

长春一东离合器股份有限公司

600148

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	3
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	37

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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人姜成颜，主管会计工作负责人刘金忠，会计机构负责人（会计主管人员）冯秀艳声明：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：长春一东离合器股份有限公司
公司英文名称：Changchun Yidong Clutch co., Ltd
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：长春一东
公司 A 股代码：600148
- 3、公司注册地址：长春市朝阳区繁荣路 17-1 号
公司办公地址：长春市朝阳区繁荣路 17-1 号
邮政编码：130012
公司国际互联网网址：www.ccyd.com.cn
公司电子信箱：600148@ccyd.com.cn
- 4、公司法定代表人：姜成颜
- 5、公司董事会秘书：王有年
电话：0431-5173591-6224
传真：0431-5174234
E-mail：600148@ccyd.com.cn
联系地址：长春市朝阳区繁荣路 17-1 号
公司证券事务代表：杜影
电话：0431-5173591-6944
传真：0431-5174234
E-mail：600148@ccyd.com.cn
联系地址：长春市朝阳区繁荣路 17-1 号
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报 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：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司证券部

（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	331,957,633.09	317,384,885.16	4.59
流动负债	167,334,059.00	149,687,525.07	11.79
总资产	460,136,737.14	447,044,501.84	2.93
股东权益(不含少数股东权益)	279,524,730.16	283,356,701.70	-1.35
每股净资产	1.98	2.00	-1.00
调整后的每股净资产	1.93	1.93	0.00

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	1,404,137.11	8,732,089.76	-83.92
扣除非经常性损益后的净利润	1,413,209.56	9,056,585.86	-84.40
每股收益	0.010	0.062	-83.87
净资产收益率 (%)	0.50	3.08	同比降低 2.58 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-5,228,061.62	-10,890,158.26	——

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	-8,064.24
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-2,609.23
所得税影响数	1,601.02
合计	-9,072.45

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	9.28	9.13	0.183	0.183
营业利润	0.53	0.53	0.011	0.011
净利润	0.50	0.49	0.010	0.010
扣除非经常性损益后的净利润	0.51	0.50	0.010	0.010

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 24,392 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 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
吉林东光集团有限公司	0	60,854,309	43.0016	未流通	0	法人股东
中国第一汽车集团公司	0	38,662,141	27.3199	未流通	0	法人股东
余长清	100	652,196	0.4609	已流通	未知	社会公众股东
刘永	199,800	538,888	0.3808	已流通	未知	社会公众股东
何清秀	138,900	268,900	0.1900	已流通	未知	社会公众股东
李晓东	100,900	165,833	0.1172	已流通	未知	社会公众股东
许良龙	0	158,213	0.1118	已流通	未知	社会公众股东
黄支前	--	110,000	0.0777	已流通	未知	社会公众股东
苏建民	0	105,210	0.0743	已流通	未知	社会公众股东
周斌	0	105,000	0.0742	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

国有法人股东之间不存在关联关系，流通股股东之间的关联关系或一致行动关系未知。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
余长清	652,196	A股
刘永	538,888	A股
何清秀	268,900	A股
李晓东	165,833	A股
许良龙	158,213	A股
黄支前	110,000	A股
苏建民	105,210	A股
周斌	105,000	A股
孙孟林	100,900	A股
吴菁	100,000	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

前十名流通股股东之间的关联关系或一致行动情况未知

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司第一大股东吉林东光集团有限公司及第二大股东一汽集团公司之间不存在关联关系，其他股东之间的关联关系未知

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）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内无新聘、解聘董事、监事及高级管理人员的情况。

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

本报告期汽车行业整体延续了上年的走势。整车产销量增幅趋缓，整车降价幅度增大，离合器行业处于汽车产业链的下游，承受了较大的产品降价压力；此外，钢材等主要原材料上涨因素继续存在，使得材料成本在产品成本中的比重不断上升；且上半年产品销售结构中毛利率低的小直径离合器比重上升、毛利率相对高的大直径离合器比重下降。多项因素导致了公司销售收入及整体盈利能力的下降。

（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

公司主营生产和销售重、中、客、轻、轿、微等各种型号的汽车离合器。公司所属四家子公司也均以汽车零部件的生产或销售为主营业务。

本报告期，公司销售离合器盖总成 65.18 万套，比上年同期下降 0.15%，销售离合器从动盘总成 68.78 万套，比上年同期下降 6.91%。

公司（合并）实现销售收入 14197 万元，比上年同期下降 6.93%，主营业务成本 11583 万元，比上年同期下降 0.41%。本期毛利率为 18.39%，比上年度下降 4.98 个百分点，比上年同期下降 5.36 个百分点。上半年实现（合并）利润总额 148.12 万元，比上年同期下降 86.33%，净利润 140.41 万元，比上年同期下降 83.92%。

(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						
离合器	141,356,206.59	115,615,648.02	18.21	-7.31	-0.6	减少 5.54 个百分点
其中: 关联交易	44,770,167.28	36,447,383.41	18.59	/	/	/
关联交易的定价原则	市场价格原则					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 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 (%)
东北地区	5,976	-26.35
华东地区	2,859	26.71
华南地区	2,358	-10.34
华北地区	1,736	4.61

(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

公司本报告期内毛利率比上年度下降 4.98 个百分点，主要原因仍然是离合器产品降价及原材料涨价的双重影响，本报告期离合器产品价格平均降幅约为 6-7%，部分原材料价格涨幅达 20%，影响公司盈利能力下降

(6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
沈阳一东四环离合器有限责任公司	汽车零部件制造与销售	离合器	19,109,339	30,799,651.73	264,418.97
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	汽车零部件制造与销售	汽车驾驶室液压翻转机构	765,000 美元	6,363,611.47	-847,540.66

长春一东装备制造有限责任公司	汽车零部件、专用设备、工具装备制造与销售	离合器、工具装备	994,000	4,684,855.86	711.43
宁波东鸣工贸有限公司	工贸销售	摩擦材料、离合器摩擦片	2,000,000	4,514,297.72	99,294.45

控股子公司经营情况及业绩说明:

沈阳一东四环离合器有限责任公司：该公司生产经营情况良好，本报告期实现销售收入 1031 万元，但由于也受到产品降价及原材料涨价因素的影响，业绩下滑，本报告期毛利率比上年下降了约 9 个百分点，实现利润总额 26 万元。

长春一东汽车零部件有限责任公司：该公司目前仍着力于产品国产化工作，已为一汽集团公司开始小批量配套。

长春一东装备制造有限公司：该公司上半年实现主营业务收入 345 万元，盈亏基本持平。

宁波东鸣工贸有限责任公司：该公司为新设立的公司，上半年实现工贸收入 1602 万元，实现利润总额 14.8 万元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

