



# 湖南开元有限责任公司会计师事务所

**HUNAN KAIYUAN C.P.A. COMPANY LIMITED**

开元所股审字（2004）第 029 号

## 审 计 报 告

湘火炬汽车集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湘火炬汽车集团股份有限公司（以下简称湘火炬公司）2003 年 12 月 31 日的资产负债表以及合并资产负债表、2003 年度的利润及利润分配表以及合并的利润及利润分配表、2003 年度的现金流量表以及合并的现金流量表。这些会计报表的编制是湘火炬公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了湘火炬公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

湖南开元有限责任公司会计师事务所

中国注册会计师：杨迪航

中国·长沙市

中国注册会计师：严萍

2004 年 3 月 24 日

# 会计报表附注

## 附注 1、公司简介

湘火炬汽车集团股份有限公司（以下简称本公司）原名为湘火炬投资股份有限公司，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 年以内的，按期末余额的 1% 计提；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。本公司合并报表范围内的单位的往来款项期末余额不计提坏账准备。

## 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分别按以下情况进行处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“股权投资差额”；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积——股权投资准备”。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。

## （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：、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；、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；、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；、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；、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种建筑和安装工程。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；三是其他足以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、会计政策、会计估计变更的内容、理由及影响数

本公司原坏账准备的计提比例为：账龄在 1 年以内的，不计提；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。现从本公司



的实际情况出发，本公司董事会决定自 2003 年起将坏账准备的计提比例调整如下：账龄在 1 年以内的，按期末余额的 1%计提；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。本公司合并报表范围内的单位的往来款项期末余额不计提坏账准备。

上述会计估计变更已采用未来适用法，由于上述会计估计变更，影响本年度利润总额减少 16,671,754.12 元。

## 20、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责任公司	刘海南	4600	活塞销等	4350	94.56	5.44
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	USD764.58	五金工具,汽车配件等	4783.46	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	
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	
莱州鲁源汽车配件有限公司	王炜	3793	汽车刹车盘及其它汽车配件等	2844.75	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	1200	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。	1173.63	97.80	
株洲湘火炬汽车电器有限责任公司	龙玉琪	970	汽车电器及其它汽车、摩托车零部件等。	265.20	73.73	

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
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	
陕西汉德车轿有限公司	张玉浦	18000	汽车车轿及车轿零部件的科研、生产、制造、销售、服务行业	551	3.06	94
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。			54.28 5
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	
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	
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	
綦江齿轮锻造有限公司	来匡建	2100	生产、销售;机械产品制造所需要的锻件等	514.08	24.4 8	52
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、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。	3127	51	
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	
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
广州市鼎隆通讯设备有限公司	王贵民	5000	销售通讯设备及其配件			50
中国航天火炬汽车有限责任公司	聂新勇	71942	汽车、发动机、摩托车及零配件的研制、销售;汽车修理;汽车租赁等	35971	50	

北京广汽航天汽车销售服务有限责任公司	水佑裕	800	销售汽车、摩托车、汽车摩托车零配件 ;汽车技术开发及汽车维修等			60
--------------------	-----	-----	---------------------------------	--	--	----

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) 陕西汉德车轿有限公司	本公司对其投资并直接和间接拥有 97.06%的股份
	(5) 綦江齿轮锻造有限公司	本公司对其投资并直接和间接拥有 76.48%的股份
	(6) 重庆卡福汽车制动转向系统有限公司	本公司对其投资并直接拥有 51%的股份
	(7) 东风越野车有限公司	本公司对其投资并直接拥有 60%的股份
	(8) 广州市鼎隆通讯设备有限公司	本公司间接拥有 50%的股份
	(9) 天津鸿宁机械制造有限公司	本公司对其投资并直接拥有 75%的股份
	(10) 中国航天火炬汽车有限责任公司	本公司对其投资并直接拥有 50%的股份
	(11) 北京广汽航天汽车销售服务有限责任公司	本公司间接拥有 60%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
	株洲湘火炬九天科技有限公司	本公司本期已转让对其拥有的股权

注1、 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。

注 3、 本公司控股子公司株洲湘火炬汽车电器有限责任公司本期出售的控股子公司 - 株洲湘火炬九天科

技有限公司 2002 年末流动资产为 247.49 万元、固定资产为 119.89 万元、流动负债为 0.66 万元、长期负债 0 2002 年主营业务收入为 0 万元、主营业务利润为 -13.52 万元、利润总额为 -13.52 万元、净利润为 -13.52 万元。

注 4、由于上述合并范围的增加，影响本公司本期净利润增加 12,210.41 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	3,191,787.57	2,766,220.12
银 行 存 款	930,126,413.85	633,540,502.10
其他货币资金	179,559,835.57	236,344,934.79
合 计	1,112,878,036.99	872,651,657.01

注 1、本账户中外币余额为：

(1) 424.90 万美元 (其中存放于境外的资金 313.19 万美元系境外子公司存款)，折算汇率：1USD=8.2767RMB，折合人民币 3516.77 万元；

(2) 2.21 万 欧元，折算汇率：1EUR=10.3383RMB，折合人民币 23 万元。

注 2、银行存款其中：26 万美元存款，折合人民币 215.19 万元，用于质押借款；8,500 万人民币存款，用于质押借款。

2、短期投资

项目	期 末 数	期 初 数
国债投资	100,000,000.00	
其他投资	200,000.00	48,812.00
合计	100,200,000.00	48,812.00

注 1、期末数较期初增

幅较大，主要系本公司控股子公司 - 中国航天火炬汽车有限责任公司本期以自有资金购买国债投资 1 亿元所致。

注 2、截至 2003 年 12 月 31 日，国债投资的市价为 100,785,477.54 元。

3、应收票据

种 类	期 末 数	期 初 数

银行承兑汇票	583,835,810.51	183,945,552.43
商业承兑汇票	82,488,085.91	2,957,917.99
合计	666,323,896.42	186,903,470.42

注、期末数较期初增加 47,942 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 25,239 万元；增加合并范围，增加了应收票据 22,703 万元。

#### 4、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	1,354,709,945.06	75.51	1%	13,547,099.45	551,008,943.26	62.33	0	0
1—2 年	40,191,896.49	2.24	5%	2,009,594.82	32,944,161.24	3.73	5%	1,647,208.06
2—3 年	12,172,231.99	0.68	10%	1,217,223.20	9,279,691.30	1.05	10%	927,969.13
3 年以上	45,690,446.66	2.55	30%	13,707,134.00	46,422,703.43	5.25	30%	13,926,811.03
国外 MAT	341,386,487.40	19.02		5,925,993.05	244,324,414.67	27.64		4,377,259.73
合计	1,794,151,007.60	100.00		36,407,044.52	883,979,913.90	100.00		20,879,247.95

