

# 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；三是其他足已证明在建工程已经发生了减值的情形。

#### 14、借款费用的会计处理方法

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

## 15、无形资产计价、摊销方法和减值准备

### (1) 无形资产的计价

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

### (2) 无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：a、合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；b、合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；c、合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者；d、合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

### (3) 无形资产减值准备

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

## 16、长期待摊费用的核算方法

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

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

## 17、收入的确认原则

### (1) 商品销售收入

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

### (2) 提供劳务收入：

a、凡在同一会计年度开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入；

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

(3) 让渡资产使用权的收入：

a、利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；

b、使用费收入按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 18、所得税的会计处理方法

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

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

#### 19、合并会计报表的编制方法

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

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

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

#### 附注 3、税项

(1) 增值税：内销商品适用税率 17%，外销商品适用零税率。

(2) 营业税：适用税率 5%。

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

(4) 其他税费按规定缴纳。



## 附注 4、控股子公司

### 1、控股子公司

企业名称	法定代表人	注册资本 (万元)	经营范围	本公司对其投资额 (万元)	本公司所占权益 比例 %	
					直接	间接
株洲火炬房地产开发有限责任公司	李智	950	房地产开发等	880	92.63	7.37
株洲湘火炬机械制造有限责任公司	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	工程建设	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	
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	
株洲湘火炬汽车密封有限责任公司	龙玉琪	900	对环保,水处理技术等项 目的投资,环保,自动控 制,材料,臭氧应用技术, 水处理等技术开发,转让, 咨询,服务等	851.00	94.56	
株洲湘火炬火花塞有限责任公司	龙玉琪	8000	火花塞、汽车电器及其他 汽车、摩托车零部件的生 产、销售	7800.00	97.50	
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	龙玉琪	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	
陕西汉德车桥有限公司	张玉浦	18000	汽车车桥及车桥零部件的科研、生产、制造、销售、服务行业	551	3.06	94
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	8500	越野车及越野车的底盘、改装车的生产、销售等	5100	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
西安法士特汽车传动有限公司	聂新勇	12000	汽车传动系统总成及零部件产品的设计开发、制造销售服务			100

2、本公司本期合并会计报表范围变更：

项目	新增(减少)合并的对象	增加(减少)及未合并的理由
----	-------------	---------------

新增合并公司	西安法士特汽车传动有限公司	本公司间接拥有其 100%的股份
减少合并公司	中国航天火炬汽车有限责任公司	本公司本期已转让对其拥有的股权
	北京广汽航天汽车销售服务 有限责任公司	本公司本期已转让对其拥有的股权
	天津鸿本国际贸易有限公司	该公司处于清算阶段
	MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC.	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，天津鸿本国际贸易有限公司处于清算阶段本期末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 - 中国航天火炬汽车有限责任公司，截止至 2004 年 5 月 31 日，该公司的资产总额为 89,096 万元，负债总额为 2,958 万元，净资产为 85,123 万元，2004 年 1—5 月，主营业务收入为 13,984.48 万元，利润总额为 6,096.49 万元，净利润为 5,831.52 万元。

注 3、本公司本期出售的控股子公司 - MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC. 截止至 2004 年 5 月 31 日，公司的资产总额为 70500 万元，负债总额为 50698 万元，净资产为 19802 万元，2004 年 1-5 月，该公司的主营业务收入为 67,083 万元，利润总额为 5,492 万元，净利润为 3,218 万元。

注 4、本公司本期处于清算阶段的控股子公司-天津鸿本国际贸易有限公司，截止至 2004 年 5 月 31 日，公司的资产总额为 43 万元，负债总额为 29 万元，净资产为 14 万元，2004 年 1-5 月，该公司的主营业务收入为 0 万元，利润总额为-18 万元，净利润为-18 万元。

注 5、由于上述合并范围的变化，影响本公司本期净利润减少 3,952 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	3,752,040.35	3,191,787.57
银 行 存 款	457,297,925.91	930,126,413.85
其他货币资金	496,687,535.21	179,559,835.57
合 计	957,737,501.47	1,112,878,036.99

注 1、本账户中外币余额为：(1) 美元 541 万元 (其中存放于境外的资金 174.42 万美元系境外子公司存款)，折算汇率：1USD=8.2766RMB，折合人民币 4478 万元；(2) 欧元 2.21 万元，折算汇率：1EUR=10.3383RMB，折合人民币 23 万元。

注 2、银行存款中：美元保证金 1.8 万（折合人民币 14.90 万元）；500 万人民币存款，用于质押借款。

注 3、其他货币资金中，承兑保证金 27,000 万元系在向银行借款时发生的，具体流程是：公司应银行要求以全部借款为保证金开出等额银行承兑汇票，再将票据贴现取得借款资金。公司在反映该类借款业务时，既反映了借入的资金，同时也按业务流程反映了与之相应的保证金和对应的票据。对该业务的帐务处理使本公司资产和负债同步虚增 27,000 万元。

## 2、短期投资

项目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	减 值 准 备	金 额	减 值 准 备
国债投资	100,000,000.00	25,000,000.00	100,000,000.00	
其他投资	1,000,000.00	0	200,000.00	
合计	101,000,000.00	25,000,000.00	100,200,000.00	

注 1、根据本公司与中国航天火炬汽车有限责任公司签署的《国债转让协议》，中国航天火炬汽车有限责任公司将壹亿元人民币国债的债权转让给本公司，作为中国航天科工集团公司向本公司支付的股权转让价款。

## 3、应收票据

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	418,632,564.23	583,835,810.51
商业承兑汇票	388,257,906.17	82,488,085.91
合计	806,890,470.40	666,323,896.42

注 1、期末数较期初增加 14,057 万元，增幅 21%，主要原因系生产经营活动票据结算业务增加导致。

## 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	1,380,430,353.16	82.54	1%	13,804,303.53	1,354,709,945.06	75.57	1%	13,547,099.45

1—2年	92,991,928.88	5.56	5%	4,649,596.44	40,191,896.49	2.24	5%	2,009,594.82
2—3年	17,729,424.98	1.06	10%	1,772,942.50	12,172,231.99	0.68	10%	1,217,223.20
3年以上	48,843,091.95	2.92	30%	14,652,927.59	45,690,446.66	2.55	30%	13,707,134.00
国外MAT	132,415,028.87	7.92		1,324,150.29	341,386,487.40	19.02		5,925,993.05
合计	1,672,409,827.84	100.00		36,203,920.35	1,794,151,007.60	100.00		36,407,044.52

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、期末较期初减少 12,174 万元，主要系 MIDWEST AIR TECHNOLOGIES, INC. 退出所致。

注 3、本目前前五名金额合计为 37,678 万元，占应收账款总额的 23%。

注 4、应收账款中外币余额为 1,595 万美元，折算汇率 1:USD=8.2766RMB，折合人民币 13,201 万元。

注 5、应收账款中有 1,595 万美元折合人民币 13,201 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	659,345,324.98	86.78	1%	6,593,453.25	312,465,467.09	82.69	1%	3,124,654.67
1—2年	39,165,723.12	5.16	5%	1,958,286.16	33,949,552.04	8.98	5%	1,697,477.60
2—3年	9,266,612.20	1.22	10%	926,661.22	10,571,339.98	2.80	10%	1,057,134.00
3年以上	24,310,666.05	3.20	30%	7,293,199.82	20,888,219.96	5.53	30%	6,266,465.99
其他	27,677,250.00	3.64		6,919,312.50				
合计	759,765,576.35	100.00%		23,690,912.95	377,874,579.07	100.00		12,145,732.26

注 1、德隆集团及其关联企业间接占用本公司资金共计 30,016.8 万元，其中，通过上海西域实业投资有限公司等占用本公司控股子公司株洲湘火炬汽车电器有限责任公司的资金 11,000 万元；通过上海创索投资管理有限公司等单位的往来占用资金 19,016.80 万元。上海西域实业投资有限公司、上海创索投资管理有限公司的实际控制人为本公司第一大股东新疆德隆(集团)有限责任公司。

注 2、其他项 2,768 万元系本公司控股子公司新疆机械设备进出口有限公司(简称新疆进出口)通过新疆普林特贸易有限责任公司在金新信托投资股份有限公司(简称金新信托)的委托理财

款项。此笔资金委托到期后，金新信托未及时偿付本息。该业务有可能给新疆进出口造成一定损失，故新疆进出口对该款项本期补提坏账准备 664 万元。

注 3、本目前前五名金额合计为 44,191 万元，占其他应收款总额的 58%。

注 4、期末数较期初增加 38,190 万元，增幅较大，主要系增加应收大股东德隆 11,000 万元和应收股权转让款 14,965 万元所致。

#### 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	443,387,355.95	98%	255,657,439.92	96.39
1—2 年	7,425,188.15	2%	7,196,455.94	2.71
2—3 年	1,376,889.14	0%	1,344,032.09	0.51
3 年以上	1,117,368.96	0%	1,032,932.86	0.39
合计	453,306,802.20	100%	265,230,860.81	100.00