经营中的问题、困难及解决方案

近年来，钢材等主要原材料涨价、离合器产品降价、产品利润空间逐步压缩，始终是困扰公司发展的客观问题。针对上述情况公司适时调整经营战略，并制定了一系列新的管理措施，其中直接增加收入降低成本的措施有：

(1) 实行二级核算制度并结合 ERP 系统加强管理。二级核算体系及 ERP 系统的实施逐渐规范，公司基础管理水平得到提升，最终体现为成本费用的下降。

(2) 根据不同市场需求进行工艺调整。运用木桶原理，按短板设计流程，在保证质量的前提下，严控生产成本；合理利用材料，减少边角余料，采用套料技术，余料改做它用，提高钢板利用率；改进操作方法，减少辅料消耗；利用社会资源，把自加工成本高的简单工序外委协作生产；制定合理化建议管理办法，激励全体员工参与技术革新，将工艺改进日常化制度化。多种措施降成本，弥补利润下滑的影响。

(3) 在零部件行业内拓展产品系列：公司现以生产膜片弹簧离合器为主，2004 年下半年设立了“长春一东汽车零部件制造有限公司”，生产汽车驾驶室液压翻转机构，经过近一年的运行，该公司已取得了较好的市场定位，近期开始为一汽集团公司小批量配套。除液压翻转机构产品外，公司本部也在积极开发其他汽车零部件产品，已有两种产品完成产品设计和样品试制，可以作为公司未来发展的储备产品品种。

(4) 开拓国际市场：公司在稳定和拓展国内市场的基础上，积极开拓国际市场，目前已与俄罗斯某公司初步达成供货意向，有望在下半年小批量供货，实现公司产品出口零的突破。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2001 年通过配股募集资金 5,957 万元人民币，已累计使用 2,099 万元人民币，其中本年度已使用 500 万元人民币，尚未使用 3,858 万元人民币。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
组建沈阳一东四环离合器有限责任公司	975	否	975			是	否
汽车双质量飞轮项目	3,650	是	270			否	否

组建长春一东新型摩擦材料有限公司项目	1,600	是	0			否	否
合计	6,225	/	1,245			/	/

说明

- 1) 组建沈阳一东四环离合器有限责任公司项目：项目收益预测是建立在项目筹建时的经营条件下, 现离合器行业面临产品降价和原材料涨价的双重压力, 其收益能力受到影响。
- 2) 汽车双质量飞轮项目：该项目因合作方德国 LUK 公司股东变更及中国入世后的市场变化, LUK 公司停止与我公司的合作。经公司 2004 年度股东大会审议, 停止实施该项目, 转投 130 万套离合器上能力技术改造项目。
- 3) 组建长春一东新型摩擦材料有限责任公司项目：该项目因原合作方的技术问题, 项目合作终止。经 2004 年度第二次临时股东大会审议, 决定终止该项目, 转投中韩合资液压翻转机构项目。

3、资金变更项目情况

1)、130 万套离合器上能力技术改造项目

公司变更原计划投资项目汽车双质量飞轮项目, 变更后新项目拟投入 2,397 万元人民币, 实际投入 200 万元人民币, 已开始着手设备购置。

2)、组建长春一东汽车零部件制造有限责任公司项目(中韩合资液压翻转机构项目)

公司变更原计划投资项目组建长春一东新型摩擦材料有限公司项目, 变更后新项目拟投入 585 万元人民币, 实际投入 504 万元人民币, 已完成大部分投资。

3)、组建宁波东鸣工贸有限公司项目

公司变更原计划投资项目组建长春一东新型摩擦材料有限公司项目, 变更后新项目拟投入 150 万元人民币, 实际投入 150 万元人民币, 已投资完毕。

4、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。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

根据公司上半年经营状况, 公司面临的经营环境、经营困难尚无明显改观, 公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润将比上年同期发生大幅度下滑。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

本报告期公司继续按监管机构的要求完善公司治理。报告期内, 公司按《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的要求, 对公司章程有关内容进行增补或修订。

1、在章程中加入保护中小股东权益的有关条款：如规定公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务；增加网络投票的有关规定, 为中小股东参与股东大会创造条件；增加有关决议中社会公众股东表决的规定, 多方面保护中小股东利益。

2、增加有关选举董事、监事采用累积投票制的规定。

3、修订了独立董事的权限的相关规定, 进一步强化独立董事的作用。

4、将《董事会议事规则》、《监事会议事规则》作为章程的附件, 并由公司股东大会审议通过, 强化了对董事会、监事会规范运作的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 4 月 28 日, 公司 2004 年度股东大会审议通过了公司"2004 年度利润分配方案", 以 2004 年末总股本 141516450 股为基数, 每 10 股派发现金红利 0.37 元(含税)。

2005 年 6 月 17 日公司发布了分红派息公告，股权登记日 6 月 22 日，除息日 6 月 23 日，红利发放日 6 月 28 日，社会公众股红利分配已实施完毕。

(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

1、重大诉讼

2004 年 10 月，本公司接到起诉状，原告本溪钢铁(集团)特殊钢有限公司，诉第一被告--一汽东光离合器厂物资经销公司(本公司改制前的挂靠企业)欠其货款 1,793,270.85 元(后改为 1,693,270.85 元)，要求第一被告偿还货款，并以我公司是第一被告的组建单位为由，将我公司列为第二被告，并要求我对第一被告的债务承担连带责任。本案受理法院为本溪市南芬区法院。2005 年 7 月，一审判决下达，判我公司偿还上述货款。现第一被告已向法院提交上诉状。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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
吉林东光集团有限公司	转供水、电	市价加合理的管网费用		367.52	100.00	先使用后结算		

2、销售商品、提供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
中国第一汽车集团公司及其所属企业	销售离合器产品	市场定价原则		4,477.02	31.54	供货后三个月后付款		

(1) 接受转供水、电：为节省增容费用、避免不必要的管理成本，公司生产用水、电始终由第一大股东吉林东光集团转供，双方签订了长期转供能协议。

(2) 销售离合器产品：自公司成立起一汽集团公司及其所属企业一直是公司重要客户，并将继续保持这一地位，但由于一汽集团外的市场也在不断拓展，因此关联交易比例正逐年下降。

关联交易执行情况说明

(1) 本报告期转供水电的关联交易额占年初全年预测数的 33%，其差异原因为：一是本报告期转供水电以表计量，比原有计量成本有所下降；二是年初预测数是在全年产量增长的基础上做出的，实际上本报告期产量并未增长。

