
长城汽车股份有限公司
601633

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 公司治理结构.....	15
七、 股东大会情况简介.....	19
八、 董事会报告.....	20
九、 监事会报告.....	29
十、 重要事项.....	30
十一、 财务会计报告.....	38
十二、 备查文件目录.....	192

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
李克强	独立董事	工作原因不能出席	贺宝银
何平	董事	工作原因不能出席	牛军

(三) 德勤华永会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	魏建军
主管会计工作负责人姓名	李凤珍
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	季文君

公司负责人魏建军、主管会计工作负责人李凤珍及会计机构负责人（会计主管人员）季文君声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	长城汽车股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	长城汽车
公司的法定英文名称	Great Wall Motor company limited
公司的法定英文名称缩写	Great Wall Motor
公司法定代表人	魏建军

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐辉	陈永俊
联系地址	河北省保定市朝阳南大街 2266 号	河北省保定市朝阳南大街 2266 号
电话	0312-2197813	0312-2197815
传真	0312-2197812	0312-2197812
电子信箱	zqb@gwm.com.cn	zqb@gwm.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	河北省保定市朝阳南大街 2266 号
注册地址的邮政编码	071000
办公地址	河北省保定市朝阳南大街 2266 号
办公地址的邮政编码	071000
公司国际互联网网址	www.gwm.com.cn

电子信箱	zqb@gwm.com.cn
------	----------------

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	河北省保定市朝阳南大街 2266 号

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	长城汽车	601633	——
H 股	香港联合交易所有限公司	长城汽车	2333	——

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2001 年 6 月 12 日	
公司首次注册登记地点	河北省工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 5 月 28 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1300001002263
	税务登记号码	130604105941835
	组织机构代码	10594183-5
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 10 月 13 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	130000400000628
	税务登记号码	130604105941835
	组织机构代码	10594183-5
公司聘请的会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市延安东路 222 号 30 楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	4,011,853,614.92
利润总额	4,130,651,319.23
归属于上市公司股东的净利润	3,426,195,112.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,312,377,099.16
经营活动产生的现金流量净额	4,448,742,617.37

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	887,124.70	-297,231.98	-3,005,641.35
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定	62,322,811.50	63,591,515.71	53,995,779.01

标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	20,311,207.32	3,084,522.60	0.00
处置长期股权投资亏损，以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	3,105,425.80	12,576,178.39	-348,927.38
收购日之前持有的被购买方股权按公允价值计量产生的收益	9,297,384.94	1,645,116.83	0.00
公允价值变动收益(损失)	3,131,156.00	-1,953,456.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,276,560.79	7,072,043.98	3,300,485.55
少数股东权益影响额(税后)	-1,209,140.93	-1,973,793.70	-244,270.95
所得税影响额	-19,304,516.50	-15,594,102.17	-8,920,045.33
合计	113,818,013.62	68,150,793.66	44,777,379.55

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	30,089,476,665.00	22,986,072,045.16	30.90	12,814,600,837.67
营业利润	4,011,853,614.92	2,967,784,373.25	35.18	858,776,087.64
利润总额	4,130,651,319.23	3,041,235,223.56	35.82	913,066,710.85
归属于上市公司股东的净利润	3,426,195,112.78	2,700,734,577.09	26.86	1,003,358,112.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,312,377,099.16	2,632,583,783.43	25.82	958,580,733.03
经营活动产生的现金流量净额	4,448,742,617.37	3,191,471,980.18	39.39	1,303,689,044.45
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	33,134,857,715.47	23,698,275,007.01	39.82	14,969,658,894.95
负债总额	16,113,353,971.74	13,297,969,425.31	21.17	7,131,498,932.75
归属于上市公司股东的所有者权益	16,737,108,352.75	10,015,147,541.87	67.12	7,592,662,935.97
总股本	3,042,423,000.00	1,095,272,000.00	177.78	1,095,272,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	1.22	0.99	23.23	0.37
稀释每股收益 (元 / 股)			不适用	

用最新股本计算的每股收益（元/股）	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.18	0.96	22.92	0.35
加权平均净资产收益率（%）	27.83	30.76	减少 2.93 个百分点	14.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	27.03	30.10	减少 3.07 个百分点	13.47
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.46	2.91	-49.82	1.19
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.50	9.14	-39.84	6.93
资产负债率（%）	48.63	56.11	减少 7.48 个百分点	47.64

报告期内，公司由于经营业绩较好及发行 A 股股票的影响，导致年末公司的资产总额、归属于上市公司股东的所有者权益、基本每股收益较上年都有大幅度增加，由于发行 A 股股票的影响导致归属于上市公司股东的每股净资产、加权平均净资产收益率、资产负债率较上年有较大幅度的下降。同时，由于公司经营规模不断扩大经营业绩较好，导致年末经营活动产生的现金流量净额较上年有大幅度的增加，股本变动导致年末每股经营活动产生的现金流量净额较上年有大幅度的下降。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份						1,705,000,000	1,705,000,000	1,705,000,000	56.04
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股						1,705,000,000	1,705,000,000	1,705,000,000	56.04
其中：境内非国有法人持股						1,705,000,000	1,705,000,000	1,705,000,000	56.04
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股	1,095,272,000	100.00	304,243,000		1,642,908,000	-1,705,000,000	242,151,000	1,337,423,000	43.96
1、人民币普通股			304,243,000				304,243,000	304,243,000	10.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	413,272,000	37.73			619,908,000		619,908,000	1,033,180,000	33.96
4、其他	682,000,000	62.27			1,023,000,000	-1,705,000,000	-682,000,000		
三、股份总数	1,095,272,000	100.00	304,243,000		1,642,908,000		1,947,151,000	3,042,423,000	100.00

股份变动的批准情况

1. 2011 年 3 月 1 日，河北商务厅出具批复《关于同意长城汽车股份有限公司增资和修改章程的批复》（冀商外资字[2011]19 号），公司完成资本公积转增股本，股份总数由 1,095,272,000 股变更为 2,738,180,000 股；

2. 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1370 号文《关于核准长城汽车股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，并经上海证券交易所上证发字[2011]39 号文批准，公司发行 304,243,000 股 A 股，于 2011 年 9 月 28 日在上海证券交易所上市。2011 年 10 月 12 日，河北商务厅出具批复《关于同意长城汽车股份有限公司增加注册资本的批复》（冀商外资批字[2011]18 号），公司完成 A 股发行股本变动，股份总数由 2,738,180,000 股变更为 3,042,423,000 股。

股份变动的过户情况

上述 A 股首次公开发行的股份登记手续已于 2011 年 9 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司由于股本变动，导致公司归属于上市公司股东的每股净资产由 2010 年末的 9.14 元/股下降到 2011 年末的 5.50 元/股，基本每股收益由 2010 年的 0.99 元/股上升到 2011 年的 1.22 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
无

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
保定创新长城资产管理有限公司			1,705,000,000	1,705,000,000	公司首次公开发行 A 股之发起人股东承诺锁定	2014 年 9 月 28 日
网下配售对象		60,000,000	60,000,000	0	网下配售	2011 年 12 月 28 日
合计		60,000,000	1,765,000,000	1,705,000,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2011年9月15日	13.00	304,243,000	2011年9月28日	304,243,000	

经中国证监会"证监许可[2011]1370号文"审核批准，公司于2011年9月公开发行人民币普通股(A股)304,243,000股。本次公开发行A股完成后，公司股本总额由2,738,180,000股增至3,042,423,000股。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报表项目	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	7,107,086,034.95	3,094,616,438.33	129.66	主要系本年发行人民币普通股募集资金所致。
股本	3,042,423,000.00	1,095,272,000.00	177.78	(1)本年资本公积转增股本导致股本增加164,290万元； (2)本年发行人民币普通股股票导致股本增加30,424万元。
资本公积	4,463,795,086.95	2,564,781,207.42	74.04	(1)本年资本公积转增股本导致资本公积减少164,290万元； (2)本年发行人民币普通股股票导致资本公积增加359,013万元。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011年末股东总数		49,204户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		28,554户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
保定创新长城资产管理有限公司	境内非国有法人	56.04	1,705,000,000	0	1,705,000,000	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	33.96	1,033,180,000	0		未知
方正证券股份有限公司	其他	0.63	19,184,285	8,897,085		未知

泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002沪	其他	0.48	14,647,434	9,503,843		未知
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	其他	0.31	9,374,174	9,374,174		未知
泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	其他	0.27	8,094,272	2,101,988		未知
全国社保基金—零三组合	其他	0.24	7,452,517	7,452,517		未知
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	其他	0.18	5,613,991	470,400		未知
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	其他	0.13	3,942,400	3,942,400		未知
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	其他	0.13	3,922,191	3,922,191		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,033,180,000	境外上市外资股 1,033,180,000
方正证券股份有限公司	19,184,285	人民币普通股 19,184,285
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002沪	14,647,434	人民币普通股 14,647,434
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	9,374,174	人民币普通股 9,374,174
泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	8,094,272	人民币普通股 8,094,272
全国社保基金—零三组合	7,452,517	人民币普通股 7,452,517
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	5,613,991	人民币普通股 5,613,991
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	3,942,400	人民币普通股 3,942,400
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	3,922,191	人民币普通股 3,922,191
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	3,424,534	人民币普通股 3,424,534
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东保定创新长城资产管理公司与其他股东之间不存在关联关系。此外，公司未知上述其他股东存在关联关系。	

注：HKSCC NOMINEES LIMITED（香港中央结算（代理人）有限公司）持有的 H 股乃代表多个客户所持有

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序	有限售条件股东名	持有的有限	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
---	----------	-------	----------------	------

号	称	售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	保定创新长城资产管理有限公司	1,705,000,000	2014年9月28日	1,705,000,000	发起人股东承诺 A 股上市后 36 个月内限售

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
方正证券股份有限公司	2011年9月28日	2011年12月28日
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪	2011年9月28日	2011年12月28日
泰康人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	2011年9月28日	2011年12月28日
泰康人寿保险股份有限公司－万能一个险万能	2011年9月28日	2011年12月28日

参与本年度内公开发行人 A 股网下配售的战略投资者或一般法人持股禁售期为自本公司 A 股股票上市起 3 个月内。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为保定创新长城资产管理有限公司，成立于 2005 年 12 月 1 日，注册资本 778.84 万元，注册地址为保定市长城南大街 1588 号，主要从事股权投资与管理业务，法定代表人魏建军。

截至报告期，保定创新长城资产管理有限公司持有本公司 56.04% 的股权，而魏建军先生持有保定创新长城资产管理有限公司 62.35% 的股权，是本公司实际控制人。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	保定创新长城资产管理有限公司
单位负责人或法定代表人	魏建军
成立日期	2005 年 12 月 1 日
注册资本	778.84
主要经营业务或管理活动	主要从事股权投资与管理业务

(3) 实际控制人情况

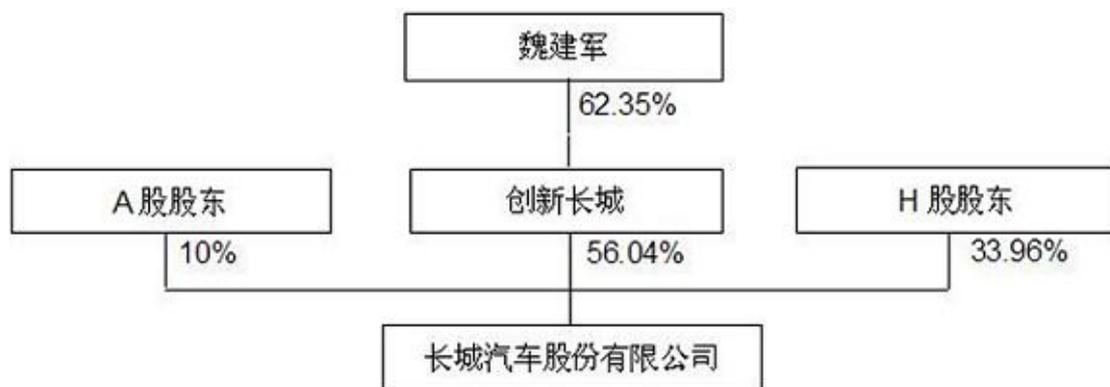
○ 自然人

姓名	魏建军
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	几内亚比绍永久居留权
最近 5 年内的职业及职务	长城汽车股份有限公司董事长

(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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东
无

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
魏建军	董事长、执行董事	男	48	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		174.9	否
刘平福	副董事长、执行董事	男	63	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		33.5	否
王凤英	执行董事、总经理	女	42	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		143.7	否
胡克刚	执行董事、副总经理	男	67	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		63	否
杨志娟	执行董事	女	46	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		22	否
何平	非执行董事	男	36	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		4.7	是
牛军	非执行董事	男	38	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		0	是
韦琳	独立非执行董事	女	49	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		4.7	否
贺宝银	独立非执行董事	男	48	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		4.7	是
李志强	独立非执行董事	男	49	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		4.7	是
黄志雄	独立非	男	49	2011年	2014年	0	0		14.3	是

	执行董事			5月10日	5月9日					
朱恩泽	监事会主席	男	67	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		20.6	否
袁红丽	监事	女	52	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		1.8	否
罗金莉	监事	女	53	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		1.8	否
胡树杰	副总经理	男	40	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		99.2	否
黄勇	副总经理	男	43	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		96.6	否
张鑫	副总经理	男	42	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		66.4	否
郑春来	副总经理	男	42	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		47.6	否
郝建军	副总经理	男	39	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		98.3	否
邢文林	副总经理	男	42	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		54.1	否
董明	副总经理	男	43	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		41	否
柴万宝	副总经理	男	65	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		64.9	否
贾亚权	副总经理	男	38	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		74.4	否
赵国庆	副总经理	男	35	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		40.6	否
李彦青	副总经理	男	46	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		44	否
李凤珍	副总经理、财务总监	女	49	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		59.5	否
徐辉	董事会秘书	男	34	2011年5月10日	2014年5月9日	0	0		30.8	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	1,311.8	/

魏建军：长城汽车股份有限公司董事长。保定长城汽车工业公司总经理、保定长城汽车集团有限公司董事长、总经理。2001年6月至今，长城汽车股份有限公司任董事长职务。

刘平福：长城汽车股份有限公司副董事长。保定市电子工业局劳动服务公司办公室主任、保定市太行汽车零部件厂办公室主任、保定市南市区南大园乡集体资产经管中心总经理。2001年6月至今，长城汽车股份有限公司任副董事长。

王凤英：长城汽车股份有限公司执行董事、总经理。2002年11月至今，长城汽车股份有限公司任

总经理；2001 年 6 月至今，长城汽车股份有限公司任执行董事。

胡克刚：长城汽车股份有限公司执行董事、副总经理。2001 年 6 月至今，长城汽车股份有限公司任副总经理；2007 年 6 月至今，长城汽车股份有限公司任董事。

杨志娟：长城汽车股份有限公司执行董事。2006 年 11 月至今，长城汽车股份有限公司任工程院院长助理；2001 年 9 月至今，长城汽车股份有限公司任董事。

何平：长城汽车股份有限公司非执行董事。2005 年 12 月至 2010 年 12 月，郑州三全食品股份有限公司任董事；2010 年 12 月至今，北京弘毅远方投资顾问有限公司任投资总监；2002 年 6 月至今，长城汽车股份有限公司任董事。

牛军：长城汽车股份有限公司非执行董事。2002 年 1 月-2008 年 2 月 保定市蚂蚁物流网络有限公司任总经理，2007 年 10 月至今 河北保沧高速公路有限公司任总经理，2003 年 7 月至今，长城汽车股份有限公司任非执行董事。

韦琳：长城汽车股份有限公司独立非执行董事。担任天津财经大学商学院会计学系副主任、会计学系党总支书记、商学院党委副书记，并兼任中国会计学会会员。2008 年 5 月至今，长城汽车股份有限公司任独立非执行董事。

贺宝银：长城汽车股份有限公司独立非执行董事。2006 年 1 月至今，北京金诚同达律师事务所任合伙人，2008 年 5 月至今，长城汽车股份有限公司任独立非执行董事。

李国强：长城汽车股份有限公司独立非执行董事。2000 年 12 月至今，清华大学教授、系主任，2008 年 5 月至今，长城汽车股份有限公司任独立非执行董事。

黄志雄：长城汽车股份有限公司独立非执行董事。2009 年 1 月至今，红日国际控股有限公司任董事及首席财务官；2007 年 3 月至 2008 年 12 月在中国生物制品有限公司任行政总裁及顾问；2003 年 12 月至 2006 年 11 月在香港富通科技有限公司及其附属公司北京富通东方科技有限公司任财务总监。

朱恩泽：长城汽车股份有限公司监事会主席。2003 年 7 月至今，长城汽车股份有限公司任监事会主席、党委书记。

袁红丽：长城汽车股份有限公司监事。2003 年 4 月一今，保定市兴冀特种纸业有限公司任副总经理；2001 年 6 月至今，长城汽车股份有限公司任监事。

罗金莉：长城汽车股份有限公司监事。2006 年 1 月至今，河北大学担任行政管理职务；2003 年 9 月至今，长城汽车股份有限公司任监事。

胡树杰：长城汽车股份有限公司副总经理。曾任保定市长城汽车营销网络有限公司副总经理，保定市长城汽车售后服务有限公司总经理，本公司制造事业一部总经理、制造事业二部总经理。2005 年 12 月至今，长城汽车股份有限公司任副总经理。

黄勇：长城汽车股份有限公司副总经理。曾任本公司总经理助理兼配套部部长、技术研究院常务副院长等职务。2006 年 4 月至今，长城汽车股份有限公司任副总经理兼技术研究院常务副院长。

张鑫：长城汽车股份有限公司副总经理。曾任长城汽车营销网络有限公司副总经理、长城汽车售后服务有限公司总经理、保定市信诚汽车发展有限公司任总经理。2006 年 8 月-今，长城汽车股份有限公司任副总经理。

郑春来：长城汽车股份有限公司副总经理。1994 年 1 月至 2008 年 3 月，保定信诚汽车发展有限公司任总经理，2008 年 4 月至今，保定市诺博橡胶制品有限公司任总经理，2007 年 3 月至今，长城汽车股份有限公司任副总经理。

郝建军：长城汽车股份有限公司副总经理。2005 年 3 月至 2006 年 11 月，长城汽车股份有限公司模具中心任总经理；2006 年 11 月至今，长城汽车股份有限公司工程院任院长；2007 年 3 月至今，长城汽车股份有限公司任副总经理。

邢文林：长城汽车股份有限公司副总经理。曾任本公司销售部外事部经理，保定长城汽车销售有限公司市场部经理、国际部总经理。2007 年 11 月至今，长城汽车股份有限公司任副总经理。

