

鞍山第一工程机械股份有限公司 2001 年中期报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。公司中期报告未经审计。

一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：鞍山第一工程机械股份有限公司

A 股简称：ST 鞍一工

A 股代码：600813

公司法定英文名称：ANSHAN NO.1 CONSTRUCTION MACHINERY CO. LTD

英文名称缩写：ASCM

(二) 公司注册地址：辽宁省鞍山市立山区红旗路 30 号

公司办公地址：辽宁省鞍山市立山区红旗路 30 号

邮政编码：114042

公司网址：HTTP://WWW.as-cm.com.cn

公司电子信箱：yggfgs@mail.asptt.ln.cn

(三) 法定代表人姓名：沈铁方

(四) 公司董事会秘书：谭泓

联系电话：0412-6213727

联系地址：辽宁省鞍山市立山区红旗路 30 号

传真：0412-6211644

电子信箱：yggfgs@mail.asptt.ln.cn

证券事务代表：米嘉扬

联系电话：0412-6211526、6213830

传真：0412-6211644

电子信箱：yggfgs@mail.asptt.ln.cn

(五) 公司中报备置地点：公司董事会秘书处

(六) 公司股票上市地：上海证券交易所

(七) 信息披露媒体：

网站：HTTP://WWW.sse.com.cn

定期报告刊登报刊：《上海证券报》

《上海证券报》

《上海证券报》

(八) 经营范围：工程机械、推土机、拖拉机、通井机、钢材加工、电镀、推土机大修、钢窗（门）制造、代办铁路运输、经营本企业生产产品的出口业务、经营本企业生产所需原辅材料、设备的进口业务、承办本企业中外合资、合作生产业务、承办本企业进料加工和“三来一补”业务等。

二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	本期数
净利润	-49,698,707.67
扣除非经常性损益后的净利润*	-49,774,669.39
总资产	1,423,144,281.27
资产负债率(%)	92.90
股东权益(不含少数股东权益)	101,019,138.94

每股收益	-0.193
报告期末至披露日股份变动后每股收益	-0.193
净资产收益率(%)	-49.197
每股净资产	0.392
调整后每股净资产	-1.310
报告期末至披露日股份变动后的每股净资产	0.392
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.033

项目	上期数
净利润	-24,667,734.72
扣除非经常性损益后的净利润*	-24,675,134.72
总资产	1,570,270,259.94
资产负债率(%)	82.99
股东权益(不含少数股东权益)	267,081,567.97
每股收益	-0.096
报告期末至披露日股份变动后每股收益	-0.096
净资产收益率(%)	-9.240
每股净资产	1.035
调整后每股净资产	-0.013
报告期末至披露日股份变动后的每股净资产	-0.013
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.020

单位：元

项目	2000 年
净利润	-127,398,340.100
扣除非经常性损益后的净利润	-124,761,663.010
每股收益	-0.490
报告期末至披露日股份变动后每股收益	-0.490
净资产收益率(%)	-95.570

*注：扣除的非经常性损益项目和金额 单位：元

项 目	金 额
固定资产清理收入及罚没款	158,272.83
固定资产清理等支出	151,253.33
投资收益	68,942.22

三、股本变动及主要股东持股情况

(一)、股本变动情况

股 本 变 动 情 况 表

单位：万股

项 目	期初数	本期配股	本期送股	公积金转股	增发
尚未流通股份	15,840.00				
1、国家拥有股份	8,026.32				
2、境内法人持有股份	7,813.68				
二、已流通股份	9,960.00				

股本总数 25,800.00

项 目	本 期	期末数
	其他变动	
尚未流通股份		15,840.00
1、国家拥有股份		8,026.32
2、境内法人持有股份		7,813.68
	其他变动	
二、已流通股份		9,960.00
股本总数		25,800.00

本期股份总数及结构变动情况说明：

本期股份总数为 2 5 8 0 0 0 0 0 股，结构未发生变化。

(二)、主要股东持股情况介绍

1、公司主要股东持股情况 单位：万股

截止 2001 年 6 月 30 日前在册，拥有公司股份前十名股东情况：

名次	股东名称	本期末持 股数	本期持股变动 增减情况(+/-)	持股占总股 本比例(%)
1	鞍山市国有资产管理局	8,026		31.11
2	海南万方圆贸易有限公司	620		2.40
3	海城市第三建筑公司第三分公司	550		2.13
4	鞍山市宏达房屋开发公司	412		1.60
5	鞍山市五环实业股份有限公司	360		1.40
6	红拖金达经销处	295		1.15
7	沈阳万众企业股份有限公司	264		1.02
8	海南华通轮船股份有限公司	240		0.93
9	鞍山市财政信用发展总公司	240		0.93
10	灯塔县前进金属制品厂	240		0.93

名次	股东名称	持有股份的质 押或冻结情况	股份性质
1	鞍山市国有资产管理局		国有股
2	海南万方圆贸易有限公司		法人股
3	海城市第三建筑公司第三分公司		法人股
4	鞍山市宏达房屋开发公司		法人股
5	鞍山市五环实业股份有限公司		法人股
6	红拖金达经销处		法人股
7	沈阳万众企业股份有限公司		法人股
8	海南华通轮船股份有限公司		法人股
9	鞍山市财政信用发展总公司		法人股
10	灯塔县前进金属制品厂		法人股

2、十大股东持股相关情况说明：鞍山市国有资产管理局代表国家持有股份。持有 5 % 以上的股东为鞍山市国有资产管理局，报告期内所持股份未发生变动，也未发生质押、冻结情