(2) 本报告期销售离合器关联交易发生额占年初全年预测数的 30%，其差异原因为：一是一汽集团本年度重型车产量下降，导致我公司装机量受影响；二是年初预测数是在全年销售量增长的基础上做出的，实际上本报告期销售量未增长。

(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

本报告期公司无其他重大合同。

(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

无

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

编制单位: 长春一东离合器股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			25,798,356.66	30,489,481.38	19,346,067.16	23,780,598.81
短期投资						
应收票据			18,126,600.00	35,853,423.95	17,026,600.00	34,424,718.95
应收股利						
应收利息						
应收账款			127,703,492.60	124,252,877.23	122,935,816.50	120,814,210.65
其他应收款			4,706,384.87	4,263,635.16	3,471,388.96	2,767,882.07
预付账款			11,785,918.18	11,960,509.37	11,371,966.78	11,389,581.53
应收补贴款						
存货			143,792,280.78	110,554,158.07	128,548,164.86	97,735,425.90
待摊费用			44,600.00	10,800.00		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			331,957,633.09	317,384,885.16	302,700,004.26	290,912,417.91
长期投资：						
长期股权投资			500,000.00	500,000.00	17,538,759.05	15,843,806.03
长期债权投资						
长期投资合计			500,000.00	500,000.00	17,538,759.05	15,843,806.03
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			249,389,746.27	239,302,724.58	229,775,933.91	221,760,190.71
减：累计折旧			124,125,687.48	118,921,125.62	120,218,337.81	115,773,166.36
固定资产净值			125,264,058.79	120,381,598.96	109,557,596.10	105,987,024.35
减：固定资产减值准备			898,471.16	898,471.16	898,471.16	898,471.16
固定资产净额			124,365,587.63	119,483,127.80	108,659,124.94	105,088,553.19
工程物资						
在建工程			578,950.10	6,633,093.37	549,291.13	6,560,202.28
固定资产清理						
固定资产合计			124,944,537.73	126,116,221.17	109,208,416.07	111,648,755.47
无形资产及其他资产：						
无形资产			456,593.32	449,676.67	62,666.69	56,250.01
长期待摊费用			2,277,973.00	2,593,718.84	1,840,573.00	2,593,718.84
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			2,734,566.32	3,043,395.51	1,903,239.69	2,649,968.85
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			460,136,737.14	447,044,501.84	447,044,501.84	421,054,948.26

流动负债：						
短期借款			40,130,000.00	35,127,750.00	35,000,000.00	30,000,000.00
应付票据			13,419,860.98	13,084,683.11	13,419,860.98	13,084,683.11
应付账款			84,859,104.62	68,714,572.18	75,325,254.13	63,144,981.98
预收账款			2,697,296.26	5,819,207.45	2,693,293.53	5,770,602.84
应付工资						
应付福利费			4,218,718.18	5,327,661.26	4,017,953.64	5,222,982.86
应付股利			3,682,108.65		3,682,108.65	
应交税金			-765,607.24	3,614,922.00	-672,898.55	2,698,702.78
其他应交款			10,058.84	51,617.29		33,276.26
其他应付款			18,883,078.53	17,895,115.05	18,074,403.85	17,183,743.76
预提费用			199,440.18	51,996.73		
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			167,334,059.00	149,687,525.07	151,539,976.23	137,138,973.59
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项			37,278.98	37,278.98	37,278.98	37,278.98
负债合计			167,371,337.98	149,724,804.05	151,577,255.21	137,176,252.57
少数股东权益			13,240,669.00	13,962,996.09		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			141,516,450.00	141,516,450.00	141,516,450.00	141,516,450.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			141,516,450.00	141,516,450.00	141,516,450.00	141,516,450.00
资本公积			90,449,517.45	90,449,517.45	90,621,601.95	90,621,601.95
盈余公积			18,463,068.22	18,463,068.22	18,267,271.46	18,267,271.46
其中：法定公益金			6,154,356.07	6,154,356.07	6,089,090.48	6,089,090.48
未分配利润			29,095,694.49	32,927,666.03	29,367,840.45	33,473,372.28
拟分配现金股利				5,236,108.65		5,236,108.65
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			279,524,730.16	283,356,701.70	279,773,163.86	283,878,695.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计			460,136,737.14	447,044,501.84	431,350,419.07	421,054,948.26

公司法定代表人：姜成颜

主管会计工作负责人：刘金忠

会计机构负责人：冯秀艳

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 长春一东离合器股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			141,965,189.37	152,539,206.78	118,497,688.73	142,446,274.28
减: 主营业务成本			115,828,791.99	116,308,147.94	96,468,942.52	110,466,517.01
主营业务税金及附加			195,774.21	989,683.87	117,655.33	893,518.41
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			25,940,623.17	35,241,374.97	21,911,090.88	31,086,238.86
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			3,172,522.10	3,231,916.80	3,743,699.95	3,118,262.85
减: 营业费用			8,040,439.04	9,403,607.37	7,817,301.04	8,809,878.89
管理费用			19,271,424.19	17,120,865.20	16,140,768.93	15,128,851.88
财务费用			309,410.00	735,405.10	44,161.06	359,195.25
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			1,491,872.04	11,213,414.10	1,652,559.80	9,906,575.69
加: 投资收益(损失以“-”号填列)					-264,993.87	666,213.40
补贴收入						
营业外收入			605.00	113,386.07	5.00	103,988.50
减: 营业外支出			11,278.47	495,146.19	10,716.93	474,584.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			1,481,198.57	10,831,653.98	1,376,854.00	10,202,193.42
减: 所得税			295,183.40	1,459,476.84	246,277.18	1,434,104.02
减: 少数股东损益			-218,121.94	640,087.38		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			1,404,137.11	8,732,089.76	1,130,576.82	8,768,089.40
加: 年初未分配利润			32,927,666.03	30,492,016.20	33,473,372.28	30,794,659.05
其他转入						
六、可供分配的利润			34,331,803.14	39,224,105.96	34,603,949.10	39,562,748.45
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			34,331,803.14	39,224,105.96	34,603,949.10	39,562,748.45
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			5,236,108.65	11,321,316.00	5,236,108.65	11,321,316.00
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)			29,095,694.49	27,902,789.96	29,367,840.45	28,241,432.45

