

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

600178

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	3
三、 会计数据和业务数据摘要	5
四、 股本变动及股东情况	7
五、 董事、监事和高级管理人员	10
六、 公司治理结构	14
七、 股东大会情况简介	17
八、 董事会报告	18
九、 监事会报告	27
十、 重要事项	28
十一、 财务会计报告	31
十二、 备查文件目录	91

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中兴财光华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。

(四)

公司负责人姓名	连刚
主管会计工作负责人姓名	范有成
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李伟

公司董事长连刚、总经理范有成及财务部部长李伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、 公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	东安动力
公司的法定英文名称	HARBIN DONGAN AUTO ENGINE CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	DAAE
公司法定代表人	连刚

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于健	王江华
联系地址	哈尔滨市平房区保国街 51 号	哈尔滨市平房区保国街 51 号
电话	(0451) 86528172 86528173	(0451) 86528172 86528173
传真	(0451) 86505502	(0451) 86505502
电子信箱	dadl600178@263.net.cn	dadl600178@263.net.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	哈尔滨市南岗区高新技术开发区 13 栋
注册地址的邮政编码	150036
办公地址	哈尔滨市平房区保国街 51 号
办公地址的邮政编码	150066
公司国际互联网网址	www.daengine.com.cn
电子信箱	dadl600178@263.net.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	东安动力	600178	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 10 月 8 日	
公司首次注册登记地点	哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区 36 号楼	
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 4 月 11 日
	公司变更注册登记地点	哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区 36 号楼
	企业法人营业执照注册号	2301001004465

	税务登记号码	23010971201745X	
	组织机构代码	71201745-X	
末次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 9 月 12 日	
	公司变更注册登记地点	哈尔滨市南岗区高新技术开发区 13 栋	
	企业法人营业执照注册号	230100100007881	
	税务登记号码	23019871201745X	
	组织机构代码	71201745-X	
公司聘请的会计师事务所名称		中兴财光华会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址		石家庄市广安大街 77 号安侨商务四层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	31,381,051.61
利润总额	33,830,354.24
归属于上市公司股东的净利润	33,830,354.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,709,176.75
经营活动产生的现金流量净额	163,682,309.51

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	1,560,501.23	803,536.90	146,217.19
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		6,636,763.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	45,090,228.36		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	888,801.40	-88,886.69	4,450.00
合计	47,539,530.99	7,351,413.21	150,667.19

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,522,455,466.46	2,333,992,064.86	-34.77	2,155,195,062.11
营业利润	31,381,051.61	126,869,487.15	-75.27	233,943,002.17
利润总额	33,830,354.24	134,220,900.36	-74.80	234,093,669.36
归属于上市公司股东的净利润	33,830,354.24	134,220,900.36	-74.80	234,093,669.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,709,176.75	126,869,487.15	-110.81	233,943,002.17
经营活动产生的现金流量净额	163,682,309.51	193,180,427.43	-15.27	-152,894,932.38
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,603,981,659.15	3,667,297,866.15	-1.73	3,968,098,571.26
负债总额	1,290,017,919.54	1,389,164,480.78	-7.14	1,824,186,086.25
归属于上市公司股东的所有者权益	2,313,963,739.61	2,278,133,385.37	1.57	2,143,912,485.01
总股本	462,080,000.00	462,080,000.00	0	462,080,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0732	0.2905	-74.80	0.5066
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0732	0.2905	-74.80	0.5066
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.0297	0.2746	-110.82	0.5063
加权平均净资产收益率 (%)	1.47	6.07	减少 4.60 个百分点	11.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.60	5.74	减少 6.34 个百分点	11.54
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.3542	0.4181	-15.28	-0.3309
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	5.0077	4.9302	1.57	4.6397
资产负债率 (%)	35.79	37.88	减少 2.09 个百分点	45.97

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	462,080,000.00	100						462,080,000.00	100
1、人民币普通股	462,080,000.00	100						462,080,000.00	100
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	462,080,000.00	100						462,080,000.00	100

股份变动的过户情况

2011年2月28日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具《过户登记确认书》，公司原控股股东中航科工持有的本公司251,893,000股股份已过户至中航工业。

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	56,987 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数	56,288 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国航空工业集团公司	国有法人	54.51	251,893,000	251,893,000	0	无
胡水宝	其他	0.56	2,592,604	2,592,604	0	未知
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	0.45	2,097,841	-4,902,159	0	未知
中国工商银行股份有限公司—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	其他	0.15	673,781	673,781	0	未知
邱美平	其他	0.14	636,654	401,154	0	未知
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.14	625,799	215,309	0	未知
何忠平	其他	0.10	450,581	450,581	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.10	448,393	26,282	0	未知
范康麒	其他	0.09	426,300	426,300	0	未知
洪维华	其他	0.09	402,400	9,700	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中国航空工业集团公司	251,893,000	人民币普通股
胡水宝	2,592,604	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	2,097,841	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	673,781	人民币普通股
邱美平	636,654	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	625,799	人民币普通股
何忠平	450,581	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	448,393	人民币普通股
范康麒	426,300	人民币普通股
洪维华	402,400	人民币普通股

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国航空工业集团公司
单位负责人或法定代表人	林左鸣
成立日期	2008 年 11 月 6 日
注册资本	6,400,000
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。一般经营项目：金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

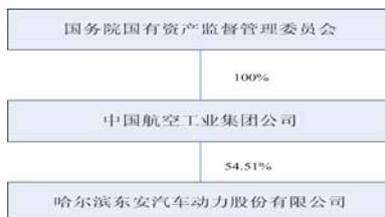
单位：万元 币种：人民币

名称	中国航空工业集团公司
单位负责人或法定代表人	林左鸣
成立日期	2008 年 11 月 6 日
注册资本	6,400,000
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。一般经营项目：金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	中国航空工业集团公司
新控股股东变更日期	2011 年 3 月 18 日
新控股股东变更情况刊登日期	2011 年 3 月 19 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东或其他关联单位领取报酬、津贴
连刚	董事长	男	51	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0		是
赵慧侠	董事	男	51	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0		是
闫灵喜	董事	男	41	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0		是
孙德山	董事	男	48	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0		是
杜毅	董事	男	44	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0		是
范有成	董事	男	47	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0	41.3	否
须桐兴	独立董事	男	66	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0	3.5	否
郭颂铎	独立董事	男	68	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0	3.5	否
徐国文	独立董事	男	62	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0	3.5	否
龚永胜	监事会主席	男	54	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0	17.9	否
王海平	监事	男	57	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0		是
张守彦	监事	男	55	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0	15.2	否
张海行	副总经理	男	50	2009年11月6日	2012年4月30日	0	0	38.8	否
陈笠宝	副总经理	男	43	2009年11月6日	2012年4月30日	0	0	38.7	否
曲福林	副总经理	男	46	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0	28.9	否
王时威	副总经理	男	39	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0	30.9	否
刘海波	副总经理	男	46	2009年1月7日	2012年4月30日	0	0	32.2	否
张爱华	副总经理	男	40	2009年11月6日	2012年4月30日	0	0	32.2	否
于健	董事会秘书	男	55	2009年6月19日	2012年4月30日	0	0	16.6	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	303.2	/

- 1、连刚：历任东安公司所属汽车发动机设计所科长、哈尔滨东安汽车动力股份有限公司技术部副部长、总工程师、副总经理，东安发动机制造有限公司副总经理、董事长兼总经理，哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司董事长兼总经理，中航工业汽车公司党委书记兼副总经理，现任中国长安汽车集团副总裁，本公司董事长。
- 2、赵慧侠：历任哈飞公司设计所设计员，财会处副处长、副总经理，哈飞汽车股份有限公司董事、副总经理、总会计师，哈飞汽车工业集团有限公司常务副总经理、总会计师、党委书记、副董事长，中航工业汽车公司副总经理，现任中国长安汽车集团总裁助理，本公司董事。
- 3、闫灵喜：历任航空航天工业部体改司、南京金城机械厂企管办及中航总企业管理局、资产经营管理局任职，曾任中航第二集团公司资产企业管理部副处长、处长，现任中国航空科技工业股份有限公司总经理助理、董事会秘书，本公司董事。
- 4、孙德山：历任哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 210 车间技术副主任、206 车间主任、销售部副部长、技术部部长、副总工程师兼汽车产品研发中心常务副主任、副总经理、总经理，哈飞汽车工业集团有限公司副总经理，现任东安发动机制造有限公司副总经理，本公司董事。
- 5、杜毅：历任东安集团设计二所设计员、设计三所设计员，哈尔滨东安汽车动力股份有限公司质保部器材检验科副科长，东安集团技术中心汽车产品所发动机二室副主任，东安发动机制造有限公司采购供应部副部长、部长，东安机电公司总经理，哈尔滨东安汽车动力股份有限公司副总经理，哈飞汽车工业集团有限公司副总经理兼哈飞汽车股份有限公司总经理，现任重庆长安汽车股份有限公司副总经理、本公司董事。
- 6、范有成：历任哈飞汽车股份有限公司机动技术科设计员、副科长、科长，机动处副总机动师，机动处处长、党支部书记，制造工程部党支部书记、副部长、部长，副总经理，哈飞汽车工业集团有限公司副总经理，现任本公司董事、总经理。
- 7、须桐兴：历任东安公司人事处副处长、组织部部长兼干部部长、党委办公室主任、党委副书记、党委书记，哈尔滨东安汽车动力股份有限公司副董事长、董事长，现已退休。
- 8、郭颂铎：历任东安公司副总工程师、副总经理兼哈尔滨东安微型汽车发动机有限公司董事、东安公司总经济师，哈尔滨东安汽车动力股份有限公司董事、副总经理，现已退休。
- 9、徐国文：历任木兰县五七大学教师、哈市财政局太平分局职员、哈市财政局职员，现已退休。
- 10、龚永胜：历任东安公司冶金处主管冶金师，人事处干事、副科长，东安公司团委书记，人事处副处长，组织人事部副部长，东安微发公司经营部部长，东安公司企管办副主任，哈尔滨东安汽车动力股份有限公司董事会秘书兼经营部部长、公司经营副总经理，东安集团公司综合管理部部长，东安航机公司党委副书记、纪委书记、工会主席，哈航集团公司人力资源部副部长，哈尔滨东安汽车动力股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，公司党委书记、工会主席，现任本公司高级专务、监事会主席。
- 11、王海平：历任贵州一五〇厂 12 车间工人、副指导员、工厂团委副书记、生产计划科计划员；北京五〇三厂团委副书记、书记、计划科副科长；航空航天部企业管理协会干事、副部长；航空航天部办公厅副处级秘书；总经理办公室副主任、办公厅副主任；中国航空工业第二集团公司资产企业管理部副部长；现任中国航空工业集团公司资产管理事业部纪检组长、本公司监事。
- 12、张守彦：历任东安公司团委办公室主任、团委组织部部长、纪委纪检员、党委组织部干事、科长、工会办公室主任，哈尔滨东安汽车动力股份有限公司党政工作部部长、综合管理部部长；现任本公司党政办公室主任兼铸造分厂党总支书记、工会主席。
- 13、张海行：历任哈飞汽车股份有限公司设计所设计员、试验技术员、试验室副组长、总体

电气室副主任、底盘室主任、电气设计室主任,研发中心汽车试验检测所电气副总设计师,设计所总检测师、副所长、所长、总支书记、研究发展中心主任,第一副总工程师兼哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司研究发展中心主任、总支书记、总工程师兼研发中心主任,哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司副总经理兼技术中心主任,现任本公司副总经理。

14、陈笠宝: 历任东安公司第一设计所直升机传动科设计员、室主任、副科长, 东安动力 206 车间副主任、202 车间技术副主任, 技术中心汽车产品设计所变速器、后桥室主任、副所长, 东安发动机制造有限公司技术开发部副部长、部长、党支部书记、总设计师、副总经理, 哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司副总经理兼销售总公司总经理、党委书记, 现任本公司副总经理。

15、曲福林: 历任东安公司一车间行政主任、东安公司生产部部长、东安工具公司经营副总经理, 东安动力锻铸厂厂长, 现任本公司副总经理。

16、王时威: 历任东安微发有限公司技术部设计员、经理部副主任, 东安动力 206 车间技术副主任、行政主任, 供应配套部副部长、部长, 现任本公司副总经理。

17、刘海波: 历任东安动力生产部计划室主任、209 车间副主任, 销售部副科长、科长, 东安集团综合管理办企管部副主任、东安实业诺雷厂厂长, 东安动力制造工程部副部长、部长, 现任本公司副总经理。