董明：长城汽车股份有限公司副总经理。曾任长城汽车销售公司公关部经理、本公司总经理助理兼长城汽车销售公司副总经理。2007 年 11 月至今，长城汽车股份有限公司任副总经理。

柴万宝：长城汽车股份有限公司副总经理。2004 年 6 月至 2007 年 10 月，长城汽车有限公司任质量总监；2007 年 11 月至今，长城汽车有限公司任副总经理。

贾亚权：长城汽车股份有限公司副总经理。曾任保定长城汽车销售有限公司副总经理职务、销售公司国内部总经理。2010 年 6 月至今，长城汽车股份有限公司任副总经理。

赵国庆：长城汽车股份有限公司副总经理。2006 年 3 月至 2006 年 6 月，长城汽车股份有限公司任项目管理部部长，2006 年 6 月至 2010 年 6 月，长城汽车股份有限公司任技术研究院副院长、

配套管理本部本部长，2010 年 6 月至今，长城汽车股份有限公司任副总经理、技术研究院副院长。
 李彦青：长城汽车股份有限公司副总经理。2005 年 12 月至 2006 年 7 月，长城汽车俄罗斯工厂任副总经理，2006 年 7 月至 2008 年 4 月，任长城汽车事业一部总经理，2008 年 4 月至 2010 年 4 月任长城汽车股份有限公司精益本部本部长 2010 年至今任长城汽车股份有限公司副总经理。
 李凤珍：长城汽车股份有限公司副总经理。2006 年 1 月至今，长城汽车股份有限公司任财务总监；2010 年 6 月至今，长城汽车股份有限公司任副总经理兼财务总监。
 徐辉：长城汽车股份有限公司董事会秘书。2006 年 3 月至 2008 年 6 月，长城汽车股份有限公司任证券法务本部副部长，2008 年 7 月至今，长城汽车股份有限公司任证券法务本部本部长，2010 年 6 月至今，长城汽车股份有限公司任董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
魏建军	保定创新长城资产管理有限公司	董事长兼总经理	2010 年 11 月 24 日	2013 年 11 月 23 日	否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
魏建军	保定市长城创业投资有限公司	董事长兼总经理			否
魏建军	河北保沧高速公路有限公司	董事			否
魏建军	保定太行钢结构工程有限公司	董事			否
魏建军	保定市博创房地产开发有限公司	执行董事			否
魏建军	保定杰华汽车零部件有限公司	董事			否
魏建军	保定延锋江森汽车座椅有限公司	董事			否
魏建军	保定信昌汽车零部件有限公司	董事			否
刘平福	保定创新长城资产管理有限公司	董事			否
刘平福	保定市南市区南大园乡集体资产经管中心	总经理			否
杨志娟	保定杰华汽车零部件有限公司	监事			否

	限公司				
牛军	河北保沧高速公路有限公司	总经理			是
何平	北京弘毅远方投资顾问有限公司	投资总监			是
贺宝银	中国国投国际贸易有限公司	外部董事			是
贺宝银	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员			是
贺宝银	北京市律师协会公司法专业委员会	主任			否
李克强	重庆长安汽车股份有限公司	独立董事			是
李克强	湖北开特汽车电子电器系统股份有限	独立董事			是
李克强	清华大学汽车工程系	系主任			是
李克强	北京市汽车工程学会	副理事长			否
李克强	中国汽车工程学会	常务理事			否
黄志雄	红日国际控股有限公司	董事			是
朱恩泽	保定延锋江森汽车座椅有限公司	监事			否
张鑫	保定杰华汽车零部件有限公司	董事			否
张鑫	保定延锋江森汽车座椅有限公司	董事			否
张鑫	保定信昌汽车零部件有限公司	董事长			否
郝建军	保定杰华汽车零部件有限公司	董事			否

上述披露董监高兼职均为在非控股单位任职情况。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员	公司董事会下设薪酬委员会，按绩效评价标准和程序，对董事及高级管
--------------	---------------------------------

员报酬的决策程序	理人员进行评价，根据评价结果结合公司经营状况对董事及高级管理人员的报酬提出合理化建议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的的董事、监事、高管人员的年度报酬均根据公司制定工资政策按月发放，年末根据公司经营效益情况及考核结果发放执行董事及高管人员年终奖金。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按上述原则执行，具体支付金额见本节（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	45,737
公司需承担费用的离退休职工人数	149
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理	4,665
技术	5,262
IT	223
工程建设	244
人力资源	292
行政管理	2,575
品质管理	2,223
成本管理	307
供应链管理	3,713
生产制造	21,743
市场管理	405
营销策划	125
配件管理	18
售后服务	248
实习人员	3,694
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	9
硕士	152
本科	5,816
专科	10,914
高中/中技	22,932
初中	5,914

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格依照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规要求制定和完善了公司治理制度，建立了较为科学和规范的法人治理结构。报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规、部门规章、上市规则、公司章程及内部法人治理文件的规定，不断完善公司治理结构，并形成完整的内部控制体系，具体情况如下：

1. 股东与股东大会

公司严格按照上市地上市规则、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范的召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权

利。股东大会设有股东发言环节，股东可充分表达自己的意见，公司管理层也针对股东的提问均予以解答。股东大会召开均聘请律师进行见证；公司关联交易遵循公平合理的原则，关联股东回避表决。

2. 控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，不干涉公司正常经营活动，未要求公司为其担保或替他人担保。公司董事会、监事会和经营机构独立运作，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开。报告期内没有发生控股股东损害上市公司及社会中小股东利益的情形。

3. 董事与董事会

公司董事会设 11 名董事，其中独立董事 4 名，董事会的人数及构成符合《公司法》等法律、法规和《公司章程》的要求，并制定有《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》。

公司董事会在法定职权和股东大会授权范围内勤勉尽责，有效的维护了公司和股东的利益。公司独立董事在《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》的保障下充分行权，本着独立客观的原则，勤勉尽责的对公司的重大经营决策和规范运作提出建议和意见并做出判断，对董事会的科学决策和公司的良性发展起到了积极的作用。

4. 监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，符合相关法规要求。公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，本着对股东负责的态度，认真的履行自己的职责。报告期内监事会共召开 5 次会议，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，并发表意见。

5. 绩效评价和激励约束机制

公司已经建立了合理的绩效评价体系，逐层分解公司目标，并合理运用绩效考核结果，建立以绩效为导向的薪酬激励机制，并始终坚持员工待遇与公司效益密切关联和员工待遇与员工对公司的贡献密切关联，保证员工的薪酬具有较强的竞争力。

6. 相关利益者

公司能够充分尊重和维护供应商、客户等利益相关者的合法权益，实现各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。详见公司 2011 年度社会责任报告。

7. 信息披露及透明度

公司信息披露部门在公司董事会秘书的领导下开展信息披露工作、接待投资者来访和咨询，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》为公司信息披露的报纸；公司的会议决议能做到充分、及时的披露，能够按照法律法规、《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整的披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正的获得相关信息。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
魏建军	否	15	15	13	0	0	否
刘平福	否	15	15	13	0	0	否
王凤英	否	15	13	13	2	0	否
胡克刚	否	15	15	13	0	0	否
杨志娟	否	15	14	13	1	0	否
牛军	否	15	15	13	0	0	否
何平	否	15	13	13	2	0	否
贺宝银	是	15	14	13	1	0	否
韦琳	是	15	13	13	2	0	否

李志强	是	15	14	13	1	0	否
黄志雄	是	15	15	13	0	0	否

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	1

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

公司独立董事未对本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

2011 年度，公司召开 15 次董事会，全体独立董事亲自或委托出席所有会议，并对公司关联交易预测、募集资金置换、超募资金永久性补充流动资金等重大事项发表了专业性的独立意见。公司独立董事本着诚信、勤勉的精神，依据相关法律、法规及公司制度的要求，充分发挥独立董事的独立作用，维护了公司及全体股东的利益。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司研发、生产、销售等完全独立于控股股东，并且不存在同业竞争。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事、工资管理等方面独立运作，公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位领取薪酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有完整的生产系统、辅助生产系统及配套设施，专利、商标及非专利技术等均为公司完全拥有，公司资产权属清晰，没有为控股股东提供担保，资产被占用等情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司已建立了健全的法人治理结构和内部组织机构，董事会、监事会及内部机构独立运作，生产和办		

		公场所均独立于控股股东。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门及财务管理制度，并建立独立的财务会计核算体系，与控股股东完全分开。公司独立开设银行账户、依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司依据《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等法律法规，通过引进专业咨询机构，建设完善的内部控制体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司内部控制建设整体分为三个阶段，首先进行股份公司内部控制体系的搭建；其次选取 5 家试点单位进行内部控制体系建设，建立标杆；最后以标杆单位为蓝本指导各分子公司全面推进内控体系。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设审计本部，审计本部对公司董事会负责并报告工作，在董事长和审计委员会的领导下，依照国家法律、法规和有关政策以及公司内部审计制度，独立开展工作及行使内部监督权，发挥监督、评价和服务功能，内部控制检查监督是审计本部核心职能之一。审计本部现有专职审计人员 10 名，本科以上学历 8 人，专业涵盖会计学、审计学、工商管理、工程管理、经济学等，拥有必要的独立性、客观性及专业胜任能力。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司内部监督以战略落地为目标，以风险管理为导向，以合规为根本，全面开展审计工作。主要活动包括财务审计、内控检查、合规性审计、工程项目审计以及专项调查等，业务范围涵盖工程项目、销售、采购、资产管理、财务收支等重点环节。内部监督以传统的事后结果型审计为基础，将关注点前移，更多致力于事前事中审计，关注过程中的漏洞和缺陷。</p> <p>公司董事会负责内部控制评价工作，董事会授权审计本部负责内部控制评价的具体组织实施工作。审计本部每年年中、年末组织两次内部控制自我评价工作。内控自我评价严格按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，结合企业内部控制体系和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司内部控制的设计与运行的有效性进行评价。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	为了保证内部控制建设的专业性和系统性，促进内部控制建设工作更好开展，公司已聘请外部专

	<p>业咨询机构进行指导和协助，并制定如下工作计划：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 确定内部控制实施范围，编制风险清单； 2. 查找内部控制缺陷； 3. 制定内部控制缺陷整改方案； 4. 落实缺陷整改工作； 5. 检查整改效果； 6. 披露内部控制实施情况。 <p>在上述过程中，同时进行内控自我评价及内部审计工作，并将相关结果形成报告并进行公告。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并运行有效。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的激励方式采用薪金加绩效奖金的方式，且已经建立以平衡积分卡四个维度的全面公司绩效考核评价体系，对公司高级管理人的业绩和履职情况进行全面考核，并兑现奖罚。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

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

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》并于公司第四届董事会第十二次会议审议通过。

报告期内公司未发生信息披露重大差错。

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

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 29 日	www.hkex.com.hk , www.gwm.com.cn	2011 年 4 月 29 日

公司 2010 年年度股东大会在公司 A 股上市前召开，公司仅在香港联交所及公司网站披露有关决议。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 2 月 26 日	www.hkex.com.hk , www.gwm.com.cn	2011 年 2 月 27 日
2011 年第一次	2011 年 2 月 26 日	www.hkex.com.hk ,	2011 年 2 月 27 日

内资股类别股东会议		www.gwm.com.cn	
2011 年第一次 H 股类别股东会议	2011 年 2 月 26 日	www.hkex.com.hk www.gwm.com.cn	2011 年 2 月 27 日

公司 2011 年第一次临时股东大会、2011 年第一次内资股类别股东会议及 2011 年第一次 H 股类别股东会议在公司 A 股上市前召开，公司仅在香港联交所及公司网站披露有关决议。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

由于国家实行紧缩的宏观经济政策，加上政府早前推出的以旧换新及购置税优惠等行业鼓励政策退出，汽车行业在经历过去两年高速增长后逐步放缓，国内消费者对汽车需求的周期性趋势，促使国内汽车市场整体趋于更加理性增长。

根据中国汽车工业协会数据显示，二零一一年全国汽车产销数量分别达 1841.89 万辆和 1850.51 万辆，同比分别增长 0.8%和 2.5%。乘用车产销量分别为 1448.53 万辆及 1447.24 万辆，同比分别增长 4.2%及 5.2%。虽然于二零一一年，中国汽车市场产销较二零一零年增幅有较大回落，但由于国内汽车企业重视对国际市场的开发，汽车出口连续两年高速增长，2011 年汽车出口 85.0 万辆，同比增长 50.0%，比上年同期增加 26.94 万辆。依赖于本公司产品质量的持续提升及新车型的增加，公司在 2011 年销量达 46.27 万辆，出口达 7.93 万辆，同比分别增长 27.3%及 58.7%，远高于行业的增长比例。

于年度内，公司共售出整车 462,679 辆，较二零一零年所售出的 363,482 辆增加了 27.3%。其中 SUV 售出 147,341 辆，较二零一零年所售出的 136,982 辆增加 7.6%；售出轿车 187,504 辆，较二零一零年所售出的 122,843 辆增加 52.6%；售出皮卡车 121,673 辆，较二零一零年所售出的 98,643 辆增加 23.3%；售出其他车辆 6,161 辆。

截至二零一一年十二月三十一日止，年度内出口整车数量达到 79,277 辆，较去年上升 58.7%，SUV、轿车和皮卡车的出口量分别为 30,548 辆、12,173 辆和 36,404 辆。

2011 年度，本公司的营业收入为人民币 30,089,476,665.00 元，较上年度增长 30.9%，本集团的母公司股东应占税后利润由去年的人民币 2,700,734,577.09 元增加至人民币 3,426,195,112.78 元，原因是销售增长带动利润的增加。每股基本盈利为人民币 1.22 元。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
汽车行业	29,385,416,348.71	22,001,953,745.82	25.1	30.7	30.5	增加 0.1 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
整车	28,178,354,604.19	20,925,731,603.66	25.7	29.7	29.0	增加 0.4 个百分点
零部件及其他	1,207,061,744.52	1,076,222,142.16	10.8	58.6	68.3	减少 5.2 个百分点

公司主营为整车及主要汽车零部件的研发、生产、销售，公司主营业务归属汽车行业，产品分为整车及零部件。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	24,399,338,975.03	25.3
海外	4,986,077,373.68	65.5
合计	29,385,416,348.71	30.7

国内业务区域主要为中国大陆。

(3)

资产负债表项目	2011.12.31	2010.12.31	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	7,107,086,034.95	3,094,616,438.33	129.66	主要系本年发行人民币普通股募集资金所致
应收账款	679,370,292.96	326,995,787.63	107.76	主要系本集团出口业务采用信用销售方式,本年出口销量增加而引起应收账款的增加所致
其他应收款	650,401,167.30	1,202,085,647.41	-45.89	主要系收回保定创新长城资产管理有限公司股权欠款所致
存货	2,776,681,563.15	2,103,680,426.57	31.99	主要系本集团本年的整车生产规模增加所致
其他流动资产	95,896,929.73	16,250,187.10	490.13	主要系待以后年度待抵税费增加所致
长期股权投资	70,038,060.49	146,763,174.16	-52.28	主要系本年收购合营及联营企业部分股权所致
投资性房地产	6,413,916.01	2,079,025.59	208.51	主要系出租 4S 店所致
固定资产	7,392,381,087.28	5,360,201,657.00	37.91	主要系本年股份公司三期整车项目、天津分公司整车项目、天津博信零部件项目等于本年转固所致
在建工程	3,050,225,885.34	1,952,520,382.39	56.22	主要系 A 股募集资金项目以及其他项目于本年投入建设所致
无形资产	1,869,266,218.71	1,110,650,492.82	68.3	主要系本年购买土地所致
长期待摊费用	18,267,919.84	2,117,674.58	762.64	主要系本集团预付租金增加
应付职工薪酬	501,866,128.29	341,030,164.24	47.16	主要系本年度员工人员增加,且工资以及奖金上涨所致
应交税费	283,940,139.56	179,056,093.16	58.58	主要系本年利润增长导致应付企业所得税有所增加
应付股利	59,536,914.89	37,742,237.73	57.75	主要系本公司之子公司 2011 年发放的股利尚未支付所致
其他应付款	852,932,381.01	411,995,761.91	107.02	主要系在建项目增加,从而导致应付工程设备款增加
其他流动负债	266,265,212.39	170,779,206.36	55.91	主要系销量增加导致预提的售后服务费和广告费增加所致
股本	3,042,423,000.00	1,095,272,000.00	177.78	主要原因: (1)本年资本公积转增股本导致股本增加 164,290 万元,资本公积减少 164,290 万元; (2)本年发行人民币普通股股票导致股本增加 30,424 万元,资本公积增加 359,013 万元。
资本公积	4,463,795,086.95	2,564,781,207.42	74.04	
利润表项目	2011 年度	2010 年度	变动幅度(%)	变动原因说明

营业收入	30,089,476,665.00	22,986,072,045.16	30.9	营业收入的增长，主要受益于本集团本年汽车市场较好，销售量增加，以及本年产能增加。营业成本及营业收入同趋势增长
营业成本	22,593,797,877.09	17,298,380,820.08	30.61	
管理费用	1,283,873,003.63	873,663,826.10	46.95	主要系本年工资上涨以及技术开发费支出增加所致
财务费用	-22,934,689.66	-7,819,677.50	193.29	主要系利息收入增加所致
资产减值损失	5,337,965.76	27,091,531.49	-80.3	主要系本年转回部分应收款项坏账准备所致
投资收益	24,357,261.65	56,271,599.73	-56.71	主要系本年对合联营企业投资收益减少所致
营业外收入	126,307,643.49	82,492,733.01	53.11	主要系公司本年将部分无法支付的债务转入营业外收入以及购买子公司可辨认净资产的公允价值份额超出合并成本部分有所增加所致
所得税费用	619,998,434.10	214,151,355.81	189.51	主要原因：(1)2011 年销售规模增加而引起应纳税所得额增加；(2)本年国产设备抵免金额大幅减少导致所得税费用增加。

2、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
		<p>聚焦质量--聚焦“三高”产品战略，深度识别顾客价值，狠抓研发过程质量，从“产品力、营销力、品牌力”三个方面打造全过程的三高品质，持续提升产品溢价能力。</p> <p>创新经营--强化危机意识，识别机会差距，深挖创新焦点，全面对标创标，从“盈利模式、运营模式、组织模式”三个维度系统推进经营模式创新。</p> <p>管理整合--聚焦战略主线，整合管理资源，明确职能定位，强化横向协同，从“经营计划、全面预算、组织绩效”三个环节打造管理闭环，构建协同高效的战略执行体系。</p>	

