

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

[重要提示]

本公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。

（一）公司简介

1、公司中文名称：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

公司英文名称：HARBIN DONGAN AUTO ENGINE CO.,LTD

公司英文名称缩写：DAAE

2、法定代表人：刘成佳

3、公司董事会秘书：龚永胜

联系地址：哈尔滨市平房区保国街51号

电 话：(0451) 6520906 6528173

传 真：(0451) 6505502

4、公司注册地址：哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区36号楼

邮 编：150036

公司办公地址：哈尔滨市平房区保国街51号

邮 编：150066

电子信箱：dadlzqb@163.net

5、公司选定的信息披露报纸为《上海证券报》，登载公司年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址为<http://www.sse.com.cn> 公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市地：上海证券交易所

股票简称：东安动力

股票代码：600178

（二）会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要会计数据

（单位：人民币元）

利润总额：	153,307,552.40
净利润：	130,992,506.66
扣除非经常性损益后的净利润：	127,459,426.76
主营业务利润：	312,940,691.01
其他业务利润：	-2,058,282.83
营业利润：	154,516,545.39
投资收益：	495,000.00
补贴收入：	0
营业外收支净额：	-1,703,992.99
经营活动产生的现金流量净额：	257,890,760.00
现金及现金等价物净增加额：	69,213,381.80
注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：	
新股申购冻结资金利息：	3,533,079.90

2、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	1999年度		1998年度		1997年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后	
主营业务收入	1,239,784,648.10	1,250,309,335.04	1,250,309,335.04	1,125,466,828.84	1,125,466,828.84	
净利润	130,992,506.54	139,404,789.52	122,915,513.76	105,710,367.94	105,710,367.94	
总资产	1,602,678,220.18	1 506,877,952.31	1,490,388,676.55	922,009,596.15	922,009,596.15	
股东权益	1,171,229,367.70	1,058,170,847.92	1,041,681,572.16	271,427,760.19	271,427,760.19	
每股收益	0.31	0.43	0.38	0.44	0.44	
——加权平均	0.31	0.43	0.38	0.44	0.44	
——扣除非经常性收益	0.30	0.43	0.38	0.44	0.44	
每股净资产	2.52	3.26	3.21	1.12	1.12	
调整后的每股净资产	2.50	3.22	3.17	1.09	1.09	
每股经营活动产生的						
——现金净流量	0.61	0.02	0.02			
净资产收益率（%）	12.3%	13.2%	11.8%	38.95%	38.95%	

注：(1) 主要财务指标计算公式

a. 每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

b. 每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

c. 净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

d. 调整后的每股净资产=(年度末股东权益—三年以上的应收款项—待摊费用—待处理(流动、固定)资产净损失—开办费—长期待摊费用—住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

e. 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总额

(2) 需要说明的是：由于会计政策变更，根据财政部财会字(1999)35号文、49号文的有关规定，采取了追溯调整法，调整了一九九九年度会计报表相关的“坏帐准备”帐项。

调整前各年度会计数据如下：

项目	1999年	1998年	1997年
坏帐准备	26,402,690.34	1,662,971.30	1,755,238.83
存货跌价准备	0	0	0
盈余公积	48,051,672.76	25,151,026.58	0

调整后各项会计数据：

项目	1999年	1998年	1997年
坏帐准备	26,402,690.34	18,152,247.06	1,755,238.83
存货跌价准备	0	0	0
盈余公积	48,051,672.76	21,853,171.42	0

3、报告期内股东权益变动情况表

单位：人民币元

项目	股 本	资本公积金	盈余公积	其中：法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	325,000,000.00	607,415,714.98	21,853,171.42	10,926,585.71	87,412,685.76	1,041,681,572.16
本期增加	97,500,000.00	50,800.00	26,198,501.34	13,099,250.67	130,992,506.66	254,741,808.00

本期减少	65,000,000.00				165,137,925.34	230,137,925.34
期末数	422,500,000.00	542,466,514.98	48,051,672.76	24,025,836.38	53,267,267.08	1,066,285,454.82

变动原因:

- (1) 股本增加是本年度按照98年度转二送一的分配原则转增了公司股本所致；
- (2) 资本公积下降主要原因是本年度转增股本所致。
- (3) 盈余公积、法定公益金增加是本期利润分配提取了10%法定公积金、10%的公益金所致；
- (4) 未分配利润增加是本期实现利润所致。

(三) 股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股本变动情况表

(1)股本变动情况表	数量单位：万股						
	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、 尚未流通股份							
1. 发起人股份	24300		2430	4860			7290
其中：							
国家持有股份	24300		2430	4860			7290
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股							
3. 内部职工股	820					-820	-820
4. 优先股或其他							
其中：转配股							
尚未流通股合计	25120		2430	4860		-820	6470
二、 已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	7380		820	1640		820	3280
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	7380		820	1640		820	3280
三、 股份总数	32500		3250	6500			9750

(2) 股票发行与上市情况

① 本公司于1998年9月10日首次向社会公开发行了8200万股人民币普通A股，每股发行价为7.00元，其中通过上海证券交易所交易系统采用上网发行方式成功地向社会公众公开发行6560万股，另向本公司职工和证券投资基金分别配售820万股，向社会公众公开发行的6560万股社会公众股已于1998年10月14日在上海证券交易所上市，向证券投资基金配售的820万股已于1998年12月14日在上海证券交易所上市。

② 报告期内股份增加的原因是：经1999年4月17日股东大会审议通过公司98年度利润分配方案：98年度公司以32500万股为基数，向全体股东按每10股送1股红股，将资本公积金按每10股转增2股转增股本。

2、股东情况介绍

(1)根据上海证券登记有限公司提供的数据，截止1999年12月30日，本公司股东总数为 55594户

(2)持本公司5%以上股份的股东名称：哈尔滨东安发动机（集团）有限公司

(3)截止1999年12月30日公司前10名股东持股情况

股东名称或姓名	年末持股数（股）	持股比例（%）
(1) 哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	315900000	74.80
(2) 开元基金	1590410	0.38
(3) 航空信托	561088	0.13
(4) 陈鹏飞	293271	0.07
(5) 刘云秀	279890	0.07
(6) 黄丽月	272220	0.06
(7) 兴和基金	224828	0.05
(8) 冯庆祯	215700	0.05
(9) 李令军	210000	0.05
(10) 邓伟华	202700	0.05

注：（1）报告期内哈尔滨东安发动机（集团）有限公司持有的国有法人股由期初的24300万股增加至31590万股，是因公司实施了每10股送1股转增2股的1998年度利润分配方案。其余股东增加股份是其二级市场行为。

（2）哈尔滨东安发动机（集团）有限公司国有法人股股东，其所持股份无质押和冻结；

（3）哈尔滨东安发动机（集团）有限公司国有法人股股东，与其他前9名股东之间不存在关联关系。公司前十名股东中的第2--10位为流通股股东，本公司未知其之间的关联关系。

（4）持股10%以上的法人股股东简介

哈尔滨东安发动机（集团）有限公司是本公司第一大股东，持有本公司74.8%的股份，法定代表人：刘成佳先生。该公司经营范围：航空发动机、直升机传动系统、零部件及相关产品的研制、生产销售及售后服务。

