

东安黑豹股份有限公司

600760

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员.....	6
五、管理层讨论与分析.....	7
六、重要事项.....	9
七、财务会计报告(未经审计).....	12
八、备查文件目录.....	40

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、连刚先生因公未能出席董事会会议，委托董事王军先生出席会议并行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人王军，主管会计工作负责人王桂淑，会计机构负责人（会计主管人员）王桂淑声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：东安黑豹股份有限公司
公司英文名称：DONGAN HEI BAO CO., LTD
公司英文名称缩写：DAHB
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：ST 黑豹
公司 A 股代码：600760
- 3、公司注册地址：山东省文登市龙山路 107 号
公司办公地址：山东省文登市龙山路 107 号
邮政编码：264400
公司国际互联网网址：<http://www.hei bao.com.cn>
公司电子信箱：wdnyys@public.whppt.sd.cn
- 4、公司法定代表人：王军
- 5、公司董事会秘书：孙军芳
电话：0631-8087751
传真：0631-8352228
E-mail：wdnyys@public.whppt.sd.cn
联系地址：山东省文登市龙山路 107 号证券办
公司证券事务代表：王海兵
电话：0631-8087751
传真：0631-8352228
E-mail：wdnyys@public.whppt.sd.cn
联系地址：山东省文登市龙山路 107 号证券办
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：[ttp://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)
公司半年度报告备置地点：山东省文登市龙山路 107 号证券办
- 7、公司其他基本情况：公司变更注册登记日期：2005 年 3 月 4 日，2005 年 4 月 21 日
公司变更注册登记地点：山东省工商行政管理局
公司法人营业执照注册登记号：3700001800465
公司税务登记号码：37108116309489X
公司聘请的境内会计师事务所名称：岳华会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 12 层

(二) 主要财务数据和指标

1、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	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	293,869,806.27	317,076,823.67	-7.32
流动负债	193,506,081.72	156,618,925.29	23.55
总资产	664,411,265.00	627,017,518.85	5.96
股东权益(不含少数股东权益)	469,403,330.26	468,777,363.39	0.13
每股净资产	1.72	1.72	
调整后的每股净资产	1.70	1.70	
	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	517,110.80	-10,370,560.53	104.99
扣除非经常性损益后的净利润	20,190.66	-11,677,005.62	100.17
每股收益	0.0019	-0.04	104.75
净资产收益率(%)	0.11	-2.04	增加 2.15 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	30,743,672.64	67,010,154.52	-54.12

2、扣除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	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	481,232.86
各种形式的政府补贴	119,377.15
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	15,810.00
以前年度已经计提各项减值准备的转回	125,251.85
合计	741,671.86

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	6.17	6.17	0.1061	0.1061
营业利润	0.06	0.06	0.0010	0.0010
净利润	0.11	0.11	0.0019	0.0019
扣除非经常性损益后的净利润	0.00	0.00	0.0001	0.0001

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 75,801 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别	质押或冻结情况	股东性质
哈尔滨东安实业发展有限公司	0	68,249,993	25.00	未流通	0	法人股东
山东黑豹集团有限公司	-15,700,000	45,763,994	16.76	未流通	130,00,000	法人股东
威海韩龙汽车车体有限公司	15,700,000	15,700,000	5.75	未流通	0	外资股东
哈尔滨东安建筑工程有限公司	0	10,919,999	4.00	未流通	0	法人股东
威海市烟草有限公司	0	780,000	0.29	未流通	0	法人股东
盛中碧	0	575,563	0.21	已流通	0	自然人股东
徐文	128,900	542,200	0.19	已流通	0	自然人股东
李玲	453,055	453,055	0.16	已流通	0	自然人股东
哈尔滨东安园林绿化工程有限公司	0	360,000	0.13	已流通	0	法人股东
付彦平	10,000	320,000	0.11	已流通	0	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

哈尔滨东安实业发展有限公司、哈尔滨东安建筑工程有限公司、哈尔滨东安园林绿化工程有限公司三者之间存在关联关系，其中哈尔滨东安建筑工程有限公司为哈尔滨东安实业发展有限公司的控股子公司（占注册资本人 51%）；哈尔滨东安园林绿化工程有限公司为哈尔滨东安实业发展有限公司的参股公司（占注册资本的 36.36%）。公司第二大股东与其余 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他股东之间有无关联关系，也未知是否属于一致行动人。

股东情况的说明

2004 年 1 月 8 日，山东黑豹集团有限公司所持本公司法人股 1300 万股因借款被质押于中国工商银行文登市支行，质押期限自 2004 年 1 月 8 日至 2004 年 8 月 20 日止；山东黑豹集团有限公司已于贷款期限内还清所贷款项，2005 年 7 月 21 日办理了解除质押登记。

因经济纠纷，山东黑豹集团有限公司所持本公司法人股 1000 万股于 2003 年 12 月 23 日被山东省济宁市中级人民法院以（2003）济中法执字第 280 号通知书司法冻结，又于 2005 年 1 月 20 日追加冻结 650 万股。2005 年 5 月 11 日，本公司接到中国结算上海分公司《股权司法冻结及司法划转通知》（2005 司冻 110 号）文件：2005 年 5 月 9 日，解冻山东黑豹集团有限公司持有的本公司社会法人股 1650 万股，同时依据上证股确字（2005）第 0106 号文件将以上社会法人股中的 1570 万股（占公司总股本的 5.75%）划转至受让人---威海韩龙汽车车体有限公司。经过此次司法划转，本公司第二大股东---山东黑豹集团有限公司现持有本公司股权 45,763,994 股（占公司总股本的 16.76%）。

3、前十名流通股股东持股情况

单位：股

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
盛中碧	575,563	A 股
徐文	542,200	A 股
李玲	453,055	A 股
哈尔滨东安园林绿化工程有限公司	360,000	A 股
付彦平	320,000	A 股
张玮	253,631	A 股
王兰珍	252,521	A 股
王勇	221,000	A 股
王瑞英	208,000	A 股
黄春生	204,837	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司第四大流通股股东哈尔滨东安园林绿化工程有限公司与公司第一大股东哈尔滨东安实业发展有限公司、哈尔滨东安建筑工程有限公司二者之间存在关联关系，其中哈尔滨东安建筑工程有限公司为哈尔滨东安实业发展有限公司的控股子公司（占注册资本的 51%）；哈尔滨东安园林绿化工程有限公司为哈尔滨东安实业发展有限公司的参股公司（占注册资本的 36.36%）。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股情况未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2004 年 12 月 29 日，公司第四届董事会第十六次会议通过了：1、《关于董事谭瑞松先生、刘洪德先生辞去公司董事的议案》，同意谭瑞松先生、刘洪德先生辞去公司董事的请求；2、《关于提名张哈滨、王志刚先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》，同意张哈滨、王志刚先生为公司第四届董事会董事候选人。

2005 年 1 月 31 日，公司 2005 年度第一次临时股东大会于通过了：1、同意谭瑞松先生、刘洪德先生辞去公司第四届董事会董事职务；2、选举张哈滨先生、王志刚先生为公司第四届董事会董事。

