

证券代码：000549

证券简称：S 湘火炬

公告编号：2007—006

湘火炬汽车集团股份有限公司 2006 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
徐新玉	因公出差	张伏生

1.4 湖南开元有限责任会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人谭旭光先生、主管会计工作负责人张伏生女士及会计机构负责人（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。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	S 湘火炬
股票代码	000549
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	湖南省株洲市河西黄河南路 1 号
注册地址的邮政编码	412007
办公地址	湖南省株洲市红旗北路 3 号
办公地址的邮政编码	412001
公司国际互联网网址	www.cntorch.com
电子信箱	torch@cntorch.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张英姿	金卓钧
联系地址	湖南省株洲市红旗北路 3 号	湖南省株洲市红旗北路 3 号
电话	0733-8450105, 8450019	0733-8450105, 8450019
传真	0733-8450108	0733-8450108
电子信箱	zztorchdsh@vip.163.com	zztorchdsh@vip.163.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年调整后	2005 年调整前	2004 年调整后	2004 年调整前
主营业务收入（元）	11,221,962,387.25	7,487,387,558.14	7,487,387,558.14	11,540,417,162.49	11,540,417,162.49
净利润（元）	282,464,074.04	99,082,684.26	104,027,649.05	177,957,674.39	181,685,746.92
总资产（元）	10,536,991,285.90	8,231,873,076.34	8,237,309,151.16	8,976,133,747.06	8,973,612,104.10
股东权益（不含少数股东权益）（元）	1,866,453,426.55	1,585,618,932.22	1,590,715,252.36	1,499,929,128.50	1,499,838,272.91
每股收益（元/股）	0.3017	0.1058	0.1111	0.1901	0.1940
每股净资产（元/股）	1.9935	1.6935	1.6990	1.6020	1.6019
调整后的每股净资产（元/股）	1.7769	1.5439	1.5494	1.4733	1.4732
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.5889	0.5522	0.5522	0.8214	0.8214
净资产收益率（%）	15.13%	6.25%	6.54%	11.86%	12.11%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	8.43%	-1.99%	-1.67%	14.56%	14.81%

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减（%）	2004 年
每股收益	0.3017	0.1058	185.16%	0.1901
每股收益（注）	0.3017	-	-	-
净资产收益率	15.13%	6.25%	8.88%	11.86%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	8.43%	-1.99%	10.42%	14.56%
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.5889	0.5522	6.65%	0.8214
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减（%）	2004 年末
每股净资产	1.9935	1.6935	17.71%	1.6020
调整后的每股净资产	1.7769	1.5439	15.09%	1.4733

注：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资产生的损益	139,606,174.38
各种形式的政府补贴	6,804,426.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-6,692,139.60
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,017,729.86
小计	140,736,190.64
前述非经常性损益应扣除的所得税费用	4,527,969.55
前述非经常性损益应扣除的少数股东损益	10,994,055.08
合计	125,214,166.01

3.3 国内外会计准则差异

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、未上市流通股份	337,677,120	36.07%						337,677,120	36.07%
1、发起人股份	337,677,120	36.07%						337,677,120	36.07%
其中：国家持有股份	74,397,600	7.95%						74,397,600	7.95%
境内法人持有股份	263,279,520	28.12%						263,279,520	28.12%
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	598,609,440	63.93%						598,609,440	63.93%
1、人民币普通股	598,609,440	63.93%						598,609,440	63.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	936,286,560	100.00%						936,286,560	100.00%

4.2 前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股表

单位：股

股东总数		37,930			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
潍柴动力（潍坊）投资有限公司	其他	28.12%	263,279,520	263,279,520	0
株洲市国有资产投资经营有限公司	国有股东	7.95%	74,397,600	74,397,600	0
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	4.16%	38,960,896	0	0
中国银行－南方高增长股票型开放式证券投资基金	其他	3.03%	28,381,547	0	0
兴业银行股份有限公司－兴业全球视野股票型证券投资基金	其他	2.47%	23,138,730	0	0
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	1.62%	15,191,579	0	0
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.27%	11,904,863	0	0
中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资基金	其他	1.23%	11,495,575	0	0
交通银行－汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金	其他	1.07%	9,999,936	0	0
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金	其他	0.95%	8,893,600	0	0
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称			持有流通股数量	股份种类	
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金			38,960,896	人民币普通股	
中国银行－南方高增长股票型开放式证券投资基金			28,381,547	人民币普通股	
兴业银行股份有限公司－兴业全球视野股票型证券投资基金			23,138,730	人民币普通股	
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金			15,191,579	人民币普通股	
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金			11,904,863	人民币普通股	
中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资基金			11,495,575	人民币普通股	
交通银行－汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金			9,999,936	人民币普通股	
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金			8,893,600	人民币普通股	
国际金融－汇丰－MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED			8,770,699	人民币普通股	
中国工商银行－建信优选成长股票型证券投资基金			7,733,944	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上股东中，南方绩优成长股票型证券投资基金、南方高增长股票型开放式证券投资基金同属南方基金管理有限公司管理。华夏优势增长股票型证券投资基金、华夏平稳增长混合型证券投资基金同属华夏基金管理有限公司管理。未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。				