18、张爱华: 历任东安公司四车间技术主任、东安动力配套部副科长、部长助理、东安动力锻铸厂副厂长、东安动力总经理助理兼铸造公司总经理, 现任本公司副总经理。

19、于健: 历任东安公司冶金处主管冶金师, 本公司 205 车间技术主任、行政主任, 资产经营部副部长、部长, 三届监事会监事, 现任本公司董事会秘书、证券部部长。

(二) 在股东单位任职情况

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
连刚	中国长安汽车集团	副总裁	是
赵慧侠	中国长安汽车集团	总裁助理	是
闫灵喜	中国航空科技工业股份有限公司	总经理助理、董事会秘书	是
孙德山	东安汽车发动机制造有限公司	副总经理	是
杜毅	重庆长安汽车股份有限公司	副总经理	是
王海平	中国航空工业集团公司	资产管理事业部纪检组组长	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由公司股东大会确定, 高级管理人员报酬依据董事会审议通过的公司薪酬制度确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 在本公司专职工作的董事、监事、高级管理人员的薪金标准按其在本公司实际担任的经营管理职务, 参照本公司工资制度确定; (2) 不在本公司专职工作的董事(除独立董事)、监事不在本公司领取报酬和津贴; (3) 本公司独立董事由本公司聘任后, 每年可领取 3.5 万元津贴(含税)。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内, 公司共计支付董监事及高管人员报酬 303.2 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,554
公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,652
销售人员	79
技术人员	509
财务人员	38
行政管理人员	140
其他人员	136
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	57
本科	523
大专	685
其他	2,289

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规不断完善公司治理结构，规范公司运作，比照《上市公司治理准则》，公司已经建立了较为完善的法人治理结构：

(1) 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，公司平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，充分行使股东的权力。

(2) 关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设审计、薪酬与考核、战略、提名委员会，其中审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会中独立董事占多数并担任主任委员。公司董事能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，明确董事的权利、义务及承担的责任。

(3) 关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，各监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营管理、财务状况及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行有效监督。

(4) 关于信息披露

公司严格按照有关法律法规的要求，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《接待和推广工作制度》和《公平信息披露制度》等，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保所有股东享有平等的机会获得公司信息。

年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
公司关联方哈飞汽车应收帐款数额较大	董事长、总经理	2011 年，哈飞汽车对公司的采购额降低，按照 3 个月账龄确定的合理欠款水平大幅降低。	2011 年，哈飞汽车对公司的应收账款余额减少 2.2 亿元，完成了每年偿还欠款 2 亿元的还款计划。	2011 年底

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
连刚	否	5	5	3	0	0	否
赵慧侠	否	5	3	3	2	0	否
闫灵喜	否	5	4	3	1	0	否
孙德山	否	5	5	3	0	0	否
杜毅	否	5	5	3	0	0	否
范有成	否	5	5	3	0	0	否
须桐兴	是	5	5	3	0	0	否
郭颂铎	是	5	5	3	0	0	否
徐国文	是	5	5	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

工作制度的建立健全情况：公司制订有《独立董事制度》，具体规定了公司独立董事的职责；公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会，四个专业委员会中独立董事人数均占多数，除战略委员会外，其他委员会主任均由独立董事担任，各委员会均制订有《议事细则》，规定了各自的职责范围及工作流程。

履职情况：报告期内，公司独立董事按照《公司章程》、《独立董事制度》认真履行各项职责，勤勉、尽责。在公司年审机构进行年度审计期间，独立董事与年审会计师进行了多次沟通，推动了审计工作的顺利进行。2011 年，独立董事就资金占用、对外担保、利润分配及关联交易等有关问题分别出具了独立董事意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司是我国微型汽车发动机开发、生产企业之一。公司业务的经营和发展无需依赖控股股东及其关联企业，完全可以独立运行。
人员方面独立完整情况	是	公司的生产经营和行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于控股股东；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作，领取本公司薪酬，未在控股股东处兼任何职务和领取薪酬；控股股东推荐董事、监事和经理人选均通过合法程序进行，不存在干涉公司董事会和股东大会人事任免决定的情况。
资产方面独立完整情况	是	本公司资产完整、产权清晰；本公司拥有独立于控股股东的生产系统、工业产权、商标权、非专利技术资产；本公司拥有独立的采购和销售系统，材料及产品配套件均由自己采购，产品及零配件的销售全部由公司销售部承担；不存在控股股东违规占用本公司的资金、资产及其他资源的情况。
机构方面独立完整情况	是	本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	本公司具有独立的财务会计部门，已建立独立的会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开户；依法独立纳税；能够独立作出财务决策，不存在控股股东干涉公司资金使用的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，建立完善的内部控制制度并切实执行。公司内部控制的目的是保证企业经营管理合法合规，提高经营效率和效果，确保财务报告及相关信息真实完整，促进企业良性发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》、财政部《企业内部控制制度基本规范》和六部委《企业内部控制应用指引》等相关规定进行检查，进一步完善公司内部控制体系。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司党群工作部监察审计室为公司内部控制工作总负责部门。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司目前尚未进行自我评价工作。
董事会对内部控制有关工作的安排	进一步加强和完善内部控制制度的制订、修订和培训工作，建立一套符合《企业内部控制基本规范》要求的内控制度并切实实施。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司在长期经营中形成了较为稳定合理的财务核算制度，相关规定都符合内部控制要求，董事会将在今后的工作中，继续结合公司的实际情况制订出公司基本财务制度及相关细则，完善与财务核算相关的内部控制制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提升公司风险防范能力，公司第四届董事会十一次会议已审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

- 1、报告期内未发生重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 22 日	《上海证券报》《中国证券报》 《证券时报》	2011 年 4 月 23 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 7 日	《上海证券报》《中国证券报》 《证券时报》	2011 年 1 月 8 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 9 月 26 日	《上海证券报》《中国证券报》 《证券时报》	2011 年 9 月 27 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、 总体经营情况

2011 年，是“十二五”规划的开局之年。这一年，国家明显加大了宏观调控的力度，汽车下乡等刺激汽车消费的政策退出，居民消费和生产资料价格上涨较快，我国汽车行业受此诸多因素的影响，产销增幅明显回落，增长速度回归理性，全年实现产销 1841.89 万辆和 1850.51 万辆，同比分别增长 0.84% 和 2.45%，增速为 13 年来最低。而微车市场受政策影响最为明显，产销出现了负增长，交叉型乘用车产销同比分别下降 11.58% 和 9.38%；微型货车产销则同比分别下降了 8.61% 和 7.02%。

受汽车下乡等优惠政策退出、节能补贴政策加严等影响，公司主配车厂哈飞汽车、昌河汽车销售均大幅下滑，受此影响，公司未完成年初制定的生产经营计划。2011 年，公司生产动力总成 23.3 万台，销售动力总成 24.84 万台，外销变速器 4953 台；实现销售收入 15.22 亿元，利润 3383 万元。

2011 年，是东安动力的调整蓄势之年，面对内外环境的变化给公司发展带来了诸多困难和不利因素，公司积极应对，以“品质，精细，锐意进取”为关键，对发展思路、产品结构、市场结构、组织机构和人员、薪酬结构、管理方式等方面进行了一系列的改革与调整，各种举措初见成效，使公司整体在困境中依然保持健康运营的态势，对市场经济环境的适应能力进一步提升，为未来持续发展夯实了基础。

(1) 调整发展思路，明晰前进新方向

2011 年初，面对不断变化的市场形势，公司努力探寻汽车行业发展规律，以推动持续发展、实现转型升级为目标，科学分析和把握形势，理清了发展思路。即以中国长安汽车集团内部市场为根本，全力开发集团外部市场及国际市场，逐步完善市场格局，降低公司运营风险。

(2) 调整市场结构，实现新突破

2011 年，在稳固原有配套关系、增加配套份额的基础上，主动出击，深入挖掘市场机会，大力开拓新市场，按照“先匹配、后合作”的思路，不断推进市场结构健康发展。2011 年，我们在中国长安汽车集团外部市场的销量占比提升 13.3%。对陕汽通家已批量供货，长安轻型车事业部、重庆嘉川等配发项目按计划推进，海外市场方面，稳步推进与比亚乔公司的合作关系，积极拓展与东南亚整车厂及外贸公司的业务联系，已实现一定数量的出口，逐步提升了东安动力产品在国际市场上的知名度和影响力。

(3) 调整产品结构，平台整合呈现新进展

2011 年，我们以市场需求和行业政策法规为导向，有效统筹现有研发资源，加速推进现有平台产品的策划、整合及新产品开发，使产品结构逐步适应未来行业发展趋势和市场需求。

经过平台整合与优化，F 系列、K 系列老机型产品及盈利能力差、不能满足客户需求的发动机及变速器产品逐步被替代，在集团内外部市场着力推广 M 系列平台产品及与之相匹配的变速器产品。其中搭载 M 系列发动机的哈飞骏意、小霸王、昌河福瑞达等车型，已经享受国家 2011 年 10 月出台的新节能惠民补贴政策。

2011 年 10 月，M 系列发动机的代表机型“DAM13R 发动机”在《中国汽车报》社和中国内燃机工业协会举办的“2011 年度发动机”评选活动中荣获“2011 年度汽油机”荣誉称号。

(4) 调整管理方式，公司软实力得到新提升

2011 年，我们以管理的“三精”、“三化”为目标（即：“精益、精细、精确”和“制度

流程化、流程表单化、表单电子化”)，以全面、深入、系统的对标为手段，努力提升各项管理水平。

积极推进精益管理工作。全面导入中国长安 CCPS 管理体系，并结合公司实际，积极构建和推进 DAPS 管理体系，现场管理和存货管理水平显著提升。

深入实施成本领先工程,重点推行全面预算管理，大力开展降成本工作，把因产品销量下滑对公司主营利润的影响程度减小到最低。

积极实施人力资源领先战略。通过推进职位管理体系、员工职业发展管理体系等 5 个关键体系的建设工作，为实现员工个人发展和人才队伍梯队建设打下坚实基础；建立了更适于公司发展、更贴近市场化的薪酬分配机制。

强化产品质量管控。以满足客户需求为中心，开展了一系列的质量改善工作，产品质量显著提升，千台机维修频次同比下降 16%。

2、主要财务指标变动情况分析

1、报告期公司财务状况分析

(1) 经营成果分析

项 目	金额（元）		增减额（元）	增（+）减（-）
	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月		比率（%）
营业收入	1,522,455,466.46	2,333,992,064.86	-811,536,598.40	-34.77
营业成本	1,402,544,382.76	2,039,932,086.06	-637,387,703.30	-31.25
营业利润	31,381,051.61	126,869,487.15	-95,488,435.54	-75.27
净利润	33,830,354.24	134,220,900.36	-100,390,546.12	-74.80
现金及现金等价物净增加额	93,602,311.29	-219,400,116.29	313,002,427.58	—
财务费用	8,479,624.96	13,805,929.95	-5,326,304.99	-38.58
营业税金及附加	5,647,475.24	8,824,569.45	-3,177,094.21	-36.00
营业外收入	2,450,942.63	7,453,112.09	-5,002,169.46	-67.12
营业外支出	1,640.00	101,698.88	-100,058.88	-98.39
资产减值损失	-39,684,832.78	22,398,096.73	-62,082,929.51	-277.18

注：变动的主要原因：

- 1) 营业收入、营业成本、营业利润及净利润减少的主要原因是本期销量减少所致；
- 2) 现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是筹资活动产生的现金流量增加；
- 3) 财务费用减少的主要原因是利息支出减少；
- 4) 营业税金及附加减少的主要原因是本期增值税减少；
- 5) 营业外收入变化的主要原因是本年收到的政府补助减少；
- 6) 营业外支出减少的主要原因是本年处置资产损失减少；
- 7) 资产减值损失变化的主要原因是应收款项坏账准备本期部分转回。

(2) 财务状况分析

项 目	金额（元）		增减额（元）	增（+）减（-）
	2011 年 12 月 31 日	2010 年年初数		比率（%）
总资产	3,603,981,659.15	3,667,297,866.15	-63,316,207.00	-1.73
股东权益	2,313,963,739.61	2,278,133,385.37	35,830,354.24	1.57
货币资金	343,178,247.25	224,945,953.47	118,232,293.78	52.56
存货	153,733,957.59	280,085,672.71	-126,351,715.12	-45.11
在建工程	131,361,158.83	93,009,331.47	38,351,827.36	41.23
短期借款	44,933,003.83		44,933,003.83	

预收账款	110,880.76	1,301,401.96	-1,190,521.20	-91.48
应缴税费	1,870,064.16	6,928,472.86	-5,058,408.70	-73.01
预计负债	19,263,031.77	29,468,995.43	-10,205,963.66	-34.63