公司法定代表人: 姜成颜

主管会计工作负责人: 刘金忠

会计机构负责人: 冯秀艳

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 长春一东离合器股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			136,306,953.30	103,952,029.42
收到的税费返还			14,536.60	
收到的其他与经营活动有关的现金			61,143.02	5.00
现金流入小计			136,382,632.92	103,952,034.42
购买商品、接受劳务支付的现金			105,097,163.95	77,844,650.95
支付给职工以及为职工支付的现金			22,080,289.16	18,604,849.90
支付的各项税费			6,496,226.08	4,956,782.59
支付的其他与经营活动有关的现金			7,937,015.35	5,687,408.44
现金流出小计			141,610,694.54	107,093,691.88
经营活动产生的现金流量净额			-5,228,061.62	-3,141,657.46
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				1,045,193.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			1,166.50	1,166.50
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			1,166.50	1,046,359.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			2,584,813.14	2,108,679.14
投资所支付的现金				3,005,140.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			2,584,813.14	5,113,819.14
投资活动产生的现金流量净额			-2,583,646.64	-4,067,459.53
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			500,000.00	
借款所收到的现金			36,239,910.00	30,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			36,739,910.00	30,000,000.00
偿还债务所支付的现金			31,227,660.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			2,387,468.47	2,225,414.66
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			4,197.99	
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			33,619,326.46	27,225,414.66
筹资活动产生的现金流量净额			3,120,583.54	2,774,585.34
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-4,691,124.72	-4,434,531.65

补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			1,404,137.11	1,130,576.82
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-218,121.94	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			128,950.57	124,495.81
固定资产折旧			5,517,837.14	4,733,580.45
无形资产摊销			40,583.35	21,083.32
长期待摊费用摊销			753,145.84	753,145.84
待摊费用减少(减：增加)			-33,800.00	
预提费用增加(减：减少)			147,443.45	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			8,064.24	8,064.24
固定资产报废损失			988,139.30	821,887.50
财务费用				
投资损失(减：收益)				264,993.87
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-33,332,802.45	-30,907,418.70
经营性应收项目的减少(减：增加)			11,678,660.37	13,790,734.95
经营性应付项目的增加(减：减少)			7,689,701.40	6,117,198.44
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-5,228,061.62	-3,141,657.46
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			25,798,356.66	19,346,067.16
减：现金的期初余额			30,489,481.38	23,780,598.81
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			-4,691,124.72	-4,434,531.65

公司法定代表人：姜成颜 主管会计工作负责人：刘金忠 会计机构负责人：冯秀艳

资产减值表 (合并)

2005 年 1-6 月

编制单位: 长春一东离合器股份有限公司

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	合计	
坏账准备合计	4,331,854.79	56,877.57	22,607.54	22,607.54	4,366,124.82
其中: 应收账款	3,848,122.63	56,877.57			3,905,000.20
其他应收款	483,732.16		22,607.54	22,607.54	461,124.62
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	2,443,166.06	94,679.74			2,537,845.80
其中: 库存商品	2,443,166.06	94,679.74			2,537,845.80
原材料					
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	898,471.16				898,471.16
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	898,471.16				898,471.16
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备	167,000.00				167,000.00
委托贷款减值准备					
资产减值合计	7,840,492.01	151,557.31	22,607.54	22,607.54	7,969,441.78

公司法定代表人: 姜成颜

主管会计工作负责人: 刘金忠

会计机构负责人: 冯秀艳

资产减值表（母公司）

2005 年 1-6 月

编制单位：长春一东离合器股份有限公司

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	合计	
坏账准备合计	4,306,144.57	50,986.72	21,170.65	21,170.65	4,335,960.64
其中：应收账款	3,830,055.32	50,986.72			3,881,042.04
其他应收款	476,089.25		21,170.65	21,170.65	454,918.60
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	2,386,521.44	94,679.74			2,481,201.18
其中：库存商品	2,386,521.44	94,679.74			2,481,201.18
原材料					
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	898,471.16				898,471.16
其中：房屋、建筑物					
机器设备	898,471.16				898,471.16
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备	167,000.00				167,000.00
委托贷款减值准备					
资产减值合计	7,758,137.17	145,666.46	21,170.65	21,170.65	7,882,632.98

公司法定代表人：姜成颜

主管会计工作负责人：刘金忠

会计机构负责人：冯秀艳

(二) 会计报表附注

附注一、公司概况

长春一东离合器股份有限公司（以下称本公司）的前身为一汽东光离合器厂（以下简称“一东厂”）。一东厂成立于 1993 年 2 月 11 日，是由中国第一汽车集团公司（以下称甲方）与吉林东光精密机械厂（以下称乙方，现更名为吉林东光集团有限公司）共同出资组建的国有企业，注册地为吉林省长春市，主营汽车离合器的研制、生产和销售。

1997 年 11 月 26 日经国家体改委体改生（1997）187 号文批准，由甲方和乙方联合发起，对一东厂进行股份制改组，并以募集发行方式设立“长春一东离合器股份有限公司”；1998 年 4 月 7 日经中国证监会发字（1998）51 号文件批准，向社会公开发行 A 股 2,000 万股（含公司职工股 200 万股）；1998 年 4 月 16 日通过上海证券交易所证券交易系统上网公开发行社会公众股票 1,800 万股，向公司职工配售 200 万股；1998 年 5 月 20 日公司股票正式在上海证券交易所挂牌交易。1998 年 5 月 7 日取得长工商注法字 12405293-7 号企业法人营业执照。

主要的经营范围包括：制造汽车离合器、机械配件和汽车零件。

法定代表人：姜成颜

附注二、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

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》、《企业财务会计报告条例》、《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定。

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

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，资产按历史成本计价原则计价。

5、外币业务核算方法

本公司对发生的外币业务，采用业务发生时的市场汇率将有关外币金额折合为本位币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇率折合为记账本位币。按期末汇率折合的记账本位币余额与账面记账本位币之间的差额按性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短、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。一般是指从购买日起 3 个月内到期的短期债券投资。

7、短期投资核算方法

(1) 本公司对购入能随时变现，并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资确认为短期投资。

(2) 短期投资计价及投资收益确认方法：本公司短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资的现金股利或利息于实际收到时冲减投资的账面价值（已记入“应收股利”或“应收利息”科目的应收股利和应收利息除外）。处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低计价，并按单项短期投资的市价低于成本的差额分别计提短期投资跌价准备，计入当期损益，如已计提短期投资跌价准备后市价又回升，按回升增加的数额冲减已提取的短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项；债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。

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）按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备，如债务单位出现由于现金流量严重不足、资不抵债等原因导致短期内无法收回的应收款项，本公司采用个别认定法全额计提坏账准备。

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)	0.5	0.5
1 - 2 年	3	3
2 - 3 年	7	7
3 年以上	50	50