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东名称：潍柴动力（潍坊）投资有限公司

法定代表人：徐新玉

成立日期：2005 年 8 月 2 日

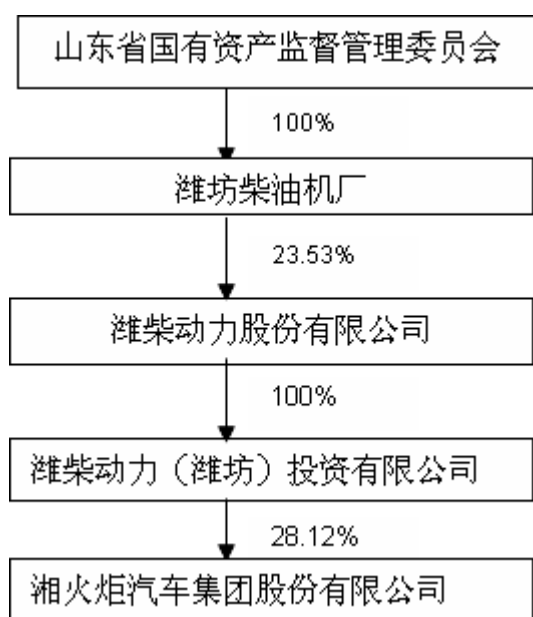
注册资本：人民币壹拾贰亿肆仟伍佰万元

公司类别：有限责任公司

经营范围：以自有资产进行项目投资和管理；企业经济担保；投资咨询（以上范围需资质证书的凭资质证书开展经营活动，不含国家法律法规禁止或限制性项目）。

本公司实际控制人为山东省国有资产管理委员会。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取
谭旭光	董事长	男	45	2006-4-29	2009-4-29	0	0	无变动	0.00	是
聂新勇	董事、总裁	男	51	2006-4-29	2009-4-29	360,000	360,000	无变动	110.00	否
徐新玉	董事	男	43	2006-4-29	2009-4-29	0	0	无变动	0.00	是
张伏生	董事、副总裁	女	49	2006-4-29	2009-4-29	0	0	无变动	0.00	是
刘海南	董事、副总裁、党委书记	男	58	2006-4-29	2009-4-29	145,364	145,364	无变动	50.00	否
余长江	董事、副总裁	男	42	2006-4-29	2009-4-29	0	0	无变动	60.00	否
孙少军	董事	男	41	2006-4-29	2009-4-29	0	0	无变动	0.00	是

林大为	独立董事	男	66	2006-4 -29	2009-4 -29	0	0	无变动	12.00	否
顾林生	独立董事	男	66	2006-4 -29	2009- 4-29	0	0	无变动	12.00	否
刘征	独立董事	男	59	2006-4 -29	2009-4 -29	0	0	无变动	12.00	否
李世豪	独立董事	男	66	2006-4 -29	2009- 4-29	0	0	无变动	12.00	否
张英姿	董事会秘书	女	38	2006-4 -29	2009- 4-29	0	0	无变动	26.00	否
黄学明	监事会主席	男	55	2006-4 -29	2009-4 -29	10,600	10,600	无变动	18.00	否
孙承平	监事	男	59	2006-4 -29	2009-4 -29	0	0	无变动	0.00	是
张宝鼎	监事	男	57	2006-4 -29	2009-4 -29	0	0	无变动	0.00	是
徐浩	监事	男	52	2006-4 -29	2009-4 -29	0	0	无变动	0.00	是
赵项题	监事	男	48	2006-4 -29	2009-4 -29	10,000	10,000	无变动	18.00	否
龙玉琪	职工监事	男	43	2006-4 -29	2009-4 -29	100	100	无变动	22.00	否
张伟	职工监事	男	34	2006-4 -29	2009-4 -29	900	900	无变动	10.00	否
王家谱	财务总监	男	41	2006-4 -29	2009- 4-29	10,000	10,000	无变动	38.00	否
张玉浦	副总裁	男	63	2006-4 -29	2009-4 -29	550	550	无变动	0.00	否
李大开	副总裁	男	53	2006-4 -29	2009-4 -29	250	250	无变动	0.00	否
周志军	副总裁	男	38	2006-4 -29	2009-4 -29	0	0	无变动	38.00	否
钱诚	副总裁	男	44	2006-4 -29	2009-4 -29	0	0	无变动	60.00	否
李智	副总裁	男	48	2006-4 -29	2009-4 -29	20,000	20,000	无变动	34.00	否
叶磊	副总裁	男	42	2006-4 -29	2009-4 -29	20,000	20,000	无变动	20.00	否
蓝洪华	副总裁	男	64	2006-4 -29	2009-4 -29	0	0	无变动	20.00	否
合计	-	-	-	-	-	577,764	577,764	-	572.00	-