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测： 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	179,771.4
投资额增减变动数	144,488.2227
上年同期投资额	35,283.1773
投资额增减幅度(%)	409.51

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
保定长城博翔汽车零部件制造有限公司	汽车发动机散热器、进气增压中冷器、暖风器、蒸发器、冷凝器、油冷器和高档建筑水暖器材的生产制造、开发、委托加	100	

	工、销售及相关的售后服务、咨询服务；仓储服务；货物、技术进出口。		
保定精工汽车铝合金制造有限公司	铝合金汽车零部件、铝液、铝合金锭制造销售，自营和代理各类商品的进出口业务（国家禁止的除外）。	100	
保定市长城蚂蚁物流有限公司	普通货运；物流（仓储、运输）（道路运输经营许可证有效期至 2012 年 8 月 28 日）（法律、行政法规或者国务院决定规定须报经批准的项目，未获批准前不准经营）	100	
保定长城内燃机制造有限公司	制造销售及更换、维修内燃机及其零部件；经营本企业自产产品和技术出口业务及本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及相关技术的进口业务，但国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外。	100	
天津博信汽车零部件有限公司	生产、销售汽车零部件及相关售后服务，开发、设计汽车零部件；自营和代理各种货物进出口、技术进出口。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。	100	
保定长城博泰电器制造有限公司	生产汽车电器零部件、汽车电子零部件及汽车冲压件，销售本公司产品并提供售后服务。	100	
保定市诺博橡胶制品有限公司	橡胶零件，橡胶管、板、带，汽车零部件制造，机加工、铆焊加工、自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司	100	

	经营的进口商品以外的其他货物的进出口业务。		
保定长城华北汽车有限责任公司	主营（长城牌）汽车车身、汽车配件、零部件总成生产制造、销售及修理、委托加工、外购件的销售。	100	
保定信远汽车内饰件有限公司	生产汽车内饰件、组合仪表盘、注塑件、汽车配件，销售本公司生产的产品。	75	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	3,955,159,000	1,156,028,500	1,156,028,500	3,123,247,798.45	用于募集资金投资项目的建设及补充流动资金
合计	/	3,955,159,000	1,156,028,500	1,156,028,500	3,123,247,798.45	/

3、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 10 万台 GW4D20 柴油机项目	否	41,190.0	12,379.63	是	30.10%					
年产 30 万台 EG 发动机项目	否	56,800.0	20,705.80	是	36.50%					

年产 20 万台 6MT 变速器项目	否	52,026.2	17,834.03	是	34.30%					
年产 40 万套铝合金铸件项目	否	42,027.0	11,374.78	是	27.10%					
年产 40 万套车桥及制动器项目	否	57,165.7	25,891.21	是	45.30%					
年产 40 万套内外饰项目	否	48,793.2	26,498.01	是	54.30%					
年产 40 万套汽车灯具项目	否	18,584.3	919.39	是	4.90%					
合计	/	316,586.40	115,602.85	/	/		/	/	/	/

4、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
长城汽车股份有限公司乘用车天津生产基地建设项目二期	1,847,690,000.00	25%	项目处于建设阶段,未产生收益
长城汽车股份有限公司新技术中心建设项目	2,000,000,000.00	1%	项目处于建设阶段,未产生收益
合计	3,847,690,000.00	/	/

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

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届第二十四次董事会	2011年1月10日	1.《关于资本公积金转增股本的议案》; 2.《关于修改第三届第二十二次董事会之<关于申请首次公开发行普通股(A股)并上市的议案>的议案》; 3.《关于修改公司章程的议案》	——	
第三届第二十五次董事会	2011年2月12日	关于公司2010年度盈利增长超过50%的议案	——	

第三届第二十 六次董事会	2011 年 2 月 24 日	修改 2010 年 11 月 25 日数 据 3 年 1 期审计报告附注	——	
第三届第二十 七次董事会	2011 年 3 月 15 日	1.《关于 2010 年年度经审 核财务会计报告的议案》； 2.《关于 2010 年年度利润 分配方案的议案》；3.《关 于 2010 年年度总经理工作 报告的议案》；4.《关于 2010 年年度董事会工作报告的 议案》；5.《关于 H 股上市 募集资金使用情况的议 案》；6.《关于 2010 年年度 关联交易进展情况的议 案》；7.《关于<长城汽车股 份有限公司内部控制自我 评价报告>的议案》；8.《关 于聘任会计师事务所的议 案》；9.《关于对董事会授 权的议案》；10.《关于董事 会换届选举的议案》；11. 《关于召开 2010 年年度股 东大会的议案》	——	
第三届第二十 八次董事会	2011 年 4 月 13 日	1.《关于组织机构调整的议 案》；2.《关于设立汽车金 融公司的议案》	——	
第四届第一次 董事会	2011 年 5 月 10 日	1.《关于选举公司第四届董 事会董事长、副董事长的议 案》；2.《关于聘任公司高 级管理人员的议案》；3.《关 于公司审计委员会、薪酬委 员会、提名委员会及战略委 员会换届选举的议案》；4. 《关于公司首次公开发行 A 股股票相关的三年又一 期财务报告的议案》；5.《关 于<长城汽车股份有限公司 内部控制自我评价报告>的 议案》	——	
第四届第二 次董事会	2011 年 5 月 12 日	1.《关于设立长城汽车股份 有限公司徐水分公司的议 案》；2.《关于收购保定长 城华北汽车有限责任公司 股权的议案》	——	
第四届第三 次董事会	2011 年 7 月 22 日	1.《关于设立长城汽车股份 有限公司座椅事业部的议 案》；2.《关于制订<长城 汽车股份有限公司内部审 计制度>的议案》；3.《关 于公司 2011 年上半年盈利 预告的议案》	——	

第四届第四次董事会	2011年8月19日	1.《关于2011年中期业绩报告的议案》；2.《关于不向股东大会提呈派发任何2011年中期股息方案的议案》；3.《关于对银行业务进行授权的议案》	—	
第四届第五次董事会	2011年9月26日	1.《关于增加公司注册资本的议案》；2.《关于修改公司章程的议案》；3.《关于授权证券法务本部办理与发行相关变更登记的议案》	—	
第四届第六次董事会	2011年10月21日	1.《关于通过对子公司增资、分公司划款等方式实施募集资金投资项目并变更募集资金存储银行的议案》；2.《关于2011年第四季度日常关联交易预测的议案》；3.《关于修订<战略委员会工作制度>的议案》	中国证券报、上海证券报、证券日报	2011年10月25日
第四届第七次董事会	2011年10月28日	《关于第三季度报告的议案》	—	
第四届第八次董事会	2011年11月22日	1.《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》；2.《关于对天津分公司追加投资的议案》；3.《关于设立冲焊事业部的议案》；4.《关于长城汽车中东公司注销的议案》；5.《关于制订<内幕信息知情人登记备案制度>的议案》；6.《关于刻制长城汽车股份有限公司董事会印章的议案》	中国证券报、上海证券报、证券日报	2011年11月23日
第四届第九次董事会	2011年11月30日	1.《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》；2.《关于修改<公司章程>的议案》；3.《关于对董事会进行授权的议案》；4.《关于召开2012年第一次临时股东大会及类别股东会议的议案》	中国证券报、上海证券报、证券日报	2011年12月1日
第四届第十次董事会	2011年12月5日	《关于<公司治理自查报告及整改计划>的议案》	中国证券报、上海证券报、证券日报	2011年12月6日

公司 2011 年 9 月 28 日前，A 股未正式上市，董事会决议无需在法披报纸进行披露；2011 年 10 月 28 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过公司 2011 年第三季度报告，鉴于此次董事会仅审议季度报告，无需在法披报纸进行刊登。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内共召开了四次股东大会，即 2011 年第一次临时股东大会、2011 年第一次 H 股类别股东会议、2011 年第一次内资股类别股东会议，2010 年年度股东大会。公司董事会勤勉尽责，认真执行

了股东大会的各项决议。2011 年股东大会重点决议事项执行情况如下：

1. 2010 年度利润分配情况

根据 2011 年 4 月 29 日召开的 2010 年度股东大会审议的《关于 2010 年年度利润分配方案的议案》，向公司股东宣派截至 2010 年 12 月 31 日止年度的现金股利 54763.6 万元人民币，即每股派发现金股利人民币 0.2 元。于 2011 年 3 月 29 日下午 4:00 营业时间结束时记载于公司股东名册的股东均可获得现金股利。

2. 资本公积金转增股本情况

截至 2010 年 9 月 30 日，公司累计资本公积金 255,885.6 万元，以 2010 年 9 月 30 日公司总股本 109,527.2 万股为基数，按每 10 股转增 15 股向截止于 2011 年 2 月 26 日的在册股东进行资本公积金转增股本，公司股本增加 164,290.8 万股，按每股 1 元计算，共增资 164,290.8 万元，增资完成后公司总股本为 273,818 万股，公司资本公积金余额为 91,594.8 万元。

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

公司董事会审计委员会勤勉尽责，认真按照公司《章程》、《审计委员会实施细则》及监管机构法律、法规要求履行各项职责。报告期内，共召开 5 次董事会审计委员会会议，会议召开具体情况如下：

1.2011 年 2 月 24 日以现场方式召开第三届董事会审计委员会第八次会议，审议了依据中国证监会 2011 年 1 月 30 日对本公司 A 股上市事宜的审查反馈意见通知书，本公司对 2010 年 11 月 25 日出具的三年又一期财务报表附注进行修改，添加公司三年又一期内销收入的区域分布情况。

2.2011 年 3 月 14 日以现场方式召开第三届董事会审计委员会第九次会议，审议了提议董事会聘任会计师事务所的议案、《审核公司外聘会计师事务所的独立客观性及审计程序有效性》的议案、《审核公司 2010 年度财务决算报告》的议案、《审核公司 2010 年度关联交易情况》的议案。

3.2011 年 5 月 10 日以电话会议方式召开第四届董事会审计委员会第一次会议，审议了《审核公司外聘会计师事务所的独立客观性及审计程序有效性》的议案、《首次公开发行三年又一期财务报告》的议案、《审核公司截至 2011 年 3 月 31 日止近三年又一期关联交易情况》的议案、《长城汽车股份有限公司内部控制自我评价报告》的议案。

4. 2011 年 8 月 18 日以现场方式召开第四届董事会审计委员会第二次会议，审议了《审核公司外聘会计师事务所的独立客观性及审阅程序有效性》的议案、《审核公司 2011 年度中期财务报告》的议案、《审核公司 2011 年度中期关联交易情况》的议案、《审核公司 2011 年 8-12 月内部审计计划》的议案。

5. 2011 年 10 月 27 日以电话会议方式召开第四届董事会审计委员会第三次会议，审议了《审核公司 2011 年度第三季度财务报告》的议案。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2011 年度，薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬情况进行了审核，经审核认为，所披露的薪酬数据真实，公司为董事、独立董事、监事、高级管理人员所发放的薪酬，符合规定。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2011 年度，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《长城汽车股份有限公司信息披露管理制度》的规定，公司制定了《长城汽车股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》，公司已制订《长城汽车股份有限公司外部单位报送信息管理制度》，进一步强化了内部信息知情人和外部信息使用人的登记管理，规范买卖公司股票行为，防止内幕交易行为。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对于建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对达到上述目标提供合理保证。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为截止 2011 年 12 月 31 日本公司内部控制有效。我公司聘请的德勤华永会计师事务所有限公司已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了审计意见。

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

依据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引要求，结合长城汽车实际情况，内部控制建设将采取先选择试点部门及单位，后推广至全公司的方式进行，主要工作计划如下。

- 1、 确定内部控制实施范围，编制风险清单
- 2、 查找内部控制缺陷
- 3、 制定内部控制缺陷整改方案
- 4、 落实缺陷整改工作
- 5、 检查整改效果
- 6、 披露内部控制实施情况

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2011 年 11 月 22 日公司第四届董事会第八次会议审议通过了《长城汽车股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》，公司严格按照内幕信息知情人登记备案制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案。截止目前为止，没有发生任何泄密违规事件。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司依照公司章程及上市地上市规则及相关法律、法规的规定，制定各年度分红计划，公司自 2003 年在香港 H 股上市后至今，每会计年度均进行现金分红，分红比例为当年可分派净利润的 30%左右，并于年度股东大会审议通过后 2 个月内分派完毕。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

本公司的年度利润分配预案为：按照每 10 股派现金 3 元（含税）向本公司全体股东分配，合计分配 912,726,900.00 元人民币，此利润分配预案需提交年度股东大会审议。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	1.5	0	164,290,800	514,124,320.62	32.0
2009	0	2.5	0	273,818,000	1,003,358,112.58	27.3
2010	0	2	15	547,636,000	2,700,734,577.09	20.3

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
长城汽车股份有限公司第三届监事会第三次会议于 2011 年 3 月 15 日在保定召开	1、 审议《关于 2010 年年度经审核财务报表的议案》； 2、 审议《关于 2010 年年度利润分配方案的

	议案》；3、审议《关于 2010 年年度监事会工作报告的议案》；4、审议《关于监事会换届选举的议案》
长城汽车股份有限公司第四届监事会第一次会议于 2011 年 5 月 10 日在保定召开	审议《关于选举监事会主席的议案》
长城汽车股份有限公司第四届监事会第二次会议于 2011 年 8 月 19 日在保定召开	审议《关于 2011 年中期业绩报告的议案》
长城汽车股份有限公司第四届监事会第三次会议于 2011 年 10 月 28 日在保定召开	审议《关于第三季度报告的议案》
长城汽车股份有限公司第四届监事会第四次会议于 2011 年 11 月 22 日在保定召开	审议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》
长城汽车股份有限公司第四届监事会第五次会议于 2011 年 11 月 30 日在保定召开	审议《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》

公司监事检查了公司日常经营活动情况以及公司依法运作情况，对公司经营管理的合法性、合规性进行了检查监督，对公司董事、高管人员的工作状况进行了监督；通过上述工作加强了对公司财务及高级管理人员执行职务行为的监督力度，提高了监督效果，维护了股东的利益。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规以及制度的要求依法运作；公司决策程序合法，建立了比较完善的内部控制制度和信息披露制度，公司董事、高管执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务制度健全，财务结构合理，财务状况良好。德勤会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的，公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会认为公司最近一次募集资金实际投入项目与募集说明中披露的情况一致。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

2011 年度，公司收购或出售资产公平合理，没有发生损害其他股东和公司利益情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司关联交易公平合理，没有发生损害其他股东和公司利益情况。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司内部控制制度基本健全且执行有效。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
菲亚特集团汽车股份公司(菲)	长城汽车股份有限公司(长城)		专利诉讼	菲亚特集团汽车股份公司起		意大利都灵法院一审判决公	一审败诉,并不再上诉。公司相	

亚特)	汽车)			诉本公 司仿冒 其车型 外观专 利		司已仿 冒或涉 嫌仿冒 菲亚特 集团汽 车股份 公司的 外观专 利设计	关车型 已于 2010 年停 产,不 会对 公司 营运 、或 财务 状况 造成 任何 重大 不利 影响。	
-----	-----	--	--	-------------------------------	--	---	---	--

菲亚特起诉本公司仿冒其车型外观专利，意大利都灵法院一审判决公司败诉，公司决定不再上诉，并承担菲亚特在当地报纸刊登文章的费用以及诉讼费 29,344.67 欧元，同时向菲亚特赔偿 12.5% 的一般性支出、增值税和律师保险基金费。

公司相关车型已于 2010 年停产，此判决不会对公司营运、业务或财务状况造成任何重大不利影响。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
河北新大通管业有限公司	河北新大通管业有限公司资产(约 95540.9 平方米土地使用权、机器设备及地上附着物)	2011 年 5 月 19 日	81,100,000.00			否		是	是		

2011 年 5 月 19 日，本公司参加保定拍卖行有限责任公司举办的河北新大通管业有限公司资产拍卖会，公司作为买受人以 81,100,000.00 元人民币的价格购买标的资产：保定市南市区莲池南大街 2117 号约 95540.9 平方米土地使用权、机器设备及地上附着物（河北新大通管业有限公司资产），并按照

保定拍卖行有限责任公司《变卖成交确认书》规定时间将成交款项全额支付至保定市中级人民法院指定账户。本次购买资产主要用于公司汽车零部件及配件的生产制造。

2、 合并情况

本报告期内，公司没有资产合并情况发生。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
保定锋森汽车座椅有限公司	联营公司	购买商品	采购汽车座椅	协议价		183,513,249.29	0.64			
保定昌汽车零部件有限公司	联营公司	购买商品	采购汽车座椅骨架、铰链	协议价		273,229,840.47	0.96			
保定业汽车内饰有限公司	联营公司	购买商品	采购仪表、保险杠、内饰等件	协议价		58,260,991.30	0.20			
保定天电器有限公司	其他	购买商品	采购汽车玻璃升降器	协议价		24,386,658.15	0.09			
保定业汽车内饰有限公司	联营公司	销售商品	销售塑料粒子等	协议价		20,294,141.24	0.07			

司										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司未发生大额销货退回的情况。

上述关联交易，使公司部分零部件就近采购，节约成本、保证供应的及时性及产品质量，公司上述关联交易是必要的，并将持续存在。

公司各项关联交易所占各类交易比例较小，对公司独立性不产生影响。

公司各项关联交易所占各类交易比例较小，对关联公司没有依赖性。

1. 鉴于公司交易规模较大，上述关联交易均为额度超过 1000 万元的交易项。

2. 公司于 2011 年 9 月 28 日正式上市，并于 10 月 22 日刊载 2011 年第四季度日常关联交易公告，公司与保定延锋江森汽车零部件有限公司的关联交易不超过 7000 万元，与保定信昌汽车零部件有限公司的关联交易不超过 9000 万元，其余关联交易未达到公告标准。

3. 上述关联交易金额均为审计后数据，为 2011 年年度总额。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
保定信昌汽车零部件有限公司	联营公司	购买商品以外的资产	采购设备	市场价	1,254,940.49		1,254,940.49		现金	

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行的承诺	股份限售	保定新城资产管理 保创长资管有限公司	自上市之日起36个月内，转或托人理公直或接有发人次开行票已行，不发人购部股份，也由行回该分份。	是	是		
	股份限售	魏建 军	自上市之日起36个月内，转或托人理人接间	是	是		

			持有的行首次公开发股前发股也由行回该股份。			
	解决关联交易	长城汽车股份有限公司	自2012年1月1日起,再河保太集有公司、保定太制有公开发汽车零件交易。	是	是	