注：变动的主要原因：

- 1) 总资产变化的主要原因是应收账款及存货的减少所致；
- 2) 股东权益变化的主要原因是本年实现的净利润；
- 3) 货币资金变化的主要原因是应收账款减少；
- 4) 存货变化的主要原因是加强了存货管理；
- 5) 在建工程增加的主要原因是期末外购设备尚未达到预定可使用状态所致；
- 6) 短期借款变化主要是本年短期借款余额增加；
- 7) 预收账款变化的主要原因是预收的货款减少；
- 8) 应缴税费变化的主要原因是本期销量减少所致；
- 9) 预计负债减少的主要原因是计提的本期三包质量索赔款同比减少。

(3) 现金流量分析

单位:元 币种:人民币

项目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	增 (+) 减 (-)	变动原因分析
			比率 (%)	
经营活动产生的现金流量净额	163,682,309.51	193,180,427.43	-15.27%	销售商品收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-106,962,193.26	-41,005,080.67	—	主要是购建固定资产所支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	36,882,195.04	-371,575,463.05	—	偿还债务支付的现金减少

(4) 公司主要参股公司的经营情况及业绩分析

单位:万元 币种:人民币

被投资的公司名称	主要经营活动	注册资本	资产规模	净利润	负债总额
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	制造、销售 4G1 系列汽油发动机及其零部件	50000 万元	409,909.61	33,810.30	100,998.54

3、对公司未来发展的展望

中央经济工作会议确立了 2012 年“稳中求进”的发展基调，战略基点是扩大内需，而中国汽车市场绝对保有量偏低，因此在较长时期内中国汽车市场的刚性需求仍然存在，汽车也将成为刺激需求的主力。预计 2012 年汽车行业将会稳步增长，增速将会超过去年，而微车市场的需求将得到恢复，产销增速将会超过汽车行业总体增长速度。

2012 年，是实现兵装集团“211 战略”第一阶段目标的关键一年，是中国长安“愿景 2020”深入推进的重要一年，也是公司抢抓战略机遇，深化改革调整，谋求更大突破的拼搏之年。

公司确定了 2012 年的经营目标：销售动力总成 28 万台，实现营业收入 17.5 亿。

公司发展机遇挑战

挑战：

由于 2012 年的汽车市场很难再出现类似 2009 和 2010 年的高增长，而是以维持稳定为主，汽车行业竞争将更为激烈，而公司主要配套整车厂能否扩大市场份额，将会影响公司发

动机销售目标的完成。

另外，随着竞争的加剧，而新市场开发更加困难，对未来发展会产生负面影响。

机遇：

国家对汽车节能补贴标准提高后，M 系列发动机有望借此机会提升市场影响力，有望扩大销量规模；

集团内配套工作正快速推进，“大长安一体化”对东安动力的支持今年将初见成效。

2011 年新市场开发成果将会在 2012 年显现，新开发客户对发动机的需求将进一步增长。

风险因素及对策

公司主要风险因素为集团内主配车厂市场份额下降，公司销量规模难以保证，影响公司整体收入；公司产品结构偏于低端产品，产品盈利能力较差，影响公司整体盈利水平和未来持续发展。

对策：

按照“极致、完美、改革、创新”的工作要求，一方面在坚守现有市场的基础上，外部市场拓展稳中求进，扩大动力总成产品的匹配范围，逐步进军轻型车、商用车、轿车等领域。另一方面，快速推进新产品规模化，全力推进 M 系列新产品尽快形成规模化提升产品竞争力，助推市场开发及匹配工作，改善产品结构，提高盈利水平。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
整车制造业	1,490,352,559.36	1,369,431,919.07	8.11	-34.25	-31.00	减少 4.34 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
465 系列	1,201,313,195.06	1,053,030,877.66	12.34	-34.12	-32.56	减少 2.03 个百分点
468 系列	49,376,682.22	48,372,181.75	2.03	-56.81	-51.60	减少 10.54 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北	1,047,643,961.25	-34.43
华东	427,350,803.23	-33.14
华北	15,327,094.02	-46.90
华中		-100.00
西南	30,700.86	-31.55

(3) 主要客户及供应商情况

主要客户情况

单位：万元

序号	客户名称	销售额
1	哈飞汽车股份有限公司	66,748.60
2	一汽吉林有限公司	31,272.48
3	合肥昌河汽车有限责任公司	20,162.26
4	江西昌河铃木汽车有限责任公司	14,375.68
5	江西昌河铃木汽车有限责任公司九江分公司	11,041.59

主要供应商情况

单位：万元

序号	供应商名称	采购额
1	哈尔滨东安实业发展有限公司	9,723.26
2	北京德尔福万源发动机管理系统有限公司	6,499.84
3	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	5,886.45
4	联合汽车电子有限公司	5,390.39
5	哈尔滨市天航机械设备制造有限公司	5,001.97

2、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
17.5	28 万台	1、优化产品结构，强化管理提效益；2、瞄准进攻方向，抢抓机遇拓市场；3、梳理研发项目，技术创新做支持；4、强化合理配置，人力资源增后劲；5、丰富活动载体，党建文化促和谐。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测： 否

(3) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	资金来源安排
2012 年预计总投资 35,000 万元	贷款及固定资产折旧

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
曲轴加工线技术改造	16,000	已付款 13320 万元，设备已进行批量生产。
双 VVT 小排量汽车发动机开发及产业化项目	53,115.64	已付款 434 万元，正在进行设备招标及合同签订。
自主知识产权电控系统小排量汽油机开发及产业化项目	15,562.96	已付款 128 万元，正在进行设备招标及合同签订。
小排量乘用车六档变速器项目	19,726	已付款 78 万元，正在进行设备招标及合同签订。
合计	104,404.6	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
 报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届十八次董事会	2011 年 3 月 28 日		《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2011 年 3 月 30 日
四届十九次董事会	2011 年 4 月 22 日	《2011 年第一季度报告及摘要》	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2011 年 4 月 23 日
四届二十次董事会	2011 年 5 月 13 日		《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2011 年 5 月 14 日
四届二十一次董事会	2011 年 8 月 17 日		《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2011 年 8 月 18 日
四届二十二次董事会	2011 年 10 月 28 日	《2011 年第三季度报告及摘要》	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2011 年 10 月 31 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及相关法律法规的规定，认真执行股东大会决议和股东大会授权事项，及时详细地履行信息披露义务。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(一) 审计委员会工作制度建立及主要内容。

公司三届十七次董事会审议通过了《董事会审计委员会对年度财务报告的审议工作规程》，四届三次董事会对其进行了补充、修改。该制度主要规定了审计委员会在公司年报编制和披露过程中的职责及工作流程。

(二) 履行职责情况。

1)根据《董事会审计委员会对年度财务报告的审议工作规程》，公司审计委员会在公司 2011 年年报编制和披露过程中履行了监督、核查职能。在年审注册会计师进场前，审计委员会审阅了公司 2011 年度财务会计报表，同意以此财务报表为基础开展 2011 年度的财务

审计工作；与会计师进行充分沟通，确定年审的时间、进度等；在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会就审计过程中出现的一些问题与年审注册会计师进行了充分的沟通，并达成了一致意见，认为审计机构出具的审计报告能够充分反映公司 2011 年的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，审计结论符合公司的实际情况。

2) 审计委员会于 2011 年 4 月 6 日召开会议，会议对中兴财光华会计师事务所的审计工作进行了总结，认为其出具的审计报告真实、完整地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量情况，同意报请董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司薪酬与考核委员会对公司 2011 年度所披露董事、监事及高级管理人员的薪酬予以了审核，认为公司董事、监事及高级管理人员的薪酬决策程序符合相关规定，披露的薪酬真实、准确。薪酬与考核委员会根据董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

按照中国证监会的要求，为完善内幕信息管理制度，做好内幕信息保密工作，公司四届二十三次董事会对原《公司内幕信息知情人制度》和《外部信息使用人管理制度》予以修订，制定了《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和完善内部控制制度负责，建立和维护有效的内部控制是董事会的责任。公司董事会认为本公司的内部控制体系已基本建立，在执行内部控制制度过程中，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为进一步加强和规范公司内部控制，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司长期可持续发展，公司制定了内控规范实施工作方案，具体如下：

一、 内部控制工作负责人

1、 总负责人：董事长

2、 总负责部门：公司专门成立内控规范领导小组。

组 长：董事长

副组长：总经理 党委书记

成 员：副总经理 董事会秘书

3、 具体实施负责人：

(1)总负责部门：党群工作部监察审计室；

(2)信息披露及财务内容：董事会秘书；

(3)指导和检查人：公司独立董事、审计委员会；

(4)内容实施工作预算：根据市场情况确定。

二、 内控建设工作计划

1、 第一阶段：

(1)阶段时间：2012 年 3 月 31 日以前完成；

(2)阶段目标：内控启动

(3)工作负责人: 党委书记

(4)阶段工作主要内容:

拟定内控实施工作计划和方案,实施方案经董事会审议并公告,实施方案报上级监管机构备案,召开项目启动会,对公司内控建设工作进行部署和动员。组织开展对企业内控基本规范相关内容的培训,帮助各部门尽快掌握内部控制建设实务操作要点。

2、第二阶段:

(1)阶段时间: 2012 年 7 月 15 日以前完成;

(2)阶段目标: 系统梳理、排查公司内控缺陷、制定内控缺陷整改方案。

(3)工作负责人: 党委书记

(4)阶段工作内容:

通过收集、梳理公司各部门日常工作业务流程和内控制度,特别是与财务报表相关的内部控制范围,评估目前内部控制的合理性和存在的缺陷。对发现的内控缺陷进行分类分析,制定内控缺陷整改方案。

3、第三阶段:

(1)阶段时间: 2012 年 11 月 30 日以前完成

(2)阶段目标: 实施内控缺陷整改,形成内控风险整改报告。

(3)工作负责人: 党委书记

(4)阶段工作内容:

根据内控缺陷整改方案,全面落实缺陷整改工作,形成内控风险整改报告,完善公司各项内部控制管理制度和控制措施,包括调整机构设置和流程(如适用)、修订政策及制度、调配人员等。

4、第四阶段:

(1)阶段时间: 2013 年 1 月 15 日以前完成

(2)阶段目标: 检查整改效果,形成 2012 年全年内控进展情况报告。

(3)阶段负责人:董事长

(4)阶段工作内容:

公司内部控制领导小组针对公司内部控制缺陷的整改情况进行检查复核,检查整改效果、组织实施自我评价工作,形成 2012 年全年内控进展情况报告,2012 年全年内控进展情况报告经内控机构审议后报上级监管机构。

三、 内控自我评价工作计划

1、阶段目标: 在 2012 年底前完成与财务报告相关内控建设工作及自我评价工作,在披露 2012 年年报的同时披露内控自我评价报告。

2、阶段负责人: 党委书记

3、阶段工作内容:

(1)编制自我评价工作计划,确定内控缺陷的评价标准,确定纳入自我评价范围的业务流程,确定评价工作的具体时间表和人员分工;

(2)对发现的缺陷进行评价,同时提出整改建议,制定内控缺陷整改方案;

(3)完成内控缺陷整改并形成整改报告;

(4)检查整改效果,组织实施自我评价工作,编制 2012 年全年内控进展情况报告及内控自我评价报告;

(5)自我评价报告报监事会核查并出具意见,报董事会审批并披露内控自我评价报告。

四、 内控审计工作计划

1、阶段目标: 在 2012 年年报披露前完成内控审计工作,在披露 2012 年年报的同时披露内控审计报告。

2、阶段负责人:董事会秘书

3、阶段工作内容:

- (1)聘请内控审计会计师事务所;
- (2)配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作;
- (3)按照要求披露内控审计报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为加大信息保密措施,防止信息外泄,维护信息披露的公平原则,降低引发内幕交易的风险,公司对原有《公司内幕信息知情人制度》和《外部信息使用人管理制度》予以修订,制定《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》,并严格按照规定对内幕信息知情人进行登记备案。截止目前,未发现有关违规事宜。公司将按照有关规定严格执行内幕信息知情人管理制度。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

公司不存在重大环保问题。
公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、现金分红政策:

《公司章程》中规定:

(1) 公司应重视对股东的合理投资回报,同时兼顾公司的资金需求,实施持续、稳定的利润分配制度。

(2) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利,并且可以中期现金分红。对于当年盈利但未提出利润分配预案的,公司董事会应在定期报告中说明不进行分配的原因,以及未分配利润的使用计划,独立董事应对此发表意见。

2、执行情况:

