公司经营范围:汽车及汽车零部件、机电产品、其他制造业、高新技术产品投资;开发、生产汽车零部件、机电产品;销售汽车(不含小轿车)及配件、摩托车及配件、机电设备;经营本企业(中华人民共和国进出口企业资格证书)核定范围内的进出口业务。

## 附注 2、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计准则及会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部制定的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度

采用公历年制，即公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

外币经济业务按发生当日市场汇率折合为人民币记账，期末对货币性项目外币余额按期末市场汇率进行调整，因汇率变动发生的差额，作为汇兑损益，分别情况处理：

- (1) 筹建期间发生的汇兑损益，计入长期待摊费用；
- (2) 与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按借款费用的原则处理；
- (3) 除上述情况外，汇兑损益均计入当期财务费用。

### 6、外币会计报表的折算方法

#### (1) 资产负债表

所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司的记账本位币；

所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；

“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示；

折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目的合计数的差额，作为外币会计报表折算差额；

#### (2) 利润表和利润分配表

利润表所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目按照合并会计报表的会计期间的平均汇率折算为母公司记账本位币。平均汇率根据当期期初、期末市场汇率计算确定。

### 7、现金等价物的确定标准

本公司将期限短（指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很少的投资作为现金等价物。

### 8、短期投资核算方法

- (1) 短期投资成本的确定：按短期投资取得时的投资成本确定；
- (2) 短期投资收益确认方法：处置短期投资时，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) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：

a. 短期投资跌价准备的确认标准：公司年末根据短期投资的市价低于成本的差额确认短期投资跌价准备；

b. 短期投资跌价准备的计提方法：按投资类别计提。

#### 9、坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者因债务人逾期未履行偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项；

(2) 坏账损失的核算方法及坏账准备的计提方法和计提比例：本公司坏账损失的核算采用备抵法。根据应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额，按账龄分析法计提坏账准备。计提比例为：账龄在 1 至 2 年内的，按期末余额的 5% 计提；账龄在 2-3 年内的，按期末余额的 10% 计提；账龄在 3 年以上的，按期末余额的 30% 计提。

#### 10、存货的核算方法

(1) 存货的分类：本公司存货主要包括原材料、辅助材料、在产品、产成品、外购商品、自制半成品、包装物、低值易耗品等；

(2) 存货的计价：

a. 原材料和库存商品按计划成本进行日常核算，期末分摊材料成本差异与产品成本差异，将产品生产及销售的计划成本调整为实际成本；

b. 低值易耗品按取得时的实际成本计价，发出领用时采用一次或分次摊销法摊销；

(3) 本公司存货盘存采用永续盘存制，每年定期或至少于年度终了对存货进行全面清查，如由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(4) 存货跌价准备的计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的可变现净值低于其成本的金额计提存货跌价准备。

#### 11、长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资

a. 长期股权投资初始投资成本的确定：以现金购入的长期股权投资按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为初始投资成本，但不包括实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利；公司接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

公司持有被投资单位 20% (含 20%) 以上的表决权资本, 或虽投资不足 20% 但具有重大影响, 采用权益法核算。公司持有被投资单位 20% 以下表决权资本, 或虽投资占 20% (含 20%) 以上但不具有重大影响, 采用成本法核算;

b、采用成本法核算时, 被投资单位宣告发放现金股利或利润时确认投资收益; 采用权益法核算时, 在取得股权投资后, 按应享有或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额 (法律、法规或公司章程规定不属于投资企业的净利润除外) 调整投资的账面价值, 并作为当期投资损益;

c、长期股权投资采用权益法时, 取得投资时的初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额, 或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时, 初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额作为“股权投资差额”。股权投资差额的摊销期限, 合同规定了投资期限的, 按投资期限摊销; 合同没有规定投资期限的, 初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 按不超过 10 年的期限摊销; 初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 按不低于 10 年的期限摊销。

## (2) 长期债权投资

a、长期债权初始投资成本的确定: 以现金购入的长期债权投资, 按实际支付的全部价款 (包括税金、手续费等相关费用), 减去已到付息期但尚未领取的债权利息, 作为初始投资成本; 公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资, 或以应收债权换入长期债权投资的, 按应收债权的账面价值, 加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本; 以非货币性交易换入的长期债权投资, 按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。

b、长期债权投资按期计算应收利息, 扣除债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。

c、长期债权投资的溢价或折价的摊销采用直线法, 在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

## (3) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法

a、长期投资减值准备的确认标准: 公司年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可收回金额低于账面价值的, 将可收回金额低于长期投资账面价值的差额确认为长期投资减值准备。

b、长期投资减值准备的计提方法: 按个别投资项目成本与可收回金额孰低计价。

## 12、固定资产计价、折旧方法和固定资产减值准备

### (1) 固定资产的标准

固定资产是指同时具有以下特征的有形资产: a、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的; b、使用年限超过一年; c、单位价值较高。

### (2) 固定资产的计价方法

a、外购的固定资产，按实际支付的买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；

b、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必要支出作为入账价值；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值；

d、融资租赁的固定资产，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作为入账价值；

e、盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值；

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

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作为入账价值。

f、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，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

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作为入账价值。

g、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值；

h、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作为入账价值。

(3) 固定资产折旧方法：本公司固定资产折旧采用直线法，按分类折旧率计算折旧，各类折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用年限 | 年折旧率(%)     | 净残值率(%) |
|--------|--------|-------------|---------|
| 房屋建筑物  | 20-35  | 2.77-4.50   | 3-10    |
| 机器设备   | 10-12  | 8.09-9      | 3-10    |
| 电子设备   | 5      | 18.00-19.40 | 3-10    |
| 运输工具   | 5-8    | 12.12-18    | 3-10    |
| 其他     | 5-15   | 6.47-18     | 3-10    |

(4) 固定资产减值准备

a、本公司期末对固定资产逐项进行检查，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其账面价值的差额计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，则全额计提减值准备：一、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；二、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；三、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；四、已遭毁坏，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；五、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

b、固定资产减值准备按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取。

### 13、在建工程及在建工程减值准备核算方法

(1) 在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程。工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程减值准备：

期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备：一是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；二是在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；三是其他足已证明在建工程已经发生了减值的情形。

### 14、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，按《企业会计准则-借款费用》计入所购建固定资产成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入财务费用；除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于发生当期，直接计入财务费用。

### 15、无形资产计价、摊销方法和减值准备

(1) 无形资产的计价

购入的无形资产按实际支付的价款入账；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费入账；开发过程中发生的研究与开发费用，应于发生时计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如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，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：a、合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；b、合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；c、合同规定了受益年限，法律也规定了有

效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者；d、合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

### （3）无形资产减值准备

期末，对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。并对无形资产逐项进行检查，如果由于无形资产预计给企业带来未来经济效益的能力降低，导致无形资产预计可收回金额低于其账面价值的，则将可收回金额低于无形资产账面价值的差额作为无形资产减值准备。当存在下列情况时，按照该项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备：一是某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响；二是某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；三是某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；四是其他足以证明某项无形资产实质上发生了减值的情形。

## 16、长期待摊费用的核算方法

（1）筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，在公司开始生产经营的当月一次性计入当月的损益。

（2）租入固定资产的改良支出，在租赁期内平均摊销，固定资产大修理支出在大修理间隔期内平均摊销。

## 17、收入的确认原则

### （1）商品销售收入

公司已将商品、产品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，且不再对该产品、商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品、产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### （2）提供劳务收入：

a、凡在同一会计年度开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入；

b、凡劳务的开始和完成不在同一会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时，按完工百分比法确认相关的劳务收入。凡提供劳务交易的结果不能可靠估计时，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计已经发生的劳务成本不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；如果已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

### （3）让渡资产使用权的收入：

a、利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；

b、使用费收入按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

## 18、所得税的会计处理方法

(1) 本公司采用应付税款法，即将本期税前会计利润与应税所得之间产生的差异均在当期确认为所得税费用。

(2) 本公司的 MAT AUTOMOTIVE. INC 及 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES. INC 两家子公司采用债务法。

## 19、合并会计报表的编制方法

本公司依据财政部财会字(1995)11号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。

(1) 合并范围：本公司以直接或间接方式拥有 50%以上(不含 50%)权益性资本的被投资企业和虽未过半数但实际拥有其控制权的其他被投资企业。

(2) 编制方法：以母公司和子公司的个别会计报表为基础，合并资产、负债、所有者权益以及利润表和利润分配表各项目，并将母公司和子公司、子公司相互之间发生的经济业务对个别会计报表有关项目的影响进行抵销。

## 附注 3、税项

(1) 增值税：内销商品适用税率 17%，外销商品适用零税率。

(2) 营业税：适用税率 5%。

(3) 所得税：a. 根据国家科委(92)国科发火字 858 号及湖南省科学技术厅签发的高新技术企业认定证书，本公司系国务院批准的高新技术产业开发区内的高新技术企业，减按 15%的税率征收所得税。 b. 本公司的子公司按当地适用所得税率征收所得税。

(4) 其他税费按规定缴纳。

## 附注 4、控股子公司

### 1、控股子公司

| 企业名称            | 法定代表人 | 注册资本(万元) | 经营范围       | 本公司对其投资额(万元) | 本公司所占权益比例 % |       |
|-----------------|-------|----------|------------|--------------|-------------|-------|
|                 |       |          |            |              | 直接          | 间接    |
| 株洲火炬房地产开发有限责任公司 | 李智    | 950      | 房地产开发等     | 880          | 92.63       | 7.37  |
| 株洲湘火炬机械制造有限公司   | 刘海南   | 2500     | 活塞销等       | 2250         | 90          | 10    |
| 株洲火炬建筑工程有限责任公司  | 刘海南   | 700      | 工程建筑       | 108          | 15.43       | 82.86 |
| 火炬汽配进出口有限责任公司   | 聂新勇   | 18100    | 机电产品进出口等   | 17800        | 98.34       | 1.66  |
| 杭州鸿源体育用品有限公司    | 王炜    | USD80    | 健身器材,五金工具等 | 687.4        | 75          |       |
| 青岛鸿本机械有限公司      | 王炜    | USD10    | 五金工具,机械设备等 | 61.56        | 75          |       |
| 大连鸿源机械制造有限公司    | 王炜    | USD150   | 五金工具,汽车配件等 | 420.79       | 75          |       |



|                               |              |           |   |           |       |    |
|-------------------------------|--------------|-----------|---|-----------|-------|----|
| 天津鸿本机械制造有限公司                  | 王炜           | USD160    | 轻工机械, 汽车零部件等  | 1617.07   | 75    |    |
| 唐山鸿本机械制造有限公司                  | 王炜           | USD10     | 铁制栏杆, 五金工具  | 44.77     | 75    |    |
| 天津鸿本国际贸易有限公司                  | 王炜           | USD20     | 国际贸易, 简单加工  | 54.95     | 75    |    |
| 莱州鲁源汽车配件有限公司                  | 王炜           | 1992      | 汽车刹车盘及其它汽车配件等   | 1494.00   | 75    |    |
| 杭州鸿源机械制造有限公司                  | 王炜           | USD50     | 五金工具, 机械设备等   | 230.48    | 75    |    |
| 昆山鸿源机械制造有限公司                  | 王炜           | USD85     | 五金工具, 轻工机械等   | 198.43    | 75    |    |
| MAT AUTOMOTIVE, INC.          | Steve w.wang |           | 消费品, 汽车零部件进口销售  | 3803.65   | 75    |    |
| MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC | Steve w.wang |           | 消费品进口销售   | 5705.47   | 75    |    |
| 新疆机械设备进出口有限公司                 | 王贵民          | 2000      | 自营和代理进出口业务等   | 1900      | 95    |    |
| 上海和达汽车配件有限公司                  | 韩国洪          | USD424.82 | 汽车的装饰条, 玻璃槽, 滑槽, 门框及其配件                                       | USD318.62 | 75    |    |
| 北京汇科盈高新技术有限公司                 | 聂新勇          | 5000      | 技术开发, 技术转让, 技术咨询, 技术服务; 销售电子计算机软硬件等                           | 4000      | 80    |    |
| 株洲湘火炬环保科技有限责任公司               | 龙玉琪          | 900       | 对环保, 水处理技术等项目的投资, 环保, 自动控制, 材料, 臭氧应用技术, 水处理等技术开发, 转让, 咨询, 服务等 | 851.00    | 94.56 |    |
| 株洲湘火炬火花塞有限责任公司                | 龙玉琪          | 8000      | 火花塞、汽车电器及其他汽车、摩托车零部件的生产、销售                                    | 7800.00   | 97.50 |    |
| 株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司               | 龙玉琪          | 500       | 汽车、摩托车零部件、电器机械及器材、装饰灯、塑料产品生产、销售。                              | 473.63    | 94.73 |    |
| 株洲湘火炬汽车电器有限责任公司               | 龙玉琪          | 520       | 汽车电器及其它汽车、摩托车零部件等。  | 265.20    | 51    |    |
| 天津鸿宁机械制造有限公司                  | 王炜           | 1200      | 生产销售金属丝绳; 金属栏杆, 五金工具.   | 900.00    | 75    |    |
| 陕西法士特齿轮有限责任公司                 | 聂新勇          | 25679     | 汽车变速器, 齿轮, 锻件等汽车零部件的设计, 开发, 制造, 销售服务(汽车的整车生产及改装除外)            | 13096     | 51    |    |
| 宝鸡法士特齿轮有限责任公司                 | 聂新勇          | 3000      | 汽车变速器, 齿轮, 锻件等汽车零部件的设计, 开发, 制造, 销售服务及进出口业务                    | 76.50     | 2.55  | 95 |
| 牡丹江富通汽车空调有限公司                 | 聂新勇          | 7258      | 汽车空调压缩机及其系统、其它汽车零部件的生产、制造、销售                                  | 3701.60   | 51    |    |
| 陕西重型汽车有限公司                    | 聂新勇          | 49000     | 汽车(小轿车除外)、汽车零部件及发动机的销售、出口业务; 汽车组装、改装, 售后服务。                   | 25000     | 51    |    |
| 株洲齿轮有限责任公司                    | 聂新勇          | 6131.5    | 设计、制造、销售各类汽车、工程机械、摩托车、  | 3127      | 51    |    |

|                  |     |       |  |       |      |        |
|------------------|-----|-------|--|-------|------|--------|
|                  |     |       | 机床传动系总成、齿轮及轴；汽车(小轿车除外)、摩托车及配件销售。           |       |      |        |
| 綦江齿轮传动有限公司       | 聂新勇 | 15000 | 制造销售汽车配件,出口自产汽车、摩托车等机械产品、传动系统等。            | 7650  | 51   |        |
| 东风越野车有限公司        | 聂新勇 | 6000  | 越野车及越野车的底盘、改装车的生产、销售等                      | 3600  | 60   |        |
| 株洲湘火炬九天科技有限公司    | 易建国 | 568.5 | JT系列汽车智能数字仪表及其他汽车电子产品、仪表的开发、生产、销售。         |       |      | 52.8   |
| 陕西欧舒特汽车股份有限公司    | 张玉浦 | 7000  | 客车底盘、客车及其它汽车产品的设计、开发、生产、销售和售后服务,汽车零部件等的销售。 |       |      | 54.285 |
| 重庆红岩汽车有限责任公司     | 聂新勇 | 50000 | 开发、制造、销售汽车(小轿车除外)及零部件,汽车组装、改装。经营本企业产品出口业务。 | 25500 | 51   |        |
| 陕西汉德车桥有限公司       | 张玉浦 | 18000 | 汽车车桥及车桥零部件的科研、生产、制造、销售、服务行业                | 551   | 3.06 | 94     |
| 重庆卡福汽车制动转向系统有限公司 | 聂新勇 | 5880  | 制造、销售汽车零部件及其相关技术咨询服务                       | 2999  | 51   |        |
| 上海盈达信汽车电子有限公司    | 赵项题 | 1000  | 电子控制机械式汽车自动变速装置等汽车电子产品的开发、生产、销售。           |       |      | 55     |