9、存货核算方法

(1) 存货分类：存货分为原材料、外购半成品、在产品、低值易耗品、产成品五大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货（除产成品外）的购入与入库按计划成本计价，发出存货时分摊其成本差异，调整为实际成本，产成品入库以实际成本计价，发出按加权平均法计算确定。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法：领用低值易耗品和包装物均按一次摊销法摊销。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：已经霉烂变质的存货；已经过期且无转让价值的存货；生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

使用该原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，致使市场价格逐渐下跌；其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

本公司由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用账面成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。对某些具有类似用途且实际上难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价、金额较小的存货，按类别计量成本与可变现净值。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

公司对外长期投资，按实际支付的价款记账，占被投资单位有表决权资本总额的 20% 以上(含 20%)，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；占被投资单位 20% 以下或虽占 20% 以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

(2) 长期债权投资

长期债券投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等附加费用以及应收利息后作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

对有市价的长期投资存在下列情形的，计提减值准备：市价持续 2 年低于账面价值；该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；被投资单位当年发生严重亏损；被投资单位持续 2 年发生亏损；被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资存在下列情形的，计提减值准备：影响被投资单位经营的政治或法律环境发生变化；被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争力，从而导致财务状况发生严重恶化；有证据表明该项投资实质上已经不能再给本公司带来经济利益的其他情形。

本公司对因上述情况导致长期投资可收回金额低于其账面价值，且这种降低价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，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

(1) 固定资产按实际成本计价。

(2) 对使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、量具、工具及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2,000.00 元以上，使用年限在 2 年以上的列入固定资产。

(3) 固定资产采用直线法计提折旧，按各类固定资产的原值、预计使用年限和预计净残值率确定其年折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计净残值率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋及建筑物	8—45 年	2.11%—11.88%	5%
机器设备	10—15 年	6.33%—9.50%	5%
运输工具	8 年	11.88%	5%
其他设备	5 年	19.00%	5%

(4) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法

如果固定资产实质上已发生了减值，应当计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；其他实质上已经不能给本公司带来经济利益的固定资产。

期末按各单项固定资产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；已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程计价

按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及汇兑损益，在尚未达到预定可使用状态前发生的计入在建工程价值；在达到预定可使用状态后发生的计入当期损益；所建造的在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产并计提折旧，待办理竣工决算手续后再行调整。

(2) 在建工程减值准备的确认标准及计提方法

长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价：股东投入的无形资产，以投资各方确认的价值作为入账价值，购入的无形资产按实际支付的价款记账。

(2) 无形资产的摊销方法：各种无形资产在受益期内按直线法摊销，专有技术按 10 年摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准及计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产的减值准备：某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

期末按各单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，并分别按下列方法摊销。

- (1) 土地租赁费，按受益期 40 年平均摊销；
- (2) 工装模具费，按 4 年平均摊销；
- (3) 其他项目按受益期限平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

会计年度内为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用予以资本化，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期损益。

16、应付债券的核算方法

应付债券按实际收到的款项记账，债券溢价或折价在债券存续期按直线法摊销，债券利息按权责发生制计提或摊销。

17、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入确认原则

(1) 销售商品

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务（不包括长期合同）

按照完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时，以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量为前提。

(3) 让渡资产使用权

本公司因让渡资产使用权而产生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

19、所得税的会计处理方法

本公司除资产评估增值因素外，正常经营所得的应缴所得税的会计处理采用应付税款法，资产评估增值部分的应计所得税，采用递延法进行处理。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本公司将投资持有 50%以上权益性资本的公司纳入合并会计报表合并范围。本公司合并会计报表根据《合并会计报表暂行规定》，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在合并、抵销往来款项、重大交易的基础上，合并各项目数额予以编制。

纳入合并会计报表范围的子公司所采用的会计制度如与本公司不一致，在编制合并会计报表时已将其按母公司会计政策进行调整。

21、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

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

附注三、税项

纳入合并会计报表合并范围的各单位适用的主要税种和税率如下：

1. 增值税：按应纳增值税销售额的 17%(或相应税率)计算销项税额，抵扣相应的进项税额后计算缴纳。

2. 营业税：按应纳营业税收入的 5%计算缴纳。

3. 城建税、教育费附加：分别按应纳增值税(包括营业税)的 7%、3%计算缴纳。

4. 所得税：

(1) 本公司为长春市高新技术产业开发区内设立的高新技术公司，根据中共长春市委、市政府“长发(1992)9号”文《关于加快长春高新产业开发区建设的若干意见》，经“长国税高字(1997)9号”文批复，本公司从 1997 年起，按 15%的税率计缴企业所得税。

(2) 控股子公司沈阳一东四环离合器有限责任公司，2004 年度由辽宁省科技厅认定为高新技术企业，所得税税率由 33%变更为 15%；控股子公司长春一东装备制造有限责任公司所得税税率为 15%；控股子公司长春一东汽车零部件制造有限责任公司为中外合资经营企业，经营期在 10 年以上，依据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定，从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所提税，第三年到第五年减半计缴企业所得税，其所得税税率为 15%；控股子公司宁波东鸣工贸有限公司的所得税税率为 33%。

附注四、控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
沈阳一东四环离合器有限责任公司	沈阳	李明泉	19,109,339.00	离合器及辅件制造	9,745,824.00		51.00	是
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	长春	李明泉	765,000.00 美元	汽车驾驶室液压翻转机构及其它汽车零部件的制造、相关服务等	5,050,835.44		56.00	是

长春一东装备制造有限责任公司	长春	李明泉	1,900,000.00	精密工装设备、专用设备设计制造、汽车零部件制造、多功能机械人研发	994,000.00		52.32	是
宁波东鸣工贸有限公司	宁波	李明泉	2,000,000.00	汽车配件、机械配件等及自营和代理货物和技术的进出口,但国家限定的经营或进出口的货物除外	1,500,000.00		75.00	是

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

本报告期新设立子公司“宁波东鸣工贸有限责任公司”,纳入合并报表范围。

附注五、合并会计报表附注:

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	318,358.15	677,608.86
银行存款	16,510,266.11	26,408,673.32
其他货币资金	8,969,732.40	3,403,199.20
合计	25,798,356.66	30,489,481.38

2、应收票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
	18,126,600.00	35,853,423.95
合计	18,126,600.00	35,853,423.95

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	121964599.49	92.67	609823.00	0.5	121354776.49	121511262.64	94.86	607556.31	0.5	120903706.33
一至二年	2610966.56	1.99	78329.00	3	2532637.56	31346.00	0.02	940.38	3	30405.62
二至三年	696779.46	0.53	48774.56	7	648004.90	92022.48	0.07	6441.57	7	85580.91
三年以上	6336147.29	4.81	3168073.64	50	3168073.65	6466368.74	5.05	3233184.37	50	3233184.37
合计	131608492.80	100	3905000.20		127703492.60	128100999.86	100	3848122.63		124252877.23