2005 年 1 月 31 日，公司第四届董事会第十八次会议通过了《关于选举董事长、副董事长的议案》，选举董事王军先生担任董事长，董事孙军亮、张哈滨先生担任副董事长，并依据本决议变更相应的公司登记事项。

公司其他董事、监事、高级管理人员未发生变化。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司进一步提高产品质量，调整营销政策和产品结构，优化售后服务网络，采取各种措施加大产品销售力度，销售收入大幅增长，主营业务稳步发展，实现主营业务收入 25,727 万元，主营业务利润 2,896 万元，分别比上年同期增长 78.23%和 190.86%。但由于原材料价格上涨等因素导致主营业务成本降低幅度较小，本期主营业务利润弥补期间费用后，本期利润总额 77.18 万元，实现净利润 51.71 万元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务为：微型车、柴油载重汽车及其配件制造；厢式柴油专用汽车制造；草坪修整机、电动车的制造、销售等。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
汽车	257,090,494.96	226,540,191.91	11.88	79.97	70.59	增加 4.84 个百分点
其他	180,391.56	1,143,932.29	-534.14	-87.99	-17.46	减少 541.89 个百分点
分产品						
微卡	102,030,978.85	91,225,157.77	10.59	74.20	59.32	增加 8.35 个百分点
小卡	106,037,734.93	93,321,803.03	11.99	223.69	212.11	增加 3.26 个百分点
其他	49,202,172.74	43,137,163.40	12.33	-7.20	-8.26	增加 1.02 个百分点
关联交易的定价原则	国家有统一收费标准的，执行国家统一标准；国家无规定但本省和本地区有统一标准的，按本省和本地区收费标准执行；国家和地方均无规定的，参照本省和地方市场价格确定；对无收费标准、无参照价格的，按双方协议价执行。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华东	120,390,581.30	42.98
华北	18,434,801.41	71.90
中南	51,805,308.06	124.19

西南	43,190,538.65	257.23
其他	23,449,657.10	64.79

主营业务分地区情况说明

主营业务分地区主营业务收入较上年同期增加，主要是本报告期销量增加所致。

(4)其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5)主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

主营业务盈利能力(毛利率)按行业和产品分：汽车、微卡、小卡及其他分别较前一报告期增加 4.84、8.35、3.26 和 1.02 个百分点，主要是因为本报告期产量增大使制造成本摊薄。

(6)利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内利润构成情况与前期报告期相比发生了重大变动，主营业务利润占利润总额比例增大的主要原因是公司本报告期销量和销售收入较上年同期有较大提高，本报告期产量增大使制造成本摊薄，主营业务成本较上年同期降低，使主营业务利润增大。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

经营中出现的主要问题与困难：

(1) 主要原材料钢材等产品价格持续上涨，给公司采购成本控制产生巨大压力。

(2) 由于公司产品尚未达到一定产销规模，产品成本较高，并且随着产销量的增长，相关费用增长较大。

解决方案：

(1) 提高对原辅材料采购市场的分析及预测能力，进行比价采购；不断优化配套体系，加强对配套方产能与盈利分析，提高采购规模，实行集中采购等多种方式最大限度地降低采购成本。

(2) 进一步促进成本与效益的协调发展，严格控制费用支出，降低成本。

(三) 公司投资情况

1、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。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件及有关法律法规要求，完善公司治理结构，规范运作，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

1)、2005 年 1 月 31 日，本公司向公司第二大股东山东黑豹集团有限公司购买职工宿舍，评估价值为 34,763,210.67 元人民币，实际购买金额为 19,000,000.00 元人民币，本次收购价格的确定依据是公允原则，计提折旧增加了 376,041.55 元，减少利润。

2)、2005 年 1 月 31 日，本公司向公司第二大股东山东黑豹集团有限公司购买涂装生产线，评估价值为 94,065,062.00 元人民币，实际购买金额为 53,000,000.00 元人民币，本次收购价格的确定依据是公允原则，该事项已于 2005 年 1 月 19 日刊登在上海证券报上。计提折旧增加了 1,118,888.88 元，直接减少本期利润 1,494,930.43 元人民币。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	发动机			2,628,000.00	6.00	现金		

关联交易的说明

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司与公司存在关联自然人。该公司董事系本公司董事长，副总经理系本公司副董事长。

关联交易定价原则：国家有统一收费标准的，执行国家统一标准；国家无规定但本省和本地区有统一标准的，按本省和本地区收费标准执行；国家和地方均无规定的，参照本省和地方市场价格确定；对无收费标准、无参照价格的，按双方协议价执行。

2、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向第二大股东山东黑豹集团有限公司购买职工宿舍，交易的金额为 19,000,000.00 元人民币，定价采用公允原则，资产的评估价值为 34,763,210.67 元人民币。

2)、本公司向第二大股东山东黑豹集团有限公司购买涂装生产线，交易的金额为 53,000,000.00 元人民币，定价采用公允原则，资产的评估价值为 94,065,062.00 元人民币，该事项已于 2005 年 1 月 19 日刊登在上海证券报上。

关联交易的说明

公司与山东黑豹集团有限公司于 2004 年 12 月 29 日签定《房地产转让合同书》，以 1900 万元购买山东黑豹集团有限公司位于文登市汕头路的部分房产，总面积为 35,318.66 平方米（以 2004 年 11 月 30 日为基准日，评估价值为 34,763,210.67 元）。公司与山东黑豹集团有限公司于 2005 年 1 月 10 日签署了资产交接清单。该协议已经公司 2005 年 1 月 31 日上午召开的 2005 年度第一次临时股东大会决议通过，并于本月办理了过户手续。

购置涂装生产线。公司与山东黑豹集团有限公司于 2004 年 12 月 29 日签定《涂装生产线转让合同书》并于 2005 年 1 月 18 日签定《涂装生产线转让合同书》补充协议，以 5300 万元购买山东黑豹集团有限公司拥有并安装于威海市经济技术开发区海南路 18-1 号厂房内现有涂装线生产设备及相关技术资料（以 2004 年 12 月 31 日为基准日，评估价值为 94,065,062.00 元）。该协议已经公司 2005 年 1 月 31 日上午召开的 2005 年度第一次临时股东大会决议通过；2005 年 2 月办理了过户手续。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