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，国内重卡市场走出低谷，增长势头复苏，全年销量为 30.7 万辆，比去年同期增长 31%。国家治理超载执行力度不断加强，计重收费大范围实施，加快加深了行业结构的调整，大吨位、大马力、高效率重型卡车的市场份额不断上升。同时，由于高油价，节油型重卡也倍受用户青睐。面对快速增长的市场形势，公司整合了陕重汽整车、潍柴发动机、法士特变速箱、汉德车桥等优势资源，掌握了稀缺的动力总成资源，组成了黄金产业链，提升了行业话语权；并发挥集团协同效应，有效降低成本费用率，提升了盈利能力。通过内部降成本、充分发挥产能等措施，公司的产品销量和市场份额取得了较大的增长，超额完成了年计划目标。

2006 年公司销售重型卡车 30550 辆，同比增长 113%；销售变速箱 295888 台，同比增长 102%；销售火花塞 6087 万只，同比增长 22%；销售汽车空调压缩机 343946 台，同比增长 87%。全年实现主营业务收入为 112.22 亿元，同比增长 49.88%；主营业务利润为 20.44 亿元，同比增长 46.14%；净利润 28246.41 万元，同比增长 185.08%。

二、_对公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势对公司影响

据国务院发展研究中心等机构预测，2007 年我国经济将保持高位稳定增长态势，GDP 增长预计在 10%左右，固定资产投资增长在 25%左右。我们预测 2007 年重型卡车销量比 2006 年将有一定增长。重卡行业的市场表现将继续深化：卡车重型化趋势明显，大吨位大马力产品受到青睐；市场竞争深化到整车盈利能力，服务提升、技术更新的作用日益明显，价格竞争也更加激烈；重型车出口保持增长势头。2007 年政策调控影响继续存在，计重收费范围的扩大、高排放标准的实施等因素将加快重型车行业调整，积极推动行业良性发展。从宏观环境看，公司面临着有利的发展契机。我国固定资产投资规模和进出口增速仍将维持高位，各地投资热情不减，重型车需求保持强劲。公司通过大规模的技改、研发投入和市场开拓，在生产能力、技术积累和营销体系等方面都具备了迎接大发展的条件。

此外，由于在报告期内，公司非流通股股东提出了换股吸收合并暨股权分置改革方案，作为对价，潍柴动力将向本公司除潍柴动力（潍坊）投资有限公司外的其他所有股东发行境内上市人民币普通股，同时注销本公司，以潍柴动力为合并完成后存续公司。目前，该方案已经过公司 2006 年第二次临时股东大会暨相关股东会议审议通过，并经中国证监会审批通过，正在进行相关后续工作。由此，2007 年，如合并工作能够按计划完成，公司的所有资产将并入潍柴动力。存续公司将形成动力总成、

整车制造和汽车零部件制造三大业务板块，涵盖汽车产业链的上、中、下游各主要环节，协同效应较强，并将对企业造成重大影响。

（二）公司发展战略

2007 年，公司需要继续做好以下工作：

有效整合资源，发挥协同效应。对现有资源进行有效整合，发挥动力系统核心价值优势及集团的战略协同效应，形成差异化竞争优势；发现并培植新的优势资源，成为新的效益增长点，全面参与国际市场竞争。