注 1、期末较期初增加 18,808 万元，增幅 71%，主要系生产经营规模扩大及预付设备款增加所致。

注 2、本账户中无持本公司 5%（含 5%）以上股权的股东单位欠款。

#### 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	100,364,852.04	0	211,968,862.98	0
原材料	589,972,747.73	9,247,260.86	574,454,765.37	9,890,088.22
低值易耗品	39,144,234.84	1,092,016.36	41,621,318.80	1,092,016.36
库存商品	1,448,423,448.50	14,474,784.86	1,569,192,129.16	33,329,968.62
委托加工物资	38,274,318.55	0	33,975,586.36	0
半成品	99,011,238.48	2,727,089.97	107,210,835.55	2,936,151.24
在产品	330,581,413.21	4,107,833.38	384,488,398.74	5,422,802.03
包装物	4,061,154.87	10.00	4,611,596.98	10.00

合 计	2,649,833,408.22	31,648,995.43	2,927,523,493.94	52,671,036.47
-----	------------------	---------------	------------------	---------------

注 1、公司存货按期末市价确定可变现净值。

注 2、存货中已抵押的存货为 23,043 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	2,115,264.55	2,690,281.61	尚在摊销期限内
房租	151,447.83	4,891,953.44	尚在摊销期限内
其他	6,884,070.65	6,550,267.88	尚在摊销期限内
合 计	9,150,783.03	14,132,502.93	

#### 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	517,785,655.73	16,352,601.61	832,784,639.29	5,050,334.74
合计	517,785,655.73	16,352,601.61	832,784,639.29	5,050,334.74

注、期末数较期初减少 31,500 万元，减幅 38%，主要原因系原控股子公司航天火炬退出所

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	32,400,000.00	32,656,660.00	13,539,963.40		23,602,886.14	88,659,546.14
上海盈达信汽车电子有限公司	5,500,000.00		0		0	5,500,000
伊顿法士特（西安）有限公司	59,595,664.00		0		0	59,595,664.00
安徽泰科斯克能源化工有限公司	29,970,000.00		0		0	29,970,000

MELBORNE INVESTMENTS	47,215,801.42		0		0	47,215,801.42
天津鸿本国际贸易有限公司	1,080,000.00		-135,986.52		-782,239.50	297,760.50
合计	175,761,465.42	32,656,660.00	13,403,976.88		22,820,646.64	231,238,772.06

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
合计			205,715,356.23

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	本期其他减少	摊余金额	形成原因
MAT 公司	172,929,964.30	30	2,924,528.72	74,184,746.64	71,449,616.28	溢价购买
天津鸿本国际贸易有限公司	234,423.57	30	3,907.06		197,957.67	溢价购买



上海和达汽车配件有限公司	14,433,709.51	10	721,685.48		9,381,911.16	溢价购买
合并价差	1,984,756.14	10	72,548.46		1,633,291.71	溢价购买
合计	189,582,853.52		3,722,669.72	74,184,746.64	82,662,776.82	

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

d、减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增减数	期末数	计提原因
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	0	退出
上海鹤之原实业有限公司	1,080,443.56	-1,080,443.56	0	退出
云南航天神州汽车有限公司	1,970,840.64	-1,970,840.64	0	退出
深圳基正禹人实业有限责任公司	0	1,000,000.00	1,000,000.00	
新世纪金融租赁有限公司	0	15,267,006.25	15,267,006.25	因股权冻结并有损失风险
合计	5,050,334.74	11,302,266.87	16,352,601.61	

注、已质押长期股权投资 15,971 万元(含国外 570.5 万美元长期股权投资，折算汇率：1USD=8.2766RMB，折合人民币 4,722 万元)，其中：质押权益法核算的长期股权投资 9,865 万元、质押其他股权投资 6,106 万元。因诉讼而被冻结已质押长期股权投资 6,106 万元。

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	349,988,442.59	31,532,701.64	6,176,568.38	375,344,575.85
机器设备	1,501,469,343.40	155,076,631.71	98,177,131.55	1,558,368,843.56
电子设备	98,836,897.87	14,599,923.25	21,305,013.78	92,131,807.34
运输工具	128,845,858.20	9,671,578.85	19,446,190.25	119,071,246.80
其 他	24,737,191.44	25,937,455.99	3,524,904.50	47,149,742.93
合 计	2,103,877,733.50	236,818,291.44	148,629,808.46	2,192,066,216.48
累计折旧				
房屋建筑物	50,158,640.01	9,288,972.39	1,647,800.52	57,799,811.88

机器设备	481,878,988.32	90,291,596.86	47,629,072.50	524,541,512.68
电子设备	29,489,085.49	6,078,892.40	14,957,455.24	20,610,522.65
运输工具	39,084,450.75	8,178,417.29	10,722,266.44	36,540,601.60
其他	14,638,744.32	11,959,606.23	3,309,090.99	23,289,259.56
合计	615,249,908.89	125,797,485.17	78,265,685.69	662,781,708.37
固定资产净值	1,488,627,824.61			1,529,284,508.11

#### 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	3,274,634.91			3,274,634.91
机器设备	33,936,787.91		160,220.74	33,776,567.17
电子设备	296,383.53			296,383.53
运输工具	53,017.33			53,017.33
其他	540,019.93			540,019.93
合计	38,100,843.61		160,220.74	37,940,622.87

注 1、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 2、固定资产中已抵押的固定资产 59,259 万元，因诉讼而被冻结的已抵押固定资产 1,459 万元。

注 3、期末较期初增加 8,819 万元，主要原因系在建工程完工、生产经营规模扩大及合并范围减少所致，其中本期在建工程转入 12,198 万元。

#### 11、工程物资

类 别	期末余额	期初余额
专用材料	265,157.86	-
专用设备	3,463,258.24	1,906,149.74
预付大型设备款	220,750,789.21	123,925,709.68
合 计	224,479,205.31	125,831,859.42

注、期末较期初增加 9,865 万元，主要原因系技改投入增加所致。

12、 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				5,400.00	自 筹	
刹车盘项目		9,147,302.96	2,652,950.24			11,800,253.20	自 筹	
生产改造		10,980,043.78	34,124,983.59	531,941.00		44,573,086.37	募 集 自 筹	
房屋扩建		23,960,298.20	4,638,161.43	20,718,793.40		7,879,666.23	自 筹	
火花塞项目技改		6,586,515.13	4,959,572.29	2,390,575.85		9,155,511.57	募 集 自 筹	
陕齿技改项目		58,971,420.13	139,818,934.96	61,864,470.91	16,141,983.15	120,783,901.03	自 筹	
大连鸿源增资项 目		4,118,390.79	3,177,533.68		10,889.00	7,285,035.47	募 集 自 筹	
待安装设备		190,599.71	220,863.19			411,462.90	自 筹	
空调压缩机设备		0	32,110.60			32,110.60	自 筹	
富通技改项目		0				0	自 筹	
陕汽技改项目		7,388,450.05	4,930,085.11	1,934,741.43	646,973.84	9,736,819.89	自 筹	
暴齿技改		34,091,446.68	9,350,358.48	21,638,395.15	451,334.49	21,352,075.52	自 筹	
红岩技改		64,069,149.34	37,896,944.68	6,168,118.13		95,797,975.89	自 筹	
株齿技改		3,992,598.09	554,920.91	408,000.00		4,139,519.00	自 筹	
东风越野搬迁设 备工程		65,000.00	3,391,895.63			3,456,895.63	自 筹	
卡福技改		566,734.76	4,911,819.75	402,824.82	60,000.00	5,015,729.69	自 筹	
杭体自动植毛机		1,759,881.00	517,552.40	2,277,433.40			自 筹	

鸿宁土建与生产线		5,642,590.94	1,096,024.81			6,738,615.75	自筹	
MAT AUTOMOTIVE, INC. 技改		3,645,439.41		3,645,439.41			自筹	
合计		235,181,260.97	252,274,711.75	121,980,733.50	17,311,180.48	348,164,058.74		

### 在建工程减值准备

工程名称	期初余额	本期增加额	期末余额
生产改造	146,335.06		146,335.06
待安装设备	0		0
火花塞项目技改	3,738,611.95		3,738,611.95
房屋扩建	438,057.10		438,057.10
合计	4,323,004.11		4,323,004.11

注 1、期末数较期初增加 11,298 万元，增幅 48%，主要系技改投入增加所致。

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。

### 13、无形资产

#### 无形资产

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
	129,065,228.98	104,803,170.59	20,621,258.72	19,404,192.00	1,126,027.94	4,766,827.61	104,894,209.37	24-58 年
	7,621,269.44	5,194,888.62	0	0	0	2,426,380.82	5,194,888.62	0
	142,433,582.78	122,884,856.66	0	0	6,841,201.98	26,389,928.10	116,043,654.68	3-17 年
	7,087,913.97	5,871,871.43	128,770.00	0	684,969.22	1,772,241.76	5,315,672.21	1-7 年
	289,684.50	289,684.50	0	289,684.50	0	0	0.00	