（5）截止1999年12月30日，本公司控股股东无变化。

（四）股东大会简介

1、公司股东大会的通知、召集、召开情况

本年度公司共召开一次股东大会。公司于99年3月11日公布董、监事会决议及关于召开1998年度股东大会的公告。哈尔滨东安汽车动力股份有限公司一届三次董事会会议决定，公司拟于1999年4月17日上午9时于东安科技大楼七楼会议室召开公司一九九八年度股东大会。参加会议股东及股东代表共9人，代表股份249017700股，占公司总股份的76.62%。

2、会议以投票表决的方式审议批准和通过了如下议案：

公司审议并通过了公司董事会工作报告，公司监事会工作报告，公司1998年度利润分配方案，公司1998年财务决算报告，公司1999年度财务预算报告及公司监事会成员变动的提案。该决议于1999年4月20日刊登在《上海证券报》。

3、公司董事、监事选举更换情况

本次会议表决同意，补选孙开运先生为公司监事。原公司监事、监事会召集人李桂荣女士因退休辞去公司监事、监事会召集人职务。

（五）董事会报告

1、公司经营情况

（1）公司所处的行业及公司1999年在本行业中的地位：本公司是国内主要的微型汽车发动机生产企业，各项经济指标名列

前茅。

(2) 主营业务的范围及其经营情况

公司主营范围为微型汽车发动机、变速箱及其零部件的生产和销售。

公司产品微型汽车发动机均属汽车行业，占主营业务收入及主营业务利润总额10%以上的产品为DA462系列及DA465系列微型汽车发动机。

①按照行业分析：

	主营业务收入	主营业务毛利
汽车零部件销售	1,239,784,648.10	325,763,061.34

②按照产品分析：

	主营业务收入	主营业务毛利
微型汽车发动机DA462系列	962,152,848.66	276,201,944.35
微型汽车发动机DA465系列	193,860,598.30	41,385,891.49

(3) 在经营中出现的問題与困难及解决方案

①在经营中出现的問題与困难

国内汽车市场一度出现了激烈的竞争局面，给本公司经济效益的提高带来了难度。

②解决方案

a、公司通过加强管理、挖掘潜力，降低成本，提高质量，增强了公司产品的市场竞争能力。

b、调整产品结构，提高市场潜力大的产品的生产能力，加速开发新一代技术含量高、适合微型车市场改型换代需要的发动机产品，培育新的经济增长点，为今后的发展积蓄后劲。

2、公司财务状况

项目	1999年（元）	1998年（元）	增减
总资产	1,602,678,220.18	1,490,388,676.55	7.5%
长期负债	54,249,049.62	43,233,148.92	25.5%
股东权益	1,171,910,454.82	1,041,681,572.16	12.4%
主营业务利润	312,940,691.01	325,229,112.89	-3.8%
净利润	130,992,506.66	122,915,513.76	6%

主要原因：总资产、股东权益、净利润增加原因是1999年利润增加所致，长期负债增加是技改项目银行贷款所致。

3、公司投资情况

截止1999年12月31日，公司长期投资余额为6017.5万元，较上一年增加6017.5万元。

长期股权投资增减变化如下：

1999.1.1	本年增加	本年减少	1999.12.31
0	60,175,000.00		60,175,000.00

被投资公司名称：

被投资的公司名称	主要经营活动	权益比例
(1) 哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	4G1汽油发动机生产与销售	36%
(2) 江西昌河汽车股份有限公司	微型汽车生产与销售	1.3%

①报告期内募集资金使用情况

公司于1998年9月10日发行8200万股A股，实际共募集资金55840万元，募集资金使用情况如下（单位：元）：

项 目	承诺投资额	98年度实际投资额	99年度实际投资额	进度
1、参股哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	180,000,000.00	0	54,175,000.00	土建工程已完成，正在调整生产线
2、微型汽车发动机零部件生产线技术改造项目	199,800,000.00	168,680,000.00	0	已完成投资
3、1.3升汽车发动机零部件生产线技术改造项目	195,000,000.00	0	0	可研报批阶段
4、微型汽车发动机缸体精加工生产线技术改造项目	29,500,000.00	0	9,750,000.00	设备正在制造中
5、兼并哈尔滨航空机电制造公司经营性资产并进行改造	29,000,000.00	0	0	募集资金投向变更 该项目已取消

报告期内，募集资金使用情况如下：

(1)、参股哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司

1998年根据市场实际情况，哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司经国家经贸委（国经贸改[1998]293号）批准，取消了原拟实施的铸造生产线及其配套设施，原计划项目总投资212,542万元，现调整为149,918万元。注册资本金由70847万元调减为50000万元，本公司在持有哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司36%股权（第一大股东）不变的情况下，注册资金出资额按股比由原计划的25505万元相应调整为18000万元，截至1999年12月31日，本公司已投入注册资金5417.5万元。该项变更事项已经2000年1月9日召开的2000年临时股东大会通过，并于2000年1月11日在《上海证券报》披露。

(2)、微型汽车发动机零部件生产线技术改造项目

该项目原拟投资19980万元，后因市场情况发生变化，外购锻造件比自己投资改造原有锻造生产线经济的多，经国家经贸委批准，航空工业总公司以航空汽[1998]386号文批复，取消了对锻造线改造的相关内容，进而将投资额调减为17000万元。该项目已于1998年竣工投产，实际投资16,868万元，该项目的竣工投产，确保了本公司发动机（含变速箱）年产量迈上了新的台阶。

(3)、1.3升汽车发动机零部件生产线技术改造项目

该项目为前述合资项目的配套改造工程，为国家重点技术改造项目，目前该项目可行性研究报告及有关资料已报国家有关部门审批，计划2000年实施，报告期内该项目尚未发生投资。

(4)、微型汽车发动机缸体精加工生产线技术改造项目

该项目计划投资2950万元，截至1999年12月31日，已完成投资975万元。该项目由于所订设备交货期拖延，预计将于2000年7月竣工投产。

(5)、兼并哈尔滨航空机电制造公司经营性资产并进行改造

该项目是原计划在实施了对原哈尔滨航空机电制造公司经营性资产兼并重组后，对其原有分电器生产线进行技术改造的项目。目前由于国家对汽车尾气排放标准的加严，电喷发动机正逐步取代原有的化油器式发动机，如再对与化油器式发动机配套的分电器产品生产线进行投资改造已无发展前景，还可能造成巨大浪费，因此本公司决定取消了该项目，该项变更事项已经2000年1月9日召开的2000年临时股东大会通过，并于2000年1月11日在《上海证券报》披露。

②报告期内，非募集资金使用情况如下：

本公司主要用户之一--昌河飞机工业（集团）有限责任公司通过资产重组设立"昌河汽车股份有限公司"，本公司以现金600万元出资，作为发起人之一，参股设立"昌河汽车股份有限公司"。该公司主要从事微型汽车系列车型、经济型乘用车（整车）的设计开发、制造、销售等，该公司已于1999年11月26日注册成立，本公司持有其1.31%的股权。

4、中国加入世界贸易组织将对公司未来经营产生的重大影响：

加入世界贸易组织将会对国内的汽车业产生不同程度的影响，其中主要对中、高档轿车行业冲击最大。而在汽车行业某些领域，我国仍具有比较优势，微型汽车领域就是其中之一。本公司作为国内主要的微型汽车发动机开发、生产、销售专业化企业，经过多年的努力，在国内市场上已经具有了同进口的同类产品竞争的优势。目前公司的主营产品--微型汽车发动机在质量和可靠性上，已经达到了国外同类产品的水平；产品成本和销售价格低于进口的同类产品，在营销服务方面，我们比国外厂商更有优势，现已在国内建立了比较完善的售后服务和零部件销售网络。而且公司引进开发了新一代微型汽车发动机，预计在未来几年陆续投产后，将使公司竞争能力进一步增强。本公司将抓住机遇，扩大经济规模，提高经济效益，同时，加大对产品的开发投入，以确保本公司微型汽车发动机产品的竞争力。