况。

四、经营情况的回顾与展望

（一）、公司报告期内主要经营情况：

1、公司主营业务的范围及其经营状况：

公司主营“红旗”牌系列推土机、通井机、装载机及配件的生产与销售，并提供售后服务。

2001年上半年，公司进一步加强内部管理，产品质量得到一定提高，成本费用相对下降，但由于市场竞争激烈，流动资金紧张，公司生产能力未能得到充分发挥，导致公司上半年产销量、主营业务利润与去年同期相比下降幅度较大，并继续亏损，未能改善公司的经营状况。

2、对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动：

无

（二）、公司投资情况

1、尚未使用的募集资金去向：

无

2、项目变更原因、程序和披露情况：

无

3、项目进度及收益情况：

无

4、非募集资金的投资、进度及收益情况：

无

（三）、下半年计划：

1、公司针对上半年生产经营过程中存在的问题拟采取的措施和对策：

公司以提高经济效益为中心，以强化管理为手段，严格按照上市公司规范运作的要求，进一步健全和完善法人治理结构，形成相互制约的运行机制，提高公司的经济效益和管理水平。

精心组织，确保公司生产经营活动的正常进行。

公司继续进行产品结构调整，推出附加值高、竞争力强的新机种，提高产品的市场占有率。

2、其他：

进一步加大公司资产及债务重组力度。公司由于生产经营困难重重，单纯依靠主营业务已不能使公司摆脱困境，公司将进一切可能做好资产及债务重组工作，争取下半年取得突破，年内力争实现扭亏为赢。

五、重要事项

（一）、公司中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案：

公司中期不分配，也不进行公积金转增股本。

（二）、公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况，报告期内配股方案的实施情况：

公司上年度不分配，也不进行公积金转增股本。

（三）、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项：

报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

（四）、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程，说明上述事项对公司财务状况和经营成果的影响：

无

（五）、报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易：

无

2、资产、股权转让发生的关联交易：

无

3、公司与关联方（包括未纳入合并范围的子公司）存在股权、债务往来、担保等事项的，应该披露形成的原因及其对公司的影响：

无

4、其他重大关联交易：

无

（六）、上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况说明：

上市公司与控股股东在人员方面已经分开。

情况说明如下：

上市公司与控股股东在人员方面分开：

本公司建立了独立的劳动、人事及工资管理等各项管理制度，本公司总经理、副总经理及高级管理人员均未在控股股东单位任职。

上市公司与控股股东在资产方面已经分开。

情况说明如下：

上市公司与控股股东在资产方面分开：

本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、商标、非专利技术等无形资产由上市公司拥有，公司独立拥有采购和销售系统。

上市公司与控股股东在财务方面已经分开。

情况说明如下：

上市公司与控股股东在财务方面分开：

本公司拥有独立的财务部门并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立在银行开设帐户，依法独立纳税。

（七）、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项：

类型	资产帐面值(万元)	带来的收入(万元)	是否为关联交易
----	-----------	-----------	---------

无

托管、承包、租赁情况说明：

无

（八）、报告期内公司改聘、解聘会计师事务所情况：

原聘会计师事务所名称	现聘会计师事务所名称	变更日期
------------	------------	------

辽宁天健会计师事务所	辽宁天健会计师事务所	
------------	------------	--

（九）、其他重大合同及其履行情况：

无

（十）、公司对外担保事项：

截止到本报告期公司为外单位贷款担保共 9 户、金额 14,540 万元，其中互保贷款 5 户、金额 11,256 万元，为其他单位单方担保贷款 4 户、金额 3,284 万元，到本报告期结束尚未撤保。

（十一）、报告期内公司更改名称或股票简称的说明：

无

（十二）、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内公司或持股 5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

(十三)、董事会对会计师事务所出具的保留意见、否定意见、拒绝表示意见或有解释性说明的中期

审计报告所涉及事项进

行说明：

无

(十四)、监事会对会计师事务所出具的保留意见、否定意见、拒绝表示意见或有解释性说明的中期审计报告所涉及事项进

行说明：

无

(十五)、其它重要事项：

董事会对 2000 年度出具非标准无保留意见审计报告相关事项的说明：

关于公司所欠巨额银行贷款及资产负债率高的问题，目前公司无力解决，只有通过资产及债务重组才能得到解决。

关于公司欠职工集资款及工资问题，职工集资款年内返还 80%，所欠职工工资暂时无力解决。

关于公司其他应收款问题，公司已按会计制度的有关规定计提了坏帐减值准备。

关于公司兼并 6 户企业破产造成的损失，鞍山市政府将在公司资产重组时一并解决。

监事会认为，董事会对非标准无保留意见审计报告相关事项进行了客观、公正的说明，希望董事会加大工作力度，使这些问题早日得到解决。

六、财务报告

本公司中期财务会计报告未经审计。

鞍山第一工程机械股份有限公司

2001 年中期会计报表

资产负债表

编制：鞍山第一工程机械股份有限公司 年度：2001 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	注释	本期期初（合并）	本期期末（合并）
流动资产：			
货币资金	注 1	5,550,175.57	673,642.13
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收帐款	注 2	227,903,174.00	217,476,950.32
其他应收款	注 3	618,745,370.55	620,142,313.40
预付帐款	注 4	16,421,677.28	11,177,485.74
应收补贴款			
存货	注 5	120,731,711.79	125,223,674.65
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		989,352,109.19	974,694,066.24
长期投资：			
长期股权投资	注 6	23,193,190.08	23,262,132.30