	14,516,000.00	12,338,599.94	0	0	725,800.02	2,903,200.08	11,612,799.92	8年
	0	0	0	0	0	0	0.00	13
	301,013,679.67	251,383,071.74	20,750,028.72	19,693,876.50	9,377,999.16	38,258,578.37	243,061,224.80	

#### 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、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 2、无形资产中已抵押的土地使用权为 7,551 万元。

#### 14、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	14,137,548.56		587,061.00	490,913.28	0	13,059,574.28	
工位器具	17,962,883.83	2,062,799.70	1,329,761.87		3,985,347.59	18,695,921.66	3.75-5年
工装模具	33,412,567.66	4,318,217.66	4,763,215.61		13,467,284.18	32,967,569.71	3.75-5年
租入固定资产改良支出	5,513,206.51			5,513,206.51	3,378,024.00	0	1.6年
其它	10,156,703.20	689,427.39	4,157,539.81		0	6,688,590.78	
合计	81,182,909.76	7,070,444.75	10,837,578.29	6,004,119.79	20,830,655.77	71,411,656.43	

#### 15、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	4,105,000.00	0
抵押借款	317,213,932.23	495,529,773.84
保证借款	2,408,409,293.36	2,323,230,000.00
质押借款	100,000,000.00	180,826,000.00
合计	2,829,728,225.59	2,999,585,773.84

注 1、短期借款中外币余额为 410 万美元，折算汇率：1USD=8.2766RMB，折合人民币 3,393 万元。

注 2、保证借款中有 88000 万元贷款额度内的短期借款以母公司所持的部分长期投资股权提供了质押担保。

注 3、截止至 2004 年 6 月 30 日，上述借款中含逾期贷款 18,362 万元，占期末借款总额的 6.49%，借款的用途均为流动资金借款。本期已计提罚息 351 万元。

#### 16、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	666,671,571.64	535,939,812.79
商业承兑汇票	6,350,000.00	1,200,000.00
信用证	783,462.96	11,718,534.74
合 计	673,805,034.60	548,858,347.53

注：银行承兑汇票中，27,000 万元是在向银行借款时发生的，具体流程是：公司应银行要求以全部借款为保证金开出等额银行承兑汇票，再将票据贴现取得借款资金。公司在反映该类借款业务时，既反映了借入的资金，同时也按业务流程反映了与之相应的保证金和对应的票据。对该业务的帐务处理使本公司资产和负债同步虚增 27,000 万元。

#### 17、应付账款

期末数	期初数
2,431,448,639.53	2,238,404,930.39

注 1、本账户中无持本公司 5%（含 5%）以上股权的股东单位欠款。

注 2、应付账款中外币余额为 1,020 万美元，折算汇率：1USD=8.2766RMB，折合人民币 8,442 万元。

#### 18、预收账款

期末数	期初数
194,770,976.78	189,194,351.31

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。

#### 19、应付工资

期末数	期初数
56,159,146.98	28,347,092.75

注、期末数较期初增加 2,782 万元，增幅较大，主要系计提工资增加所致。

## 20、应付股利

期末数	期初数
15,778,332.18	80,383,082.48

主要明细如下：

投资者名称	金额	备注
陕西汽车齿轮总厂	7,021,895.23	分红
新疆德隆(集团)有限公司	924,000.00	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	2,120,000.00	分红
陕西众科源新技术发展有限公司	1,300,238.40	分红

## 21、应交税金

税种	法定税率	期末数	期初数
增值税	17%	-40,425,067.86	-110,796,364.16
营业税	5%	195,523.87	557,056.30
城建税	7%	3,987,270.40	1,935,319.28
房产税		300,258.01	213,020.95
土地增值税		-5,000.00	-5,000.00
土地使用税		326,517.21	126,444.88
印花税		191,778.67	313,295.45
资源税		-10,771.20	0
个人所得税		3,325,632.31	8,581,184.38
企业所得税		115,717,805.30	108,523,579.21
合计		83,603,946.71	9,448,536.29

注、期末数较期初增加 7,416 万元，增幅较大，主要原因系经营增长所致。

## 22、其他应付款

期末数	期初数
338,227,983.12	315,522,587.72

注、本账户中无持本公司 5%（含 5%）以上股权的股东单位欠款。

### 23、预提费用

项 目	期 末 数	期 初 数	结 存 原 因
利息	1,978,572.41	2,159,471.34	预提待付
水电费	5,682,726.98	2,696,147.67	预提待付
港杂费	471,750.00	1,021,200.00	预提待付
佣金	4,978,338.19	3,135,270.13	预提待付
运费	25,781,497.00	65,900.00	预提待付
代销费	29,389,343.48	23,626,271.00	预提待付
三包费	25,778,321.15	0	预提待付
管理费	4,478,000.00	0	预提待付
奖金	8,000,000.00	0	预提待付
其它	9,592,089.41	7,114,809.42	预提待付
合计	116,130,638.62	39,819,069.56	

注、期末数较期初增加 7,631 万元，增幅较大，主要原因系控股子公司预提运费、三包费等所致。

### 24、预计负债

项 目	期 末 数	期 初 数
利息	8,477,408.70	8,477,408.70

注：主要是由于控股子公司 - 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。

### 25、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	56,000,000.00	54,690,000.00



人民币	抵押借款	61,838,000.00	90,798,000.00
人民币	信用借款	25,650,000.00	31,837,857.48
	合计	143,488,000.00	177,325,857.48

注：期末较期初减少 3,384 万元，减幅 19%，主要因为子公司到期归还借款导致。

#### 26、长期借款

币种	借款条件	期末数	期初数
人民币	保证借款	290,000,000.00	258,500,000.00
人民币、美元	抵押借款	8,119,576.34	18,936,121.23
人民币	信用借款	35,566,402.80	0
	合计	333,685,979.14	277,436,121.23

注 1、期末数较期初增加 5,625 万元，增幅 20%，主要原因系生产经营规模扩大所致。

注 2、长期借款中外币借款余额为 98 万美元，折算汇率：1USD=8.2766RMB，折合人民币 811 万元。

#### 27、长期应付款

期末数	期初数
75,965,615.18	72,609,669.64

#### 28、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	337,677,120						337,677,120
其中：							
国家拥有股份	74,397,600						74,397,600
境内法人持有股份	263,279,520						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	33,767,7120					33,767,7120
二、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	598,609,440					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	598,609,440					598,609,440
三、股份总额	936,286,560					936,286,560

#### 29、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	7,270,942.84	12,834,995.20	26,302,712.07
其他资本公积转入	5,028,727.04	12,834,995.20	0	17,863,722.24
合 计	45,204,551.30	20,105,938.04	12,834,995.20	52,475,494.14

注、本期资本公积变化数系由于子公司债务重组收益及出售子公司航天火炬所致。

#### 30、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	133,876,001.58			133,876,001.58
法定公益金	63,614,300.97			63,614,300.97
任意盈余公积	1,913,432.10			1,913,432.10
合 计	199,403,734.65			199,403,734.65

### 31、未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
102,625,007.59	70,755,631.83		173,380,639.42

注、本期调减了期初未分配利润 256,906.54 元，变动内容系因税务稽查调整上年所得税额所致。

### 32、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	4,380,876,919.36	3,086,440,862.77
其他汽车零部件	320,231,960.18	184,104,746.00
五金制品	1,387,786,265.32	1,195,296,105.96
进出口业务	164,546,290.66	271,847,918.24
合计	6,253,441,435.52	4,737,689,632.97

项 目	本年数	上年数
主营业务成本		
整车与关键总成	3,524,414,404.24	2,423,202,595.30
其他汽车零部件	229,534,002.03	138,027,661.44
五金制品	1,128,822,320.82	947,667,378.85
进出口业务	160,839,221.53	266,480,325.17
合计	5,043,609,948.62	3,775,377,960.76

注 1、主营业务收入较上年增加 151,575 万元，增幅 32%，主要原因系整车与关键总成业务销量增长所致。

注 2、公司前 5 名客户销售收入总额为 109,092 万元，占公司全部销售收入总额的 17%。

#### 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	4,616,139,528.16	3,320,327,602.20

其他汽车零部件	364,744,025.52	184,104,746.00
五金制品	1,492,245,918.97	1,243,450,263.85
进出口业务	415,207,204.05	546,399,089.47
小计	6,888,336,676.70	5,294,281,701.52
公司间内部抵消	634,895,241.18	556,592,068.55
合计	6,253,441,435.52	4,737,689,632.97