鉴于公司利润来源主要为投资收益,为确保公司持续稳定发展,结合公司 2011 年度经营计划及资金需求情况,公司 2010 年度未进行利润分配,亦未以资本公积金转增股本。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
鉴于公司本部亏损,结合公司 2012 年度经营计划及资金需求情况,公司董事会决定:公司 2011 年度不进行利润分配,亦不以资本公积金转增股本。	生产经营及固定资产投资

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年度	0	0	0	0	160,196,806.51	0
2009 年度	0	0	0	0	234,093,669.36	0
2010 年度	0	0	0	0	134,220,900.36	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 28 日召开四届六次监事会	《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度报告及摘要》、《公司 2011 年度财务预算报告》、《关于预计 2011 年度日常关联交易的议案》
2011 年 8 月 17 日召开四届七次监事会	《公司 2011 年半年度报告及摘要》
2011 年 10 月 19 日——10 月 28 日以通讯表决方式召开四届八次监事会	《公司 2011 年第三季度报告及摘要》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据国家有关法律、法规的规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会 2011 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规制度进行规范运作，工作认真负责、经营决策科学合理，并进一步完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制；公司董事、经理和其他高级管理人员在报告期内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。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，公司 2011 年年度报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，中兴财光华会计师事务所出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

募集资金未有使用到本期的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未发生收购、出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本公司在报告期内发生的关联交易属正常业务往来，价格公平、合理，没有发现损害本公司利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
哈飞汽车股份有限公司	其他	销售商品	汽车发动机	市场价格	627,418,099.71	47.67
江西昌河铃木汽车有限责任公司	其他	销售商品	汽车发动机	市场价格	122,869,031.01	9.34
合肥昌河汽车有限责任公司	其他	销售商品	汽车发动机	市场价格	172,326,996.56	13.09
江西昌河铃木汽车有限责任公司九江分公司	其他	销售商品	汽车发动机	市场价格	94,372,523.95	7.17
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	其他	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水电气暖服务	关联交易协议	84,937,284.14	100
合计				/	1,101,923,935.37	

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限责任公司	中兴财光华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	40	39
境内会计师事务所审计年限	4	1

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于江西昌河汽车有限责任公司等 5 户企业国有股权无偿划转有关问题的批复》，公司实际控制人将变更为中国兵装，公司决定从中国兵装招标确定的会计师事务所中选聘会计师事务所。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
东安动力股权过户进展公告	上海证券报 B6 版	2011 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
东安动力 2010 年 12 月份产销数据快报	上海证券报 B6 版	2011 年 1 月 5 日	
2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 28 版	2011 年 1 月 8 日	
股权过户进展及中国长安撤回收购报告书与豁免要约收购申请的公告	上海证券报 B38 版	2011 年 1 月 28 日	
东安动力 2011 年 1 月份产销数据快报	上海证券报 58 版	2011 年 2 月 1 日	
股权过户提示性公告	上海证券报 B31 版	2011 年 3 月 2 日	
东安动力 2011 年 2 月份产销数据快报	上海证券报 B8 版	2011 年 3 月 4 日	
股权过户公告	上海证券报 12 版	2011 年 3 月 19 日	
收购报告书摘要	上海证券报 B70 版	2011 年 3 月 22 日	

2010 年度报告摘要	上海证券报 B133 版	2011 年 3 月 30 日
四届十八次董事会会议决议及召开 2010 年度股东大会公告	上海证券报 B133 版	2011 年 3 月 30 日
关于 2011 年度日常关联交易预计公告	上海证券报 B133 版	2011 年 3 月 30 日
四届六次监事会会议决议公告	上海证券报 B133 版	2011 年 3 月 30 日
东安动力 2011 年 3 月份产销数据快报	上海证券报 B84 版	2011 年 4 月 8 日
2011 年第一季度业绩快报	上海证券报 84 版	2011 年 4 月 16 日
2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 71 版	2011 年 4 月 23 日
关于公司 2010 年年度报告个别信息更正的公告	上海证券报 71 版	2011 年 4 月 23 日
2011 年第一季度报告摘要	上海证券报 71 版	2011 年 4 月 23 日
2011 年 4 月份产销快报	上海证券报 30 版	2011 年 5 月 7 日
四届二十次董事会会议决议公告	上海证券报 23 版	2011 年 5 月 14 日
关于收到肇东市人民法院申报债权通知书的公告	上海证券报 28 版	2011 年 5 月 21 日
2011 年 5 月份产销快报	上海证券报 B30 版	2011 年 6 月 2 日
2011 年 6 月份产销快报	上海证券报 B6 版	2011 年 7 月 5 日
2011 年半年度业绩预减公告	上海证券报 25 版	2011 年 7 月 16 日
2011 年 7 月份产销快报	上海证券报 B62 版	2011 年 8 月 10 日
四届二十一次董事会会议决议及召开 2011 年第一次临时股东大会公告	上海证券报 B101 版	2011 年 8 月 18 日
关于投资双 VVT 小排量汽车发动机开发及产业化项目的公告	上海证券报 B101 版	2011 年 8 月 18 日
关于投资自主知识产权电子控制系统小排量汽油机项目的公告	上海证券报 B101 版	2011 年 8 月 18 日
关于投资小排量乘用车六档变速器项目的公告	上海证券报 B101 版	2011 年 8 月 18 日
2011 年半年度报告摘要	上海证券报 B101 版	2011 年 8 月 18 日
2011 年 8 月份产销快报	上海证券报 B11 版	2011 年 9 月 6 日
2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B1 版	2011 年 9 月 27 日
2011 年 9 月份产销快报	上海证券报 B22 版	2011 年 10 月 11 日
2011 年前三季度业绩预减公告	上海证券报 B23 版	2011 年 10 月 18 日
2011 年三季度报告摘要	上海证券报 43 版	2011 年 10 月 31 日
2011 年 10 月份产销快报	上海证券报 B28 版	2011 年 11 月 4 日
关于国有股权划转获得国资委批复的公告	上海证券报 12 版	2011 年 11 月 12 日
关于国有股权划转获得中国证监会豁免要约收购批复公告	上海证券报 B27 版	2011 年 12 月 2 日
收购报告书	上海证券报 B27 版	2011 年 12 月 2 日
2011 年 11 月份产销快报	上海证券报 B31 版	2011 年 12 月 6 日

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中兴财光华会计师事务所有限责任公司注册会计师王凤岐、范睿审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

中兴财光华审会字（2012）第 4034 号

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈尔滨东安汽车动力股份有限公司（以下简称东安动力公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东安动力公司管理层的责任，这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，东安动力公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东安动力公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师：王凤岐
中国注册会计师：范睿

中国·石家庄

二〇一二年四月十九日

(二) 财务报表

资产负债表 (一)

2011 年 12 月 31 日

编制单位:哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	序号	2011. 12. 31	2010. 12. 31
流动资产:	1		
货币资金	2	343,178,247.25	224,945,953.47
交易性金融资产	3	-	
应收票据	4	810,271,721.43	744,752,471.26
应收账款	5	579,924,238.78	753,222,341.78
预付账款	6	5,165,919.36	5,661,956.06
应收利息	7		
应收股利	8		
其他应收款	9	7,276,316.08	8,544,631.77
存货	10	153,733,957.59	280,085,672.71
一年内到期的非流动资产	11		
其他流动资产	12		
流动资产合计	13	1,899,550,400.49	2,017,213,027.05
非流动资产:	14		
可供出售金融资产	15		
持有至到期投资	16	-	
长期应收款	17		
长期股权投资	18	1,140,199,423.05	1,053,052,339.16
投资性房地产	19	-	
固定资产	20	432,870,676.78	504,023,168.47
在建工程	21	131,361,158.83	93,009,331.47
工程物资	22	-	
固定资产清理	23		
生产性生物资产	24		
油气资产	25		
无形资产	26	-	
开发支出	27	-	
商誉	28	-	
长摊待摊费用	29		
递延所得税资产	30		
其他非流动资产	31		
非流动资产合计	32	1,704,431,258.66	1,650,084,839.10
资产总计	33	3,603,981,659.15	3,667,297,866.15

法定代表人:连刚

主管会计工作负责人:范有成

会计机构负责人:李伟

资产负债表（二）

2011 年 12 月 31 日

编制单位:哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	序号	2011. 12. 31	2010. 12. 31
流动负债:	34		
短期借款	35	44,933,003.83	
交易性金融负债	36	-	
应付票据	37	378,836,107.67	397,398,230.52
应付账款	38	418,089,037.94	517,055,170.99
预收账款	39	110,880.76	1,301,401.96
应付职工薪酬	40	51,886,858.31	57,709,064.64
应交税费	41	1,870,064.16	6,928,472.86
应付利息	42		
应付股利	43		
其他应付款	44	114,278,935.10	118,553,144.38
一年内到期的非流动 负债	45		
其他流动负债	46		
流动负债合计	47	1,010,004,887.77	1,098,945,485.35
非流动负债:	48		
长期借款	49	200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券	50		
长期应付款	51		
专项应付款	52	60,750,000.00	60,750,000.00
预计负债	53	19,263,031.77	29,468,995.43
递延所得税负债	54		
其他非流动负债	55		
非流动负债合计	56	280,013,031.77	290,218,995.43
负债合计	57	1,290,017,919.54	1,389,164,480.78
所有者权益:	58		
股本	59	462,080,000.00	462,080,000.00
资本公积	60	858,443,159.06	856,443,159.06
减:库存股	61	-	
盈余公积	62	242,230,517.39	238,847,481.97
未分配利润	63	751,210,063.16	720,762,744.34
所有者权益合计	64	2,313,963,739.61	2,278,133,385.37
负债及股东权益合计	65	3,603,981,659.15	3,667,297,866.15

法定代表人:连刚

主管会计工作负责人:范有成

会计机构负责人:李伟

利 润 表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	序 号	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
一、营业收入	1	1,522,455,466.46	2,333,992,064.86
减：营业成本	2	1,402,544,382.76	2,039,932,086.06
营业税金及附加	3	5,647,475.24	8,824,569.45
销售费用	4	38,585,931.76	42,145,592.08
管理费用	5	192,199,929.46	193,907,638.05
财务费用	6	8,479,624.96	13,805,929.95
资产减值损失	7	-39,684,832.78	22,398,096.73
加：公允价值变动净收益（净损失以“-”号填列）	8	-	
投资收益（损失以“-”号填列）	9	116,698,096.55	113,891,334.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10	116,698,096.55	113,891,334.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	31,381,051.61	126,869,487.15
加：营业外收入	12	2,450,942.63	7,453,112.09
减：营业外支出	13	1,640.00	101,698.88
其中：非流动资产处置损失	14		10,112.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	33,830,354.24	134,220,900.36
减：所得税费用	16		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17	33,830,354.24	134,220,900.36
五、每股收益：	18		
（一）基本每股收益	19	0.0732	0.2905
（二）稀释每股收益	20	0.0732	0.2905
六、其他综合收益	21		
七、综合收益总额	22	33,830,354.24	134,220,900.36

法定代表人：连刚

主管会计工作负责人：范有成

会计机构负责人：李伟

现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月
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	1,431,596,048.20	1,482,479,528.51
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	9,281,723.96	18,539,719.07
现金流入小计	1,440,877,772.16	1,501,019,247.58
购买商品、接受劳务支付的现金	899,776,213.77	894,031,751.69
支付给职工以及为职工支付的现金	210,288,482.78	219,464,057.91
支付的各项税费	71,429,434.57	84,644,285.59
支付的其他与经营活动有关的现金	95,701,331.53	109,698,724.96
现金流出小计	1,277,195,462.65	1,307,838,820.15
经营活动产生的现金流量净额	163,682,309.51	193,180,427.43
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益收到的现金		43,542,237.88
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		
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		43,542,237.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	108,962,193.26	84,547,318.55
投资所支付的现金		
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	108,962,193.26	84,547,318.55
投资活动产生的现金流量净额	-106,962,193.26	-41,005,080.67
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	70,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
现金流入小计	72,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	25,000,000.00	360,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	8,117,804.96	11,575,463.05
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	33,117,804.96	371,575,463.05
筹资活动产生的现金流量净额	38,882,195.04	-371,575,463.05
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	93,602,311.29	-219,400,116.29
加：期初现金及现金等价物余额	169,477,447.10	388,877,563.39
六、期末现金及现金等价物余额	263,079,758.39	169,477,447.10

