

湘火炬汽车集团股份有限公司

2003 年年度报告



二 00 四年三月

第一节 重要提示、释义及目录

重要提示：公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带责任。

公司负责人聂新勇先生、主管会计工作负责人王家谱先生及会计主管人员戴先树先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节 股本变动及股东情况.....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	9
第五节 公司治理结构.....	11
第六节 股东大会情况简介.....	12
第七节 董事会报告.....	14
第八节 监事会报告.....	27
第九节 重要事项.....	29
第十节 财务报告.....	30
第十一节 备查文件目录.....	81

第二节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：湘火炬汽车集团股份有限公司
公司法定英文名称：Torch Automobile Group Co., Ltd
- 二、公司法定代表人：聂新勇
- 三、公司董事会秘书：张英姿
公司证券事务代表：金卓钧
联系地址：湖南省株洲市红旗北路 3 号
电 话：0733-8450105, 8450019
传 真：0733-8450019
电子信箱：torchstock@tom.com
- 四、公司注册地址：湖南省株洲市河西黄河南路 1 号
公司办公地址：湖南省株洲市红旗北路 3 号
邮政编码：412001
公司国际互联网网址：<http://www.cntorch.com>
电子邮箱：torch@cntorch.com
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》
登载年报报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司办公楼五楼董事会办公室
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：湘火炬 A
股票代码：000549
- 七、其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1993 年 12 月 17 日；
登记地点：湖南省工商行政管理局
公司最近一次变更注册登记日期：2004 年 3 月 8 日
登记地点：湖南省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：4300001000391
税务登记号码：430202183783713
公司聘请的会计师事务所名称：湖南开元有限责任会计师事务所
办公地址：湖南省长沙市芙蓉中路 490 号

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要财务数据

单位：人民币元

利润总额	735,233,941.22
净利润	222,208,292.36
扣除非经营性损益后的净利润	225,933,333.05
主营业务利润	1,990,441,803.37
其他业务利润	27,336,162.15
营业利润	665,250,410.06
投资收益	53,483,412.75
补贴收入	29,339,891.03
营业外收支净额	-12,839,772.62
经营活动产生的现金流量净额	177,261,372.61
现金及现金等价物净增加额	240,226,379.98

非经营性损益所涉及项目和金额：

项目	金额
财政补贴收入	3,942,278.13
股权处置收入	4,337,061.16
除按会计制度计提的资产减值后的营业外收支净额	-12,661,740.10
所得税影响数	657,360.12
合计	-3,725,040.69

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

	2003年	2002年调整后	2002年调整前	2001年调整后	2001年调整前
主营业务收入(元)	10,313,987,005.65	3,926,837,292.81	3,926,837,292.81	2,213,446,791.91	2,213,446,791.91
净利润(元)	222,208,292.36	118,823,797.08	120,840,939.51	63,349,591.10	65,171,130.61
总资产(元)	10,156,677,954.54	5,471,103,909.79	5,471,103,909.79	3,028,388,767.26	3,028,217,564.56
股东权益(不含少数股东权益)(元)	1,304,463,623.42	1,050,119,507.85	1,051,356,060.68	943,066,438.52	942,668,793.52
每股收益(元/股)	0.2373	0.1904	0.1936	0.1522	0.1566
每股净资产(元/股)	1.3932	1.6824	1.6843	2.2663	2.2653
调整后的每股净资产(元/股)	1.3361	1.6066	1.5388	2.1594	2.1667
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.1893	0.3711	0.3711	0.0937	0.0937
净资产收益率(%)	17.03	11.32	11.49	6.72	6.91
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	17.32	12.84	13.01	5.16	5.63

三、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	152.59	171.41	2.1259	2.1259
营业利润	51.00	57.29	0.7105	0.7105
净利润	17.03	19.14	0.2373	0.2373
扣除非经常性损益后的净利润	17.32	19.46	0.2422	0.2422

四、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	外币折算差额	未分配利润	应付现金股利	股东权益合计
期初数	624,191,040.00	263,014,202.87	101,119,689.24	32,563,631.80	-9,788.87	61,804,364.61		1,050,119,507.85
本期增加	312,095,520.00	31,866,764.43	98,265,445.38	31,044,469.16	1,989,521.04	222,208,292.36	18,725,731.20	685,151,274.41
本期减少		249,676,416.00				181,130,742.84		430,807,158.84
期末数	936,286,560.00	45,204,551.30	199,385,134.62	63,608,100.96	1,979,732.17	102,881,914.13	18,725,731.20	1,304,463,623.42

变动原因：

1、股本增加为 2003 年 4 月 11 日本公司经股东大会通过，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，并经湖南开元有限责任公司会计师事务所（2003）内验 016 号验资报告验证确认。

2、资本公积金减少为本年以 10：4 的比例用资本公积金转增股本，资本公积增加是由于子公司债务重组收益所致。

3、本年调减了期初未分配利润 709,148.88 元，变动内容为：a. 因国外 MAT 和 MIDWEST 公司调整上年数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。

4、应付现金股利是指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。

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

数量单位：股

	本 次 变动前	本次变动增减(+, -)					本 次 变动后	
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		小计
一、未上市流通股份								
1、发起人股份：	225118080		22511808	90047232			112559040	337677120
其中：								
国家持有股份	49598400		4959840	19839360			24799200	74397600
境内法人持有股份	175519680		17551968	70207872			87759840	263279520
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股及其他								
其中：转股								
未上市流通股份合计	225118080		22511808	90047232			112559040	337677120
已上市流通股份								
1、人民币普通股	399072960		39907296	159629184			199536480	598609440
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	399072960		39907296	159629184			199536480	598609440
三、股份总数	624191040		62419104	249676416			312095520	936286560

注：已上市流通股份中的人民币普通股中含被冻结的高管股 85964 股。

(二) 股票发行与上市情况

1、报告期内股本变动情况

报告期内公司实施 2002 年度利润分配方案：以 2002 年末总股本 624,191,040 股为基数，用公司滚存的未分配利润 78,157,345.10 元向全体股东每 10 股派现金 0.25 元，每 10 股送红股 1 股；用资本公积金 263,014,202.87 元向全体股东按每 10 股转增 4 股。该方案经公司 2003 年 4 月 11 日召开的 2002 年年度股东大会审议通过，并于 2003 年 5 月实施。本次送转股中可流通部分（即 199,536,480 股）已于 2003 年 5 月 6 日在深圳证券交易所上市流通。

（详情见 2003 年 4 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）

二、股东情况

(一) 报告期末公司股东总数为：13550 户

(二) 前 10 名股东持股情况（截止至 2003 年 12 月 31 日）

（单位：股）

序号	股东名称	股权性质	期 末 持股数	持股变 动情况	占总股本 比例 (%)
1	新疆德隆（集团）有限责任公司	法人股	205,200,000	+68400000	21.92
2	株洲国有资产管理局	国家股	74,397,600	+24799200	7.95
3	广州市创宝投资有限公司	法人股	36,000,000	+12000000	3.84
4	陕西众科源新技术发展有限公司	法人股	22,079,520	+7359840	2.36
5	健桥证券股份有限公司	社会公众股	4,365,769	未知	0.466
6	孙良卓	社会公众股	1,575,200	未知	0.168
7	张清	社会公众股	1,493,247	未知	0.159
8	上海爱思考建筑装饰工程有限 公司	社会公众股	1,480,950	未知	0.158
9	李明德	社会公众股	1,461,245	未知	0.156
10	向明武	社会公众股	1,295,076	未知	0.138

1、持股 5%以上（含 5%）的股东中所持股份的质押、冻结或托管情况。

本公司第一大股东新疆德隆（集团）有限责任公司所持的 20520 万股中的 10020 万股已质押给招商银行上海分行，并于 2003 年 12 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押手续。（见 2003 年 12 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）

2004 年 3 月 3 日，新疆德隆（集团）有限责任公司将其所持法人股 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。并于 2004 年 3 月 3 日办理股份质押手续。（见 2004 年 3 月 6 日的《中国证券报》和《证券时报》）

前 10 名股东所持股份中包括未上市流通股份：337677120 股；已上市流通股份：11667487 股。

2、根据公司所掌握的资料，前 10 名股东之间不存在关联关系；前 10 名股东中代表国家持股的是株洲市国有资产管理局。

（三） 公司控股股东情况

控股股东名称：新疆德隆（集团）有限责任公司

法定代表人：唐万里

成立日期：1998 年 8 月 25 日

注册资本：人民币贰亿元

公司类别：有限责任公司

经营范围：农业技术的投资开发、房地产开发及销售、工业产品开发、现代办公用品、新技术新产品推广、农副土特产品、五金交电化工（化学危险品除外）、机电产品。

（四） 公司控股股东的控股股东的情况

本公司控股股东的控股股东名称：德隆国际战略投资有限公司

法定代表人：唐万里

成立日期：2000 年 1 月

注册资本：人民币伍亿元

公司类别：有限责任公司

经营范围：对工业、农林牧副业、高科技、矿业、房地产、服务业的投资，投资咨询服务（非金融业务），国内贸易（专营专项审批除外），企业形象策划。

（五） 公司前 10 名流通股股东情况

序号	股东名称	年末持股数量	种类
1	健桥证券股份有限公司	4,365,769	A 股
2	孙良卓	1,575,200	A 股
3	张清	1,493,247	A 股
4	上海爱思考建筑装饰工程有限公司	1,480,950	A 股
5	李明德	1,461,245	A 股
6	向明武	1,295,076	A 股
7	焦趁	1,237,134	A 股
8	侯圣光	1,069,014	A 股
9	贵州电源科技有限公司	1,007,225	A 股
10	李顺发	982,434	A 股