项 目	本年数	上年数
主营业务成本		
整车与关键总成	3,763,573,919.73	2,636,581,287.32
其他汽车零部件	272,177,066.39	138,027,661.44
五金制品	1,226,353,230.46	995,821,536.74
进出口业务	411,519,076.90	539,633,512.67
小计	5,673,623,293.48	4,310,063,998.17
公司间内部抵消	630,013,344.86	534,686,037.41
合计	5,043,609,948.62	3,775,377,960.76

地区分部报表：

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
国外	1,548,265,557.03	1,237,459,155.70
国内东部地区	2,644,024,266.80	2,038,420,035.34
国内西部地区	1,631,148,228.42	1,386,153,133.69
国内其他地区	1,064,898,624.45	632,249,376.79
小计	6,888,336,676.70	5,294,281,701.52
公司间内部抵销	634,895,241.18	556,592,068.55
合计	6,253,441,435.52	4,737,689,632.97

项 目	本年数	上年数
主营业务成本		

国外	1,295,186,207.46	976,913,590.35
国内东部地区	1,980,140,091.46	1,612,648,696.97
国内西部地区	1,344,825,263.95	1,117,967,504.27
国内其他地区	1,053,471,730.61	602,534,206.58
小计	5,673,623,293.48	4,310,063,998.17
公司间内部抵销	630,013,344.86	534,686,037.41
合计	5,043,609,948.62	3,775,377,960.76

### 33、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	本年数	上年同期数
城 建 税	7%	11,888,485.25	5,079,436.04
教育费及附加	5%、3%	5,436,144.76	2,729,356.29
交通重点建设附加费		206,610.24	0
营 业 税	5%	234,147.32	217,252.71
合 计		17,765,387.57	8,026,045.04

### 34、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	331,767,947.01	326,885,498.98	4,882,448.03
废品销售	22,109,401.19	17,317,628.37	4,791,772.82
劳务加工	4,485,045.65	4,440,185.49	44,860.16
房租水电	10,199,422.30	8,418,106.76	1,781,315.54
其它	5,816,178.99	6,204,119.63	-387,940.64
合 计	374,377,995.14	363,265,539.23	11,112,455.91

### 35、财务费用

项 目	本年数	上年同期数
利息支出	112,294,784.25	92,457,614.61
减：利息收入	17,143,225.03	6,970,071.60
汇兑损失	879,133.39	108,830.48

减：汇兑收益	737,157.37	313,961.04
其他	3,153,080.92	2,317,845.24
合计	98,446,616.16	87,600,257.69

### 36、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		
股权投资收益	72,563,212.46	3,707,549.47
减值准备	-41,267,006.25	
股权投资差额摊销	-3,722,669.71	-3,726,614.61
股权处置收入	-39,521,736.22	4,265,657.24
其它	21,139.00	1,327.04
合计	-11,927,060.72	4,247,919.14

注：投资收益较上年同期减少 1,617 万元，减幅较大，主要原因系本期对新世纪金融租赁公司的股权投资、国债 10000 万元投资等计提投资减值准备所致。

### 37、补贴收入

项 目	本年数	来源和依据
财政贴息收入	2,885,384.00	财政补贴
其它	300,000.00	财政补贴
合计	3,185,384.00	

### 38、营业外支出

项 目	本年数	上年同期数
固定资产报废损失	1,788,707.54	1,201,893.22
罚 款	262,169.49	46,450.24
债务重组损失	5,022,528.35	6,578,099.04

捐 赠	1,066,886.76	262,997.26
其 它	7,341,130.54	1,169,090.52
合 计	15,481,422.68	9,258,530.28

39、收到的其他与经营活动有关的现金 7,121.63 万元,主要包括利息收入 1,691.63 万元、财政贴息、拨款 105 万元、保证金收款 3,654.45 万元、备用金退款 229.06 万元、招标押金\保证金 29.15 万元、赔偿款 5 万元、干部风险抵押金 10.27 万元、住房集资 164.21 万元、项目退款 51.27 万元。

40、支付的其他与经营活动有关的现金 27,133.16 万元,主要包括运杂费 5,576.10 万元、上缴管理费 418.70 万元、诉讼费 202.75 万元、咨询费 443.4 万元、培训费 126.65 万元、审计费 62.68 万元、质量保证金 20 万元、邮电费 104.76 万元、物料消耗 103.27 万元、办公费 1228.48 万元、会务费 106.50 万元、租赁费 966.16 万元、广告费 1308.16 万元、业务招待费 1047.05 万元、差旅费 1735.98 万元、修理费 239.78 万元、水电物业 165.73 万元、设计开发费 878.08 万元、上市服务费 34.48 万元、销售服务三包费 3779.75 万元、国外房屋租赁费 3,547.83 万元、国外咨询费 922.98 万元、证照许可费 115.98 万元等。

41、收到的其他与筹资活动有关的现金 40,770.52 万元,主要系将银行承兑汇票贴现取得借款资金 27,000 万元及收到其他企业的往来款。

42、支付的其他与筹资活动有关的现金 27,578.75 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)

(四) 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	378,391,573.02	52.36	1%	3,783,915.73	150,241,761.63	32.29	1%	1,502,417.62
1 - 2 年	10,022,518.72	1.39	5%	501,125.94	6,908,712.36	1.49	5%	345,435.61

2 - 3 年	0.00	0		0.00			
3 年以上	0.00	0		0.00			
内部往来	334,206,751.65	46.25		0.00	308,068,525.36	66.22	
合计	722,620,843.39	100		4,285,041.67	465,218,999.35	100	1,847,853.23

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 52,038 万元，占其他应收款总额的 72%。

注 3、期末数较期初增加 25,740 万元，增幅较大，主要原因系增加应收股权转让款 14,965 万元所致。

注 4、内部往来为母子公司的往来款项。

## 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	2,493,631,302.64	15,267,006.25	2,885,018,219.70	0
合 计	2,493,631,302.64	15,267,006.25	2,885,018,219.70	0

#### 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	0	-114,777.32	0	26,645,826.64	204,645,826.64
株洲湘火炬机械制造有限责任公司	22,500,000.00	21,000,000.00	1,254,342.55	0	6,847,955.89	50,347,955.89
株洲火炬建筑工程公司	1,080,000.00	0	11,078.74	0	-215,001.06	864,998.94
株洲火炬房地产开发有限责任公司	8,800,000.00	0	-459,373.51	8,361,897.24	8,954,309.32	9,392,412.08
株洲湘火炬汽车密封有限责任公司	51,000,000.00	-42,490,000.00	4,213.70	0	-3,209,452.01	5,300,547.99
株洲湘火炬火花塞有限责任公司	78,000,000.00	0	1,475,467.85	0	-5,653,786.60	72,346,213.40
株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	4,736,318.53	7,000,000.00	-97,503.61	0	-6,550,844.51	5,185,474.02
株洲湘火炬汽车电器有限公司	2,652,000.00	4,500,000.00	0	0	-7,152,000.00	0.00
上海和达汽车配件有限公司	38,520,500.00	0	5,155,860.19	0	5,829,588.14	44,350,088.14
北京汇科盈高新技术有限公司	40,000,000.00	0	4,537,397.11	0	6,283,899.31	46,283,899.31



陕西法士特齿轮有限责任公司	130,960,000.00	0	128,505,169.95	163,200,000.00	447,626,918.68	415,386,918.68
新疆机械设备进出口有限公司	19,000,000.00	0	-7,599,535.34	0	748,480.24	19,748,480.24
宝鸡法士特齿轮有限责任公司	765,000.00	0	1,215,371.58	0	5,853,401.34	6,618,401.34
陕西重型汽车有限公司	250,000,000.00	0	22,578,031.31	0	103,928,396.99	353,928,396.99
牡丹江富通汽车空调有限公司	37,016,000.00	0	784,563.78	0	6,148,010.26	43,164,010.26
湖南盈德气体有限公司	18,800,000.00	18,947,600.00	7,855,166.59	0	13,693,217.08	51,440,817.08
綦江齿轮传动有限公司	76,500,000.00	0	15,679,470.81	0	53,697,436.53	130,197,436.53
株洲齿轮有限责任公司	31,270,000.00	0	7,330,873.62	0	15,900,599.02	47,170,599.02
东风越野车有限公司	36,000,000.00	15,000,000.00	-1,812,512.42	0	-4,092,462.45	46,907,537.55
MAT10 家子公司合计	163,096,290.32	44,400,000.00	15,380,869.18	0	211,127,125.25	418,623,415.57
重庆红岩汽车有限公司	255,000,000.00	0	-22,651,695.62	0	7,573,810.16	262,573,810.16
重庆卡福汽车制动转向系统有限公司	29,990,000.00	0	1,950,445.23	0	3,717,131.54	33,707,131.54
陕西汉德车轿有限公司	5,510,000.00	0	718,555.56	0	1,894,245.08	7,404,245.08
綦江齿轮锻造有限公司	5,140,800.00	0	22,581.82	0	-722,193.54	4,418,606.46
伊顿法士特(西安)有限公司	29,135,568.00	0	0	0	0	29,135,568.00
安徽泰科斯克能源化工有限公司	21,645,000.00	0	0	0	0	21,645,000.00
天津鸿本国际贸易有限公司	1,080,000.00	0	-135,986.52	0	-782,239.50	297,760.50
总计	1,536,197,476.85	68,357,600	181,588,075.23	171,561,897.24	898,092,371.80	2,331,085,551.41