欠款金额前五名累计欠款为 75,556,490.70 元,占应收账款期末余额的 57.41%。

截止 2005 年 6 月 30 日,持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款见附注七.(二).2.(4)。

(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	3,848,122.63					3,905,000.20

(3) 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

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	3,357,773.68	64.98	16,788.87	0.5	3,340,984.81	3,813,301.30	80.32	19,066.50	0.5	3,794,234.80
一至二年	970,706.72	18.79	29,121.20	3	941,585.52	5,036.93	0.11	151.11	3	4,885.82
二至三年	10,000.00	0.19	700.00	7	9,300.00		0.00		7	0.00
三年以上	829,029.09	16.04	414,514.55	50	414,514.54	929,029.09	19.57	464,514.55	50	464,514.54
合计	5,167,509.49	100	461,124.62		4,706,384.87	4,747,367.32	100	483,732.16		4,263,635.16

(2) 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	2,470,683.64	47.81	1,980,206.64	41.71

(3) 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

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	11,785,918.18	100.00	11,908,827.97	99.57
一至二年			51,681.40	0.43
二至三年				
三年以上				
合计	11,785,918.18	100	11,960,509.37	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

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	9,204,963.72	78.10	9,754,195.40	81.55

(3) 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	58,717,512.62		58,717,512.62	46,603,299.27		46,603,299.27
库存商品	63,249,298.72	2,537,845.80	60,711,452.92	45,788,758.34	2,443,166.06	43,345,592.28
低值易耗品	9,873,210.26		9,873,210.26	8,285,035.72		8,285,035.72
委托加工物资	4,985,965.94		4,985,965.94	1,260,636.50		1,260,636.50
材料采购	174,881.33		174,881.33	53,733.79		53,733.79
在产品	9,329,257.71		9,329,257.71	11,005,860.51		11,005,860.51
合计	146,330,126.58	2,537,845.80	143,792,280.78	112,997,324.13	2,443,166.06	110,554,158.07

(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				
库存商品	2,443,166.06	94,679.74		2,537,845.80
合计	2,443,166.06	94,679.74		2,537,845.80

本公司存货期末采用账面成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值差额提取存货跌价准备，可变现净值的确认以市场价格为依据。

存货期末余额比期初余额增加 33,332,802.45 元，增加 29.50%，其主要原因为：本期销售收入减少产销率下降，库存商品幅较大，本期末库存商品余额较期初增加了 17,460,540.38 元。

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
减：长期股权投资减值准备	0.00			0.00
长期股权投资净值合计	500,000.00	/	/	500,000.00

(2) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
北京福田环保动力股份有限公司	0.13	500,000	500,000	500,000	成本法

8、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：	239,302,724.58	11,084,661.43	997,639.74	249,389,746.27
其中：房屋及建筑物	94,543,148.54	3,330,728.91		97,873,877.45
机器设备	137,690,818.74	5,368,243.88		143,059,062.62
运输设备	4,487,262.90	1,669,115.17	997,639.74	5,158,738.33
办公设备及其他	2,581,494.40	716,573.47		3,298,067.87
二、累计折旧合计：	118,921,125.62	5,492,970.86	288,409.00	124,125,687.48
其中：房屋及建筑物	22,737,040.55	2,137,584.69		24,874,625.24
机器设备	92,544,794.37	3,073,381.74		95,618,176.11
运输设备	2,227,644.90	78,516.55	288,409.00	2,017,752.45
办公设备及其他	1,411,645.80	203,487.88		1,615,133.68
三、固定资产净值合计	120,381,598.96			125,264,058.79
其中：房屋及建筑物	71,806,107.99			72,999,252.21
机器设备	45,146,024.37			47,440,886.51
运输设备	2,259,618.00			3,140,985.88
办公设备及其他	1,169,848.6			1,682,934.2
四、减值准备合计	898,471.16	0.00	0.00	898,471.16
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	898,471.16	0.00	0.00	898,471.16
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备及其他	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产净额合计	119,483,127.80			124,365,587.63
其中：房屋及建筑物	71,806,107.99			72,999,252.21
运输设备	2,259,618.00			3,140,985.88
办公设备及其他	1,169,848.6			1,682,934.2
机器设备	44,247,553.21			46,542,415.35

(1) 本公司正在使用并已提足折旧的固定资产价值为 6,523.50 万元。

(2) 本公司本期固定资产未发生减值。

(3) 固定资产权属情况说明：

本公司 302#厂房、喷丸机房等固定资产原值合计 20,395,179.10 元,其房屋建筑物产权手续正在办理中。

(4) 截止报告日,本公司固定资产无抵押情况。

9、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	745,950.10	167,000	578,950.10	6,800,093.37	167,000	6,633,093.37

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	资金来源	期末数
技改工程	27,153,400.00	5,563,064.25	1,226,761.45	6,116,766.69		86.58	自筹资金	673,059.01
56#厂房改造工程	6,450,000.00	1,164,138.03		1,164,138.03		71.09	自筹资金	0.00
其他零星工程		72,891.09					自筹资金	72,891.09
合计		6,800,093.37	1,226,761.45	7,280,904.72		/	/	745,950.10

(2) 在建工程减值准备：

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	计提原因
			转回数	转出数	合计		
技改工程	167,000.00	0.00			0.00	167,000.00	技术原因
合计	167,000.00	0.00			0.00	167,000.00	/

10、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	456,593.32	0	456,593.32	449,676.67	0	449,676.67

11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地租赁费	2,265,320.80	1,868,889.52	0.00	28,316.52	424,747.80	1,840,573.00	32.5年
工装模具费	5,798,635.93	724,829.32	0.00	724,829.32	5,798,635.93	0.00	半年
租用厂房改造费	486,000.00		486,000.00	48,600.00	48,600.00	437,400.00	9.5年
合计	8,549,956.73	2,593,718.84	486,000.00	801,745.84	6,271,983.73	2,277,973.00	/

12、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	35,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	5,130,000.00	5,127,750.00
合计	40,130,000.00	35,127,750.00

13、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
应付票据	13,419,860.98	13,084,683.11
合计	13,419,860.98	13,084,683.11

14、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	83,686,107.35	98.62	65,524,745.54	95.36
一至二年	143,696.74	0.17	536,309.28	0.78
二至三年	10,908.50	0.01	13,480.74	0.02
三年以上	1,018,392.03	1.20	2,640,036.62	3.84
合计	84,859,104.62	100	68,714,572.18	100