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、本目前前五名金额合计为 38,298 万元，占应收账款总额的 21.36%。

注 3：期末数较期初增加 91,017 万元，增幅较大，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 51,867 万元；增加合并范围，增加了应收账款 39,150 万元。

注 4：应收账款中外币余额为 7,048 万美元，折算汇率：1USD=8.2767RMB，折合人民币 58,334 万元。

注 5：应收账款中有 9,374 万元用于商业发票贴现业务质押融资；有 4,087 万美元折合人民币 33,827 万元用于抵押贷款。

#### 5、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

		例 (%)	计提比例	计提金额		例 (%)	计提比例	计提金额
1 年以内	312,465,467.09	82.69	1%	3,124,654.67	258,902,939.48	84.33		
1—2 年	33,949,552.04	8.98	5%	1,697,477.60	22,795,984.22	7.43	5%	1,139,799.21
2—3 年	10,571,339.98	2.80	10%	1,057,134.00	4,861,833.17	1.58	10%	486,183.32
3 年以上	20,888,219.96	5.53	30%	6,266,465.99	20,440,584.46	6.66	30%	6,132,175.34
合计	377,874,579.07	100.00		12,145,732.26	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 14,881 万元，占其他应收款总额的 39.38%。

注 3、期末数较期初增加 7,087 万元，增幅 23%，主要原因系增加合并报表范围所致。

#### 6、预付账款

账龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例%	金 额	比 例%
1 年以内	255,657,439.92	96.39	216,302,766.27	99.01
1—2 年	7,196,455.94	2.71	854,076.79	0.39
2—3 年	1,344,032.09	0.51	155,720.38	0.07
3 年以上	1,032,932.86	0.39	1,157,010.51	0.53
合计	265,230,860.81	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：50 万美元，折算汇率：1USD=8.2767RMB，折合人民币 414 万元。

#### 7、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	211,968,862.98	0	149,913,582.48	0
原材料	574,454,765.37	9,890,088.22	369,432,361.80	6,546,309.50
低值易耗品	41,621,318.80	1,092,016.36	26,315,587.99	0

库存商品	1,569,192,129.16	33,329,968.62	452,550,442.97	22,018,053.83
委托加工物资	33,975,586.36	0	13,813,245.97	0
半成品	107,210,835.55	2,936,151.24	98,337,590.14	1,767,381.27
在产品	384,488,398.74	5,422,802.03	235,085,809.71	1,794,210.56
包装物	4,611,596.98	10.00	3,325,703.24	43,156.00
合计	2,927,523,493.94	52,671,036.47	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、期末数较期初增加 157,875 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 137,142 万元。

注 3、存货中已抵押的存货为 64,361 万元。

#### 8、待摊费用

类别	期末数	期初数	期末结存的原因
保险金	2,690,281.61	1,088,865.44	尚在摊销期限内
房租	4,891,953.44	9,766.65	尚在摊销期限内
其他	6,550,267.88	1,763,307.61	尚在摊销期限内
合计	14,132,502.93	2,861,939.70	

注、期末数较期初增加 1127 万元，主要原因系陕重汽和 MIDWEST 公司待摊费用增加所致。

#### 9、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	832,784,639.29	5,050,334.74	556,959,826.76	485,470.36
合计	832,784,639.29	5,050,334.74	556,959,826.76	485,470.36

注、期末数较期初增加 27582 万元，增长 49.52%，主要原因系本期纳入合并范围的控股子公司 - 中国航天火炬汽车有限责任公司对外投资较大所致。

##### 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		10,062,922.74		10,062,922.74	42,462,922.74
上海盈达信汽车电子有限公司	5,500,000		0		0	5,500,000
沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	221,475,000		46,895,152.52		189,521,108.95	410,996,108.95
上海航天台全机电有限公司	9,518,858.23		-375,295.38		-770,917.48	8,747,940.75
合计	268,893,858.23		56,582,779.88		198,813,114.21	467,706,972.44

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
深圳基正禹人实业有限责任公司			1,000,000.00
株洲市商业银行		11.73	20,000,000.00
贵州兴仁县麻沙河水电开发有限公司		40	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
株洲市旧机动车交易有限公司		0.29	290,000.00
苏州航天紧固件有限公司		0.21	1,768,514.09
贵州金杯天晨汽车有限责任公司		0.49	4,900,000.00

上海鹤之原实业有限公司		0.33	1,080,443.56
云南航天神州汽车有限公司		0.1062	1,970,840.64
合 计			215,435,154.52

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	173,164,387.87	30	5,856,871.56	148,760,756.37	溢价购买
上海和达汽车配件有限公司	14,433,709.51	10	1,443,370.96	10,103,596.64	溢价购买
沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	-12,433,942.49	10	-414,464.75	-9,221,840.68	
合并价差	1,984,756.14	10	197,042.54	1,705,840.17	溢价购买
合计	177,148,911.03		7,082,820.31	151,348,352.50	

注 1、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。

注 2、对沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司的股权投资差额系本公司控股子公司 - 中国航天火炬汽车有限责任公司其前身在 2001 年合资改制时评估减值所致。

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	
中国机械设备海南股份有限公司	85,595.36	0	85,595.36	
贵州金杯天晨汽车有限责任公司		1,913,455.18	1,913,455.18	
上海鹤之原实业有限公司		1,080,443.56	1,080,443.56	
云南航天神州汽车有限公司		1,970,840.64	1,970,840.64	
合计	485,470.36	4,564,864.38	5,050,334.74	

10、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	106,094,161.94	8,288,577.17	349,988,442.59
机器设备	840,948,135.69	702,839,716.74	42,318,509.03	1,501,469,343.40
电子设备	43,315,841.65	58,353,453.47	2,832,397.25	98,836,897.87
运输工具	72,312,291.02	62,572,263.43	6,038,696.25	128,845,858.20
其 他	17,568,759.97	7,710,771.82	542,340.35	24,737,191.44
合 计	1,226,327,886.15	937,570,367.40	60,020,520.05	2,103,877,733.50
累计折旧				
房屋建筑物	39,162,077.66	11,731,308.99	734,746.64	50,158,640.01
机器设备	326,179,851.42	174,965,148.31	19,266,011.41	481,878,988.32
电子设备	21,581,142.57	8,426,877.54	518,934.62	29,489,085.49
运输工具	15,845,478.91	26,031,220.44	2,792,248.60	39,084,450.75
其 他	12,291,307.66	2,361,109.40	13,672.74	14,638,744.32
合 计	415,059,858.22	223,515,664.68	23,325,614.01	615,249,908.89
固定资产净值	811,268,027.93			1,488,627,824.61