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	本期其他减少	摊余金额	形成 原因
MAT 公司	172,929,964.30	30	2,924,528.72	74,184,746.64	71,449,616.28	溢价 购买
天津鸿本国际贸易 有限公司	234,423.57	30	3,907.06		197,957.67	溢价 购买
上海和达汽车 配件有限公司	14,433,709.51	10	721,685.48		9,381,911.16	溢价 购买
合 计	187,598,097.38		3,650,121.26	74,184,746.64	81,029,485.11	

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
新世纪金融租赁有限公司	0	15,267,006.25	15,267,006.25	因股权冻结并有 损失风险

注 1、期末数较期初减少 39,139 万元，减幅较大，主要原因系出售子公司所致。

注 2、已质押长期股权投资 91,931 万元，其中：质押权益法核算的长期股权投资 85,825 万元、质押其他股权投资 6,106 万元。

3、投资收益

项 目	本年数	上年同期数
股 票 投 资 收 益		0
联营、合营公司分配来的利润		
股权投资收益	229,792,429.58	211,806,565.84
减值准备	-40,267,006.25	
股权投资差额摊销	-3,650,121.26	-3,650,121.26
股 权 处 置 收 入	-39,521,736.22	4,265,657.24
其它	0	
合 计	146,353,565.85	212,422,101.82

注、投资收益较上年减少 6,607 万元，减少 31%，主要原因系股权处置损失及本期对新世纪金融租赁公司的股权投资及国债 10000 万元投资等计提投资减值准备所致。

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，此事项使本期合并报表中的净利润减少 244 万元，期末净资产减少 1,265 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	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
18	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
19	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
20	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
21	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
22	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
23	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
24	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
25	宝鸡法士特齿轮有限	宝鸡国家高新技术产业开发区	汽车变速器、齿轮、锻件等	子公司	有限责任	聂新勇

	责任公司	区虢镇科技园	汽车零部件的设计、开发、制造、销售服务及进出口业务		任公司	
26	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
27	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
28	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
29	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
30	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
31	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
32	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
33	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
34	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
35	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
36	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
37	广州市鼎隆通讯设备	广州市天河区天河北路新创	销售通讯设备及其配件	子公司	有限责任	王贵民

	有限公司	举大夏			任公司	
38	西安法士特汽车传动有限公司		汽车传动系统总成及零部件产品的设计开发、制造销售报务	子公司	有限 责任 公司	聂新勇

(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	46,000,000			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	USD7,645,800			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	37,930,000			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 AUTOMOTIV, INC.				
17.新疆机械设备进出口有限公司	20,000,000			20,000,000
18.上海和达汽车配件有限公司	USD4,248,200			USD4,248,200
19.北京汇科盈高新技术开发有限公司	50,000,000			50,000,000
20.株洲湘火炬汽车密封有限责任公司	9,000,000			9,000,000

21. 株洲湘火炬火花塞有限责任	80,000,000			80,000,000
22. 株洲湘火炬汽车灯具有限责任公	12,000,000			12,000,000
23. 株洲湘火炬汽车电器有限责任公司	9,700,000			9,700,000
24. 陕西法士特齿轮有限责任公司	256,790,000			256,790,000
25. 宝鸡法士特齿轮有限责任公司	30,000,000			30,000,000
26. 陕西重型汽车有限公司	490,000,000			490,000,000
27. 陕西汉德车轿有限公司	180,000,000			180,000,000
28. 陕西欧舒特汽车股份有限公司	70,000,000			70,000,000
29. 重庆红岩汽车有限责任公司	500,000,000			500,000,000
30. 重庆卡福汽车制动转向系统 有限公司	58,800,000			58,800,000
31. 綦江齿轮传动有限公司	150,000,000			150,000,000
32. 綦江齿轮锻造有限公司	21,000,000			21,000,000
33. 东风越野车有限公司	60,000,000	25,000,000		85,000,000
34. 株洲齿轮有限责任公司	61,315,000			61,315,000
35. 牡丹江富通汽车空调有限公司	72,580,000			72,580,000
36. 上海盈达信汽车电子有限公司	10,000,000			10,000,000
37. 广州市鼎隆通讯设备有限公司	50,000,000			50,000,000
38. 西安法士特汽车传动有限公司	0	120,000,000		120,000,000

(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	205,200,000	21.92					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	43,500,000	94.56					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	USD5,734,800	75.00					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	28,447,500	75.00					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、新疆机械设备进出口有限公司	19,000,000	95.00					19,000,000	95.00
18、上海和达汽车配件有限公司	38,520,500	75.00					38,520,500	75.00
19、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
20、株洲湘火炬汽车密封有限责任公司	8,510,000	94.55					8,510,000	94.55
21、株洲湘火炬火花塞有限责任公司	78,000,000	97.50					78,000,000	97.50
22、株洲湘火炬汽车灯具有限责任公司	11,736,300	97.80					11,736,300	97.80
23、株洲湘火炬汽车电器有限责任公司	7,152,000	73.73					7,152,000	73.73
24、陕西法士特齿轮有限责任公司	130,960,000	51.00					130,960,000	51.00
25、宝鸡法士特齿轮有限责任公司	765,000	2.55					765,000	2.55
26、陕西重型汽车有限公司	250,000,000	51.00					250,000,000	51.00
27、陕西汉德车桥有限公司	5,510,000	3.06					5,510,000	3.06
28、重庆红岩汽车有限责任公司	255,000,000	51					255,000,000	51
29、重庆卡福汽车制动转向系统有限公司	29,990,000	51					29,990,000	51
30、綦江齿轮传动有限公司	76,500,000	51.00					76,500,000	51.00
31、綦江齿轮锻造有限公司	5,140,800	24.48					5,140,800	24.48

32、东风越野车有限公司	36,000,000	60.00	15,000,000				51,000,000	60.00
33、株洲齿轮有限责任公司	31,270,000	51.00					31,270,000	51.00
34、牡丹江富通汽车空调有限公司	37,016,000	51.00					37,016,000	51.00

(四) 不存在控制关系的关联方关系

企业名称	与本企业关系
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 11 家公司的第二大股东
湖南盈德气体有限公司	系本公司投资的联营企业
安徽泰科斯克能源化工有限公司	系本公司投资的联营企业

二、关联方交易

(1) 销售货物

企业名称	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
陕西汽车集团有限公司	8,172,374.54	10,538,571.07
陕西齿轮总厂	105,772,040.76	5,736,782.61
香港鸿源贸易有限公司	10,552,416.32	20,849,968.38

## (2)、购进货物

企业名称	2004年1-6月	2003年1-6月
陕西齿轮总厂	73,461,168.16	12,668,490.73
牡丹江华通汽车零部件公司	1,360,907.73	
陕西汽车集团有限公司		3,625,454.89
株洲齿轮股份有限公司	622,259.95	
香港鸿源贸易有限公司	76,200.00	0

## (3)、关联方应收应付余额

项目	2004年6月30日	2003年12月31日
A、应收帐款		
香港鸿源贸易有限公司	6,726,396.88	3,062,269.43
陕西汽车集团有限公司	3,170,339.91	3,057,093.59
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		
湖南盈德气体有限公司	61,193,056.14	61,193,056.14
牡丹江华通汽车零部件公司	2,605,381.07	1,202,732.01
C、应付帐款		
株洲齿轮股份有限公司	1,800,672.49	11,452,167.27
香港鸿源贸易有限公司	76,200.00	4,501,505.34
重庆重型汽车集团卡福汽车零部件有限责任公司	27,349,933.01	20,677,615.59
D、其他应付款		
陕西汽车集团有限公司	10,606,178.45	21,717,920.41
陕西齿轮总厂	10,179,630.43	6,901,767.29
重庆重型汽车集团有限责任公司		6,127,931.00
安徽泰科斯克能源化工有限公司	73,000,000.00	
E、长期应付款		
牡丹江华通汽车零部件公司	8,130,000.00	8,130,000.00
綦江齿轮厂		12,909,960.70

## (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，其中于 2004 年 6 月 26 日到期贷款 3000 万元已逾期。

B、德隆国际战略投资有限公司和新世纪金融租赁有限责任公司共同为本公司向中国光大银行长沙华顺支行申请最高综合授信额度人民币 30000 万元（期限为壹年）提供连带责任保证，截至 2004 年 6 月 30 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，本公司以持有的控股子公司股权对该授信额度内的借款提供了质押担保。