5、新年度的业务发展计划

2000年本公司将继续贯彻"以管理为基础，以开发为先导，以促销为重点，以规模赢效益"的经营工作方针，加大科技投入，推进技术进步，努力降低成本，创造最佳效益，使公司获得持续、健康、快速的发展。

（1）进一步开拓市场，提高产品市场占有率。2000年公司将加强产品销售及售后服务工作，巩固现有用户，开拓新的市场。

（2）加大科技投入，强化技术开发能力。加速开发并生产适应市场需求且具有较大优势的新型产品。同时通过产学研结合、国际合作及自主开发等多项措施，完善和发展发动机产品系列，满足车厂需求，增强产品竞争力。

（3）强化现代管理意识，向管理要效益。一是强化全员成本意识，提高成本管理水平，加大经济责任制考核力度、完善考核指标体系，充分挖掘潜力，进一步降低产品成本；二是强化质量管理，进一步提高产品质量，确保“中国名牌”产品信誉，以质优价廉的产品，开发市场规模，实现规模效益。

6、董事会日常工作

（1）报告期内董事会的会议情况及决议内容

①公司第一届董事会第3次会议于1999年3月6日召开，会议审议并通过了"公司一九九八年财务决算方案"、"公司一九九九年财务预算方案"、"公司董事会工作报告"、"公司一九九八年度报告及摘要"、"公司总经理业务工作报告"、"公司一九九八年利润分配预案"、"公司一九九九年经营计划"、"公司一九九九年固定资产投资计划"、“公司内部机构设置方案”、“关于召开1998年度股东大会的有关事项”、“公司固定资产折旧率和大修费提存率的请示报告”决议公告刊登于1999年3月11日《上海证券报》。

②公司第一届董事会第4次会议于1999年7月21日召开，会议审议并通过了"公司一九九九年中期利润分配事宜"、《哈尔滨东安汽车动力股份有限公司一九九九年中期报告》决议刊登于1999年7月24日《上海证券报》。

③公司第一届董事会第5次会议于1999年12月5日召开，会议通过如下议案："关于调整部分募集资金使用计划的议案"、"关于租赁哈尔滨东安发动机（集团）有限公司部分资产的议案"、"关于参股昌河汽车股份有限公司的议案"、"批准设立西安、杭州销售分公司"、"关于召开临时股东大会的议案"议案刊登于1999年12月7日《上海证券报》。

（2）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会按照股东大会决议及授权，组织实施了公司1998年度利润分配方案（每10股送1股红股、每10股转增2股，送股及资本公积金转增股本股权登记日为1999年5月28日，除权基准日及送转股可流通部分上市交易日为1999年5月31日）和1999年度经营目标，公司1999年度主营业务收入完成123978.46万元，比上年减少0.84%，实现净利润13099.25万元，比上年增长6.57%。

7、公司管理层及员工情况

（1）董事、监事、高级管理人员情况

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任职起止日期	年初持股数（股）	年末持股数（股）
刘成佳	董事长	男	55	1998.10-2001.10	3000	3900
须桐兴	副董事长	男	55	1998.10-2001.10	3000	3900
谭瑞松	董事	男	38	1998.10-2001.10	3000	3900
郭颂铎	董事	男	56	1998.10-2001.10	3000	3900
刘洪德	董事	男	40	1998.10-2001.10	3000	3900
冯永成	董事	男	57	1998.10-2001.10	3000	3900
窦传尧	董事	男	57	1998.10-2001.10	3000	3900
秦诚教	董事	男	53	1998.10-2001.10	3000	3900
刘富吉	董事	男	52	1998.10-2001.10	3000	3900
徐兴春	董事	男	56	1998.10-2001.10	3000	3900
王英杰	董事	男	39	1998.10-2001.10	3000	3900
袁刚明	董事	男	54	1998.10-2001.10	3000	3900
龚永胜	董事会秘书	男	43	1998.10-2001.10	0	0
彭东辉	董事	男	54	1998.10-2001.10	0	0
孙开运	监事	男	46	1999.04-2001.10	0	0
张学宝	监事	男	52	1998.10-2001.10	3000	3900
刘连生	监事	男	53	1998.10-2001.10	3000	3900
秦余春	监事	男	36	1998.10-2001.10	3000	3900
白 萍	监事	女	45	1998.10-2001.10	0	0
邵 华	副总经理	男	52	1998.10-2000.10	3000	3900
连 刚	副总经理	男	40	1998.10-2000.10	3000	3900

说明：

①以上董事、监事及高级管理人员年末持股比年初持股增加900股，是因为公司实施了每10股送1股转增2股的1998年度利润分配方案。

②在本公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员共七人，年度报酬在19000至23000元之间。刘成佳、须桐兴、冯永成、窦传尧、刘富吉、秦诚教、徐兴春、王英杰、袁刚明、彭东辉、孙开运、张学宝、秦余春、白萍不在本公司领取报酬。

③报告期内，补选孙开运先生为公司监事，监事会招集人。原公司监事、监事会召集人李桂荣女士因退休辞去公司监事、监事会召集人职务。

④报告期内，无聘任或解聘公司经理、董事会秘书情况。

(2) 公司员工情况

公司员工总数：5810人，生产人员：4562人，销售人员：137人，技术人员：465人，财务人员：36人，行政管理人员：210人；其他：400人，具有大专以上学历915 其中：硕士学历1人，本科学历344人，大专学历570 人，退休人数 144人。

8、利润分配预案或资本公积金转增股本预案

1999年度公司共实现净利润为130,992,506.66元，提取法定盈余公积金13,099,250.67元，提取法定公益金13,099,250.67元，本年度可供分配的利润为104,749,005.32元。加年初未分配利润54,098,261.76元，本次可供股东分配利润共计为158,892,267.08元。

董事会决定以1999年末总股本42250万股为基数，按每10股派发现金人民币元（含税），共计派发股利105,625,000.00元，剩余53,267,267.08元结转到2000年分配，不进行资本公积金转增股本。

9、报告期内，公司选定的信息披露报纸无变更。

(六)、监事会报告

1、报告期内，公司第一届监事会共召开了三次会议，会议的议题分别是《审议并通过了一九九八公司监事会工作报告》、《审议了一九九八年财务决算方案和一九九九年财务预算方案》、《审议了公司一九九八年度报告及摘要》、《关于公司监事成员变更事宜的决议》、《关于增补孙开运先生为公司本届监事会召集人的决议》等。以上决议内容分别批露在1999年3月11日、1999年4月9日、1999年4月27日的《上海证券报》。

2、监事会独立意见

(1) 公司董事、经理在执行公司职务时没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 公司依据三分开的原则，财务系统独立，人员、机构独立配置，资产完整，中期和年度的财务报告如实地反映了公司的财务状况和经营成果，报告期内，北京岳华会计师事务所为本公司出具了无保留意见的审计报告。