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	163,349.25	3,274,634.91
机 器 设 备	34,903,624.32	178,032.52	1,144,868.93	33,936,787.91
电 子 设 备	452,559.26	0	156,175.73	296,383.53
运 输 工 具	85,308.86	0	32,291.53	53,017.33
其 他	540,019.93	0	0	540,019.93
合 计	39,419,496.53	178,032.52	1,496,685.44	38,100,843.61

注 1、期末数较期初增加 87,755 万元，增幅 72%，主要原因系合并报表范围增加及在建工程完工转入所致，其中在建工程转入 31,427 万元。

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、固定资产中已抵押的固定资产 66,747 万元。

11、 在建工程

在建工程

工程名称	预算数	期初余额 (其中:借款费用资本化金额)	本期增加额 (其中:借款费用资本化金额)	本期转入固定资产金额(其中:借款费用资本化金额)	其他减少额 (其中:借款费用资本化金额)	期末余额(其中:借款费用资本化金额)	资金来源	工程投入占预算的比例
天津鸿源机械有限公司增资新建新生产厂项目		5,400.00	866,952.78	866,952.78	0	5,400.00	自筹	
刹车盘项目		3,083,824.95	12,582,132.93	6,518,654.92		9,147,302.96	自筹	
生产改造		1,486,473.82	14,418,033.59	4,924,463.63	0	10,980,043.78	募集自筹	
房屋扩建		438,057.10	26,038,888.10	2,516,647.00	0	23,960,298.20	自筹	
火花塞项目技改		3,945,934.31	4,532,512.59	0	1,891,931.77	6,586,515.13	募集自筹	
陕齿技改项目		72,058,400.91	139,314,076.87	134,018,125.37	18,382,932.28	58,971,420.13	自筹	
大连鸿源增资项目		42,280,102.55	2,781,981.49	40,852,578.15	91,115.10	4,118,390.79	募集自筹	
待安装设备		6,588,834.60	377,928.72	196,679.81	6,579,483.80	190,599.71	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	84,270.33	133,540.66	0	0	自筹	
陕汽技改项目		16,341,125.60	118,496,616.98	30,041,989.07	97,407,303.46	7,388,450.05	自筹	
慕齿技改		0	84,832,076.16	48,003,458.78	2,737,170.70	34,091,446.68	自筹	
红岩技改		0	80,137,612.05	15,985,207.71	83,255.00	64,069,149.34	自筹	
株齿技改		0	34,113,767.96	30,121,169.87	0	3,992,598.09	自筹	
东风越野搬迁设备工程		0	65,000.00	0	0	65,000.00	自筹	
卡福技改		0	566,734.76	0	0	566,734.76	自筹	

杭体自动植毛机		0	1,759,881.00	0	0	1,759,881.00	自筹	
鸿宁土建与生产线		0	5,732,592.94	90,002.00	0	5,642,590.94	自筹	
MAT AUTOMOTIVE, INC. 技改		0	3,645,439.41			3,645,439.41	自筹	
合计		146,356,265.64	530,346,498.66	314,269,469.75	127,252,033.58	235,181,260.97		

#### 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	0	146,335.06
待安装设备	3,304,660.23	-3,304,660.23	0
火花塞项目技改	3,738,611.95	0	3,738,611.95
房屋扩建	438,057.10	0	438,057.10
合计	7,627,664.34	-3,304,660.23	4,323,004.11

注 1、期末数较期初增加 8,882 万元，增幅 61%，主要系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。

注 4、AT AUTOMOTIVE, INC. 的技改工程已用于借款抵押。

#### 12、无形资产

##### 无形资产

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
113,780,976.98	34,232,010.22	78,309,776.94	5,423,940.00	2,314,676.57	6,125,378.79	104,803,170.59
7,621,269.44	5,194,888.62	0	0	0	2,426,380.82	5,194,888.62
142,433,582.78	56,081,496.90	81,086,516.65	0	14,283,156.89	19,507,242.77	122,884,856.66

6,966,568.97	2,251,776.87	4,266,604.37	0	646,509.81	1,092,041.90	5,871,871.43
289,705.50	289,705.50	0	21.00	0	0	289,684.50
14,516,000.00	13,790,199.98	0	0	1,451,600.04	2,177,400.06	12,338,599.94
1,500,000.00	1,475,000.00	0	1,413,000.00	62,000.00	25,000.00	0
287,108,103.67	113,315,078.09	163,662,897.96	6,836,961.00	18,757,943.31	31,353,444.34	251,383,071.74

#### 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、期末数较期初增加 13,807 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 2,421 万元。

#### 13、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期减少额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
修理支出	2,770,640.11	13,089,939.28	1,723,030.83	0		14,137,548.56	
工位器具	7,368,019.61	14,452,834.09	1,820,221.02	2,037,748.85	2,655,585.72	17,962,883.83	3.75-5 年
工装模具	29,409,453.10	18,108,159.45	6,751,846.04	7,353,198.85	8,704,068.57	33,412,567.66	3.75-5 年
租入固定资产改良支出	0	8,891,230.51	3,378,024.00	0	3,378,024.00	5,513,206.51	1.6 年
其它	4,476,199.46	16,085,018.22	8,677,575.89	1,726,938.59		10,156,703.20	
合计	44,024,312.28	70,627,181.55	22,350,697.78	11,117,886.29		81,182,909.76	

注：期末数较期初增加 3,716 万元，增幅较大，主要系生产经营规模扩大及合并范围增加所致。

#### 14、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	0	170,409,674.60
抵押借款	495,529,773.84	187,900,000.00
保证借款	2,323,230,000.00	1,376,668,280.00
质押借款	180,826,000.00	14,000,000.00
合计	2,999,585,773.84	1,748,977,954.60

注 1、期末数较期初增加 125,061 万元，增幅 72%，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 2,885 万美元，折算汇率：1USD=8.2767RMB，折合人民币 23,881 万元。

#### 15、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	535,939,812.79	318,350,000.00
商业承兑汇票	1,200,000.00	0
信用证	11,718,534.74	0
合计	548,858,347.53	318,350,000.00

注、期末数较期初增加 23,051 万元，增幅 72%，主要原因系生产经营规模扩大及合并范围增加所致。

#### 16、应付账款

期末数	期初数
2,238,404,930.39	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、期末数较期初增加 148,385 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 2,945 万美元，折算汇率：1USD=8.2767RMB，折合人民币 24,375 万元。