2、本公司本期合并会计报表范围变更：

| 项目     | 新增(减)合并的对象       | 增加(减少)及未合并的理由             |
|--------|------------------|---------------------------|
| 增加合并公司 | (1) 株洲齿轮有限责任公司   | 本公司对其投资并直接拥有 51%的股份       |
|        | (2) 綦江齿轮传动有限公司   | 本公司对其投资并直接拥有 51%的股份       |
|        | (3) 重庆红岩汽车有限责任公司 | 本公司对其投资并直接拥有 51%的股份       |
|        | (4) 陕西汉德车桥有限公司   | 本公司对其投资并直接和间接拥有 97.06%的股份 |
| 减少合并公司 | 温岭市隆江机械制造有限公司    | 本公司本期已转让对其拥有的股权           |

注 1、本公司设立的东风越野车有限公司、重庆卡福汽车制动转向系统有限公司及本公司控股子公司设立的上海盈达信汽车电子有限公司尚处筹建阶段，本期未纳入合并会计报表范围。

注 2、本公司设立天津鸿宁机械制造有限公司由于本公司拟处置对其拥有的股权，故本期未纳入合并会计报表范围。

注 3、本公司本期出售的控股子公司 - 温岭市隆江机械制造有限公司 2002 年末流动资产为 19105.63 万元、长期投资为 1980 万元、固定资产为 1408.30 万元、流动负债为 18204.88 万元、长期负债 0；2002 年主营业务收入为 9968.64 万元、主营业务利润为-289.94 万元、利润总额为-901.82 万元、净利润为-901.82 万元。

## 附注 5、合并会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

### 1. 货币资金

| 项 目     | 期 末 数          | 期 初 数          |
|---------|----------------|----------------|
| 现 金     | 4,131,495.42   | 2,766,220.12   |
| 银 行 存 款 | 477,695,085.20 | 633,540,502.10 |
| 其他货币资金  | 198,267,377.60 | 236,344,934.79 |
| 合 计     | 680,093,958.22 | 872,651,657.01 |

注 1、本帐户中外币余额为：(1) 102.36 万美元（其中存放于境外的资金 37.45 万美元系境外子公司存款），折算汇率：1USD=8.2774RMB，折合人民币 847.27 万元；

(2) 2.2 万 欧元，折算汇率：1EUR=9.4649RMB，折合人民币 20.82 万元；

注 2、银行存款其中：36.59 万美元存款，折合人民币 302.87 万元，用于质押借款；3,100 万人民币存款，用于质押借款；

注 3、其他货币资金中 19,097 万元用于办理银行票据的保证金。

### 2. 应收票据

| 种 类    | 期 末 数          | 期 初 数          |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 444,363,032.50 | 183,945,552.43 |
| 商业承兑汇票 | 6,221,872.72   | 2,957,917.99   |
| 合 计    | 450,584,905.22 | 186,903,470.42 |

注：应收票据较上年增加 26,368 万元，增幅较大，主要原因系生产经营的扩大及合并报表范围增加所致，其中：由于收入增加，增加应收票据 14,198 万元；增加合并范围，增加了应收票据 12,171 万元。

### 3. 应收账款

| 账龄    | 期 末 数            |             |         |               | 期 初 数          |             |         |               |
|-------|------------------|-------------|---------|---------------|----------------|-------------|---------|---------------|
|       | 金 额              | 所 占 比 例 (%) | 坏账准备    |               | 金 额            | 所 占 比 例 (%) | 坏账准备    |               |
|       |                  |             | 计 提 比 例 | 计 提 金 额       |                |             | 计 提 比 例 | 计 提 金 额       |
| 1 年以内 | 1,576,641,501.31 | 94.88       |         | 0             | 790,956,098.20 | 89.92       |         |               |
| 1—2 年 | 21,691,740.05    | 1.31        | 5%      | 1,084,587.00  | 32,944,161.24  | 3.75        | 5%      | 1,647,208.06  |
| 2—3 年 | 15,966,739.72    | 0.96        | 10%     | 1,596,673.97  | 9,279,691.30   | 1.05        | 10%     | 927,969.13    |
| 3 年   | 47,494,753.51    | 2.85        | 30%     | 14,248,426.05 | 46,422,703.43  | 5.28        | 30%     | 13,926,811.03 |

|      |                  |        |  |               |                |        |  |               |
|------|------------------|--------|--|---------------|----------------|--------|--|---------------|
| 以上合计 | 1,661,794,734.59 | 100.00 |  | 16,929,687.02 | 879,602,654.17 | 100.00 |  | 16,501,988.22 |
|------|------------------|--------|--|---------------|----------------|--------|--|---------------|

注 1、本账户中无持本公司 5% (含 5%) 以上股权的股东单位欠款。

注 2、本项目前五名金额合计为 38608 万元，占应收账款总额的 23%。

注 3：应收账款较上年增加 78,219 万元，增幅 88%，主要原因系本年销售收入大幅增加及合并报表范围增加所致，其中：由于收入增加，增加应收账款 49,397 万元；增加合并范围，增加了应收账款 28,822 万元。

注 4：应收账款中外币余额为 6220.14 万美元，折算汇率：1USD=8.2774RMB，折合人民币 51486.57 万元。

注 5：应收账款中有 2,054.9 万美元用于出口商业发票贴现业务质押融资。

#### 4、其他应收款

| 账龄    | 期 末 数          |          |      |               | 期 初 数          |          |      |              |
|-------|----------------|----------|------|---------------|----------------|----------|------|--------------|
|       | 金 额            | 所占比例 (%) | 坏账准备 |               | 金 额            | 所占比例 (%) | 坏账准备 |              |
|       |                |          | 计提比例 | 计提金额          |                |          | 计提比例 | 计提金额         |
| 1 年以内 | 791,943,938.89 | 89.37    |      |               | 258,902,939.48 | 84.09    |      |              |
| 1—2 年 | 64,548,521.72  | 7.28     | 5%   | 3,227,426.09  | 22,795,984.22  | 7.54     | 5%   | 1,139,799.21 |
| 2—3 年 | 6,668,220.11   | 0.75     | 10%  | 666,822.01    | 4,861,833.17   | 1.61     | 10%  | 486,183.32   |
| 3 年以上 | 22,944,103.65  | 2.60     | 30%  | 6,883,231.10  | 20,440,584.46  | 6.76     | 30%  | 6,132,175.34 |
| 合计    | 886,104,784.37 | 100.00   |      | 10,777,479.20 | 307,001,341.33 | 100.00   |      | 7,758,157.87 |

注 1、本账户中无持本公司 5% (含 5%) 以上股权的股东单位欠款。

注 2、本项目前五名金额合计为 48518 万元，占其他应收款总额的 55%。

注 3、其他应收款较上年增加 57,910 万元，增幅较大，主要原因系增加合并报表范围增加其他应收款 15,222 万元；以及根据本公司与其他公司签订的《合作框架协议》，对交易各方共同开立的共管账户存入的 31,000 万元投资信用金。

注 4、本账户中外币余额为 179.30 万美元，折算汇率：1USD=8.2774RMB，折合人民币 1484.14 万元。

#### 5、预付账款

| 账龄 | 期 末 数 |     | 期 初 数 |     |
|----|-------|-----|-------|-----|
|    | 金 额   | 比例% | 金 额   | 比例% |
|    |       |     |       |     |

|      |                |        |                |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| 1年以内 | 448,035,991.00 | 99.31  | 216,302,766.27 | 99.01  |
| 1—2年 | 1,578,320.66   | 0.35   | 854,076.79     | 0.39   |
| 2—3年 | 397,643.74     | 0.09   | 155,720.38     | 0.07   |
| 3年以上 | 1,149,756.51   | 0.25   | 1,157,010.51   | 0.53   |
| 合计   | 451,161,711.91 | 100.00 | 218,469,573.95 | 100.00 |

注1、本账户中无持本公司5%（含5%）以上股权的股东单位欠款。

注2、本账户中外币余额为：29.89万美元，折算汇率：1USD=8.2774RMB，折合人民币247.41万元；38.25万欧元，折算汇率：1EUR=9.4649RMB，折合人民币362.03万元。

注3、预付账款较上年增加23,269万元，增幅较大，主要原因系增加合并报表范围增加预付账款12,250万元及新疆进出口公司扩大业务量预付货款增加5,814万元和陕重汽公司增加2,707万元所致。

#### 6、存货及存货跌价准备

| 项 目    | 期 末 数            |               | 期 初 数            |               |
|--------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|        | 金 额              | 跌价准备          | 金 额              | 跌价准备          |
| 在途物资   | 130,751,489.50   | 0             | 149,913,582.48   | 0             |
| 原材料    | 567,193,560.46   | 5,525,187.44  | 369,432,361.80   | 6,546,309.50  |
| 低值易耗品  | 49,407,810.06    | 0             | 26,315,587.99    | 0             |
| 库存商品   | 1,260,232,431.77 | 22,639,454.80 | 452,550,442.97   | 22,018,053.83 |
| 委托加工物资 | 30,711,650.75    | 0             | 13813245.97      | 0             |
| 半成品    | 131,215,497.18   | 1778,814.52   | 98337590.14      | 1,767,381.27  |
| 在产品    | 314,142,884.23   | 2,709,013.67  | 235085809.71     | 1,794,210.56  |
| 包装物    | 3,063,468.90     | 10.00         | 3325703.24       | 43,156.00     |
| 合 计    | 2,486,718,792.85 | 32,652,480.43 | 1,348,774,324.30 | 32,169,111.16 |

注1、 公司存货按期末市价确定可变现净值。

注2、 存货较上年增加113,794万元，增幅较大，主要原因系合并报表范围变化所致，其中：由于温岭隆江公司退出合并范围，减少存货9,333万元；增加合并范围，增加了存货119,230万元。

#### 7、待摊费用

| 类 别 | 期末数 | 期初数 | 期末结存的原因 |
|-----|-----|-----|---------|
|-----|-----|-----|---------|

|     |               |              |         |
|-----|---------------|--------------|---------|
| 保险金 | 2,480,577.95  | 1,088,865.44 | 尚在摊销期限内 |
| 房租  | 285,497.01    | 9,766.65     | 尚在摊销期限内 |
| 其他  | 14,242,528.95 | 1,763,307.61 | 尚在摊销期限内 |
| 合 计 | 17,008,603.91 | 2,861,939.70 |         |

注、待摊费用较上年增加 1,415 万元，主要原因系 MIDWEST 公司待摊费用增加所致。

## 8、长期股权投资

### 长期股权投资

| 长期股权投资类别 | 期末数            |           | 期初数            |            |
|----------|----------------|-----------|----------------|------------|
|          | 金额             | 减值准备      | 金额             | 减值准备       |
| 对子公司投资   | 502,799,323.99 | 85,595.36 | 556,959,826.76 | 485,470.36 |
| 合计       | 502,799,323.99 | 85,595.36 | 556,959,826.76 | 485,470.36 |

#### a、权益法核算的长期股权投资

| 被投资公司名称          | 初始投资额       | 追加投资额     | 被投资单位权益增加额 | 分得的现金红利额 | 累计增加额 | 期末余额           |
|------------------|-------------|-----------|------------|----------|-------|----------------|
| 湖南盈德气体有限公司       | 32,400,000  |           | 0          |          | 0     | 32,400,000     |
| 天津鸿宁机械制造有限公司     | 3,000,000   | 6,000,000 | 3707549.47 |          | 0     | 12707549.47    |
| 东风越野车有限公司        | 36,000,000  |           | 0          |          | 0     | 36,000,000     |
| 重庆卡福汽车制动转向系统有限公司 | 29,990,000  |           |            |          |       | 29,990,000     |
| 广州市鼎隆通讯设备有限公司    | 25,000,000  |           |            |          |       | 25,000,000     |
| 上海盈达信汽车电子有限公司    | 5,500,000   |           |            |          |       | 5,500,000      |
| 合 计              | 131,890,000 | 6,000,000 | 3707549.47 |          |       | 141,597,549.47 |

#### b、其他股权投资

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 占被投资公司注册资本比例(%) | 期末数 |
|---------|------|-----------------|-----|
|---------|------|-----------------|-----|

|                |  |       |                |
|----------------|--|-------|----------------|
| 新世纪金融租赁有限公司    |  | 11.22 | 61,068,025.00  |
| 东方人寿保险股份有限公司   |  | 7.50  | 60,000,000.00  |
| 泰阳证券有限责任公司     |  | 3.54  | 39,089,060.00  |
| 株洲汽车齿轮厂        |  | 3.65  | 1,680,000.00   |
| 深圳火炬工业公司       |  |       | 708,666.23     |
| 深圳基正禹人水务有限责任公司 |  |       | 1,000,000.00   |
| 株洲市商业银行        |  | 11.73 | 20,000,000.00  |
| 中国机械设备海南股份有限公司 |  | 0.659 | 879,605.00     |
| 北京市京华客车有限责任公司  |  |       | 1,000,000.00   |
| 北京先莱汽车展示有限公司   |  | 8.4%  | 1,000,000.00   |
| 国外投资           |  |       | 12,261,944.02  |
| 合 计            |  |       | 198,687,300.25 |