法定代表人：连刚

主管会计工作负责人：范有成

会计机构负责人：李伟

所有者权益变动表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	462,080,000.00	856,443,159.06		238,847,481.97	720,762,744.34	2,278,133,385.37
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	462,080,000.00	856,443,159.06		238,847,481.97	720,762,744.34	2,278,133,385.37
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		2,000,000.00		3,383,035.42	30,447,318.82	35,830,354.24
(一) 净利润					33,830,354.24	33,830,354.24
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计		2,000,000.00			33,830,354.24	35,830,354.24
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配				3,383,035.42	-3,383,035.42	
1. 提取盈余公积				3,383,035.42	-3,383,035.42	
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	462,080,000.00	858,443,159.06		242,230,517.39	751,210,063.16	2,313,963,739.61

法定代表人: 连刚

主管会计工作负责人: 范有成

会计机构负责人: 李伟

所有者权益变动表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	462,080,000.00	856,443,159.06		225,425,391.93	599,963,934.02	2,143,912,485.01
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	462,080,000.00	856,443,159.06		225,425,391.93	599,963,934.02	2,143,912,485.01
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				13,422,090.04	120,798,810.32	134,220,900.36
(一)净利润					134,220,900.36	134,220,900.36
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响			-			
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响			-			
4.其他			-			
上述(一)和(二)小计			-		134,220,900.36	134,220,900.36
(三)所有者投入和减少资本			-	-		
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				3,422,090.04	-13,422,090.04	
1.提取盈余公积				13,422,090.04	-13,422,090.04	
2.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	462,080,000.00	856,443,159.06		238,847,481.97	720,762,744.34	2,278,133,385.37

法定代表人: 连刚

主管会计工作负责人: 范有成

会计机构负责人: 李伟

哈尔滨东安动力汽车股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经中国航空工业总公司航空资字[1998]526号文批准,由哈尔滨东安发动机(集团)有限公司独家发起、采取募集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161号文批准,公司于1998年9月10日通过上海证券交易所交易系统以“上网定价”方式公开发行人民币普通股8,200万股,并于同年10月14日在上海证券交易所正式挂牌交易,股票代码600178。

公司于1998年10月8日领取了哈尔滨市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照(2301001004465号)。公司注册地址:哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区13栋;法定代表人:连刚;注册资本:46,208万元人民币;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、变速器及微型汽车发动机相关零部件。

为中国航空工业第二集团公司(以下简称“中航二集团”)重组之需要,经财政部财企[2003]88号《关于哈尔滨东安汽车动力股份有限公司等3家上市公司国有股划转有关问题的批复》及财企[2003]130号《关于中国航空科技工业股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》的批准,将哈尔滨东安发动机(集团)有限公司所持本公司32,350万股、占总股本的70.01%的股份划转至中航二集团,再由其投入中国航空科技工业股份有限公司(以下简称“中航科工”)。中航科工经国资函[2003]2号文批准,于2003年4月30日依法设立,并于同年10月30日在香港联合交易所有限公司上市交易。公司股权过户手续已于2003年7月4日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕。2008年11月6日,公司实际控制人中航二集团与中航一集团重组设立中国航空工业集团公司,公司实际控制人变更为中国航空工业集团公司。

依据2006年6月21日公司股权分置改革相关股东会议审议通过的《股权分置改革方案》,公司非流通股股东(中航科工)按照每10股送3.5股的方式向流通股股东支付对价换取上市流通权,共计送出4,850.30万股。中航科工于2007年度减持公司股份3,434,000股,2009年度减持公司股份19,670,000股。截止

2010 年 12 月 31 日，中航科工持有本公司股份 251,893,000 股，占 54.51%。

经 2009 年 12 月 29 日中航科工召开的股东大会审议通过，中国航空工业集团公司以所持有中航光电科技股份有限公司 43.34%的股权置换中航科工持有的本公司 54.51%股权。

中国航空工业集团公司拟将其与中航科工进行股权置换后获得的本公司股权（持有 54.51%东安动力股权）划转到中国长安汽车集团股份有限公司，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于江西昌河汽车有限责任公司等 5 户企业国有股权无偿划转有关问题的批复》的文件，原则同意中国航空工业集团公司将其取得本公司 54.51%的股权采取无偿划转的方式划转至中国长安汽车集团股份有限公司，待相关手续完善后报国务院国有资产监督管理委员会办理股权变更事宜。

2011年2月28日，公司股权已过户至中国航空工业集团公司。

2011年11月7日，国务院国有资产监督管理委员会以《关于哈尔滨东安汽车动力股份有限公司股份持有人变更有关问题的批复》（[2011]1272号），批准公司 25,189.3万股股份无偿划转至中国长安汽车集团股份有限公司。

2011年11月24日，中国证监会以《关于核准中国长安汽车集团有限公司公告收购哈尔滨东安汽车动力股份有限公司收购报告书并豁免要约收购义务的批复》（证监许可[2011]1888号），核准豁免中国长安汽车集团股份有限公司因股权无偿划转持有本公司 251,893,000 股份需履行的要约收购义务。

截至2011年12月31日，本公司累计发行股本总数46,208万股，详见附注六、22。

本公司的母公司和实际控制人为中国航空工业集团公司，潜在控股股东为中国长安汽车集团股份有限公司，潜在实际控制人为中国兵器装备集团公司。

本公司财务报表于 2012 年 4 月 19 日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

4、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C、属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B、本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益并计入资本公积,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利,计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明金融资产发生减值的,计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时,将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后,期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转

回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过

交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额超过人民币 10,000 万元以上的应收账款、单项金额超过 1,000 万元以上的其他应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	
账龄组合	账龄	
备用金组合	备用金余额	
B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法		
按组合方式实施减值测试时, 坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。		
不同组合计提坏账准备的计提方法:		
项目	计提方法	
账龄组合	账龄分析法	
备用金组合	单独分析	
账龄组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法		
账龄	应收账款计提比例	其他应收计提比例
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	15%	15%
3-4 年	20%	20%
4-5 年	30%	30%
5 年以上	100%	100%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备: 职工备用金; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

6、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

原材料、委托加工材料、在产品和周转材料以计划成本核算，对其计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

产成品在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销，专用工装按照定额摊销。

7、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金

融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得

价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	0%	5.00
机械设备	10年	0%	10.00
动力设备	10年	0%	10.00
运输设备	5年	0%	20.00
工业窑炉	7年	0%	14.29
电子设备	5年	0%	20.00
其他经营设备	7年	0%	14.29

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“非流动非金融资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

9、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“非流动非金融资产减值”。

10、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得

的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

11、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产

品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“非流动非金融资产减值”。

12、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

14、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认

有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

17、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出

自愿裁减建议并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

18、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司报告期内未发生主要会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内未发生主要会计估计变更事项。

19、前期会计差错更正

本公司报告期内未发生前期会计差错更正事项。

20、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出

判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中,有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设,但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验,对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务,且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下,本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中,本公司会就所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据,但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少,均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

2、税收优惠及批文

根据国科火字〔2012〕016号文,关于黑龙江省2011年复审高新技术企业备案申请的复函中,同意哈尔滨东安汽车动力股份有限公司作为高新技术企业备案并颁发了高新技术企业认证证书,证书编号:GF201123000015,发证日期:2011年10月17日,有效期三年。企业所得税率执行高新技术企业15%的税率。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 12 月 31 日，上期指 2010 年度，本期指 2011 年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金 额	折算 率	人民币 金额	外币金 额	折算 率	人民币 金额
库存现金:			13,375.56			26,889.98
-人民币	—	—	13,375.56	—	—	26,889.98
银行存款:			263,066,382.83			169,450,557.12
-人民币	—	—	263,066,382.83	—	—	169,450,557.12
其他货币资金:			80,098,488.86			55,468,506.37
-人民币	—	—	80,098,488.86	—	—	55,468,506.37
合 计			<u>343,178,247.25</u>			<u>224,945,953.47</u>

注：其他货币资金期初数、期末数为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	810,271,721.43	744,752,471.26
商业承兑汇票		
合 计	<u>810,271,721.43</u>	<u>744,752,471.26</u>

其中，用于质押的票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
合肥昌河汽车有限责任公司	2011.10.26	2012.04.26	10,000,000.00
一汽吉林汽车有限公司	2011.09.30	2012.03.28	10,000,000.00
一汽吉林汽车有限公司	2011.09.30	2012.03.28	10,000,000.00
江西昌河汽车有限责任公司	2011.08.24	2012.02.24	7,340,000.00
江西昌河汽车有限责任公司	2011.09.19	2012.03.19	3,130,000.00
江西昌河汽车有限责任公司	2011.09.19	2012.03.19	6,610,000.00
河南昌河汽车实业有限责任公司	2011.09.30	2012.03.30	10,000,000.00
浙江鸿盛化工有限公司	2011.10.09	2012.04.09	3,500,000.00
江西昌河汽车有限责任公司	2011.10.17	2012.04.17	570,000.00
汝州市银河汽车销售服务有限公司	2011.11.16	2012.05.16	3,400,000.00
合 计			<u>64,550,000.00</u>

(2) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
合肥昌河汽车有限公司	2011.08.30	2012.02.29	9,128,000.00	是	银行承兑 汇票
哈尔滨东安汽车发动机 制造有限公司	2011.11.24	2012.05.24	5,030,000.00	是	银行承兑 汇票
成都中铁星光汽车销售 服务有限公司	2011.10.20	2012.04.20	5,000,000.00	是	银行承兑 汇票
奇瑞汽车股份有限公司	2011.09.01	2012.03.01	3,000,000.00	是	银行承兑 汇票
滨州市京华汽贸集团有 限责任公司	2011.09.20	2012.03.20	3,000,000.00	是	银行承兑 汇票
合 计			<u>25,158,000.00</u>		

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	403,424,233.32	63.81	40,769,771.63	10.11
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	228,777,376.89	36.19	11,507,599.80	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	<u>632,201,610.21</u>	<u>100.00</u>	<u>52,277,371.43</u>	<u>8.27</u>

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	523,891,132.08	61.67	75,451,756.58	14.40
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	243,615,541.06	28.68	12,237,055.60	5.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	82,016,528.36	9.65	8,612,047.54	10.50
合 计	<u>849,523,201.50</u>	<u>100.00</u>	<u>96,300,859.72</u>	<u>11.34</u>

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	631,460,305.38	99.89	848,543,496.59	99.88
1 至 2 年	191,172.34	0.03	833,838.85	0.10
2 至 3 年	404,266.43	0.06	145,866.06	0.02
3 年以上	145,866.06	0.02		
合计	632,201,610.21	100.00	849,523,201.50	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
哈飞汽车股份有限公司	302,393,762.82	38,486,150.49	12.73%	见注
一汽吉林汽车有限公司	101,030,470.50	2,283,621.14	2.26%	与预计未来现金流量现值的差额
合计	403,424,233.32	40,769,771.63	10.11%	

注：坏账准备系根据公司与对方商定的偿还计划，按一年期贷款利率计算预计未来现金流量现值低于其账面余额的差额计提。鉴于近三年哈飞汽车股份有限公司均履行还款协议正常还款，欠款余额由2009年初的94,744.58万元，降至2011年底的30,239.38万元，欠款余额已大幅降低，公司按上述方法计算确定的多计提的坏账准备3,696.56万元，本期予以转回。

②按账龄组合计提坏账准备的应收账款组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	228,036,072.06	99.68	11,398,669.40	242,635,836.15	99.60	12,131,791.81
1 至 2 年	191,172.34	0.08	19,117.23	833,838.85	0.34	83,383.89
2 至 3 年	404,266.43	0.18	60,639.96	145,866.06	0.06	21,879.90
3 至 4 年	145,866.06	0.06	29,173.21			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	228,777,376.89	100	11,507,599.80	243,615,541.06	100	12,237,055.60

(4) 本公司无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应 收账 款总 额的 比例

				(%)
哈飞汽车股份有限公司	潜在同一控制人	302,393,762.82	1 年以内	47.83
一汽吉林汽车有限公司	非关联方	101,030,470.50	1 年以内	15.98
江西昌河铃木汽车有限责任公司	潜在同一控制人	67,684,663.75	1 年以内	10.71
合肥昌河汽车有限公司	潜在同一控制人	59,689,428.71	1 年以内	9.44
江西昌河铃木汽车有限责任公司九江分公司	潜在同一控制人	34,184,888.02	1 年以内	5.41
合 计		<u>564,983,213.80</u>		<u>89.37</u>

(6) 应收关联方账款情况

详见附注七、7 关联方应收应付款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	20,734,741.33	59.00	20,734,741.33	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:				
其中: 账龄组合	4,837,392.49	13.76	467,463.39	9.66
备用金组合	1,240,237.43	3.53		
组合小计	6,077,629.92	17.29	467,463.39	7.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,330,747.74	23.71	6,664,598.19	80.00
合 计	<u>35,143,118.99</u>	<u>100.00</u>	<u>27,866,802.91</u>	<u>79.30</u>