(1)公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项的情况。

(2)公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

(3)公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的情况。

（八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 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
(一) 2005 年 1 月 18 日, 公司召开了第四届董事会第十七次会议, 通过了《关于购买汽车涂装生产线关联交易定价议案》。	上海证券报 A15 版	2005-01-19	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中 输入本公司股票代码查询。
(二) 2005 年 1 月 31 日, 公司召开了 2005 年第一次临时股东大会, 通过了: 1、《关于谭瑞松先生、刘洪德先生辞去公司董事的议案》; 2、《关于选举张哈尔滨先生、王志刚先生为公司第四届董事会董事的议案》; 3、《关于购买汽车涂装生产线关联交易的议案》; 4、《关于修改公司章程的议案》。	上海证券报 C20 版	2005-02-01	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中 输入本公司股票代码查询。
(三) 2005 年 1 月 31 日, 公司召开了第四届董事会第十八次会议, 通过了: 1、《关于选举董事长、副董事长的议案》; 2、《关于改选第四届董事会四个专门委员会成员的议案》。	上海证券报 C20 版	2005-02-01	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中 输入本公司股票代码查询。
(四) 2005 年 3 月 23 日, 公司召开了第四届董事会第十九次会议, 通过了: 1、《2004 年度董事会工作报告》; 2、《2004 年度财务结算报告》; 3、《2004 年度利润分配预案》; 4、《关于 2004 年度资产损失准备计提和核销的议案》; 5、《关于调整固定资产——电脑折旧会计估计变更的议案》; 6、《2004 年度报告及摘要》7、《关于购买汽车发动机持续性关联交易的议案》; 8、《关于续聘会计师事务所及 2005 年度审计费用的预案》; 9、《关于召开 2005 年股东大会通知的议案》。	上海证券报 43 版	2005-03-26	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中 输入本公司股票代码查询。
(五) 2005 年 3 月 23 日, 公司召开了第四届监事会第八次会议, 通过了: 1、《2004 年度监事会工作报告》; 2、《关于调整固定资产——电脑折旧的议案》; 3、《关于 2004 年度资产损失准备计提和核销的议案》; 4、《2004 年年度报告及摘要》。	上海证券报 43 版	2005-03-26	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中 输入本公司股票代码查询。
(六) 2005 年 4 月 27 日, 公司召开了 2004 年度股东大会, 通过了: 1、《2004 年度董事会工作报告》; 2、《2004 年度监事会工作报告》; 3、《2004 年度财务结算报告》; 4、《2004 年度利润分配的议案》; 5、《关于续聘会计师事务所及 2005 年度审计费用的议案》。	上海证券报 C11 版	2005-04-28	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中 输入本公司股票代码查询。
(七) 2005 年 4 月 27 日, 公司召开了第四届董事	上海证券报	2005-04-29	上海证券交易所网站

<p>会第二十次会议，通过了《东安黑豹股份有限公司 2005 年第一季度报告》，以及 2005 年上半年经营业绩扭亏为盈的提示性公告。</p>	<p>C14 版</p>		<p>http://www.sse.com.cn，在“上市公司资料检索”中输入本公司股票代码查询。</p>
<p>(八) 2005 年 5 月 13 日，公司发布股东持股变动提示性公告。2005 年 5 月 11 日，公司接到中国结算上海分公司《股权司法冻结及司法划转通知》(2005 司冻 110 号)文件：2005 年 5 月 9 日，解冻山东黑豹集团有限公司持有的本公司社会法人股 1650 万股，同时依据上证字股确字(2005)0106 号文件将以上社会法人股中的 1570 万股(占公司总股本的 5.75%)划转至受让人——威海韩龙汽车车体有限公司。经过此次司法划转，本公司第二大股东——山东黑豹集团有限公司现持有本公司股权 45763994 股(占公司总股本的 16.76%)。</p>	<p>上海证券报 C6 版</p>	<p>2005-05-13</p>	<p>上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn，在“上市公司资料检索”中输入本公司股票代码查询。</p>

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 审计报告(未经审计)

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 东安黑豹股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
流动资产：		
货币资金	43,846,495.83	69,068,864.09
短期投资		
应收票据	8,127,860.00	4,269,118.00
应收股利		
应收利息		
应收账款	2,287,200.65	870,495.36
其他应收款	4,750,186.91	4,106,651.27
预付账款	24,632,642.34	33,544,873.71
应收补贴款		
存货	210,225,420.54	205,216,821.24
待摊费用		
一年内到期的长期债权投资		
其他流动资产		
流动资产合计	293,869,806.27	317,076,823.67
长期投资：		
长期股权投资		
长期债权投资		
长期投资合计		
其中：合并价差		
其中：股权投资差额		

固定资产：		
固定资产原价	415,761,503.67	349,559,419.71
减：累计折旧	144,197,899.11	134,582,734.86
固定资产净值	271,563,604.56	214,976,684.85
减：固定资产减值准备		1,366,055.37
固定资产净额	271,563,604.56	213,610,629.48
工程物资	20,332.56	19,482.36
在建工程	7,617,873.23	3,755,591.98
固定资产清理		
固定资产合计	279,201,810.35	217,385,703.82
无形资产及其他资产：		
无形资产	91,339,648.38	92,515,695.36
长期待摊费用		39,296.00
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	91,339,648.38	92,554,991.36
递延税项：		
递延税款借项		
资产总计	664,411,265.00	627,017,518.85
流动负债：		
短期借款		
应付票据		
应付账款	141,873,525.41	128,006,006.34
预收账款	10,818,042.60	8,690,156.96
应付工资	5,951,212.67	5,987,217.12
应付福利费	6,710,997.91	5,817,187.41
应付股利		
应交税金	-16,570,764.90	-18,159,877.95
其他应交款	9,905.77	31,400.88
其他应付款	44,713,162.26	26,246,834.53
预提费用		
预计负债		
一年内到期的长期负债		
其他流动负债		
流动负债合计	193,506,081.72	156,618,925.29
长期负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	1,501,853.02	1,621,230.17
其他长期负债		
长期负债合计	1,501,853.02	1,621,230.17
递延税项：		
递延税款贷项		
负债合计	195,077,934.74	158,240,155.46
少数股东权益		

所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	272,999,973.00	272,999,973.00
减：已归还投资		
实收资本（或股本）净额	272,999,973.00	272,999,973.00
资本公积	244,799,814.48	244,690,958.41
盈余公积	57,195,892.81	57,195,892.81
其中：法定公益金	14,881,453.29	14,881,453.29
未分配利润	-105,592,350.03	-106,109,460.83
拟分配现金股利		
外币报表折算差额		
减：未确认投资损失		
所有者权益（或股东权益）合计	469,403,330.26	468,777,363.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	664,411,265.00	627,017,518.85

公司法定代表人：王军 主管会计工作负责人：王桂淑 会计机构负责人：王桂淑

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：东安黑豹股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	257,270,886.52	144,351,240.88
减：主营业务成本	227,684,124.20	134,181,631.93
主营业务税金及附加	623,152.57	211,626.65
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	28,963,609.75	9,957,982.30
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-7,050,564.75	543,359.54
减：营业费用	15,137,112.86	10,458,231.18
管理费用	6,745,829.36	11,992,331.25
财务费用	-244,661.53	-548,470.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	274,764.31	-11,400,750.06
加：投资收益（损失以“-”号填列）		
补贴收入		
营业外收入	506,454.22	1,042,439.53
减：营业外支出	9,411.36	12,250.00

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	771,807.17	-10,370,560.53
减：所得税	254,696.37	
减：少数股东损益		
加：未确认投资损失(合并报表填列)		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	517,110.80	-10,370,560.53
加：年初未分配利润	-106,109,460.83	-55,442,169.44
其他转入		
六、可供分配的利润	-105,592,350.03	-65,812,729.97
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供股东分配的利润	-105,592,350.03	-65,812,729.97
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	-105,592,350.03	-65,812,729.97
补充资料：		
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2. 自然灾害发生的损失		
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5. 债务重组损失		
6. 其他		