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	2,200,000
境内会计师事务所审计年限	2年

公司依据中国会计准则编制的财务报表适用于内地及香港两地上市规则, 无需聘任境外会计师事务所。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
长城汽车首次公开发行 A 股股票招股意向书摘要	《中国证券报》A21/A22《上海证券报》B6/B7《证券日报》A4/B4	2011 年 9 月 2 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车首次公开发行 A 股发行安排及初步询价公告	《中国证券报》A21《上海证券报》B6《证券日报》A4	2011 年 9 月 2 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车首次公开发行 A 股股票招股意向书	无	2011 年 9 月 2 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车首次公开发行股票(A 股)招股意向书附录一	无	2011 年 9 月 2 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车首次公开发行股票(A 股)招股意向书附录二	无	2011 年 9 月 2 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车首次公开发行 A 股网上路演公告	《中国证券报》A21《上海证券报》A3《证券日报》D4	2011 年 9 月 15 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车首次公开发行 A 股网下发行公告	《中国证券报》A21《上海证券报》A6《证券日报》E5	2011 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告	《中国证券报》A21《上海证券报》A6《证券日报》E5	2011 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车首次公开发行 A 股投资风险特别公告	《中国证券报》A21《上海证券报》A6《证券日报》E5	2011 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车首次公开发行 A 股定价、网下发行结果及网上中签率公告	《中国证券报》A21《上海证券报》A3《证券日报》B4	2011 年 9 月 21 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车首次公开发行 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	《中国证券报》A09《上海证券报》A6《证券日报》B4	2011 年 9 月 22 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车首次公开发行 A 股股票上市公告书	《中国证券报》A21《上海证券报》A8《证券日报》B4	2011 年 9 月 27 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车首次公开发行 A 股股票招股说明书	无	2011 年 9 月 27 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车公司章程	无	2011 年 9 月 27 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车 H 股--通知信函	无	2011 年 9 月 28 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车 H 股--2011 年中期	无	2011 年 9 月 28 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn

报告		日	
长城汽车 H 股公告	无	2011 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车 H 股公告	无	2011 年 10 月 11 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车 H 股公告	无	2011 年 10 月 12 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车公司章程（2011 修订）	无	2011 年 10 月 15 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车关于签署募集资金三方监管协议的公告	《中国证券报》B008《上海证券报》17《证券日报》C5	2011 年 10 月 15 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车关于完成注册资本工商变更及公司章程备案的公告	《中国证券报》B008《上海证券报》17《证券日报》C5	2011 年 10 月 15 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车 H 股公告	无	2011 年 10 月 18 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车 2011 年第三季度业绩预增公告	《中国证券报》B004《上海证券报》B17《证券日报》E1	2011 年 10 月 19 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车 2011 年第四季度日常关联交易预测公告	《中国证券报》A36《上海证券报》B104《证券日报》E31	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车第四届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》A36《上海证券报》B104《证券日报》E31	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车 2011 年第三季度报告	《中国证券报》B005《上海证券报》34《证券日报》C7	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车关于公司及其分公司、子公司签署募集资金三方监管协议的公告	《中国证券报》B004《上海证券报》B18《证券日报》E2	2011 年 11 月 2 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车 H 股公告	无	2011 年 11 月 2 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车关于利用募集资金对全资子公司进行增资的公告	《中国证券报》B012《上海证券报》B16《证券日报》D4	2011 年 11 月 4 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车关于利用募集资金对全资子公司增资完成的公告	《中国证券报》B008《上海证券报》32《证券日报》A4	2011 年 11 月 12 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车关于利用募集资金对全资子公司增资完成的公告	《中国证券报》B008《上海证券报》B25《证券日报》A3	2011 年 11 月 15 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车第四届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》A40《上海证券报》B26《证券日报》E4	2011 年 11 月 23 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车第四届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》A40《上海证券报》B26《证券日报》E4	2011 年 11 月 23 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告	《中国证券报》A40《上海证券报》B26《证券日报》E4	2011 年 11 月 23 日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn

长城汽车关于对天津分公司追加投资的公告	《中国证券报》A40《上海证券报》B26《证券日报》E4	2011年11月23日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车内幕信息知情人登记备案制度	无	2011年11月23日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车更正公告	《中国证券报》B005《上海证券报》B16《证券日报》C3	2011年11月24日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车第四届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》A24《上海证券报》B9《证券日报》D4	2011年12月1日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车第四届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》A24《上海证券报》B9《证券日报》D4	2011年12月1日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车关于使用超募资金永久性补充流动资金的公告	《中国证券报》A24《上海证券报》B9《证券日报》D4	2011年12月1日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车关于召开2012年第一次临时股东大会、2012年第一次H股类别股东会议、2012年第一次A股类别股东会议的通知	《中国证券报》A24《上海证券报》B9《证券日报》D4	2011年12月1日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车H股公告	无	2011年12月1日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车H股公告	无	2011年12月2日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车第四届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》B005《上海证券报》B14《证券日报》E8	2011年12月6日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车公司治理自查报告及整改计划	《中国证券报》B005《上海证券报》B14《证券日报》E8	2011年12月6日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn
长城汽车关于首次公开发行A股网下配售股份上市流通的提示性公告	《中国证券报》B004《上海证券报》B38《证券日报》E2	2011年12月21日	www.sse.com.cn www.gwm.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经德勤华永会计师事务所有限公司注册会计师童传江、章晓亮审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

德师报(审)字(12)第 P0225 号

长城汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长城汽车股份有限公司(以下简称“长城汽车”)的财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表,2011 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是长城汽车管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，长城汽车财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长城汽车 2011 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2011 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所有限公司
中国·上海

中国注册会计师

童传江

章晓亮

2012 年 3 月 16 日

2011年12月31日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2011.12.31	2010.12.31
流动资产：			
货币资金	(六)1	7,107,086,034.95	3,094,616,438.33
交易性金融资产	(六)17	1,177,700.00	-
应收票据	(六)2	8,702,977,854.66	7,726,100,420.35
应收账款	(六)3	679,370,292.96	326,995,787.63
预付款项	(六)4	360,600,901.18	354,834,305.87
其他应收款	(六)5	650,401,167.30	1,202,085,647.41
存货	(六)6	2,776,681,563.15	2,103,680,426.57
其他流动资产	(六)7	95,896,929.73	16,250,187.10
流动资产合计		20,374,192,443.93	14,824,563,213.26
非流动资产：			
长期股权投资	(六)8/(六)9	70,038,060.49	146,763,174.16
投资性房地产	(六)10	6,413,916.01	2,079,025.59
固定资产	(六)11	7,392,381,087.28	5,360,201,657.00
在建工程	(六)12	3,050,225,885.34	1,952,520,382.39
无形资产	(六)13	1,869,266,218.71	1,110,650,492.82
商誉	(六)14	2,163,713.00	2,163,713.00
长期待摊费用		18,267,919.84	2,117,674.58
递延所得税资产	(六)15	351,908,470.87	297,215,674.21
非流动资产合计		12,760,665,271.54	8,873,711,793.75
资产总计		33,134,857,715.47	23,698,275,007.01

2011年12月31日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2011.12.31	2010.12.31
流动负债：			
交易性金融负债	(六)17	-	1,953,456.00
应付票据	(六)18	3,977,526,932.93	3,375,709,892.95
应付账款	(六)19	6,033,540,800.73	4,903,563,867.05
预收款项	(六)20	2,711,470,723.34	2,439,879,137.76
应付职工薪酬	(六)21	501,866,128.29	341,030,164.24
应交税费	(六)22	283,940,139.56	179,056,093.16
应付股利	(六)23	59,536,914.89	37,742,237.73
其他应付款	(六)24	852,932,381.01	411,995,761.91
一年内到期的非流动负债	(六)25	26,458,955.67	25,783,399.52
其他流动负债	(六)26	266,265,212.39	170,779,206.36
流动负债合计		14,713,538,188.81	11,887,493,216.68
非流动负债：			
其他非流动负债	(六)27	1,399,815,782.93	1,410,476,208.63
非流动负债合计		1,399,815,782.93	1,410,476,208.63
负债合计		16,113,353,971.74	13,297,969,425.31
股东权益：			
股本	(六)28	3,042,423,000.00	1,095,272,000.00
资本公积	(六)29	4,463,795,086.95	2,564,781,207.42
盈余公积	(六)30	1,583,245,673.36	1,215,563,679.75
未分配利润	(六)31	7,653,974,196.03	5,143,097,076.86
外币报表折算差额		(6,329,603.59)	(3,566,422.16)
归属于母公司股东权益合计		16,737,108,352.75	10,015,147,541.87
少数股东权益		284,395,390.98	385,158,039.83
股东权益合计		17,021,503,743.73	10,400,305,581.70
负债和股东权益总计		33,134,857,715.47	23,698,275,007.01

附注为财务报表的组成部分

第3页至第136页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人

总经理

主管会计工作负责人

会计机构负责人

2011年12月31日

母公司资产负债表

人民币元

项目	附注	2011.12.31	2010.12.31
流动资产：			
货币资金	(十)1	4,310,486,666.45	1,819,270,566.25
交易性金融资产		1,177,700.00	-
应收票据	(十)2	6,640,961,869.01	6,975,761,990.07
应收账款	(十)3	1,330,753,797.38	242,032,685.10
预付款项		439,915,721.85	412,935,671.59
应收股利		73,042,279.17	29,120,665.38
其他应收款	(十)4	635,851,457.46	1,193,306,578.55
存货	(十)5	1,001,583,500.04	717,790,908.79
其他流动资产		75,863,221.94	5,695,700.11
流动资产合计		14,509,636,213.30	11,395,914,765.84
非流动资产：			
长期股权投资	(十)6	3,587,535,397.22	1,833,557,741.95
投资性房地产		6,413,916.01	2,079,025.59
固定资产	(十)7	5,655,282,956.52	4,118,657,637.80
在建工程	(十)8	2,598,901,355.32	1,603,648,556.73
无形资产	(十)9	1,403,280,850.39	528,270,246.79
长期待摊费用		11,619,033.17	1,443,930.52
递延所得税资产		80,131,879.87	87,579,292.91
非流动资产合计		13,343,165,388.50	8,175,236,432.29
资产总计		27,852,801,601.80	19,571,151,198.13

2011年12月31日

母公司资产负债表

人民币元

项目	附注	2011.12.31	2010.12.31
流动负债：			
交易性金融负债		-	1,953,456.00
应付票据	(十)10	2,679,375,046.99	2,974,791,453.30
应付账款	(十)11	5,742,456,535.24	4,889,162,631.31
预收款项	(十)12	1,952,319,876.00	1,276,268,497.06
应付职工薪酬		258,950,983.91	173,445,003.19
应交税费		214,944,117.01	109,052,316.20
其他应付款		601,764,853.33	305,027,952.79
一年内到期的非流动负债	(十)13	22,638,259.40	21,980,894.76
其他流动负债		109,785,839.62	116,413,878.77
流动负债合计		11,582,235,511.50	9,868,096,083.38
非流动负债：			
其他非流动负债	(十)13	1,055,493,541.19	1,062,064,764.03
非流动负债合计		1,055,493,541.19	1,062,064,764.03
负债合计		12,637,729,052.69	10,930,160,847.41
股东权益：			
股本		3,042,423,000.00	1,095,272,000.00
资本公积	(十)14	4,506,077,023.11	2,558,855,754.12
盈余公积		952,021,781.87	629,287,188.93
未分配利润	(十)15	6,714,550,744.13	4,357,575,407.67
股东权益合计		15,215,072,549.11	8,640,990,350.72
负债和股东权益总计		27,852,801,601.80	19,571,151,198.13

合并利润表

人民币元

项目	附注	2011年度	2010年度
一、营业总收入	(六)32	30,089,476,665.00	22,986,072,045.16
二、营业总成本		26,105,111,467.73	20,072,605,815.64
其中：营业成本	(六)32	22,593,797,877.09	17,298,380,820.08
营业税金及附加	(六)33	1,052,324,859.69	811,086,703.48
销售费用	(六)34	1,192,712,451.22	1,070,202,611.99
管理费用	(六)35	1,283,873,003.63	873,663,826.10
财务费用	(九)2	(22,934,689.66)	(7,819,677.50)
资产减值损失	(六)36	5,337,965.76	27,091,531.49
加：公允价值变动损益	(六)37	3,131,156.00	(1,953,456.00)
投资收益	(六)38	24,357,261.65	56,271,599.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,954,450.91	42,050,304.51
三、营业利润		4,011,853,614.92	2,967,784,373.25
加：营业外收入	(六)39	126,307,643.49	82,492,733.01
减：营业外支出	(六)40	7,509,939.18	9,041,882.70
其中：非流动资产处置损失		2,522,008.18	4,164,586.47
四、利润总额		4,130,651,319.23	3,041,235,223.56
减：所得税费用	(六)41	619,998,434.10	214,151,355.81
五、净利润		3,510,652,885.13	2,827,083,867.75
归属于母公司股东的净利润		3,426,195,112.78	2,700,734,577.09
少数股东损益		84,457,772.35	126,349,290.66
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	(六)42	1.22	0.99
(二)稀释每股收益	(六)42	不适用	不适用
七、其他综合收益	(六)43	(2,763,181.43)	(1,775,238.96)
八、综合收益总额		3,507,889,703.70	2,825,308,628.79
归属于母公司股东的综合收益总额		3,423,431,931.35	2,698,959,338.13
归属于少数股东的综合收益总额		84,457,772.35	126,349,290.66

2011年12月31日止年度

母公司利润表

人民币元

项目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	(十)16	29,243,347,647.05	22,802,053,911.41
减：营业成本	(十)16	23,947,204,043.46	19,040,474,996.96
营业税金及附加	(十)17	996,230,757.38	776,285,606.50
销售费用		215,978,083.27	227,115,529.34
管理费用	(十)18	910,545,397.77	620,999,911.04
财务费用		(4,458,439.64)	6,575,156.33
资产减值损失		4,667,302.03	13,289,816.55
加：公允价值变动收益		3,131,156.00	(1,953,456.00)
投资收益	(十)19	442,546,829.86	244,883,372.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,178,927.85	38,037,760.04
二、营业利润		3,618,858,488.64	2,360,242,811.58
加：营业外收入		59,863,043.90	32,863,001.19
减：营业外支出		1,979,496.36	3,632,197.25
其中：非流动资产处置损失		-	829,801.94
三、利润总额		3,676,742,036.18	2,389,473,615.52
减：所得税费用	(十)20	449,396,106.78	79,013,075.04
四、净利润		3,227,345,929.40	2,310,460,540.48
五、每股收益：			
(一)基本每股收益		1.15	0.84
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		3,227,345,929.40	2,310,460,540.48

合并现金流量表

人民币元

项目	附注	2011年度	2010年度
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		33,523,510,903.79	22,672,235,873.26
收到的税费返还		46,758,920.91	34,138,370.29
收到其他与经营活动有关的现金	(六)44(1)	142,620,751.74	60,439,648.79
经营活动现金流入小计		33,712,890,576.44	22,766,813,892.34
购买商品、接受劳务支付的现金		23,659,338,139.42	15,507,227,146.50
支付给职工以及为职工支付的现金		2,024,448,784.11	1,250,611,949.44
支付的各项税费		2,167,085,935.48	1,470,504,012.61
支付其他与经营活动有关的现金	(六)44(2)	1,413,275,100.06	1,346,998,803.61
经营活动现金流出小计		29,264,147,959.07	19,575,341,912.16
经营活动产生的现金流量净额	(六)45(1)	4,448,742,617.37	3,191,471,980.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,548,000,000.00	1,798,500,000.00
取得投资收益收到的现金		3,105,425.80	19,273,304.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,296,179.29	12,390,418.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(六)45(2)	246,885,400.00	5,362,923.21
收到其他与投资活动有关的现金	(六)44(3)	17,928,861.09	783,409,597.00
投资活动现金流入小计		1,823,215,866.18	2,618,936,244.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,758,842,758.05	3,218,428,951.31
取得子公司及其他营业单位所支付的现金	(六)45(2)	7,374,572.94	52,799,780.15
投资可供出售金融资产		1,548,000,000.00	1,648,500,000.00
股权性投资支付的现金		173,175,000.00	6,677,500.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		5,487,392,330.99	4,926,406,231.46
投资活动产生的现金流量净额		(3,664,176,464.81)	(2,307,469,987.39)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,894,372,268.99	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		186,135,646.94	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)44(4)	220,182,665.32	-
筹资活动现金流入小计		4,300,690,581.25	-
偿还债务支付的现金		181,372,360.44	75,596,267.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		663,370,683.17	287,424,978.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		111,675,143.44	13,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(六)44(5)	-	849,239,042.02
筹资活动现金流出小计		844,743,043.61	1,212,260,287.94
筹资活动产生的现金流量净额		3,455,947,537.64	(1,212,260,287.94)

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(7,861,428.26)	(18,149,708.85)
五、现金及现金等价物净增加额	(六)45(3)	4,232,652,261.94	(346,408,004.00)
加：期初现金及现金等价物余额	(六)45(3)	2,073,626,962.53	2,420,034,966.53
六、期末现金及现金等价物余额	(六)45(3)	6,306,279,224.47	2,073,626,962.53

母公司现金流量表

人民币元

项目	附注	2011 年度	2010 年度
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		31,858,573,324.27	22,261,518,087.77
收到的税费返还		23,825,118.96	9,303,613.33
收到其他与经营活动有关的现金		119,727,004.48	33,774,713.21
经营活动现金流入小计		32,002,125,447.71	22,304,596,414.31
购买商品、接受劳务支付的现金		25,276,879,002.17	17,930,388,335.42
支付给职工以及为职工支付的现金		1,167,119,616.72	538,387,602.00
支付的各项税费		1,472,511,987.91	916,528,619.59
支付其他与经营活动有关的现金		518,450,247.32	498,027,253.87
经营活动现金流出小计		28,434,960,854.12	19,883,331,810.88
经营活动产生的现金流量净额	(十)21(1)	3,567,164,593.59	2,421,264,603.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	1,494,310.74
取得投资收益收到的现金		441,288,567.39	198,789,687.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,912,992.72	3,562,547.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		246,885,400.00	140,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		17,746,946.57	774,000,000.00
投资活动现金流入小计		805,833,906.68	1,117,846,545.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,342,554,621.49	2,601,853,943.02
投资可供出售金融资产支付的现金		90,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		21,610,000.00	62,246,000.00
股权性投资支付的现金		1,769,791,006.59	343,585,772.51
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		5,223,955,628.08	3,007,685,715.53
投资活动产生的现金流量净额		(4,418,121,721.40)	(1,889,839,170.49)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		3,894,372,268.99	-
借款所收到的现金		186,135,646.94	-
收到其他与筹资活动有关的现金		322,236,197.03	-
筹资活动现金流入小计		4,402,744,112.96	-
偿还债务所支付的现金		181,372,360.44	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		551,695,539.73	273,818,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	764,040,928.59
筹资活动现金流出小计		733,067,900.17	1,037,858,928.59
筹资活动产生的现金流量净额		3,669,676,212.79	(1,037,858,928.59)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(5,266,787.75)	(15,686,040.38)
五、现金及现金等价物净增加额	(十)21(2)	2,813,452,297.23	(522,119,536.03)
加：期初现金及现金等价物余额	(十)21(2)	961,977,227.28	1,484,096,763.31
六、期末现金及现金等价物余额	(十)21(2)	3,775,429,524.51	961,977,227.28