根据公司所掌握的资料，该前 10 名流通股股东之间不存在关联关系

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	持股数 (股)	
					期初	期末
聂新勇	男	49	董事长	2003.4-2006.4	0	0
刘海南	男	55	副董事长	2003.4-2006.4	56909	85364
余长江	男	40	董事、副总裁	2003.4-2006.4	0	0
周志军	男	35	董事	2003.4-2006.4	0	0
李大开	男	51	董事、副总裁	2003.4-2006.4	100	150
林大为	男	63	独立董事	2003.4-2006.4	0	0
钱 晟	女	45	独立董事	2003.4-2006.4	0	0
张英姿	女	35	董事会秘书	2003.4-2006.4	0	0
黄学明	男	52	监事会主席	2003.4-2006.4	0	0
郑荣新	男	41	监事	2003.4-2006.4	0	0
李 智	男	45	监事	2003.4-2006.4	0	0
赵项题	男	45	监事	2003.4-2006.4	0	0
王孚清	男	59	监事、工会副主席	2003.4-2006.4	0	0
王家谱	男	38	财务总监	2003.4-2006.4	0	0
张玉浦	男	61	副总裁	2003.4-2006.4	300	450
蓝洪华	男	61	副总裁	2003.4-2006.4	0	0
李国仁	男	53	副总裁	2003.4-2006.4	0	0

说明：年度内高管人员持股数变动的原因为：李大开先生、张玉浦先生成为公司高级管理人员；同时因为实施 2002 年度利润分配方案，每 10 股送 1 股，转增 4 股，因此股份增加。以上高管人员所持股份已被冻结。

(二) 年度报酬情况

1、年度报酬决定程序及确定依据

公司董事、监事的年度报酬决策程序是根据本公司章程由董事会提出议案，并由股东大会审议通过后实施；高级管理人员的年度报酬决定程序是由总经理提出议案，由董事会批准通过后实施。

2003 年度公司董事、监事年度报酬发放依据本公司 2001 年度第一次临时股东大会通过的《关于公司董事、监事报酬制度的议案》的规定执行。独立董事年度报酬发放依据本公司

2001 年年度股东大会通过的《关于确定独立董事津贴的议案》执行。高级管理人员的年度报酬发放依据公司文件《关于公司总部实行新工资标准的通知》实施。

2、年度报酬具体情况

报告期内本公司董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额（税前）为 284 万元人民币，金额最高的前三名董事的报酬总额为 72 万元人民币；金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 112 万元人民币。

本公司独立董事的年度报酬总额为 12 万元人民币。

公司现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬可分三个区间，年度报酬为 35 万元人民币以上的有 3 人；年度报酬为 25-20 万元人民币的有 3 人；年度报酬为 15 万元人民币以下的有 11 人。

（三）报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

报告期内，经公司 2003 年第一次临时股东大会通过，同意公司原董事王炜先生由于工作变动的原由辞去原职。

（四）报告期内，聘任高级管理人员的情况

经公司董事会审议通过，聘任聂新勇先生为公司总裁；聘任余长江先生、李大开先生、张玉浦先生、蓝洪华先生、李国仁先生为公司副总裁；聘任王家谱先生为公司财务总监；聘任张英姿女士为公司董事会秘书。

二、员工情况

（一）在职员工的人数为： 26767 人

（二）在职员工专业构成： 生产人员： 19656 人

技术人员： 2463 人

管理人员： 3281 人

其他： 1367 人

（三）在职人员教育程度： 博士： 11 人

研究生： 66 人

本科： 1816 人

大专： 2237 人

中专： 2368 人

其他： 20269 人

（四）需公司承担费用的离退休职工： 1085 人

第六节 公司治理结构

一、 公司治理实际状况

目前，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，并通过增选独立董事，建立和完善一系列规章制度，成立投资论证委员会等，完善公司治理结构，提高公司治理水平。报告期内，公司还针对本公司的具体情况完善和制订《湘火炬对外投资管理办法》、《湘火炬关联交易制度》等制度，有效地规范了公司的对外投资行为及关联交易行为，进一步提升了公司治理能力。

二、 独立董事履行职责情况

报告期内，本公司两名独立董事均能出席或因工作关系授权委托其他独立董事出席各次董事会会议，积极参与公司重大决策，并能本着维护公司全体股东及公司整体利益的原则，切实履行公司章程规定的独立董事职责。对董事会的投资项目及重大事项提供客观、公正、科学的独立见解，为公司的经营发展提出了专业建议。

三、 公司与控股股东五分开的情况

公司的控股股东为新疆德隆，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了五分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体如下：

（一） 业务方面，公司运行完全独立于控股股东，拥有独立运作的场所、人员及组织，自主经营，自主管理公司业务，没有从事与股份公司生产经营相同或相近的业务，没有从事与股份公司相竞争的活动，没有利用大股东的地位损害股份公司和中小股东的利益；

（二） 在人员方面，公司设立了专门的部门，制订了独立的劳动人事及薪酬体系，负责劳动人事管理、员工绩效考核及薪酬分配等方面的管理，通过严格的规章制度对员工进行考核培训和奖惩。公司董事会、监事会的选举及高级管理人员的聘任均按照《公司法》和《公司章程》的规定执行，高级管理人员均在公司或公司的控股子公司领取报酬，没有在股东单位担任任何职务；

（三） 在资产方面，公司建立了完整的职能部门架构，拥有独立的生产、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、工业产权、非专利技术；建立了独立的采购和销售系统，资产独立完整，产权清晰；

（四） 在机构方面，公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，“三会”运作良好，各机构均独立于控股股东，依法行使各自职权。公司设置了独立的组织机构，独立办公，独立行使职能；

(五) 在财务方面, 公司设有独立的财务部门, 并建立了独立的会计核算体系和较为完善的财务管理制度。公司在银行独立开设帐户, 依法独立纳税; 形成了完全独立的内部控制机制, 能够独立进行财务决策。

四、报告期内, 对高级管理人员的考评及激励机制。

公司已于 1998 年年度股东大会审议通过了《关于建立五项奖励基金, 按净利润的 5% 以内提取的议案》, 并依据该议案的细则对高级管理人员进行考评和激励。

第七节 股东大会情况简介

公司共召开了三次股东大会, 分别为:

一、2002 年年度股东大会简介

(一) 2003 年 3 月 12 日在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上刊登了召开 2002 年年度股东大会的公告, 2003 年 4 月 11 日召开了本次会议。

(二) 与会股东及股东代表共 8 人, 代表股份 186476984 股, 占总股本 624191040 股的 29.87%, 符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

(三) 本次大会通过如下决议:

- 1、审议通过公司《2002 年度董事会工作报告》;
- 2、审议通过公司《2002 年度监事会工作报告》;
- 3、审议通过公司《2002 年度财务决算报告》;
- 4、审议通过公司《2002 年度利润分配议案》;
- 5、审议通过《关于续聘开元会计师事务所的议案》;
- 6、审议通过《关于公司与黑龙江华冠科技股份有限公司提供相互担保的议案》;
- 7、审议通过《关于董事会换届选举的议案》;
- 8、审议通过《关于监事会换届选举的议案》;

(四) 本次股东大会决议公告刊登于 2003 年 4 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

二、2003 年度第一次临时股东大会简介

(一) 2002 年 12 月 24 日在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上刊登了召开 2003 年度第一次临时股东大会的公告, 2003 年 1 月 24 日召开了本次会议。

(二) 与会股东及股东代表 8 人, 代表股份 210478604 股, 占总股本 624191040 股的 33.72%, 符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

(三) 本次股东大会通过如下决议:

- 1、审议通过《关于投资组建重庆红岩汽车有限责任公司的议案》。
- 2、审议通过《关于王炜先生辞去公司董事职务的议案》;

(四) 本次股东大会决议公告刊登于 2003 年 1 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

三、2003 年度第三次临时股东大会简介

(一) 2003 年 8 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上刊登了召开 2003 年度第三次临时股东大会的公告, 2003 年 9 月 25 日召开了本次会议。

(二) 与会股东及股东代表 6 人, 代表股份 279703564 股, 占总股本 936286560 股的 29.87%, 符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

(三) 本次股东大会通过如下决议:

- 1、审议通过《关于公司受让中国航天华晨汽车有限责任公司股权的议案》。

(四) 本次股东大会决议公告刊登于 2003 年 9 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

四、其他

公司原定于 2003 年 8 月 15 日召开 2003 年度第二次临时股东大会, 审议 2003 年配股工作的有关事项。但由于董事会对配股方案及配股项目进行调整, 此次临时股东大会取消。详情见 2003 年 7 月 15 日、2003 年 8 月 8 日及 2003 年 9 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