#### c、股权投资差额

| 被投资单位        | 初始金额           | 摊销期限 | 本期摊销额        | 摊余金额           | 形成原因 |
|--------------|----------------|------|--------------|----------------|------|
| MAT 等 11 家公司 | 173,164,387.87 | 30   | 2,928,435.78 | 151,689,192.15 | 溢价购买 |
| 上海和达汽车配件有限公司 | 14,433,709.51  | 10   | 721,685.48   | 10,825,282.12  | 溢价购买 |
| 合并价差         | 1,984,756.14   | 10   | 76493.35     | 1,826,429.47   | 溢价购买 |
| 合计           | 189,582,853.52 |      | 3,726,614.61 | 164,340,903.74 |      |

注、合并价差 198.48 万元系本公司控股子公司陕西重型汽车有限公司、株洲湘火炬汽车电器有限公司对外投资合并报表所产生的合并价差。

#### d、减值准备

| 被投资单位名称     | 期初数        | 本期增减数       | 期末数 | 计提原因 |
|-------------|------------|-------------|-----|------|
| 株洲火炬实业开发总公司 | 165,875.00 | -165,875.00 | 0   |      |
| 株洲环球皮革厂     | 96,000.00  | -96,000.00  | 0   |      |
| 株洲证券广播台     | 58,000.00  | -58,000.00  | 0   |      |
| 临沂地区汽车配件厂   | 50,000.00  | -50,000.00  | 0   |      |
| 四川西南机械厂     | 30,000.00  | -30,000.00  | 0   |      |

|                |            |             |           |  |
|----------------|------------|-------------|-----------|--|
| 中国机械设备海南股份有限公司 | 85,595.36  | 0           | 85,595.36 |  |
| 合计             | 485,470.36 | -399,875.00 | 85,595.36 |  |

## 9、固定资产

### 固定资产原值及累计折旧

| 类 别    | 期初余额             | 本期增加额          | 本期减少额         | 期末余额             |
|--------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 原 值    |                  |                |               |                  |
| 房屋建筑物  | 252,182,857.82   | 53,251,891.31  |               | 305,434,749.13   |
| 机器设备   | 840,948,135.69   | 419,469,738.18 | 20,461,503.63 | 1,239,956,370.24 |
| 电子设备   | 43,315,841.65    | 7,954,573.83   | 1,675,634.67  | 49,594,780.81    |
| 运输工具   | 72,312,291.02    | 26,104,907.48  | 2,631,959.22  | 95,785,239.28    |
| 其 他    | 17,568,759.97    | 3,886,027.63   | 93,645.67     | 21,361,141.93    |
| 合 计    | 1,226,327,886.15 | 510,667,138.43 | 24,862,743.19 | 1,712,132,281.39 |
| 累计折旧   |                  |                |               |                  |
| 房屋建筑物  | 39,162,077.66    | 5,833,611.49   |               | 44,995,689.15    |
| 机器设备   | 326,179,851.42   | 87,506,387.99  | 6,346,257.99  | 407,339,981.42   |
| 电子设备   | 21,581,142.57    | 814,980.69     | 356,336.37    | 22,039,786.89    |
| 运输工具   | 15,845,478.91    | 9,644,910.02   | 917,910.15    | 24,572,478.78    |
| 其 他    | 12,291,307.66    | 4,737,110.23   | 8,112.20      | 17,020,305.69    |
| 合 计    | 415,059,858.22   | 108,537,000.42 | 7,628,616.71  | 515,968,241.93   |
| 固定资产净值 | 811,268,027.93   |                |               | 1,196,164,039.46 |

### 固定资产减值准备

| 固定资产类别  | 期初余额          | 本期增加额 | 本期减少额      | 期末余额          |
|---------|---------------|-------|------------|---------------|
| 房屋及建筑物  | 3,437,984.16  |       | 0          | 3,437,984.16  |
| 机 器 设 备 | 34,903,624.32 |       | 592,374.28 | 34,311,250.04 |
| 电 子 设 备 | 452,559.26    |       | 0          | 452,559.26    |
| 运 输 工 具 | 85,308.86     |       | 32,291.53  | 53,017.33     |
| 其 他     | 540,019.93    |       | 0          | 540,019.93    |
| 合 计     | 39,419,496.53 |       | 624,665.81 | 38,794,830.72 |

注1、 固定资产较上年增加 38,489 万元，增幅 47%，主要原因系合并报表范围增加及在建工程完工转入所致。



注2、 公司期末对固定资产逐项进行检查，按可收回价值低于账面价值的差额提取固定资产减值准备。

注3、 固定资产本期从在建工程转入 10,991 万元。

注4、 固定资产中已抵押的固定资产 39,317 万元。

## 10、 在建工程

### 在建工程

| 工程名称                 | 预算数 | 期初余额<br>(其中:借款费用<br>资本化金额) | 本期增加额 (其<br>中:借款费用资本<br>化金额) | 本期转入固定资<br>产金额(其中:借<br>款费用资本化金<br>额) | 其他减少额(其<br>中:借款费用资<br>本化金额) | 期末余额(其中:<br>借款费用资本化<br>金额) | 资金<br>来源 | 工程投入<br>占预算的<br>比例 |
|----------------------|-----|----------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------|--------------------|
| 天津鸿源机械有限公司增资新建新生产厂项目 |     | 5,400.00                   | 224,715.88                   | 0                                    | 0                           | 230,115.88                 | 自筹       |                    |
| 刹车盘项目                |     | 3,083,824.95               | 1,612,705.69                 | 0                                    | 426,950.05                  | 4,269,580.59               | 自筹       |                    |
| 生产改造                 |     | 1,486,473.82               | 1,059,382.35                 | 0                                    | 0                           | 2,545,856.17               | 募集       |                    |
| 房屋扩建                 |     | 438,057.10                 | 510,000.00                   | 0                                    | 0                           | 948,057.10                 | 自筹       |                    |
| 火花塞项目技改              |     | 3,945,934.31               | 1,388,192.86                 | 0                                    | 0                           | 5,334,127.17               | 募集<br>自筹 |                    |
| 陕齿技改项目               |     | 72,058,400.91              | 67,687,864.23                | 87,729,520.37                        | 8,381,452.22                | 43,635,292.55              | 自筹       |                    |
| 大连鸿源增资项目             |     | 42,280,102.55              | 1,410,700.57                 | 0                                    | 91,115.10                   | 43,599,688.02              | 募集<br>自筹 |                    |
| 待安装设备                |     | 6,588,834.60               | 128,800.20                   | 6,500.00                             | 11,955.00                   | 6,699,179.80               | 自筹       |                    |
| 隆江技改项目               |     | 78,841.47                  | 0                            | 0                                    | 78,841.47                   | 0                          | 自筹       |                    |
| 富通技改项目               |     | 49,270.33                  | 0                            | 0                                    | 0                           | 49,270.33                  | 自筹       |                    |
| 陕汽技改项目               |     | 16,341,125.60              | 59,025,003.58                | 10,117,787.71                        | 3,516,327.09                | 61,732,014.38              | 自筹       |                    |
| 寨齿技改                 |     | 0                          | 38,202,381.25                | 11,081,964.19                        | 0                           | 27,120,417.06              |          |                    |
| 红岩技改                 |     | 0                          | 20,734,222.07                | 977,100.00                           | 0                           | 19,757,122.07              |          |                    |
| 株齿技改                 |     | 0                          | 14,165,274.51                | 0                                    | 3,256,348.08                | 10,908,926.43              |          |                    |
| 合计                   |     | 146,356,265.64             | 206,149,243.19               | 109,912,872.27                       | 15,762,989.01               | 226,829,647.55             |          |                    |

### 在建工程减值准备

| 工程名称    | 期初余额         | 本期增加额 | 期末余额         |
|---------|--------------|-------|--------------|
| 生产改造    | 146,335.06   |       | 146,335.06   |
| 待安装设备   | 3,304,660.23 |       | 3,304,660.23 |
| 火花塞项目技改 | 3,738,611.95 |       | 3,738,611.95 |
| 房屋扩建    | 438,057.10   |       | 438,057.10   |
| 合计      | 7,627,664.34 |       | 7,627,664.34 |

注 1、在建工程较上年增加 8,047 万元，增幅 55%，主要系陕汽技改项目投入及合并报表范围增加所致。

注 2、公司期末对在建工程逐项进行检查，按可收回价值低于账面价值的差额提取在建工程减值准备。

注 3、本期无借款费用资本化金额。

### 11、无形资产

#### 无形资产

| 种类      | 取得方式 | 原始值            | 期初余额           | 本期增加额          | 本期转出额 | 本期摊销额        | 累计摊销额         | 期末余额           | 剩余摊销年限   |
|---------|------|----------------|----------------|----------------|-------|--------------|---------------|----------------|----------|
| 土地使用权   |      | 110,928,549.38 | 34,232,010.22  | 72,885,836.94  |       | 1,160,782.08 | 4,971,484.30  | 105,957,065.08 | 25.5-59年 |
| AC 专有技术 |      | 7,621,269.44   | 5,194,888.62   | -              |       | -            | 2,426,380.82  | 5,194,888.62   |          |
| 专有技术    |      | 128,255,699.43 | 56,081,496.90  | 66,950,116.65  |       | 6,382,861.49 | 11,606,947.37 | 116,648,752.06 | 4.5-9年   |
| 电脑软件    |      | 3,067,229.56   | 2,251,776.87   | 369,920.00     |       | 272,161.76   | 717,694.45    | 2,349,535.11   | 2.5-9年   |
| 商标权     |      | 1,272,401.93   | 289,705.50     | 982,696.43     |       | -            | -             | 1,272,401.93   |          |
| 销售客户资源  |      | 14,516,000.00  | 13,790,199.98  | -              |       | 725,800.02   | 1,451,600.04  | 13,064,399.96  | 9年       |
| 专利权     |      | 1,500,000.00   | 1,475,000.00   | -              |       | 62,000.00    | 87,000.00     | 1,413,000.00   | 14.5年    |
| 合计      |      | 267,161,149.74 | 113,315,078.09 | 141,188,570.02 |       | 8,603,605.35 | 21,261,106.98 | 245,900,042.76 |          |

#### 无形资产减值准备

| 无形资产项目  | 期初余额         | 本期增加额 | 期末余额         |
|---------|--------------|-------|--------------|
| AC 专有技术 | 5,194,888.62 |       | 5,194,888.62 |

注 1、无形资产较上年增加 13,258 万元，增幅较大，主要系合并范围增加所致。

注 2、公司期末对无形资产逐项进行检查，按可收回价值低于账面价值的差额提取无形资产减值准备。

注 3、无形资产中已抵押的土地使用权为 9636 万元。

#### 12、长期待摊费用

| 项 目  | 原始发生额 | 期初余额          | 本期增加额         | 本期摊销额         | 累计摊销额        | 期末余额          | 剩余摊销年限    |
|------|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-----------|
| 修理支出 |       | 2,770,640.11  | 5,232,563.54  | 420,388.02    |              | 7,582,815.63  |           |
| 工位器具 |       | 7,368,019.61  | 431,519.20    | 1,061,382.43  | 2,655,585.72 | 6,738,156.38  | 3.75-4.5年 |
| 工装模具 |       | 29,409,453.10 | 3,474,543.68  | 3,949,029.06  | 6,406,079.80 | 28,934,967.72 | 3.75-4.5年 |
| 其它   |       | 4,476,199.46  | 5,312,981.14  | 5,050,971.41  |              | 4,738,209.19  |           |
| 合 计  |       | 44,024,312.28 | 14,451,607.56 | 10,481,770.92 | 9,061,665.52 | 47,994,148.92 |           |

#### 13、短期借款

| 借 款 类 别 | 期 末 数            | 期 初 数            |
|---------|------------------|------------------|
| 信用借款    | 252,673,042.96   | 170,409,674.60   |
| 抵押借款    | 638,110,000.00   | 187,900,000.00   |
| 保证借款    | 2,078,870,000.00 | 1,376,668,280.00 |
| 质押借款    | 72,910,000.00    | 14,000,000.00    |
| 合 计     | 3,042,563,042.96 | 1,748,977,954.60 |

注 1、短期借款较上年增加 129,359 万元，增幅较大，主要原因系生产经营规模扩大及合并范围增加所致。

注 2、短期借款中外币余额为 3052.57 万美元，折算汇率：1USD=8.2774RMB，折合人民币 25267.34 万元。

#### 14、应付票据

| 种 类    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 612,178,163.27 | 318,350,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 800,000.00     | 0              |
| 合 计    | 612,978,163.27 | 318,350,000.00 |

注、应付票据较上年增加 29,463 万元，增幅 93%，主要原因系生产经营规模扩大及合并范围增加所致。

#### 15、应付账款

| 期末数              | 期初数            |
|------------------|----------------|
| 1,714,773,884.33 | 754,553,173.38 |

注 1、本账户中无持本公司 5% (含 5%) 以上股权的股东单位欠款。

注 2、应付账款较上年增加 96,022 万元，增幅较大，主要原因系生产经营规模扩大及合并报表范围增加所致。

注 3、应付账款中外币余额为 1197 万美元，折算汇率：1USD=8.2774RMB，折合人民币 9908 万元。

#### 16、预收账款

| 期末数            | 期初数            |
|----------------|----------------|
| 233,743,047.23 | 124,706,259.82 |

注 1、本账户中无持本公司 5% (含 5%) 以上股权的股东单位欠款。

注 2、预收账款较上年增加 10,903 万元，增幅 87%，主要原因系：a、由于合并范围增加，增加了预收账款 1,664 万元；b、由于新疆进出口公司进出口业务扩大，增加预收账款 3,353 万元；陕重汽公司增加预收账款 4,285 万元。

注 3、预收账款中外币余额为 1011 万美元，折算汇率：1USD=8.2774RMB，折合人民币 8368 万元。

#### 17、应付股利

| 期末数           | 期初数           |
|---------------|---------------|
| 26,690,503.23 | 75,869,224.23 |

主要明细如下：

| 投资者名称         | 金额           | 备注 |
|---------------|--------------|----|
| 新疆德隆(集团)有限公司  | 9,380,000.00 | 分红 |
| 陕西汽车齿轮总厂      | 7,381,895.23 | 分红 |
| 陕西汽车集团有限公司    | 3,420,000.00 | 分红 |
| 陕西省技术进步有限责任公司 | 1,200,000.00 | 分红 |