合并股东权益变动表

人民币元

项目	2011年度						少数 股东权益	股东 权益合计
	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额		
	股本	资本公积	盈余公积	未分配 利润				
一、本年期初余额	1,095,272,000.00	2,564,781,207.42	1,215,563,679.75	5,143,097,076.86	(3,566,422.16)	385,158,039.83	10,400,305,581.70	
二、本年增减变动金额	1,947,151,000.00	1,899,013,879.53	367,681,993.61	2,510,877,119.17	(2,763,181.43)	(100,762,648.85)	6,621,198,162.03	
(一)净利润	-	-	-	3,426,195,112.78	-	84,457,772.35	3,510,652,885.13	
(二)其他综合收益	-	-	-	-	(2,763,181.43)	-	(2,763,181.43)	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	3,426,195,112.78	(2,763,181.43)	84,457,772.35	3,507,889,703.70	
(三)所有者投入和减少资本	304,243,000.00	3,541,921,879.53	-	-	-	(101,903,522.85)	3,744,261,356.68	
1. 所有者投入资本	304,243,000.00	3,590,129,268.99	-	-	-	-	3,894,372,268.99	
2. 购买子公司(附注九、1)	-	-	-	-	-	23,064,087.69	23,064,087.69	
3. 购买子公司少数股东权益(注1)	-	(48,207,389.46)	-	-	-	(124,967,610.54)	(173,175,000.00)	
(四)利润分配	-	-	367,681,993.61	(915,317,993.61)	-	(83,316,898.35)	(630,952,898.35)	
1. 提取法定公积金	-	-	356,095,182.97	(356,095,182.97)	-	-	-	
2. 提取任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	
3. 提取企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	
4. 提取储备基金	-	-	11,586,810.64	(11,586,810.64)	-	-	-	
5. 对股东的分配	-	-	-	(547,636,000.00)	-	(83,316,898.35)	(630,952,898.35)	
6. 提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-	-	-	-	
7. 福利企业减免税金	-	-	-	-	-	-	-	
(五)所有者权益内部结转	1,642,908,000.00	(1,642,908,000.00)	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	1,642,908,000.00	(1,642,908,000.00)	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	
三、本年年末余额	3,042,423,000.00	4,463,795,086.95	1,583,245,673.36	7,653,974,196.03	(6,329,603.59)	284,395,390.98	17,021,503,743.73	

注1：2011年6月本公司通过竞拍形式以人民币17,317.5万取得长城华北少数股东高碑店市华北汽车制造厂(破产清算组)持有的保定长城华北汽车有限责任公司47.029%的股权，至此，保定长城华北汽车有限责任公司变更为本公司的全资子公司。少数股权权益的减少额与支付对价的差额为人民币4,820.7万元直接记入资本公积。

2010年12月31日止年度

合并股东权益变动表

人民币元

项目	2010年度						少数 股东权益	股东 权益合计
	归属于母公司股东权益					外币报表 折算差额		
	股本	资本公积	盈余公积	未分配 利润				
一、本年期初余额	1,095,272,000.00	2,564,781,207.42	1,166,372,859.93	2,768,028,051.82	(1,791,183.20)		245,497,026.23	7,838,159,962.20
二、本年增减变动金额	-	-	49,190,819.82	2,375,069,025.04	(1,775,238.96)		139,661,013.60	2,562,145,619.50
(一)净利润	-	-	-	2,700,734,577.09	-		126,349,290.66	2,827,083,867.75
(二)其他综合收益	-	-	-	-	(1,775,238.96)		-	(1,775,238.96)
上述(一)和(二)小计	-	-	-	2,700,734,577.09	(1,775,238.96)		126,349,290.66	2,825,308,628.79
(三)所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-		52,712,002.16	52,712,002.16
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-		-	-
2. 股份支付计入所有 者权益的金额	-	-	-	-	-		-	-
3. 购买子公司(附注九、 1)	-	-	-	-	-		52,712,002.16	52,712,002.16
(四)利润分配	-	-	49,190,819.82	(325,665,552.05)	-		(39,400,279.22)	(315,875,011.45)
1. 提取法定公积金	-	-	10,762,265.55	(10,762,265.55)	-		-	-
2. 提取任意公积金	-	-	-	-	-		-	-
3. 提取企业发展基金	-	-	2,656,733.37	(2,656,733.37)	-		-	-
4. 提取储备基金	-	-	35,771,820.90	(35,771,820.90)	-		-	-
5. 对股东的分配	-	-	-	(273,818,000.00)	-		(39,400,279.22)	(313,218,279.22)
6. 提取职工奖励及福 利基金	-	-	-	(2,656,732.23)	-		-	(2,656,732.23)
7. 福利企业减免税金	-	-	-	-	-		-	-
三、本年年末余额	1,095,272,000.00	2,564,781,207.42	1,215,563,679.75	5,143,097,076.86	(3,566,422.16)		385,158,039.83	10,400,305,581.70

2011年12月31日止年度

母公司股东权益变动表

人民币元

项目	2011年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	1,095,272,000.	2,558,855,754.	629,287,188.9	4,357,575,407.	8,640,990,350
二、本年增减变动金额	1,947,151,000.	1,947,221,268.	322,734,592.9	2,356,975,336.	6,574,082,198
(一)净利润	-	-	-	3,227,345,929.	3,227,345,929
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	3,227,345,929.	3,227,345,929
(三)所有者投入和减少资本	304,243,000.00	3,590,129,268.	-	-	3,894,372,268
1. 所有者投入资本	304,243,000.00	3,590,129,268.	-	-	3,894,372,268
2. 股份支付计入股东权益的	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	322,734,592.9	(870,370,592.9)	(547,636,000.)
1. 提取盈余公积	-	-	322,734,592.9	(322,734,592.9)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	(547,636,000.0)	(547,636,000.)
4. 其他	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	1,642,908,000.	(1,642,908,000)	-	-	-
1. 资本公积转增股本	1,642,908,000.	(1,642,908,000)	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-
三、本年年末余额	3,042,423,000.	4,506,077,023.	952,021,781.8	6,714,550,744.	15,215,072,54

2010年12月31日止年度

母公司股东权益变动表

人民币元

项目	2010年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	1,095,272,000.	2,558,855,754	629,287,188.93	2,320,932,867.	6,604,347,810
二、本年增减变动金额	-	-	-	2,036,642,540.	2,036,642,540
(一)净利润	-	-	-	2,310,460,540.	2,310,460,540
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	2,310,460,540.	2,310,460,540
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	(273,818,000.0)	(273,818,000.)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	(273,818,000.0)	(273,818,000.)
4. 其他	-	-	-	-	-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-
三、本年年末余额	1,095,272,000.	2,558,855,754	629,287,188.93	4,357,575,407.	8,640,990,350

(一) 公司基本情况

长城汽车股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名为保定长城汽车集团有限公司。本公司注册地为河北省保定市,控股股东为保定创新长城资产管理有限公司,最终控股股东为魏建军。2001年6月5日,经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[2001]62号文批准,保定长城汽车集团有限公司的五个股东--保定市南市区南大园乡集体资产经管中心及魏建军、魏德义、陈玉芝、韩雪娟作为发起人,将保定长城汽车集团有限公司依法整体变更为保定长城汽车股份有限公司,保定长城汽车集团有限公司截至2001年3月31日止经信永中和会计师事务所有限责任公司审计的净资产为人民币170,500,000.00元,根据发起人协议,按1:1的比例折合成公司的股本170,500,000股(每股人民币1元)。

2003年5月28日,经河北省工商行政管理局批准,保定长城汽车股份有限公司更名为长城汽车股份有限公司。

2003年7月21日,本公司2003年度第二次临时股东大会审议并通过了《关于派股及分红的议案》。根据该议案,本公司以2002年12月31日的总股本170,500,000股为基数,向全体股东按每10股送10股红股并派现金2.50元人民币(含税),此次分红共计派发现金股利人民币42,625,000.00元及股票股利人民币170,500,000.00元。本公司于2003年9月3日办理了工商登记变更手续,变更后本公司注册资本为人民币341,000,000.00元。

经中国证券监督管理委员会2003年11月19日签发的证监国合字[2003]42号文批准,本公司于2003年12月发行了131,100,000股H股(其中包括计划发行的新股114,000,000股和超额配售的新股17,100,000股),每股面值人民币1元。本次发行后公司新增股本人民币131,100,000.00元。

经中华人民共和国商务部商资批[2004]987号文件批准,本公司于2004年7月变更为外商投资股份有限公司(港资,批准证书为商外资资审字[2004]0179号)。

经中华人民共和国商务部商资批[2005]56号文件批准,本公司于2005年1月24日将人民币472,100,000.00元的资本公积--股本溢价转增股本,并按各股东持股比例配发股份予在册股东。

经中国证券监督管理委员会证监国合字[2007]16号文批复,本公司于2007年5月公开增发境外上市外资股普通股151,072,000股,发行价格为每股港币10.65元。本次增发完成后,本公司股本变更为人民币1,095,272,000.00元,每股面值人民币1.00元。

经河北省商务厅冀商外资字[2011]19号文批复,公司于2011年2月26日将人民币1,642,908,000.00元的资本公积--股本溢价转增股本,并按各股东持股比例配发股份予在册股东。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1370号文批准,本公司于2011年9月28日公开发行人民币普通股304,243,000股,发行价格为每股人民币13.00元。本次增发后本公司股本变更为3,042,423,000股,具体情况参见附注(六)28。

本公司及子公司(以下简称“本集团”或“集团”)主要经营范围为:汽车整车及汽车零部件、配件的生产制造、销售及相关售后服务;模具加工及制造;汽车修理;普通货物运输、专用运输(厢式),公司法定代表人为魏建军。

(二) 公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表自 2007 年 1 月 1 日起按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本财务报表还包括按照香港《公司条例》和香港联合交易所有限公司《上市规则》所要求之相关披露。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司于 2011 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况、2011 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3、会计期间

本集团的会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币为集团经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

本集团在合并日或收购日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或收购日为实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期,即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本集团的日期。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在收购日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

非同一控制下的企业合并，合并成本为收购日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具的公允价值，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- (1) 在个别财务报表中，以收购日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与收购日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；收购日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。
- (2) 在合并财务报表中，对于收购日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在收购日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；收购日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为收购日所属当期投资收益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉 - 续

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量，商誉每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自收购日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

本集团将取得或失去对子公司控制权的日期作为收购日和处置日。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其收购日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司股东权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

8、外币业务和外币报表折算 - 续

8.2 外币财务报表折算

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

处置在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

9.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.2 金融资产的分类、确认和计量

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

9.2.1 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收股利及其他应收款等。

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

9.2.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为交易性金融资产。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

9.2.3 可供出售金融资产

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (6) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

9.3.1 贷款和应收款项减值

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

9.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债，本公司持有的金融负债为交易性金融负债以及其他金融负债。对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

9.6 金融负债的终止确认

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.7 衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

9.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

10.1 本公司对于单项金额重大的应收款项(纳入合并范围的子公司之间的应收款项除外)，单独进行减值测试，单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本集团将金额为人民币 300 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收款项；将金额为人民币 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项；将对关联方应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

10.2 对于单项金额非重大的应收款项(纳入合并范围的子公司之间的应收款项除外)按类似信用风险特征划分为若干组合，按该应收账款组合在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备。

公司根据自身业务特点确定的坏账准备计提比例如下：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
信用证项下的应收款	-	-
在正常信用期内的应收款	-	-
超出正常信用期 6 个月内(含)	50	50
超出正常信用期 6 个月以上	100	100

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品、产成品和低值易耗品等。按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货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。

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

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

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 低值易耗品和其他周转材料的摊销方法

周转材料为能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态但未确认为固定资产的材料，包括低值易耗品和其他周转材料等。

低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

12、长期股权投资

12.1 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按投资成本进行初始计量。

12.2 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

12.2.1 成本法核算的长期股权投资

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

12.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.2 后续计量及损益确认方法 - 续

12.2.2 权益法核算的长期股权投资 - 续

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

12.2.3 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

本集团在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

投资性房地产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

14、固定资产

14.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

14、固定资产 - 续

14.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-40	5	2.38-11.88
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	6-10	5	9.50-15.83
电子设备及其他	5	5	19.00

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

14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14.4 其他说明

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

15、在建工程

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

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

17、无形资产

17.1 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

17.2 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

17、无形资产 - 续

17.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

19、预计负债

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

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

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

20、收入

20.1 商品销售收入

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

20、收入 - 续

20.2 提供劳务收入

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

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

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

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

20.3 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为股东投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

22、所得税

22.1 当期所得税

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

22.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

22、所得税 - 续

22.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

22.4 所得税的抵销

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

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

23、经营租赁

23.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

24.1 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

25、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

(三) 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注二所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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

(三) 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

会计估计中采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

坏账准备

本集团根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变的期间的应收款项账面价值。

存货跌价准备

本集团根据存货的可变现净值估计为判断基础确认跌价准备。当存在迹象表明可变现净值低于成本时需要确认存货跌价准备。可变现净值的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值。

固定资产的使用寿命和减值

对固定资产的使用寿命的估计是对类似性质及功能的固定资产实际可使用年限的历史经验为基础作出的。如果固定资产的可使用年限缩短，公司将采取措施，加速该固定资产的折旧或淘汰闲置的和技术性陈旧的固定资产。

固定资产及在建工程的减值准备按账面价值与可收回金额孰低的方法计量。资产的可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在进行未来现金流量折现时，按税前折现率折现，以反映当前市场的货币时间价值和该资产有关的特定风险。当计算公允价值减处置费用后的净额时，采用熟悉情况并自愿交易的各方在资产负债表日按公平交易原则交易所使用的价格。如果重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响改变期间的固定资产及在建工程的账面价值。

递延所得税资产的确认

于2011年12月31日，本公司已确认递延所得税资产为人民币351,908,470.87元(2010年12月31日：人民币297,215,674.21元)，列于资产负债表中。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，确认在转回发生期间的利润表中。如未来实际产生的应纳税所得额多于预期，或实际税率高于预期，将调整相应的递延所得税资产，确认在该情况发生期间的利润表中。

(三) 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

会计估计中采用的关键假设和不确定因素 - 续

售后服务费

本集团一般向其国内购车客户提供一次或两次免费强制保养服务，同时向国内客户提供自购车日起一定期间的保修期。于保修期内，客户可获得本集团提供的免费维修服务。本集团每年根据汽车销售额及过去维修保养的经验预提售后服务费。于 2011 年 12 月 31 日预提的售后服务费为人民币 141,025,058.00 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 100,219,202.45 元)。如果实际发生的售后服务费大于或少于预计数，将会影响发生期的损益。

所得税

本集团子公司在中国各地区按不同税率交纳所得税。由于一些税务事项尚未由相关税局确认，本集团须以现行的税收法规及相关政策为依据，对这些事项预期所产生的纳税调整事项及金额作出可靠的估计和判断。期后，如由于一些客观原因使得当初对该等事项的估计与实际税务汇算清缴的金额存在差异时，该差异将会对本集团当期税项及应付税项有所影响。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	营业额	3%、5%
增值税	销售额/采购额(注 1)	3%、17%
消费税	销售额	3%、5%、9%、12%
城市维护建设税	增值税、消费税及营业税	5%、7%
教育费附加	增值税、消费税及营业税	3%
企业所得税	应纳税所得额(注 1)	25%
房产税	房产原值/房产出租收入	公司自用房产的房产税按房产原值的 70%计算缴纳，税率为 1.2%；出租房产的房产税按出租收入的 12%计缴
土地使用税	土地使用面积	相应税率

注 1：除附注(四)2 所列税收优惠外，本集团相关公司 2010 年度及 2011 年度适用税率皆为上表所列。

(四) 税项 - 续

2、税收优惠及批文

2.1 所得税税收优惠

2.1.1 外商投资企业所得税

本公司之子公司保定曼德汽车配件有限公司系于 2004 年 3 月 26 日成立的中外合资公司，从事汽车零部件制造业务。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》，经高国税外字[2006]16 号《保定市高新技术产业开发区国家税务局关于保定曼德汽车配件有限公司享受外商投资企业和外国企业所得税减免优惠资格问题的批复》批准，该公司 2008 年度免征企业所得税，截至 2011 年 12 月 31 日止三个年度减半缴纳企业所得税；根据国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，2010 年度及 2011 年度该公司适用所得税率为 12.5%。

本公司之子公司天津长城精益汽车零部件有限公司系于 2006 年 11 月 7 日成立的中外合资公司，从事汽车零部件制造业务。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》及国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，经天津市经济技术开发区国税局的批准，该公司 2008 年度和 2009 年度免征企业所得税，截至 2012 年 12 月 31 日止三个年度减半缴纳企业所得税，2010 年度、2011 年度及 2012 年度该公司适用所得税率依次分别为 11%、12%、12.5%。

本公司之子公司天津长城万通汽车零部件有限公司系于 2006 年 12 月 11 日成立的中外合资公司，从事汽车零部件制造业务。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》及国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，经天津市经济技术开发区国税局的批准，该公司 2008 年度和 2009 年度免征企业所得税，截至 2012 年 12 月 31 日止三个年度减半缴纳企业所得税，2010 年度、2011 年度及 2012 年度该公司适用所得税率依次分别为 11%、12%、12.5%。

本公司之子公司保定亿新汽车配件有限公司系于 2006 年 12 月 11 日成立的中外合资公司，从事汽车零部件制造业务。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》及国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，该公司 2008 年度和 2009 年度免征企业所得税，截至 2012 年 12 月 31 日止三个年度减半缴纳企业所得税，2010 年度、2011 年度及 2012 年度该公司适用所得税率为 12.5%。

本公司之子公司保定斯玛特汽车配件有限公司系于 2004 年 3 月 16 日成立的中外合资公司，从事设计生产销售汽车零部件业务。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》及国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，该公司 2008 年度和 2009 年度免征企业所得税，截至 2012 年 12 月 31 日止三个年度减半缴纳企业所得税，2010 年度、2011 年度及 2012 年度该公司适用所得税率为 12.5%。