公司法定代表人：王军 主管会计工作负责人：王桂淑 会计机构负责人：王桂淑

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 东安黑豹股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	
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	245,252,972.89
收到的税费返还	333,423.47
收到的其他与经营活动有关的现金	7,810,069.81
现金流入小计	253,396,466.17
购买商品、接受劳务支付的现金	182,280,882.47
支付给职工以及为职工支付的现金	15,481,777.40
支付的各项税费	4,203,457.73
支付的其他与经营活动有关的现金	20,686,675.93
现金流出小计	222,652,793.53
经营活动产生的现金流量净额	30,743,672.64
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	
其中：出售子公司收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	84,200.00
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	84,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	56,050,240.90
投资所支付的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	56,050,240.90
投资活动产生的现金流量净额	-55,966,040.90
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	
借款所收到的现金	
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	
偿还债务所支付的现金	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	
其中：支付少数股东的股利	
支付的其他与筹资活动有关的现金	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	

现金流出小计	
筹资活动产生的现金流量净额	
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	-25,222,368.26
补充材料	
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	517,110.80
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	
减：未确认的投资损失	
加：计提的资产减值准备	-10,870,606.20
固定资产折旧	11,765,369.89
无形资产摊销	1,176,046.98
长期待摊费用摊销	39,296.00
待摊费用减少(减：增加)	
预提费用增加(减：减少)	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-481,232.86
固定资产报废损失	
财务费用	
投资损失(减：收益)	
递延税款贷项(减：借项)	
存货的减少(减：增加)	5,303,647.86
经营性应收项目的减少(减：增加)	-9,129,127.27
经营性应付项目的增加(减：减少)	32,423,072.94
其他	94.50
经营活动产生的现金流量净额	30,743,672.64
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3、现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	43,846,495.83
减：现金的期初余额	69,068,864.09
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	

现金及现金等价物净增加额	-25,222,368.26
--------------	----------------

公司法定代表人：王军 主管会计工作负责人：王桂淑 会计机构负责人：王桂淑

资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：东安黑豹股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	16,619,313.62	193,198.53	99,602.10	25,649.75	125,251.85	16,687,260.30
其中：应收账款	11,869,488.15	77,897.65	99,602.10		99,602.10	11,847,783.70
其他应收款	4,749,825.47	115,300.88		25,649.75	25,649.75	4,839,476.60
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	33,890,276.43	1,353,919.14		12,292,472.02	12,292,472.02	22,951,723.55
其中：库存商品	16,410,698.42	1,353,919.14		3,559,280.12	3,559,280.12	14,205,337.44
原材料	17,284,170.80			8,733,191.90	8,733,191.90	8,550,978.90
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	1,366,055.37			1,366,055.37	1,366,055.37	
其中：房屋、建筑物	1,366,055.37			1,366,055.37	1,366,055.37	
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						

商标权						
在建工程 减值准备						
委托贷款 减值准备						
资产减值 合计						

公司法定代表人：王军 主管会计工作负责人：王桂淑 会计机构负责人：王桂淑

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：东安黑豹股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	272,999,973.00	272,999,973.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	272,999,973.00	272,999,973.00
二、资本公积		
期初余额	244,690,958.41	243,701,715.06
本期增加数	108,856.07	989,243.35
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	108,856.07	989,243.35
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	244,799,814.48	244,690,958.41
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	57,195,892.81	57,195,892.81
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积	29,762,906.58	29,762,906.58
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		

法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	57,195,892.81	57,195,892.81
其中：法定盈余公积	29,762,906.58	29,762,906.58
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	14,881,453.29	14,881,453.29
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	14,881,453.29	14,881,453.29
五、未分配利润		
期初未分配利润	-106,109,460.83	-55,442,169.44
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	517,110.80	-50,667,291.39
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-105,592,350.03	-106,109,460.83

公司法定代表人：王军 主管会计工作负责人：王桂淑 会计机构负责人：王桂淑

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：东安黑豹股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-176,331.83
2. 销项税额	45,287,662.30
出口退税	772,521.60
进项税额转出	150,075.42
转出多交增值税	-3,000,000.00
3. 进项税额	42,333,752.38
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	439,098.13
转出未交增值税	2,355,259.81
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-2,094,182.83
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	-9,758,389.59
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	5,355,259.81
3. 本期已交数	2,355,259.81

4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	-6,758,389.59
-----------------------	---------------

公司法定代表人: 王军 主管会计工作负责人: 王桂淑 会计机构负责人: 王桂淑

公司概况

东安黑豹股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经威海市体改委威体改发[1993]8号文批准,由山东黑豹集团有限公司(原“山东文登农用运输车厂”,以下简称“山东黑豹集团有限公司”)发起,于1993年6月以定向募集方式设立的股份有限公司。1996年5月,经山东省体改委鲁体改函字[1996]32号文和山东省人民政府鲁证股字[1996]6号文批复进行了规范确认。1996年8月28日,经中国证监会证监发[1996]172号文批准,向社会公开发行普通股股票1344万股,并于当年10月在上海证券交易所上市交易。

2003年7月4日,哈尔滨东安实业发展有限公司(以下简称“东安实业”)和哈尔滨东安建筑工程有限公司(以下简称“东安建工”)分别与山东黑豹集团有限公司签署《股份转让协议》,分别购买山东黑豹集团有限公司持有的本公司法人股股份6825万股和1092万股。

公司注册资本为27300万元,法定代表人王军,公司住所为山东省文登市龙山路107号,经营范围:微型汽、柴油载重汽车及其配件制造;厢式柴油专用汽车制造,草坪修整机、电动车的制造、销售;资格证书范围内自营进出口业务;钢材、建筑材料、机械设备的销售;房屋修缮;许可证范围餐饮服务、住宿服务(有效期至2008年2月28日)。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。资产按实际成本入账,以后如果发生减值,则计提相应的减值准备。

5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务,采用业务发生当月1日中国银行的人民币挂牌价公布的基准汇率折合为记帐本位币记账,月末对外币帐户余额按月末基准汇率进行调整,按月末基准汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额,作为汇兑损益处理。属购建固定资产发生的汇兑损益,在所构建的固定资产达到预定可使用状态前,计入各项固定资产构建成本;属开办期间发生的汇兑损益计入开办费;除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表的现金是指库存现金及可随时可用于支付的银行存款；现金等价物是指持有的期限短（一般指从购入之日起三个月到期）、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。

三个月以上的定期存款及用途受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物，此等款项的变动，计入投资活动产生的现金流量。

7、短期投资核算方法

（1）短期投资计价及收益确认方法：

短期投资取得时以实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。

短期投资持有期间收到的股利或利息，冲减短期投资成本；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计价。

（2）短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：

如单项短期投资期末的市价低于成本，则按其差额提取短期投资跌价准备，并计入当期损益。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：（1）因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍无法收回的款项；（2）因债务人逾期未能履行偿债义务，超过三年仍不能收回的款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，应收款项的计提比例为 2%。

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	2	2
1 - 2 年	5	5
2 - 3 年	10	10
3 年以上	20	20