#### 18、应交税金

| 税种  | 法定税率 | 期末数            | 期初数             |
|-----|------|----------------|-----------------|
| 增值税 | 17%  | -82,212,030.22 | -113,715,575.78 |
| 营业税 | 5%   | 355,866.97     | 411,637.71      |
| 城建税 | 7%   | 1,342,145.27   | 388,782.10      |

|       |  |                |                |
|-------|--|----------------|----------------|
| 房产税   |  | 139,993.42     | 254,326.93     |
| 土地使用税 |  | 5,540.49       | 23,019.60      |
| 印花税   |  | 311,256.36     | 251,858.49     |
| 关税    |  | -275,557.99    | -183,765.67    |
| 消费税   |  | -52,469.15     | 0              |
| 个人所得税 |  | 7,634,379.88   | 996,121.55     |
| 企业所得税 |  | 108,623,971.05 | 50,780,244.73  |
| 合计    |  | 35,873,096.08  | -60,793,350.34 |

注、应交税金较上年增加 9,667 万元 ,主要原因系 :1. 陕重汽公司较上年未增加应交增值税款 4310 万元 ; 2. 陕西法士特增加应交所得税款 2,727 万元及合并范围增加所致。

#### 19、其他应交款

| 项 目   | 计缴标准 | 期末数          | 期初数          |
|-------|------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 3%   | 2,364,583.63 | 1,847,602.72 |
| 住房公积金 |      | 2,522,151.06 | 0            |
| 水利基金  |      | 782,937.05   | 0            |
| 合计    |      | 5,669,671.74 | 1,847,602.72 |

#### 20、其他应付款

| 期末数            | 期初数            |
|----------------|----------------|
| 308,330,409.32 | 284,507,137.94 |

注、本账户中无持本公司 5% (含 5%) 以上股权的股东单位欠款。

#### 21、预提费用

| 项 目 | 期 末 数         | 期 初 数        | 结 存 原 因 |
|-----|---------------|--------------|---------|
| 利息  | 5,895,722.72  | 711,440.05   | 预提待付    |
| 水电费 | 2,884,034.56  | 2,700,083.12 | 预提待付    |
| 港杂费 | 234,950.00    | 1,666,216.96 | 预提待付    |
| 佣金  | 1,386,805.32  | 1,943,512.71 | 预提待付    |
| 运费  | 16,566,693.52 | 0            | 预提待付    |

|    |               |               |      |
|----|---------------|---------------|------|
| 其它 | 12,134,343.34 | 4,862,315.53  | 预提待付 |
| 合计 | 39,102,549.46 | 11,883,568.37 |      |

## 22、一年内到期的长期负债

| 借款条件 | 期末数           | 期初数            |
|------|---------------|----------------|
| 保证借款 | 4,241,480.48  | 104,291,429.23 |
| 抵押借款 | 41,688,670.00 | 90,140,000.00  |
| 信用借款 | 33,289,554.90 | 14,007,355.90  |
| 合计   | 79,219,705.38 | 208,438,785.13 |

注、一年内到期的长期负债较上年减少 12,922 万元，减幅 62%，主要原因系本期已支付到期借款。

## 23、长期借款

| 借款条件 | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 86,150,000.00  | 95,350,000.00  |
| 抵押借款 | 44,590,850.40  | 43,248,000.00  |
| 信用借款 | 33,144,560.89  | 2,944,525.32   |
| 合计   | 163,885,411.29 | 141,542,525.32 |

注、长期借款中外币借款余额为 35.57 万美元，折算汇率：1USD=8.2774RMB，折合人民币 294.43 万元。

## 24、长期应付款

| 期末数           | 期初数           |
|---------------|---------------|
| 80,741,134.50 | 78,639,917.53 |

## 25、股本

| 项 目      | 期初数         | 本期变动增减 (+、-) |            |            |         |             | 期 末 数       |
|----------|-------------|--------------|------------|------------|---------|-------------|-------------|
|          |             | 配 股          | 送 股        | 公 积 金 转 股  | 发 行 新 股 | 小 计         |             |
| 一、尚未流通股份 |             |              |            |            |         |             |             |
| 1. 发起人股份 | 225,118,080 |              | 22,511,808 | 90,047,232 |         | 112,559,040 | 337,677,120 |
| 其中：      |             |              |            |            |         |             |             |
| 国家拥有股份   | 49,598,400  |              | 4,959,840  | 19,839,360 |         | 24,799,200  | 74,397,600  |

|               |             |  |            |             |  |             |             |
|---------------|-------------|--|------------|-------------|--|-------------|-------------|
| 境内法人持有股份      | 175,519,680 |  | 17,551,968 | 70,207,872  |  | 87,759,840  | 263,279,520 |
| 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     |             |  |            |             |  |             |             |
| 其中：转配股        |             |  |            |             |  |             |             |
| 未上市流通股份合计     | 225,118,080 |  | 22,511,808 | 90,047,232  |  | 112,559,040 | 33,767,7120 |
| 二、已流通股份       |             |  |            |             |  |             |             |
| 1、境内上市的人民币普通股 | 399,072,960 |  | 39,907,296 | 159,629,184 |  | 199,536,480 | 598,609,440 |
| 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     | 399,072,960 |  | 39,907,296 | 159,629,184 |  | 199,536,480 | 598,609,440 |
| 三、股份总额        | 624,191,040 |  | 62,419,104 | 249,676,416 |  | 312,095,520 | 936,286,560 |

注、根据本公司 2003 年 4 月 11 日召开的 2002 年年度股东大会决议, 每 10 股派发现金 0.25 元, 同时以 10:4 的比例用资本公积金转增股本, 以 10:1 的比例派发股票股利, 上述股本业经湖南开元有限责任会计师事务所 (2003) 内验字第 016 号验资报告予以验证。

## 26、资本公积

| 项 目      | 期 初 数          | 本期增加         | 本期减少           | 期 末 数         |
|----------|----------------|--------------|----------------|---------------|
| 接受捐赠资产准备 | 522,658.54     |              |                | 522,658.54    |
| 资产评估增值准备 | 7,786,401.29   |              |                | 7,786,401.29  |
| 股权投资准备   |                | 6,292,666.15 |                | 6,292,666.15  |
| 其他资本公积转入 | 45,841,571.15  |              | 40,812,844.11  | 5,028,727.04  |
| 股本溢价     | 208,863,571.89 |              | 208,863,571.89 | 0.00          |
| 合 计      | 263,014,202.87 | 6,292,666.15 | 249,676,416.00 | 19,630,453.02 |

注 1、本期资本公积增加系由于子公司债务重组收益所致。

注 2、本期资本公积减少系根据本公司 2002 年年度股东大会决议, 以 10:4 的比例用资本公积金转增股本所致。

27、盈余公积

| 项 目    | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 66,915,256.85  |      |      | 66,915,256.85  |
| 法定公益金  | 32,697,517.41  |      |      | 32,697,517.41  |
| 任意盈余公积 | 1,908,571.83   |      |      | 1,908,571.83   |
| 合 计    | 101,521,346.09 |      |      | 101,521,346.09 |

28、未分配利润

| 期初数           | 本期增加           | 本期减少          | 期末数            |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 61,800,946.60 | 125,140,528.37 | 62,419,104.00 | 124,522,370.97 |

注1、 本期调减了期初未分配利润 712,566.89 元，变动内容系因税务稽查调整上年所得税额，调减了期初未分配利润 712,566.89 元。

注2、 本期减少数系根据本公司 2002 年年度股东大会决议，每 10 股派发现金 0.25 元，以 10 : 1 的比例派发股票股利所致。

29、主营业务收入、主营业务成本

| 项 目     | 本期发生数            | 上年同期发生数          |
|---------|------------------|------------------|
| 主营业务收入  |                  |                  |
| 整车及关键总成 | 3,086,440,862.77 |                  |
| 其他汽车零部件 | 880,557,783.86   | 1,085,754,442.73 |
| 五金制品    | 770,690,986.34   | 685,416,924.17   |
| 合计      | 4,737,689,632.97 | 1,771,171,366.90 |

| 项 目     | 本期发生数            | 上年同期发生数          |
|---------|------------------|------------------|
| 主营业务成本  |                  |                  |
| 整车及关键总成 | 2,423,202,595.30 |                  |
| 其他汽车零部件 | 770,617,248.86   | 779,035,851.84   |
| 五金制品    | 581,558,116.60   | 517,506,570.96   |
| 合计      | 3,775,377,960.76 | 1,296,542,422.80 |

注 1、主营业务收入较上年增加 296,652 万元，增幅较大，主要原因系销量增长及合并报表范围



增加所致。

注 2、公司前 5 名客户销售收入总额为 85,575 万元，占公司全部销售收入总额的 18%。

业务分部报表：

| 项 目       | 本期发生数            | 上年同期发生数          |
|-----------|------------------|------------------|
| 主营业务收入    |                  |                  |
| 整车及关键总成   | 3,320,327,602.20 |                  |
| 其他汽车零部件   | 953,213,915.08   | 1,150,981,899.12 |
| 五金制品      | 1,020,740,184.24 | 904,538,967.81   |
| 小计        | 5,294,281,701.52 | 2,055,520,866.93 |
| 减：内部间相互抵消 | 556,592,068.55   | 284,349,500.03   |
| 合计        | 4,737,689,632.97 | 1,771,171,366.90 |

| 项 目       | 本期发生数            | 上年同期发生数          |
|-----------|------------------|------------------|
| 主营业务成本    |                  |                  |
| 整车及关键总成   | 2,636,581,287.32 |                  |
| 其他汽车零部件   | 841,875,396.35   | 844,263,308.23   |
| 五金制品      | 831,607,314.50   | 736,628,614.60   |
| 小计        | 4,310,063,998.17 | 1,580,891,922.83 |
| 减：内部间相互抵消 | 534,686,037.41   | 284,349,500.03   |
| 合计        | 3,775,377,960.76 | 1,296,542,422.80 |

地区分部报表：

| 项 目     | 本期发生数            | 上年同期发生数          |
|---------|------------------|------------------|
| 主营业务收入  |                  |                  |
| 国外      | 1,237,459,155.70 | 1,451,289,935.34 |
| 国内东部地区  | 2,038,420,035.34 |                  |
| 国内西部地区  | 1,386,153,133.69 | 384,808,376.73   |
| 国内其他地区  | 632,249,376.79   | 219,422,554.86   |
| 小计      | 5,294,281,701.52 | 2,055,520,866.93 |
| 公司间内部抵消 | 556,592,068.55   | 284,349,500.03   |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 4,737,689,632.97 | 1,771,171,366.90 |
|----|------------------|------------------|

| 项 目     | 本期发生数            | 上年同期发生数          |
|---------|------------------|------------------|
| 主营业务成本  |                  |                  |
| 国外      | 976,913,590.35   | 1,196,369,408.72 |
| 国内东部地区  | 1,612,648,696.97 |                  |
| 国内西部地区  | 1,117,967,504.27 | 201,222,392.25   |
| 国内其他地区  | 602,534,206.58   | 183,300,121.86   |
| 小计      | 4,310,063,998.17 | 1,580,891,922.83 |
| 公司间内部抵消 | 534,686,037.41   | 284,349,500.03   |
| 合计      | 3,775,377,960.76 | 1,296,542,422.80 |

### 30、主营业务税金及附加

| 项 目    | 计缴标准  | 本期发生数        | 上年同期发生数      |
|--------|-------|--------------|--------------|
| 城 建 税  | 7%    | 5,079,436.04 | 2,086,016.27 |
| 教育费及附加 | 5%、3% | 2,729,356.29 | 1,003,219.47 |
| 房 产 税  |       | 0            | 39,600.00    |
| 营 业 税  | 5%    | 217,252.71   | 251,319.36   |
| 合 计    |       | 8,026,045.04 | 3,380,155.10 |

### 31、. 财务费用

| 项 目    | 本期发生数         | 上年同期发生数       |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 92,457,614.61 | 45,824,553.21 |
| 减：利息收入 | 6,970,071.60  | 10,541,255.60 |
| 汇兑损失   | 108,830.48    | 179,437.35    |
| 减：汇兑收益 | 313,961.04    | 116,233.23    |
| 其 他    | 2,317,845.24  | 452,790.65    |
| 合 计    | 87,600,257.69 | 35,799,292.38 |

注、财务费用较上年增加 5,180 万元，增幅较大，主要原因系借款增加所致。

### 32、投资收益

| 项 目         | 本期发生数         | 上年同期发生数       |
|-------------|---------------|---------------|
| 股 票 投 资 收 益 |               | 175,973.40    |
| 股权投资收益      | 3,707,549.47  |               |
| 股权投资差额摊销    | -3,726,614.61 | -3,650,121.26 |
| 股权处置收入      | 4,265,657.24  |               |
| 其它          | 1,327.04      |               |
| 合 计         | 4,247,919.14  | -3,474,147.86 |

### 33、补贴收入

| 项 目    | 本期发生数        | 来源和依据 |
|--------|--------------|-------|
| 财政贴息收入 | 1,465,511.00 | 财政补贴  |

### 34、营业外支出

| 项 目      | 本期发生数        | 上年同期发生数      |
|----------|--------------|--------------|
| 固定资产报废损失 | 1,201,893.22 | 560,936.84   |
| 罚 款      | 46,450.24    | 17,229.63    |
| 债务重组损失   | 6,578,099.04 | 0            |
| 捐 赠      | 262,997.26   | 161,660.46   |
| 其 它      | 1,169,090.52 | 666,313.98   |
| 合 计      | 9,258,530.28 | 1,406,140.91 |

35、支付的其他与经营活动有关的现金 25769 万元，主要包括运杂费 1345.04 万元、物料消耗 1717.49 万元、办公费 1811.00 万元、租赁费 1640.18 万元、广告费 1283.43 万元、业务费 662.50 万元、差旅费 909.42 万元、水电物业 783.25 万元、佣金 741.60 万元、开发费 552.59 万元、中介费 542.71 万元、港杂费 401.81 万元、捐赠支出 23.90 万元等。

36、支付的其他与投资活动有关的现金 31000 万元系根据本公司与其他公司签订的《合作框架协

议》，对交易各方共同开立的共管账户的投资信用金。

37、支付的其他与筹资活动有关的现金 36388 万元，主要系偿还陕西汽车集团有限公司 7000 万元、支付重庆重型汽车集团有限责任公司 9700 万元、支付新疆普林特贸易公司 5988 万元、支付北京乾元盛达有限公司 6700 万元及其他企业的往来款。

**附注 6、母公司会计报表主要项目注释：**

(金额单位：人民币元)

1. 其他应收款

| 账龄    | 期 末 数          |             |          |      | 期 初 数          |             |          |      |
|-------|----------------|-------------|----------|------|----------------|-------------|----------|------|
|       | 金 额            | 所占比例<br>(%) | 坏账准备     |      | 金 额            | 所占比例<br>(%) | 坏账准备     |      |
|       |                |             | 计提<br>比例 | 计提金额 |                |             | 计提<br>比例 | 计提金额 |
| 1 年以内 | 963,246,559.20 | 100         |          |      | 446,884,873.27 | 100         |          |      |
| 1—2 年 |                |             | 5%       |      |                |             | 5%       |      |
| 2—3 年 |                |             | 10%      |      |                |             | 10%      |      |
| 3 年以上 |                |             | 30%      |      |                |             | 30%      |      |
| 合计    | 963,246,559.20 | 100         |          |      | 446,884,873.27 | 100         |          |      |