(3) 公司变更了部分募集资金使用项目，募集资金的变更程序是按照合法程序进行的。

(4) 重大关联交易

本公司和哈尔滨东安发动机（集团）有限公司发生的关联交易公平、合理、交易公平，没有发现损害本公司利益的情况。

关联方业务往来产生的关联交易，属正常业务往来，无损害上市公司的利益情况。

(七) 重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项

(1) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受过监管部门处罚的情况

3、报告期内公司控股股东、公司董事、公司总经理、公司董事会秘书未发生过变更、换届、解聘等事项。

4、本报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并的情况。

5、本报告期内公司重大关联交易事项。

(1) 采购货物及劳务提供

本公司1999年度及1998年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	交易内容	1999年 金额	1998年 金额
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	原材料销售	158,435,382.95	17,892,027.59
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	购买商品及劳务	158,754,754.31	408,757,848.27
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	水、电、风、气供应	83,806,227.82	68,135,749.39
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	取暖费	11,957,224.00	9,152,484.99
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	其他	27,208,716.57	92,263,875.61

(2) 公司在报告期内未发生过资产、股权转让交易事宜。

(3) 公司与关联方（包括未纳入合并范围的子公司）存在债务、债务往来、担保等事项的、应披露的原因极其对公司的影响。

1. 公司给关联方（东安集团公司）担保短期银行贷款3,884万元，该项担保将在2000年11月份到期。此项担保事项与我公司的经营无任何影响。

2. 到1999年12月末，应付东安集团公司的材料及水、风、电、气款为7,723万元，对公司经营也无影响。

3. 本公司向东安集团公司转让10000万元国债投资权益，东安集团公司于本年6月将10000万元本金及利息支付给本公司。

4. 本公司委托东安集团公司技术开发项目，支付给东安集团公司开发费19,890,797.02元。

(4) 公司无其他重大关联交易事项。

6、上市公司与控股股东在人员、资产、财务上实行了"三分开"，并且已经做到了与控股股东的人员独立、资产完整、财务

独立。

7、公司在报告期内未发生聘任的会计师事务所变更事项。

8、公司在报告期内无其他重大合同（含担保）及其履行情况。

9、公司报告期无更改名称或股票简称的情况。

10、报告期内未发生过《证券法》第六十二条、《股票条例》第六十条和《信息细则》第十七条所列举的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

（八）财务报告

1、审计报告（附后）

2、会计报表（附后）

3、会计报表附注（附后）

（九）公司的其他有关资料

1.公司首次注册或变更注册登记的日期及地址

公司首次注册登记的日期为1998年10月8日，地点：哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区36号楼。

2.公司法人营业执照注册号：2301001004465X

3.公司税务登记号：23010971201745X

4.公司未流通股票的托管机构名称：上海证券登记结算有限公司

5.主承销机构名称：国信证券有限公司

6.公司聘请的会计师事务所名称：

岳华（集团）会计师事务所

办公地址：北京朝阳区安定路39号长新大厦五层

电话：010-64427001

传真：010-64418625

（十）备查文件

1.载有董事长亲笔签署的年度报告正文；

2.载有董事长、财务总监、会计主管亲笔签字并盖章的财务报表；

3.载有会计师事务所盖章、注册会计师姚焕然、姚俭方亲笔签字并盖章的审计报告正本；

4.报告期内公司在《上海证券报》公告的所有文件的正本及公告的原稿；

5.《公司章程》。

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

董事长

审计报告及会计报表附注（境内）

财务报告

1、审计报告

岳总审字(2000)120号

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表、1999年度的利润及利润分配表和1999年度的现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及有关补充规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况、1999年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

岳华（集团）会计师事务所
中国·北京

中国注册会计师 姚焕然
中国注册会计师 姚俭方

二零零零年二月二十一日

（惟附注四14、22、23

二零零零年三月二十九日）

2、会计报表附注

一、公司简介

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司(以下简称"本公司"或"公司")是由东安发动机（集团）有限公司独家发起，采取募集设立方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发字[1998]160号和证监发字[1998]161号文批准，于1998年9月10日通过上海证券交易所交易系统以"上网定价"方式公开发行，并于同年10月14日在上交所正式挂牌交易，股票代码600178。

本公司于1998年10月8日在哈尔滨市工商行政管理局办理了工商登记，注册登记号为2301001004465，注册地为哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区36号楼；法人代表：刘成佳；注册资本：肆亿贰千贰佰伍拾万元整，经营范围：汽车发动机、变速器及其零部件的开发、生产、销售；制造锻铸件、液压件；购销汽车（不含小轿车）。主要产品有微型汽车发动机、变速箱及微型汽车发动机相关零部件。

二、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. 会计制度

公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

公司会计年度为公历1月1日至公历12月31日。

3. 记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为记帐原则。

5. 外币业务核算方法

外币业务发生时，采用当月1日的市场汇率（中间价）折合为记帐本位币，并同时登记外币金额，月末对外币帐户余额按月末汇率（中间价）进行折合调整，汇兑损失计入当期财务费用。

6. 现金等价物确定标准

公司持有的期限短（一般指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确

定为现金等价物。

7. 坏帐核算方法

采用"备抵法"核算坏帐损失，按帐龄分析法计提坏帐准备。根据债务单位的财务状况，现金流量等情况，本公司规定的坏帐准备的提取比例如下：

帐龄	比例
一年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	15%
3-4年	20%
4-5年	30%
5年以上	100%

对确实无法收回的应收帐款按法定程序报经董事会批准后确认为坏帐，其确认标准如下：

- (1)因债务人破产，依照法律清偿后确实无法收回的应收帐款；
- (2)因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收帐款；
- (3)因债务人逾期三年未履行偿债义务，仍不能收回的应收帐款。

8. 存货核算方法

- (1) 存货包括：原材料、包装物、委托加工材料、在制品及自制半成品、产成品、低值易耗品等。
- (2) 原材料、委托加工材料、在制品及自制半成品和低值易耗品按计划成本计价，入库时计划成本与实际成本的差异计入材料成本差异；领用与发出时按计划成本计价，按月结转其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。包装物和产成品取得时按实际成本计价。领用和发出时按"加权平均法"计价。
- 低值易耗品、包装物的摊销按"一次摊销法"核算。
- (3) 期末按存货成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。
- (4) 存货采用永续盘存制盘存。

9. 短期投资核算方法

短期投资取得时按实际成本计价，期末按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提短期投资跌价准备。到期兑现收回投资或处置短期投资时，按所收到的到期兑现收回短期投资或处置短期投资金额与短期投资帐面价值的差额确认为当期损益。

10. 长期投资核算方法

- (1) 长期股权投资：取得投资时按实际支付价款或确定的价值记帐。期末按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额提取长期投资减值准备。对持有被投资单位20%以下（含20%）有表决权资本的长期股权投资采用成本法核算；对持有20%以上、或虽不足20%但对被投资企业有重大影响的长期股权投资采用权益法核算，长期股权投资差额以10年为摊销期、按年平均进行摊销。
- (2) 长期债权投资：取得投资时按实际支付价款扣除相关税费及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本记帐。期末按可收回金额低于长期债券投资帐面价值的差额提取长期投资减值准备。根据约定的利率与投资额按期计算投资收益。取得时发生的溢价、折价在债券存续期内平均摊销。

11. 固定资产计价和折旧方法

固定资产按实际成本计价。固定资产的确定标准为：使用年限在一年以上、单位价值在2,000元以上的房屋建筑物、机械设备、传导设备、动力设备、仪器仪表以及其它与生产有关的设备、器具、工具等确定为固定资产；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2,000元以上，并且使用期限超过二年确定为固定资产。

固定资产按类别采用"平均年限法"计提折旧，预计净残值率为5%，各类固定资产折旧年限及折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	年折旧率(%)
-----	---------	---------