(1) 应付账款期末余额中应付前五名供应商合计 24,690,715.11 元，占应付账款期末余额的 29.96%。

(2) 本公司应付账款期末余额比期初余额增加 16,144,532.44 元，增加 23.50%，其主要原因为应付采购货款增加。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日，欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项见附注七.(二).2.(4)。

15、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	2,468,791.89	91.53	5,589,963.23	96.06
一至二年			297.83	0.01
二至三年	8.76		12,799.89	0.22
三年以上	228,495.61	8.47	216,146.50	3.71
合计	2,697,296.26	100	5,819,207.45	100

16、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
吉林东光集团有限公司	2,251,609.43	0.00	
中国第一汽车集团公司	1,430,499.22	0.00	
合计	3,682,108.65	0.00	/

17、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-282,879.80	1,351,115.11	17%
所得税	-703,290.69	2,079,760.26	15%
个人所得税			
城建税	17,037.79	111,602.06	7%
应交房产税	17,768.04	17,768.04	-
其他税种	185,757.42	54,676.53	-
合计	-765,607.24	3,614,922.00	/

18、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	16,249,873.63	86.06	16,194,259.24	90.50
一至二年	970,706.72	5.14	86,652.84	0.48
二至三年	10,000.00	0.05	1,040.00	0.01
三年以上	1,652,498.18	8.75	1,613,162.97	9.01
合计	18,883,078.53	100.00	17,895,115.05	100

19、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	0.00	21,496.73	
取暖费等	0.00	30,500.00	
水电费	199,440.18	0.00	
三包服务费	0.00	0.00	
合计	199,440.18	51,996.73	/

20、递延税款贷项：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
固定资产评估增值未来应交所得税	37,278.98	37,278.98
合计	37,278.98	37,278.98

21、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								
其中：								
国家持有股份								

长春一东离合器股份有限公司 2005 年半年度报告

境内法人持有股份	99,516,450							99,516,450
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	99,516,450							99,516,450
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	20,000,000							20,000,000
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	20,000,000							20,000,000
三、股份总数	141,516,450							141,516,450

22、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	89,483,153.82	0.00	0.00	89,483,153.82
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	380,000.00	0.00	0.00	380,000.00
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	586,363.63	0.00	0.00	586,363.63
合计	90,449,517.45	0.00	0.00	90,449,517.45

23、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	12,308,712.15	0.00	0.00	12,308,712.15
法定公益金	6,154,356.07	0.00	0.00	6,154,356.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	18,463,068.22	0.00	0.00	18,463,068.22

24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	1,404,137.11	16,423,355.98
加：年初未分配利润	32,927,666.03	30,517,828.88
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
应付普通股股利	5,236,108.65	14,013,518.83
转作股本的普通股股利		18,463,068.22
未分配利润	29,095,108.65	32,927,666.03

报告期利润分配情况：2005年4月28日召开的2004年度股东大会，通过了2004年度利润分配方案，每10股派发现金红利0.37元(含税)。

25、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
离合器	141,356,206.59	115,615,648.02	152,539,206.78	116,308,147.94
其中：关联交易	44,770,167.28		56,098,297.18	
合计				
内部抵消				
合计	141,356,206.59	115,615,648.02	152,539,206.78	116,308,147.94

(2) 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
东北地区	59,759,511.61		81,144,617.23	
华东地区	28,586,062.76		22,560,979.33	
华南地区	23,581,732.67		26,300,202.41	
华北地区	17,365,378.26		16,600,327.10	

26、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	计缴标准
城建税	137,041.95	137,041.95	7%
教育费附加	58,732.26	58,732.26	3%
合计	195,774.21	989,683.87	/

27、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
出售废料	3,066,303.14		3,066,303.14	3,219,382.47		3,219,382.47
材料及零部件	2,264,040.31	3,130,476.17	-866,435.86	2,022,570.55	2,349,168.19	-326,597.64
其他收入	1,102,231.18	129,576.36	972,654.82	383,134.93	44,002.96	339,131.97
合计	6,432,574.63	3,260,052.53	3,172,522.10	5,625,087.95	2,393,171.15	3,231,916.80

28、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	969,066.97	751,088.35
减：利息收入	86,891.41	23,381.53
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	-572,765.56	7,698.28
合计	309,410.00	735,405.10

29、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款净收入	605.00	79,954.07
处理固定资产净收益	0.00	33,432.00
合计	605.00	113,386.07

30、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	8,064.24	490,146.19
捐赠支出	0.00	5,000.00
其他	3,214.23	0.00
合计	11,278.47	495,146.19

31、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
罚款、赔款等收入	61,143.02
合计	61,143.02

32、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
差旅费	1,690,516.33
水电及取暖费	1,463,980.96
销售提成款	1,213,001.04
运杂费	1,181,143.62

招待费	421,042.45
办公费	330,049.65
其他	1,637,281.30
合计	7,937,015.35

33、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
分红派息手续费	4,197.99
合计	

附注六、母公司会计报表附注:

1、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	117172965.22	92.40	585864.83	0.5	116587100.39	118085874.74	94.74	590429.37	0.5	117495445.37
一至二年	2610966.56	2.06	78329.00	3	2532637.56				3	
二至三年	696779.46	0.55	48774.56	7	648004.90	92022.48	0.07	6441.57	7	85580.91
三年以上	6336147.29	5.00	3168073.64	50	3168073.65	6466368.74	5.19	3233184.37	50	3233184.37
合计	126816858.53	100.00	3881042.03		122935816.50	124644265.96	100	3830055.31		120814210.65

(2) 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

2、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	2,116,571.76	53.91	10,582.86	0.5	2,116,571.76	2,314,942.24	71.36	11,574.71	0.5	2,303,367.53
一至二年	970,706.72	24.72	29,121.20	3	970,706.72		0.00		3	0.00
二至三年	10,000.00	0.26	700.00	7	10,000.00		0.00		7	0.00
三年以上	829,029.09	21.11	414,514.55	50	829,029.09	929,029.09	28.64	464,514.55	50	464,514.54
合计	3,926,307.57	100	454,918.61		3,926,307.57	3,243,971.33	100	476,089.26		2,767,882.07

(2) 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

3、长期投资:

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	15,343,806.03	3,214,836.70	1,519,883.68	17,038,759.05
其他股权投资	500,000.00			500,000.00
长期股权投资净值合计	15,843,806.03	/	/	17,538,759.05