注1、 本账户中无持本公司 5% (含 5%) 以上股权的股东单位欠款。

注2、 其他应收款较上年增加 51,636 万元，增幅较大，主要系拨付子公司流动资金及对外投资资金所致。

注3、 本项目前五名金额合计为 66,738 万元，占其他应收款总额的 69%。

2. 长期股权投资

长期股权投资

| 长期股权投资类别 | 期 末 数            |      | 期 初 数            |           |
|----------|------------------|------|------------------|-----------|
|          | 金 额              | 减值准备 | 金 额              | 减值准备      |
| 对子公司投资   | 2,268,464,204.44 |      | 1,789,649,311.47 | 399875.00 |
| 合 计      | 2,268,464,204.44 |      | 1,789,649,311.47 | 399875.00 |

a、 权益法核算的长期股权投资

| 被投资公司名称         | 初始投资额          | 追加投资额          | 被投资单位权益增加额     | 分得的现金红利额      | 累计增加额          | 期末余额           |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 火炬汽配进出口有限责任公司   | 178,000,000.00 | -              | 3,358,346.51   |               | 26,672,860.09  | 204,672,860.09 |
| 株洲火炬建筑工程公司      | 22,500,000.00  | -              | 1,229,544.61   |               | 6,134,185.06   | 28,634,185.06  |
| 株洲火炬建筑工程公司      | 1,080,000.00   | -              | -57,744.76     |               | -152,825.90    | 927,174.10     |
| 株洲火炬房地产开发有限责任公司 | 8,800,000.00   | -              | -528,663.69    | 8,361,897.24  | 9,646,749.56   | 10,084,852.32  |
| 株洲湘火炬环保科技有限责任公司 | 51,000,000.00  | -42,490,000.00 | -289,920.67    |               | -2,803,898.42  | 5,706,101.58   |
| 株洲湘火炬火花塞有限责任公司  | 78,000,000.00  | -              | 1,028,137.17   |               | -6,236,880.51  | 71,763,119.49  |
| 株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司 | 4,736,318.53   | -              | -691,261.71    |               | -4,031,606.15  | 704,712.38     |
| 株洲湘火炬汽车电器有限责任公司 | 2,652,000.00   |                | -              |               | -2,652,000.00  | 0.00           |
| 上海和达汽车配件有限公司    | 38,520,500.00  | -              | 3,342,298.62   |               | -2,860,865.85  | 35,659,634.15  |
| 北京汇科盈高新技术有限公司   | 40,000,000.00  | -              | -530,124.02    |               | -669,862.41    | 39,330,137.59  |
| 陕西法士特齿轮有限责任公司   | 130,960,000.00 | -              | 102,704,321.87 | 40,800,000.00 | 231,320,099.81 | 321,480,099.81 |
| 新疆机械设备进出口有限公司   | 19,000,000.00  | -              | -366,660.72    |               | 5,799,474.33   | 24,799,474.33  |
| 宝鸡法士特齿轮有限责任公司   | 765,000.00     | -              | 1,512,331.51   |               | 3,350,354.03   | 4,115,354.03   |
| 陕西重型汽车有限公司      | 250,000,000.00 | -              | 43,102,002.29  |               | 53,387,468.65  | 303,387,468.65 |
| 牡丹江富通汽车空调有限公司   | 37,016,000.00  | -              | -39,823.25     |               | 5,921,047.45   | 42,937,047.45  |
| 湖南盈德气体有限公司      | 18,800,000.00  | -              | -              |               | -              | 18,800,000.00  |
| 天津鸿宁机械制造有限公司    | 3,000,000.00   | 6,000,000.00   | 3,707,549.47   |               | 3,707,549.47   | 12,707,549.47  |
| 綦江齿轮传动有限公司      | 76,500,000.00  | -              | 6,931,661.89   |               | 6,931,661.89   | 83,431,661.89  |
| 株洲齿轮有限责任公司      | 31,270,000.00  | -              | 4,729,041.65   |               | 4,729,041.65   | 35,999,041.65  |
| 东风越野车有限公司       | 36,000,000.00  | -              | -              |               | -              | 36,000,000.00  |
| MAT11 家子公司合计    | 273,307,049.12 | -              | 36,244,605.44  |               | 251,907,461.53 | 525,214,510.65 |
| 重庆红岩汽车有限公司      | 255,000,000.00 |                | 8,715,299.19   |               | 8,715,299.19   | 263,715,299.19 |

|                  |                  |                |                |               |                |                  |
|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 重庆卡福汽车制动转向系统有限公司 | 29,990,000.00    |                | -              |               | -              | 29,990,000.00    |
| 陕西汉德车轿有限公司       | 5,510,000.00     |                | 348,169.33     |               | 348,169.33     | 5,858,169.33     |
| 合计               | 1,592,406,867.65 | -36,490,000.00 | 214,449,110.73 | 49,161,897.24 | 599,163,482.80 | 2,105,918,453.21 |

b、其他股权投资

| 被投资单位名称      | 投资期限 | 占被投资公司注册资本比例 | 期末数            |
|--------------|------|--------------|----------------|
| 新世纪金融租赁有限公司  |      | 11.22%       | 61,068,025.00  |
| 东方人寿保险股份有限公司 |      | 7.5%         | 60,000,000.00  |
| 泰阳证券有限责任公司   |      | 3.54%        | 39,089,060.00  |
| 株洲汽车齿轮厂      |      | 3.65%        | 1,680,000.00   |
| 深圳火炬工业公司     |      |              | 708,666.23     |
| 合计           |      |              | 162,545,751.23 |

c、股权投资差额

| 被投资单位        | 初始金额         | 摊销期限 | 本期摊销额        | 摊余金额           | 形成原因 |
|--------------|--------------|------|--------------|----------------|------|
| MAT 公司       | 173164387.87 | 30   | 2,928,435.78 | 151,689,192.15 | 溢价购买 |
| 上海和达汽车配件有限公司 | 14433709.51  | 10   | 721,685.48   | 10,825,282.12  | 溢价购买 |
| 合计           | 187598097.38 |      | 3,650,121.26 | 162,514,474.27 |      |

注、长期股权投资较上年增加 47,921 万元，增幅 26%，主要原因系本年投资增加所致。

d、减值准备

| 被投资单位名称     | 期初数        | 本期增减数       | 期末数 | 计提原因 |
|-------------|------------|-------------|-----|------|
| 株洲火炬实业开发总公司 | 165,875.00 | -165,875.00 | 0   |      |
| 株洲环球皮革厂     | 96,000.00  | -96,000.00  | 0   |      |
| 株洲证券广播台     | 58,000.00  | -58,000.00  | 0   |      |
| 临沂地区汽车配件厂   | 50,000.00  | -50,000.00  | 0   |      |
| 四川西南机械厂     | 30,000.00  | -30,000.00  | 0   |      |
| 合计          | 399,875.00 | -399,875.00 | 0   |      |

### 3、主营业务收入、主营业务成本

| 项 目 | 主营业务收入 |               | 主营业务成本 |               |
|-----|--------|---------------|--------|---------------|
|     | 本期发生数  | 上年同期发生数       | 本期发生数  | 上年同期发生数       |
| 火花塞 | 0      | 13,530,076.55 | 0      | 10,101,664.08 |
| 活塞环 | 0      | 28,888.89     | 0      | 16,776.00     |
| 水封件 | 0      | 25,307.68     | 0      | 24,747.00     |
| 其他  | 0      | 140,282.03    | 0      | 134,769.53    |
| 合 计 | 0      | 13,724,555.15 |        | 10,277,956.61 |

注：主营业务收入较上年减少 1,372 万元，主要系根据本公司董事会决议，于 2002 年 2 月 25 日同意本公司因自身及业务发展的需要，按产品及业务系统分立成株洲湘火炬火花塞有限责任公司、株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司、株洲湘火炬汽车电器有限责任公司、株洲湘火炬环保科技有限公司（沿用原名）所致。

### 5、投资收益

| 项 目           | 本期发生数          | 上年同期发生数        |
|---------------|----------------|----------------|
| 股 票 投 资 收 益   |                | 175,973.40     |
| 联营、合营公司分配来的利润 |                | 0              |
| 股权投资收益        | 211,806,565.84 | 122,021,287.46 |
| 股权投资差额摊销      | -3,650,121.26  | -3,650,121.26  |
| 股 权 处 置 收 入   | 4,265,657.24   | 0              |
| 其它            | 0              | 0              |
| 合 计           | 212,422,101.82 | 118,547,139.60 |

注、投资收益较上年增加 9,387 万元，增幅 79%，主要原因系子公司的收益增加所致。

#### 附注 7：子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响：

本公司的 MAT AUTOMOTIVE. INC 及 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES. INC 两家子公司固定资产折旧采用双倍余额递减法，按照会计核算的谨慎性原则，本公司在编制合并财务报表时，未按母公司采用的直线法进行调整，此事项使本年合并报表中的净利润减少 107.10 万元；期末净资产减少 936.46 万元。

#### 附注 8：关联方关系及其交易

## 一、关联方关系

### (一) 存在控制关系的关联方

| 编号 | 企业名称            | 注册地                 | 主营业务         | 与公司关系 | 企业类型   | 法定代表人 |
|----|-----------------|---------------------|--------------|-------|--------|-------|
| 1  | 新疆德隆(集团)有限公司    | 乌鲁木齐建设路2号宏汇大厦       | 农业开发等        | 母公司   | 集体     | 唐万里   |
| 2  | 株洲火炬房地产开发有限责任公司 | 株洲市新华东路4号           | 房地产开发        | 子公司   | 有限责任公司 | 李智    |
| 3  | 株洲火炬建筑工程有限责任公司  | 株洲市红旗北路3号           | 建筑施工         | 子公司   | 有限责任公司 | 刘海南   |
| 4  | 株洲湘火炬机械制造有限公司   | 株洲市金钩路              | 活塞销          | 子公司   | 有限责任公司 | 刘海南   |
| 5  | 陕西重型汽车有限公司      | 西安市高新技术开发区          | 汽车(小轿车除外)    | 子公司   | 有限责任公司 | 聂新勇   |
| 6  | 火炬汽配进出口有限责任公司   | 株洲市天元区河西展览馆路        | 外贸业务         | 子公司   | 有限责任公司 | 聂新勇   |
| 7  | 杭州鸿源机械制造有限公司    | 浙江余杭市良绪镇经济开发区       | 五金工具, 机械设备   | 子公司   | 合资     | 王炜    |
| 8  | 青岛鸿本机械有限公司      | 青岛市李沧区台柳路629号       | 机械工具、五金      | 子公司   | 合资     | 王炜    |
| 9  | 大连鸿源机械制造有限公司    | 大连市甘井子区营城子镇沙岗子村     | 五金工具、汽车零部件   | 子公司   | 合资     | 王炜    |
| 10 | 天津鸿本机械制造有限公司    | 天津市东丽区大毕庄工业区        | 轻工机械、汽车零件    | 子公司   | 合资     | 王炜    |
| 11 | 唐山鸿本机械制造有限公司    | 河北丰南市小集镇小集村         | 铁制机械、五金工具    | 子公司   | 合资     | 王炜    |
| 12 | 天津鸿本国际贸易有限公司    | 天津港保税区南道77号A-413-1室 | 国际贸易简单加工     | 子公司   | 合资     | 王炜    |
| 13 | 莱州鲁源汽车配件有限公司    | 山东省莱州市土山镇           | 汽车刹车盘及其它汽车配件 | 子公司   | 合资     | 王炜    |
| 14 | 杭州鸿源体育用品        | 杭州市拱宸桥西大桥           | 健身器材, 五金工具   | 子公司   | 合资     | 王炜    |



|    |  |                    |   |     |              |                   |
|----|--|--------------------|---|-----|--------------|-------------------|
|    | 有限公司                                   |                    |   |     |              |                   |
| 15 | 昆山鸿源机械制造有限公司                           | 江苏昆山正仪镇振兴西路8号      | 五金, 轻工机械设备汽车配件                                | 子公司 | 合资           | 王伟                |
| 16 | MAT AUTOMOTIVE ,<br>INC                | 消费品、汽车零部件进口销售      |   | 子公司 | 合资           | STEVE.<br>W. WANG |
| 17 | MIDWEST AIR<br>TECHNOLOGIES ,<br>INC . | 消费品进口销售            |   | 子公司 | 合资           | STEVE.<br>W. WANG |
| 18 | 新疆机械设备进出口有限公司                          | 乌鲁木齐市              | 自营和代理各类商品出口等                                  | 子公司 | 有 限 责<br>任公司 | 王贵民               |
| 19 | 上海和达汽车配件有限公司                           | 上海市青浦区             | 汽车的装饰条、门框等                                    | 子公司 | 有 限 责<br>任公司 | 韩国洪               |
| 20 | 北京汇科盈高新技术有限公司                          | 北京海淀区              | 技术开发、技术转让等                                    | 子公司 | 有 限 责<br>任公司 | 聂新勇               |
| 21 | 株洲市湘火炬环保科技有限责任公司                       | 株洲市高新区             | 环保、耐火材料特种陶瓷、汽车零部件等                            | 子公司 | 有 限 责<br>任公司 | 龙玉琪               |
| 22 | 株洲湘火炬火花塞有限责任公司                         | 株洲市高新区             | 火花塞、汽车电器及其他汽车、摩托车零部件等                         | 子公司 | 有 限 责<br>任公司 | 龙玉琪               |
| 23 | 株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司                        | 株洲市高新区             | 汽车、摩托车零部件电器机械及器材、装饰灯等                         | 子公司 | 有 限 责<br>任公司 | 龙玉琪               |
| 24 | 株洲湘火炬汽车电器有限责任公司                        | 株洲市高新区             | 汽车电器及其它汽车、摩托车零部件等                             | 子公司 | 有 限 责<br>任公司 | 龙玉琪               |
| 25 | 牡丹江富通汽车空调有限公司                          | 牡丹江市西十二路           | 汽车空调压缩机及汽车零部件的制造、销售                           | 子公司 | 有 限 责<br>任公司 | 聂新勇               |
| 26 | 陕西法士特齿轮有限责任公司                          | 西安市高新二路4号春日大厦6层    | 汽车变速器、齿轮、锻件等汽车零部件的设计、开发、制造、销售服务(汽车的整车生产及改装除外) | 子公司 | 有 限 责<br>任公司 | 聂新勇               |
| 27 | 宝鸡法士特齿轮有限责任公司                          | 宝鸡国家高新技术产业开发区虢镇科技园 | 汽车变速器、齿轮、锻件等汽车零部件的设计、开发、制造、销售服务及进出口业          | 子公司 | 有 限 责<br>任公司 | 聂新勇               |