五、选举、更换公司董事、监事情况

公司于 2003 年 4 月 11 日召开的 2002 年年度股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》及《关于监事会换届选举的议案》。会议选举产生了公司第四届董事会及第四届监事会。董事会由七名成员组成, 分别为聂新勇先生、刘海南先生、余长江先生、周志军先生、李大开先生、林大为先生、钱晟女士。监事会由五名成员组成, 分别为黄学明先生、郑荣新先生、赵项题先生、李智先生、王孚清先生。经董事会审议通过, 推选聂新勇先生为董事长, 刘海南先生为副董事长。经监事会审议通过, 推选黄学明先生为监事会主席。

第八节 董事会报告

一、董事会分析

2003 年，我国重型卡车市场稳中有升，并处于产品内部结构调整期，大马力、大吨位重型卡车受到市场的追捧，15 吨以上重卡的比例正在增加。在此较好的市场形势下，公司一方面通过管理提升，加大技改投入，增强核心竞争力；另一方面，通过与国内外优势企业的合资合作，引进先进生产技术，为企业的长期发展营造良好的战略环境。

（1）整车及关键总成

公司在上一年度投资成立陕西重型汽车有限公司的基础上，2003 年投资成立了重庆红岩汽车有限责任公司，进一步夯实了公司在重型汽车整车制造领域的生产能力和市场地位，并积极建设提升市场营销网络，达到了细分市场、拓展网络的效果；在产品开发上积极推动与跨国公司的合作，引进产品、技术并加大自主开发、创新的力度，“德龙 F2000”、“红岩大康”等新产品不断推向市场，拓宽了产品系列、提高了市场份额，在重型汽车领域的市场占有率同比提高了 23%。

在重型变速箱领域，公司凭借下属的陕西法士特、綦江齿轮和株洲齿轮三家公司，占据了绝对的市场领先地位，在 15 吨以上重型车变速箱和大中型高档客车变速箱领域的市场份额分别保持 85% 和 80% 以上的市场份额。

（2）其他汽车零部件

公司借助国内汽车行业快速发展的机遇，充分发挥数年积累的优势，在汽车零部件业务方面取得了可喜的发展，产销量大幅提升，并全面进入了一汽、东风、上汽等国内各大主机厂的配套体系。火花塞产销量同比增长 36%，产销量和主机配套率国内第一，出口量增加并与国外厂商奠定了长期合作的基础；活塞销产销突破 500 万只，成为国内第一；汽车空调压缩机销售量同比增长 48%。

（3）公司进出口情况

尽管在加入 WTO 之后，越来越多的国内企业加入到国际贸易的竞争中来，依赖于公司具有优势的产品和有效的竞争策略，公司出口业务在 2003 年继续实现了明显的增长，出口创汇突破 2 亿美元，进出口公司被新疆维吾尔自治区评为“优秀出口企业”，陕西法士特公司连续第二次被美国伊顿公司评为“全球优秀供应商”、“OEM 最佳出口商”，并将出口市场拓展到东欧等地。MIDWEST 公司被 Home Depot 公司评为“最佳供应商”。火花塞和活塞销业务也与跨国公司建立了良好的出口业务关系。

(4) 对外合资合作

在开展国内收购兼并、合资合作的基础上,开展了与跨国公司之间的合资合作项目,并积极推动多个子公司加强国际合作,其中陕西重型汽车有限公司与德国 MAN 公司签署了引进 F2000 整车技术和长期战略合作协议,陕西法士特公司与伊顿公司合资组建了西安伊顿法士特齿轮有限公司,牡丹江富通公司引进韩国德尔福技术和产品线开发新一代汽车空调压缩机产品,其它一系列合资合作项目也取得了良好的进展。

(5) 新业务开拓

2003 年公司通过受让航天火炬公司股权进入汽车发动机制造领域,拓宽了在汽车关键总成方面的业务平台。公司对汽车流通和汽车金融服务领域进行了积极的探索,将进一步建立完整的汽车产业价值链,提高公司汽车业务的核心竞争力。

随着国民经济持续高速增长,许多极具发展前景的领域正在凸现,公司积极进行了研究探索,寻找更多新的利润增长点,减轻汽车行业的高竞争性压力,提高公司整体抗市场风险的能力。

(6) 公司取得的成绩

经过公司全体员工一年的努力,2003 年度公司进入“中国 500 强企业”、“湖南省机械行业规模效益十佳单位”,下属的法士特、綦齿、火花塞、重庆卡福、新疆进出口等子公司也分别荣获了“中国汽车工业 50 年 50 家发展速度最快、成长性最好企业”、“全国 100 家最佳汽车零部件供应商”、“新疆外贸出口十大支柱企业”等称号。

公司全年实现主营业务收入 1,031,398.7 万元,主营业务利润 199,044.18 万元,分别较上年增长 162.65%和 101.14%,经济指标明显增长。

二、报告期经营情况

(一) 公司主营业务范围

公司所处行业为汽车及汽车零部件行业。主营业务范围为汽车、汽车零部件和大宗机电产品的制造、销售及高新技术产业化等。公司主导产品为重型卡车、重型卡车关键零部件、其他汽车零部件和五金制品等。

1、各项业务按产品分布情况

单位:万元, %

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
整车及关键总成	653,514.01	515,511.67	21%

其他汽车零部件	47,515.94	358,90.66	24%
五金制品	219,600.92	170,264.66	22%
进出口业务	110,767.84	109,047.8	2%
合计	1,031,398.7	830,714.78	19%

2、各项业务按地区分布情况

单位：万元，%

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减
国 外	312,225.10	37.49%
国内东部地区	231,773.35	446.84%
国内西部地区	351,597.34	598.82%
国内其他地区	135,802.90	86.31%
合计	1,031,398.7	162.65%

3、主营业务结构、主营业务盈利能力的变化

报告期内，公司主营业务没有发生变化。由于公司合资组建綦江齿轮传动有限公司、株洲齿轮有限责任公司、重庆红岩汽车有限责任公司和重庆卡福汽车制动转向系统有限公司，并受让中国航天华晨汽车有限责任公司的股权，进一步做强做实了公司重型载货车和重型车关键零部件业务，突出并优化了主营业务；增加了高附加值和高成长性的产品比例，盈利能力持续增强。

(二) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩。

单位：元，%

序号	公司名称	本公司持有该公司权益比例	业务范围	主导产品	注册资本(万元)	总资产	净利润
1	陕西重型汽车有限公司	51%	汽车	整车等	49000	2207876048.36	102918415.39
2	重庆红岩汽车有限责任公司	51%	汽车	整车等	50000	2083134756.65	52523082.9
3	陕西法士特齿轮有限责任公司	51%	汽车零部件	汽车变速器, 齿轮等	25679	1238180825.69	366129782.11
4	MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC.	75%	五金制品	建筑饰品	8277.80	602573936.85	50005296.92
5	MAT AUTOMOTIVE.INC	75%	汽车零部件	刹车系统	413890	321994866.27	35176071.8
6	天津鸿宁机械制造有限公司	75%	五金	建筑饰品	1200	24537388.69	10052185.29
7	中国航天火炬汽车有限责任公司	50%	汽车零部件	发动机等	71942	832019759.56	47828262.78

8	綦江齿轮传动有限公司	51%	汽车零配件	齿轮等	15000	492669111.23	74030038.6
9	株洲齿轮有限责任公司	51%	汽车零部件	齿轮等	61315	252512401.1	16803383.13
10	上海和达汽车配件有限公司	75%	汽车配件	车饰条等	USD424.82	94950251.11	11230526.31

(三) 主要供应商、客户情况

公司前五名供应商合计的采购金额为 183445.53 万元，占年度采购总额的 22.08 %

公司前五名客户销售收入总额为 245915 万元，占公司全部销售收入总额的 23.85%

(四) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

据有关专家预测，2003 年—2005 年是国内重型卡车的调整年。各项政策法规将继续规范；保险、银行将继续严格管理降低风险；各竞争对手为争夺市场份额将各显奇招。面对激烈的市场竞争公司将主要针对以下几方面开展工作。(1) 继续加大对现有业务的整合力度，发挥协同效应，全面降低成本。发挥企业优势做大做强，不断提升企业的核心竞争力。(2) 在继续发挥战略管理特长的同时，输入先进的管理理念，引入先进的管理工具，提升现有业务的管理水平和效率。(3) 一方面积极引入先进的技术，另一方面培育自主开发能力，储备研发人才，切实加快新产品的研发和投放速度。(4) 加强对汽车流通和汽车金融服务领域的研究，探索进一步建立完整的汽车产业价值链的可能性；(5) 加强行业和市场研究，通过收购兼并和竞争等方式，低成本进入高成长性，未来发展前景好的新行业，新领域，培育新的利润增长点。(6) 加强企业文化建设，打造“学习、融合、共赢”的特色文化。

三、报告期内投资情况

(一) 募集资金的使用

2000 年公司通过配股募集资金 55980 万元，至 2003 年 5 月已使用完毕，项目（含变更后项目）实施情况如下：

单位：万元、%

序号	承诺投资项目	变更后项目名称	变更原因	变更程序及披露情况	计划投入资金	实际投入资金	项目进度	未达到计划进度或收益的原因
1	天津鸿本增资项目	未变更	_____	_____	2369.925	2369.925	100	_____
2	大连鸿源增资项目	未变更	_____	_____	5949.1	4350	100	_____
3	补充火炬汽配进出口公司营运资金	未变更	_____	_____	16000	16000	100	_____
4	MAT 股权收购项目	未变更	_____	_____	14000	14000	100	_____
5	火花塞配套项目	未变更	_____	_____	1804	1636	100	_____