9、存货核算方法

（1）存货分类：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、委托加工物资等。

（2）存货的盘存制度：永续盘存制。

（3）存货的计价：原材料按计划成本计价，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；产成品按实际成本计价，领用与发出时按“加权平均法”计价；低值易耗品按实际成本计价，领用时采用“一次摊销法”核算，其中的金额较大的模具在 3 年内平均摊销。

（4）存货跌价准备的确认标准及计提方法：期末以“成本与可变现净值孰低”计价，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

（1）长期股权投资的核算方法：

取得时计价：按取得时的实际成本入账。

核算方法：公司持有被投资单位有表决权资本总额低于 20%，或虽占 20%(含)以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；持有被投资单位有表决权资本总额 20%(含)以上，或虽不足 20%但具有重大影响的，按权益法核算。

股权投资差额的摊销方法：长期股权投资在采用权益法核算的情况下，对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为资本公积；初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按如下原则摊销：合同规定了投资期限的，按合同规定的投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按 10 年期平均摊销。

(2) 长期债权投资的核算方法：

长期债权投资的计价方法：

长期债权投资按取得时支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。

长期债权投资的收益确认方法：

债券投资按期计算利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资损益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按权责发生制原则确认投资收益。

债券处置时取得的价款与其账面价值的差额，确认为处置当期的收益或损失。

长期债券投资溢价和折价的摊销方法：

长期债券投资溢价或折价在债券存续期内按直线法平均摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法：

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资账面价值时，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，应按单项长期投资可收回金额低于其账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

本公司固定资产系指为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的、使用期限在一年以上、单位价值较高的房屋建筑物、机械设备、运输工具以及其它与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值较高，并且使用期限超过二年的资产。

固定资产按历史成本计价。

固定资产的修理与维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

固定资产分为房屋建筑物、机械设备、运输工具等三大类。

折旧按类别采用"直线法"核算，预计净残值率为 5%，各类固定资产折旧年限及年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20 ~ 30	4.75 ~ 3.17
机械设备	5 ~ 15	19.00 ~ 6.33
电子设备	5 ~ 10	19.00 ~ 9.50
运输工具	5	19.00

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

期末如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

按购建时发生的实际成本作为工程成本入账，资产达到预定可使用状态时转入固定资产，资产在未达到预定可使用状态之前发生的专门借款费用，计入有关资产的购建成本。

期末如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产计价

无形资产按实际成本确定其入账价值。

(2) 无形资产摊销

摊销方法采用“直线法”在预计使用年限内分期平均摊销。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则按如下原则摊销：

合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；如合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按两者之中的较短年限摊销；如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，自取得当月起在 10 年内平均摊销。

(3) 购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按实际支付的价款入账，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算。待开发或建造时将其账面价值转入相关在建工程。

(4) 无形资产减值准备

期末按无形资产的账面价值超过可收回金额的部分计提无形资产减值准备。如无形资产发生的减值迹象全部或部分消失时，将以前年度已确认的减值损失全部或部分转回。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用的摊销方法采用直线法，自费用发生之日起按受益期摊销。

15、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：购建固定资产的专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币专门借款发生的汇兑差额等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生，并且为使该资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化，计入该资产的成本；在购建固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。其他借款费用均于发生当期确认为费用，计入当期财务费用。

(2) 借款费用资本化金额的确定：

利息资本化金额的确定：至截止当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数乘以资本化率确定；如果借款存在折价或溢价，则应将每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化率作相应调整；

辅助费用资本化金额的确定：应予资本化的辅助费用为当期辅助费用的实际发生额；

外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定：应予资本化的汇兑差额为当期外币借款本金及利息所发生的汇兑差额。

16、应付债券的核算方法

应付债券按实际成本计价，债券溢价或折价采用直线法在债券的存续期间平均摊销。为购建固定资产项目发行债券产生的债券溢价或折价摊销额，以及发行附有赎回选择权的可转换公司债券分期计提的在赎回日可能支付的利息补偿金，在固定资产达到预定可使用状态前，计入资产的成本；其他债券溢价或折价、利息补偿金均计入当期费用。

17、收入确认原则

(1)销售商品

当公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为销售收入的实现。

(2)提供劳务

所提供劳务在同一会计年度内开始并完成，与劳务相关的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司时，在劳务完成时确认为劳务收入的实现；

所提供劳务开始和完成分属不同的会计年度，且该项交易的结果在资产负债表日能可靠估计的，按完工百分比法确认劳务收入的实现；

所提供劳务交易的结果在资产负债表日不能可靠估计的，按已经发生并预计能够补偿的劳务成本确认收入和成本，已经发生的预计不能得到补偿的劳务成本确认为当期费用，不确认收入。

(3)他人使用本企业的资产取得的收入：以与交易相关的经济利益能够流入公司、收入的金额能够可靠地计量为原则确认为收入的实现。

18、所得税的会计处理方法

采用“应付税款法”，当期所得税费用按当期应纳税额及税率计算确定。

19、利润分配政策

资产负债表日后至会计报表批准报出日之间，由董事会制定的利润分配方案中提取的法定盈余公积金、法定公益金及任意盈余公积金确认为相应的股东权益项目，由董事会制定尚待股东大会批准的利润分配方案中的现金股利在资产负债表中的股东权益中单独列示；在会计报表批准报出日之后由股东大会批准分配的现金股利，于批准的当期从股东权益转出并确认为负债。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无会计政策变更

(2) 会计估计变更

无会计估计变更

(3) 会计差错更正

无会计差错更正

(四) 税项

- 1、增值税：一般纳税人，汽车的销项税率为 17%，割草机的销项税率为 13%；
- 2、消费税：公司生产的 SM6470A、SM6470EF、SM6470EA 系列车按 3% 的税率计缴消费税，公司生产的 SM6470E、SM6470ME、SM6471 系列车按 5% 的税率计缴消费税；
- 3、所得税：本公司适用 33% 的所得税税率；
- 4、城市维护建设税：按应交纳流转税额的 7% 计缴；
- 5、教育费附加：按应交纳流转税额的 3% 计缴；
- 6、其他税项：按国家有关具体规定计缴。

(五) 会计报表附注：

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	3,498.39	6,126.04
银行存款	43,842,997.44	69,062,738.05
其他货币资金		
合计	43,846,495.83	69,068,864.09

2、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,127,860.00	4,269,118.00
合计	8,127,860.00	4,269,118.00

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	1919632.26	13.58	38392.64	2	1881239.62	474227.12	3.72	9484.54	2	464742.58
一至二年	258069.50	1.83	51378.48	5	206691.02	430898.40	3.38	60019.92	5	370878.48
二至三年	243932.90	1.73	64893.29	10	179039.61	61271.00	0.48	46627.10	10	14643.90
三年以上	11713349.69	82.86	11693119.29	20	20230.40	11773586.99	92.42	11753356.59	20	20230.40
合计	14134984.35	100.00	11847783.70		2287200.65	12739983.51	100.00	11869488.15		870495.36

- 注：(1)、应收账款余额期末数比期初数增加，主要系货款在途，尚未收到所致。
 (2)、2005 年 6 月 30 日余额中无应收持有本公司 5% 以上股份的股东单位款项。
 (3)、2005 年 6 月 30 日余额中欠款前五名单位的金额合计 4,006,130.40 元，占应收账款余额的比例为 28.34%。