(四) 税项 - 续

2、税收优惠及批文 - 续

2.1 所得税税收优惠 - 续

2.1.2 安置残疾人的所得税优惠政策

根据财政部、国家税务总局财税[2009]70号《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(以下简称“通知”)的规定,本公司之子公司保定市诺博橡胶制品有限公司、保定市信诚汽车发展有限公司、保定市格瑞机械有限公司、保定环球汽车零部件有限公司(于2010年8月31日注销)、保定亿新汽车配件有限公司、保定长城汽车桥业有限公司(自2010年12月起不再享受该税收优惠)、北京格瑞特汽车零部件有限公司及保定长城内燃机制造有限公司,符合通知规定的享受安置残疾职工工资100%加计扣除应同时具备的条件并经过有关部门的认定,上述公司在计算企业所得税时,在支付给残疾职工工资据实扣除的基础上,可以按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

2.1.3 国产设备投资抵免所得税

根据财税[2000]49号《财政部、国家税务总局关于外商投资企业和外国企业购买国产设备投资抵免企业所得税有关问题的通知》、财税字[1999]290号《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》,本集团购买国产设备投资金额的40%可从购置设备当年比前一年新增的企业所得税中抵免。每一年度投资抵免的企业所得税税额,不得超过该企业当年比设备购置的前一年新增的企业所得税税额。如果当年新增的企业所得税税额不足抵免时,未予抵免的投资额,可用以后年度比设备购置的前一年新增的企业所得税税额延续抵免,但延续抵免的期限最长不得超过五年。

根据国税发[2008]52号国家税务总局《关于停止执行企业购买国产设备投资抵免企业所得税政策问题的通知》,自2008年1月1日起,停止执行企业购买国产设备投资抵免企业所得税的政策,以前年度已经批准的国产设备投资抵免所得税,则继续在五年的延续期内抵免。

2.1.4 高新技术企业所得税优惠政策

根据河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局2010年11月10日颁发的《高新技术企业证书》,本公司于2010年被认定为高新技术企业(有效期三年),2010年度至2012年度本公司适用所得税税率为15%。

(四) 税项 - 续

2、税收优惠及批文 - 续

2.2 增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局财税[2007]92号《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》的规定，本公司之子公司保定市诺博橡胶制品有限公司、保定市格瑞机械有限公司、保定环球汽车零部件有限公司(于2010年8月31日注销)及保定亿新汽车配件有限公司，符合月平均实际安置的残疾人占单位在职职工总数的比例高于25%(含25%)，并且安置的残疾人人数多于10人(含10人)的优惠条件并经过有关部门的认定，符合“生产销售货物或提供加工、修理修配劳务取得的收入占增值税业务和营业税业务收入之和达到50%”的规定。上述公司享受由税务机关按单位实际安置残疾人的人数、限额即征即退增值税政策，实际安置的每位残疾人每年可退还的增值税的具体限额最高不得超过每人每年3.5万元。

(五) 企业合并及合并财务报表

于 2011 年 12 月 31 日，本公司之子公司无已发行债券。

1、子公司情况

(1)投资成立的子公司

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2011年12月31日实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
保定长城华北汽车有限责任公司(以下简称“长城华北”)(注	有限责任公司	高碑店市	汽车零件制造	人民币 177,550,000.00 元	主营(长城牌)汽车车身、汽车配件、零部件总成生产制造、销售及修理、委托加工、外购件的销售。	268,092,310.00	-	100.00	100.00	是	-	-

1)												
保定市信诚汽车发展有限公司(以下简称“保定信诚”)	有限责任公司	保定市	汽车零部件制造	人民币 69,210,000.00 元	汽车零部件、货箱、道路清障设备制造，汽车零部件销售；自营和代理除国家组织统一联合经营出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他各类货物进出口业务。	73,024,993.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定长城内燃机制造有限公司(以下简称“长城内燃机”)(注2)	有限责任公司	保定市定兴县	汽车零部件制造	人民币 452,716,300.00 元	制造、销售内燃机及其零部件;经营本企业自产产品和技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及相关技术的进口业务，但国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外。	583,255,808.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定市格瑞机械有限公司(以下简称“保定格瑞”)	有限责任公司	保定市	汽车零部件制造	人民币 23,000,000.00 元	汽车零部件、机械产品、建筑机械的技术开发、制造及售后服务；自有房屋租赁及仓储服务。	23,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定长城汽车桥业有限公司(以下简称“长城桥业”)	中外合资公司	保定市	汽车零部件制造	人民币 68,720,000.00 元	汽车零部件及配件的技术开发、制造，销售本集团产品及售后服务；自有房屋的租赁。	51,540,000.00	-	75.00	75.00	是	66,965,830.41	-
保定市诺博橡胶制品有限公司(以下简称“保定	有限责任公司	保定市	汽车零部件制造	人民币 72,240,000.00 元	橡胶零件、橡胶管、板、带、汽车零部件制造；机加工，铆焊加工。	72,240,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-

诺博”) (注3)												
北京 格瑞特汽车零部件有限公司(以下简称“北京格瑞特”)	中外合资公司	北京市	汽车零件制造	人民币 1,000,000.00 元	生产汽车电器、零部件; 销售自产产品。	750,000.00	-	75.00	75.00	是	13,139,302.09	-
保定市长城汽车售后服务有限公司(以下简称“长城售后”)	有限责任公司	保定市	提供售后服务	人民币 300,000.00 元	汽车修理、售后服务, 汽车配件批发、零售, 汽车配件进出口。	150,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-

(五) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(1)投资成立的子公司 - 续

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2011年12月31日实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
保定长城汽车销售有限公司(以下简称“长城销售”)	有限责任公司	保定市	汽车市场推广及销售	人民币8,000,000.00元	长城品牌汽车, 汽车配件, 机械设备, 五金交电及电子产品批发、零售。二手车经销, 汽车租赁, 上牌代理、过户代理服务, 自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他各类货物的进出口业务。	8,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
麦克斯(保定)汽车空调系统有限公司(以下简称“麦克斯”)	中外合资公司	保定市	汽车零部件制造	人民币20,339,000.00元	生产汽车空调系统及汽车零部件; 模具加工、制造, 销售本集团生产的产品并提供售后服务、仓储服务及技术服务; 货物、技术进出口	10,372,890.00	-	51.00	51.00	是	99,784,699.67	-

					业务。							
泰德科贸有限公司(以下简称“泰德科贸”)	境外公司	香港	提供有关汽车技术及贸易活动的咨询服务	美元 8,500,000.00	汽车技术等相关咨询、对外合作、贸易等符合香港法律法规的其他业务。	美元 8,500,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
俄罗斯长城股份有限公司(以下简称“俄罗斯长城”)	境外公司	俄罗斯	汽车及相关备件出口及提供售后服务	美元 50,000.00	汽车整车、零部件及相关设备的进出口和售后服务，国际贸易。	美元 50,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定曼德汽车配件有限公司(以下简称“曼德配件”)	中外合资公司	保定市	汽车零配件制造	人民币 600,000.00 元	制造汽车零部件，机加工，铆加工，销售本集团生产的产品并提供售后服务。	450,000.00	-	75.00	75.00	是	22,233,530.80	-
天津长城精益汽车零部件有限公司(原保定精益动力机械有限公司，以下简称“天津精益”)	中外合资公司	天津开发区	汽车零配件制造	人民币 140,000,000.00 元	生产汽车零部件，销售本集团生产的产品。	140,002,494.00	-	100.00	100.00	是	-	-

(五) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(1)投资成立的子公司 - 续

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2011年12月31日实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
长城汽车中东公司(以下简称“长城中东”)	境外公司	阿拉伯联合酋长国	汽车及零部件进出口及提供售后服务	美元 476,000.00	经营汽车整车、零部件及其所需相关设备的进出口业务,提供相关售后服务,及其他国际贸易。	美元 476,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定长城精工铸造有限公司(以下简称“精工铸造”)	有限责任公司	保定市顺平县	钢铸件制造及提供售后服务	人民币 85,000,000.00 元	钢铁铸件的设计、铸造,销售自产产品并为本集团产品进行售后服务。	85,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定市长城蚂蚁物流有限公司(以下简称“长城蚂蚁”)(注4)	有限责任公司	保定市	物流及日常货物运输服务	人民币 86,000,000.00 元	普通货运、物流(仓储、运输)(道路运输经营许可证有效期至2012年8月28日)	86,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定市精益汽车职业培训学校(以下简称“精益学校”)	民办非企业单位	保定市	技术培训	人民币 100,000.00 元	技术培训:汽车制造、数控加工、数控编程、辅助设计、钳工。	100,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
天津博信汽车	有限责	天津	汽车零	人民币	开发、设计、生产、销售	1,777,884,771.10	-	100.00	100.00	是	-	-

零部件有限公司(以下简称“天津博信”)(注 5)	任公司	市	配件制造	1,776,497,273.00 元	汽车零部件及相关售后服务。								
宁夏长城汽车租赁有限公司(以下简称“宁夏租赁”)	有限责任公司	银川经济技术开发区	物流及日常货物运输服务	人民币 20,000,000.00 元	汽车租赁、仓储、装卸。	20,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	
保定精工汽车铝合金制造有限公司(以下简称“长城铝合金”)(注 6)	有限责任公司	保定市顺平县	汽车零配件制造	人民币 95,000,000.00 元	铝合金汽车零部件、铝液、铝合金锭制造销售。	95,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	
保定长城再生资源利用有限公司(以下简称“长城再生资源”)(注 7)	有限责任公司	保定市清苑县	废旧物资加工回收销售	人民币 50,000,000.00 元	废旧金属、废塑料、废纸及其他废旧物资(不包括危险废旧物及化学品)加工、回收、销售; 货物进出口。	50,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	
保定市精工汽车模具技术有限公司(以下简称“精工模具”)	有限责任公司	保定市	汽车模具的研发制造	人民币 5,000,000.00 元	汽车模具的研发(非研制)、设计、汽车模具的技术转让、咨询、培训、推广, 汽车模具的销售及售后服务。	5,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	
诺博橡胶制品有限公司(以下简称“徐水诺博”)(注 8)	有限责任公司	保定市	未营业	人民币 80,000,000.00 元	橡胶产品及汽车橡胶零部件的设计、开发、销售及售后服务。	80,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	

(五) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(1)投资成立的子公司 - 续

- 注1. 2011年6月本公司通过竞拍形式以人民币17,317.5万元取得长城华北少数股东高碑店市华北汽车制造厂(破产清算组)持有的长城华北47.029%的股权,至此,长城华北变更为本公司全资子公司。
- 注2. 2011年11月本公司以人民币41,243.9万元对长城内燃机增资,增资完成后,长城内燃机的注册资本由人民币4,081.63万元变更为人民币45,271.63万元。
- 注3. 2011年12月本公司以人民币2,620万元以及土地使用权评估作价人民币524万元对保定诺博增资,增资完成后,保定诺博的注册资本由人民币4,080万元变更为人民币7,224万元。
- 注4. 2011年8月本公司以人民币2,600万元对长城蚂蚁增资,增资完成后,长城蚂蚁的注册资本由人民币6,000万元变更为人民币8,600万元。
- 注5. 2011年11月本公司以人民币106,097.6万元对天津博信增资,增资完成后,天津博信的注册资本由人民币71,690.8万元变更为人民币177,649.7万元。
- 注6. 2011年5月保定长城铝合金制造有限公司更名为保定精工汽车铝合金制造有限公司,同时长城铝合金的经营范围由“铝合金汽车零部件制造销售”变更为铝合金汽车零部件、铝液、铝合金锭制造销售。2011年10月本公司以人民币5,000万元对长城铝合金增资,增资完成后,长城铝合金的注册资本由人民币4,500万元变更为人民币9,500万元。
- 注7. 2011年6月长城再生资源的经营范围由“废钢回收、加工、销售项目的筹建等”变更为“废旧金属、废塑料、废纸及其他废旧物资(不包括危险废旧物及化学品)加工、回收、销售;货物进出口”。
- 注8. 徐水诺博系本公司之子公司保定诺博于2011年9月在保定市徐水县投资成立的全资子公司,注册资本人民币8,000万元。

(五) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(2)非同一控制下企业合并取得的子公司

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2011年12月31日实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
亿新发展有限公司(以下简称“亿新发展”)	境外公司	香港	投资控股	港币 100.00 元	投资控股	美元 205,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
保定斯玛特汽车配件有限公司(以下简称“保定斯玛特”)	中外合资公司	保定市	设计生产销售汽车零部件	人民币 214,000,000.00 元	设计生产销售汽车零部件。	158,306,614.49	-	75.00	75.00	是	56,163,074.70	-
保定长城博翔汽车零部件制造有限公司(以下简称“长城博翔”)(注 1)	有限责任公司	保定市	设计生产销售汽车零部件	人民币 39,500,000.00 元	设计生产销售汽车零部件。	39,116,124.26	-	100.00	100.00	是	-	-
保定信远汽车内饰件有限公司(以下简称“保定信远”)(注 2)	有限责任公司	保定市	设计生产销售汽车零部件	人民币 36,227,000.00 元	设计生产销售汽车零部件。	47,025,720.36	-	75.00	75.00	是	26,108,953.31	-
保定长城博泰电器制造有限公司(以下简称“长城博泰”)(注 3)	有限责任公司	保定市	生产销售汽车电子零部件及汽车冲压件	人民币 26,000,000.00 元	生产销售汽车电子零部件及汽车冲压件。	26,421,565.05	-	100.00	100.00	是	-	-

注1. 2011年3月本公司以人民币1,100万元对长城博翔进行增资，增资完成后，长城博翔的注册资本由人民币2,850万元变更为人民币3,950万元。

注2. 保定信远原系本公司之合营公司保定德业汽车内饰件有限公司，2011年6月本公司以人民币941.9万元收购保定信远26%的股权，至此，本公司持有其75%的股权，同时，保定德业汽车内饰件有限公司更名为保定信远汽车内饰件有限公司。

注3. 长城博泰原系本公司之联营公司保定天球电器有限公司，2011年11月本公司以人民币1,219.1万元收购温州天球电器有限公司所持有的该公司75%的股权，至此，本公司持有其100%的股权，同时，保定天球电器有限公司更名为保定长城博泰电器制造有限公司。2011年12月，本公司以人民币1,000万元增资长城博泰，增资完成后，长城博泰的的注册资本由人民币1,600万元变更为人民币2,600万元。

(3)同一控制下企业合并取得的子公司

人民币元												
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2010年12月31日实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
天津长城万通汽车零部件有限公司(以下简称“天津万通”)	中外合资公司	天津开发区	汽车零配件制造	人民币10,000,000.00元	开发、设计和生产制造汽车车身部分冲压件、汽车零部件，销售本集团产品及进行相关售后服务等。	10,000,300.43	-	100.00	100.00	是	-	-
保定亿新汽车配件有限公司(以下简称“保定亿新”)	中外合资公司	保定市	汽车零配件制造	人民币13,000,000.00元	汽车零配件生产、加工、模具制造，自有剩余设备租赁，销售本公司生产的产品及进行相关售后服务等。	13,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-

(五) 企业合并及合并财务报表 - 续

2、合并范围发生变更的说明

名称	2011.12.31	备注
徐水诺博	纳入合并范围	2011年9月成立
保定信远	纳入合并范围	2011年6月收购
长城博泰	纳入合并范围	2011年11月收购

3、本年纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司

名称	人民币元	
	年末净资产	本年净利润
徐水诺博	79,983,910.36	(16,089.64)
保定信远	104,435,813.24	12,179,462.47
长城博泰	34,130,236.36	266,621.77

(2) 本年无不再纳入合并范围的子公司情况

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司之境外控股子公司俄罗斯长城、长城中东、亿新发展、泰德科贸资产负债表中所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率进行折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益项目按发生时的即期汇率折算。资产负债表日人民币对外币的即期汇率如下：

公司名称	币种	2011.12.31	2010.12.31
俄罗斯长城	卢布	0.1966	0.2111
长城中东	迪拉姆元	1.7173	1.8050
亿新发展	港币	0.8107	0.8509
泰德科贸	美元	6.3009	6.6227

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2011.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币	1,355,979.50	1.0000	1,355,979.50
美元	48,568.42	6.3009	306,024.76
港币	16,137.38	0.8107	13,082.57
欧元	40,885.60	8.1625	333,728.74
日元	405,840.00	0.0811	32,914.84
韩元	21,924.76	0.0055	120.06
英镑	3,285.70	9.7116	31,909.40
卢布	9,577.72	0.1966	1,883.17
泰币	4,090.31	0.1991	814.38
澳元	1,712.59	6.4093	10,976.50
新加坡元	306.47	4.8679	1,491.85
迪拉姆元	1,946.63	1.7173	3,342.95
银行存款：			
人民币	6,194,879,447.74	1.0000	6,194,879,447.74
美元	17,123,148.71	6.3009	107,891,247.22
港币	6.12	0.8107	4.96
欧元	151,342.65	8.1625	1,235,334.35
卢布	554,267.89	0.1966	108,979.14
迪拉姆元	21,277.79	1.7173	36,540.35
英镑	3,645.33	9.7116	35,401.99
其他货币资金：			
人民币	770,367,240.10	1.0000	770,367,240.10
美元	3,883,800.00	6.3009	24,471,435.42
欧元	731,165.08	8.1625	5,968,134.96
合计			7,107,086,034.95

2011年12月31日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币800,806,810.48元。其中银行承兑汇票保证金人民币550,219,971.69元；信用证保证金人民币247,946,838.79元；其他保证金人民币2,640,000.00元。

2011年12月31日，本集团货币资金中存放于境外的现金为人民币3,342.95元，银行存款为人民币54,324,910.45元。

本集团将自发生日起三个月或更短时间内到期的其他货币资金作为现金等价物。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

1、货币资金 - 续

人民币元

项目	2010.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币	763,351.37	1.0000	763,351.37
美元	4,033.64	6.6227	26,713.59
港币	17,830.40	0.8509	15,172.42
欧元	5,765.79	8.8065	50,776.43
日元	4,760.79	0.0813	386.86
韩元	22,110.00	0.0058	128.24
英镑	34.70	10.2182	354.57
卢布	9,577.72	0.2111	2,021.86
泰币	4,030.00	0.2203	887.81
澳元	14,947.75	6.4909	97,024.35
新加坡元	310.00	5.0559	1,567.33
迪拉姆元	2,005.00	1.8050	3,619.03
银行存款：			
人民币	1,947,597,740.43	1.0000	1,947,597,740.43
美元	15,459,683.99	6.6227	102,384,847.18
欧元	2,556,747.57	8.8065	22,515,997.47
日元	556,368.00	0.0813	45,210.46
卢布	465,884.92	0.2111	98,348.31
迪拉姆元	12,639.79	1.8050	22,814.82
其他货币资金：			
人民币	1,017,635,256.00	1.0000	1,017,635,256.00
美元	25,273.68	6.6227	167,380.00
欧元	361,873.59	8.8065	3,186,839.80
合计			3,094,616,438.33