6	活塞销技改项目	未变更	_____	_____	2977	1954.415	100	_____
7	车灯、车镜技改项目	合资组建	市场没有如期扩展，生产规模需相应缩小	经 2002 年度第一次临时股东大会审议通过	2950	388.67	100	见注 2
8	钢帘线设备制造项目	陕西重型			2910	973		
9	汽车制动片扩产项目	汽车有限			4960	14308.33		
10	制动盘扩产项目	公司			4850			
合计		_____	_____	_____	58770.025	55980.34	100	_____

注 1：公司前次募集资金已全部使用完毕，上述项目收益已合并并在当期报表中，并已由湖南开元有限责任会计师事务所出具《前次募集资金使用情况专项审核报告》。

注 2：以上表格中第 7、8、9、10 个项目由于市场没有如期扩展，生产规模需相应缩小等原因更改募集资金投向。经 2002 年度第一次临时股东大会的通过，以上四个项目的剩余资金全部投入于合资组建陕西重型汽车有限公司的项目。该项目目前已全部完成，并产生收益合并入陕西重型汽车有限公司的报表。

(二) 非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况

单位：万元、%

序号	项目名称	投入金额	本公司占该公司权益之比例	收益情况
1	投资组建重庆红岩汽车有限责任公司	25500	51%	2678.68
2	投资组建重庆卡福汽车制动转向系统有限公司	2999	51%	139.94
3	受让中国航天华晨汽车有限责任公司的股权	35971	50%	2391.41
4	对北京汇科盈高新技术有限公司增资	5000	90%	正在进行中
5	投资组建伊顿法士特齿轮（西安）有限公司	352 万美元	22%	正在进行中

四、报告期内财务状况

(一) 财务状况

单位：元，%

类别	财务数据			增减变动主要原因
	报告期	上年同期	与上年增减百分比	
总资产	10,156,677,954.54	5,471,103,909.79	85.64	合并范围增加
短期借款	2,999,585,773.84	1,748,977,954.60	71.51	生产经营规模扩大及合并范围增加
长期负债	353,837,506.47	220,696,007.85	60.33	生产经营规模扩大及合并范围增加
股东权益	1,304,463,623.42	1,050,119,507.85	24.22	报告期盈利增长
主营业务利润	1,990,441,803.37	989,586,488.79	101.14	销量增长及合并范

				围增加
净利润	222,208,292.36	118,823,797.08	87.01	报告期业务增长

（二）资产损失情况

报告期内，公司没有发生重大资产损失；也没有对外担保承担连带责任导致重大资产损失的情况。

（三）会计政策、会计估计变更

报告期内，为提高公司财务数据的公信力，根据会计的谨慎性原则，公司董事会决定调整坏帐准备计提的比例，将帐龄在 1 年以内的应收款项的坏帐准备计提调整为按期末余额的 1% 计提，其余比例保持不变，计提比例调整后，影响本年度利润总额减少 16,671,754.12 元。

五、生产经营环境、宏观环境、政策法规不会对公司未来经营产生的重大影响。

六、董事会日常工作情况

（一）报告期内共召开董事会 15 次，会议情况及会议决议内容如下：

1、2003 年 1 月 23 日，公司第三届董事会 2003 年度第一次会议通过决议，同意聘任聂新勇先生为公司总经理；同意公司向中国银行株洲分行申请人民币壹亿元整的综合授信额度，期限为壹年。

2、2003 年 2 月 28 日，公司第三届董事会 2003 年度第二次会议通过决议，同意本公司向民生银行广州分行申请贷款人民币伍仟万元，期限为壹年；同意为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人民币壹亿元整的流动资金贷款提供担保，贷款期限为壹年。

3、2003 年 3 月 7 日，公司第三届董事会 2003 年度第三次会议通过如下决议：审议通过《2002 年年度报告》及《2002 年年度报告摘要》；审议通过了《2002 年度董事会工作报告》；审议通过了《2002 年度总经理工作报告》；审议通过了《2002 年度财务决算报告》；审议通过了《2002 年度利润分配的预案》：湘火炬投资股份有限公司 2002 年度财务经营状况经湖南开元有限责任会计师事务所审计确认，全年实现净利润 120,840,939.51 元，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取法定盈余公积金、法定公益金共计 45,477,333.54 元，提取职工奖励及福利基金 2,155,515.93 元，提取储备基金 1,561,888.20 元，提取企业发展基金 1,561,888.20 元，加上年末未分配利润 9,463,592.29 元，减去美国 MAT 提取基金 1,390,560.83 元，可供股东分配的利润为 78,157,345.10 元。以 2002 年末总股本 624191040

股为基数，每 10 股送 1 股，每 10 股派发现金 0.25 元（含税）；资本公积金转增股本方案为：2002 年末资本公积金 263,014,202.87 元，以 2002 年末总股本 624191040 股为基数，每 10 股转增 4 股。该预案须经 2002 年年度股东大会审议通过后实施。审议通过了《关于续聘湖南开元有限责任会计师事务所的预案》；审议通过了《关于公司与黑龙江华冠科技股份有限公司提供相互担保的预案》；审议通过了《关于投资组建陕西汉德重型车桥有限公司的议案》；审议通过《关于公司董事会换届选举的预案》；审议通过了《关于召开年度股东大会的议案》。公司决定于 2003 年 4 月 11 日召开 2002 年年度股东大会。此次会议还同意公司向中国进出口银行申请贷款人民币贰亿伍仟万元整，期限为贰年；同意为株洲齿轮有限责任公司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捌仟万元提供担保，期限为壹年。

4、2003 年 3 月 15 日，公司第三届董事会 2003 年度第四次会议通过如下决议：同意为黑龙江华冠科技股份有限公司向中国农业银行黑龙江省分行直属支行申请流动资金贷款人民币伍仟万元提供担保，贷款期限为壹年；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叁亿元整，贷款期限为壹年；同意为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流动资金贷款人民币壹亿元整提供担保，期限为壹年；同意为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人民币贰仟壹佰万元的流动资金贷款提供担保，期限为壹年。

5、2003 年 4 月 1 日，公司第三届董事会 2003 年度第五次会议通过如下决议：同意为火炬进出口有限责任公司向中国银行株洲分行申请贷款人民币玖仟万元整提供担保，期限为贰年；同意公司向招商银行长沙分行申请流动资金贷款人民币贰亿元整，期限为壹年。

6、2003 年 4 月 11 日，公司第四届董事会 2003 年度第一次会议通过决议，推选聂新勇先生为董事长，刘海南先生副董事长；聘任聂新勇先生为公司总裁，聘任余长江先生、李大开先生、张玉浦先生、蓝洪华先生、李国仁先生为公司副总裁，聘任王家谱先生为公司财务总监；聘任张英姿女士为公司董事会秘书。会议还通过决议，同意为新疆机械设备进出口有限公司向中国建设银行新疆分行申请综合授信额度人民币陆仟万元，向中国银行新疆分行申请综合授信额度人民币贰仟万元，向交通银行乌鲁木齐分行申请综合授信额度人民币壹仟万元提供担保，期限为 2003 年 4 月 12 日至 2003 年 12 月 31 日。

7、2003 年 4 月 18 日，公司第四届董事会 2003 年度第二次会议通过决议，审议通过公司《2003 年第一季度报告》；审议通过《关于公司 2003 年第一季度关联交易情况的议案》；会议还通过决议，同意为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

申请授信额度人民币贰亿元整提供担保；同意为东风越野车有限公司向中国工商银行十堰分行申请授信额度人民币叁仟万元提供担保，期限为壹年。

8、2003年5月12日，公司第四届董事会2003年度第三次会议通过决议，同意将本公司持有的温岭市隆江机械制造有限公司30%的股权转让给上海创索投资管理有限公司，转让价格为人民币叁仟万元。此次转让完成后，本公司将不再持有温岭市隆江机械制造有限公司的股权。会议还通过决议，同意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伍仟陆佰万元的固定资产贷款授信提供担保，期限为叁年；同意为上海生生投资有限公司向上海工商银行张江支行申请流动资金贷款人民币壹仟万元人民币提供担保，期限为壹年；同意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人民币肆仟伍佰万元的流动资金贷款续贷提供担保，期限为壹年。

9、2003年6月25日，公司第四届董事会2003年度第四次会议通过《关于合资组建重庆卡福汽车制动转向系统有限公司的议案》：同意本公司与重庆重型汽车集团卡福汽车零部件有限责任公司共同投资组建重庆卡福汽车制动转向系统有限公司。该合资公司注册资本为人民币5880万元，其中本公司以现金出资人民币2990万元，占注册资本的51%；重庆重型汽车集团卡福汽车零部件有限责任公司以经审计的资产出资人民币2881万元，占注册资本的49%。