#### 17、预收账款

期末数	期初数
189,194,351.31	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、期末数较期初增加 6,449 万元，增幅 52%，主要原因系合并范围增加所致。

18、应付股利

期末数	期初数
80,383,082.48	75,869,224.23

主要明细如下：

投资者名称	金额	备注
陕西汽车齿轮总厂	65,821,895.23	分红
新疆德隆(集团)有限公司	9,380,000.00	分红
陕西汽车集团有限公司	1,520,000.00	分红
广州市创宝投资有限公司	1,400,000.00	分红
陕西省技术进步有限责任公司	152,539.25	分红

19、应交税金

税种	法定税率	期末数	期初数
增值税	17%	-110,796,364.16	-113,715,575.78
营业税	5%	557,056.30	411,637.71
城建税	7%	1,935,319.28	388,782.10
房产税		213,020.95	254,326.93
土地增值税		-5,000.00	0
土地使用税		126,444.88	23,019.60
印花税		313,295.45	251,858.49
关税		0	-183,765.67
个人所得税		8,581,184.38	996,121.55
企业所得税		108,619,860.58	50,780,244.73
合计		9,544,817.66	-60,793,350.34

注、期末数较期初增加 7,034 万元，主要原因系经营利润及合并范围增加所致。

20、其他应付款

期末数	期初数
315,522,587.72	283,116,577.11

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	2,159,471.34	711,440.05	预提待付
水电费	2,696,147.67	2,700,083.12	预提待付
港杂费	1,021,200.00	1,666,216.96	预提待付
佣金	3,135,270.13	1,943,512.71	预提待付
运费	65,900.00	0	预提待付
代销费	23,626,271.00	246,776.73	预提待付
其它	7,114,809.42	4,615,538.80	预提待付
合计	39,819,069.56	11,883,568.37	

注：期末数较期初增加 2,794 万元，增幅较大，主要原因系陕重汽预提应支付代销费所致。

## 22、预计负债

项 目	期 末 数	期 初 数
利息	8,477,408.70	2,825,802.90

注：由于控股子公司 - 牡丹江富通汽车空调有限公司未能按期履行偿还银行债务，而预计的原减免的利息。

## 23、一年内到期的长期负债

币种	借款条件	期末数	期初数
人民币	保证借款	54,690,000.00	104,291,429.23
人民币	抵押借款	90,798,000.00	90,140,000.00
人民币	信用借款	31,837,857.48	14,007,355.90
	合计	177,325,857.48	208,438,785.13

## 24、长期借款

币种	借 款 条 件	期末数	期初数
人民币	保证借款	258,500,000.00	95,350,000.00

人民币、美元	抵押借款	18,936,121.23	43,248,000.00
人民币	信用借款	0	2,944,525.32
	合计	277,436,121.23	141,542,525.32

注 1、期末数较期初增加 13,589 万元，增幅 96%，主要原因系生产经营规模扩大及合并范围增加所致。

注 2、长期借款中外币借款余额为 229 万美元，折算汇率：1USD=8.2767RMB，折合人民币 1,894 万元。

#### 25、长期应付款

期末数	期初数
72,609,669.64	78,639,917.53

#### 26、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。

#### 27、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		31,866,764.43		31,866,764.43
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	31,866,764.43	249,676,416.00	45,204,551.30

注 1、本期资本公积增加数系由于子公司债务重组收益所致。

注 2、本期资本公积减少数系根据本公司 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。

#### 28、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	66,647,485.61	67,216,115.95		133,863,601.56
法定公益金	32,563,631.80	31,044,469.16		63,608,100.96
任意盈余公积	1,908,571.83	4,860.27		1,913,432.10
合 计	101,119,689.24	98,265,445.38		199,385,134.62

#### 29、未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
61,804,364.61	222,208,292.36	181,130,742.84	102,881,914.13

注 1、本期调减了期初未分配利润 709,148.88 元,变动内容系:a、因国外 MIDWEST 公司调整上年数而调增了期初未分配利润 886,482.55 元;b、因税务稽查调整上年所得税额,调减了期初未分配利润 586,819.79 元;c、由于控股子公司 - 牡丹江富通汽车空调有限公司未能按期履行偿还银行债务,而预计原减免的利息,调减了期初未分配利润 1,008,811.64 元。

注 2、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而转作股本 62,419,104 元。

注 3、根据本公司董事会决议,本年度利润分配预案为 10 派 0.20 元现金(含税),该预案尚须获得 2003 年年度股东大会的批准。

30、主营业务收入、主营业务成本

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
整车与关键总成	6,535,140,102.02	1,249,073,984.65
其他汽车零部件	475,159,362.74	383,800,577.20
五金制品	2,196,009,170.83	1,790,890,641.84
进出口业务	1,107,678,370.06	503,072,089.12
合计	10,313,987,005.65	3,926,837,292.81

项 目	本年数	上年数
主营业务成本		
整车与关键总成	5,155,116,656.26	772,979,854.32
其他汽车零部件	358,906,569.80	314,249,182.01
五金制品	1,702,646,578.45	1,346,128,644.14
进出口业务	1,090,478,002.22	496,521,810.33
合计	8,307,147,806.73	2,929,879,490.80

注 1、主营业务收入较上年增加 638,715 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 245,915 万元，占公司全部销售收入总额的 23.85%。

业务分部报表：

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
整车与关键总成	6,996,793,778.15	1,283,413,806.21
其他汽车零部件	506,622,123.66	400,834,578.72
五金制品	2,775,900,977.71	2,262,236,472.29
进出口业务	1,107,678,370.06	503,072,089.12
小计	11,386,995,249.58	4,449,556,946.34
公司间内部抵消	1,073,008,243.93	522,719,653.53

合计	10,313,987,005.65	3,926,837,292.81
----	-------------------	------------------

项 目	本年数	上年数
主营业务成本		
整车与关键总成	5,582,715,615.68	803,328,202.78
其他汽车零部件	389,116,101.31	330,961,789.73
五金制品	2,282,538,385.33	1,817,474,474.59
进出口业务	1,090,478,002.22	496,521,810.33
小计	9,344,848,104.54	3,448,286,277.43
公司间内部抵消	1,037,700,297.81	518,406,786.63
合计	8,307,147,806.73	2,929,879,490.80

地区分部报表：

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
国外	3,705,138,678.38	2,742,302,628.19
国内东部地区	2,346,604,791.85	423,841,843.48
国内西部地区	3,971,863,285.94	537,467,865.43
国内其他地区	1,363,388,493.41	745,944,609.24
小计	11,386,995,249.58	4,449,556,946.34
公司间内部抵销	1,073,008,243.93	522,719,653.53
合计	10,313,987,005.65	3,926,837,292.81