加快新产品研发，提升产品品质。提升产业核心技术创新能力，加强与科研院所的交流合作，及时跟进产品推广工作；深化品质管理，提升产品质量，打造品牌优势。

推进精益生产，提升管理水平。推行精细化管理，强化过程控制和稽查制度，提升质量管理水平，完善信息化建设，持续改善内部管理。

加大出口力度，完善营销体系。加快拓展海外市场，建立健全营销体系，加强渠道开发与建设，推进市场开发与推广。

加强财务管理，严格成本控制。加强资金管理，降低融资成本，建立投资风险评价体系，降低财务风险；深化预算管理，实施全面成本控制。

完善激励机制，提升企业文化。重视人才的培养与引进，规范完善激励体系，激发团队的积极性与创造性；加强沟通与交流，不断提升企业文化。

（三）资金需求计划

单位：万元

序号_项目内容_资金需求_资金来源

1_陕重汽公司商用车技改项目_76031_自筹

2_法士特公司传动研究院的建设及其他技改项目_30500_自筹

3_汉德公司新基地建设项目_27811_自筹

4_东风越野车公司技改项目_1000_自筹或股东增资

5_株齿公司轿车变速箱项目_6303_自筹

6_火花塞公司扩产项目_5000_自筹

7_和达公司产品开发项目_1324_自筹

（四）公司面临的风险及对策

2007 年，公司仍将面对以下风险：

1、宏观调控影响继续存在，治理超载超限力度加强，计重收费范围进一步扩大，将继续促进重卡行业的结构调整。

2、行业新增产能较多，市场增长空间有限，激烈竞争将加大产品降价压力；行业整合仍将持续；能源及原材料价格居高不下。

3、产品结构调整促进行业技术升级，迫使企业加大新产品开发和技术储备。欧III排放标准的全面实施，将形成更高的技术门槛，产品的升级将带来企业成本的上升。

4、人民币持续升值增加企业开拓国际市场压力，国内企业低成本制造优势受到制约，削弱了产品的盈利能力。

对策：

1、把握国家政策方向及市场需求变化，加快产品结构调整，有针对性开展营销活动。

2、发挥集团协同优势，整合行业优质资源，降低成本费用，提高产品盈利水平。

3、加大新产品开发和技术合作力度，增强自主创新能力，推进工艺改进和技术提升。

4、加快加大产品出口，推动企业国际化进程，抢占市场份额，建立健全国际市场配套服务体系。

5、深化管理提升，加大内部挖潜力度，加快企业信息化建设；完善人才引进机制，加强企业文化建设。

三、报告期内，公司接待调研和采访的情况

报告期内，公司严格按照深圳证券交易所制定的《上市公司公平信息披露指引》开展公司信息披露工作。信息披露严格按照公开、公平、公正的原则面向全体投资者。对于每一个来电、来访的投资者，公司均按照信息披露的相关规定，耐心接待，认真解答。报告期内公司未发生由于特定对象的调研或采访而发生不公平信息披露现象。

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2006 年 9 月 20—22 日	陕西重汽、 陕西法士特、 株洲齿轮、 株洲火花塞	实地参观	南方基金	各子公司所处行业发展趋势、 各子公司发展历史、 产品情况
			易方达基金	
			兴业基金	
			融通基金	
			工银瑞信基金	
			鹏华基金	
			友邦华泰基金	
			博时基金	
			招商基金	
			长城基金	
			平安证券	
			光大证券	
			海通证券	
			申银万国证券	

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√ 适用 □ 不适用

1、关于 2007 年 1 月 1 日新会计准则首次执行日，新旧会计准则股东权益的差异分析根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会（2006）3 号关于印发《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新的会计准则。公司目前依照财政部发布的新准则的有关规定，已认定的关于新旧会计准则的差异情况如下：

（1）所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此计提了应收款项坏帐准备、存货跌价准备、长期投资减值准备及其他长期资产减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，相应增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 39,638,639.81 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 33,974,547.08 元，归属于少数股东的权益增加 5,664,092.73 元。

（2）少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 1,956,834,175.55 元，按新会计准则应计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 1,956,834,175.55 元。此外，由于子公司计提减值准备产生的递延所得税资产中归属少数股东权益的为 5,664,092.73 元，故在新会计准则下本公司股东权益会增加 1,962,498,268.28 元。