10、2003年7月11日，公司第四届董事会2003年度第五次会议通过《关于公司符合配股条件的议案》；逐项审议通过《关于公司2003年度配股发行的预案》；逐项审议通过《关于2003年配股募集资金投资项目可行性报告的预案》；审议通过《关于前次募集资金使用情况的报告》；审议通过《湘火炬投资股份有限公司对外投资管理办法》；审议通过《湘火炬投资股份有限公司关联交易制度》；审议通过《关于调整应收帐款坏帐准备计提比例的预案》；审议通过《关于召开公司2003年度第二次临时股东大会的议案》，公司决定于2003年8月15日召开2003年度第二次临时股东大会。会议通过决议，同意为重庆红岩汽车有限责任公司向中国工商银行双桥支行申请人民币捌仟伍佰万元人民币贷款、向中国交通银行重庆市分行沙坪坝支行申请流动资金贷款人民币伍仟万元提供担保，期限为壹年；同意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伍仟万元提供担保，期限为壹年。

11、2003年8月12日，公司第四届董事会2003年度第五次会议通过决议如下：审议通过《2003年半年度报告》及《2003半年度报告摘要》；审议通过《关于湘火炬公司受让

中国航天华晨汽车有限责任公司股权的预案》，审议通过《关于召开公司 2003 年度第三次临时股东大会的议案》，公司决定于 2003 年 9 月 25 日召开 2003 年度第三次临时股东大会。

1 2、2003 年 8 月 19 日，公司第四届董事会 2003 年度第六次会议通过决议，同意取消原定于 2003 年 9 月 22 日召开的 2003 年度第二次临时股东大会。

1 3、2003 年 10 月 22 日，公司第四届董事会 2003 年度第七次会议通过决议，审议通过《2003 年第三季度报告》；审议通过《关于对北京汇科盈高新技术有限公司增资的议案》。同意以自有资金人民币伍仟万元对该公司增资。增资完成后，该公司注册资本为壹亿元整，其中，本公司出资 9000 万元，占注册资本的 90%。审议通过《关于投资组建綦江綦齿锻造有限公司的议案》，同意以现金人民币 514.08 万元投资綦江綦齿锻造有限公司，占该公司注册资本的 24.48%。会议还审议通过为火炬进出口有限责任公司向中国农业银行株洲市分行国际业务部申请续办人民币壹亿柒仟柒佰陆拾肆万元国际贸易融资授信额度，向中国农业银行株洲市东区支行申请续办人民币玖仟万元银行信用授信额度提供担保。

1 4、2003 年 11 月 18 日，公司第四届董事会 2003 年度第八次会议通过决议，审议通过《关于投资组建伊顿法士特齿轮（西安）有限公司议案》，同意以现金出资 352 万美元组建伊顿法士特齿轮（西安）有限公司，占其注册资本的 22%；会议审议通过以原投资于控股子公司株洲湘火炬机械制造有限责任公司的技改资金及实物资产共计人民币 2100 万元转为对其投资；同意将对控股子公司株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司的债权共计人民币 700 万元转为对其投资。增资完成后，株洲湘火炬机械制造有限责任公司的注册资本为 4600 万元人民币，其中，本公司出资 4350 万元，占注册资本的 94.6%；株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司的注册资本为 1200 万元人民币，其中，本公司出资 1173.63 万元，占其注册资本的 97.8%。

1 5、2003 年 12 月 29 日，公司第四届董事会 2003 年度第九次会议通过《关于受让陕西新黄工机械有限责任公司股权的议案》，同意以现金人民币 1950 万元受让陕西新黄工机械有限责任公司 30%的股权；审议通过《关于湘火炬投资股份有限公司更名的预案》；同意将湘火炬投资股份有限公司更名为“湘火炬汽车集团股份有限公司”。审议通过《关于召开二〇〇四年第一次临时股东大会的议案》，决定于 2004 年 2 月 10 日召开本次会议。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格执行股东大会决议。

1、报告期内，公司 2002 年年度股东大会通过 2002 年度利润分配方案：以 2002 年末

总股本 624,191,040 股为基数,用公司滚存的未分配利润 78,157,345.10 元向全体股东每 10 股派现金 0.25 元,每 10 股送红股 1 股;用资本公积金 263,014,202.87 元向全体股东按每 10 股转增 4 股。该方案于 2003 年 5 月实施。本次送转股份中可流通部分(即 199,536,480 股)已于 2003 年 5 月 6 日在深圳证券交易所上市流通。

2、2003 年 1 月 24 日,公司 2003 年度第一次临时股东大会审议通过《关于投资组建重庆红岩汽车有限责任公司的议案》,公司股东大会授权董事会执行该议案。至报告期末,重庆红岩汽车有限责任公司已注册完毕,并正式投入运营。

3、2003 年 9 月 25 日,公司 2003 年度第三次临时股东大会审议通过《关于公司受让中国航天华晨汽车有限责任公司股权的议案》,公司股东大会授权董事会执行该议案。至报告期末,该公司的股权受让手续已办理完毕。

(三) 本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案

湘火炬汽车集团股份有限公司 2003 年度财务经营状况经湖南开元有限责任会计师事务所审计确认,全年实现净利润 222,208,292.36 元,按照《公司法》和《公司章程》的有关规定,加上年末未分配利润 61,804,364.61 元,提取法定盈余公积金、法定公益金共计 96,228,838.97 元,提取职工奖励及福利基金 1,720,462.26 元,提取储备基金 1,015,873.07 元,提取企业发展基金 1,015,873.07 元,提取任意盈余公积金 4,860.27 元,减去年度内转作股本的普通股股利 62,419,104 元,未分配利润为 121,607,645.33 元。本年度利润分配预案为:以 2003 年末总股本 936286560 股为基数,每 10 股派发现金 0.2 元(含税),不送红股。

资本公积金转增股本预案为:2003 年末资本公积金 45,204,551.3 元,不转增。

(四) 注册会计师及独立董事的专项说明

1、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的说明

湖南开元有限责任会计师事务所出具的《关于湘火炬汽车集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》,全文如下:

湘火炬汽车集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托对湘火炬汽车集团股份有限公司(以下简称该公司)2003 年度的会计报表进行审计,根据中华人民共和国证券监督管理委员会证监发(2003)56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定,对该公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金的情况进行了专项审计。现就该公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金的情况报告如下:

一、资金占用及偿还情况：

金额单位：人民币元

资金占用方名称	资金占用情况						资金偿还情况	
	2002年12月31日资金占用余额	2003年12月31日资金占用余额	2003年度累计占用额	占用方式	占用原因	占用方与上市公司的关系	偿还占用资金总额	偿还方式
重庆重型汽车集团卡福零部件有限责任公司	0	9,604,638.70	21,016,332.62	应收账款	货款未付	控股子公司的第二大股东	11,411,693.92	货币资金
TIGEREY ACCESSORIES, LLC	30,876,216.22	1,427,175.55	27,097,147.80	应收账款	货款未付	控股子公司的法人代表系该公司的董事	56,546,188.47	货币资金
TIGEREY ACCESSORIES, LLC	2,275,462.88	0	0	其他应收款		控股子公司的法人代表系该公司的董事	2,275,462.88	货币资金
香港鸿源贸易有限公司	7,842,735.38	3,062,269.43	26,915,355.75	应收账款	货款未付	控股子公司的第二大股东	31,695,821.75	货币资金
牡丹江华通汽车零部件有限公司	1,350,992.22	1,202,732.01	0	其他应收款		控股子公司的第二大股东	148,190.21	货币资金
合计	34,504,673.32	15,298,818.69	75,030,839.17				102,077,357.23	

二、新增资金占用情况：

金额单位：人民币元

资金占用方名称	新增资金占用金额	资金占用方式	资金占用原因
重庆重型汽车集团卡福零部件有限责任公司	9,604,638.70	应收帐款	货款未付
合计	9,604,638.70		

我们认为，该公司本报告期内控股股东及其他关联方占用资金的情况已在年度报告中充分披露，所有重大方面符合中华人民共和国证券监督管理委员会证监发（2003）56 号文件的规定。

湖南开元有限责任会计师事务所

2004 年 3 月 24 日

2、独立董事的对公司担保情况的专项说明

根据证监发（2003）56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求，对湘火炬投资有限公司的担保情况进行了详细的询问。截止至2003年年底，公司担保总额为183853万元，其中，对外担保总额为32150万元，为持股50%以下的参股公司提供的担保为人民币11400万元，对控股子公司的担保为140303万元。本独立董事认为：湘火炬提供的担保中大多数担保是为控股子公司的担保。由于湘火炬公司是投资控股型企业，其所有的业务由控股子公司完成，并通过控股子公司获得较好的投资回报。控股子公司由于发展迅速，需要一定的资金；而提供贷款银行也认为湘火炬作为上市公司，具有良好的信用状况而要求湘火炬提供担保。该公司根据中国证监会56号文的要求进行了自查，根据独立董事的要求，公司董事会审议决定对担保问题采取以下措施：（1）与银行协商尽快取消上述已有的两笔为持股50%以下的参股公司提供的担保；（2）为非控股子公司的担保，公司在部分贷款到期后督促被担保企业归还借款且不再继续担保。

十、董事会对公司担保情况的专项说明和解决方案

截止至2003年年底，公司担保总额为183853万元，其中，对外担保总额为32150万元，为持股50%以下的参股公司提供的担保为人民币11400万元，对控股子公司的担保为140303万元。现将公司的担保情况及拟订的解决方案说明如下：