、截止 2005 年 6 月 30 日，应收账款账龄 1-2 年中的 40,500.00 元、账龄 2-3 年中的 45,000.00 元、账龄 3 年以上的应收款项中有 11,688,061.69 元全额计提了坏账准备。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	11,869,488.15	77,897.65	99,602.10		99,602.10	11,847,783.70

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	4,006,130.40	28.34	4,036,484.20	31.68

(4) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
东源汽车贸易公司	经销商	611,800.00	1998年1月		611,800.00	100	无法收回
成都东部物资有限责任公司	经销商	597,377.80	1998年4月		597,377.80	100	无法收回
山东恒基利汽车贸易有限公司	经销商	715,300.00	2000年9月		715,300.00	100	无法收回
哈尔滨市金豹农用车公司	经销商	847,652.60	1996年4月		847,652.60	100	无法收回
山东省外来服务中心	经销商	1,234,000.00	1997年8月		1,234,000.00	100	无法收回
合计	/	4,006,130.40	/	/	4,006,130.40	/	/

(5) 应收帐款坏帐冲销

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	冲销金额	冲销原因
宝鸡农丰农机有限公司	56,540.00	收回欠款
河南中原汇通科技有限公司	25,800.00	收回欠款
河南农机公司	15,826.00	收回欠款
济南万迪商贸有限公司	1,436.10	收回欠款
合计	99,602.10	/

(6) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

- (1)、应收账款余额期末数比期初数增加，主要系货款在途，尚未收到所致。
- (2)、2005 年 6 月 30 日余额中无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。
- (3)、2005 年 6 月 30 日余额中欠款前五名单位的金额合计 4,006,130.40 元, 占应收账款余额的比例为 28.34%。
- (4)、截止 2005 年 6 月 30 日，账龄 3 年以上的应收款项中有 11,688,061.69 元全额计提了坏账准备。

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	1,763,594.59	18.39	35,271.89	2	1,728,322.70	2,832,808.48	31.99	56,656.17	2	2,776,152.31
一至二年	1,967,478.26	20.52	98,373.91	5	1,869,104.35	431,064.65	4.87	21,553.23	5	409,511.42
二至三年	431,064.65	4.49	43,106.47	10	387,958.18	485,127.71	5.47	48,512.77	10	436,614.94
三年以上	5,427,526.01	56.60	4,662,724.33	20	764,801.68	5,107,475.90	57.67	4,623,103.30	20	484,372.60
合计	9,589,663.51	100.00	4,839,476.60		4,750,186.91	8,856,476.74	100.00	4,749,825.47		4,106,651.27

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	4,749,825.47	115,300.88		25,649.75		4,839,476.60

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	4,039,696.88	42.13	3,699,626.63	41.77

(4) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
文登市财政局	业务	2,134,291.97	2004 年以前	借款	132,214.60		正常计提
烟台市华威工贸有限公司	业务	600,000.00	2005 年	土地款	12,000.00	2	正常计提
沈阳双福冲压件有限公司	业务	500,000.00	2002 年以前		500,000.00	100	无法收回
宋文政	辞职职工	405,404.91		借款	405,404.91	100	无法收回
烟台昌瑞机电物资公司	业务	400,000.00			400,000.00	100	无法收回

合计	/	4,039,696.88	/	/	1,449,619.51	/	/
----	---	--------------	---	---	--------------	---	---

(5) 其他应收款坏帐冲销

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	冲销金额	冲销原因
烟台市牟平区明珠铸造厂	25,649.75	2004 年末预付款转应收款本期转回
合计	25,649.75	/

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

注: 其他应收款余额期末数比期初数增加, 主要系烟台华威工贸有限公司增加 60 万元欠款所致。

2005 年 6 月 30 日余额中无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

2005 年 6 月 30 日余额中欠款前五名单位的金额合计 4,039,696.88 元, 占其他应收款余额的比例为 42.13%。

截止 2005 年 6 月 30 日, 其他应收款账龄 3 年以上中的 4,479,073.00 元全额计提了坏账准备。

5、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	20,711,357.96	84.08	29,416,921.79	87.69
一至二年	277,882.61	1.13	232,486.85	0.69
二至三年	105,277.00	0.43	0.00	0.00
三年以上	3,538,124.77	14.36	3,895,465.07	11.62
合计	24,632,642.34	100.00	33,544,873.71	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	74,838,840.29	8,550,978.90	66,287,861.39	68,410,982.90	17,284,170.80	51,126,812.10
在产品	33,507,582.81	195,407.21	33,312,175.60	28,020,295.55	195,407.21	27,824,888.34
产成品 (委托代 销商品)	124,291,637.27	14,205,337.44	110,086,299.83	142,641,878.96	16,410,698.42	126,231,180.54
委托加工 物资	539,083.72	0.00	539,083.72	33,940.26	0.00	33,940.26
合计	233,177,144.09	22,951,723.55	210,225,420.54	239,107,097.67	33,890,276.43	205,216,821.24

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	17,284,170.80	0.00	8,733,191.90	8,550,978.90
库存商品				
在产品	195,407.21	0.00	0.00	195,407.21
产成品(委托代销商品)	16,410,698.42	1,353,919.14	3,559,280.12	14,205,337.44
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	33,890,276.43	1,353,919.14	12,292,472.02	22,951,723.55

7、固定资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	349,559,419.71	74,105,965.96	7,903,882.00	415,761,503.67
其中：房屋及建筑物	194,186,114.11	19,000,000.00	6,375,665.67	206,810,448.44
机器设备	146,093,923.34	53,446,074.00	35,960.00	199,504,037.34
电子设备	3,069,853.82	1,003,146.00	86,427.07	3,986,572.75
运输工具	6,209,528.44	656,745.96	1,405,829.26	5,460,445.14
二、累计折旧合计：	134,582,734.86	11,765,369.89	2,150,205.64	144,197,899.11
其中：房屋及建筑物	47,299,593.63	4,305,939.54	869,502.18	50,736,030.99
机器设备	82,294,495.88	6,930,648.71	29,517.61	89,195,626.98
电子设备	1,424,613.74	189,128.83	82,105.71	1,531,636.86
运输工具	3,564,031.61	339,652.81	1,169,080.14	2,734,604.28
三、固定资产净值合计	214,976,684.85	62,340,596.07	5,753,676.36	271,563,604.56
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

注：固定资产原值期末数比期初数增加，主要系购买山东黑豹集团有限公司位于文登市汕头路的部分房产和山东黑豹集团有限公司位于威海经济技术开发区海南路的涂装生产线增加原值；处置房屋建筑物和其他机械设备等减少原值。公司根据房产和涂装生产线实际状况、预期使用方式，确定房产折旧年限为 20 年、涂装生产线折旧年限为 15 年。截止 2005 年 6 月 30 日，房产投入使用，涂装生产线尚未投入使用。

8、在建工程：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	7,617,873.23			3,755,591.98		

9、无形资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	91,339,648.38			92,515,695.36		

(1) 无形资产变动情况:

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购买	92,515,695.36	1,176,046.98	2,744,109.62	91,339,648.38	466 个月
合计	/	92,515,695.36	1,176,046.98	2,744,109.62	91,339,648.38	/

注:公司与山东黑豹集团有限公司于 204 年 4 月 14 日签订《土地使用权转让协议》,按土地使用权尚可使用 40 年从取得之月份起开始摊销,本期摊销 6 个月。

10、长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地租金	235,776.00	39,296.00	39,296.00	235,776.00	0.00	0 年
合计	235,776.00	39,296.00	39,296.00	235,776.00	0.00	/

11、应付帐款:

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	105,025,480.28	74.03	72,108,814.40	56.33
一至二年	9,322,023.68	6.57	27,768,117.75	21.69
二至三年	1,711,752.90	1.21	1,741,519.84	1.36
三年以上	25,814,268.55	18.19	26,387,554.35	20.62
合计	141,873,525.41	100.00	128,006,006.34	100.00

注:期末余额中无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

12、预收帐款:

(1) 预收帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	7,025,086.07	64.94	4,110,156.70	47.30
一至二年	337,314.09	3.12	437,779.38	5.04
二至三年	510,741.17	4.72	769,154.37	8.85
三年以上	2,944,901.27	27.22	3,373,066.51	38.81
合计	10,818,042.60	100.00	8,690,156.96	100.00

注：期末余额中无预收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

13、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-8,852,572.42	-9,934,721.42
消费税	-1,985,587.57	-2,041,646.92
营业税	228,380.09	943.00
所得税	-6,468,183.56	-6,722,879.93
个人所得税	34,357.39	58,707.68
城建税	23,113.48	73,268.73
房产税	234,328.35	191,051.57
城镇土地使用费	215,399.34	215,399.34
合计	-16,570,764.90	-18,159,877.95

注：各税种的法定税率及实际税负详见本附注四；

增值税、消费税期末、期初余额均为负数，系公司以前年度缴纳异地存储的产成品应计提的税金所致；

企业所得税期末、期初余额均为负数，系 2000 年度 ~ 2002 年度多缴税金所致。

14、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	9,905.77	31,400.88	计缴标准见附注四
合计	9,905.77	31,400.88	

注：2005 年 6 月 30 日余额系本期尚未缴纳的教育费附加。

15、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	27,296,240.47	61.05	14,779,711.97	56.31
一至二年	8,067,111.93	18.04	7,356,090.44	28.03
二至三年	6,153,777.74	13.76	1,306,722.67	4.98
三年以上	3,196,032.12	7.15	2,804,309.45	10.68
合计	44,713,162.26	100.00	26,246,834.53	100.00

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
山东黑豹集团有限公司	参股股东	19,878,093.14	2005 年 2 月	往来
合计		/	/	

(3) 其他应付款的说明：

其他应付款余额期末数比期初数增加主要系购买威海涂装线剩余 19,878,093.14 万元未支付挂账所致。

16、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
科技三项经费	1,501,853.02	1,621,230.17	
合计	1,501,853.02	1,621,230.17	/

上述科技三费系文登市财政局以文财企字【2004】41号文《关于拨付企业发展资金的通知》拨付的项目开发专项经费。本期转销数为车辆试制的材料费。

17、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	136,499,986.00							136,499,986.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	136,499,986.00							136,499,986.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	4,914,000.00							4,914,000.00
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	141,413,986.00							141,413,986.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	131,585,987.00							131,585,987.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	131,585,987.00							131,585,987.00
三、股份总数	272,999,973.00							272,999,973.00

18、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	242,489,261.80			242,489,261.80
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				

股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	2,201,696.61	108,856.07		2,310,552.68
合计	244,690,958.41	108,856.07		244,799,814.48

资本公积本期增加数主要系公司对部分应付款项债务重组产生的债务重组收益。

19、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,762,906.57			29,762,906.57
法定公益金	14,881,453.30			14,881,453.30
任意盈余公积	12,551,532.94			12,551,532.94
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	57,195,892.81			57,195,892.81

20、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	517,110.80	-50,667,291.39
加：年初未分配利润	-106,109,460.83	-55,442,169.44
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	-105,592,350.03	-106,109,460.83

21、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车	257,090,494.96	226,540,191.91	142,848,990.73	132,795,732.60
其他	180,391.56	1,143,932.29	1,502,250.15	1,385,899.33
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	257,270,886.52	227,684,124.20	144,351,240.88	134,181,631.93
内部抵消	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	257,270,886.52	227,684,124.20	144,351,240.88	134,181,631.93

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
微卡	102,030,978.85	91,225,157.77	58,572,592.08	57,260,770.44

小卡	106,037,734.93	93,321,803.03	32,759,036.62	29,900,031.31
其他	49,202,172.74	43,137,163.40	53,019,612.18	47,020,830.18
其中:关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	257,270,886.52	227,684,124.20	144,351,240.88	134,181,631.93
内部抵消	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	257,270,886.52	227,684,124.20	144,351,240.88	134,181,631.93

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	120,390,581.30	107,253,956.06	84,198,545.07	78,266,720.22
华北	18,434,801.41	16,724,391.52	10,724,182.05	9,968,658.67
中南	51,805,308.06	44,367,446.02	23,107,883.26	21,479,922.63
西南	43,190,538.65	38,500,436.07	12,090,440.94	11,238,664.02
其他	23,449,657.10	20,837,894.53	14,230,189.56	13,227,666.39
其中:关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	257,270,886.52	227,684,124.20	144,351,240.88	134,181,631.93
内部抵消	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	257,270,886.52	227,684,124.20	144,351,240.88	134,181,631.93

注:2005 年上半年销售给前五名客户的收入为 32,091,197.84 元,占 2005 上半年度主营业务收入的比例为 12.47%。

22、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
消费税	312,469.80	188,357.58
城建税	217,477.94	16,288.35
教育费附加	93,204.83	6,980.72
合计	623,152.57	211,626.65

注:主营业务税金及附加发生额本期比上年同期增加,主要系本期消费税应税产品销量增加以及本期实现增值税增加导致城建税、教育费附加增加所致。

23、其他业务利润:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	8,319,339.37	15,654,673.55	-7,335,334.18	1,923,206.62	1,498,882.28	424,324.34
其他	555,523.43	270,754.00	284,769.43	332,529.67	213,494.47	119,035.20
合计	8,874,862.80	15,925,427.55	-7,050,564.75	2,255,736.29	1,712,376.75	543,359.54

注:其他业务利润发生额本期比上年同期减少,主要系本期处理库存积压材料所致。

24、财务费用:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	262,803.89	570,792.97
汇兑损失	547.06	1,119.00
减：汇兑收益		
其他	17,595.30	21,203.44
合计	-244,661.53	-548,470.53

注：财务费用发生额本期较上年同期变化，主要系因为本期银行存款利息收入减少所致。

25、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	485,554.22	987,791.91
罚款收入	4,200.00	4,017.00
索赔收入	16,700.00	50,630.62
合计	506,454.22	1,042,439.53

26、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	4,321.36	
捐赠支出		2,000.00
非常损失		
罚款支出	300.00	9,250.00
其他支出	4,790.00	1,000.00
合计	9,411.36	12,250.00