|    |                  |                  |  |     |        |     |
|----|------------------|------------------|--|-----|--------|-----|
|    |                  |                  | 务  |     |        |     |
| 28 | 天津鸿宁机械制造有限公司     | 天津市宁河县经济开发小区     | 生产、销售金属丝绳；轻工机械、金属栏杆、五金工具                   | 子公司 | 有限责任公司 | 王伟  |
| 29 | 綦江齿轮传动有限公司       | 重庆市綦江县古南镇桥河      | 制造销售汽车配件、出口自产汽车等                           | 子公司 | 有限责任公司 | 聂新勇 |
| 30 | 株洲齿轮有限责任公司       | 株洲市荷塘区新华西路119号   | 制造、销售各类汽车及工程机械等                            | 子公司 | 有限责任公司 | 聂新勇 |
| 31 | 东风越野车有限公司        | 十堰市白浪中路68号       | 越野车及越野车的底盘、改装车的生产、销售等                      | 子公司 | 有限责任公司 | 聂新勇 |
| 32 | 株洲湘火炬九天科技有限公司    | 株洲市天元区           | JT系列汽车智能数字仪表及其他汽车电子产品、仪表的开发、生产、销售。         | 子公司 | 有限责任公司 | 易建国 |
| 33 | 陕西欧舒特汽车股份有限公司    | 西安市高新技术产业开发区     | 客车底盘、客车及其它汽车产品的设计、开发、生产、销售和售后服务，汽车零部件等的销售。 | 子公司 | 有限责任公司 | 张玉浦 |
| 34 | 重庆红岩汽车有限责任公司     | 重庆市双桥区建设村        | 开发、制造、销售汽车(小轿车除外)及零部件，汽车组装、改装。经营本企业产品出口业务。 | 子公司 | 有限责任公司 | 聂新勇 |
| 35 | 陕西汉德车轿有限公司       | 陕西宝鸡市国家高新技术产业开发区 | 汽车车轿及车轿零部件的科研、生产、制造、销售、服务行业                | 子公司 | 有限责任公司 | 张玉浦 |
| 36 | 重庆卡福汽车制动转向系统有限公司 | 重庆市渝中区红岩村91号     | 制造、销售汽车零部件及其相关技术咨询服务                       | 子公司 | 有限责任公司 | 聂新勇 |
| 37 | 上海盈达信汽车电子有限公司    | 青浦区青赵公路5458号     | 电子控制机械式汽车自动变速装置等汽车电子产品的开发、生产、销售。           | 子公司 | 有限责任公司 | 赵项题 |

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称 | 年初数 | 本年增加数 | 本年减少数 | 年末数 |
|------|-----|-------|-------|-----|
|------|-----|-------|-------|-----|

|                                      |              |  |  |              |
|--------------------------------------|--------------|--|--|--------------|
| 1. 新疆德隆(集团)有限公司                      | 200,000,000  |  |  | 200,000,000  |
| 2. 株洲火炬房地产开发有限责任公司                   | 9,500,000    |  |  | 9,500,000    |
| 3. 株洲火炬建筑工程有限责任公司                    | 7,000,000    |  |  | 7,000,000    |
| 4. 株洲湘火炬机械制造有限责任公司                   | 25,000,000   |  |  | 25,000,000   |
| 5. 陕西重型汽车有限公司                        | 490,000,000  |  |  | 490,000,000  |
| 6. 火炬汽配进出口有限责任公司                     | 181,000,000  |  |  | 181,000,000  |
| 7. 杭州鸿源机械制造有限公司                      | USD 500,000  |  |  | USD 500,000  |
| 8. 青岛鸿本机械有限公司                        | USD 100,000  |  |  | USD 100,000  |
| 9. 大连鸿源机械制造有限公司                      | USD1,500,000 |  |  | USD1,500,000 |
| 10. 天津鸿本机械制造有限公司                     | USD1,600,000 |  |  | USD1,600,000 |
| 11. 唐山鸿本机械制造有限公司                     | USD 100,000  |  |  | USD 100,000  |
| 12. 天津鸿本国际贸易有限公司                     | USD 200,000  |  |  | USD 200,000  |
| 13. 莱州鲁源汽车配件有限公司                     | 19,920,000   |  |  | 19,920,000   |
| 14. 杭州鸿源体育用品有限公司                     | USD 800,000  |  |  | USD 800,000  |
| 15. 昆山鸿源机械制造有限公司                     | USD 850,000  |  |  | USD850,000   |
| 16. MAT AUTOMOTIVE , INC .           |              |  |  |              |
| 17. MIDWEST AIR TECHNOLOGIES , INC . |              |  |  |              |
| 18. 新疆机械设备进出口有限公司                    | 20,000,000   |  |  | 20,000,000   |
| 19. 上海和达汽车配件有限公司                     | USD4,248,200 |  |  | USD4,248,200 |
| 20. 北京汇科盈高新技术开发有限公司                  | 50,000,000   |  |  | 50,000,000   |
| 21. 株洲湘火炬环保科技有限责任公司                  | 9,000,000    |  |  | 9,000,000    |
| 22、株洲湘火炬火花塞有限责任                      | 80,000,000   |  |  | 80,000,000   |
| 23、株洲湘火炬汽车灯具有限责任公                    | 5,000,000    |  |  | 5,000,000    |
| 24、株洲湘火炬汽车电器有限责任公司                   | 5,200,000    |  |  | 5,200,000    |
| 25、牡丹江富通汽车空调有限公司                     | 72,580,000   |  |  | 72,580,000   |

|                     |             |             |  |             |
|---------------------|-------------|-------------|--|-------------|
| 26、陕西法士特齿轮有限责任公司    | 256,790,000 |             |  | 256,790,000 |
| 27、宝鸡法士特齿轮有限责任公司    | 30,000,000  |             |  | 30,000,000  |
| 28、天津鸿宁机械制造有限公司     | 12,000,000  |             |  | 12,000,000  |
| 29、綦江齿轮传动有限公司       | 150,000,000 |             |  | 150,000,000 |
| 30、株洲齿轮有限责任公司       | 61,315,000  |             |  | 61,315,000  |
| 31、东风越野车有限公司        | 60,000,000  |             |  | 60,000,000  |
| 32、株洲湘火炬九天科技有限公司    | 5,685,000   |             |  | 5,685,000   |
| 33、陕西欧舒特汽车股份有限公司    | 70,000,000  |             |  | 70,000,000  |
| 34、重庆红岩汽车有限责任公司     |             | 500,000,000 |  | 500,000,000 |
| 35、陕西汉德车轿有限公司       |             | 180,000,000 |  | 180,000,000 |
| 36、重庆卡福汽车制动转向系统有限公司 |             | 58,800,000  |  | 58,800,000  |
| 37、上海盈达信汽车电子有限公司    |             | 10,000,000  |  | 10,000,000  |

(三) 存在控制关系的关联方所持股份的变化

| 企业名称              | 年初数         |       | 本年增加数      |     | 本年减少数 |     | 年末数         |       |
|-------------------|-------------|-------|------------|-----|-------|-----|-------------|-------|
|                   | 金额          | 比例%   | 金额         | 比例% | 金额    | 比例% | 金额          | 比例%   |
| 1、新疆德隆(集团)有限公司    | 136,800,000 | 21.92 | 68,400,000 |     |       |     | 205,200,000 | 21.92 |
| 2、株洲火炬房地产开发有限责任公司 | 8,800,000   | 92.63 |            |     |       |     | 8,800,000   | 92.63 |
| 3、株洲火炬建筑工程有限责任公司  | 1,080,000   | 90.00 |            |     |       |     | 1,080,000   | 90.00 |
| 4、株洲湘火炬机械制造有限公司   | 22,500,000  | 90.00 |            |     |       |     | 22,500,000  | 90.00 |
| 5、陕西重型汽车有限公司      | 250,000,000 | 51.00 |            |     |       |     | 250,000,000 | 51.00 |

|                                       |               |       |  |  |  |  |               |       |
|---------------------------------------|---------------|-------|--|--|--|--|---------------|-------|
| 6、火炬汽配进口有限责任公司                        | 178,000,000   | 98.34 |  |  |  |  | 178,000,000   | 98.34 |
| 7、杭州鸿源机械制造有限公司                        | USD 375,000   | 75.00 |  |  |  |  | USD 375,000   | 75.00 |
| 8、青岛鸿本机械有限公司                          | USD 75,000    | 75.00 |  |  |  |  | USD 75,000    | 75.00 |
| 9、大连鸿源机械制造有限公司                        | USD1,125,000  | 75.00 |  |  |  |  | USD1,125,000  | 75.00 |
| 10.天津鸿本机械制造有限公司                       | USD1,200,000  | 75.00 |  |  |  |  | USD1,200,000  | 75.00 |
| 11.唐山鸿本机械制造有限公司                       | USD 75,000    | 75.00 |  |  |  |  | USD 75,000    | 75.00 |
| 12.天津鸿本国际贸易有限公司                       | USD 150,000   | 75.00 |  |  |  |  | USD 150,000   | 75.00 |
| 13.莱州鲁源汽车配件有限公司                       | 14,940,000    | 75.00 |  |  |  |  | 14,940,000    | 75.00 |
| 14.杭州鸿源体育用品有限公司                       | USD 600,000   | 75.00 |  |  |  |  | USD 600,000   | 75.00 |
| 15.昆山鸿源机械制造有限公司                       | USD 637,500   | 75.00 |  |  |  |  | USD 637,500   | 75.00 |
| 16. MAT AUTOMOTIVE , INC .            | USD9,040,000  | 75.00 |  |  |  |  | USD9,040,000  | 75.00 |
| 17. MIDWEST. AIR. TECH NOLOGIES , INC | USD13,560,000 | 75.00 |  |  |  |  | USD13,560,000 | 75.00 |
| 18.新疆机械设备进出口有限公司                      | 19,000,000    | 95.00 |  |  |  |  | 19,000,000    | 95.00 |
| 19.上海和达汽车配件有限公司                       | 38,520,500    | 75.00 |  |  |  |  | 38,520,500    | 75.00 |
| 20.北京汇科盈高新技术开发有限公司                    | 40,000,000    | 80.00 |  |  |  |  | 40,000,000    | 80.00 |

|                   |             |       |             |      |  |  |             |       |
|-------------------|-------------|-------|-------------|------|--|--|-------------|-------|
| 21. 株洲湘火炬环保科技有限责任 | 8,510,000   | 94.55 |             |      |  |  | 8,510,000   | 94.55 |
| 22、株洲湘火炬火花塞有限责任   | 78,000,000  | 97.50 |             |      |  |  | 78,000,000  | 97.50 |
| 23、株洲湘火炬汽车灯具有限责任  | 4,736,300   | 94.73 |             |      |  |  | 4,736,300   | 94.73 |
| 24、株洲湘火炬汽车电器有限责任  | 2,652,000   | 51.00 |             |      |  |  | 2,652,000   | 51.00 |
| 25、牡丹江富通汽车空调有限    | 37,016,000  | 51.00 |             |      |  |  | 37,016,000  | 51.00 |
| 26、陕西法士特齿轮有限责任    | 130,960,000 | 51.00 |             |      |  |  | 130,960,000 | 51.00 |
| 27、宝鸡法士特齿轮有限责任    | 765,000     | 2.55  |             |      |  |  | 765,000     | 2.55  |
| 28、天津鸿宁机械制造有限公司   | 9,000,000   | 75.00 |             |      |  |  | 9,000,000   | 75.00 |
| 29、綦江齿轮传动有限公司     | 76,500,000  | 51.00 |             |      |  |  | 76,500,000  | 51.00 |
| 30、株洲齿轮有限责任公司     | 31,270,000  | 51.00 |             |      |  |  | 31,270,000  | 51.00 |
| 31、东风越野车有限公司      | 36,000,000  | 60.00 |             |      |  |  | 36,000,000  | 60.00 |
| 32、重庆红岩汽车有限责任公司   |             |       | 255,000,000 | 51   |  |  | 255,000,000 | 51    |
| 33、陕西汉德车桥有限公司     |             |       | 5,510,000   | 3.06 |  |  | 5,510,000   | 3.06  |
| 34、重庆卡福汽车制动转向系统有限 |             |       | 29,990,000  | 51   |  |  | 29,990,000  | 51    |

(四) 不存在控制关系的关联方关系

| 企业名称                  | 与本企业关系  |
|-----------------------|---|
| TIGER ACCESSORY GROUP | 本公司控股子公司 MATINC Midwest Air Technologies 法人代表系该公司董事 |
| 陕西汽车集团有限公司            | 系本公司控股子公司陕西重型汽车有限公司的第二大股东                           |
| 陕西齿轮总厂                | 系本公司控股子公司陕西法士特齿轮有限责任公司的第二大股东                        |
| 牡丹江华通汽车零部件公司          | 系本公司控股子公司牡丹江富通汽车空调有限公司的第二大股东                        |
| 綦江齿轮厂                 | 系本公司控股子公司綦江齿轮传动有限公司的第二大股东                           |
| 重庆重型汽车集团有限责任公司        | 系本公司控股子公司重庆红岩汽车有限责任公司的第二大股东                         |
| 株洲齿轮股份有限公司            | 系本公司控股子公司株洲齿轮有限责任公司的第二大股东                           |
| 香港鸿源贸易有限公司            | 系本公司控股子公司 MAT 等 12 家公司的第二大股东                        |

## 二、关联方交易

### (1)、销售货物

| 企业名称                  | 2003 年 1-6 月  | 2002 年         |
|-----------------------|---------------|----------------|
| TIGER ACCESSORY GROUP | 32,137,108.37 | 173,384,568.13 |
| 陕西汽车集团有限公司            | 10,538,571.07 | 18,068,376.07  |
| 陕西齿轮总厂                | 5,736,782.61  | 1,867,445.90   |
| 香港鸿源贸易有限公司            | 20,849,968.38 |                |

### (2)、购进货物

| 企业名称         | 2003 年 1 - 6 月 | 2002 年        |
|--------------|----------------|---------------|
| 陕西齿轮总厂       | 12,668,490.73  | 5,170,667.15  |
| 牡丹江华通汽车零部件公司 |                | 15,976,246.19 |
| 陕西汽车集团有限公司   | 3,625,454.89   |               |