（一）担保情况

1、控股子公司的担保情况

（1）担保的结构

本公司为控股子公司提供担保总额为人民币140303万元人民币，其中，为两家从事进出口业务的子公司—火炬进出口有限责任公司和新疆机械设备进出口有限公司提供担保的总额为35510万元。该两家公司贷款资金主要用于开立信用证及承兑汇票。同时，本公司在该两家公司的股权比例非常高，分别为98.34%和95%。因此，为该两家公司的担保实际上等同于为本公司提供担保。

其余的为控股子公司的担保主要是为两家整车企业—陕西重型汽车有限公司及重庆红岩汽车有限责任公司及三家汽车齿轮生产企业提供担保，该几家企业具有较强的盈利能力和债务偿还能力，能够及时偿还到期的债务。截止至2003年年底，三家汽车齿轮生产企业的利润总额为53,964.96万元；两家重型汽车生产企业的利润总额为16,907.81万元。

（2）对控股子公司担保的必要性

本公司近年的发展模式主要以对外投资为主，通过与汽车及汽车零部件行业的优秀企业合资，利用双方的已有优势，通过专业化运作，提升企业的核心竞争力。在合资过程中，本公司以货币资金出资，合资方（主要为原国有大中型企业）以资产出资，同时带入了一定负债，该负债转由本公司提供担保。目前，该种形式的担保总额为 49263 万元。

同时，为了更好地发展，合资公司成立后需要向银行借贷一定的流动资金或者固定资产借款。而由于上市公司良好的社会形象及信誉，银行往往要求上市公司提供担保，因此，控股子公司的成立与发展都需要上市公司的支持。

（3）对控股子公司资金控制的有效性

在控股子公司董事会中，由本公司推荐担任董事的人员占董事会人数二分之一以上，董事长和财务总监也由本公司推荐人员担任，从而能及时了解其财务状况。另一方面，在控股子公司相关制度中明确规定，重大事项如银行贷款、对外投资、对外担保等等，必须由其董事会或股东大会通过才得以实行，有效地实现对资金的管理和控制。

（4）控股子公司所处行业的盈利性

2001 年至今，公司通过对外投资进入重型车行业及齿轮行业。由于我国经济持续健康发展，基本建设规模不断扩大，西部大开发等宏观因素及公路发展迅猛，物流运输的经济性和安全性、国家严禁“以大标小”等规章的出台等因素影响，该行业持续看好。

本公司所辖的两家整车企业—陕西重型汽车有限公司及重庆红岩汽车有限责任公司是国内重型载货汽车的重要生产企业，生产的产品占整个载重量 15 吨以上重型车市场份额的 85%。重型变速器生产企业—陕西法士特齿轮有限责任公司生产的载重量 15 吨以上重型车变速箱数量占国内市场份额的 50%以上，因而控股子公司的盈利能力较强，目前为止，没有出现贷款逾期未归还的现象；本公司也通过控股子公司获得较好的投资回报，实力逐步提高。截止至 2003 年年底，公司总资产达到 101.57 亿元人民币，主营业务收入为 103.14 亿元人民币，利润总额达 7.35 亿元人民币。

2、为非控股子公司提供的担保情况

为非控股子公司提供的担保总额为 43550 万元。其中，有两笔是为持股 50% 以下的关联方：湖南盈德气体有限公司及珠海盈德气体有限公司提供的担保，总额为 11400 万元；为黑龙江华冠科技股份有限公司提供的担保，总额为 19000 万元。由于该公司同属上市公司，资质较好，盈利能力较强，同时该公司为本公司提供了同等额度的反担保，已经本公司股东

大会审议通过。其余 13150 万元是为非关联方提供担保。

（二）公司资产的特殊情况

由于本公司是投资控股型的企业，均是以持股 51% 以上的形式控制子公司，因而对控股子公司的担保金额均以负债的形式反映在控股子公司的资产负债表中，同时并入本公司的财务报表，在合并资产负债表中得以完整体现。亦即若控股子公司出现还款风险，承担偿债责任的首先是控股子公司的净资产即本公司的少数股东权益，其次是本公司净资产，而非仅仅是本公司的净资产，所以，若只看公司提供的担保总额与公司的净资产之比 140.94%，则不能充分、客观地反映公司的风险状况；另一方面，2003 年公司的少数股东权益为 18.3 亿元，净资产为 13.04 亿元，出现了少数股东权益超过了净资产的特殊现象。而用提供担保总额比上 2003 年净资产与少数股东权益之和，则比例为 58.66%。

（三）担保问题的解决方案

1、已有的两笔为持股 50% 以下的参股公司提供的担保，公司将在近期经与银行协商争取尽快解除担保责任；

2、其余的一年期内的为非控股子公司的担保，公司将在部分贷款到期后督促被担保企业归还借款且不再继续担保。

第九节 监事会报告

一、2003 年监事会召开情况

2003 年共召开监事会会议 6 次。

第一次监事会会议于 1 月 23 日召开，会议讨论通过了组建重庆红岩汽车有限责任公司的议案。

第二次监事会会议于 3 月 7 日召开，会议审议通过了 2002 年董事会、监事会工作报告；审议通过了 2002 年度利润分配方案；审议通过了《关于与黑龙江华冠科技股份有限公司提供互相担保的预案》；审议通过了《关于续聘湖南开元会计师事务所的预案》；审议通过了监事会换届选举的预案。

第三次监事会会议于 4 月 10 日召开，会议听取了财务总监对上年度财务情况的通报以及投资部门负责人对公司投资情况的汇报。

第四次监事会会议于 4 月 11 日召开，会议选举了新一届监事会主席，黄学明先生当选。

第五次监事会会议于 4 月 18 日召开，会议审议通过了公司 2003 年一季度报告；审议通过了公司关联交易的议案。

第六次监事会会议于 8 月 19 日召开，会议审议并通过了公司上半年报告，审议并通过了受让中国航天华晨汽车有限公司股权的议案。

二、公司依法运作情况

公司的运作严格依照国家有关法律法规和《公司章程》进行。内控制度已基本完善，决策程序合法，公司在运行中和董事、经理等高管人员执行公司职务时，未发现有违反法律法规、《公司章程》和损害公司利益的现象。

三、检查公司财务情况

监事会对公司财务状况进行了多种形式的监督检查，听取了财务总监对财务工作的通报，定期查看了财务报表。本年度实现了销售收入 1,031,398.7 万元，比上年度增长 162.65%，利润总额为 73,523.39 万元，比上年度增长 98.3%，由此可见，本报告期取得了很好的经营业绩。2003 年度财务报告已经过了湖南开元有限责任会计师事务所的审计，且出具了无保留意见的审计报告。监事会认为，此报告是真实可靠的。

四、公司最近一次募集资金使用情况

本公司于 2000 年 8 月 25 日实行配股，实际募集资金 55980.34 万元，募集资金实际投入 55980.34 万元，占实际募集资金的 100%，实际投入情况与 2000 年度报告、2001 年度报告、2002 年度报告披露的投资情况相符。

募集资金的使用局部的项目作了调整，变更项目的程序合法，且都按规定进行了公告。

募集资金使用的效益是显著的，通过火花塞、活塞销产品的技术改造，效益明显提高；通过对火炬进出口公司补充营运资金，进一步促进了出口业务的增长，实现利润大幅度提高。通过变更募集资金投向，投资组建陕西重型汽车有限责任公司，使公司成功地进入整车生产领域，并大大地增强了公司的盈利能力。

五、公司收购资产情况

2003 年 8 月 15 日，本公司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了《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》，交易多方同意珠海华晨将其持有的航天华晨 50% 的股权转让给本公司，交易金额为 35971 万元，此项受让行为完成后，中国航天华晨汽车有限责任公司更名为中国航天火炬汽车有限责任公司。

监事会认为，此项受让股份完全符合公司向汽车行业发展的战略方针，进入汽车发动机领域。受让的价格通过了反复协商论证，是合理的，且通过了 2003 年第三次临时股东大会的审议通过，程序上是合法的。

本次受让，不构成关联交易，不产生与本公司的同业竞争，受让以后，产权清晰，没有涉及担保、抵押、质押及其他限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁或司法强制执行及其他重大争议事项。

六、关联交易

报告期内，公司无重大关联交易。

第十节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司收购、出售资产及吸收合并事项。

(一) 2003 年 5 月 12 日，公司第四届董事会 2003 年度第三次会议通过决议，同意将本公司持有的温岭市隆江机械制造有限公司 30% 的股权转让给上海创索投资管理有限公司，转让价格为人民币叁仟万元。截止至报告期末，转让手续已完成，出售产生的损益为 433.71 万元。

(二) 报告期内，经公司董事会同意，并经公司股东大会审议通过，公司以现金人民币 35971 万元受让中国航天华晨汽车有限责任公司 50% 的股权。报告期末，受让手续已完成，为本公司贡献的净利润为 2391.41 万元。

(三) 2003 年 12 月 29 日，公司第四届董事会 2003 年度第九次会议通过《关于受让陕西新黄工机械有限责任公司股权的议案》，同意以现金人民币 1950 万元受让陕西新黄工机械有限责任公司 30% 的股权。报告期末，转让手续正在办理中。