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。

J、德隆集团及其关联企业间接占用本公司资金共计 30,427.2 万元，其中，通过上海西域实业投资有限公司等占用本公司控股子公司株洲湘火炬汽车电器有限责任公司的资金 1.1 亿元；通过上海创索投资管理有限公司等单位的往来占用资金 1.90 亿元。上海西域实业投资有限公司、上海创索投资管理有限公司的实际控制人为德隆。在上述资金中，已有 410.4 万元根据 2003 年应分给控股股东的分红资金抵扣。因此，报告期末，公司控股股东及其关联方占用公司资金余额为 30,016.8 万元。

#### 附注 9：或有事项

1、本公司于 2003 年 4 月 16 日与招商银行股份有限公司长沙分行签订一年期的《借款合同》，向其贷款人民币贰亿元整，并由本公司控股子公司陕西法士特齿轮有限责任公司、陕西重型汽车有限公司提供担保。至 2004 年 4 月 16 日，该笔贷款已到期，本公司未及时向该行偿还贷款。因此，该行向湖南省高级人民法院提起诉讼。截止至 2004 年 6 月 30 日，此笔逾期贷款本公司已偿还了 10038 万元，余款 9962 万元正在协商续贷。

2、由于控股股东新疆德隆（集团）有限责任公司未偿还本公司借款，本公司和上海生生投资有限公司于 2004 年 5 月 8 日向株洲市中级人民法院提出诉讼。经该院受理，于 5 月 9 日做出冻结该公司持有的本公司全部法人股 20520 万股的裁定。截止至 2004 年 6 月 30 日，诉讼正在进行中。

3、本公司原控股子公司中国航天火炬汽车有限责任公司（以下简称航天火炬）于 2004 年 6 月 7 日，就其在德恒证券有限责任公司下属武汉证券营业部购买的壹亿元国债已被该营业部挪用一事向湖北省高级人民法院提起诉讼。湖北省高级人民法院已受理此案，并出具【2004】鄂民初字第 21 号受理案件通知书。截止至 2004 年 6 月 30 日，诉讼正在进行中。

4、本公司于 2003 年 7 月 14 日与长沙市商业银行签定《借款合同》，向其借款人民币 7000 万元，借款期限一年，并由重庆红岩汽车有限责任公司提供担保。2004 年 5 月 8 日，该行以本公司财务状况恶化为由，向湖南省长沙市中级人民法院提起诉讼，要求解除借款合同，并提前清

收本息。该院做出裁定，并于 5 月 11 日冻结了本公司持有重庆红岩汽车有限责任公司 14.4% 的股权。截止至 2004 年 6 月 30 日，诉讼正在进行中。

5、上海生生投资有限公司于 2003 年 11 月 20 日与中国工商银行上海市张江支行签定《借款合同》，向其借款人民币 1000 万元。本公司以位于上海市福山路 450 号 16 楼的房产作为抵押提供担保。该行于 2004 年 6 月 4 日向上海市第一中级人民法院提出诉前财产保全申请。该院于 2004 年 6 月 4 日做出冻结或查封上海生生或本公司价值 1000 万元的财产的裁定。截止至 2004 年 6 月 30 日，本公司上述房产已被冻结。

6、本公司于 2004 年 1 月 1 日与银川市商业银行签订《质押合同》，将本公司所持新世纪金融租赁有限责任公司的 5611.27 万股股权全部质押给该行，与新世纪的部分股东为伊斯兰国际信托投资有限公司向该行申请综合授信额度人民币 6 亿元提供质押担保。2004 年 1 月 1 日至 3 月 5 日，伊斯兰信托投资有限公司共拆借资金 10 笔，融通资金 4.3 亿元，但到期后没有清偿。因此，2004 年 6 月 23 日银川市商业银行向宁夏回族自治区高级人民法院提起诉讼。经该院 2004 年 6 月 25 日做出的民事裁定，冻结了本公司持有的新世纪的所有股权。截止至 2004 年 6 月 30 日，诉讼正在进行中。

#### 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中国工商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 2004 年 1 月 3 日 - 2005 年 1 月 2 日；本公司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 3000 万元提供连带责任担保，担保期限为 2004 年 6 月 21 日至 2005 年 6 月 21 日。

2、本公司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 6000 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 万元的借款提供连带责任担保，担保期限为 2004 年 6 月 26 日至 2004 年 11 月 26 日。

3、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工商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。

4、截止 2004 年 6 月 30 日, 本公司为控股子公司 - 新疆机械设备进出口有限公司担保的流动资金贷款为 9000 万元。

5、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 17000 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), 截止 2004 年 6 月 30 日, 本公司为该公司担保的流动资金贷款为 9800 万元人民币; 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; 为陕西重型汽车有限公司向中国光大银行西安南大街支行申请 8000 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; 为陕西重型汽车有限公司向交通银行西安甜水井支行申请 1 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; 为陕西重型汽车有限责任公司向中国工商银行西安分行东大街支行申请 5820 万元流动资金贷款提供担保, 担保期限为 2003 年 12 月 15 日至 2004 年 12 月 14 日, 为陕西重型汽车有限责任公司向中国工商银行宝鸡分行岐山县支行申请 9180 万元流动资金贷款提供担保, 担保期限为 2003 年 12 月 26 日至 2004 年 12 月 23 日; 为陕西重型汽车有限责任公司向中国民生银行西安分行申请 5000 万元流动资金贷款提供担保, 担保期限为 2003 年 12 月 30 日至 2004 年 8 月 28 日; 为陕西重型汽车有限责任公司向华夏银行西安分行申请 7200 万元流动资金贷款, 担保期限为 2004 年 4 月 5 日至 2006 年 3 月 15 日; 截止 2004 年 6 月 30 日, 本公司为该公司担保的流动资金贷款为 67536 万元。

6、本公司为控股子公司 - 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, 截止 2004 年 6 月 30 日, 陕西法士特齿轮有限责任公司在该行的流动资金贷款余额为 11400 万元; 为陕西法士特齿轮有限责任公司向中国工商银行宝鸡支行申请 1867 万元流动资金贷款提供担保, 期限为 2003 年 12 月 18 日至 2004 年 11 月 17 日; 为陕西法士特齿轮有限责任公司向招商银行西安小寨支行申请 5000 万元流动资金贷款提供担保, 期限为 2003 年 12 月 4 日至 2004 年 12 月 4 日。

7、本公司为控股子公司 - 东风越野车有限公司向中国工商银行十堰分行申请 2000 万元贷款授信额度提供担保，截止 2004 年 6 月 30 日，本公司为该公司担保的流动资金贷款为 1000 万元。

8、本公司为控股子公司 - 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 8000 万元流动资金贷款、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，截止 2004 年 6 月 30 日，本公司为该公司担保的贷款为 18450 万元。

9、本公司为控股子公司 - 綦江齿轮传动有限公司向中国工商银行綦江县支行申请 6000 万元贷款、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，截止 2004 年 6 月 30 日，本公司为该公司担保的贷款为 7900 万元。

10、本公司为控股子公司 - 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工商银行新华路支行申请 7850 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；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 780 万元贷款提供担保，担保期限为 2003 年 7 月 31 日至 2004 年 7 月 31 日；为控股子公司 - 株洲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 5850 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、向中国银行株洲市分行申请 400 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。

11、截止 2004 年 6 月 30 日，本公司为控股子公司 - 株洲火炬建筑工程有限责任公司 100 万元的贷款、上海和达汽车配件有限公司 4000 万元的贷款、天津鸿本机械制造有限公司 3000 万元的贷款、广州市鼎隆通讯设备有限公司的 3000 万元贷款提供担保，担保期限为协议生效之日起至贷款到期后两年为止。

12、本公司于 2004 年 1 月 1 日与银川商业银行签订《质押合同》，将公司所持新世纪金融租赁有限责任公司的 5611.27 万股股权全部质押给银川市商业银行，与新世纪金融租赁有限责任公司的部分股东为伊斯兰国际信托投资有限公司向该行申请信贷综合授信额度人民币 6 亿元提



供抵押担保。贷款期限为 2 年，时间自 2004 年 1 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止。截至 2004 年 6 月 30 日，上述股权帐面值为 6106.80 万元。

13、本公司于 2002 年 11 月 29 日与中国工商银行上海市张江支行签订《最高额抵押合同》，以公司所有的位于上海市福山路 450 号 16 楼的房产为上海生生投资有限公司向该行申请人民币 1000 万元的贷款提供抵押担保。贷款期限为 1 年，时间自 2003 年 11 月 20 日至 2004 年 11 月 19 日。

截止 2004 年 6 月 30 日，本公司为 221321 万元贷款提供担保，其中为控股子公司提供担保的贷款为 161,923 万元，已作为子公司借款合并入子公司的财务报表及本公司的合并报表，控股子公司为母公司提供担保 27000 万元，已作为母公司的借款合并入母公司的财务报表及合并报表