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	20,734,741.33	62.48	16,587,793.06	80.00
按组合计提坏账准备的应收账款:				
其中: 账龄组合	1,645,828.01	4.96	191,204.06	11.62
备用金组合	976,910.00	2.94		
组合小计	2,622,738.01	7.90	191,204.06	7.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,830,747.74	29.62	7,864,598.19	80.00
合 计	<u>33,188,227.08</u>	<u>100.00</u>	<u>24,643,595.31</u>	<u>74.25</u>

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,525,929.81	15.72	702,111.58	2.12
1 至 2 年	4,643.00	0.01	22,123,212.11	66.66
2 至 3 年	21,081,026.79	59.99	331,384.00	1.00
3 年以上	8,531,519.39	24.28	10,031,519.39	30.22
合计	35,143,118.99	100.00	33,188,227.08	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
肇东市宏大齿轮有限责任公司	20,734,741.33	20,734,741.33	100%	破产清算中
合计	20,734,741.33	20,734,741.33		

注：公司配套供应商肇东市宏大齿轮有限责任公司正在破产清算

②按组合计提坏账准备的其他应收款

A、 账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,285,692.38	88.59	214,284.62	270,661.59	16.45	13,533.07
1 至 2 年	4,643.00	0.10	464.30	1,174,394.77	71.35	117,439.49
2 至 3 年	346,285.46	7.16	51,942.82			
3 至 4 年						
4 至 5 年				200,771.65	12.20	60,231.50
5 年以上	200,771.65	4.15	200,771.65			
合计	4,837,392.49	100	467,463.39	1,645,828.01	100	191,204.06

B、备用金组合经单独分析不存在减值迹象，未计提坏账准备。

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
哈尔滨东安汽车动力销售有限公司	8,330,747.74	80	6,664,598.19	款项收回有不确定性，见注
合计	8,330,747.74		6,664,598.19	

注：鉴于哈尔滨东安汽车动力销售有限公司经营状况欠佳，且未能履行双方签订的还款协议，公司对其他应收款中应收哈尔滨东安汽车动力销售公司款项采用个别认定法，继续按 80% 比例计提坏账准备。

(4) 本公司无其他应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他 应收款总 额的比例 (%)
肇东市宏大齿轮有限责任公司	非关联方	20,734,741.33	2-3 年	59.00
哈尔滨东安汽车动力销售有限公司	非关联方	8,330,747.74	3-4 年	23.70
哈尔滨市国税局	非关联方	2,680,293.00	1 年内	7.63
山东中兴汽车零部件公司	非关联方	1,350,000.00	1 年内	3.84
沈阳华晨金杯汽车有限公司	非关联方	346,085.46	2-3 年	0.98
合计		33,441,867.53		95.15

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,165,919.36	100.00	5,661,956.06	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	5,165,919.36	100.00	5,661,956.06	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	预付时 间	未结算原因
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	关联方	4,006,600.00	2011 年	未到结算时间
宁波强盛机械模具有限公司	非关联方	308,400.00	2011 年	未到结算时间
中国石油天然气股份有限公司黑龙江哈尔滨销售分公司	非关联方	306,487.00	2011 年	未到结算时间
北京新洲至诚科技有限公司	非关联方	167,754.00	2011 年	未到结算时间
北京怡格明思工程技术有限公司	非关联方	147,800.00	2011 年	未到结算时间
合计		4,937,041.00		

(3) 本公司无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,777,824.29	3,321,176.97	19,456,647.32
在产品	34,251,321.99	835,844.24	33,415,477.75

库存商品	107,503,417.22	6,670,014.90	100,833,402.32
周转材料	28,430.20		28,430.20
委托加工物资			
合计	164,560,993.70	10,827,036.11	153,733,957.59

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,839,379.56	3,321,176.97	37,518,202.59
在产品	40,850,656.42	835,844.24	40,014,812.18
库存商品	203,446,439.64	1,095,827.42	202,350,612.22
周转材料	30,733.82		30,733.82
委托加工物资	4,630,051.47	4,458,739.57	171,311.90
合计	289,797,260.91	9,711,588.20	280,085,672.71

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	3,321,176.97				3,321,176.97
在产品	835,844.24				835,844.24
库存商品	1,095,827.42	5,574,187.48			6,670,014.90
周转材料					
委托加工物资	4,458,739.57		4,458,739.57		
合计	9,711,588.20	5,574,187.48	4,458,739.57		10,827,036.11

注：①由于部分库存商品成本大于产品的销售价格，公司按照成本与可变现净值的差额计提跌价准备。

②由于委托加工物资以前年度减记存货价值的影响因素已经消失，本年转回跌价准备 4,458,739.57 元，该委托加工物资已于 2011 年全部对外销售。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,053,052,339.16	116,698,096.55	29,551,012.66	1,140,199,423.05
其他股权投资	19,178,534.94			19,178,534.94
小 计	1,072,230,874.10	116,698,096.55	29,551,012.66	1,159,377,957.99
减：长期股权投资减值准备	19,178,534.94			19,178,534.94
合 计	1,053,052,339.16	116,698,096.55	29,551,012.66	1,140,199,423.05

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	权益法	180,000,000.00	1,022,153,525.09	88,330,209.20	1,110,483,734.29
哈尔滨东安力源活塞有限责任公司	权益法	5,250,000.00	5,584,608.89	-116,686.37	5,467,922.52
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	权益法	15,000,000.00	25,314,205.18	-1,066,438.94	24,247,766.24
南京长安汽车有限公司	成本法	19,178,534.94	19,178,534.94		19,178,534.94
合计			1,072,230,874.10	87,147,083.89	1,159,377,957.99

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	36.00	36.00				27,301,012.66
哈尔滨东安力源活塞有限责任公司	35.00	35.00				
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	25.00	25.00				2,250,000.00
南京长安汽车有限公司	4.98	4.98		19,178,534.94		
合计				19,178,534.94		29,551,012.66

(3) 对联营企业投资情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	制造业	注①	邹文超	发动机及其零部件制造	50,000.00	36	36
哈尔滨东安力源活塞有限责任公司	制造业	注②	于建华	发动机零部件制造	1,500.00	35	35
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	制造业	注③	柴寿颖	发动机零部件制造	6,000.00	25	25

(续)

万元

单位:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	409,909.61	100,998.54	308,911.07	180,972.04	33,810.30	公司投资的联营公司	71201711-8
哈尔滨东安力源活塞有限责任公司	1,862.99	347.26	1,515.73	957.92	-33.34	公司投资的联营公司	73862999-9
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	14,379.87	7,460.36	6,919.51	9,140.66	473.42	公司投资的联营公司	76905192-3

注：①哈尔滨开发区哈平路集中区烟台路 6 号。

②哈尔滨开发区哈平路集中区大连路 A-6 段。

③哈尔滨市平房区联盟大街 139 号。

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
南京长安汽车有限公司	19,178,534.94			19,178,534.94
合计	19,178,534.94			19,178,534.94

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,843,979,538.30	31,813,980.41	5,667,647.20	1,870,125,871.51
其中：房屋及建筑物	256,191,733.14			256,191,733.14
工业炉窑	85,250,882.18	599,658.14		85,850,540.32
机械设备	1,400,895,299.75	24,718,869.16	546,465.40	1,425,067,703.51
动力设备	42,674,101.47	295,666.68	776,059.32	42,193,708.83
运输设备	14,883,402.26	133,909.89	3,909,490.00	11,107,822.15
电子设备	33,118,730.37	5,900,447.73	78,632.48	38,940,545.62
其他经营设备	10,965,389.13	165,428.81	357,000.00	10,773,817.94
二、累计折旧				
累计折旧合计	1,324,808,619.72	102,554,976.39	5,255,168.70	1,422,108,427.41
其中：房屋及建筑物	166,533,454.80	9,120,979.08		175,654,433.88
工业炉窑	78,859,918.00	1,503,029.17		80,362,947.17
机械设备	988,995,296.31	88,204,885.71	546,465.40	1,076,653,716.62
动力设备	39,726,271.42	756,673.67	776,059.32	39,706,885.77

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输设备	10,073,738.41	1,724,441.04	3,497,011.50	8,301,167.95
电子设备	32,664,822.24	531,284.29	78,632.48	33,117,474.05
其他经营设备	7,955,118.54	713,683.43	357,000.00	8,311,801.97
三、账面净值合计	519,170,918.58			448,017,444.10
其中：房屋及建筑物	89,658,278.34			80,537,299.26
工业炉窑	6,390,964.18			5,487,593.15
机械设备	411,900,003.44			348,413,986.89
动力设备	2,947,830.05			2,486,823.06
运输设备	4,809,663.85			2,806,654.20
电子设备	453,908.13			5,823,071.57
其他经营设备	3,010,270.59			2,462,015.97
四、减值准备合计	15,147,750.11		982.79	15,146,767.32
其中：房屋及建筑物				
工业炉窑				
机械设备	15,147,750.11		982.79	15,146,767.32
动力设备				
运输设备				
电子设备				
其他经营设备				
五、账面价值合计	504,023,168.47			432,870,676.78
其中：房屋及建筑物	89,658,278.34			80,537,299.26
工业炉窑	6,390,964.18			5,487,593.15
机械设备	396,752,253.33			333,267,219.57
动力设备	2,947,830.05			2,486,823.06
运输设备	4,809,663.85			2,806,654.20
电子设备	453,908.13			5,823,071.57
其他经营设备	3,010,270.59			2,462,015.97

(2) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账 面 价 值	备注

机器设备	60,346,673.31	45,199,905.99	15,146,767.32	生产上不需要的设备
合计	60,346,673.31	45,199,905.99	15,146,767.32	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
9号机加厂房	见注	2012年7月	1,330,780.15
238车间厂房	见注	2012年7月	50,393,776.20
精工压铸件厂房	见注	2012年7月	228,255.92
空压站	见注	2012年7月	253,115.49
合计			52,205,927.76

注：9号机加厂房、精工压铸件厂房及空压站的房产权属尚在原控股股东哈尔滨东安发动机(集团)有限公司（或其前身“东安发动机制造有限公司”）名下，尚未办理变更登记手续；由于公司经营用土地系租赁取得，土地使用权人为哈尔滨东安发动机(集团)有限公司，因土地使用权人和拟办理房产权属人不一致，房产管理部门未对公司238车间厂房进行权属登记。

9、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
BS14R 齿轮线	223,766.00		223,766.00	3,744,477.57		3,744,477.57
曲轴粗加工线	37,558,636.13		37,558,636.13	5,300,187.52		5,300,187.52
外购设备	87,049,795.28		87,049,795.28	83,964,666.38		83,964,666.38
VVT	4,434,351.42		4,434,351.42			
小排量	1,317,170.00		1,317,170.00			
六档变速器	777,440.00		777,440.00			
合计	131,361,158.83		131,361,158.83	93,009,331.47		93,009,331.47

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
BS14R 齿轮线	21,000,000.00	3,744,477.57			3,520,711.57	223,766.00
曲轴粗加工线	160,000,000.00	5,300,187.52	34,007,575.62		1,749,127.01	37,558,636.13
外购设备		83,964,666.38	36,310,687.83	27,905,492.24	5,320,066.69	87,049,795.28
VVT	531,156,400.00		4,677,248.00		242,896.58	4,434,351.42
六档变速	197,260,000.00		1,317,170.00			1,317,170.00

器					
小 排					
量	155,629,600.00		777,440.00		777,440.00
合 计		93,009,331.47	77,090,121.45	27,905,492.24	10,832,801.85
					131,361,158.83

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中: 本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	工程投		资金来源
				入占预 算的比 例 (%)	工程进 度	
曲轴粗加工 线	3,255,960.00			83.25	83.25%	自筹、银行 贷款
外购设备						自筹、银行 贷款
VVT				0.88	0.88%	自筹、银行 贷款
六档变速器				0.67	0.67%	自筹、银行 贷款
小排量				0.50	0.50%	自筹、银行 贷款
合 计	3,255,960.00					

10、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	120,944,455.03	4,423,207.60	45,223,488.29		80,144,174.34
二、存货跌价 准备	9,711,588.20	5,574,187.48	4,458,739.57		10,827,036.11
三、可供出售 金融资产减 值准备					
四、持有至到 期投资减值 准备					
五、长期股权 投资减值准 备	19,178,534.94				19,178,534.94
六、投资性房 地产减值准 备					
七、固定资产 减值准备	15,147,750.11			982.79	15,146,767.32