项 目	本年数	上年数
主营业务成本		
国外	3,122,679,556.78	2,299,145,439.29
国内东部地区	1,968,212,585.34	334,326,446.14
国内西部地区	3,089,030,951.72	300,112,611.63
国内其他地区	1,164,925,010.70	514,701,780.37
小计	9,344,848,104.54	3,448,286,277.43

公司间内部抵销	1,037,700,297.81	518,406,786.63
合计	8,307,147,806.73	2,929,879,490.80

### 31、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	本年数	上年数
城 建 税	7%	10,208,266.43	4,193,264.10
教育费及附加	5%、3%	5,564,584.37	1,898,394.23
交通重点建设附加费		184,101.71	0
营 业 税	5%	440,443.04	1,279,654.89
合 计		16,397,395.55	7,371,313.22

### 32、其他业务利润

项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料让售	657,959,861.49	636,767,649.05	21,192,212.44
废品销售	26,007,879.48	22,675,694.47	3,332,185.01
劳务加工	20,262,879.36	19,275,729.46	987,149.90
房租水电	15,583,978.41	15,632,191.04	-48,212.63
其它	9,420,135.49	7,547,308.06	1,872,827.43
合 计	729,234,734.23	701,898,572.08	27,336,162.15

### 33、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	201,283,117.62	103,042,368.32
减：利息收入	17,909,802.82	19,597,652.79
汇兑损失	491,737.89	387,981.95
减：汇兑收益	419,342.17	1,711,782.39
其 他	5,039,976.28	749,410.86
合 计	188,485,686.80	82,870,325.95

注、财务费用较上年增加 10,562 万元，增幅较大，主要原因系借款增加所致。

### 34、投资收益

项 目	本年数	上年数
股 票 投 资 收 益	1,327.04	
股权投资收益	56,583,977.47	
股权投资差额摊销	-7,266,849.42	-7,449,039.84
股权处置收入	4,337,061.16	
其它	-172,103.50	-675,433.54
合 计	53,483,412.75	-8,124,473.38

注：投资收益较上年增加 6161 万元，增幅较大，主要原因系系本期纳入合并范围的控股子公司 - 中国航天火炬汽车有限责任公司对沈阳三菱投资收益较大所致。

### 35、补贴收入

项 目	本年数	来源和依据
财政贴息收入	3,126,349.43	财政补贴
军品免税	25,397,612.90	
财政返还	407,928.70	财政补贴
新产品补贴	400,000.00	财政补贴
其它	8,000.00	财政补贴
合 计	29,339,891.03	

注：根据财政部、国家税务总局财税【2003】63 号文和陕西省岐山县国家税务局岐国税发【2003】202 号文的通知，同意本公司控股子公司 - 陕西重型汽车有限公司军品免征增值税 25,397,612.90 元。

### 36、营业外支出

项 目	本年数	上年数
固定资产报废损失	4,483,586.47	1,820,135.04
罚 款	213,872.68	981,640.53
债务重组损失	10,836,978.52	13,061,400.00

捐 赠	1,257,200.00	925,400.00
固定资产减值准备	178,032.52	1,190,841.12
其 它	3,522,806.63	994,331.46
合 计	20,492,476.82	18,973,748.15

37、支付的其他与经营活动有关的现金 49706.32 万元 ,主要包括运杂费 2874.74 万元、物料消耗 349.50 万元、办公费 3125.93 万元、会务费 641.89 万元、租赁费 1905.72 万元、广告费 2984.24 万元、业务费 2082.42 万元、差旅费 3688.35 万元、修理费 1211.35 万元、水电物业 1107.02 万元、设计开发费 1894.36 万元、中介费 279.43 万元、上市服务费 319.96 万元、送车费 4608.29 万元、代理手续费 2627.85 万元、销售服务三包费 1263.66 万元、捐赠支出 15.5 万元、国外房屋租赁费 6519.65 万元、国外销售费用 5669.26 万元、国外咨询费 1672.43 万元、证照许可费 226.77 万元等。

38、、收到的其他与投资活动有关的现金 11774.16 万元系本期纳入合并范围的上年投资设立的子公司期初所持有的现金和现金等价物。

39、收到的其他与筹资活动有关的现金 68835.15 万元 ,主要系航天火炬收原股东还款 3.5 亿元及收到其他企业的往来款。

40、支付的其他与筹资活动有关的现金 18424.05 万元 ,主要系偿还其他企业的往来款。

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 (%)	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	150,241,761.63	32.29%	1%	1,502,417.62	446,884,873.27	100		
1—2 年	6,908,712.36	1.49%	5%	345,435.61			5%	
内部往来	308,068,525.36	66.22%		0				



合计	465,218,999.35	100		1,847,853.23	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、本项目前五名金额合计为 34,175 万元，占其他应收款总额的 73%。

## 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	2,885,256,526.21	0	1,789,251,072.63	399,875.00
合 计	2,885,256,526.21	0	1,789,251,072.63	399,875.00

#### 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	期末累计增加额	期末余额
火炬汽配进出口有限责任公司	178,000,000.00		3,446,090.38		26,760,603.96	204,760,603.96
株洲火炬机械制造有限公司	22,500,000.00	21,000,000.00	688,972.89		5,593,613.34	49,093,613.34
株洲火炬建筑工程公司	1,080,000.00	-	-130,998.66		-226,079.80	853,920.20
株洲火炬房地产开发有限责任公司	8,800,000.00	-	-761,730.42	8,361,897.24	9,413,682.83	9,851,785.59
株洲火炬环保科技有限责任公司	51,000,000.00	-42,490,000.00	-699,687.96		-3,213,665.71	5,296,334.29
株洲火炬火花有限责任公司	78,000,000.00	-	135,763.23		-7,129,254.45	70,870,745.55
株洲火炬汽车具有限责任公司	4,736,318.53	7,000,000.00	-2,512,383.23		-5,852,727.67	5,883,590.86
株洲火炬汽车器有限责任公司	2,652,000.00	4,500,000.00	-4,500,000.00		-7,152,000.00	0.00
上海和达汽车配件有限公司	38,520,500.00	-	6,876,892.42		673,727.95	39,194,227.95
北京汇科盈高新技术有限公司	40,000,000.00	-	1,886,240.59		1,746,502.20	41,746,502.20
陕西法士特齿轮有限责任公司	130,960,000.00	-	190,505,970.79	102,000,000.00	319,121,748.73	348,081,748.73
新疆机械设备进出口有限公司	19,000,000.00	-	2,181,880.54		8,348,015.59	27,348,015.59
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	765,000.00	-	2,800,007.24		4,638,029.76	5,403,029.76
陕西重型汽车有限公司	250,000,000.00	-	71,064,899.32		81,350,365.68	331,350,365.68