#### 附注 11：其他重要事项

1、截止至 2004 年 6 月 30 日，本公司第一大股东新疆德隆(集团)有限责任公司因提供借款质押担保已合计质押其持有本公司法人股 20,520 万股中的 20,494 万股，占本公司总股本的 21.89%。

质押日期	质权人	质押股权数 (万股)	占本公司总 股本比例	质押期限
2003 年 12 月 16 日	招商银行上海分行	10,020	10.70%	2003 年 12 月 16 日至 2005 年 6 月 10 日
2004 年 3 月 3 日	中信实业银行济南解放路支行	3,733	3.99%	2004 年 3 月 3 日起至还款截止日
2004 年 3 月 26 日	中国工商银行乌鲁木齐市明德路支行	4,341	4.64%	2004 年 3 月 26 日起至还款截止日
2004 年 4 月 30 日	中国建设银行乌鲁木齐市明园支行	2,400	2.56%	2004 年 4 月 30 日起至还款截止日
合 计		20,494	21.89%	

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。截止至 2004 年 6 月 30 日，该公司为本公司累计提供担保 14,010 万元。

3、本公司与广赢信(香港)投资有限公司、北京汇科盈高新技术有限公司、湖南盈德气体有限公司、广州市鼎隆通讯设备有限公司、上海生生投资有限公司于 2003 年 8 月 3 日在上海签署《中外合资经营安徽泰科斯克能源化工有限公司合同书》，合资各方共同投资组建安徽泰科斯克能源化工有限公司；本公司以现金 14430 万元出资，占安徽泰科斯克能源化工有限公司注册资本的 26%。本投资预案业经 2004 年 3 月 18 日召开的本公司董事会审议并一致通过，并经 2004 年 4 月 28 日召开的本公司 2003 年年度股东大会审议并一致通过。

4、本公司于 2004 年 5 月 28 日与 Midwest Air Technologies Inc. 公司(以下简称 :Midwest 公司) 签署《股权回购协议》，同意其回购本公司所持有的该公司 75%的股权，回购价格为 2580 万美元。此次股权回购完成后，本公司不再持有 Midwest 公司的股权。

5、本公司及中国航天火炬汽车有限责任公司（以下简称“航天火炬”）分别与中国航天科工集团公司（以下简称：航天科工）、沈阳航天新光集团有限公司（以下简称：航天新光）于 2004 年 6 月 11 日签订《中国航天火炬汽车有限责任公司股权转让协议书》，交易各方同意将本公司所持控股子公司中国航天火炬汽车有限责任公司 50%的股权分别转让给中国航天科工集团公司、沈阳航天新光集团有限责任公司。其中，航天科工受让 34%的股权，转让价格为人民币贰亿陆仟玖佰柒拾壹万元整；航天新光受让 16%的股权，转让价格为人民币壹亿贰仟伍佰捌拾柒万贰仟伍佰元整。股权转让完成后，本公司将不再持有航天火炬的股权。

6、本公司控股子公司 - MAT AUTOMOTIVE，以其全部资产为其借款提供抵押。

#### 附注 12：资产负债表日后事项

1、本公司于2004年7月23日与Midwest Air Technologies Inc.公司（以下简称：Midwest 公司）签署《股权转让合同》，同意其受让本公司所持有的控股子公司杭州鸿源体育用品有限公司、大连鸿源机械制造有限公司、杭州鸿源机械制造有限公司、昆山鸿源机械制造有限公司、青岛鸿本机械有限公司、唐山鸿本机械制造有限公司、天津鸿本机械制造有限公司、天津鸿宁机械制造有限公司等八家公司75%的股权及股权收益，转让总价初步定为18972万元人民币。此次股权转让完成后，本公司不再持有以上公司的股权。本公司董事会于2004年7月27日召开会议，审议并通过本次股权转让事项。此次交易在本公司股东大会对董事会授权范围内，并且与交易对方不构成关联交易。

2、本公司在长沙市商业银行的贷款人民币7000万元，至2004年7月13日已到期，本公司未及时向该行偿还贷款。截止至2004年8月12日，本公司共有人民币25362万元逾期贷款，占公司2004年6月30日净资产的18%。以上借款的用途均为流动资金借款。

## 资产负债表

编制单位 湘火炬汽车集团股份有限公司  
元

2004年6月30日

单位：

资 产	合 并	母 公 司
-----	-----	-------

	年初数	期末数	年初数	期末数
流动资产：				
货币资金	1,112,878,036.99	957,737,501.47	31,797,139.77	28,355,093.57
短期投资	100,200,000.00	76,000,000.00		75,000,000.00
应收票据	666,323,896.42	806,890,470.40		
应收股利			7,121,156.27	7,121,156.27
应收利息				
应收帐款	1,757,743,963.08	1,636,205,907.49		
其他应收款	365,728,846.81	736,074,663.40	463,371,146.12	718,335,801.72
预付帐款	265,230,860.81	453,306,802.20		
应收补贴款	1,749,834.12	638,298.14		
存货	2,874,852,457.47	2,618,184,412.79		
待摊费用	14,132,502.93	9,150,783.03		
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产	824,119.30	304,033.44		
流动资产合计	7,159,664,517.93	7,294,492,872.36	502,289,442.16	828,812,051.56
长期投资：				
长期股权投资	827,734,304.55	501,433,054.12	2,885,018,219.70	2,478,364,296.39
长期债权投资				
合并价差	1,705,840.17	1,633,291.71		
长期投资合计	829,440,144.72	503,066,345.83	2,885,018,219.70	2,478,364,296.39
固定资产：				
固定资产原价	2,103,877,733.50	2,192,066,216.48	38,785,943.47	60,264,003.03
减：累计折旧	615,249,908.89	662,781,708.37	6,499,433.93	8,371,344.81
固定资产净值	1,488,627,824.61	1,529,284,508.11	32,286,509.54	51,892,658.22
减：固定资产减值准备	38,100,843.61	37,940,622.87	33,813.96	33,813.96
固定资产净额	1,450,526,981.00	1,491,343,885.24	32,252,695.58	51,858,844.26
工程物资	125,831,859.42	224,479,205.31		
在建工程	230,858,256.86	343,841,054.63	23,522,241.10	7,441,609.13
固定资产清理				
固定资产合计	1,807,217,097.28	2,059,664,145.18	55,774,936.68	59,300,453.39
无形资产及其他资产：				
无形资产	246,188,183.12	237,866,336.18	20,630,856.13	20,218,961.65
长期待摊费用	81,182,909.76	71,411,656.43		
其他长期资产	21,036,311.35	20,073,332.78		
无形资产及其他资产合计	348,407,404.23	329,351,325.39	20,630,856.13	20,218,961.65
递延税项：				
递延税项借项	11,948,790.38	6,544,307.76		
资产总计	10,156,677,954.54	10,193,118,996.52	3,463,713,454.67	3,386,695,762.99

公司法定代表人：聂新勇  
戴先树

主管会计工作的企业负责人：王家谱 会计机构负责人：

## 资产负债表（续）

编制单位 湘火炬汽车集团股份有限公司

2004年6月30日

单位：

元

负债与股东权益	合并		母公司	
	年初数	期末数	年初数	期末数

流动负债：				
短期借款	2,999,585,773.84	2,829,728,225.59	1,371,700,000.00	1,327,630,000.00
应付票据	548,858,347.53	673,805,034.60	24,000,000.00	-
应付帐款	2,238,404,930.39	2,431,448,639.53	-	-
预收帐款	189,194,351.31	194,770,976.78	-	-
应付工资	28,347,092.75	56,159,146.98	559,850.59	1,358,779.25
应付福利费	24,332,968.88	34,012,279.62	3,511,966.97	5,269,060.53
应付股利	80,383,082.48	15,778,332.18	11,638,648.00	5,833,897.70
应交税金	9,448,536.29	83,603,946.71	4,312,249.52	1,943,146.56
其他应交款	8,184,183.08	6,793,761.81	-	-
其他应付款	315,522,587.72	338,227,983.12	712,088,497.40	644,213,451.78
预提费用	39,819,069.56	116,130,638.62	-	-
预计负债	8,477,408.70	8,477,408.70	-	-
一年内到期的长期负债	177,325,857.48	143,488,000.00	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	6,667,884,190.01	6,932,424,374.24	2,127,811,212.48	1,986,248,335.82
长期负债：			-	-
长期借款	277,436,121.23	333,685,979.14	-	-
应付债券	3,278,150.60	3,065,148.80	-	-
长期应付款	72,609,669.64	75,965,615.18	-	-
专项应付款	513,565.00	1,363,565.00	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	353,837,506.47	414,080,308.12	-	-
递延税项：	-	-	-	-
递延税项贷项	-	-2,853,374.40	-	-
负债合计	7,021,721,696.48	7,343,651,307.96	2,127,811,212.48	1,986,248,335.82
少数股东权益	1,830,797,406.72	1,488,777,746.54	-	-
减：累计未确认的投资损失	66,465.57	1,919,350.35	-	-
股东权益：	-	-	-	-
股本	936,286,560.00	936,286,560.00	936,286,560.00	936,286,560.00
减：已归还投资	-	-	-	-
股本净额	936,286,560.00	936,286,560.00	936,286,560.00	936,286,560.00
资本公积	45,204,551.30	52,475,494.14	52,850,301.30	60,121,244.14
盈余公积	199,403,734.65	199,403,734.65	98,682,744.15	98,682,744.15
其中：法定公益金	63,614,300.97	63,614,300.97	33,207,131.08	33,256,078.86
未分配利润	102,625,007.59	173,380,639.42	229,356,905.54	305,356,878.88
应付现金股利	18,725,731.20	-	18,725,731.20	-
外币会计报表折算差额	1,979,732.17	1,062,864.16	-	-
股东权益合计	1,304,225,316.91	1,362,609,292.37	1,335,902,242.19	1,400,447,427.17
负债与股东权益总计	10,156,677,954.54	10,193,118,996.52	3,463,713,454.67	3,386,695,762.99