长期债权投资			
长期投资合计	注 7	23,193,190.08	23,262,132.30
其中：合并价差			
固定资产：			
固定资产原价	注 8	474,944,124.54	474,524,806.45
减：累计折旧	注 9	111,177,376.94	121,195,526.18
固定资产净额		363,766,747.60	353,329,280.27
工程物资			
在建工程	注 10	54,118,236.60	54,592,103.20
固定资产清理			
固定资产合计		417,884,984.20	407,921,383.47
无形资产及其他资产：			
无形资产	注 11	17,965,629.62	17,071,823.74
长期待摊费用	注 12	194,875.52	194,875.52
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		18,160,505.14	17,266,699.26
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		1,448,590,788.61	1,423,144,281.27
负债和所有者权益：			
流动负债：			
短期借款	注 13	522,228,992.00	528,228,992.00
应付票据			
应付帐款		210,421,968.91	189,331,184.34
预收帐款		37,300,172.06	35,646,841.59
应付工资		36,370,173.93	38,854,984.51
应付福利费		12,804,974.63	13,497,157.42
应付股利			
应交税金	注 14	3,091,781.64	3,394,973.62
其他应付款		1,643,858.13	1,667,744.62
其他应付款		93,767,503.23	93,004,506.71
预提费用		141,534,993.59	157,990,383.04
预计负债			
一年内到期的长期负债	注 15	246,607,265.97	260,508,374.48
其他流动负债			
流动负债合计		1,305,771,684.09	1,322,125,142.33
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	注 16	9,515,492.65	
长期负债合计		9,515,492.65	
递延税项：			

递延税款贷项			
负债合计		1,315,287,176.74	1,322,125,142.33
少数股东权益			
股东权益：			
股本	注 17	258,000,000.00	258,000,000.00
减：已归还投资			
股本净额		258,000,000.00	258,000,000.00
资本公积	注 18	231,906,533.61	241,406,533.61
盈余公积		15,252,267.18	15,252,267.18
其中：法定公益金		6,328,019.74	6,328,019.74
未分配利润		-371,855,188.92	-413,639,661.85
外币报表折算差额			
其他权益			
股东权益合计		133,303,611.87	101,019,138.94
负债和股东权益总计		1,448,590,788.61	1,423,144,281.27

资产 本期期初（母公司） 本期期末（母公司）

流动资产：

货币资金

短期投资

应收票据

应收股利

应收利息

应收帐款

其他应收款

预付帐款

应收补贴款

存货

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

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

固定资产：

固定资产原价

减：累计折旧

固定资产净额

工程物资

在建工程

固定资产清理

固定资产合计
无形资产及其他资产：
无形资产
长期待摊费用
其他长期资产
无形资产及其他资产合计
递延税项：
递延税款借项
资产总计
负债和所有者权益：
流动负债：
短期借款
应付票据
应付帐款
预收帐款
应付工资
应付福利费
应付股利
应交税金
其他应交款
其他应付款
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
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
负债合计
少数股东权益
股东权益：
股本
减：已归还投资
股本净额
资本公积
盈余公积
其中：法定公益金

未分配利润
外币报表折算差额
其他权益
股东权益合计
负债和股东权益总计

资产负债表附表 1:		资产减值准备明细表		
项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	
一、坏账准备合计	109,845,247.11	181,602.59	1,136,345.40	
其中：应收账款	29,408,348.94		1,136,345.40	
其他应收款	80,436,898.17	181,602.59		
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	2,893,000.53		427,451.42	
其中：库存商品				
原材料	2,893,000.53		427,451.42	
四、长期投资减值准备合计	5,536,962.21			
其中：长期股权投资	5,536,962.21			
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	1,121,537.15			
其中：房屋、建筑物				
机器设备	1,121,537.15			
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	790,475.53			
八、委托贷款减值准备				

项 目	期末余额
一、坏账准备合计	108,890,504.30
其中：应收账款	28,272,003.54
其他应收款	80,618,500.76
二、短期投资跌价准备合计	
其中：股票投资	
债券投资	
三、存货跌价准备合计	2,465,549.11
其中：库存商品	
原材料	2,465,549.11
四、长期投资减值准备合计	5,536,962.21
其中：长期股权投资	5,536,962.21
长期债权投资	
五、固定资产减值准备合计	1,121,537.15
其中：房屋、建筑物	

机器设备	1,121,537.15
六、无形资产减值准备	
其中：专利权	
商标权	

七、在建工程减值准备	790,475.53
------------	------------

八、委托贷款减值准备	
------------	--

资产负债表附表 2：	股东权益增减变动表
------------	-----------

项 目	本 期 数	上 期 数
一、实收资本（或股本）：		
期初余额	258,000,000.00	258,000,000.00
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（或股本）		
本期减少数		
期末余额	258,000,000.00	258,000,000.00
二、资本公积：		
期初余额	231,906,533.61	230,906,533.61
本期增加数	9,500,000.00	1,000,000.00
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		
拨款转入	9,500,000.00	1,000,000.00
外币资本折算差额		
资本评估增值准备		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	241,406,533.61	231,906,533.61
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	15,252,267.18	15,252,267.18
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		
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	15,252,267.18	15,252,267.18
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	6,328,019.74	6,328,019.74
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	6,328,019.74	6,328,019.74
五、未分配利润：		
期初未分配利润	-482,745,982.48	-355,347,642.38
本期净利润	-49,698,707.67	-127,398,340.10
本期利润分配		
期末未分配利润	-532,444,690.15	-482,745,982.48