房屋和建筑物	15-30	3.17-6.33
机 械 设 备	12	7.92
动 力 设 备	15	6.33
传 导 设 备	21	4.52
运 输 设 备	9	10.56
仪器仪表设备	8	11.88
工 业 炉 窑	9	10.56
其 他 设 备	12	7.92

12.在建工程核算方法

在建工程按完工实际发生的支出核算，在建筑期或安装期内为该项工程所发生的借款利息支出和外汇折算差额计入该项工程成本。工程完工、验收合格并交付使用的当月转入固定资产。

13.无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产计价：自行开发的无形资产按申请获得该项无形资产的实际成本计价；外购的无形资产按实际支付的价款及相关费用计价；接受投资获得的无形资产按法定评估机构确定的评估值或双方协商的价值计价。

(2) 无形资产的摊销：具有法定使用年限的按法定使用年限平均摊销，无法定使用年限的按十年期平均摊销。

14.开办费、长期待摊费用核算方法

按实际发生额计帐，长期待摊费用按照受益期采用直线法摊销，开办费从公司开始生产经营的当月起按不短于5年的期限进行平均摊销。

15.收入确认原则

(1) 销售商品收入确认的原则：已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收取货款的凭据、并且与销售商品有关的成本能够可靠计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入确认的原则：劳务已经提供，相关的收入已经收到或取得了收取价款的凭据时，确认营业收入的实现。

(3) 他人使用本公司资产收入确认的原则：资产已供他人使用、合同约定条件已经满足、预计相关经济利益能够可靠流入时，按资产使用期分年平均确认相关收入的实现。

16.所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

17.合并会计报表的编制方法

本公司根据财政部财会字（1995）11号文件《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》及其补充规定编制合并会计报表。对拥有50%以上普通股股本（或实收资本）的非受限且可持续经营的子公司，以及虽未拥有50%以上普通股股本（或实收资本）但能实施控制的非受限且可持续经营的子公司均纳入合并会计报表。编制合并会计报表时以母公司和纳入合并会计报表范围的子公司的个别会计报表及其他有关资料为基础，将相对应的资产、负债、所有者权益以及收入、费用项目逐项予以合并，在此基础上，将母公司与子公司，子公司与子公司之间的长期投资、相关权益、债权、债务、内部交易及其未对外实现的利润等予以抵消，从而编制出合并会计报表。

18.会计政策变更及其说明

本公司按照财政部财会字（1999）35号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》及《股份有限公司会计制度》的有关规定，从1999年1月1日起改变如下政策：

(1) 坏帐准备原按应收帐款余额的0.5%计提，现改按帐龄分析法计提，根据债务单位的财务状况，现金流量等情况，规定的提取比例为：逾期1年（含一年，以下类推）以内的，按其余额的5%计提；逾期1-2年的，按其余额的10%计提；逾期2-3年的，按其余额的15%计提；逾期3-4年的，按期余额的20%计提；逾期4-5年的，按其余额的30%计提；逾期5年以上的，按其余额的

100%计提。(2) 期末短期投资原按成本计价, 现改按成本与市价孰低计价, 并按投资总体计提跌价准备。(3) 期末存货原按成本计价, 现改按成本与可变现净值孰低计价。(4) 期末长期投资原不计提减值准备, 现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法, 调整了起初留存收益及相关项目的期初数。利润及利润分配表的上年数栏, 已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累计影响数为16,489,275.76元, 其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为16,489,275.76元, 短期投资计价方法的变更、存货计价方法的变更、长期投资计价方法均未对期初留存收益及相关项目的期初数、利润及利润分配表的上年数栏产生影响。由于上述会计政策的变更, 调减了1998年度净利润16,489,275.76元, 调减了1999年初留存收益16,489,275.76元, , 其中, 未分配利润调减了13,191,420.60元, 盈余公积调减了3,297,855.16元。

三、税项

本公司主要税种及税率如下:

1. 增值税: 以销售收入的17%计算增值税销项税额, 以当期销项税额扣除当期可抵扣的进项税额的差额计算缴纳;
2. 城市维护建设税: 按应纳增值税额的7%计算缴纳;
3. 教育费附加: 按应纳增值税额的4%计算缴纳;
4. 企业所得税: 本公司系在高新技术开发区注册的高新技术企业, 根据哈尔滨市人民政府哈政发字[1995]6号文, 1999年度企业所得税税率为15%。

四、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	7,795.79	5,735.10
银行存款	150,062,502.45	212,606,817.83
其他货币资金	83,393,139.31	90,064,226.43
合 计	233,463,437.55	302,676,819.35

2. 短期投资

项 目	期 初 数		期 末 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资				
债券投资	100,000,000.00		0.00	
其他投资				
合计	100,000,000.00		0.00	

注: 该项短期投资原委托航空信托投资有限责任公司进行国债项目投资。1999年6月25日由本公司与哈尔滨东安发动机(集团)有限公司、航空信托投资有限责任公司三方签定了短期投资转让协议, 将本公司持有的短期投资转让给哈尔滨东安发动机(集团)有限公司, 本公司持有期间的收益按同期银行活期存款利率确定。

3. 应收票据

期 初 数	期 末 数
117,100,000.00	91,882,066.05

注: 期末无已贴现但仍未到期的应收票据。

4. 预付帐款

帐 龄	期 初 数	期 末 数
	17,595.00	2,571,843.36

欠款前五名明细情况:

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
(1) 哈尔滨发动机(集团)公司	2,000,000.00	一年以内	尚未结算
(2) 哈尔滨双安汽车电器有限公司	512,000.00	一年以内	尚未结算
(3) 哈尔滨模具厂	47,000.00	一年以内	尚未结算
(4) 微发器配公司	7,968.36	一年以内	尚未结算
(5) 北京航空材料研究所	4,875.00	一年以内	尚未结算

注：预付持有本公司股份5%以上的股东单位哈尔滨东安发动机(集团)公司款项2,000,000.00元。

5. 应收帐款

(一) 应收帐款

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	320,717,969.34	96.43	16,035,898.47	305,528,893.63	77.04	15,275,365.94
1-2年	3,159,019.91	0.95	315,901.99	84,642,544.32	21.35	8,464,254.43
2-3年	1,512,205.18	0.45	226,830.78	1,183,377.09	0.30	177,506.56
3-4年	5,879,034.21	1.77	1,175,806.84	17,840.19	0.005	3,568.04
4-5年	1,326,029.94	0.40	397,808.98	3,853,218.09	0.97	1,155,965.43
5年以上				1,326,029.94	0.33	1,326,029.94
合 计	332,594,258.58	100.00	18,152,247.06	396,551,903.26	100.00	26,402,690.34

(二) 其他应收款

帐 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	所占比例(%)	金 额	所占比例(%)
1年以内	16,111,182.93	100.00	5,236,787.94	27.88
1-2年			13,543,257.75	72.12
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合 计	16,111,182.93	100.00	18,780,045.69	100.00

	期 初 数	期 末 数
应收帐款合计	348,705,441.51	415,331,948.95

(三) 应收帐款欠款前五名单位明细情况：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
(1) 合肥昌河汽车公司	92,890,404.05	一年以内	未结算货款
(2) 哈飞汽车公司	67,089,949.12	一年以内	未结算货款
(3) 柳州微型汽车厂	60,603,092.76	1-2年	未结算货款
	7,600,000.00	一年以内	未结算货款
(4) 陕西飞机公司车厂	42,845,969.00	一年以内	未结算货款
	19,430,518.77	1-2年	未结算货款
(5) 昌铃汽车有限公司	28,355,960.40	一年以内	未结算货款