比丹江富通汽车空调有限公司	37,016,000.00	-	843,735.26		5,363,446.48	42,379,446.48
湖南盈德气体有限公司	18,800,000.00	-	5,838,050.49		5,838,050.49	24,638,050.49
天津鸿宁机械制造有限公司	3,000,000.00	6,000,000.00	7,162,182.02		7,162,182.02	16,162,182.02
浙江齿轮传动有限公司	76,500,000.00	-	38,017,965.72		38,017,965.72	114,517,965.72
卡洲齿轮有限责任公司	31,270,000.00	-	8,569,725.40		8,569,725.40	39,839,725.40
东风越野车有限公司	36,000,000.00	-	-2,279,950.03		-2,279,950.03	33,720,049.97
AT11 家子公司合计	273,307,049.12	38,400,000.00	59,145,319.23		275,851,095.97	587,558,145.09
重庆红岩汽车有限公司	255,000,000.00		30,225,505.78		30,225,505.78	285,225,505.78
重庆卡福汽车制动系统有限公司	29,990,000.00		1,404,379.58		1,404,379.58	31,394,379.58
陕西汉德车轿有限公司	5,510,000.00		1,175,689.52		1,175,689.52	6,685,689.52
浙江齿轮锻造有限公司	5,140,800.00		-744,775.36		-744,775.36	4,396,024.64
中国航天火炬汽车有限责任公司	359,710,000.00		36,749,126.59		36,749,126.59	396,459,126.59
合计	1,957,257,667.65	34,410,000.00	457,088,871.33	110,361,897.24	841,405,004.57	2,722,710,774.98

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	173,164,387.87	30	5,856,871.56	148,760,756.37	溢价购买
上海和达汽车配件	14,433,709.51	10	1,443,370.96	10,103,596.64	溢价购买

有限公司					
合 计	187,598,097.38		7,300,242.52	158,864,353.01	

注、期末数较期初增加 109185 万元，增幅较大，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	
	本年数	上年数	本年数	上年数
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	本年数	上年数
股 票 投 资 收 益		0
联营、合营公司分配来的利润		2,111,162.00
股权投资收益	425,060,628.54	206,821,684.36

股权投资差额摊销	-7,484,271.63	-7,367,209.52
股权处置收入	4,265,657.24	0
其它	0	0
合计	421,842,014.15	201,565,636.84

注、投资收益较上年增加 22,028 万元，增幅较大，主要原因系对外投资增加，相应对子公司的投资收益增加所致。

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 191.39 万元；期末净资产减少 1020.75 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
4	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
5	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

6	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
7	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
8	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
9	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
10	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
11	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
12	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	杭州鸿源体育用品有限公司	杭州市拱宸桥西大桥	健身器材, 五金工具	子公司	合资	王炜
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, 轻工机械设备汽车零配件	子公司	合资	王炜
16	MAT AUTOMOTIVE ,INC	消费品、汽车零部件进口销售		子公司	合资	STEVE. W. WANG
17	MIDWEST AIR TECHNOLOGIES , INC .	消费品进口销售		子公司	合资	STEVE. 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	有限责任公司	韩国洪

					公司	
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 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 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 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 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 任 公 司	龙玉琪
25	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 任 公 司	聂新勇
26	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务	子公司	有 限 责 任 公 司	聂新勇
27	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
28	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

29	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
30	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
31	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
32	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
33	綦江齿轮锻造有限公司	重庆市綦江县古南镇桥河	生产、销售；机械产品制造所需要的锻件等	子公司	有 限 责 任 公 司	来匡建
34	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
35	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
36	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 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
38	广州市鼎隆通讯	广州市天河区天河北路	销售通讯设备及其配件	子公司	有 限 公 司	王贵民

	设备有限公司	新创举大厦			责 任 公 司	
39	中国航天火炬汽车有限责任公司	北京市海淀区阜成路8号	汽车、发动机、摩托车及零配件的研制、销售；汽车修理；汽车租赁等	子公司	有 限 责 任 公 司	聂新勇
40	北京广汽航天汽车销售服务有限责任公司	北京市朝阳区北四环东路9号	销售汽车、摩托车、汽车摩托车零配件；汽车技术开发及汽车维修等	子公司	有 限 责 任 公 司	水佑裕

(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. 株洲湘火炬机械制造有限责任公司	25,000,000	21,000,000		46,000,000
4. 株洲火炬建筑工程有限责任公司	7,000,000			7,000,000
5. 火炬汽配进出口有限责任公司	181,000,000			181,000,000
6. 杭州鸿源机械制造有限公司	USD 500,000			USD 500,000
7. 青岛鸿本机械有限公司	USD 100,000			USD 100,000
8. 大连鸿源机械制造有限公司	USD1,500,000	USD6,145,800		USD7,645,800
9. 天津鸿本机械制造有限公司	USD1,600,000			USD1,600,000
10. 唐山鸿本机械制造有限公司	USD 100,000			USD 100,000
11. 天津鸿本国际贸易有限公司	USD 200,000			USD 200,000
12. 天津鸿宁机械制造有限公司	12,000,000			12,000,000
13. 莱州鲁源汽车配件有限公司	33,030,000	4,900,000		37,930,000
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公司	80,000,000			80,000,000
23. 株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	5,000,000	7,000,000		12,000,000
24. 株洲湘火炬汽车电器有限责任公司	5,200,000	4,500,000		9,700,000
25. 陕西法士特齿轮有限责任公司	256,790,000			256,790,000
26. 宝鸡法士特齿轮有限责任公司	30,000,000			30,000,000
27. 陕西重型汽车有限公司	490,000,000			490,000,000
28. 陕西汉德车轿有限公司		180,000,000		180,000,000
29. 陕西欧舒特汽车股份有限公司	70,000,000			70,000,000
30. 重庆红岩汽车有限责任公司		500,000,000		500,000,000
31. 重庆卡福汽车制动转向系统 有限公司		58,800,000		58,800,000
32. 綦江齿轮传动有限公司	150,000,000			150,000,000
33. 綦江齿轮锻造有限公司		21,000,000		21,000,000
34. 东风越野车有限公司	60,000,000			60,000,000
35. 株洲齿轮有限责任公司	61,315,000			61,315,000
36. 牡丹江富通汽车空调有限公司	72,580,000			72,580,000
37. 上海盈达信汽车电子有限公司		10,000,000		10,000,000
38. 广州市鼎隆通讯设备有限公司		50,000,000		50,000,000
39. 中国航天火炬汽车有限责任公司	719,420,000			719,420,000
40. 北京广汽航天汽车销售 服务有限责任公司	8,000,000			8,000,000