2、执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响：

一是执行新会计准则后公司对子公司由权益法核算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司当期损益，但本事项不影响公司合并报表。二是公司发生的研究开发费用将由当期损益，变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化，将减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。三是公司目前现行制度下的直接计入当期损益的政府补助，执行新准则将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补助直接计入当期损益，因此将会减少公司的当期利润和股东权益。四是资本化的借款由现行专门借款变更为符合资本化条件的专门借款和一般借款，此政策变化将会增加公司资本化的借款范围，减少当期的财务费用，增加公司的当期损益和股东权益。五是公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表日债务法，此变更将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的当期损益和股东权益。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	主营业务利润率比上年增减（%）
汽车业务	979,392.71	788,045.72	19.54%	63.51%	66.23%	-1.31%
其他业务	142,803.53	125,759.97	11.93%	-4.65%	-4.70%	0.04%
主营业务分产品情况						
整车及关键总成	925,301.94	746,862.72	19.28%	68.08%	71.50%	-1.62%
其他汽车零部件	54,090.77	41,183.01	23.86%	11.65%	6.68%	3.54%
五金制品及进出口业务	142,803.53	125,759.97	11.93%	-4.65%	-4.70%	0.04%

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
国内	905,015.98	73.38%
国外	217,180.26	-4.22%

6.4 募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5 非募集资金项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

项目名称	2006 年计划投资金额	2006 年实际投资金额	项目收益情况
陕汽重型商用车项目	41,034.00	20823	在建，已并入合并报表
法士特研发中心建设及锻造项目	27,912.00	8405	在建，已并入合并报表
汉德车桥新基地及技改项目	1,933.00	7174	在建，已并入合并报表
东风越野车技改项目	3,505.00	819	在建，已并入合并报表
株齿公司技改项目	5,828.00	1798	在建，已并入合并报表
火花塞公司扩产项目	2,000.00	2102	在建，已并入合并报表
和达公司大众、通用配套新产品开发项目	2,105.00	1085	在建，已并入合并报表
合计	84,317.00	-	-

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

2006 年度经营财务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 282,464,074.04 元，加上年初未分配利润 215,373,915.34 元，可供分配的利润为 497,837,989.38 元。按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，母公司按净利润提取 10% 的法定公积金，合并报表后提取法定盈余公积金共计 80,463,817.69 元，提取职工奖励及福利基金 145,045.32 元，提取储备基金 108,784.00 元，提取企业发展基金 108,784.00 元，减去 2006 年年度内已分配的普通股股利 9,362,865.60 元，未分配利润为 407,648,692.77 元。本年累计资本公积为 113,585,812.92 元，其中，可供分配的资本公积为 20,412,808.80 元。

目前，正在进行潍柴动力股份有限公司与本公司的吸收合并工作。根据经 2006 年 12 月 29 日公司 2006 年第二次临时股东大会暨相关股东会议审议通过的《关于潍柴动力股份有限公司与湘火炬汽车集团股份有限公司合并协议的议案》，双方同意在合并完成日之前，不再对各自结余的未分配利润进行分配，截至合并完成日的双方的未分配利润由合并后的潍柴动力的全体股东享有。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

√ 适用 □ 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
目前，正在进行潍柴动力股份有限公司与本公司的吸收合并工作。根据经 2006 年 12 月 29 日公司 2006 年第二次临时股东大会暨相关股东会议审议通过的《关于潍柴动力股份有限公司与湘火炬汽车集团股份有限公司合并协议的议案》，双方同意在合并完成日之前，不再对各自结余的未分配利润进行分配。	截至合并完成日的未分配利润由合并后的潍柴动力股份有限公司的全体股东享有。

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

7.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
和顺（香港）投资有限公司及 Baslow Technology Limited 公司	本公司及控股子公司北京汇科盈高新技术有限公司将其所持有的湖南盈德气体有限公司共计 48.5% 的股权	2006-4-29	27,200.00	0.00	12,308.13	是	是以经双方共同认可的湖南开元有限责任会计师事务所审计后的盈德气体 2005 年末账面净资产 28148 万元为依据，加以一定溢价，经双方确认而定	是	是

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

此次转让不会对公司主营业务的连续性及管理层的稳定性造成影响。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
广州广赢信实业发展有限公司	2006-6 -21	2,100.00	连带责任担保	一年	否	否
广州广赢信实业发展有限公司	2006-8 -22	2,910.00	连带责任担保	六年	否	否
湖南盈德气体公司	2002-3 -4	3,800.00	连带责任担保	五年	否	是
伊斯兰国际信托投资公司	2004-1 -1	6,107.00	抵押担保	二年	否	否
报告期内担保发生额合计		5,010.00				
报告期末担保余额合计（A）		14,928.00				
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计		113,297.00				
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）		113,297.00				
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额（A+B）		128,225.00				
担保总额占公司净资产的比例		68.70%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）		62,775.00				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		34,902.00				
上述三项担保金额合计*（C+D+E）		62,775.00				