2010年12月31日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币1,020,989,475.80元。其中银行承兑汇票保证金人民币980,876,838.21元；信用证保证金人民币40,011,649.24元；其他保证金人民币100,988.35元。

2010年12月31日，本集团货币资金中存放于境外的现金为人民币3,619.03元，银行存款为人民币20,252,291.91元。

本集团将自发生日起三个月或更短时间内到期的其他货币资金作为现金等价物。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	8,702,977,854.66	7,726,100,420.35
合计	8,702,977,854.66	7,726,100,420.35

(2) 于各年末已质押应收票据情况:

种类	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	3,617,800,613.00	3,112,066,752.66
合计	3,617,800,613.00	3,112,066,752.66

注: 本集团质押该应收票据用于开具应付票据。

于 2011 年 12 月 31 日, 金额最大的前五项已质押的应收票据如下:

出票单位名称	出票日期	到期日	人民币元
			金额
客户一	2011 年 10 月 25 日	2012 年 4 月 25 日	13,000,000.00
客户二	2011 年 9 月 9 日	2012 年 3 月 9 日	10,000,000.00
客户三	2011 年 8 月 2 日	2012 年 2 月 2 日	10,000,000.00
客户四	2011 年 8 月 18 日	2012 年 2 月 18 日	10,000,000.00
客户五	2011 年 9 月 6 日	2012 年 3 月 6 日	8,000,000.00
合计			51,000,000.00

于 2010 年 12 月 31 日, 金额最大的前五项已质押的应收票据如下:

出票单位名称	出票日期	到期日	人民币元
			金额
客户一	2010 年 10 月 8 日	2011 年 4 月 8 日	10,000,000.00
客户二	2010 年 10 月 8 日	2011 年 4 月 8 日	9,000,000.00
客户三	2010 年 9 月 16 日	2011 年 3 月 16 日	8,000,000.00
客户四	2010 年 10 月 8 日	2011 年 4 月 8 日	8,000,000.00
客户五	2010 年 10 月 8 日	2011 年 4 月 6 日	8,000,000.00
合计			43,000,000.00

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

2、应收票据 - 续

(3)年末本集团已经背书给他方但尚未到期的票据情况

种类	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	3,921,262,282.53	3,651,186,168.93
合计	3,921,262,282.53	3,651,186,168.93

于 2011 年 12 月 31 日，金额最大的前五项已经背书给他方但尚未到期的应收票据如下：

出票单位名称	出票日期	到期日	人民币元
			金额
客户一	2011 年 7 月 21 日	2012 年 1 月 21 日	10,000,000.00
客户二	2011 年 11 月 17 日	2012 年 5 月 17 日	9,500,000.00
客户三	2011 年 12 月 20 日	2012 年 6 月 20 日	9,000,000.00
客户四	2011 年 10 月 14 日	2012 年 4 月 14 日	7,000,000.00
客户五	2011 年 11 月 3 日	2012 年 5 月 3 日	7,000,000.00
合计			42,500,000.00

于 2010 年 12 月 31 日，金额最大的前五项已经背书给他方但尚未到期的应收票据如下：

出票单位名称	出票日期	到期日	人民币元
			金额
客户一	2010 年 12 月 20 日	2011 年 6 月 20 日	13,000,000.00
客户二	2010 年 8 月 17 日	2011 年 2 月 17 日	10,000,000.00
客户三	2010 年 10 月 8 日	2011 年 4 月 8 日	10,000,000.00
客户四	2010 年 12 月 6 日	2011 年 4 月 6 日	10,000,000.00
客户五	2010 年 12 月 23 日	2011 年 6 月 23 日	10,000,000.00
合计			53,000,000.00

(4)应收票据余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款

(1)应收账款按种类披露：

应收账款种类的说明：

本集团将金额人民币 300 万元以上的应收账款及关联方的应收账款确认为单项金额重大的应收款项。

人民币元

种类	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	614,117,882.86	89.06	(2,025,700.00)	19.94	287,705,266.10	84.37	(6,152,982.43)	43.92
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,474,372.04	0.50	(3,361,816.86)	33.09	4,435,796.66	1.30	(4,413,900.66)	31.51
其他不重大应收账款	71,939,172.03	10.44	(4,773,617.11)	46.97	48,863,616.70	14.33	(3,442,008.74)	24.57
组合小计	75,413,544.07	10.94	(8,135,433.97)	80.06	53,299,413.36	15.63	(7,855,909.40)	56.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	689,531,426.93	100.00	(10,161,133.97)	100.00	341,004,679.46	100.00	(14,008,891.83)	100.00

本集团销售汽车通常采用预收款以及票据形式。

(2)应收账款账龄及相关坏账准备如下：

人民币元

账龄	2011.12.31				2010.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	686,057,054.89	99.49	(6,799,317.11)	679,257,737.78	336,568,882.80	98.70	(9,594,991.17)	326,973,891.63
1至2年	1,845,600.94	0.27	(1,733,045.76)	112,555.18	2,063,994.61	0.60	(2,042,098.61)	21,896.00
2至3年	1,582,256.80	0.23	(1,582,256.80)	-	569,749.00	0.17	(569,749.00)	-
3年以上	46,514.30	0.01	(46,514.30)	-	1,802,053.05	0.53	(1,802,053.05)	-
合计	689,531,426.93	100.00	(10,161,133.97)	679,370,292.96	341,004,679.46	100.00	(14,008,891.83)	326,995,787.63

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

(3) 本年末未有单项虽不重大但单独进行减值测试的应收账款计提坏账准备的情况。

(4) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的金额

人民币元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
保定中信内燃机制造有限公司	本集团管理层通过努力，通过三方抵债方式收回	超过信用期	(546,557.00)	546,557.00
通辽市利丰汽车销售有限责任公司	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(387,177.00)	387,177.00
徐水县人民政府	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(347,400.00)	347,400.00
苏丹几亚汽车制造行	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(172,463.99)	172,463.99
张涛	本集团管理层通过努力，以现金方式收回	超过信用期	(108,500.00)	108,500.00
合计			(1,562,097.99)	1,562,097.99

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

人民币元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
石家庄机械化步兵学院	货款	1,810.00	款项无法收回	否
厦门益势迈商贸有限公司	货款	1,590.00	款项无法收回	否
沧州恒德机床附件制造有限公司	货款	180.00	款项无法收回	否
长春市文汇物资贸易有限责任公司	销售发动机及配件	86,367.18	款项无法收回	否
中客华北汽车有限责任公司	销售发动机及配件	988,353.51	已破产	否
石家庄双环汽车公司	销售发动机及配件	30,600.00	款项无法收回	否
合计		1,108,900.69		

(6) 本报告期应收账款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	100,484,146.73	一年以内	14.57
客户二	非关联方	91,756,243.81	一年以内	13.31
客户三	非关联方	89,959,901.90	一年以内	13.05
客户四	非关联方	69,836,268.83	一年以内	10.13
客户五	非关联方	66,944,988.20	一年以内	9.7
合计		418,981,549.47		60.76

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

(8) 应收关联方账款情况

应收关联方款项余额情况详见附注(七)、6。

(9) 本报告期应收账款中以外币核算的款项原币及折合人民币金额如下：

币种	原币	汇率	折合人民币
美元	48,799,590.05	6.3009	307,481,336.94
欧元	11,200,505.99	8.1625	91,424,130.14
英镑	9,836,049.05	9.7116	95,523,773.95
合计			494,429,241.03

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	356,824,700.04	98.95	346,373,732.93	97.62
1 至 2 年	3,127,353.40	0.87	4,222,287.08	1.19
2 至 3 年	428,445.76	0.12	2,274,872.60	0.64
3 年以上	220,401.98	0.06	1,963,413.26	0.55
合计	360,600,901.18	100.00	354,834,305.87	100.00

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年预付款项金额，主要是预付供应商未结算的材料款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	时间	未结算原因
供应商一	非关联方	84,299,102.37	一年以内	预付钢板款
供应商二	非关联方	57,003,240.66	一年以内	预付材料款
供应商三	非关联方	26,524,447.37	一年以内	预付钢板款
供应商四	非关联方	17,134,959.48	一年以内	预付材料款
供应商五	非关联方	16,553,269.70	一年以内	预付材料款
合计		201,515,019.58		

(3) 本报告期预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

4、预付款项 - 续

(4)预付款项的说明:

预付款项按客户类别披露如下:

本集团将金额人民币300万元以上的预付款项及关联方的预付款项确认为单项金额重大的预付款项。

类别	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
单项金额重大的预付账款	294,704,080.07	277,204,698.14
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付账款	3,776,201.14	8,460,572.94
其他不重大的预付账款	62,120,619.97	69,169,034.79
合计	360,600,901.18	354,834,305.87

5、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

本集团将余额为人民币100万元以上的其他应收款及关联方的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

种类	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	627,595,511.06	96.44	-	-	1,189,815,095.90	98.64	(2,000,000.00)	49.02
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,455,056.57	0.53	(281,749.00)	76.24	3,171,065.85	0.26	(1,678,780.93)	41.15
其他不重大其他应收款	19,720,148.67	3.03	(87,800.00)	23.76	13,179,158.13	1.10	(400,891.54)	9.83
组合小计	23,175,205.24	3.56	(369,549.00)	100.00	16,350,223.98	1.36	(2,079,672.47)	50.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	650,770,716.30	100.00	(369,549.00)	100.00	1,206,165,319.88	100.00	(4,079,672.47)	100.00

(2)其他应收款账龄及相关坏账准备如下:

账龄	2011.12.31				2010.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	165,799,176.94	25.49	(87,800.00)	165,711,376.94	1,200,994,254.03	99.57	(400,891.54)	1,200,593,362.49

1至2年	483,618,966.09	74.31	-	483,618,966.09	2,032,457.96	0.17	(671,894.96)	1,360,563.00
2至3年	1,062,046.27	0.16	(106,500.00)	955,546.27	427,492.29	0.04	(295,770.37)	131,721.92
3年以上	290,527.00	0.04	(175,249.00)	115,278.00	2,711,115.60	0.22	(2,711,115.60)	-
合计	650,770,716.30	100.00	(369,549.00)	650,401,167.30	1,206,165,319.88	100.00	(4,079,672.47)	1,202,085,647.41

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(3) 本年末无期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回金额。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

人民币元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
台湾晖达股份实业有限公司	股权转让款	2,000,000.00	款项无法收回	否
保定市水政水资源管理办公室	代垫款	83,800.00	款项无法收回	否
沈阳德克橡塑化工有限公司	货款	26,000.00	款项无法收回	否
常州新田车辆附件有限公司	货款	10,880.00	款项无法收回	否
南通友星机电工业有限公司	货款	1,508.60	款项无法收回	否
合计		2,122,188.60		

(5) 本报告期其他应收款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	性质	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	非关联方	532,913,926.75	履约保证金	一年以内及一至两年	81.89
单位二	非关联方	69,000,000.00	履约保证金	一年以内	10.60
单位三	非关联方	18,278,000.00	节能惠民补贴	一年以内	2.81
单位四	非关联方	3,301,028.27	出口退税款	一年以内	0.51
单位五	非关联方	2,000,000.00	履约保证金	一年以内	0.31
合计		625,492,955.02			96.12

(7) 其他应收关联方款项

其他应收关联方款项余额情况详见附注(七)、6。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货

(1) 存货分类

人民币元

项目	2011.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	776,068,746.41	(2,646,472.86)	773,422,273.55
在产品	242,630,716.02	(23,997.48)	242,606,718.54
产成品	1,730,368,137.34	(856,290.52)	1,729,511,846.82
低值易耗品	30,587,028.46	(1,575,465.98)	29,011,562.48
委托加工物资	2,129,161.76	-	2,129,161.76
合计	2,781,783,789.99	(5,102,226.84)	2,776,681,563.15

人民币元

项目	2010.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	486,847,626.19	(2,886,995.11)	483,960,631.08
在产品	193,648,686.99	(792,672.56)	192,856,014.43
产成品	1,400,518,458.33	(2,064,080.27)	1,398,454,378.06
低值易耗品	23,838,941.21	(2,856,121.92)	20,982,819.29
委托加工物资	7,426,583.71	-	7,426,583.71
合计	2,112,280,296.43	(8,599,869.86)	2,103,680,426.57

(2) 存货跌价准备

人民币元

存货种类	2011.1.1	本年计提额	本年减少		2011.12.31
			转回	转销	
原材料	2,886,995.11		(530,628.43)		
在产品	792,672.56	48,087.27	-	(816,762.35)	23,997.48
产成品	2,064,080.27		-		856,290.52
低值易耗品	2,856,121.92	831,385.69	-		
合计	8,599,869.86	10,195,386.2	(530,628.43)	(13,162,400.8)	5,102,226.8

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回及转销存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例 (%)
原材料	注 1	注 2	0.07
在产品	注 1	注 2	-
产成品	注 1	注 2	-
低值易耗品	注 1	注 2	-

存货的说明：

注 1： 由于报告期整车产品的预计可变现净值低于期末库存成本，故相应计提原材料、在产品、产成品及低值易耗品存货跌价准备。

注 2： 由于本年整车产品的预计可变现净值高于期末库存成本，转回上年计提的存货跌价准备及由于本年已将上年计提存货跌价准备的存货售出，故转销已计提的存货跌价准备。

7、其他流动资产

	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
汽车涂料	3,883,475.73	3,898,323.57
待抵扣税金	68,279,622.84	4,720,727.67
其他	23,733,831.16	7,631,135.86
合计	95,896,929.73	16,250,187.10

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

8、对合营企业投资和联营企业投资

人民币元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业												
保定杰华汽车零部件有限公司	有限责任公司	保定市	魏建军	汽车零部件生产等	3,130.8万元	50.00	50.00	34,364,563.50	697,549.37	33,667,014.13	1,890,000.00	166,848.98
保定信昌汽车零部件有限公司	有限责任公司	保定市	张鑫	汽车零部件生产等	4,000万元	45.00	45.00	195,609,190.21	128,025,635.96	67,583,554.25	274,396,173.07	17,013,654.97
二、联营企业												
保定延锋江森汽车座椅有限公司	有限责任公司	保定市	魏建军	汽车座椅总成和汽车座椅零部件的设计、开发、制造、销售并对产品进行售后服务	1,816万元	25.00	25.00	157,912,253.40	69,609,745.12	88,302,508.28	206,661,966.10	(107,604.96)

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

9、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2011.1.1	增减变动	2011.12.31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
对合营企业投资											
保定信远汽车内饰件有限公司(原名为保定德业汽车内饰件有限公司)(注 1)	权益法	17,751,230.00	80,167,637.07	(80,167,637.07)	-	-	-	-	-	-	-
保定杰华汽车零部件有限公司	权益法	15,654,000.00	16,750,082.44	83,424.49	16,833,506.93	50.00	50.00	-	-	-	-
保定信昌汽车零部件有限公司(注 2)	权益法	17,107,975.19	19,186,702.47	7,775,523.06	26,962,225.53	45.00	45.00	-	-	-	-
小计		50,513,205.19	116,104,421.98	(72,308,689.52)	43,795,732.46						-
对联营企业投资											-
保定延锋江森汽车座椅有限公司	权益法	4,540,000.00	21,894,732.59	147,595.44	22,042,328.03	25.00	25.00	-	-	-	-
保定长城博泰电器制造有限公司(原名为保定天球电器有限公司)(注 3)	权益法	3,719,343.24	4,564,019.59	(4,564,019.59)	-	-	-	-	-	-	-
小计		8,259,343.24	26,458,752.18	(4,416,424.15)	22,042,328.03			-	-	-	-
对其他企业投资											-
中发联投资有限公司(注 4)	成本法	4,200,000.00	4,200,000.00	-	4,200,000.00	2.07	2.07	-	-	-	-
小计		4,200,000.00	4,200,000.00	-	4,200,000.00	-	-				
合计		62,972,548.43	146,763,174.16	(76,725,113.67)	70,038,060.49						

上述被投资单位均为非上市公司。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

9、长期股权投资 - 续

(1)长期股权投资明细如下： - 续

- 注1. 本公司对保定德业汽车内饰件有限公司持股比例为 49%，依据公司章程，合营双方均不能单独对保定德业汽车内饰件有限公司实施控制，双方均具有一票否决权，因此保定德业汽车内饰件有限公司属于本公司之合营公司。2011 年 6 月，本公司以人民币 941.9 万元收购保定德业汽车内饰件 26% 的股权，至此，保定德业汽车内饰件由本公司的合营公司变更为本公司合并范围内的子公司，并同时更名为保定信远汽车内饰件有限公司，详情请参见附注(九)1、(1)。
- 注2. 依据保定信昌汽车零部件有限公司章程中对议事规则的规定，合营各方均不能单独对其实施控制，因此保定信昌汽车零部件有限公司属于本集团之合营公司。
- 注3. 保定天球电器有限公司系 2006 年 5 月在保定设立的中外合资企业，2011 年 11 月，本公司以人民币 1,219.1 万元收购温州天球电器有限公司持有的其 75% 的股权，至此，保定天球电器有限公司由本公司的联营公司变更为合并范围内的全资子公司，并同时更名为保定长城博泰电器制造有限公司，详情请参见附注(九)1、(2)。
- 注4. 中发联投资有限公司系本公司于 2008 年 4 月与中国一些汽车厂商共同出资设立，注册资本本年变更为人民币 20,250 万元，其中本公司出资人民币 420 万元，持有股权比例为 2.07%。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

9、长期股权投资 - 续

(2)本集团持有的长期股权投资之被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制。

10、投资性房地产

人民币元

项目	2011.1.1	本年增加	本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计：	2,107,178.19	4,446,591.47	-	6,553,769.66
其中：房屋、建筑物	2,107,178.19	4,446,591.47	-	6,553,769.66
土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计：	(28,152.60)	(111,701.05)	-	(139,853.65)
其中：房屋、建筑物	(28,152.60)	(111,701.05)	-	(139,853.65)
土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	2,079,025.59	4,334,890.42	-	6,413,916.01
其中：房屋、建筑物	2,079,025.59	4,334,890.42	-	6,413,916.01
土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	2,079,025.59	4,334,890.42	-	6,413,916.01
其中：房屋、建筑物	2,079,025.59	4,334,890.42	-	6,413,916.01
土地使用权	-	-	-	-