三、关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易。

四、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司无托管、承包、租赁公司资产情况

(二) 重大担保情况

1、

单位：万元

担保对象	担保金额	担保类型	担保决策程序
火炬进出口有限责任公司	17,310	连带责任担保	董事会审议通过
株洲齿轮有限责任公司	9,600	连带责任担保	董事会审议通过
陕西重型汽车有限公司	39,500	连带责任担保	董事会审议通过
新疆机械设备进出口有限公司	18,200	连带责任担保	董事会审议通过
陕西法士特齿轮有限责任公司	13,267	连带责任担保	董事会审议通过

綦江齿轮传动有限公司	9,246	连带责任担保	董事会审议通过
重庆红岩汽车有限责任公司	19,200	连带责任担保	董事会审议通过
广州广赢信实业发展有限公司	11,350	连带责任担保	董事会审议通过
黑龙江华冠科技股份有限公司	19,000	连带责任担保	股东大会审议通过

未到期的担保中，没有可能需要承担连带清偿责任的情况。

2、本年度发生的对控股子公司提供担保金额为 140303 万元。

3、对外担保总额为 32150 万元，为持股 50%以下的参股公司提供的两笔担保为人民币 11400 万元。公司担保总额占公司净资产的比例为 140.94%。

(三) 报告期内，公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

五、承诺事项

(一) 持股 5%以上的股东在报告期内没有承诺事项。

(二) 公司承诺事项

公司配股募集资金使用情况见本报告募集资金使用情况。

六、报告期内，公司聘任、解聘会计师事务所的情况

(一) 报告年度内支付给会计师事务所的报酬：173.94 万元

(二) 目前的审计机构为公司提供审计服务的连续年限：11 年

第十一节 财务报告

一、审计报告

开元所（2004）股审字第 29 号报告

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。

湖南开元有限责任会计师事务所 中国注册会计师：杨迪航

湖南 · 长沙

中国注册会计师：严萍

2004 年 3 月 24 日

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注

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

- ① 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；
- ② 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；
- ③ “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；
- ④ 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：

① 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；

② 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：

① 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；

② 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：①、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；②、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；③、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；④、已遭毁坏，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；⑤、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

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证证书, 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	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。			54.285
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	
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	24.48	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			55

			的开发、生产、销售。			
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一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一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、本项目前五名金额合计为 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	
			计提比例	计提金额			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

(1)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一

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

(1) 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

(2) 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

(1) 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	
綦齿技改		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		

(2) 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

(1) 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		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	25-59 年

AC 专有技术		7,621,269.44	5,194,888.62	0	0	0	2,426,380.82	5,194,888.62	0
专有技术		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	4-18 年
电脑软件		6,966,568.97	2,251,776.87	4,266,604.37	0	646,509.81	1,092,041.90	5,871,871.43	2-8 年
商标权		289,705.50	289,705.50	0	21.00	0	0	289,684.50	
销售客户资源		14,516,000.00	13,790,199.98	0	0	1,451,600.04	2,177,400.06	12,338,599.94	8.5 年
专利权		1,500,000.00	1,475,000.00	0	1,413,000.00	62,000.00	25,000.00	0	14
合计		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	

(2) 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	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

器具							
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：由于控股子公司一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，主要原因系本期纳入合并范围的控股子公司一中

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、本目前前五名金额合计为 34,175 万元，占其他应收款总额的 73%。

2、长期股权投资

(1)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
株洲湘火炬机械 制造有限责任公司	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
株洲湘火炬环保 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
株洲湘火炬火花 塞有限责任公司	78,000,000.00	-	135,763.23		-7,129,254.45	70,870,745.55
株洲湘火炬汽车 灯具有限责任公司	4,736,318.53	7,000,000.00	-2,512,383.23		-5,852,727.67	5,883,590.86
株洲湘火炬汽车 电器有限责任公司	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
牡丹江富通汽车 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
綦江齿轮传动 有限公司	76,500,000.00	-	38,017,965.72		38,017,965.72	114,517,965.72
株洲齿轮有限	31,270,000.00	-	8,569,725.40		8,569,725.40	39,839,725.40

责任公司						
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
MAT11 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
重庆卡福汽车制动转向系统有限公司	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
綦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
总计	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
上海和达汽车配件有限公司	14,433,709.51	10	1,443,370.96	10,103,596.64	溢价购买
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责任公司	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	浙江余杭市良渚镇经济开发区	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
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	株洲市高新区	汽车、摩托车零部件电器机	子公司	有限责任	龙玉琪

	具有限责任公司		械及器材、装饰灯等		任公司	
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。经营本企业产品进出口业务。	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	广州市鼎隆通讯设备有限公司	广州市天河区天河北路新创举大厦	销售通讯设备及其配件	子公司	有限 责任 公司	王贵民
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	75.00	3,675,000				28,447,500	75.00
14、杭州鸿源体育用品有限公司	USD 600,000	75.00					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、MATAUTOMOTIV, 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公司	8,510,000	94.55					8,510,000	94.55
22、株洲湘火炬火花塞有限责任公司	78,000,000	97.50					78,000,000	97.50
23、株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	4,736,300	94.73	7,000,000	3.07			11,736,300	97.8*
24、株洲湘火炬汽车电器有限公司	2,652,000	51.00	4,500,000	22.73			7,152,000	73.73

25、陕西法士特齿轮有 限责任公司	130,960,000	51.00					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、陕西汉德车轿有限 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一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；为控股子公司一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；为控股子公司一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；为控股子公司一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；为控股子公司一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；为控股子公司一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；为控股子公司一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；为控股子公司一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；为控股子公司一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；为控股子公司一株洲火炬机械制造有限责任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一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责任公司 2200 万元的贷款、上海和达汽车配件有限公司 4000 万元的贷款、株洲火炬建筑工程有限责任公司 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。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长签名：聂新勇

湘火炬汽车集团股份有限公司董事会

二〇〇四年三月二十四日

附：会计报表

资产负债表

编制单位：湘火炬汽车集团股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,112,878,036.99	31,797,139.77	872,651,657.01	18,587,751.88
短期投资	100,200,000.00		48,812.00	
应收票据	666,323,896.42		186,903,470.42	
应收股利		7,121,156.27	0.00	7,121,156.27
应收利息	0.00		58,354.95	
应收账款	1,757,743,963.08		863,100,665.95	
其他应收款	365,728,846.81	463,371,146.12	299,243,183.46	446,884,873.27
预付账款	265,230,860.81		218,469,573.95	
应收补贴款	1,749,834.12		932,443.42	
存货	2,874,852,457.47		1,316,605,213.14	
待摊费用	14,132,502.93		2,861,939.70	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产	824,119.30			
流动资产合计	7,159,664,517.93	502,289,442.16	3,760,875,314.00	472,593,781.42
长期投资：				
长期股权投资	829,440,144.72	2,885,256,526.21	558,185,647.71	1,788,851,197.63
长期债权投资				
长期投资合计	829,440,144.72	2,885,256,526.21	558,185,647.71	1,788,851,197.63
其中：合并价差	1,705,840.17		1,711,291.31	
固定资产：				
固定资产原价	2,103,877,733.50	38,785,943.47	1,226,327,886.15	36,773,163.26
减：累计折旧	615,249,908.89	6,499,433.93	415,059,858.22	3,062,715.48
固定资产净值	1,488,627,824.61	32,286,509.54	811,268,027.93	33,710,447.78
减：固定资产减值准备	38,100,843.61	33,813.96	39,419,496.53	33,813.96
固定资产净额	1,450,526,981.00	32,252,695.58	771,848,531.40	33,676,633.82
工程物资	125,831,859.42		73,662,171.62	
在建工程	230,858,256.86	23,522,241.10	138,728,601.30	
固定资产清理				
固定资产合计	1,807,217,097.28	55,774,936.68	984,239,304.32	33,676,633.82
无形资产及其他资产：				
无形资产	246,188,183.12	20,630,856.13	108,120,189.47	21,454,645.09
长期待摊费用	81,182,909.76		44,024,312.28	
其他长期资产	21,036,311.35		8,965,926.85	
无形资产及其他资产合计	348,407,404.23	20,630,856.13	161,110,428.60	21,454,645.09
递延税项：				
递延税款借项	11,948,790.38		6,693,215.16	
资产总计	10,156,677,954.54	3,463,951,761.18	5,471,103,909.79	2,316,576,257.96
流动负债：				