*注：填写“上述三项担保总额”（C+D+E）时，如一个担保事项同时出现上述三项情形，合计计算时仅需计算一次。

上述担保中，为湖南盈德气体公司的担保已于 2007 年 2 月解除担保。

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
潍柴动力股份有限公司	0.00	0.00%	146,181.52	16.00%
陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	13,237.29	1.18%	19,215.21	2.10%
合计	13,237.29	1.18%	165,396.73	18.10%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
湖南盈德气体有限公司	0.00	1,992.75	0.00	0.00
合计	0.00	1,992.75	0.00	0.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。截止至 2007 年 2 月，以上欠款已偿还。

7.4.3 2005 年末被占用资金的清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2006 年新增资金占用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

截止 2006 年末，上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的，相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

☐ 适用 ☒ 不适用

7.5 委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6.2 报告期末持股 5% 以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 8 监事会报告

☒ 适用 ☐ 不适用

监事会认为在公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金运用、公司收购、出售资产的交易及关联交易等方面不存在问题。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：湘火炬汽车集团股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,079,004,006.88	32,647,148.58	728,728,963.97	78,002,029.42
短期投资	0.00			
应收票据	1,186,416,068.46		494,640,796.18	
应收股利	11,680,000.00	15,325,121.27	11,680,000.00	13,874,756.27
应收利息				
应收账款	1,827,167,851.73		1,610,276,853.66	
其他应收款	293,512,069.44	290,852,344.50	239,978,474.38	296,292,378.17
预付账款	214,024,530.34		151,328,639.09	
应收补贴款			972,335.84	
存货	2,152,817,013.68		1,541,912,605.20	
待摊费用	1,959,453.53		3,975,221.25	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产	449,058.35		6,312,082.72	
流动资产合计	6,767,030,052.41	338,824,614.35	4,789,805,972.29	388,169,163.86
长期投资：				
长期股权投资	361,235,127.23	2,950,992,641.49	433,469,745.74	2,631,192,635.95
长期债权投资				
长期投资合计	361,235,127.23	2,950,992,641.49	433,469,745.74	2,631,192,635.95
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	3,732,473,836.47	101,852,607.64	2,482,533,826.67	101,495,935.17
减：累计折旧	1,082,580,772.41	21,696,723.44	857,324,316.38	16,822,687.96
固定资产净值	2,649,893,064.06	80,155,884.20	1,625,209,510.29	84,673,247.21
减：固定资产减值准备	37,974,056.92	33,813.96	38,317,813.46	33,813.96
固定资产净额	2,611,919,007.14	80,122,070.24	1,586,891,696.83	84,639,433.25
工程物资	70,368,605.18		97,143,593.45	
在建工程	384,396,345.74	9,000.00	1,071,063,953.22	9,000.00
固定资产清理				
固定资产合计	3,066,683,958.06	80,131,070.24	2,755,099,243.50	84,648,433.25
无形资产及其他资产：				
无形资产	195,633,575.14	12,368,265.25	146,178,293.53	13,156,054.21
长期待摊费用	116,244,217.93		76,240,717.81	
其他长期资产	2,363,536.68		2,383,643.06	
无形资产及其他资产合计	314,241,329.75	12,368,265.25	224,802,654.40	13,156,054.21
递延税项：				