八、工程物资

减值准备

九、在建工程

减值准备

十、生产性生

物资产减值

准备

其中：成

熟生产性生

物资产减值

准备

十一、油气资

产减值准备

十二、无形资

产减值准备

十三、商誉减

值准备

十四、其他

合 计

164,982,328.28	9,997,395.08	49,682,227.86	982.79	125,296,512.71
----------------	--------------	---------------	--------	----------------

11、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
银行承兑汇票保证金	80,098,488.86	保证金存款
应收票据	64,550,000.00	质押给银行
合 计	144,648,488.86	

12、短期借款

短期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	44,933,003.83	
合 计	44,933,003.83	

13、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	378,836,107.67	397,398,230.52
商业承兑汇票		
合 计	378,836,107.67	397,398,230.52

14、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

采购材料费	383,250,438.49	477,130,623.78
采购工具费	15,020,546.60	30,982,328.83
应付劳务及其他款项	19,818,052.85	8,942,218.38
合计	418,089,037.94	517,055,170.99

(2) 报告期末应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注七、7 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	7,929,052.31	尚未结算	否
合计	7,929,052.31		

15、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
货款	110,880.76	1,301,401.96
合计	110,880.76	1,301,401.96

(2) 报告期末预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注七、7 关联方应收应付款项。

16、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,444,875.28	128,803,770.10	138,925,464.10	17,323,181.28
二、职工福利费		10,227,258.00	10,227,258.00	
三、社会保险费	12,245,425.59	49,091,197.65	47,985,435.18	13,351,188.06
其中:1.医疗保险费	847,952.07	10,844,448.23	10,846,898.31	845,501.99
2.基本养老保险费	8,029,905.69	32,949,387.44	32,108,158.41	8,871,134.72
3.失业保险费	1,668,171.37	2,863,438.84	2,832,402.76	1,699,207.45
4.工伤保险费	852,597.19	1,574,891.46	1,366,147.81	1,061,340.84
5.生育保险费	846,799.27	859,031.68	831,827.89	874,003.06
6.年金缴费				
四、住房公积金	3,293,390.16	17,180,633.11	15,662,927.14	4,811,096.13
五、工会经费和职工教育经费	8,004,675.90	5,011,018.29	4,464,841.43	8,550,852.76

六、非货币性福利

七、辞退福利	6,720,697.71	4,104,880.81	2,975,038.44	7,850,540.08
合计	57,709,064.64	214,418,757.96	220,240,964.29	51,886,858.31

17、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,567,234.51	8,446,547.98
企业所得税		-2,680,293.00
个人所得税	114,761.50	233,097.60
城市维护建设税	109,706.42	591,258.36
教育费附加	78,361.73	337,861.92
合计	1,870,064.16	6,928,472.86

18、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
物料款、租赁费	68,873,110.22	65,518,490.12
应付采购设备及在建工程款	30,893,190.77	30,067,402.99
公积金		5,541,928.58
政府补助	4,050,000.00	4,458,000.00
应付三包费	1,188.88	2,947,537.35
保证金	2,195,088.91	1,953,746.43
暂收风险金	368,500.00	1,759,297.48
模具款	346,085.46	1,346,085.46
修车费	243,637.00	244,867.00
修理费	970,189.18	31,737.00
其他	6,337,944.68	4,684,051.97
合计	114,278,935.10	118,553,144.38

(2) 报告期末其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注七、7 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
东安机械设备制造有限公司	7,932,245.17	尚未结算	否
哈尔滨东安发动机集团有限公司	2,031,677.75	尚未结算	否
合计	9,963,922.92		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	60,433,113.65	物料款、租赁费
东安机械设备制造有限公司	8,351,830.57	物料款
合 计	68,784,944.22	

19、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	29,468,995.43		10,205,963.66	19,263,031.77
合 计	29,468,995.43		10,205,963.66	19,263,031.77

注：本公司根据以前年度质量保修费的实际发生情况，按发动机及变速器销售收入 1.3% 计提产品售后质量保修费，计提数作为此项预计负债的余额，并将其与上期期末产品售后质量保修费的差额计入营业费用。

20、长期借款

(1) 长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合 计	200,000,000.00	200,000,000.00

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中航工业集团财务有限责任公司	2009-8-4	2014-8-4	4.00	人民币		200,000,000.00		200,000,000.00
合 计						200,000,000.00		200,000,000.00

(3) 报告期长期借款中向持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的借款情况

详见附注七、7 关联方应收应付款项。

21、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
收中国航空工业集团公司中央预算内投资项目拨款	60,750,000.00			60,750,000.00	
合 计	60,750,000.00			60,750,000.00	

注：专项应付款系根据发改办产业<2009>2425 号，《关于重点产业振兴和技术改造 2009 年新增中央预算内投资项目的复函》收到的中央预算内投资

项目拨款。

22、股本

(金额单位: 万元)

项目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股									
4.外资持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	46,208.00	100.00%						46,208.00	100.00%
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	46,208.00	100.00%						46,208.00	100.00%
三、股份总数	46,208.00	100.00%						46,208.00	100.00%

23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	853,677,808.06			853,677,808.06
其他资本公积	2,765,351.00	2,000,000.00		4,765,351.00
合计	856,443,159.06	2,000,000.00		858,443,159.06

24、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	238,847,481.97	3,383,035.42		242,230,517.39
合计	238,847,481.97	3,383,035.42		242,230,517.39

注: 根据公司法、章程的规定, 本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

25、未分配利润

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	720,762,744.34	599,963,934.02	
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)			

调整后期初未分配利润	720,762,744.34	599,963,934.02	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,830,354.24	134,220,900.36	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	3,383,035.42	13,422,090.04	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	751,210,063.16	720,762,744.34	

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	1,490,352,559.36	2,266,845,802.35
其他业务收入	32,102,907.10	67,146,262.51
营业收入合计	1,522,455,466.46	2,333,992,064.86
主营业务成本	1,369,431,919.07	1,984,611,984.68
其他业务成本	33,112,463.69	55,320,101.38
营业成本合计	1,402,544,382.76	2,039,932,086.06

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
微型发动机	1,316,082,660.51	1,160,947,065.85	1,992,681,570.15	1,704,891,088.12
微发配件	174,269,898.85	208,484,853.22	274,164,232.20	279,720,896.56
小计	1,490,352,559.36	1,369,431,919.07	2,266,845,802.35	1,984,611,984.68
减：内部抵销数				
合 计	1,490,352,559.36	1,369,431,919.07	2,266,845,802.35	1,984,611,984.68

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	1,047,643,961.25	957,098,181.42	1,597,646,371.72	1,407,708,837.94
华东地区	427,350,803.23	400,401,203.75	639,146,835.88	553,940,126.21
华北地区	15,327,094.02	11,909,794.53	28,865,341.87	22,172,877.49
华中地区			1,142,402.45	754,672.10
西南地区	30,700.86	22,739.37	44,850.43	35,470.94
小计	1,490,352,559.36	1,369,431,919.07	2,266,845,802.35	1,984,611,984.68

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
减：内部抵销数				
合计	1,490,352,559.36	1,369,431,919.07	2,266,845,802.35	1,984,611,984.68

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	1,283,277,741.61	84.36
2010 年	1,924,986,167.83	82.48

27、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
城市维护建设税	3,294,360.55	5,615,635.10
教育费附加	2,353,114.69	3,208,934.35
合计	5,647,475.24	8,824,569.45

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

28、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
产品“三包”损失	6,873,059.86	8,797,986.41
运输费	21,115,843.39	21,172,811.79
工资	2,980,204.10	3,276,446.20
差旅费	2,117,421.70	1,919,459.80
低值易耗品摊销	894,313.37	2,975,406.46
租赁费	373,791.46	411,775.46
业务招待费	244,709.50	321,658.90
修理费	203,206.11	514,767.92
物料消耗	117,914.98	128,258.51
销售服务费用	913,751.93	344,809.21
职工福利费	176,745.90	58,118.20
其他项	2,574,969.46	2,224,093.22
合计	38,585,931.76	42,145,592.08

29、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
工资	45,044,918.20	43,851,206.45
技术开发费	29,870,777.01	32,855,931.54
修理费	27,950,107.76	29,916,030.40
劳动保险费	13,404,700.00	13,404,700.00
劳务费	10,211,251.01	12,074,793.09

职工福利费	7,094,194.82	11,280,125.39
养老保险费	9,941,928.05	6,916,176.81
业务招待费	3,415,382.34	5,584,918.15
租赁费	3,701,361.74	3,701,361.74
住房公积金	5,173,240.98	3,096,867.02
其他	36,392,067.55	31,225,527.46
合 计	192,199,929.46	193,907,638.05

30、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	10,697,638.58	21,435,831.05
减：利息收入	3,108,862.77	8,742,244.83
减：利息资本化金额		
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	890,849.15	1,112,343.73
合 计	8,479,624.96	13,805,929.95

31、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	116,698,096.55	113,891,334.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	116,698,096.55	113,891,334.61

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	115,631,221.86	106,869,639.67	本年净利润变动
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	1,183,561.06	6,360,219.41	本年净利润变动
哈尔滨东安力源活塞有限公司	-116,686.37	661,475.53	本年净利润变动
合 计	116,698,096.55	113,891,334.61	

32、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	-40,800,280.69	22,626,915.65
存货跌价损失	1,115,447.91	-228,818.92
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	-39,684,832.78	22,398,096.73

33、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,560,501.23	813,649.09	1,560,501.23
其中：固定资产处置利得	1,560,501.23	813,649.09	1,560,501.23
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		6,636,763.00	
其他	890,441.40	2,700.00	890,441.40
合 计	2,450,942.63	7,453,112.09	2,450,942.63

34、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		10,112.19	
其中：固定资产处置损失		10,112.19	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,640.00	91,586.69	1,640.00
合计	1,640.00	101,698.88	1,640.00

35、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0732	0.0732	0.2905	0.2905
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0297	-0.0297	0.2746	0.2746

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	人民币元 上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	33,830,354.24	134,220,900.36
其中：归属于持续经营的净利润	33,830,354.24	134,220,900.36
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	-13,709,176.75	126,869,487.15

净利润

其中：归属于持续经营的净利润 -13,709,176.75 126,869,487.15
 归属于终止经营的净利润

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
期初发行在外的普通股股数	462,080,000.00	462,080,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	462,080,000.00	462,080,000.00

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
银行存款利息收入	3,108,862.77	8,742,244.83
收政府补助、补贴款		8,640,091.00
收供应商保证金款	917,243.08	821,710.00
公积金返款		
收取客户贴现利息		
罚款收入	819,947.40	
其他	4,435,670.71	335,673.24
合计	9,281,723.96	18,539,719.07

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
运输费	17,380,751.57	20,380,423.42
产品三包损失	25,046,555.13	17,110,626.03
技术开发费	12,601,854.48	16,464,820.90
综合服务费	16,222,100.00	16,222,100.00
代付住房公积金		8,962,716.49
银行承兑汇票贴现息	6,488,513.60	8,575,167.99
修理费	5,262,139.31	5,821,493.52
租赁费	4,036,453.20	4,036,453.20
差旅费	3,773,199.12	3,678,152.58
保险费	184,386.94	2,614,483.10
办公费	1,917,422.58	1,945,537.12
保理借款手续费		1,285,200.01
审计费	490,000.00	400,000.00
取暖费	334,913.61	214,314.88

项目	本期发生数	上期发生数
其他	1,963,041.99	1,987,235.72
合计	95,701,331.53	109,698,724.96

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收哈尔滨市财政局拨款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

37、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的信息

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	33,830,354.24	134,220,900.36
加: 资产减值准备	-39,684,832.78	22,398,096.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,554,976.39	112,875,532.01
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,560,501.23	-803,536.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,117,804.96	11,575,463.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-116,698,096.55	-113,891,334.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	125,617,812.70	104,854,237.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	149,714,662.35	-169,175,945.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-136,494,931.05	-59,158,962.35
其他	38,285,060.48	150,285,976.84
经营活动产生的现金流量净额	163,682,309.51	193,180,427.43
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	263,079,758.39	169,477,447.10
减: 现金的期初余额	169,477,447.10	388,877,563.39
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	93,602,311.29	-219,400,116.29

注：将净利润调节为经营活动现金流量中的“其他”项为其他货币资金期初期末变动数。

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	263,079,758.39	169,477,447.10
其中：库存现金	13,375.56	26,889.98
可随时用于支付的银行存款	263,066,382.83	169,450,557.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	263,079,758.39	169,477,447.10