短期借款	2,999,585,773.84	1,371,700,000.00	1,748,977,954.60	626,500,000.00
应付票据	548,858,347.53	24,000,000.00	318,350,000.00	
应付账款	2,238,404,930.39		754,553,173.38	
预收账款	189,194,351.31		124,706,259.82	
应付工资	28,347,092.75	559,850.59	19,551,458.17	232,638.20
应付福利费	24,332,968.88	3,511,966.97	20,824,705.29	2,427,108.24
应付股利	80,383,082.48	11,638,648.00	75,869,224.23	22,857,329.00
应交税金	9,544,817.66	4,312,249.52	-60,793,350.34	7,561,421.63
其他应交款	8,184,183.08		1,847,602.72	
其他应付款	315,522,587.72	712,088,497.40	283,116,577.11	465,878,560.92
预提费用	39,819,069.56		11,883,568.37	532,000.00
预计负债	8,477,408.70		2,825,802.90	
一年内到期的长期负债	177,325,857.48		208,438,785.13	140,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	6,667,980,471.38	2,127,811,212.48	3,510,151,761.38	1,265,989,057.99
长期负债:				
长期借款	277,436,121.23		141,542,525.32	
应付债券	3,278,150.60			
长期应付款	72,609,669.64		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	353,837,506.47		220,696,007.85	
递延税项:				
递延税款贷项	0.00		321,688.99	
负债合计	7,021,817,977.85	2,127,811,212.48	3,731,169,458.22	1,265,989,057.99
减: 累计未确认的投资损失	66,465.57	0.00	2,007,614.67	
少数股东权益	1,830,462,818.84		691,822,558.39	
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		0.00		
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	45,204,551.30	52,850,301.30	263,014,202.87	263,014,202.87
盈余公积	199,385,134.62	98,718,490.13	101,119,689.24	61,812,364.99
其中: 法定公益金	63,608,100.96	33,219,046.41	32,563,631.80	20,917,004.70
未分配利润	102,881,914.13	229,559,466.07	61,804,364.61	101,569,592.11
应付现金股利	18,725,731.20	18,725,731.20		
其中: 现金股利	0.00	0.00		
外币报表折算差额	1,979,732.17		-9,788.87	
所有者权益 (或股东权益) 合计	1,304,463,623.42	1,336,140,548.70	1,050,119,507.85	1,050,587,199.97
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	10,156,677,954.54	3,463,951,761.18	5,471,103,909.79	2,316,576,257.96

公司法定代表人: 聂新勇

主管会计工作的财务负责人: 王家谱

会计机构负责人: 戴先树

利润及利润分配表

编制单位：湘火炬汽车集团股份有限公司

单位：(人民币)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	10,313,987,005.65		3,926,837,292.81	13,724,555.15
减：主营业务成本	8,307,147,806.73		2,929,879,490.80	10,277,956.61
主营业务税金及附加	16,397,395.55		7,371,313.22	76,833.34
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	1,990,441,803.37		989,586,488.79	3,369,765.20
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	27,336,162.15		506,841.78	
减：营业费用	576,554,952.87		298,086,250.77	1,443,834.05
管理费用	587,486,915.79	78,734,347.45	214,291,225.86	37,609,963.17
财务费用	188,485,686.80	96,937,027.51	82,870,325.95	48,725,360.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	665,250,410.06	-175,671,374.96	394,845,527.99	-84,409,392.31
加：投资收益（损失以“-”号填列）	53,483,412.75	421,842,014.15	-8,124,473.38	201,565,636.84
补贴收入	29,339,891.03		2,361,972.95	
营业外收入	7,652,704.20	2,550.00	651,769.75	
减：营业外支出	20,492,476.82	132,354.89	18,973,748.15	500,977.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	735,233,941.22	246,040,834.30	370,761,049.16	116,655,266.74
减：所得税	152,995,647.42		101,172,931.33	
加：本年未确认的投资损失	-4,018,065.40		2,007,614.67	
减：少数股东损益	356,011,936.04		152,771,935.42	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	222,208,292.36	246,040,834.30	118,823,797.08	116,655,266.74
加：年初未分配利润	61,804,364.61	101,569,592.11	9,036,612.42	18,017,391.37
其他转入				
六、可供分配的利润	284,012,656.97	347,610,426.41	127,860,409.50	134,672,658.11
减：提取法定盈余公积	65,184,369.81	24,604,083.43	30,089,641.58	11,665,526.66
提取法定公益金	31,044,469.16	12,302,041.71	15,043,279.37	5,832,763.34
提取职工奖励及福利基金	1,720,462.26		2,155,515.93	
提取储备基金	1,015,873.07		1,561,888.20	0.00
提取企业发展基金	1,015,873.07		1,561,888.20	
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	184,031,609.60	310,704,301.27	77,448,196.22	117,174,368.11
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积	4,860.27		39,055.61	
应付普通股股利	18,725,731.20	18,725,731.20	15,604,776.00	15,604,776.00
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	102,881,914.13	229,559,466.07	61,804,364.61	101,569,592.11
补充资料：				

1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人：聂新勇

主管会计工作的财务负责人：王家谱

会计机构负责人：戴先树

现金流量表

编制单位：湘火炬汽车集团股份有限公司

单位：(人民币)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	9,340,359,409.25	
收到的税费返还	163,360,581.17	
收到的其他与经营活动有关的现金	30,597,155.29	21,065,083.94
经营活动产生的现金流入小计	9,534,317,145.71	21,065,083.94
购买商品、接受劳务支付的现金	7,853,530,127.69	
支付给职工以及为职工支付的现金	629,602,133.63	25,155,680.79
支付的各项税费	376,860,291.42	7,462,047.98
支付的其他与经营活动有关的现金	497,063,220.36	36,217,636.76
经营活动产生的现金流出小计	9,357,055,773.10	68,835,365.53
经营活动产生的现金流量净额	177,261,372.61	-47,770,281.59
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	20,085,555.40	30,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		22,000,000.00
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	2,047,669.46	156,667.73
收到的其他与投资活动有关的现金	117,741,570.80	
投资活动产生的现金流入小计	139,924,934.70	52,156,667.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	619,066,147.49	24,613,975.10
投资所支付的现金	204,900,760.28	
购买子公司所支付的现金	308,068,393.89	659,850,800.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流出小计	1,132,035,301.66	684,464,775.10
投资活动产生的现金流量净额	-992,110,366.96	-632,308,107.37

三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	58,307,411.61	
借款所收到的现金	4,839,568,683.84	1,872,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	688,351,532.42	1,071,753,710.75
筹资活动产生的现金流入小计	5,586,227,627.87	2,944,453,710.75
偿还债务所支付的现金	4,100,466,011.60	1,267,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	245,143,502.35	113,564,141.95
支付的其他与筹资活动有关的现金	184,240,511.48	870,101,791.95
筹资活动产生的现金流出小计	4,529,850,025.43	2,251,165,933.90
筹资活动产生的现金流量净额	1,056,377,602.44	693,287,776.85
四、汇率变动对现金的影响	-1,302,228.11	
五、现金及现金等价物净增加额	240,226,379.98	13,209,387.89
补充资料:		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	222,208,292.36	246,040,834.30
加: 计提的资产减值准备	40,767,432.29	1,847,853.24
固定资产折旧	202,828,174.71	3,604,771.27
无形资产摊销	18,757,943.31	823,788.96
长期待摊费用摊销	22,350,697.78	
待摊费用减少(减: 增加)	-11,544,051.92	
预提费用增加(减: 减少)	26,487,469.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	3,731,093.07	99,804.89
固定资产报废损失	-699,167.24	
财务费用	200,298,860.61	102,380,680.68
投资损失(减: 收益)	-53,655,516.25	-421,842,014.15
递延税款贷项(减: 借项)	-5,577,264.21	
存货的减少(减: 增加)	-1,136,011,853.27	
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-609,164,960.23	21,111,100.21
经营性应付项目的增加(减: 减少)	900,472,285.66	-1,837,100.99
其他		
少数股东本期收益	356,011,936.04	
经营活动产生的现金流量净额	177,261,372.61	-47,770,281.59
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	1,112,878,036.99	31,797,139.77
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	240,226,379.98	13,209,387.89

公司法定代表人: 聂新勇

主管会计工作的财务负责人: 王家谱

会计机构负责人: 戴先树

资产减值准备明细表

2003 年度

会企 01 表附表 1

编制单位：湘火炬汽车集团股份有限公司

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	28,637,405.82	21,570,837.20	1,655,466.24	48,552,776.78
其中：应收帐款	20,879,247.95	16,392,219.38	864,422.81	36,407,044.52
其他应收款	7,758,157.87	5,178,617.82	791,043.43	12,145,732.26
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	32,169,111.16	22,084,208.97	1,582,283.66	52,671,036.47
其中：库存商品	22,018,053.83	11,543,338.70	231,423.91	33,329,968.62
原材料	6,546,309.50	3,722,689.36	378,910.64	9,890,088.22
半成品	1,767,381.27	1,168,769.97		2,936,151.24
包装物	43,156.00		43,146.00	10.00
低值易耗品		1,092,016.36		1,092,016.36
在制品	1,794,210.56	4,557,394.58	928,803.11	5,422,802.03
四、长期投资减值准备合计	485,470.36	4,964,739.38	399,875.00	5,050,334.74
其中：长期股权投资	485,470.36	4,964,739.38	399,875.00	5,050,334.74
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	39,419,496.53	178,032.52	1,496,685.44	38,100,843.61
其中：房屋、建筑物	3,437,984.16		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		156,175.73	296,383.53
运输工具	85,308.86		32,291.53	53,017.33
其他	540,019.93			540,019.93

六、无形资产减值准备	5,194,888.62			5,194,888.62
其中：专利权房屋、建筑物	5,194,888.62			5,194,888.62
商标权				
七、在建工程减值准备	7,627,664.34		3,304,660.23	4,323,004.11
八、委托贷款减值准备				