递延税款借项	27,800,818.45		28,695,460.41	
资产总计	10,536,991,285.90	3,382,316,591.33	8,231,873,076.34	3,117,166,287.27
流动负债：				
短期借款	1,707,685,787.52	726,100,000.00	2,125,923,389.98	1,126,976,600.00
应付票据	473,147,607.14		236,389,093.75	
应付账款	2,448,493,123.95		1,376,002,005.09	
预收账款	219,409,757.33		135,113,497.91	
应付工资	55,446,879.51		38,070,457.40	
应付福利费	71,191,758.98	16,223,598.22	48,366,706.62	11,873,504.35
应付股利	7,281,938.03	6,833.18	9,565,755.80	2,723,860.57
应交税金	121,974,137.47	1,114,711.99	130,774,651.04	1,754,424.85
其他应交款	6,457,153.00		5,843,307.04	588,689.64
其他应付款	467,203,480.60	349,775,558.43	301,187,481.61	328,827,081.22
预提费用	83,418,231.19		40,199,195.69	135,167.94
预计负债	66,912,198.24	43,245,000.00	62,126,764.95	43,245,000.00
一年内到期的长期负债	116,266,106.61		290,432,855.74	
其他流动负债				
流动负债合计	5,844,888,159.57	1,136,465,701.82	4,799,995,162.62	1,516,124,328.57
长期负债：				
长期借款	799,715,604.43	357,000,000.00	150,969,808.14	
应付债券				
长期应付款	58,019,919.80		47,583,431.88	
专项应付款	11,080,000.00		12,680,000.00	
其他长期负债				
长期负债合计	868,815,524.23	357,000,000.00	211,233,240.02	
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	6,713,703,683.80	1,493,465,701.82	5,011,228,402.64	1,516,124,328.57
少数股东权益	1,956,834,175.55		1,635,025,741.48	
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	936,286,560.00	936,286,560.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	936,286,560.00	936,286,560.00	936,286,560.00	936,286,560.00
资本公积	113,585,812.92	115,625,380.24	102,279,792.30	104,613,042.30
盈余公积	429,169,943.26	163,518,525.85	348,488,557.57	134,902,580.00
其中：法定公益金				
未分配利润	407,648,692.77	673,420,423.42	215,373,915.34	425,239,776.40
其中：现金股利				
未确认的投资损失	-18,577,890.53		-10,682,737.57	
外币报表折算差额	-1,659,691.87		-6,127,155.42	
所有者权益（或股东权益）合计	1,866,453,426.55	1,888,850,889.51	1,585,618,932.22	1,601,041,958.70
负债和所有者权益（或股东权益）合计	10,536,991,285.90	3,382,316,591.33	8,231,873,076.34	3,117,166,287.27

9.2.2 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

2006 年 1-12 月

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	11,221,962,387.25		7,487,387,558.14	
减：主营业务成本	9,138,056,932.94		6,060,423,291.15	
主营业务税金及附加	40,322,612.37		28,543,228.35	1,356.00
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	2,043,582,841.94		1,398,421,038.64	-1,356.00
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	76,816,691.36	5,670.00	25,173,016.98	-296,497.28
减：营业费用	613,164,937.62		390,292,842.98	
管理费用	707,924,326.77	71,492,771.69	624,325,357.73	166,303,884.13
财务费用	159,574,322.72	70,976,851.04	175,966,367.95	91,413,385.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	639,735,946.19	-142,463,952.73	233,009,486.96	-258,015,123.14
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	95,635,090.95	428,745,958.44	136,940,999.00	347,638,361.15
补贴收入	48,981,257.10		36,109,996.55	
营业外收入	6,242,200.28	441,741.56	7,520,720.84	
减：营业外支出	12,828,262.43	564,288.80	15,772,804.46	6,203,970.84
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	777,766,232.09	286,159,458.47	397,808,398.89	83,419,267.17
减：所得税	154,500,886.27		102,141,660.93	
少数股东损益	348,696,424.74		201,581,325.41	
加：未确认的投资损失本期发生额	7,895,152.96		4,997,271.71	
五、净利润（亏损以“-”号填列）	282,464,074.04	286,159,458.47	99,082,684.26	83,419,267.17
加：年初未分配利润	215,373,915.34	425,239,776.40	177,692,906.50	363,696,264.91
其他转入				
六、可供分配的利润	497,837,989.38	711,399,234.87	276,775,590.76	447,115,532.08
减：提取法定盈余公积	80,463,817.69	28,615,945.85	48,850,568.26	12,512,890.08
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金	145,045.32		1,275,296.62	
提取储备基金	108,784.00		956,472.47	
提取企业发展基金	108,784.00		956,472.47	
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	417,011,558.37	682,783,289.02	224,736,780.94	434,602,642.00
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	9,362,865.60	9,362,865.60	9,362,865.60	9,362,865.60
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	407,648,692.77	673,420,423.42	215,373,915.34	425,239,776.40
利润表（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				