利润及利润分配表

编制：鞍山第一工程机械股份有限公司

年度：2001 年 1 至 6 月

单位：人民币元

资产	注释	上年同期（合并）	本期（合并）
一、主营业务收入	注 19	64,206,325.43	28,182,885.30
减：主营业务成本		52,252,401.56	32,578,839.53
主营业务税金及附加		127,449.71	20,110.22
二、主营业务利润		11,826,474.16	-4,416,064.45
加：其他业务利润			
减：营业费用		1,869,073.14	2,826,759.16
管理费用		13,505,008.65	15,753,598.18
财务费用	注 20	21,127,527.09	26,778,247.60
三、营业利润		-24,675,134.72	-49,774,669.39
加：投资收益	注 21		68,942.22
补贴收入			
营业外收入	注 22	7,400.00	158,272.83
减：营业外支出	注 23		151,253.33
四、利润总额		-24,667,734.72	-49,698,707.67
减：所得税			
少数股东损益			
五、净利润		-24,667,734.72	-49,698,707.67
加：年初未分配利润		-355,347,642.38	-482,745,982.48
其他转入			
六、可供分配的利润		-380,015,377.10	-532,444,690.15
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		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供投资者分配的利润	-380,015,377.10	-532,444,690.15
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		
弥补累计亏损		
八、未分配利润	-380,015,377.10	-532,444,690.15

资产	上年同期（母公司）	本期（母公司）
----	-----------	---------

一、主营业务收入
减：主营业务成本
主营业务税金及附加
二、主营业务利润
加：其他业务利润
减：营业费用
管理费用
财务费用
三、营业利润
加：投资收益
补贴收入
营业外收入
减：营业外支出
四、利润总额
减：所得税
少数股东损益
五、净利润
加：年初未分配利润
其他转入
六、可供分配的利润
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
提取储备基金
提取企业发展基金
利润归还投资
七、可供投资者分配的利润
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

弥补累计亏损
八、未分配利润

2000 年利润及利润分配表

	合并	母公司
一、主营业务收入	130,704,911.45	
减：主营业务成本	145,308,803.27	
主营业务税金及附加	411,467.51	
二、主营业务利润	-15,015,359.33	
加：其他业务利润	-1,487,768.99	
减：营业费用	9,426,002.53	
管理费用	44,821,873.07	
财务费用	54,010,659.09	
三、营业利润	-124,761,663.01	
加：投资收益	-2,340,343.61	
补贴收入		
营业外收入	80,513.90	
减：营业外支出	331,926.18	
四、利润总额	-127,353,418.90	
减：所得税	44,921.20	
少数股东损益		
五、净利润	-127,398,340.10	
加：年初未分配利润	-355,347,642.38	
其他转入		
六、可供分配的利润	-482,745,982.48	
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		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供投资者分配的利润	-482,745,982.48	
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		
弥补累计亏损		
八、未分配利润	-482,745,982.48	

利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产收益率 (%)	加权平均净资产收益率 (%)
主营业务利润	-4.37	-4.07
营业利润	-49.27	-45.89
净利润	-49.20	-45.82

扣除非经常性损益后的净利润	-49.27	-45.89
---------------	--------	--------

报告期利润	全面摊薄每股收益 (元/股)	加权平均每股收益 (元/股)
主营业务利润	-0.017	-0.017
营业利润	-0.193	-0.193
净利润	-0.193	-0.193
扣除非经常性损益后的净利润	-0.193	-0.193

现金流量表

编制：鞍山第一工程机械股份有限公司 年度：2001 年 1 至 6 月
单位：人民币元

项目	注释	合并报表
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		16,501,521.27
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		6,274,288.71
现金流入小计		22,775,809.98
购买商品、接受劳务支付的现金		15,776,589.32
支付给职工以及为职工支付的现金		5,152,556.91
支付的各项税费		816,828.36
支付的其他与经营活动有关的现金		9,468,932.13
现金流出小计		31,214,906.72
经营活动产生的现金流量净额		-8,439,096.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		40,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额		40,000.00
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		6,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		6,729,344.13
现金流入小计		12,729,344.13

偿还债务所支付的现金	1,751,197.39
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,028,218.35
支付的其他与筹资活动有关的现金	4,427,365.09
现金流出小计	9,206,780.83
筹资活动产生的现金流量净额	3,522,563.30
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	-4,876,533.44
补充资料：	
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	-49,698,707.67
加：少数股东损益	
计提的资产减值准备	1,971,084.65
固定资产折旧	10,018,149.24
无形资产摊销	893,805.88
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少（减：增加）	
预提费用增加（减：减少）	16,455,389.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	-7,019.50
固定资产报废损失	
财务费用	26,778,247.60
投资损失（减：收益）	-68,942.22
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	-4,491,962.86
经营性应收项目的减少（减：增加）	10,733,159.67
经营性应付项目的增加（减：减少）	-21,022,300.98
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-8,439,096.74
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	
减：现金的期初余额	5,550,175.57
现金等价物的期末余额	673,642.13
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	-4,876,533.44

项目 母公司报表

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
收到的税费返还
收到的其他与经营活动有关的现金

现金流入小计

购买商品、接受劳务支付的现金

支付给职工以及为职工支付的现金

支付的各项税费

支付的其他与经营活动有关的现金

现金流出小计

经营活动产生的现金流量净额

二、投资活动产生的现金流量：

收回投资所收到的现金

取得投资收益所收到的现金

处置固定资产、无形资产和其他长

期资产所收回的现金净额

收到的其他与投资活动有关的现金

现金流入小计

购建固定资产、无形资产和其他长

期资产所支付的现金

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

投资活动产生的现金流量净额

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

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

支付的其他与筹资活动有关的现金

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

补充资料：

1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：

净利润

加：少数股东损益

计提的资产减值准备

固定资产折旧

无形资产摊销

长期待摊费用摊销

待摊费用减少（减：增加）

预提费用增加（减：减少）

处置固定资产、无形资产和其他长

期资产损失（减：收益）

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)

经营性应收项目的减少(减：增加)

经营性应付项目的增加(减：减少)