### (3)、关联方应收应付余额

| 项目                    | 2003 年 6 月 30 日 | 2002 年        |
|-----------------------|-----------------|---------------|
| A、应收帐款                |                 |               |
| TIGER ACCESSORY GROUP |                 | 30,876,216.22 |
| 香港鸿源贸易有限公司            | 6,765,260.53    |               |

|                       |                |               |
|-----------------------|----------------|---------------|
| B、其他应收款               |                |               |
| TIGER ACCESSORY GROUP |                | 2,275,462.88  |
| 牡丹江华通汽车零部件公司          | 820,399.74     | 1,350,992.22  |
| 重庆重型汽车集团有限责任公司        | 109,685,784.30 |               |
| C、应付帐款                |                |               |
| 株洲齿轮股份有限公司            | 39,541,373.07  |               |
| 香港鸿源贸易有限公司            | 230,000.00     |               |
| D、其他应付款               |                |               |
| 陕西汽车集团有限公司            | 171,275.92     | 23,335,035.80 |
| 陕西齿轮总厂                | 11,719,777.75  | 6,003,657.79  |
| E、一年内到期的长期负债          |                |               |
| 牡丹江华通汽车零部件公司          | 3,000,000.00   | 6,190,000.00  |
| F、长期应付款               |                |               |
| 牡丹江华通汽车零部件公司          | 10,541,991.00  | 10,427,700.00 |
| 綦江齿轮厂                 | 11,485,268.99  |               |

#### (4)、其他应披露事项

A、本公司第一大股东新疆德隆(集团)有限责任公司的第一大股东德隆国际战略投资有限公司为本公司向中国银行株洲分行申请流动资金贷款 10000 万元提供连带责任保证。

B、德隆国际战略投资有限公司和新世纪金融租赁有限责任公司共同为本公司向中国光大银行长沙华顺支行申请最高综合授信额度人民币 30000 万元(期限为壹年)提供连带责任保证,截至 2003 年 6 月 30 日,本公司已向中国光大银行长沙华顺支行申请 11000 万元的流动资金贷款。

C、德隆国际战略投资有限公司的控股子公司新疆屯河集团有限责任公司为本公司向中国进出口银行申请 14000 万元的出口卖方信贷借款提供连带责任保证;为本公司向中国民生银行股份有限公司广州分行申请流动资金贷款 5000 万元提供连带责任保证。

D、根据本公司控股子公司綦江齿轮传动有限公司(以下简称甲方)与其第二大股东綦江齿轮厂(以下简称乙方)签订《土地使用权租赁合同》、《房屋建筑物租赁合同》及《综合服务协议》,甲方每年支付乙方土地、房屋租金、综合服务费 696 万元及按工资总额 6.50%应支付医疗服务费,本期实际计提 487.24 万元;2002 年 12 月 3 日,甲乙双方签订《补充协议书》,约定乙方所有的在用工装、模具、刀具、量具、及工位器具评估作价 714.16 万元转让给甲方、剩余设备评估作价 503.69 万元转让给甲方,甲方分 5 年付完;2003 年 2 月 15 日,甲乙双方签订《关于转让资产的协议》,约定对乙方 2002 年 8 月



31 日后新增的固定资产及在建工程评估作价 672 万元转让给甲方，甲方分 5 年付完。以上《补充协议书》及《关于转让资产的协议》所约定的资产转让费甲方本期已支付 355.93 万元。

E、根据本公司控股子公司株洲齿轮有限责任公司与其第二大股东株洲齿轮股份有限公司签订《土地、房屋建筑物有偿使用合同》，甲方每年以固定资产原值计算的年折旧额及土地面积为依据支付乙方土地、房屋租金，本期实际计提租金 60.19 万元。

F、根据本公司控股子公司重庆红岩汽车有限责任公司（以下简称甲方）与其第二大股东重庆重型汽车集团有限责任公司（以下简称乙方）签订《房屋建筑物、构筑物租赁协议》、《土地使用权租赁协议》及《综合服务协议》，甲方每年支付乙方土地、房屋租金 1407.32 万元及按提取福利费的 30% 计提综合服务费，本期实际计提上述费用 886.71 万元；2003 年 7 月 6 日，甲乙双方签订《关于工装夹具、剩余设备、帐外物质分期转让协议》，约定乙方在用工装夹具、帐外物质帐面价值为 3628 万元转让给甲方，甲乙双方确认的转让价格为 1168.73 万元，剩余设备帐面价值为 2437.56 万元，甲乙双方确认的转让价格为 588.75 万元，由甲方分 5 年付完，每年支付 351.50 万元。

G、根据本公司控股子公司陕西汽车集团有限公司与其第二大股东陕西汽车集团有限公司签订《土地使用权租赁合同》、《房屋建筑物租赁合同》及《综合服务协议》，甲方每年支付乙方土地、房屋租金及综合服务费 1181.98 万元，本期实际计提 557.49 万元。

#### **附注 9：或有事项**

本公司为广州市广赢信实业发展有限公司向华夏银行广州分行申请流动资金续贷人民币 4350 万元提供连带责任担保，担保期限为 2003 年 5 月 22 日-2006 年 6 月 22 日；为广州市广赢信实业发展有限公司向中国银行广州市广东国际大厦支行申请流动资金贷款人民币 2000 万元提供连带责任担保，担保期限为 2002 年 12 月 20 日 - 2005 年 12 月 31 日；为广州市广赢信实业发展有限公司向交通银行广州分行申请 500 万美元进口开证授信额度提供担保，担保期限为协议生效之日起至贷款到期后两年为止。

本公司为黑龙江华冠科技股份有限公司向中国农业银行黑龙江分行直属支行申请流动资金贷款累计人民币 5000 万元提供连带责任担保，担保期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年；为黑龙江华冠科技股份有限公司向中国工商银行哈尔滨市森融支行申请人民币 10000 万元最高贷款余额内的借款提供连带责任担保，担保期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年；为黑龙江华冠科技股份有限公司向上海浦东发展银行大连分行开发区支行申请最高贷款余额不超过人民币 2000 万元的借款及最高余额不超过人民币 2000 万元的银行承兑汇票提供连带责任担保，担保期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年。

本公司为上海生生投资有限公司向中国工商银行上海市张江支行申请流动资金贷款累计人民币 1000 万元提供连带责任担保，担保期限为自主合同确定的借款到期之次日起两年。

本公司为控股子公司 - 新疆机械设备进出口有限公司申请 2.05 亿元人民币贷款授信额度提供担保, 授信期限为 2003 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日; 为新疆机械设备进出口有限公司在原授信额度 2.05 亿元人民币的基础上追加总额为人民币 9000 万元的综合授信额度提供担保, 授信期限为 2003 年 4 月 12 日至 2003 年 12 月 31 日; 截至 2003 年 6 月 30 日, 该公司由本公司担保的流动资金贷款为 9000 万元, 由本公司担保的银行承兑汇票为 6625 万元。

报告期内, 本公司为控股子公司 - 火炬进出口有限责任公司向中国银行株洲分行申请 9000 万元贷款授信额度提供担保, 授信期限为 2003 年 4 月 1 日至 2005 年 4 月 1 日; 为控股子公司 - 陕西重型汽车有限公司向招商银行西安分行小寨支行申请 1 亿元贷款授信额度提供担保, 担保期限为 2003 年 3 月 7 日至 2006 年 3 月 7 日; 为控股子公司 - 陕西法士特齿轮有限责任公司向中国建设银行西安分行南大街支行申请 2 亿元贷款授信额度提供担保; 为控股子公司 - 东风越野车有限公司向中国工商银行十堰分行申请 3 千万元贷款授信额度提供担保; 为控股子公司 - 重庆红岩汽车有限责任公司向中国建设银行永川市支行申请 1 亿元流动资金贷款提供担保, 担保期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年止; 为控股子公司 - 株洲齿轮有限责任公司向中国建设银行株洲市城东支行申请 2100 万元流动资金贷款、向中国工商银行新华路支行申请 3900 万元流动资金转贷、向中国农业银行株洲市东区支行申请综合授信额度人民币 8000 万元提供担保, 担保期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年止。

截至 2003 年 6 月 30 日, 本公司为控股子公司 - 火炬进出口有限责任公司总额为 19300 万元的流动资金贷款及 2150 万元的银行承兑汇票、陕西重型汽车有限公司 47000 万元的贷款、陕西法士特齿轮有限责任公司 12017 万元的贷款、重庆红岩汽车有限责任公司 10000 万元的贷款、株洲齿轮有限责任公司 9600 万元的贷款、綦江齿轮传动有限公司 1000 万元的贷款、天津鸿本机械制造有限公司 2000 万元的贷款、株洲湘火炬机械制造有限责任公司 1300 万元的贷款、上海和达汽车配件有限公司 4000 万元的贷款、株洲火炬建筑工程有限责任公司 100 万元的贷款提供担保, 担保期限为协议生效之日起至贷款到期后两年为止。

本公司控股子公司 - 陕西重型汽车有限公司和陕西法士特齿轮有限责任公司为本公司向招商银行长沙分行申请 20000 万元流动资金贷款提供担保, 担保期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年止; 陕西重型汽车有限公司为本公司向中国工商银行株洲市奔龙支行申请 10000 万元流动资金贷款提供担保, 担保期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年止。

#### **附注 10 : 其他重要事项**

1、本公司与黑龙江华冠科技股份有限公司签订相互担保协议, 双方同意为对方提供累计担保最高金额不超过人民币两亿元整的流动资金贷款担保, 上述协议已经本公司 2002 年年度股东大会决议通过。

2、本公司于 2003 年 5 月 12 日与上海创索投资管理有限公司签署《股权转让合同》，将本公司所持有的温岭市隆江机械制造有限公司的股权以人民币 3000 万元转让给该公司，此次股权转让完成后，本公司将不再持有温岭市隆江机械制造有限公司的股权。

3、根据本公司 2003 年 3 月 7 日董事会决议，同意本公司向中国进出口银行申请贷款人民币 25000 万元，期限为两年；根据本公司 2003 年 3 月 17 日董事会决议，同意本公司向中国光大银行长沙市华顺支行申请综合授信额度人民币 30000 万元，贷款期限为壹年；根据本公司 2003 年 4 月 1 日董事会决议，同意本公司向招商银行长沙分行申请流动资金贷款人民币 20000 万元，贷款期限为壹年。

#### **附注 11：期后事项**

1、2003 年 7 月 11 日经本公司董事会决议通过了本公司 2003 年配股预案，该预案须经本公司股东大会通过，并须报中国证券监督管理委员会核准后方可实施。

2、公司于 2003 年 8 月 15 日与中国航天华晨汽车有限责任公司、珠海华晨控股有限责任公司签订《关于中国航天华晨汽车有限责任公司股权及债务重组的多边协议》，拟以人民币 35971 万元受让珠海华晨控股有限责任公司持有的中国航天华晨汽车有限责任公司 50%的股权。该协议尚需经本公司股东大会审议。报告期内，公司已根据交易各方签订的《合作框架协议》，向交易各方共同开立的共管帐户中存入人民币 31000 万元的投资信用金。

附：会计报表

## 资产负债表

2003年6月30日

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

单位：元

| 项目                | 期末数                     |                         | 期初数                     |                         |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                   | 合并                      | 母公司                     | 合并                      | 母公司                     |
| <b>流动资产：</b>      |                         |                         |                         |                         |
| 货币资金              | 680,093,958.22          | 82,120,686.32           | 872,651,657.01          | 18,587,751.88           |
| 短期投资              |                         |                         | 48,812.00               |                         |
| 应收票据              | 450,584,905.22          |                         | 186,903,470.42          |                         |
| 应收股利              |                         | 7,121,156.27            | 0.00                    | 7,121,156.27            |
| 应收利息              |                         |                         | 58,354.95               |                         |
| 应收账款              | 1,644,865,047.57        |                         | 863,100,665.95          |                         |
| 其他应收款             | 875,327,305.17          | 963,246,559.20          | 299,243,183.46          | 446,884,873.27          |
| 预付账款              | 451,161,711.91          |                         | 218,469,573.95          |                         |
| 应收补贴款             |                         |                         | 932,443.42              |                         |
| 存货                | 2,454,066,312.42        |                         | 1,316,605,213.14        |                         |
| 待摊费用              | 17,008,603.91           |                         | 2,861,939.70            |                         |
| 一年内到期的长期债权投资      |                         |                         |                         |                         |
| 其他流动资产            |                         |                         |                         |                         |
| 流动资产合计            | 6,573,107,844.42        | 1,052,488,401.79        | 3,760,875,314.00        | 472,593,781.42          |
| <b>长期投资：</b>      |                         |                         |                         |                         |
| 长期股权投资            | 504,540,158.10          | 2,268,464,204.44        | 558,185,647.71          | 1,789,249,436.47        |
| 长期债权投资            |                         |                         |                         |                         |
| 长期投资合计            | 504,540,158.10          | 2,268,464,204.44        | 558,185,647.71          | 1,789,249,436.47        |
| 其中：合并价差           | 1,826,429.47            |                         | 1,711,291.31            |                         |
| <b>固定资产：</b>      |                         |                         |                         |                         |
| 固定资产原价            | 1,712,132,281.39        | 41,304,180.42           | 1,226,327,886.15        | 36,773,163.26           |
| 减：累计折旧            | 515,968,241.93          | 4,875,372.15            | 415,059,858.22          | 3,062,715.48            |
| 固定资产净值            | 1,196,164,039.46        | 36,428,808.27           | 811,268,027.93          | 33,710,447.78           |
| 减：固定资产减值准备        | 38,794,830.72           | 33,813.96               | 39,419,496.53           | 33,813.96               |
| 固定资产净额            | 1,157,369,208.74        | 36,394,994.31           | 771,848,531.40          | 33,676,633.82           |
| 工程物资              | 42,473,146.59           |                         | 73,662,171.62           |                         |
| 在建工程              | 219,201,983.21          | 510,000.00              | 138,728,601.30          |                         |
| 固定资产清理            |                         |                         |                         |                         |
| 固定资产合计            | 1,419,044,338.54        | 36,904,994.31           | 984,239,304.32          | 33,676,633.82           |
| <b>无形资产及其他资产：</b> |                         |                         |                         |                         |
| 无形资产              | 240,705,154.14          | 21,042,750.61           | 108,120,189.47          | 21,454,645.09           |
| 长期待摊费用            | 47,994,148.92           |                         | 44,024,312.28           |                         |
| 其他长期资产            | 8,939,711.65            |                         | 8,965,926.85            |                         |
| 无形资产及其他资产合计       | 297,639,014.71          | 21,042,750.61           | 161,110,428.60          | 21,454,645.09           |
| <b>递延税项：</b>      |                         |                         |                         |                         |
| 递延税款借项            | 6,693,296.02            |                         | 6,693,215.16            |                         |
| <b>资产总计</b>       | <b>8,801,024,651.79</b> | <b>3,378,900,351.15</b> | <b>5,471,103,909.79</b> | <b>2,316,974,496.80</b> |