9.2.3 现金流量表

编制单位：湘火炬汽车集团股份有限公司

2006 年 1-12 月

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：		
销售产品、提供劳务收到的现金	5,535,615,184.35	
收到的税费返还	80,016,100.35	
收到的其他与经营活动有关的现金	20,169,610.23	56,232,828.50
经营活动现金流入小计	5,635,800,894.93	56,232,828.50
购买商品、接受劳务支付的现金	3,258,509,142.28	
支付给职工以及为职工支付的现金	719,298,173.46	50,587,051.61
支付的各项税费	607,792,199.90	9,742,800.88
支付的其他与经营活动有关的现金	498,804,131.38	18,332,834.94
经营活动现金流出小计	5,084,403,647.02	78,662,687.43
经营活动产生的现金流量净额	551,397,247.91	-22,429,858.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	278,823,460.30	174,002,581.60
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	9,847,013.62	3,288,834.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	288,670,473.92	177,291,415.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	411,661,456.23	3,625,539.52
投资所支付的现金	115,191,652.49	52,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	26,067,577.06	
投资活动现金流出小计	552,920,685.78	55,625,539.52
投资活动产生的现金流量净额	-264,250,211.86	121,665,876.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	6,800,000.00	
借款所收到的现金	2,118,601,069.59	850,250,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	260,781,580.32	534,314,564.42
筹资活动现金流入小计	2,386,182,649.91	1,384,564,564.42
偿还债务所支付的现金	2,041,319,874.02	894,126,600.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	154,664,430.25	72,406,552.28
支付的其他与筹资活动有关的现金	128,249,368.66	562,622,310.13
筹资活动现金流出小计	2,324,233,672.93	1,529,155,462.41
筹资活动产生的现金流量净额	61,948,976.98	-144,590,897.99

四、汇率变动对现金的影响	1,179,029.88	
五、现金及现金等价物净增加额	350,275,042.91	-45,354,880.84
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	282,464,074.04	286,159,458.47
加：计提的资产减值准备	69,486,116.95	34,510,845.41
固定资产折旧	276,941,192.63	7,423,231.74
无形资产摊销	18,491,012.31	787,788.96
长期待摊费用摊销	29,493,556.20	
待摊费用减少（减：增加）	1,952,027.85	
预提费用增加（减：减少）	44,068,636.69	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	3,527,850.13	
固定资产报废损失		
财务费用	151,731,923.65	72,202,479.65
投资损失（减：收益）	-126,501,086.09	-456,092,978.39
递延税款贷项（减：借项）	894,641.96	
存货的减少（减：增加）	-620,983,865.88	
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,071,351,837.08	8,509,146.65
经营性应付项目的增加（减：减少）	1,150,381,732.77	24,070,168.58
其他		
未确认的投资损失本期发生额	-7,895,152.96	
少数股东损益	348,696,424.74	
经营活动产生的现金流量净额	551,397,247.91	-22,429,858.93
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	1,079,004,006.88	32,647,148.58
减：现金的期初余额	728,728,963.97	78,002,029.42
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	350,275,042.91	-45,354,880.84

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

☐ 适用 ☒ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

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	十堰市装甲涂覆技术有限公司	本公司间接拥有其 55% 的股份
	株洲欧格瑞传动股份有限公司	本公司间接拥有其 95% 的股份
	陕西重型汽车进出口有限公司	本公司间接拥有其 82% 的股份
减少合并公司	上海盈达信汽车电子有限公司	本公司本期已转让对其拥有的股权
	上海同岳汽车租赁有限公司	本公司已不拥有对其控制权

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位：（人民币）元

项目名称	金额
2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	1,866,453,426.55
长期股权投资差额	
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	33,974,547.08
少数股东权益	1,962,498,268.28
其他	
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	3,862,926,241.91

会计师事务所的审阅意见

开元所审阅字（2007）第 013 号 关于湘火炬汽车集团股份有限公司新旧会计准则 股东权益差异调节表的审阅报告 湘火炬汽车集团股份有限公司全体股东： 我们审阅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）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称差异调节表）。按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是湘火炬公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。 根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的有关规定执行审阅业务。该

准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、审阅差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

湖南开元有限责任会计师事务所
中国长沙市

中国注册会计师：李弟扩 _
中国注册会计师：刘钢跃
二〇〇七年四月一日

湘火炬汽车集团股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

重要提示：

湘火炬汽车集团股份有限公司（以下简称本公司）已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

一、编制目的

本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，依据重要性原则编制。

三、主要项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经湖南开元有限责任会计师事务所审计，并于 2007 年 4 月 1 日出具了开元所股审字（2007）第 019 号标准无保留意见审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此计提了应收款项坏帐准备、存货跌价准备、长期投资减值准备及其他长期资产减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，相应增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 39,638,639.81 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 33,974,547.08 元，归属于少数股东的权益增加 5,664,092.73 元。

3、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 1,956,834,175.55 元，按新会计准则应计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 1,956,834,175.55 元。此外，由于子公司计提减值准备产生的递延所得税资产中归属少数股东权益的为 5,664,092.73 元，故在新会计准则下本公司股东权益会增加 1,962,498,268.28 元。