注：期初期末货币资金中其他货币资金不属于现金及现金等价物。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国航空工业集团公司	母公司	全民所有制企业	北京市朝阳区建国路128号	林左鸣	军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务业务及一般经营项目。

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
中国航空工业集团公司	6,400,000 万元	54.51%	54.51%	中国航空工业集团公司	71093114-1

2、本企业的潜在控制人情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国长安汽车集团股份有限公司	潜在控制人	股份有限公司	北京西城区大红罗厂街乙2号	徐斌	汽车、摩托车、汽车摩托车发动机、零部件设计、开发、制造、销售；光学产品、电子与光电子产品、夜

视器材、信息与通信设备的销售；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询培训服务；进出口业务；资产并购、重组咨询

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
中国长安汽车集团股份有限公司	458,237.37 万元	54.51%	54.51%	中国兵器装备集团公司	71093394-8

注：中国航空科技工业股份有限公司拟将其持有本公司 54.51%的股权与中国航空工业集团公司持有的中航光电 43.34%的股权进行置换，中国航空工业集团公司拟将置换后获得的本公司股权划转到中国长安汽车集团股份有限公司；本公司已收到国务院国有资产监督管理委员会《关于江西昌河汽车有限责任公司等 5 户企业国有股权无偿划转有关问题的批复》，原则同意公司 54.51%股权采取无偿划转方式划转至中国长安汽车集团股份有限公司，待相关手续完善后报国务院国有资产监督管理委员会办理股权变更事宜；该事宜已经 2009 年 12 月 29 日中航科工召开的股东大会审议通过。

3、本公司的联营企业情况

详见附注六、7(3)。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	同一实际控制人	12704125-6
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	同一实际控制人	71205065-5
哈尔滨东安工具有限公司	同一实际控制人	731387579
贵阳航空电机有限公司	同一实际控制人	71437776-6
北京航空材料研究院	同一实际控制人	40000335-8
中航工业集团财务有限责任公司	同一实际控制人	71093475-6

5、本公司的其他潜在关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
哈飞汽车股份有限公司	潜在同一控制人	607161978
哈飞汽车股份有限公司威海分公司	潜在同一控制人	
合肥昌河汽车有限责任公司	潜在同一控制人	66143118-2

江西昌河铃木汽车有限责任公司	潜在同一控制人	61271096-X
江西昌河铃木汽车有限责任公司九江分公司	潜在同一控制人	
重庆建设车用空调器有限责任公司	潜在同一控制人	75925214-X
云南西仪工业有限公司	潜在同一控制人	21652160-6

6、关联方交易情况

(1) 关联方购销商品及提供（或接受）劳务

①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	采购原材料	市场价格	20,875,363.49	2.07	112,465,281.59	7.24
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	采购原材料	市场价格	58,864,492.84	5.85	50,736,798.74	3.26
哈尔滨东安力源活塞有限公司	采购原材料	市场价格	9,908,459.61	0.98	13,479,113.55	0.87
贵阳航空电机有限公司	采购原材料	市场价格	15,369,506.96	1.53	20,628,594.45	1.33
北京航空材料研究院	采购原材料	市场价格	580,674.00	0.06	5,252,247.86	0.34
云南西仪工业有限公司	采购原材料	市场价格			5,432.48	0.00
重庆建设车用空调器有限责任公司	采购原材料	市场价格	308,440.00	0.03	2,860,324.79	0.18
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	接受理化计量劳务	见注	845,658.45	100.00	1,200,211.01	100.00
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	购买水、电、汽	见注	84,937,284.14	100.00	94,020,993.67	100.00
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	接受供暖	见注	5,815,713.50	100.00	4,540,171.86	100.00

注：公司与哈尔滨东安发动机(集团)有限公司分别签定了关联交易定价协议和综合费用分摊协议,对不同类型的交易价格分别作如下约定: 1)向公司提供的物资按采购成本加 6%的仓储费用确定,提供的劳务按市场价格确定; 2)水、电、气的价格以双方约定的计量标准和固定单价为基础,并随市场价格调整相应调整; 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出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易	关联交易	本期发生额	上期发生额
-----	------	------	-------	-------

	内容	定价原则 及决策程 序	金额	占同类交易金 额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
哈飞汽车股份有限公 司	销售发动 机	市场价格	627,418,099.71	47.67	1,152,587,429.24	57.84
江西昌河铃木汽车有 限责任公司	销售发动 机	市场价格	122,869,031.01	9.34	116,973,970.97	5.87
合肥昌河汽车有限责 任公司	销售发动 机	市场价格	172,326,996.56	13.09	301,561,871.10	15.13
江西昌河铃木汽车有 限责任公司九江分公 司	销售发动 机	市场价格	94,372,523.95	7.17	174,487,094.02	8.76
哈尔滨东安汽车发动 机制造有限公司	销售微发 零部件	市场价格	75,781,215.77	46.06	108,133,356.04	39.44
哈尔滨东安发动机(集 团)有限公司	销售微发 零部件	市场价格	1,747,237.60	1.06	1,789,024.81	0.65
哈飞汽车股份有限公 司	销售微发 零部件	市场价格			2,801,012.63	1.02
哈尔滨东安机电制造 有限责任公司	销售微发 零部件	市场价格			2,717.73	

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费定价依据	年度确认的 租赁费
哈尔滨东安 发动机(集 团)有限公司	本公司	土地	1998 年	未约定	前十年交付租金, 以后年 度免交土地租金	
哈尔滨东安 发动机(集 团)有限公司	本公司	资产	2005-3-2	未约定	房屋 12,063.32 平方米、场 地 255 平方米, 分别按月 27.65 元/平方米、11.06 元 /平方米支付租金	4,036,453.20

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入: 中航工业集团财务有限责任 公司	200,000,000.00	2009-8-4	2014-8-4	流动资金借款

(4) 其他关联交易

①利息支出

借款单位名称	交易内容	本年度	上年度
--------	------	-----	-----

借款单位名称	交易内容	本年度	上年度
中航工业集团财务有限责任公司	利息费用	7,958,333.34	8,115,555.55

②综合费用分摊

项目	本年度	上年度
综合服务费	16,222,100.00	16,222,100.00

根据公司与哈尔滨东安发动机(集团)有限公司 2010 年签订的《综合费用分摊协议》，双方对发生在厂区及家属区的共同费用进行分摊。

7、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
哈飞汽车股份有限公司	302,393,762.82	38,486,150.49	523,891,132.08	75,451,756.58
合肥昌河汽车有限责任公司	59,689,428.71	2,984,471.44	82,016,528.36	8,612,047.54
江西昌河铃木汽车有限责任公司九江分公司	34,184,888.02	1,709,244.01	72,738,050.00	3,636,902.50
江西昌河铃木汽车有限责任公司	67,684,663.75	3,384,233.19	12,321,334.71	616,066.74
哈飞汽车股份有限公司威海分公司	19,862,170.39	993,108.52	1,912,486.13	95,624.31
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	760,908.73	38,045.44	10,205,568.62	510,278.43
合 计	484,575,822.42	47,595,253.09	703,085,099.90	88,922,676.10
应收票据:				
哈飞汽车股份有限公司	494,900,000.00		543,023,068.40	
江西昌河铃木汽车有限责任公司	56,720,000.00		9,770,000.00	
合肥昌河汽车有限责任公司	37,103,000.00		79,155,250.00	
哈尔滨东安发动机制造有限公司	20,930,000.00			
合 计	609,653,000.00		631,948,318.40	
预付账款:				
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	4,006,600.00		741,000.00	
合 计	4,006,600.00		741,000.00	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
贵阳航空电机有限公司	2,621,565.70	3,923,481.50
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	10,977,737.08	16,247,945.79
哈尔滨东安机电制造有限责任公司		29,559,610.20
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	10,033,694.00	6,207,309.65
哈尔滨东安力源活塞有限公司	2,098,805.36	1,419,313.35
北京航空材料研究院	15,960.00	1,211,310.40
云南西仪工业有限公司	276.68	276.68
重庆建设车用空调器有限责任公司		660,440.00

合 计	25,748,038.82	59,229,687.57
应付票据:		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司		1,093,300.00
哈尔滨东安机电制造有限责任公司		17,653,406.79
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	22,024,990.13	14,860,916.03
哈尔滨东安力源活塞有限公司	4,078,548.65	5,874,168.25
北京航空材料研究院	294,744.00	1,646,278.14
贵阳航空电机有限公司	5,620,827.12	5,340,003.91
重庆建设车用空调器有限责任公司		877,317.60
合 计	32,019,109.90	47,345,390.72
预收款项:		
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司		767,602.02
合 计		767,602.02
其他应付款:		
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	60,433,113.65	57,166,659.55
合 计	60,433,113.65	57,166,659.55
长期借款:		
中航工业集团财务有限责任公司	200,000,000.00	200,000,000.00
合 计	200,000,000.00	200,000,000.00
专项应付款:		
中国航空工业集团公司	60,750,000.00	60,750,000.00
合 计	60,750,000.00	60,750,000.00

八、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

公司于 2012 年 3 月 15 日与兵器装备集团财务有限责任公司签订《人民币借款合同》, 兵装财务公司向公司发放贷款 2 亿元人民币。公司于 2012 年 3 月 16 日收到借款 1.6 亿元人民币, 本次借款事项构成关联交易。

十一、其他重要事项说明

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	单位: 元	
	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	1,560,501.23	803,536.90
越权审批, 或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		6,636,763.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	45,090,228.36	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	888,801.40	-88,886.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	47,539,530.99	7,351,413.21
所得税影响额		
少数股东权益影响额 (税后)		
合 计	47,539,530.99	7,351,413.21

注: 非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.47%	0.0732	0.0732
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.60%	-0.0297	-0.0297

注：（1）加权平均净资产收益率=33,830,354.24/

$$(2,278,133,385.37+33,830,354.24/2+2,000,000.00 \times 3/12) = 1.47\%$$

扣除非经常损益后的净资产收益率=-13,709,176.75/

$$(2,278,133,385.37-13,709,176.75/2+2,000,000.00 \times 3/12) = -0.60\%$$

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注六、35。

3、本公司财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目：

货币资金期末数为 343,178,247.25 元，比期初数增加 52.56%，其主要原因是本年应收账款减少致使货币资金增加。

应收账款期末数为 579,924,238.78 元，比期初数减少 23.01%，其主要原因是本年收回部分主要客户的以前年度历史挂账款。

存货期末数为 153,733,957.59 元，比期初数减少 45.11%，其主要原因是加强了存货管理。

在建工程期末数为 131,361,158.83 元，比期初数增加 41.23%，其主要原因是期末外购设备尚未达到预定可使用状态所致。

短期借款期末数为 44,933,003.83 元，比期初数增加 100%，其主要原因是本年短期借款余额增加。

预收账款期末数为 110,880.76 元，比期初数减少 91.48%，其主要原因是上年预收哈尔滨东安发动机制造有限公司货款已结算。

应交税费期末数为 1,870,064.16 元，比期初数减少 73.01%，其主要原因是本期销量减少所致。

预计负债期末数为 19,263,031.77 元，比期初数减少 34.63%，其主要原因是销量减少，计提的本期三包质量索赔款同比减少。

（2）利润表、现金流量表项目：

营业收入 2011 年度发生数为 1,522,455,466.46 元，比上期数减少 34.77%，其主要原因是 2011 年市场整体销售情况不好，销量严重下滑。

营业成本 2011 年度发生数为 1,402,544,382.76 元，比上期数减少 31.25%；营业税金及附加 2011 年度发生数为 5,647,475.24 元，比上期数减少 36.00%；销售费用 2011 年度发生数为 38,585,931.76 元，比上期数减少 8.45%；管理费用 2011 年度发生数为 192,199,929.46 元，比上期数减少 0.88%，其主要原因是销量减少

引起各成本费用项目相应减少。

财务费用 2011 年度发生数为 8,479,624.96 元，比上期数减少 38.58%，其主要原因是本期利息支出减少。

收到的其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 9,281,723.96 元，比上期数减少 49.94%，主要差异项目见本附注六、36（2）项。

取得投资收益所收到的现金 2011 年度发生数为 0，比上期数减少 100%，主要是本年度未收到现金。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 2011 年度发生数为 108,962,193.26 元，比上期数增加 28.88%，主要原因为本期外购的生产用设备增加。

偿还债务所支付的现金 2011 年度发生数为 25,000,000.00 元，比上期数减少 93.06%，主要原因是本期需偿付借款减少。

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 2011 年度发生数为 8,117,804.96 元，比上期数减少 29.87%，主要是本期利息支出减少。

十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的正本及公告的原稿。

董事长：连刚

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

2012年4月19日