(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、株洲湘火炬机械制造有限责任公司	22,500,000	90.00	21,000,000	4.56			43,500,000	94.56
4、株洲火炬建筑工程有限责任公司	1,080,000	90.00					1,080,000	90.00
5、火炬汽配进口有限责任公司	178,000,000	98.34					178,000,000	98.34
6、杭州鸿源机械制造有限公司	USD 375,000	75.00					USD 375,000	75.00
7、青岛鸿本机械有限公司	USD 75,000	75.00					USD 75,000	75.00
8、大连鸿源机械制造有限公司	USD1,125,000	75.00	4,609,800				USD5,734,800	75.00
9、天津鸿本机械制造有限公司	USD1,200,000	75.00					USD1,200,000	75.00
10、唐山鸿本机械制造有限公司	USD 75,000	75.00					USD 75,000	75.00
11、天津鸿本国际贸易有限公司	USD 150,000	75.00					USD 150,000	75.00
12、天津鸿宁机械制造有限公司	9,000,000	75.00					9,000,000	75.00

13、莱州鲁源汽车配件有限公司	24,772,500	75.0 0	3,675,000				28,447,500	75.00
14、杭州鸿源体育用品有限公司	USD 600,000	75.0 0					USD 600,000	75.00
15、昆山鸿源机械制造有限公司	USD 637,500	75.0 0					USD 637,500	75.00
16、MATAUTOMOTIV , INC .	USD9,040,00 0	75.0 0					USD9,040,00 0	75.00
17.MIDWEST.AIR.TECHNOLOGIES , INC	USD13,560,0 00	75.0 0					USD13,560,0 00	75.00
18、新疆机械设备进出口有限公司	19,000,000	95.0 0					19,000,000	95.00
19、上海和达汽车配件有限公司	38,520,500	75.0 0					38,520,500	75.00
20、北京汇科盈高新技术开发有限公司	40,000,000	80.0 0					40,000,000	80.00
21、株洲湘火炬环保科技有限责任公司	8,510,000	94.5 5					8,510,000	94.55
22、株洲湘火炬火花塞有限责任公司	78,000,000	97.5 0					78,000,000	97.50
23、株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	4,736,300	94.7 3	7,000,000	3.07			11,736,300	97.8*
24、株洲湘火炬汽车电器有限责任公司	2,652,000	51.0 0	4,500,000	22.7 3			7,152,000	73.73
25、陕西法士特齿轮有限责任公司	130,960,000	51.0 0					130,960,000	51.00

26、宝鸡法士特齿轮有限责任公司	765,000	2.55					765,000	2.55
27、陕西重型汽车有限公司	250,000,000	51.00					250,000,000	51.00
28、陕西汉德车桥有限公司			5,510,000	3.06			5,510,000	3.06
29、重庆红岩汽车有限责任公司			255,000,000	51			255,000,000	51
30、重庆卡福汽车制动转向系统有限公司			29,990,000	51			29,990,000	51
31、綦江齿轮传动有限公司	76,500,000	51.00					76,500,000	51.00
32. 綦江齿轮锻造有限公司			5,140,800	24.48			5,140,800	24.48
33、东风越野车有限公司	36,000,000	60.00					36,000,000	60.00
34、株洲齿轮有限责任公司	31,270,000	51.00					31,270,000	51.00
35、牡丹江富通汽车空调有限公司	37,016,000	51.00					37,016,000	51.00
36. 中国航天火炬汽车有限责任公司			359,710,000	50			359,710,000	50

(四) 不存在控制关系的关联方关系

企业名称	与本企业关系
TIGEREY ACCESSORIES,LLC	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
重庆重型汽车集团卡福汽车零部件有限责任公司	系本公司控股子公司重庆卡福汽车制动转向系统有限公司的第二大股东
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	2002 年
TIGEREY ACCESSORIES, LLC	27,097,147.80	173,384,568.13
陕西汽车集团有限公司	20,930,905.13	18,068,376.07
陕西齿轮总厂	17,674,300.00	1,867,445.90
重庆重型汽车集团卡福汽车零部件有限责任公司	17,962,677.45	
香港鸿源贸易有限公司	26,915,355.75	

### (2)、购进货物

企业名称	2003 年	2002 年
陕西齿轮总厂	27,173,100.00	5,170,667.15
牡丹江华通汽车零部件公司	0	15,976,246.19
陕西汽车集团有限公司	7,250,350.40	0
重庆重型汽车集团卡福汽车零部件有限责任公司	12,545,184.22	0
株洲齿轮股份有限公司	60,330,547.21	0
香港鸿源贸易有限公司	1,325,273.61	0

### (3)、关联方应收应付余额

项目	2003年12月31日	2002年12月31日
A、应收帐款		
TIGEREY ACCESSORIES,LLC	1,427,175.55	30,876,216.22
香港鸿源贸易有限公司	3,062,269.43	7,842,735.38
重庆重型汽车集团卡福汽车零部件有限责任公司	9,604,638.70	
B、其他应收款		
TIGEREY ACCESSORIES,LLC	0	2,275,462.88
牡丹江华通汽车零部件公司	1,202,732.01	1,350,992.22
C、应付帐款		
株洲齿轮股份有限公司	11,452,167.27	
香港鸿源贸易有限公司	4,501,505.34	3,469,561.32
重庆重型汽车集团卡福汽车零部件有限责任公司	20,677,615.59	
D、其他应付款		
陕西汽车集团有限公司	21,717,920.41	23,335,035.80
陕西齿轮总厂	6,901,767.29	6,003,657.79
重庆重型汽车集团有限责任公司	6,127,931.00	
E、一年内到期的长期负债		
牡丹江华通汽车零部件公司	0	6,190,000.00
F、长期应付款		
牡丹江华通汽车零部件公司	8,130,000.00	10,427,700.00
綦江齿轮厂	12,909,960.70	0

### (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,截止 2003 年 12 月 31 日,本公司已向中国光大银行长沙华顺支行申请 30000 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）签订的《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，本期已计提；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。

E、根据本公司控股子公司株洲齿轮有限责任公司（简称甲方）与其第二大股东株洲齿轮股份有限公司（简称乙方）签订的《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，本期已计提。

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）签订的《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，本期已计提：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（简称甲方）与其第二大股东陕西汽车集团有限公司（简称乙方）签订的《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，本期已计提。