其他

经营活动产生的现金流量净额

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

减：现金的期初余额

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

鞍山第一工程机械股份有限公司

2001 年中期会计报表附注

(一)、公司主要会计政策和会计估计：

1、重要会计政策和会计估计说明：

1、会计制度：本公司执行《企业会计制度》。

2、会计期间：本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记帐原则和计价基础：记帐原则采用复式借贷记帐法， 计价基础按实际成本计价。

4、记帐本位币：以人民币为记帐本位币。 涉及外币的经济业务均采用业务发生当日的市场汇价折合为记帐本位币记帐；年度终了以年末市场汇价进行调整，调整后的各外币帐户人民币余额与原帐面的差额，记入当期损益或工程项目成本等。

5、坏帐核算方法：(1) 采用备抵法，根据财务制度规定，按应收款项年末余额的 13%计提坏账准备。(2) 坏账确认标准：债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；或债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。对确实无法收回的应收款项，经董事会批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

6、核算原则：采用权责发生制。

7、会计报表的编制方法：根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》，对被投资单位总资产、净利润、销售收入较少符合财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表范围请示的复函》等文件的规定，对鞍山红旗拖拉机制造厂进出口公司、鞍山红旗工程机械链条厂有限公司采用权益法核算，未合并报表。由于鞍山红旗工程机械链条厂有限公司歇业本年度未纳入合并报表范围。

8、存货计价方法：①库存材料的主要材料按计划成本计价，其材料成本差异按当月末差异率计算分摊；②一般材料和委托加工物资、产成品、在产品等按实际成本计价，领用及发出时采用加权平均计价法，低值易耗品按实际成本计价，采用一次摊销法。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分期末采用成本与市价孰低计价原则，按分类存货项目的成本高于可变现净值差额提取存货跌价准

备。

9、固定资产及其折旧：固定资产按实际购建成本计价，其标准为单位价值在二千元以上、使用年限在一年以上，采用个别折旧率按直线法计提折旧按原值的3%计留残值。

类别	原价	使用年限	残值率%	折旧率%
房屋及建筑物	购建成本	40	3	2.425
通用设备	购建成本	23	3	4.22
专用设备	购建成本	19	3	5.11
运输设备	购建成本	14	3	6.93
其他	购建成本	10	3	9.7

10、无形资产及其摊销：按项目的有效期限或按制度规定的使用年限分期分摊。

11、短期投资的核算方法：短期投资按取得时的实际成本计价；短期投资在转让或到期兑付时超过成本价格的部分作为投资收益的实现，中期期末或年终按成本与市价孰低计价，并按各投资项目计提跌价准备。

12、现金等价物的确定标准：公司持有的期限短、流动性强，易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

13、所得税计算方法：为应付税款法。

14、长期投资核算方法：

(1)长期债权投资：

①债券投资：按实际支付的价款扣除支付的税金和手续费等各项附加费用，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本记帐；实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期内采用直线法摊销；债券投资按期计算应计利息，应计利息减债券投资溢价(或加折价)摊销额后的金额，计入当期投资收益。

②其他债权投资：按实际支付的价款入帐；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

(2)长期股权投资：

①按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐；

②公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位的有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%，但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上(不含50%)，或虽投资不超过50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表。

期末由于市价持续下跌或被投资单位经营条件恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

15、收入确认原则：

(1)商品销售

在商品所有权上的重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有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)提供劳务

1)劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

2)劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、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，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法，确认劳务收入。

(3)他人使用本公司资产而发生的收入

他人使用本公司现金资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，发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计算确定。上述收入的确定并应同时满足：1）与交易相关的经济利益能够流入公司；2）收入的金额能够可靠地计算。

16、公司根据财政部要求，增加了四项减值准备的计提，包括：固定资产减值准备、在建工程减值准备、委托贷款减值准备、无形资产减值准备。此四项减值准备的计提方法均按《企业会计制度》执行。

2、会计政策变更及影响：

会计政策的变更影响公司利润总额的金额：-1,912,012.68 万元

会计政策变更的说明：

本公司按财政部规定计提了固定资产减值准备 1121537.15 元，在建工程减值准备 790475.53 元。

3、会计估计变更及其影响：

本报告期会计估计未发生变更。

4、坏帐核算方法：

本公司采用余额百分比法计提坏账准备。

(1). 应收帐款核算方法：

采用余额百分比法：

计提比例：13.00%

(2). 其他应收款核算方法：

采用余额百分比法：

计提比例：13.00%

5、新会计准则和制度及其补充规定对公司 2000 年度财务状况和经营成果的影响：

本公司按财政部规定计提了固定资产减值准备 1121537.15 元，在建工程减值准备 790475.53 元。影响 2000 年年初未分配利润 1912012.68 元。

(二)、合并报表范围：

1、应纳入合并范围而未进行合并报表处理的被控股企业情况：

企业名称	总资产	净资产	净利润
鞍山红旗拖拉机制造厂进出口公司	45,011,251.04	4,441,750.02	70,156.31

应纳入合并范围而未进行合并报表处理的原因：

因该公司的总资产、净资产、净利润均未达到我公司的 10%，所以未纳入合并范围，按权益法核算。由于鞍山红旗工程机械链条有限公司歇业，未纳入本次合并范围。

(三)、收入情况：

项 目	本期确认的收入金额(元)
销售商品的收入	28,182,885.30

(四)、所得税的会计处理方法：

我公司所得税的处理方法为应付税款法。

流转税税种及税率、计税范围

税种	税率	计税范围
增值税	17% 13%	增值税应纳税额
营业税	5%	营业税应纳税额
城建税	7%	应纳增值税额
所得税	33%	应纳所得税额

(五)、会计报表主要项目注释：(金额单位：人民币元)