(四) 其他应收款欠款前五名单位明细情况：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
(1) 东安配件商场	5,140,000.00	4-5年	垫付流动资金
(2) 北京技术服务站	1,800,000.00	4-5年	垫付流动资产
(3) 济南配件商场	1,800,000.00	1-2年	垫付流动资产
(4) 郑州配件商场	1,600,000.00	1-2年	垫付流动资产
(5) 广州配件商场	1,500,000.00	2-3年	垫付流动资金

注：A、应收款项中无持5%以上股东单位欠款。B、其他应收款主要为本公司所设销售网点的额定周转资金，本公司均有把握收回，故未计提坏帐准备。

6. 存货及存货跌价准备

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在途材料	1,009,373.14		5,448,536.66	
原材料	49,621,224.26		50,320,752.52	
包装物	2,163.83		29,431.76	
委托加工材料	9,497,010.72		10,820,831.08	
在制品	50,613,479.93		67,973,472.72	
自制半成品				
产成品	73,062,225.13		70,442,375.52	
发出商品	55,435,230.57		62,076,758.51	
低值易耗品	2,271,565.56		2,137,425.66	
合 计	241,512,273.14		269,249,584.43	

注：本公司期末各存货项目的可变现净值均高于其成本，故期末未计提存货跌价准备。

7. 待处理流动资产净损失

类别	金额
原材料报废	224,409.98
盘亏	49,342.38
合计	273,752.36

8. 长期股权投资及长期投资减值准备

	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资			60,175,000.00		60,175,000.00	
长期债权投资						
合 计			60,175,000.00		60,175,000.00	

其中：长期股权投资——其他长期投资

被投资单位名称	投资起止日	应投资金额	已投资金额	占投资单位 注册资本比例	减值准备	备注
哈尔滨东安汽车 发动机制造有限公司	99.5—	180,000,000.00	54,175,000.00	36%		中外投资
江西昌河汽车 股份有限公司	99.10	6,000,000.00	6,000,000.00	1.31%		认购法人

合计 186,000,000.00 60,175,000.00

注：哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司系在建仍未投入生产经营的中外合资公司，江西昌河股份有限公司系199年11月改制设立的股份有限公司，按现存状况预计，均不存在可收回金额低于投资帐面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

9、固定资产及折旧

固定资产原值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋和建筑物	178,202,450.54	2,131,968.94		180,334,419.48
机械设备	449,990,105.18	71,142,173.16	7,537,603.00	513,594,675.34
动力设备	42,793,908.96	7,854,870.56	2,002,801.94	48,645,977.58
传导设备	11,656,014.07	46,480.00	92,110.00	11,610,384.07
运输设备	5,505,229.30	1,121,928.77	826,700.00	5,800,458.07
仪器仪表设备	16,671,717.22	2,863,846.45	989,460.57	18,546,103.10
工业炉窖	47,110,871.47	5,874,054.69	327,957.66	52,656,968.50
其他设备	3,988,923.65	722,682.19	15,240.00	4,696,365.84
合计	755,919,220.39	91,758,004.76	11,791,873.17	835,885,351.98

(2) 累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋和建筑物	69,950,020.36	5,260,636.08	5,265,200.35	75,210,656.44
机械设备	213,252,521.43	40,678,170.70	5,265,200.35	248,665,491.78
动力设备	18,327,923.74	3,480,027.54	638,787.94	21,169,163.55
传导设备	5,020,144.91	599,079.54	67,699.44	5,551,525.01
运输设备	1,822,913.76	617,876.99	443,520.53	1,997,270.22
仪器仪表设备	8,171,688.30	1,897,890.06	138,894.99	9,930,683.37
工业炉窖	28,839,790.01	5,173,109.32	137,153.36	33,875,745.97
其他设备	1,259,634.20	394,691.99	8,520.86	1,645,805.33
合计	346,644,636.71	58,101,482.22	6,699,777.26	398,046,341.67
(3) 净值	409,274,583.68	33,656,522.54	5,092,095.91	437,839,010.31

10、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少数	期末数	资金 来源	进度
(1) 缸体线精加工改造	22,243,179.06	25,981,207.05	38,187,280.65		10,139,105.46	募集资金	80%
(2) 8号切削液站工程		693,645.81			693,645.81	专项借款	90%
(3) 缸体线粗加工改造		16,064,865.70			16,064,865.70	专项借款	80%
其中：利息		677,176.50			677,176.50		
资本化金额							
(4) 整体排放实验工程		1,577,000.00			1,577,000.00	自筹资金	90%
(5) 进口设备	19,188,799.08	20,246,562.05	39,281,885.56		153,475.57	转项资金	80%
其中：利息	600,357.85	1,158,858.34	1,759,216.19				
资本化金额							
(6) 外购设备	9,596,367.13	15,732,148.99	14,288,838.55		11,039,677.57	自筹资金	80%

(7) 大修理项目	2,034,736.29	10,607,101.49	11,293,275.52	1,348,562.26	自筹资金	90%
(8) 其他	884,145.20	832,778.20		1,716,923.40	自筹资金	90%
合 计	54,049,226.76	91,735,309.29	91,758,004.76	11,293,275.52	42,733,255.77	自筹资金 90%

11. 开办费、长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
开办费	3,405,892.67		851,473.20	2,554,419.47	3年
合计	3,405,892.67		851,473.20	2,554,419.47	

12. 短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款			
担保借款	60,000,000.00	10,000,000.00	
信用借款			
合计	60,000,000.00	10,000,000.00	

注：由哈尔滨东安发动机（集团）有限公司提供担保。

13. 应付帐款

期初数	期末数
55,605,951.78	136,285,122.65

注：A、无应付持股5%以上股东单位款项；B、期末数较期初数有较大幅度增加的原因是由于本公司应收帐款资金回笼趋慢，故对下游零部件配套厂家的材料采购款延期支付所致。

14. 其他应付款

期初数	期末数
71,543,209.01	93,174,163.17

注：其中应付持股5%以上的股东单位哈尔滨东安发动机（集团）有限公司款项77,230,202.94。

15. 应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	7,144,462.76	24,019,123.70
所得税	493,215.15	4,182,983.67
城市维护建设税	532,352.96	1,751,338.66
个人所得税	35,370.40	6,150,515.60
房产税		355,725.31
合 计	8,205,401.27	36,459,686.94

16. 其他应交款

项目	期初数	期末数
教育费附加	64,201.69	1,000,764.95
合计	64,201.69	1,000,764.95

17. 预提费用

项目	期初数	期末数
固定资产大修理支出	2,613,266.85	1,800,000.00
合计	2,613,266.85	1,800,000.00

注：期末结存是由于存在未完的大修理工程。

18. 长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行哈尔滨市				
平房支行	41,000,000.00	99.6.30-2002.6.25	6.534%	担保
合计	41,000,000.00			

19. 其他长期负债

项目	期初数	本期增加数	本期摊销	期末数
递延损益	16,782,129.52		3,533,079.90	13,249,049.62

注：系98年股票申购无效资金利息收入，本公司按5年期限平均摊销，计入营业外收入

20. 股本（单位：万元）

股本类别	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
国有法人股	24,300	7,290		31,590
社会公众股	8,200	2,460		10,660
合 计	32,500	9,750		42,250