H、根据本公司控股子公司陕西法士特齿轮有限责任公司（简称甲方）与其第二大股东陕西齿轮总厂（简称乙方）签订的《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 440.77 万元及综合服务费，本期已计提。

I、根据本公司控股子公司重庆卡福汽车制动转向系统有限公司（简称甲方）与其第二大股东重庆重型汽车集团卡福汽车零部件有限责任公司（简称乙方）签订的《土地使用权租赁合同》、《房屋建筑物租赁合同》，甲方每年支付乙方土地、房屋租金 398.70 万元及综合服务费，本期已计提。

#### 附注 9：或有事项

由于本公司控股子公司 - 牡丹江富通汽车空调有限公司未能按期履行偿还银行债务，原减免的利息

存在追索的可能，2003年12月31日，本公司为此确认了负债847.74万元。

#### 附注10：承诺事项

1、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止；本公司和本公司控股子公司-重庆红岩汽车有限责任公司共同为广州市广赢信实业发展有限公司向广东发展银行总行营业部申请流动资金贷款人民币5000万元提供连带责任担保，担保期限为协议生效之日起至贷款到期后两年止。

2、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。

3、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。

4、本公司为湖南盈德气体有限公司向中国工商银行株洲市奔龙支行申请固定资产贷款人民币5800万元（贷款期5年）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；为珠海盈德气体有限公司向中国银行珠海市分行申请人民币5600万元固定资产贷款授信（贷款期3年）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。

5、报告期内，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；截止2003年12月31日，该公司由本公司担保的流动资金贷款为8000万元，由本公司担保的银行承兑汇票为10200万元。

6、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（授信期限为2003年4月1日至2005年4月1日）向中国农业银行株洲市分行营业部申请17764万元国际贸易融资授信额度（授信期限为2003年12月8日至2004年12月8日）向中国农业银行株洲市



东区支行申请 9700 万元信用授信额度（授信期限为 2003 年 12 月 8 日至 2004 年 12 月 8 日）向中国民生银行广州分行申请 4500 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；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 3 亿元贷款授信额度提供担保，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 - 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、向中国工商银行重庆市双桥区支行申请最高额 8500 万元内的贷款、向交通银行重庆分行沙坪坝支行申请最高额 5000 万元内的贷款提供担保，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 - 綦江齿轮传动有限公司向中国工商银行綦江县支行申请最高额 8246 万元内的贷款、向中国农业银行綦江县支行申请 2930 万元贷款授信额度提供担保，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 - 重庆卡福汽车制动转向系统有限公司向中国工商银行重庆市渝中区支行申请 4500 万元的贷款提供担保，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最高额 5900 万元内的贷款、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；为控股子公司 - 株洲湘火炬火花塞有限责任公司向中国农业银行株洲市东区支行申请 5000 万元信用授信额度提供担保，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 - 株洲湘火炬机械制造有限公司向中国农业银行株洲市东区支行申请 2950 万元信用授信额度、向中国建设银行株洲市人民路支行申请 500 万元贷款提供担保，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。

截止 2003 年 12 月 31 日，本公司为控股子公司 - 火炬进出口有限责任公司总额为 10210 万元的流动资金贷款及 7100 万元的银行承兑汇票、陕西重型汽车有限公司 39500 万元的贷款、陕西法士特齿轮有限责任公司 13,267 万元的贷款、重庆红岩汽车有限责任公司 19200 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 9246 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公司 2200 万元的贷款、上海和达汽车配件有限公司 4000 万元的贷款、株洲湘火炬建筑工程有限公司 100 万元的贷款、株洲湘火炬火花塞有限责任公司 780 万元的贷款、重庆卡福汽车制动转向系统有限公司 4500 万元的贷款、东风越野车有限公司 400 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。

7、本公司控股子公司 - 綦江齿轮传动有限公司为重庆金兑实业有限公司向招商银行重庆分行高新申请总额为人民币 700 万元的授信额度提供连带责任担保，担保期限为 2003 年 6 月 16 日 - 2006 年 6 月 15 日。同时该公司以对綦江齿轮传动有限公司的应收帐款 1000 万元限额内作为反担保资金。

8、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；本公司控股子公司 - 重庆红岩汽车有限责任公司为本公司向长沙市商业银行申请 7000 万元短期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 11：其他重要事项

1、本公司第一大股东新疆德隆(集团)有限责任公司于 2003 年 12 月 16 日将其所持有的本公司法人股 20520 万股中的 10020 万股质押给招商银行上海分行，股份质押期限为 2003 年 12 月 16 日至 2005 年 6 月 10 日。

2、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。

3、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。

4、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。

5、本公司于 2003 年 11 月 8 日与陕西法士特齿轮有限责任公司、伊顿（中国）投资有限公司签署了《陕西法士特齿轮有限责任公司、湘火炬投资股份有限公司和伊顿（中国）投资有限公司签订之合资合同》，拟共同投资组建伊顿法士特（西安）有限公司。

6、本公司及上海生生投资有限公司于 2003 年 12 月 18 日与中国华融资产管理公司、中国东方资产管理公司、陕西黄河工程机械集团有限责任公司签订了股权转让协议，同意中国华融资产管理公司、中国东方资产管理公司、陕西黄河工程机械集团有限责任公司将其所持有的陕西新黄工机械有限责任公司 100% 的股权转让给本公司和上海生生投资有限公司，各方协议转让价为人民币 6500 万元，其中本公司拟以人民币 1950 万元受让陕西新黄工机械有限责任公司 30% 的股权。

7、本公司控股子公司 - MAT AUTOMOTIVE, INC 和 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC 以其全部资产为其借款 31,141,435 美元提供抵押。

8、本公司控股子公司 MAT AUTOMOTIVE, INC 和 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC 2003 年度财务报告系

由 PricewaterhouseCoopers L.L.P. 审计。

**附注 12：资产负债表日后事项**

1、本公司第一大股东新疆德隆(集团)有限责任公司因提供贷款质押担保，将其所持有的本公司法人股 20520 万股中的 3733 万股质押给中信实业银行济南解放路支行，股份质押期限为 2004 年 3 月 3 日起。

2、本公司 2004 年第一次临时股东大会于 2004 年 2 月 10 日召开，会议同意将本公司名称变更为“湘火炬汽车集团股份有限公司”。

3、根据本公司董事会决议，本年度利润分配预案为：以 2003 年末总股本 936,286,560 股为基数，每 10 股派发现金 0.2 元（含税），不送红股。此预案尚须经本公司 2003 年年度股东大会审议通过后实施。