注 1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	55,035.20	23,145.38
银行存款	5,495,140.37	650,496.75
其他货币资金		
合计	5,550,175.57	673,642.13

主要用于生产投入。

注 2、应收帐款

*合并会计报表附注：

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐准备
1 年以内	24,800,741.26	10.88	3,224,096.36
1-2 年	26,439,565.51	11.60	3,437,143.52
2-3 年	34,651,246.46	15.20	4,504,662.04
3 年以上	142,011,620.77	62.32	18,461,510.70
其中：应收持股 5%以上股份股东 的金额			
合计	227,903,174.00	100.00	29,627,412.62

帐龄	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐准备
1 年以内	29,590,201.40	13.61	3,846,726.18
1-2 年	25,363,029.80	11.66	3,297,193.87
2-3 年	27,254,227.05	12.53	3,543,049.52
3 年以上	135,269,492.07	62.20	17,585,033.99
其中：应收持股 5%以上股份股东 的金额			
合计	217,476,950.32	100.00	28,272,003.56

注：应收款中无应收持股 5 % 以上股东的欠款。

序号	欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
1	宏达房屋开发公司	10,930,919.00	95 年	主机款
2	中国兴南集团大连公司	10,627,485.58	94 年	主机款
3	鞍惠工贸公司	6,375,994.57	93 年	主机款
4	海南总装厂	4,641,000.00	2000 年	主机款
4	安徽工程机械销售公司	3,929,885.41	96 年	主机款

注 3、其他应收款

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐 准备(元)
1 年以内	24,815,912.76	4.01	3,226,068.66
1-2 年	232,793,352.28	37.62	30,263,135.80
2-3 年	191,324,559.70	30.92	24,872,192.76

3 年以上	169,811,545.81	27.44	22,075,500.96
其中：应收持股 5%以上股份股东 的金额			
合计	618,745,370.55	99.99	80,436,898.18

帐龄	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐 准备(元)
1 年以内	25,718,991.49	4.15	3,343,468.89
1-2 年	72,234,151.40	11.65	9,390,439.68
2-3 年	218,610,651.85	35.25	28,419,384.74
3 年以上	303,578,518.66	48.95	39,465,207.43
其中：应收持股 5%以上股份股东 的金额			
合计	620,142,313.40	100.00	80,618,500.74

注：应收款中无应收持股 5 % 以上股东的欠款。

序号	单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
1	鞍山万荣铸轧有限公司	373,533,330.41	97 年	关联交易
2	鞍山红拖产业公司	121,388,276.09	98 年	往来款
3	鞍山锅炉辅机厂	21,271,271.74	99 年	设备原材料欠款
4	鞍山鞋革厂	15,889,513.58	94 年	帮扶企业欠款
5	市财政	7,171,771.27	99 年	由国家股红利承担

注 4、预付帐款

帐龄	期初金额	期初比例 (%)	期末金额	期末比例 (%)
1 年以内	6,586,197.76	40.11	1,822,876.73	16.31
1-2 年	556,414.08	3.39	2,184,793.92	19.55
2-3 年	712,704.95	4.34	344,748.63	3.08
3 年以上	8,566,360.49	52.16	6,825,066.46	61.06
合计	16,421,677.28	100.00	11,177,485.74	100.00

序号	单位名称	金 额	付款时间	预付款原因
1	鞍山市物资回收公司 立山分公司	6,830,000.00	97 年	材料款
2	本溪钢铁公司	1,246,000.00	2000 年	材料款
3	鞍山市宏发经营发展公司	338,000.00	98 年	材料款
4	哈尔滨蓝岛工贸公司	300,000.00	97 年	材料款
5	山东招远利奥制品有限公司	120,951.00	98 年	材料款

注 5、存货及存货跌价准备

项 目	期初金额	期初跌价准备	期末金额	期末跌价准备
原材料	73,837,167.91	2,534,714.41	70,559,499.57	2,107,262.99
库存商品	28,580,050.85	358,286.12	30,842,819.08	358,286.12
其它	18,314,493.03		23,821,356.00	
合计	120,731,711.79	2,893,000.53	125,223,674.65	2,465,549.11

由于加工用材料购进不十分及时，导致在产品增加。

注 6、长期股权投资

*合并会计报表附注

其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额 (元)	持股比例%	本期权益增 减额(元)
鞍山市交行立山分 行		1,223,100.00	20	
鞍山市机械公司		30,000.00	5	
海南华通银山租赁 有限公司		12,000,000.00	24	
海南华通轮船股份 公司		2,000,000.00	20	
广东省汕头经济区 鞍汕钢厂		5,260,000.00	21.04	
鞍山万荣钢材铸轧 有限公司		10,000,000.00	47.61	
鞍山红旗工程机械 链条有限公司		1,120,000.00	100	
鞍山红旗拖拉机制 造厂进出口公司		5,000,000.00	100	70,156.31
鞍山市支重轮制造 有限公司		497,243.82	30	-1,214.09

注 7、长期投资

被投资公司名称	累计权益增 减额(元)	减值准备(元)	备 注
鞍山市交行立山分 行			
鞍山市机械公司		30,000.00	
海南华通银山租赁 有限公司		4,001,299.42	
海南华通轮船股份 公司			
广东省汕头经济区 鞍汕钢厂		1,269,000.00	
鞍山万荣钢材铸轧 有限公司			
鞍山红旗工程机械 链条有限公司		236,662.79	
鞍山红旗拖拉机制 造厂进出口公司			
鞍山市支重轮制造 有限公司			