注：详细情况见所附公司股份变动情况表。

21. 资本公积金

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	607,415,714.98			607,415,714.98
接受捐赠资产准备		50,800.00		50,800.00
住房周转金转入				
资产评估增值准备				
资本公积金转增股本			-65,000,000.00	-65,000,000.00
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其他资本公积金转入				
合计	607,415,714.98	50,800.00	-65,000,000.00	542,466,514.98

22. 盈余公积

(1) 项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	10,926,585.71	13,099,250.67		24,025,836.38
公益金	10,926,585.71	13,099,250.67		24,025,836.38
任意盈余公积				
合计	21,853,171.42	26,198,501.34		48,051,672.76

根据哈尔滨东安汽车动力股份有限公司二000年三月二十九日召开的董事会一届七次会议关于一九九九年度利润分配预案，分别按净利润的10%提取法定盈余公积金和公益金。

(2) 期初余额调整说明

本公司按照财政部财会字（1999）35号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》及《股份有限公司会计制度》的有关规定，从1999年1月1日起改变了对应收帐款、短期投资、存货及长期投资四项资产计提减值准备的会计政策。由于

上述会计政策的变更，追溯调整了盈余公积的期初余额，未调整前的期初余额为25,151,026.58元，调整后的期初余额为21,853,171.42元，调减3,297,855.16元。

23.未分配利润

(1) 未分配利润增减变动情况

变动原因	金额
期初数	87,412,685.76
加：本年净利润	131,992,506.66
减：提取盈余公积	26,198,501.34
转增股本	32,500,000.00
转增个人股股本的所得税	814,424.00
应付普通股股利	105,625,000.00
期末数	53,267,267.08

注：A、根据哈尔滨东安汽车动力股份有限公司一九九九年四月十七日召开的一九九八年度股东大会决议，本年度将32,500,000.00元未分配利润转增股本；B、根据哈尔滨东安汽车动力股份有限公司二000年三月二十九日召开的董事会一届七次会议关于一九九九年度利润分配预案，本年度以年末总股本42,250万股为基数，按每10股派发现金人民币2.5元（含税），共计派发现金股利105,625,000.00元（其中含税21,125,000.00元）。

(2) 期初余额调整说明

本公司按照财政部财会字（1999）35号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》及《股份有限公司会计制度》的有关规定，从1999年1月1日起改变了对应收帐款、短期投资、存货及长期投资四项资产计提减值准备的会计政策。由于上述会计政策的变更，追溯调整了未分配利润的期初余额，未调整前的期初余额为100,604,106.36元，调整后的期初余额为87,412,685.76元，调减13,191,420.60元。

24.主营业务收入

产品种类	本年发生数	上年发生数
微型发动机	1,156,103,600.81	1,188,509,845.06
微发自制件	16,668,354.07	15,254,225.27
减速顶系列	8,972,718.82	
491Q缸体系列	42,378,247.85	29,469,794.42
213缸体系列	7,893,430.37	4,353,323.13
其 他	7,768,296.18	12,722,147.16
合计	1,239,784,648.10	1,250,309,335.04

25.财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	18,797,602.92	33,368,432.51
减：利息收入	5,562,823.94	5,493,192.47
汇兑损失		
减：汇兑收益		30,810.57
其他	35,794.08	98,140.20
合计	13,270,573.06	27,942,569.67

26.其他营业利润

项目	本年发生数	上年发生数
----	-------	-------

其他业务收入

材料销售	22,979,496.68	18,027,079.51
集装箱使用费	2,948,632.37	4,140,051.41
其他	36,738.00	119,296.43

减：其他业务成本

材料销售	23,457,394.36	16,696,884.52
集装箱使用费	3,119,484.00	3,948.72
其他	1,446,271.52	1,670,084.55

其他业务利润

材料消耗	-477,897.68	1,330,194.99
集装箱使用费	-170,851.63	4,136,102.69
其他	-1,409,533.52	-1,550,788.12
合计	-2,058,282.83	3,915,509.36

27.投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
债券投资收益	495,000.00	

注：系本公司将委托航空信托投资公司投资于国债项目的短期投资转让给哈尔滨东安发动机（集团）有限公司的转让收益，该收益按本公司持有期间以同期银行或期存款利率计算。

28.营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数
固定资产变价收入	119,798.66	10,777.98
固定资产盘盈	3,212.74	295,658.37
股票发行利息摊销	3,533,079.90	883,269.96
合计	3,656,091.30	1,189,706.25

29.营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数
燃电补贴	370,062.00	314,331.00
处理固定资产损失	764,965.87	180,689.82
罚款支出	3,000.00	
商业性捐款	19,488.42	676,000.00
东安公司小学教育经费	4,198,308.00	4,003,428.00
诉讼费	4,230.00	
其他	30.00	
合计	5,360,084.29	5,174,448.82

30、支付其他与经营活动有关的现金流量

项目	金额
技术开发费	24,942,471.75
劳动保险费	14,069,054.58
取暖费	11,070,087.87
广告费	9,083,637.01

工资	4, 896, 373.60
其他	56, 878, 984.59
合计	120, 940, 609.40

31、支付的其他与筹资活动

项目	金额
支付金融机构手续费	35, 794.08
合计	35, 794.08

五、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

单位名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质及类型	法定代表人
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	哈尔滨市平房区保国街51号	航空发动机制造	母公司	国有	刘成佳

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	联营企业

(二) 关联方交易

1、关联交易定价原则

本公司与母公司哈尔滨东安发动机(集团)有限公司签定了关联交易定价协议,对不同类型的交易价格分别作如下约定:

1) 原材料供应、零部件生产、工序加工、劳务提供的价格有比较产品或劳务的按公平市场同类产品或劳务的交易价格确定,无比较产品或劳务的按成本和费用加合理利润确定;2) 水、电、风、气的交易价格以成本和费用为基础,考虑管网损耗因素,加合理的利润确定;3) 其他交易事项的价格以政府部门规定标准或双方约定的固定收费确定。

2、采购货物及劳务提供

本公司1999年度及1998年度向关联方采购货物及劳务有关明细资料如下:

企业名称	交易内容	1999年 金额	1998年 金额
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	原材料销售	158, 435, 382.95	17, 892, 027.59
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	购买商品及劳务	158, 754, 754.31	408, 757, 848.27
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	水、电、风、气供应	83, 806, 227.82	68, 135, 749.39
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	取暖费	11, 957, 224.00	9, 152, 484.99
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	其他	27, 208, 716.57	92, 263, 875.61

3、销售货物

本公司1999年度、1998年度与关联方无重大销售货物交易。

4、其他交易事项

(1) 本公司将委托航空信托投资有限公司投资于国债项目的100, 000, 000.00元人民币短期投资转让与母公司哈尔滨东安发动机(集团)有限公司。

(2) 本公司与母公司哈尔滨东安发动机(集团)有限公司签定了微型汽车发动机、变速器、后桥新产品的技术开发合同书,将相关产品的研究开发工作委托母公司哈尔滨东安发动机(集团)有限公司进行,本年度已支付相关开发费用19, 890, 797

.02元。

5、 关联方应收应付款年末余额

项目	1999年	1998年
预付帐款		
哈尔滨东安发动机 (集团)有限公司	2,000,000.00	0.00
其他应付款		
哈尔滨东安发动机 (集团)有限公司	77,230,202.94	51,270,836.03