公司法定代表人：聂新勇  
戴先树

主管会计工作的企业负责人：王家谱 会计机构负责人：

## 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	6,253,441,435.52		4,737,689,632.97	
减：主营业务成本	5,043,609,948.62		3,775,377,960.76	
主营业务税金及附加	17,765,387.57		8,026,045.04	

二、主营业务利润	1,192,066,099.33		954,285,627.17	
加：其他业务利润	11,112,455.91		5,337,984.28	
减：营业费用	410,548,923.91		246,457,528.95	
管理费用	353,247,970.77	24,088,447.07	235,533,850.45	24,766,954.19
财务费用	98,446,616.16	46,235,145.44	87,600,257.69	41,976,571.12
三、营业利润	340,935,044.40	-70,323,592.51	390,031,974.36	-66,743,525.31
加：投资收益	-11,927,060.72	146,353,565.85	4,247,919.14	212,422,101.82
补贴收入	3,185,384.00		1,465,511.00	
营业外收入	5,960,704.10		642,259.56	
减：营业外支出	15,481,422.68	30,000.00	9,258,530.28	30,000.00
四、利润总额	322,672,649.10	75,999,973.34	387,129,133.78	145,648,576.51
减：所得税	70,949,335.32		97,124,301.45	
减：少数股东损益	182,820,566.73		166,545,996.03	
加：本年未确认的投资损失	1,852,884.78		1,681,692.07	0.00
五、净利润	70,755,631.83	75,999,973.34	125,140,528.37	145,648,576.51
加：年初未分配利润	102,625,007.59	229,356,905.54	61,804,364.61	101,569,592.11
其他转入				
六、可供分配的利润	173,380,639.42	305,356,878.88	186,944,892.98	247,218,168.62
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	173,380,639.42	305,356,878.88	186,944,892.98	247,218,168.62
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股			62,419,104.00	62,419,104.00
八、未分配利润	173,380,639.42	305,356,878.88	124,525,788.98	184,799,064.62
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  
戴先树

主管会计工作的企业负责人：王家谱

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：湘火炬汽车集团股份有限公司  
位：元

2004年1-6月

单

项 目	金额	母公司
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品提供劳务收到的现金	4,228,476,546.79	
收到的税费返还	154,945,685.63	
收到的其他与经营活动有关的现金	71,216,347.56	29,359,260.46

现金流入小计	4,454,638,579.98	29,359,260.46
购买商品、接受劳务支付的现金	3,212,572,544.71	
支付给职工以及为职工支付的现金	358,486,707.83	23,910,398.32
支付各项税费	304,428,548.16	7,203,396.28
支付的其他与经营活动有关的现金	271,331,648.15	19,853,395.88
现金流出小计	4,146,819,448.85	50,967,190.48
经营活动产生的现金流量净额	307,819,131.13	-21,607,930.02
二．投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	200,000.00	189,451,600.00
出售子公司所收到的现金	104,092,544.67	
取得投资收益所收到的现金	21,139.00	61,200,000.00
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	1,776,187.38	
收到的其他与投资有关的现金		
现金流入小计	106,089,871.05	250,651,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	455,798,809.42	7,986,590.77
投资所支付的现金	132,222,324.00	84,728,168.00
购买子公司所支付的现金	47,215,801.42	
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	635,236,934.84	92,714,758.77
投资活动产生的现金流量净额	-529,147,063.79	157,936,841.23
三．筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	474,480.94	
借款所收到的现金	1,977,243,300.01	747,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	407,705,233.70	898,965,206.33
现金流入小计	2,385,423,014.65	1,646,665,206.33
偿还债务所支付的现金	1,801,417,863.70	791,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	242,046,164.68	59,252,889.32
支付的其他与筹资活动有关的现金	275,787,496.84	935,413,274.42
现金流出小计	2,319,251,525.22	1,786,436,163.74
筹资活动产生的现金流量净额	66,171,489.43	-139,770,957.41
四．汇率变动对现金的影响	15,907.71	
五．现金及现金等价物净增加额	-155,140,535.52	-3,442,046.20

公司法定代表人：聂新勇

主管会计工作的企业负责人：王家谱

会计机构负责人：

戴先树

### 现金流量表补充资料：

项    目	合并	母公司
1．将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	70,755,631.83	75,999,973.34
加：计提的资产减值准备	56,951,098.87	42,704,194.69

固定资产折旧	115,863,279.63	1,871,910.86
无形资产摊销	9,377,999.16	411,894.48
长期待摊费用摊销	10,837,578.29	
待摊费用减少(减:增加)	-4,272,410.06	
预提费用增加(减:减少)	78,744,304.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	483,710.77	
固定资产报废损失		
财务费用	112,294,784.25	47,390,173.85
递延税款贷项(减:借项)	2,551,108.22	
投资损失(减:收益)	-29,339,945.53	-186,620,572.10
存货的减少(减:增加)	1,562,761.76	
经营性应收项目的减少(减:增加)	-788,349,423.80	-257,401,844.04
经营性应付项目的增加(减:减少)	489,058,844.13	254,036,338.90
其他	-1,852,884.78	
少数股东本期收益	183,152,693.73	
经营活动中产生的现金流量净额	307,819,131.13	-21,607,930.02
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		10,382,820.00
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	957,737,501.47	28,355,093.57
减:现金的期初余额	1,112,878,036.99	31,797,139.77
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	-155,140,535.52	-3,442,046.20

公司法定代表人:聂新勇  
戴先树

主管会计工作的企业负责人:王家谱

会计机构负责人:

## 资产减值准备明细表

2004年6月

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	48,552,776.78	15,475,031.36	4,132,974.84	59,894,833.30

其中：应收帐款	36,407,044.52	3,904,270.42	4,107,394.59	36,203,920.35
其他应收款	12,145,732.26	11,570,760.94	25,580.25	23,690,912.95
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	-	25,000,000.00	-	25,000,000.00
其中：股票投资				0.00
债券投资		25,000,000.00		25,000,000.00
其他投资				0.00
<b>三、存货跌价准备合计</b>	52,671,036.47	209,061.27	21,231,102.31	31,648,995.43
其中：库存商品	33,329,968.62	0.00	18,855,183.76	14,474,784.86
原材料	9,890,088.22	209,061.27	851,888.63	9,247,260.86
半成品	2,936,151.24	0.00	209,061.27	2,727,089.97
包装物	10.00	0.00	0.00	10.00
在制品	5,422,802.03	0.00	1,314,968.65	4,107,833.38
低值易耗品	1,092,016.36			1,092,016.36
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	5,050,334.74	16,267,006.25	4,964,739.38	16,352,601.61
其中：长期股权投资	5,050,334.74	16,267,006.25	4,964,739.38	16,352,601.61
长期债权投资		0.00	0.00	0.00
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	38,100,843.61	0.00	160,220.74	37,940,622.87
其中：房屋、建筑物	3,274,634.91	0.00	0.00	3,274,634.91
机器设备	33,936,787.91	0.00	160,220.74	33,776,567.17
电子设备	296,383.53	0.00	0.00	296,383.53
运输工具	53,017.33	0.00	0.00	53,017.33
其他	540,019.93	0.00	0.00	540,019.93
<b>六、无形资产减值准备</b>	5,194,888.62	0.00	0.00	5,194,888.62
其中：专利权房屋、建筑物	5,194,888.62	0.00	0.00	5,194,888.62
商标权		0.00	0.00	0.00
<b>七、在建工程减值准备</b>	4,323,004.11	0.00	0.00	4,323,004.11
<b>八、委托贷款减值准备</b>		0.00	0.00	0.00