注 7、长期投资

*合并会计报表附注

项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)
一、长期股权投资	23,193,190.08	70,156.31	1,214.09
其中：对子公司投资	4,608,256.50	70,156.31	
对合营企业投资			
对联营企业投资	18,584,933.58		1,214.09
二、长期债权投资			
其中：国债投资			
三、其他股权投资			
合计	23,193,190.08	70,156.31	1,214.09

项目	期末余额(元)
一、长期股权投资	23,262,132.30
其中：对子公司投资	4,678,412.81
对合营企业投资	
对联营企业投资	18,583,719.49
二、长期债权投资	
其中：国债投资	
三、其他股权投资	
合计	23,262,132.30

注 8、固定资产原值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	140,951,219.00			140,951,219.00
通用设备	243,806,775.15	4,800.00	304,119.20	243,507,455.95
专用设备	1,781,910.25			1,781,910.25
运输设备	16,317,924.87		120,000.00	16,197,927.87
其他	72,086,292.27			72,086,292.27
合计	474,944,121.54	4,800.00	424,119.20	474,524,805.34

项目	备注
----	----

房屋及建筑物

通用设备

专用设备

运输设备

其他

合计

注 9、累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少
房屋及建筑物	25,507,360.66	1,689,623.25	
通用设备	63,736,346.63	6,379,684.39	297,201.92
专用设备	1,604,226.28	24,295.08	
运输设备	7,212,113.64	360,614.71	646.67
其他	13,117,330.84	1,861,780.40	

合计	111,177,378.05	10,315,997.83	297,848.59
----	----------------	---------------	------------

项目	期末数	备注
房屋及建筑物	27,196,983.91	
通用设备	69,818,829.10	
专用设备	1,628,521.36	
运输设备	7,572,081.68	
其他	14,979,111.24	
合计	121,195,527.29	

注 10、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少数
发展新型推土机	30,929,927.78			
镀锡板工程	225,532.92			
技术中心	1,179,425.00			
引进推土机技术	7,681,488.30			
装载机合资	5,769,126.49			
挖掘机合资	4,663,400.00			
其他	3,669,336.11			
合计	54,118,236.60	473,866.60		

工程名称	期末数	资金来源	项目进度
发展新型推土机	30,929,927.78	贷款、自筹	未完工
镀锡板工程	225,532.92	自筹	未完工
技术中心	1,179,425.00	贷款、自筹	未完工
引进推土机技术	7,681,488.30	贷款、自筹	未完工
装载机合资	5,769,126.49	自筹	未完工
挖掘机合资	4,663,400.00	自筹	未完工
其他	3,669,336.11	自筹	未完工
合计	54,592,103.20		

注 11、无形资产

类 别	实际成本	期初数	本期增加	本期转出
土地	17,100,000.00	3990000.00		
商品房使用权	306,250.00	2079262.96	128,486.50	
利勃海尔技术资料	3,622,366.43	3622366.43		
财务软件	7,500.00	2,000.00		
土地	8,800,000.00	8272000.23		
合计	29,836,116.43	17,965,629.62	128,486.50	

类 别	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
-----	------	-----	--------

土地	855,000.00	3,135,000.00	1.8
商品房使用权	78,542.15	2,129,207.31	34.5
利勃海尔技术资 料		3,622,366.43	2.25
财务软件	750.00	1,250.00	1
土地	88,000.23	8,184,000.00	46.5
合计	1,022,292.38	17,071,823.74	

注 12、长期待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初待抵扣税金	194,875.52			194,875.52
合计	194,875.52			194,875.52

注 13、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	266,730,000.00	266,730,000.00	
担保借款	255,498,992.00	261,498,992.00	
信用借款			
合计	522,228,992.00	528,228,992.00	

注 14、应交税金

税 项	期初数(元)	期末数(元)
增值税	1,352,366.37	826,675.55
城维税	286,465.28	299,262.69
房产税	-177,175.80	98,853.90
土地税	1,798,409.90	2,338,164.66
土地增值税	370.84	370.84
营业税	-313,576.15	-164,093.51
印花税	100,000.00	100,000.00
所得税	44,921.20	-109,260.51
合计	3,091,781.64	3,389,973.62

注 15、一年内到期的长期负债

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款			
担保借款	228,952,019.71	233,462,822.32	
信用借款	17,655,246.26	27,045,552.16	职工集资本金及利息
合计	246,607,265.97	260,508,374.48	

注 16、其他长期负债

本期发生数	上年同期发生数
9,515,492.65	

根据财政部财会〔2001〕5号文件《关于印发企业住房制度改革中有关会计处理问题的规定的通知》，将“住房周转金”科目贷方余额转入“利润分配-未分配利润”

注 17、股本

见股本变动情况表。

注 18、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少
股本溢价			

接收捐赠资产准备		
住房周转金收入		
资产评估增值准备	230,906,533.61	
股权投资准备		
被投资单位接受捐赠准备		
被投资单位评估增值准备		
被投资单位股权投资准备		
被投资单位外币指标折算		
差额		
其它资本公积转入		9,500,000.00
合计	230,906,533.61	9,500,000.00

项目	期末数
股本溢价	
接收捐赠资产准备	
住房周转金收入	
资产评估增值准备	230,906,533.61
股权投资准备	
被投资单位接受捐赠准备	
被投资单位评估增值准备	
被投资单位股权投资准备	
被投资单位外币指标折算	
差额	
其它资本公积转入	9,500,000.00
合计	240,406,533.61

资本公积增加 9500000 元，是由鞍山市政府拨入。

注 19、主营业务收入

*母公司会计报表附注：

主要由于本期生产量减少，导致销售量减少。

注 20、财务费用

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	26,783,008.40	21,128,892.29
减：利息收入	4,760.80	1,365.20
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其 他		
合计	26,778,247.60	21,127,527.09

注 21、投资收益

*合并会计报表附注

项 目	本期金额	上年同期金额
股权投资收益	68,942.22	
债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整的被投资公司所有者		

权益净增减额(+/-)

其他

合计 68,942.22

注 22、营业外收入

项 目	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
-----	----------	------------

固定资产清理	143,082.72	7,400.00
--------	------------	----------

其他	15,190.11	
----	-----------	--

合计	158,272.83	7,400.00
----	------------	----------

注 23、营业外支出

项 目	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
-----	----------	------------

固定资产清理	99,353.33	
--------	-----------	--

滞纳金	51,900.00	
-----	-----------	--

合计	151,253.33	
----	------------	--

滞纳金为欠交增值税的罚金.