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
沈阳一东四环离合器有限责任公司	对子公司投资	51.00	9,745,824.00	0	11,064,908.77	910,339.44	-	408,745.33	10,154,569.33	权益法
长春一东零部件制造有限责任公司	对子公司投资	56	5,050,835.44	1,505,140.00	3,279,539.33	474,690.63	-	740,846.74	4,309,988.70	权益法
长春一东装备制造有限责任公司	对子公司投资	52.32	994,000.00		999,357.93	372.25		5,730.18	999,730.18	权益法
宁波东鸣工贸有限公司	对子公司投资	75.00	1,500,000.00	1,500,000.00		74,470.84		74,470.84	1,574,470.84	权益法

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
北京福田环保动力股份有限公司	0.13	500,000.00	0	500,000.00	0		0	500,000.00	成本法

4、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
离合器	118,497,688.73	96,468,942.52	142,466,274.28	110,466,517.01
其中: 关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	118,497,688.73	96,468,942.52	142,466,274.28	110,466,517.01

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币
 上年同期数

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	-264,993.87	666,213.40
合计	-264,993.87	666,213.40

附注七、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
吉林东光集团有限公司	长春市	光学仪器、汽车零部件、机械加工	控股股东	国有独资公司	刘斌
中国第一汽车集团公司	长春市	汽车及汽车配件制造	参股股东	国有独资公司	竺延风
沈阳一东四环离合器有限责任公司	沈阳市	离合器及附件制造	控股子公司	有限责任公司	李明泉
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	长春市	汽车驾驶室液压翻转机构及其它汽车零部件的制造、相关服务等	控股子公司	有限责任公司	李明泉
长春一东装备制造有限责任公司	长春市	精密工装设备、专用设备设计制造、汽车零部件制造、多功能机械人研发	控股子公司	有限责任公司	李明泉
宁波东鸣工贸有限公司	浙江省慈溪市	汽车配件、机械配件等及自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定的经营或进出口的货物除外	控股子公司	有限责任公司	李明泉

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
吉林东光集团有限公司	69,700,000.00	0.00	69,700,000.00
中国第一汽车集团公司	3,798,000,000.00	0.00	3,798,000,000.00
沈阳一东四环离合器有限责任公司	19,109,339.00	0.00	19,109,339.00
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	76,500,0 美元	0.00	765,000.00 美元
长春一东装备制造有限责任公司	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00
宁波东鸣工贸有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00

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(%)
吉林东光集团有限公司	60,854,309.00	43.00	0.00	0.00	60,854,309.00	43.00
中国第一汽车集团公司	38,662,141.00	27.32	0.00	0.00	38,662,141.00	27.32
沈阳一东四环离合器有限责任公司	9,745,824.00	51.00	0.00	0.00	9,745,824.00	51.00
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	3,545,695.44	56.00	1,505,140.00	0.00	5,050,835.44	56.00
长春一东装备制造有限责任公司	994,000.00	52.32	994,000.00	0.00	994,000.00	52.32
宁波东鸣工贸有限公司			1,500,000.00		1,500,000.00	75.00

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
吉林东光集团有限公司所属企业	股东的子公司
中国第一汽车集团公司所属企业	股东的子公司

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(%)
吉林东光集团有限公司及所属企业	水电及取暖费	协议价格	3,675,220.07	100.00	5,526,528.15	100
吉林东光集团有限公司及所属企业	加工费	市场价格	1,459,530.21	12.83	1,170,837.61	100

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

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(%)
中国第一汽车集团公司及其所属企业	销售离合器产品	市场价格	44,770,167.28	31.54	56,098,297.18	36.78

(3) 关联租赁情况

1)、吉林东光集团有限公司将土地使用权租赁给长春一东离合器股份有限公司，租赁的期限为 1997 年 8 月 19 日至 2037 年 8 月 19 日，租金为 2,265,320.80 元人民币。

根据 1997 年 8 月 19 日本公司与吉林东光集团有限公司签定的土地使用权租赁协议，本公司在改组为股份有限公司后，租赁吉林东光集团有限公司位于长春市朝阳区繁荣路 17 号 73,859 平方米的土地使用权，租期 40 年，每年支付租赁费 56,633.04 元，半年租赁费为 28,316.52 元。

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
应收帐款	一汽无锡柴油机厂	27,045,711.06	21,941,640.41
应收帐款	中国一汽集团公司采购部	29,384,691.19	26,701,326.57
应收帐款	一汽轿车股份有限公司	660,544.00	780,613.47
应收帐款	一汽大连柴油机厂	9,539,571.24	6,726,364.50
应收帐款	一汽集团柳州特种汽车厂	9,892,472.31	7,980,547.31
应收帐款	一汽哈尔滨轻型车厂	110,010.08	110,010.08
应收帐款	一汽集团其他所属企业	1,645,567.44	2,378,109.69
应收帐款	吉林东光集团有限公司及其所属企业	486,065.81	486,065.81
预付帐款	吉林东光集团有限公司及其所属企业	1,199,494.87	0
应付帐款	吉林东光集团所属企业	1,623,032.48	1,194,193.45
应付帐款	中国一汽集团公司及其所属企业	465,229.30	458,152.01
预收帐款	中国一汽集团公司及其所属企业	3,008,491.40	1,351,373.40
其他应付款	吉林东光集团有限公司	9,663,914.84	9,843,434.84

附注八、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：

(1) 2005 年 6 月 30 日，本公司与交通银行长春分行签订了汇票承兑协议，本公司以应收票据—银行承兑汇票作质押向其申请银行承兑业务，截止 2005 年 6 月 30 日，本公司用于质押的银行承兑汇票金额为 5,000,000.00 元；

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日，本公司以部分收到的银行承兑汇票向银行贴现，用于贴现的应收票据金额为 15,600,000.00 元；

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

2004 年 10 月，本公司接到起诉状，原告本溪钢铁(集团)特殊钢有限公司，诉第一被告--一汽东光离合器厂物资经销公司(本公司改制前的挂靠企业)欠其货款 1,793,270.85 元(后改为 1,693,270.85 元)，要求第一被告偿还货款，并以我公司是第一被告的组建单位为由，将我公司列为第二被告，并要求我公司对第一被告的债务承担连带责任。本案受理法院为本溪市南芬区法院。2005 年 7 月，一审判决下达，判我公司偿还上述货款。现第一被告已向法院提交上诉状。

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：无。

4、其他或有负债及其财务影响：无。

附注九、承诺事项

无

附注十、资产负债表日后事项

非调整事项: 截止 2005 年 7 月 30 日, 本公司背书转让银行承兑汇票用于偿还购货款及其他应付款项合计 1,212,341.60 元。

附注十一、其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字的财务报告文本
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本

董事长：姜成颜
长春一东离合器股份有限公司
2005 年 8 月 22 日