# 资产负债表（续）

2003年6月30日

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

单位：元

|                   |                  |                  |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动负债：             |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款              | 3,042,563,042.96 | 1,286,500,000.00 | 1,748,977,954.60 | 626,500,000.00   |
| 应付票据              | 612,978,163.27   | 200,000,000.00   | 318,350,000.00   |                  |
| 应付账款              | 1,714,773,884.33 |                  | 754,553,173.38   |                  |
| 预收账款              | 233,743,047.23   |                  | 124,706,259.82   |                  |
| 应付工资              | 44,753,252.15    | 1,311,774.75     | 19,551,458.17    | 232,638.20       |
| 应付福利费             | 31,203,209.14    | 2,999,978.56     | 20,824,705.29    | 2,427,108.24     |
| 应付股利              | 26,690,503.23    | 12,878,608.00    | 75,869,224.23    | 22,857,329.00    |
| 应交税金              | 35,873,096.08    | 10,714,205.98    | -60,793,350.34   | 7,561,421.63     |
| 其他应交款             | 5,669,671.74     |                  | 1,847,602.72     |                  |
| 其他应付款             | 308,330,409.32   | 661,207,102.39   | 284,507,137.94   | 465,878,560.92   |
| 预提费用              | 39,102,549.46    | 362,000.00       | 11,883,568.37    | 532,000.00       |
| 预计负债              |                  |                  |                  |                  |
| 一年内到期的长期负债        | 79,219,705.38    |                  | 208,438,785.13   | 140,000,000.00   |
| 其他流动负债            |                  |                  |                  |                  |
| 流动负债合计            | 6,174,900,534.29 | 2,175,973,669.68 | 3,508,716,519.31 | 1,265,989,057.99 |
| 长期负债：             |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款              | 163,885,411.29   |                  | 141,542,525.32   |                  |
| 应付债券              |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付款             | 80,741,134.50    |                  | 78,639,917.53    |                  |
| 专项应付款             | 513,565.00       |                  | 513,565.00       |                  |
| 其他长期负债            |                  |                  |                  |                  |
| 长期负债合计            | 245,140,110.79   |                  | 220,696,007.85   |                  |
| 递延税项：             |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款贷项            | 321,692.87       |                  | 321,688.99       |                  |
| 负债合计              | 6,420,362,337.95 | 2,175,973,669.68 | 3,729,734,216.15 | 1,265,989,057.99 |
| 少数股东权益            | 1,202,396,329.74 |                  | 692,859,561.62   |                  |
| 减：累计未确认的投资损失      | 3,689,306.74     |                  | 2,007,614.67     |                  |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         | 936,286,560.00   | 936,286,560.00   | 624,191,040.00   | 624,191,040.00   |
| 减：已归还投资           |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）净额       | 936,286,560.00   | 936,286,560.00   | 624,191,040.00   | 624,191,040.00   |
| 资本公积              | 19,630,453.02    | 19,630,453.02    | 263,014,202.87   | 263,014,202.87   |
| 盈余公积              | 101,521,346.09   | 61,872,100.82    | 101,521,346.09   | 61,872,100.82    |
| 其中：法定公益金          | 32,697,517.41    | 20,936,916.64    | 32,697,517.41    | 20,936,916.64    |
| 未分配利润             | 124,522,370.97   | 185,137,567.63   | 61,800,946.60    | 101,908,095.12   |
| 外币报表折算差额          | -5,439.24        |                  | -9,788.87        |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,181,955,290.84 | 1,202,926,681.47 | 1,050,517,746.69 | 1,050,985,438.81 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 8,801,024,651.79 | 3,378,900,351.15 | 5,471,103,909.79 | 2,316,974,496.80 |

公司法定代表人：聂新勇

主管会计工作的公司负责人：王家谱

会计机构负责人：邓蓉

# 利润及利润分配表

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

单位：元

| 项目                 | 本期               |                | 上年同期             |                |
|--------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                    | 合并               | 母公司            | 合并               | 母公司            |
| 一、主营业务收入           | 4,737,689,632.97 |                | 1,771,171,366.90 | 13,724,555.15  |
| 减：主营业务成本           | 3,775,377,960.76 |                | 1,296,542,422.80 | 10,277,956.61  |
| 主营业务税金及附加          | 8,026,045.04     |                | 3,380,155.10     | 29,670.84      |
| 二、主营业务利润           | 954,285,627.17   |                | 471,248,789.00   | 3,416,927.70   |
| 加：其他业务利润           | 5,337,984.28     |                | -594,106.02      |                |
| 减：营业费用             | 246,457,528.95   |                | 151,362,224.79   | 1,443,834.05   |
| 管理费用               | 235,533,850.45   | 24,766,954.19  | 83,498,136.72    | 20,938,188.77  |
| 财务费用               | 87,600,257.69    | 41,976,571.12  | 35,799,292.38    | 25,974,363.92  |
| 三、营业利润             | 390,031,974.36   | -66,743,525.31 | 199,995,029.09   | -44,939,459.04 |
| 加：投资收益             | 4,247,919.14     | 212,422,101.82 | -3,474,147.86    | 118,547,139.60 |
| 补贴收入               | 1,465,511.00     |                | 27,180.00        |                |
| 营业外收入              | 642,259.56       |                | 462,939.06       |                |
| 减：营业外支出            | 9,258,530.28     | 30,000.00      | 1,406,140.91     | 30,142.56      |
| 四、利润总额             | 387,129,133.78   | 145,648,576.51 | 195,604,859.38   | 73,577,538.00  |
| 减：所得税              | 97,124,301.45    |                | 35,164,379.50    | 80,187.42      |
| 减：少数股东损益           | 166,545,996.03   |                | 86,943,129.30    |                |
| 加：本年未确认的投资损失       | 1,681,692.07     |                |                  |                |
| 五、净利润              | 125,140,528.37   | 145,648,576.51 | 73,497,350.58    | 73,497,350.58  |
| 加：年初未分配利润          | 61,800,946.60    | 101,908,095.12 | 8,456,601.99     | 17,679,393.12  |
| 其他转入               |                  |                |                  |                |
| 六、可供分配的利润          | 186,941,474.97   | 247,556,671.63 | 81,953,952.57    | 91,176,743.70  |
| 减：提取法定盈余公积         |                  |                |                  |                |
| 提取法定公益金            |                  |                |                  |                |
| 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       | 186,941,474.97   | 247,556,671.63 | 81,953,952.57    | 91,176,743.70  |
| 减：应付优先股股利          |                  |                |                  |                |
| 提取任意盈余公积           |                  |                |                  |                |
| 应付普通股股利            |                  |                |                  |                |
| 转作资本（或股本）的普通股股利    | 62,419,104.00    | 62,419,104.00  |                  |                |
| 八、未分配利润            | 124,522,370.97   | 185,137,567.63 | 81,953,952.57    | 91,176,743.70  |
| 补充资料：              |                  |                |                  |                |
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得 |                  |                |                  |                |
| 2. 自然灾害发生的损失       |                  |                |                  |                |
| 3. 会计政策变更增加（或减少）利润 |                  |                |                  |                |
| 4. 会计估计变更增加（或减少）利润 |                  |                |                  |                |
| 5. 债务重组损失          |                  |                |                  |                |
| 6. 其他              |                  |                |                  |                |

公司法定代表人：聂新勇

主管会计工作的公司负责人：王家谱

会计机构负责人：邓蓉

## 现金流量表

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

2002年6月30日

单位：元

| 项目                         | 本期               |                  |
|----------------------------|------------------|------------------|
|                            | 合并               | 母公司              |
| 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             | 4,795,123,923.27 |                  |
| 收到的税费返还                    | 29,172,461.62    |                  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 5,995,198.73     | 20,431,928.51    |
| 经营活动产生的现金流入小计              | 4,830,291,583.62 | 20,431,928.51    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 4,334,480,821.75 |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 254,555,381.18   | 8,144,052.83     |
| 支付的各项税费                    | 181,811,484.11   | 8,207,411.04     |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 257,687,647.74   | 13,970,220.55    |
| 经营活动产生的现金流出小计              | 5,028,535,334.78 | 30,321,684.42    |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -198,243,751.16  | -9,889,755.91    |
| 二、投资活动产生的现金流量：             |                  |                  |
| 收回投资所收到的现金                 | 50,139.04        |                  |
| 出售子公司所收到的现金                | 17,085,555.40    | 30,000,000.00    |
| 取得投资收益所收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 2,152,201.99     |                  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动产生的现金流入小计              | 19,287,896.43    | 30,000,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 257,047,391.81   | 4,356,724.63     |
| 投资所支付的现金                   | 61,490,000.00    | 290,500,000.00   |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            | 310,000,000.00   | 310,000,000.00   |
| 投资活动产生的现金流出小计              | 628,537,391.81   | 604,856,724.63   |
| 投资活动产生的现金流量净额              | -609,249,495.38  | -574,856,724.63  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：             |                  |                  |
| 吸收投资所收到的现金                 | 133,060,000.00   |                  |
| 借款所收到的现金                   | 2,475,958,160.80 | 1,286,800,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            | 87,374,032.64    | 180,259,983.67   |
| 筹资活动产生的现金流入小计              | 2,696,392,193.44 | 1,467,059,983.67 |
| 偿还债务所支付的现金                 | 1,600,775,194.22 | 766,800,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         | 104,863,011.33   | 51,980,568.69    |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            | 375,880,000.00   |                  |
| 筹资活动产生的现金流出小计              | 2,081,518,205.55 | 818,780,568.69   |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 614,873,987.89   | 648,279,414.98   |
| 四、汇率变动对现金的影响               | 61,559.86        |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额             | -192,557,698.79  | 63,532,934.44    |

公司法定代表人：聂新勇

主管会计工作的公司负责人：王家谱

会计机构负责人：邓蓉

补充资料:

|                             |                   |                 |
|-----------------------------|-------------------|-----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量:          |                   |                 |
| 净利润                         | 125,140,528.37    | 145,648,576.51  |
| 加:计提的资产减值准备                 | 3,530,514.40      | -399,875.00     |
| 固定资产折旧                      | 93,203,692.44     | 1,641,979.80    |
| 无形资产摊销                      | 8,603,605.35      | 411,894.48      |
| 长期待摊费用摊销                    | 10,481,770.92     |                 |
| 待摊费用减少(减:增加)                | -14,146,664.21    |                 |
| 预提费用增加(减:减少)                | 27,218,981.09     | -170,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) | 468,727.24        |                 |
| 固定资产报废损失                    | 474,671.14        |                 |
| 财务费用                        | 87,600,257.69     | 41,976,571.12   |
| 投资损失(减:收益)                  | 4,247,919.14      | -212,422,101.82 |
| 递延税款贷项(减:借项)                |                   |                 |
| 存货的减少(减:增加)                 | -760,417,533.97   |                 |
| 经营性应收项目的减少(减:增加)            | -1,287,159,443.88 | -2,389,136.90   |
| 经营性应付项目的增加(减:减少)            | 1,337,702,663.92  | 15,812,335.90   |
| 其他                          | -1,681,692.07     |                 |
| 少数股东本期收益                    | 166,488,251.27    |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -198,243,751.16   | -9,889,755.91   |
| 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                     | 680,093,958.22    | 82,120,686.32   |
| 减:现金的期初余额                   | 872,651,657.01    | 18,587,751.88   |
| 加:现金等价物的期末余额                |                   |                 |
| 减:现金等价物的期初余额                |                   |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                | -192,557,698.79   | 63,532,934.44   |



## 资产减值准备明细表

编制单位：湘火炬投资股份有限公司

2003年6月

单位：元

| 项 目                 | 期初余额          | 本期增加数        | 本期转回数        | 期末余额          |
|---------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>一、坏帐准备合计</b>     | 24,260,146.09 | 3,447,020.13 | 0.00         | 27,707,166.22 |
| 其中：应收帐款             | 16,501,988.22 | 427,698.80   |              | 16,929,687.02 |
| 其他应收款               | 7,758,157.87  | 3,019,321.33 |              | 10,777,479.20 |
| <b>二、短期投资跌价准备合计</b> | 0.00          |              |              | 0.00          |
| 其中：股票投资             |               |              |              |               |
| 债券投资                |               |              |              |               |
| <b>三、存货跌价准备合计</b>   | 32,169,111.16 | 1,547,637.33 | 1,064,268.06 | 32,652,480.43 |
| 其中：库存商品             | 22,018,053.83 | 621,400.97   | 0.00         | 22,639,454.80 |
| 原材料                 | 6,546,309.50  | 0.00         | 1,021,122.06 | 5,525,187.44  |
| 半成品                 | 1,767,381.27  | 11,433.25    | 0.00         | 1,778,814.52  |
| 包装物                 | 43,156.00     | 0.00         | 43,146.00    | 10.00         |
| 在制品                 | 1,794,210.56  | 914,803.11   | 0.00         | 2,709,013.67  |
| <b>四、长期投资减值准备合计</b> | 485,470.36    | 0.00         | 399,875.00   | 85,595.36     |
| 其中：长期股权投资           | 485,470.36    |              | 399,875.00   | 85,595.36     |
| 长期债权投资              |               |              |              | 0.00          |
| <b>五、固定资产减值准备合计</b> | 39,419,496.53 | 0.00         | 624,665.81   | 38,794,830.72 |
| 其中：房屋、建筑物           | 3,437,984.16  |              |              | 3,437,984.16  |
| 机器设备                | 34,903,624.32 | 0.00         | 592,374.28   | 34,311,250.04 |
| 电子设备                | 452,559.26    |              |              | 452,559.26    |
| 运输工具                | 85,308.86     | 0.00         | 32,291.53    | 53,017.33     |
| 其 他                 | 540,019.93    | 0.00         | 0.00         | 540,019.93    |
| <b>六、无形资产减值准备</b>   | 5,194,888.62  |              | 0.00         | 5,194,888.62  |
| 其中：专利权              | 5,194,888.62  |              |              | 5,194,888.62  |
| 商标权                 |               |              |              | 0.00          |
| <b>七、在建工程减值准备</b>   | 7,627,664.34  | 0.00         | 0.00         | 7,627,664.34  |
| <b>八、委托贷款减值准备</b>   | 0.00          |              |              | 0.00          |