六、或有事项

无重大需披露的或有事项

七、期后事项

无重大需披露的期后事项

八、承诺事项

无重大需披露的承诺事项。

九、其他重要事项

本公司提醒报表阅读者关注以下重要事项：

- 1、为适应日益激烈的市场竞争，扩大市场份额，本公司1999年度分阶段按4%-9%的幅度下调了主要产品的销售价格。
- 2、本公司从1999年6月开始按行业强制性标准将产品保修里程和年限由2万公里提高到4万公里和2年。
- 3、本公司为扩大新产品的生产规模，解决变速箱齿轮生产能力不足的问题，经董事会决议，准备从2000年开始租赁母公司哈尔滨东安发动机（集团）有限公司所属的齿轮厂。

附表

股份变动情况表

数量单位：万股

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一. 尚未流通股份							
1. 发起人股份	24300		2430	4860		7290	31590
其中：							
国家拥有股份	24300		2430	4860		7290	31590
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股							
3. 内部职工股	820				-820	-820	
4. 优先股或其他							
尚未流通股合计	25120		2430	4860	-820	6470	31590
二. 已流通股份							
1. 境内上市的人民币							
普通股	7380		820	1640	820	3280	10660

2. 境内上市的外资股						
3. 境外上市的外资股						
4. 其他						
已流通股份合计	7380	820	1640	820	3280	10660
三、股份总数	32500	3250	6500		9750	42250

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金		302,676,819.35		233,463,437.55
短期投资				100,000,000.00
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				100,000,000.00
应收票据		91,882,066.05		117,100,000.00
应收股利				
应收利息				
应收帐款		396,551,903.26		332,594,258.58
其他应收款		18,780,045.69		16,111,182.93
减：坏帐准备		26,402,690.34		18,152,247.06
应收款项净额		388,929,258.61		330,553,194.45
预付帐款		2,571,843.36		17,595.00
应收补贴款				
存货		269,249,584.43		241,512,273.14
减：存货跌价准备				
存货净额		269,249,584.43		241,512,273.14
待摊费用				
待处理流动资产净损失		273,752.36		
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计		1,055,583,324.16		1,022,646,500.14

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资		60,175,000.00		
长期债权投资				
长期投资合计		60,175,000.00		
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额		60,175,000.00		
固定资产：				
固定资产原价		835,885,351.98		755,919,220.39
减：累计折旧		398,046,341.67		346,644,636.71
固定资产净值		437,839,010.31		409,274,583.68
工程物资				
在建工程		42,733,255.77		54,049,226.76
固定资产清理		3,781,559.20		1,012,473.30
待处理固定资产净损失		11,651.27		
固定资产合计		484,365,476.55		464,336,283.74
无形资产及其他资产：				
无形资产				
开办费		2,554,419.47		3,405,892.67
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计		2,554,419.47		3,405,892.67
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计		1,602,678,220.18		1,490,388,676.55

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款		10,000,000.00		60,000,000.00
应付票据				
应付帐款		136,285,122.65		55,605,951.78
预收帐款				726,670.41
代销商品款				
应付工资		30,447,819.48		50,506,219.48
应付福利费		38,083,992.35		21,209,034.98
应付股利		100,295,000.00		
应交税金		36,459,686.94		8,205,401.27
其他应交款		1,000,764.95		64,201.69
其他应付款		93,174,163.17		71,543,209.01
预提费用		1,800,000.00		2,613,266.85
一年内到期的长期负债		34,597,166.20		135,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		482,143,715.74		405,473,955.47
长期负债：				
长期借款		41,000,000.00		26,451,019.40
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债		13,249,049.62		16,782,129.52
长期负债合计		54,249,049.62		43,233,148.92

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计		536,392,765.36		448,707,104.39
少数股东权益				
股东权益：				
股本		422,500,000.00		325,000,000.00
资本公积		542,466,514.98		607,415,714.98
盈余公积		48,051,672.76		21,853,171.42
其中：公益金		24,025,836.38		10,926,585.71
未分配利润		53,267,267.08		87,412,685.76
外币报表折算差额				
股东权益合计		1,066,285,454.82		1,041,681,572.16
负债和股东权益总计		1,602,678,220.18		1,490,388,676.55

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入		1,239,784,648.10		1,250,309,335.04
减：折扣与折让		3,597,300.00		
主营业务收入净额		1,236,187,348.10		1,250,309,335.04
减：主营业务成本		914,021,586.76		916,818,121.32
主营业务税金及附加		9,225,070.33		8,262,100.83
二、主营业务利润		312,940,691.01		325,229,112.89
加：其他业务利润		-2,058,282.83		3,915,509.56
减：存货跌价损失				
营业费用		20,943,128.99		14,964,996.19
管理费用		122,152,160.74		133,334,190.34
财务费用		13,270,573.06		27,942,569.67
三、营业利润		154,516,545.39		152,902,866.25
加：投资收益		495,000.00		
补贴收入				
营业外收入		3,656,091.30		1,189,706.25
减：营业外支出		5,360,084.29		5,174,448.82
四、利润总额		153,307,552.40		148,918,123.68
减：所得税		22,315,045.74		26,002,609.92
减：少数股东损益				
五、净利润		130,992,506.66		122,915,513.76
加：年初未分配利润		87,412,685.76		
盈余公积转入				
减：支付发行人利润				-13,649,656.58

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润		218,405,192.42		109,265,857.18
减：提取法定盈余公积金		13,099,250.67		10,926,585.71
减：提取法定公益金		13,099,250.67		10,926,585.71
七、可供股东分配的利润		192,206,691.08		87,412,685.76
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利		105,625,000.00		
转作股本的普通股股利		32,500,000.00		
转作股本的普通股股利的个人所得税		814,424.00		
八、未分配利润		53,267,267.08		87,412,685.76

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	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		1,437,983,930.33
收取的租金		2,948,632.37
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		2,736,419.75
经营活动现金流入小计		1,443,668,982.45
购买商品、接收劳务所支付的现金		893,772,508.63
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		75,476,836.52
支付的增值税款		66,960,978.12
支付的所得税款		18,625,277.22
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		10,002,012.56
支付的其他与经营活动有关的现金		120,940,609.40
经营活动现金流出小计		1,185,778,222.45
经营活动产生的现金流量净额		257,890,760.00
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		100,000,000.00
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		495,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		308,525.00
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		100,803,525.00

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		80,181,476.94
权益性投资所支付的现金		60,175,000.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		140,356,476.94
投资活动产生的现金流量净额		-39,552,951.94
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金		154,146,146.80
收到的其他与筹资活动有关的现金		5,562,823.94
筹资活动现金流入小计		159,708,970.74
偿还债务所支付的现金		290,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金		18,797,602.92
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		35,794.08
筹资活动现金流出小计		308,833,397.00
筹资活动产生的现金流量净额		-149,124,426.26

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额		69,213,381.80
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润		130,992,506.66
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐		8,250,443.28
固定资产折旧		57,607,702.13
无形资产摊销		851,473.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		764,965.87
固定资产报废损失		
财务费用		13,270,573.06
投资损失（减：收益）		-495,000.00
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-27,737,311.29
经营性应收项目的减少（减：增加）		-44,776,088.70
经营性应付项目的增加（减：减少）		122,260,553.68
增值税增加净额（减：减少）		
其他		-3,099,057.89
经营活动产生的现金流量净额		257,890,760.00

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额		302,676,819.35
减：货币资金的期初余额		233,463,437.55
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		69,213,381.8000

备 注：