27、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
企业所得税	-6,468,183.56	-6,722,879.93
个人所得税	34,357.39	51,869.31
合计	6,433,826.17	-6,671,010.62

注：企业所得税期末为负，系 2000 年度 ~ 2002 年度多缴税金所致。

28、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销车送车保证金	6,846,235.00
其他	701,030.92
合计	7,547,265.92

29、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
----	----

运输费	8,898,344.54
退销车保证金	2,070,980.06
差旅费	2,052,716.35
支付劳动保险费等	1,783,828.92
合计	14,805,869.87

(六) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
哈尔滨东安实业发展有限公司	哈尔滨市平房区联盟街 12 号	汽车零部件, 机械设备制造(国家有专项规定的除外), 汽车及配件销售(小轿车除外), 钣金, 铆焊, 铸造, 锻造, 金属表面处理, 科技产品开发, 餐饮服务(分支机构), 物业管理, 购销电气机械及器材。	控股股东	有限责任公司	王军
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	哈尔滨市保国大街 51 号	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。	其他关联关系	有限责任公司	谭瑞松

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
哈尔滨东安实业发展有限公司	160,000,000.00		160,000,000.00
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	800,000,000.00		800,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
哈尔滨东安实业发展有限公司	68,250,000.00	25			68,250,000.00	25
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司						

哈尔滨东安发动机(集团)有限公司乃哈尔滨东安实业发展有限公司之实际控制人, 前者占后者股份的 44%。哈尔滨东安发动机(集团)有限公司副总经理、哈尔滨东安实业发展有限公司董事长系公司董事长。

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
-------	-----------

哈尔滨东安建筑工程有限公司	参股股东
山东黑豹集团有限公司	参股股东
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	参股子公司
文登市黑豹销售有限公司	股东的子公司
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	其他关联关系

注：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司与公司存在关联自然人；哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司乃哈尔滨东安发动机(集团)有限公司投资的合营公司。

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	发动机	国家有统一收费标准的，执行国家统一标准；国家无规定但本省和本地区有统一标准的，按本省和本地区收费标准执行；国家和地方均无规定的，参照本省和地方市场价格确定；对无收费标准、无参照价格的，按双方协议价执行。	2,628,000.00	6.00		
山东黑豹集团有限公司	房地产	国家有统一收费标准的，执行国家统一标准；国家无规定但本省和本地区有统一标准的，按本省和本地区收费标准执行；国家和地方均无规定的，参照本省和地方市场价格确定；对无收费标准、无参照价格的，按双方协议价执行。	19,000,000.00	100.00		
山东黑豹集团有限公司	涂装生产线	国家有统一收费标准的，执行国家统一标准；国家无规定但本省和本地区有统一标准的，按本省和本地区收费标准执行；国家和地方均无规定的，参照本省和地方市场价格确定；对无收费标准、无参照价格的，按双方协议价执行。	53,000,000.00	100.00		

注：购置房地产。公司与山东黑豹集团有限公司于 2004 年 12 月 29 日签定《房地产转让合同书》，以 1900 万元购买山东黑豹集团有限公司位于文登市汕头路的部分房产，总面积为 35,318.66 平方米（以 2004 年 11 月 30 日为基准日，评估价值为 34,763,210.67 元）。公司与山东黑豹集团有限公司于 2005 年 1 月 10 日签署了资产交接清单，并于该月办理了过户手续。购置涂装生产线。公司与山东黑豹集团有限公司于 2004 年 12 月 29 日签定《涂装生产线转让合同书》，并于 2005 年 1 月 18 日签定《涂装生产线转让合同书》补充协议，以 5300 万元购买山东黑豹集团有限公司拥有并安装于威海市经济技术开发区海南路 18-1 号厂房内现有涂装线生产设备及相关技术资料（以 2004 年 12 月 31 日为基准日，评估价值为 94,065,062.00 元）。于 2005 年 2 月办理了过户手续。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应付款	山东黑豹集团有限公司	473,762.40	19,878,093.14
应付帐款	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	3,877,750.00	4,505,750.00
预付帐款	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	15,820.00	15,820.00

(七) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

无已贴现的商业承兑汇票。

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

截止 2005 年 6 月 30 日公司无未决诉讼事项。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截止 2005 年 6 月 30 日公司未对外提供担保。

4、其他或有负债及其财务影响：

无其他或有负债及其财务影响。

(八) 承诺事项

无承诺事项

(九) 资产负债表日后事项

无资产负债表日后事项

(十) 其他重要事项

1、购置房产

公司与山东黑豹集团有限公司于 2004 年 12 月 29 日签定《房地产转让合同书》，以 1900 万元购买山东黑豹集团有限公司位于文登市汕头路的部分房产，总面积为 35,318.66 平方米（以 2004 年 11 月 30 日为基准日，评估价值为 34,763,210.67 元）。公司与山东黑豹集团有限公司于 2005 年 1 月 10 日签署了资产交接清单。该协议已经公司 2005 年 1 月 31 日上午召开的 2005 年度第一次临时股东大会决议通过，并于本月办理了过户手续。

2、购置涂装生产线

公司与山东黑豹集团有限公司于 2004 年 12 月 29 日签定《涂装生产线转让合同书》并于 2005 年 1 月 18 日签定《涂装生产线转让合同书》补充协议，以 5300 万元购买山东黑豹集团有限公司拥有并安装于威海市经济技术开发区海南路 18-1 号厂房内现有涂装线生产设备及相关技术资料（以 2004 年 12 月 31 日为基准日，评估价值为 94,065,062.00 元）。该协议已经公司 2005 年 1 月 31 日上午召开的 2005 年度第一次临时股东大会决议通过；2005 年 2 月办理了过户手续。

3、股东股份情况

2004 年 1 月 8 日，山东黑豹集团有限公司所持本公司法人股 1300 万股因借款被质押于中国工商银行文登市支行，质押期限自 2004 年 1 月 8 日至 2004 年 8 月 20 日止；山东黑豹集团有限公司已于贷款期限内还清所贷款项，2005 年 7 月 21 日办理了解除质押登记。

因经济纠纷，山东黑豹集团有限公司所持本公司法人股 1000 万股于 2003 年 12 月 23 日被山东省济宁市中级人民法院以（2003）济中法执字第 280 号通知书司法冻结，又于 2005 年 1 月 20 日追加冻结 650 万股。2005 年 5 月 11 日，本公司接到中国结算上海分公司《股权司法冻结及司法划转通知》（2005 司冻 110 号）文件：2005 年 5 月 9 日，解冻山东黑豹集团有限公司持有的本公司社会法人股 1650 万股，同时依据上证股确字（2005）第 0106 号文件将以上社会法人股中的 1570 万股（占公司总股本的 5.75%）划转至受让人---威海韩龙汽车车体有限公司。经过此次司法划转，本公司第二大股东---山东黑豹集团有限公司现持有本公司股权 45,763,994 股（占公司总股本的 16.76%）。

八、备查文件目录

- （一）载有公司董事长签名的半年度报告文本。
- （二）载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件完备备置于公司所在地。

董事长：王军
东安黑豹股份有限公司
2005 年 8 月 17 日