(六)、关联方关系及其交易的披露

1. 存在控制关系的关联方情况:

(1) 存在控制关系的关联方:

企业名称	注册地址	主营业务	关联方关系性质
------	------	------	---------

鞍山红旗拖拉机制造厂 进出口公司	鞍山	工程机械进出口贸易、 钢材、推土机、拖拉机 组装	子公司
---------------------	----	--------------------------------	-----

鞍山红旗工程机械链条 有限公司	鞍山	工程机械配件加工、链 条、五金化工	子公司
--------------------	----	----------------------	-----

企业名称	经济性质 或类型	法定代表人
------	-------------	-------

鞍山红旗拖拉机制造厂 进出口公司	国有企业	王仁惠
---------------------	------	-----

鞍山红旗工程机械链条 有限公司	国有企业	郭群
--------------------	------	----

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化: (单位: 万元)

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数
------	-----	-------	-------

鞍山红旗拖拉机制造厂进 出口公司	5,000,000.00		
---------------------	--------------	--	--

鞍山红旗工程机械链条有 限公司	1,120,000.00		
--------------------	--------------	--	--

合计	6,120,000.00		
----	--------------	--	--

企业名称	期末数
------	-----

鞍山红旗拖拉机制造厂进 出口公司	5,000,000.00
---------------------	--------------

鞍山红旗工程机械链条有	1,120,000.00
-------------	--------------

限公司

合计 6,120,000.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化: (单位:元)

企业名称	期初金额	期初百分比%	本期增加数
鞍山红旗拖拉机制造厂进出口公司	5,016,950.71	100.00	70,156.31
鞍山红旗工程机械链条有限公司	236,662.79	100.00	
合计	5,253,613.50	200.00	70,156.31

企业名称	本期减少数	期末金额	期末百分比%
鞍山红旗拖拉机制造厂进出口公司		5,087,107.02	100.00
鞍山红旗工程机械链条有限公司		236,662.79	100.00
合计		5,323,769.81	200.00

2.不存在控制关系的关联方情况:

企业名称	关联方关系性质
鞍山万荣铸轧有限公司	联营企业
鞍山支重轮制造有限公司	联营企业
鞍山市交行立山支行	联营企业
鞍山市机械公司	联营企业
海南华通轮船股份公司	联营企业
广东省汕头经济区鞍汕钢厂	联营企业

3、关联方交易情况

(1)向关联方采购货物明细资料 (单位:元)

关联方企业名称	本期金额	占本期购货百分比(%)	上年同期金额
鞍山万荣铸轧有限公司	2,127,449.41	9.66	4,142,247.32
鞍山支重轮制造有限公司	2,043,740.50	9.28	3,486,951.97
合计	4,171,189.91	18.94	7,629,199.29

关联方企业名称	占上年同期购货百分比(%)	关联交易未结算金额
鞍山万荣铸轧有限公司	11.91	
鞍山支重轮制造有限公司	10.03	
合计	21.94	

(2)向关联方销售货物明细 (单位:元)

关联方企业名称	本期金额	占本期销售百分比(%)	上年同期金额
鞍山万荣铸轧有限公司	220,884.97	0.78	3,831,652.94
鞍山支重轮制造有限公司	589,959.40	2.09	2,950,652.94
合计	810,844.37	2.87	6,782,305.88

关联方企业名称	占上年同期销 售百分比(%)	关联交易 未结算金额
鞍山万荣铸轧有限公司	5.97	
鞍山支重轮制造有限公司	4.60	
合计	10.57	

(3) 关联方应收应付款项、票据余额

(单位：元)

应收账款

企业名称	本期期末金额	占本期全部	上年同期期末数
鞍山万荣铸轧有限公司	373,533,330.41	44.59	369,653,061.52
鞍山红旗工程机械链条有限公司	7,146,445.59	0.85	7,146,445.59
鞍山红旗拖拉机制造厂进出口公司	159,753.21	0.02	14,686.35
鞍山支重轮制造有限公司	69,945.82		38,616.37
合计	380,909,475.03	45.46	376,852,809.83

企业名称	占上年全部	关联交易 未结算金额
鞍山万荣铸轧有限公司	42.37	
鞍山红旗工程机械链条有限公司	0.82	
鞍山红旗拖拉机制造厂进出口公司		
鞍山支重轮制造有限公司		
合计	43.20	

(七)、或有事项

或有负债、或有损失对公司的影响：

1、截止到本年度为外单位贷款担保共 9 户、金额 14,540 万元，其中互保贷款 5 户、金额 11,256 万元，为其他单位单方担保贷款 4 户、金额 3,284 万元，到本报告期结束尚未撤保。

七、备查文件

包括下列文件：

- (一) 载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- (二) 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；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程；

文件存放地：鞍山第一工程机械股份有限公司董事会秘书处

董事长 沈铁方
鞍山第一工程机械股份有限公司
2001 年 8 月 20 日