注1. 账面原值本年增加中，因在建工程转入投资性房地产增加人民币 4,446,591.47 元。

注2. 累计摊销本年因摊销增加人民币 111,701.05 元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

11、固定资产

固定资产情况

项目	人民币元			
	2011.1.1	本年增加	本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计：	7,007,687,821.85	2,711,397,722.90	(30,846,045.46)	9,688,239,499.29
其中：房屋及建筑物	1,867,520,166.55	1,312,281,553.49	(4,953,120.26)	3,174,848,599.78
机器设备	3,895,381,576.43	1,158,221,682.71	(17,561,959.99)	5,036,041,299.15
运输工具	139,792,926.44	28,808,325.27	(3,567,214.83)	165,034,036.88
其他设备	1,104,993,152.43	212,086,161.43	(4,763,750.38)	1,312,315,563.48
二、累计折旧合计：	1,645,812,763.59	663,628,850.36	(15,210,117.40)	2,294,231,496.55
其中：房屋及建筑物	240,633,617.80	88,422,251.61	(1,467,543.67)	327,588,325.74
机器设备	945,477,622.22	381,957,134.42	(9,098,339.19)	1,318,336,417.45
运输工具	39,190,145.70	19,778,947.96	(1,318,849.95)	57,650,243.71
其他设备	420,511,377.87	173,470,516.37	(3,325,384.59)	590,656,509.65
三、固定资产账面净值合计	5,361,875,058.26	2,047,768,872.54	(15,635,928.06)	7,394,008,002.74
其中：房屋及建筑物	1,626,886,548.75	1,223,859,301.88	(3,485,576.59)	2,847,260,274.04
机器设备	2,949,903,954.21	776,264,548.29	(8,463,620.80)	3,717,704,881.70
运输工具	100,602,780.74	9,029,377.31	(2,248,364.88)	107,383,793.17
其他设备	684,481,774.56	38,615,645.06	(1,438,365.79)	721,659,053.83
四、减值准备合计	1,673,401.26	-	(46,485.80)	1,626,915.46
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他设备	1,673,401.26	-	(46,485.80)	1,626,915.46
五、固定资产账面净值合计	5,360,201,657.00	2,047,768,872.54	(15,589,442.26)	7,392,381,087.28
其中：房屋及建筑物	1,626,886,548.75	1,223,859,301.88	(3,485,576.59)	2,847,260,274.04
机器设备	2,949,903,954.21	776,264,548.29	(8,463,620.80)	3,717,704,881.70
运输工具	100,602,780.74	9,029,377.31	(2,248,364.88)	107,383,793.17
其他设备	682,808,373.30	38,615,645.06	(1,391,879.99)	720,032,138.37

固定资产原值本年度因购置而增加人民币 166,564,041.65 元；因购买子公司而增加人民币 74,119,194.44 元；因在建工程转入而增加人民币 2,438,360,916.08 元；因自产模具转入而增加人民币 32,353,570.73 元。

固定资产原值本年度因处置而减少人民币 19,727,692.59 元；因转入在建工程而减少人民币 11,118,352.87 元。

本年度累计折旧因计提而增加人民币 663,628,850.36 元。

本年度累计折旧因处置而减少人民币 13,340,884.95 元；因转入在建工程而减少人民币 1,869,232.45 元。

2011 年 12 月 31 日固定资产中尚未取得房产证的房产净值为人民币 1,514,015,467.82 元，相关房产证正在办理中。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

12、在建工程

(1)在建工程明细如下

人民币元

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产10万台GW4D20柴油机项目	100,237,487.79	-	100,237,487.79	-	-	-
年产40万套车桥及制动器项目	66,393,418.50	-	66,393,418.50	96,482,175.70	-	96,482,175.70
年产40万套内外饰项目	63,150,699.35	-	63,150,699.35	112,933,127.83	-	112,933,127.83
年产30万台EG发动机项目	206,470,479.51	-	206,470,479.51	4,083,658.60	-	4,083,658.60
年产20万台6MT变速器项目	191,775,632.31	-	191,775,632.31	393,750.00	-	393,750.00
年产40万套铝合金铸件项目	102,025,618.18	-	102,025,618.18	8,740,020.76	-	8,740,020.76
年产40万套灯具项目	9,128,298.58	-	9,128,298.58	-	-	-
天津整车项目一期	375,990,607.18	-	375,990,607.18	1,044,320,565.36	-	1,044,320,565.36
天津整车项目二期	453,479,155.90	-	453,479,155.90	76,497,599.98	-	76,497,599.98
天津分公司零部件项目	100,702,757.51	-	100,702,757.51	83,509,057.38	-	83,509,057.38
天津分公司配套生活区项目	89,862,404.30	-	89,862,404.30	1,784,672.20	-	1,784,672.20
顺平项目	46,546,230.22	-	46,546,230.22	23,027,381.08	-	23,027,381.08
工业园一期SUV生产线项目-设备	-	-	-	104,761,105.51	-	104,761,105.51
工业园一期SUV生产线项目-基建	-	-	-	7,367,083.76	-	7,367,083.76
工业园二期零部件项目-设备	-	-	-	1,518,029.91	-	1,518,029.91
工业园二期零部件项目-基建	-	-	-	1,056,123.90	-	1,056,123.90
工业园三期轿车生产线项目-设备	-	-	-	52,569,546.17	-	52,569,546.17
工业园三期轿车生产线项目-基建	-	-	-	8,922,055.58	-	8,922,055.58
焦庄基建	833,744.11	-	833,744.11	5,068,194.16	-	5,068,194.16
焦庄设备	144,184,442.65	-	144,184,442.65	30,282,870.92	-	30,282,870.92
新技术中心	12,952,137.60	-	12,952,137.60	-	-	-
徐水项目	571,103,332.64	-	571,103,332.64	60,906,959.57	-	60,906,959.57
其他	515,389,439.01	-	515,389,439.01	228,296,404.02	-	228,296,404.02
合计	3,050,225,885.34	-	3,050,225,885.34	1,952,520,382.39	-	1,952,520,382.39

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

12、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	2011.1.1	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	2011.12.31
年产 10 万台 GW4D20 柴油机项目	288,544,000.00	-	100,237,487.79	-	-	35	-	-	-	募集资金	100,237,487.79
年产 40 万套车桥及制动器项目	450,630,000.00	96,482,175.70	114,856,540.87	(144,945,298.07)	-	47	-	-	-	募集资金	66,393,418.50
年产 40 万套内外饰项目	399,046,000.00	112,933,127.83	107,328,432.29	(157,110,860.77)	-	62	-	-	-	募集资金	63,150,699.35
年产 30 万台 EG 发动机项目	497,570,000.00	4,083,658.60	202,386,820.91	-	-	41	-	-	-	募集资金	206,470,479.51
年产 20 万台 6MT 变速器项目	449,430,000.00	393,750.00	191,381,882.31	-	-	43	-	-	-	募集资金	191,775,632.31
年产 40 万套铝合金铸件项目	379,347,000.00	8,740,020.76	93,285,597.42	-	-	28	-	-	-	募集资金	102,025,618.18
年产 40 万套灯具项目	158,091,000.00	-	9,128,298.58	-	-	6	-	-	-	募集资金	9,128,298.58
天津整车项目一期	2,076,418,000.00	1,044,320,565.36	857,050,920.27	(1,525,380,878.45)	-	93	-	-	-	自有资金	375,990,607.18
天津整车项目二期	1,847,690,000.00	76,497,599.98	403,634,855.92	(26,653,300.00)	-	25	-	-	-	自有资金	453,479,155.90
天津分公司零部件项目	270,219,000.00	83,509,057.38	17,935,800.13	(742,100.00)	-	37	-	-	-	自有资金	100,702,757.51
天津分公司配套生活区项目	506,572,000.00	1,784,672.20	88,077,732.10	-	-	33	-	-	-	自有资金	89,862,404.30
顺平项目	259,577,000.00	23,027,381.08	43,012,101.20	(19,493,252.06)	-	94	-	-	-	自有资金	46,546,230.22
工业园一期 SUV 生产线项目-设备	1,500,000,000.00	104,761,105.51	-	(104,761,105.51)	-	100	-	-	-	自有资金	-
工业园一期 SUV 生产线项目-基建	680,000,000.00	7,367,083.76	-	(7,367,083.76)	-	100	-	-	-	自有资金	-
工业园二期零部件项目-设备	10,000,000.00	1,518,029.91	-	(1,518,029.91)	-	100	-	-	-	自有资金	-
工业园二期零部件项目-基建	100,000,000.00	1,056,123.90	-	(1,056,123.90)	-	100	-	-	-	自有资金	-
工业园三期轿车生产线项目-设备	1,500,000,000.00	52,569,546.17	-	(52,569,546.17)	-	100	-	-	-	自有资金	-
工业园三期轿车生产线项目-基建	500,000,000.00	8,922,055.58	-	(8,922,055.58)	-	100	-	-	-	自有资金	-
焦庄基建	253,863,000.00	5,068,194.16	8,523,781.97	(12,758,232.02)	-	74	-	-	-	自有资金	833,744.11
焦庄设备	1,210,071,000.00	30,282,870.92	191,457,038.72	(77,555,466.99)	-	73	-	-	-	自有资金	144,184,442.65
新技术中心	2,000,000,000.00	-	12,952,137.60	-	-	1	-	-	-	自有资金	12,952,137.60
徐水项目	4,455,545,000.00	60,906,959.57	510,196,373.07	-	-	13	-	-	-	自有资金	571,103,332.64

其他	2,626,400,000.00	228,296,404.02	591,649,089.68	(297,527,582.89)	(7,028,471.80)	97	-	-	-	自有资金	515,389,439.01
合计	22,419,013,000.00	1,952,520,382.39	3,543,094,890.83	(2,438,360,916.08)	(7,028,471.80)		-	-	-		3,050,225,885.34

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

13、无形资产

(1)无形资产情况

项目	人民币元			
	2011.1.1	本年增加	本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计	1,194,424,545.56	794,505,981.51	(88,844.13)	1,988,841,682.94
土地使用权	1,158,432,226.70	782,045,006.90	(88,844.13)	1,940,388,389.47
其他	35,992,318.86	12,460,974.61	-	48,453,293.47
二、累计摊销合计	83,774,052.74	35,821,522.87	(20,111.38)	119,575,464.23
土地使用权	65,922,469.71	28,954,989.13	(20,111.38)	94,857,347.46
其他	17,851,583.03	6,866,533.74	-	24,718,116.77
三、无形资产账面净值合计	1,110,650,492.82	758,684,458.64	(68,732.75)	1,869,266,218.71
土地使用权	1,092,509,756.99	753,090,017.77	(68,732.75)	1,845,531,042.01
其他	18,140,735.83	5,594,440.87	-	23,735,176.70

账面原值本年度因购置而增加人民币 767,456,342.35 元；因在建工程转入而增加人民币 2,581,880.33 元；因收购子公司而增加人民币 24,467,758.83 元。

账面原值本年度因处置而减少人民币 88,844.13 元。

累计摊销本年度因计提增加人民币 35,821,522.87 元。

累计摊销本年度因处置而减少人民币 20,111.38 元。

2011 年 12 月 31 日无形资产中尚未取得土地使用权证的土地使用权净值为人民币 349,315,490.91 元，相关土地使用权证正在办理中。

预付土地租金(土地使用权)所在地区及年限分析如下：

项目	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
位于中国内地—10-50 年	1,845,531,042.01	1,092,509,756.99

14、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	人民币元				
	2011.1.1	本年增加	本年减少	2011.12.31	年末减值准备
保定长福冲压件有限公司	2,163,713.00	-	-	2,163,713.00	-

上述商誉系本集团于 2003 年 1 月 16 日增购保定长福冲压件有限公司 26%的股权时形成的。企业合并取得的商誉已经分配至皮卡、运动型多用途车、跨界车的生产及销售的资产组以进行减值测试。集团管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(一)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
递延所得税资产：		
坏账准备	2,358,863.44	4,178,675.83
存货跌价准备	15,583,542.83	20,025,152.74
累计折旧账面金额与税务基础的差异	-	7,089,190.68
于支付时方可抵税的预提费用	21,918,083.34	11,764,704.52
于收款时需征税的预收货款	51,824,715.36	46,197,635.56
可抵扣亏损	18,956,845.80	4,324,283.07
递延收益	123,733,824.06	124,826,567.33
合并报表产生的未实现利润	117,083,477.30	77,240,939.52
其他	2,045,909.34	1,568,524.96
小计	353,505,261.47	297,215,674.21
递延所得税负债：		
未取得发票的采购折扣	(1,420,135.60)	-
交易性金融资产	(176,655.00)	-
小计	(1,596,790.60)	-
报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	351,908,470.87	297,215,674.21

(二)引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	人民币元	
	暂时性差异金额	
	2011.12.31	2010.12.31
可抵扣暂时性差异：		
坏账准备	10,530,682.97	18,088,564.30
存货跌价准备	63,648,516.84	80,753,916.03
累计折旧账面金额与税务基础的差异	-	28,356,762.71
于支付时方可抵税的预提费用	114,120,555.63	78,431,363.44
于收款时需征税的预收货款	287,860,548.98	275,497,592.97
可抵扣亏损	75,827,383.16	17,718,227.20
递延收益	601,584,200.93	609,246,692.62
合并报表产生的未实现利润	506,910,290.19	331,249,706.37
其他	12,525,608.57	9,338,344.29
小计	1,673,007,787.27	1,448,681,169.93
应纳税暂时性差异：		
未取得发票的采购折扣	(9,467,570.69)	-
交易性金融资产	(1,177,700.00)	-
小计	(10,645,270.69)	-
报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	1,662,362,516.58	1,448,681,169.93

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

16、资产减值准备明细

人民币元

项目	2011.1.1	本年增加	本年减少		2011.12.31
			转回	转销	
一、坏账准备	18,088,564.30	2,743,210.70	(7,070,002.74)	(3,231,089.29)	10,530,682.97
其中：应收账款坏账准备	14,008,891.83	2,384,760.70	(5,123,617.87)	(1,108,900.69)	10,161,133.97
其他应收款坏账准备	4,079,672.47	358,450.00	(1,946,384.87)	(2,122,188.60)	369,549.00
二、存货跌价准备	8,599,869.86	10,195,386.23	(530,628.43)	(13,162,400.82)	5,102,226.84
三、固定资产减值准备	1,673,401.26	-	-	(46,485.80)	1,626,915.46
合计	28,361,835.42	12,938,596.93	(7,600,631.17)	(16,439,975.91)	17,259,825.27

17、交易性金融资产(负债)

人民币元

项目	2011.12.31	2010.12.31
交易性金融资产(负债)-远期结售汇合同	1,177,700.00	(1,953,456.00)
合计	1,177,700.00	(1,953,456.00)

18、应付票据

人民币元

种类	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	3,977,526,932.93	3,375,709,892.95
合计	3,977,526,932.93	3,375,709,892.95

19、应付账款

人民币元

项目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	5,991,799,559.72	4,840,361,790.54
1 至 2 年	25,713,546.87	30,801,718.65
2 至 3 年	8,357,715.34	9,235,141.13
3 年以上	7,669,978.80	23,165,216.73
合计	6,033,540,800.73	4,903,563,867.05

注 1： 账龄超过一年的应付账款主要为应付供应商的材料款尾款。

注 2： 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

20、预收款项

人民币元

项目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	2,688,682,824.89	2,412,561,017.16
1 至 2 年	10,419,610.86	8,750,771.24
2 至 3 年	6,558,487.39	16,054,211.65
3 年以上	5,809,800.20	2,513,137.71
合计	2,711,470,723.34	2,439,879,137.76

注 1: 账龄超过 1 年的预收款项为未结清的客户以前年度尾款。

注 2: 本报告期预收账款中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

21、应付职工薪酬

人民币元

项目	2011.1.1	本年增加	本年减少	2011.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	199,923,261.71	1,767,940,111.49	(1,597,138,482.38)	370,724,890.82
二、职工福利费	24,826,154.98	163,834,621.50	(162,410,499.18)	26,250,277.30
三、职工奖励及福利基金	69,638,369.14	-	(7,005.30)	69,631,363.84
四、社会保险费				
其中: 医疗保险费	3,754,740.21	42,704,556.97	(45,905,270.54)	554,026.64
基本养老保险费	8,864,120.08	128,947,695.60	(136,921,939.62)	889,876.06
失业保险费	933,675.85	12,619,071.49	(13,435,634.84)	117,112.50
工伤保险费	660,521.96	7,205,590.45	(7,257,841.81)	608,270.60
生育保险费	174,584.69	3,398,033.76	(3,566,404.37)	6,214.08
五、住房公积金	2,767,842.36	26,509,193.70	(28,912,830.36)	364,205.70
六、工会经费	19,979,896.21	31,828,474.92	(27,314,261.06)	24,494,110.07
七、职工教育经费	9,506,997.05	297,398.28	(1,578,614.65)	8,225,780.68
合计	341,030,164.24	2,185,284,748.16	(2,024,448,784.11)	501,866,128.29

本集团的雇员参加由当地政府经营的养老金计划, 该计划要求本集团按员工工资之一定百分比供款。本集团对于养老金计划仅有的义务系对养老金计划的固定供款。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

22、应交税费

项目	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
增值税	(12,374,063.29)	78,631,505.64
消费税	97,166,176.03	91,830,786.61
营业税	937,426.66	638,920.10
企业所得税	158,421,103.12	(23,040,938.49)
个人所得税	1,085,834.49	2,937,892.22
城市维护建设税	17,954,468.93	15,977,476.64
教育费附加	12,903,942.86	7,270,430.39
印花税	4,354,043.04	4,054,531.94
房产税	2,976,396.60	418,996.00
其他	514,811.12	336,492.11
合计	283,940,139.56	179,056,093.16

23、应付股利

单位名称	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
华北汽车制造厂	-	10,612,296.58
骄龙国际有限公司	59,536,914.89	12,429,941.15
奥拓玛控股有限公司	-	14,700,000.00
合计	59,536,914.89	37,742,237.73

24、其他应付款

(1)其他应付款明细如下:

项目	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	718,677,808.78	283,171,982.83
1 至 2 年	68,576,135.33	67,051,607.71
2 至 3 年	24,160,604.97	49,780,384.64
3 年以上	41,517,831.93	11,991,786.73
合计	852,932,381.01	411,995,761.91

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

24、其他应付款 - 续

(2)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

超过一年的其他应付款主要为履约保证金和安全保证金，为本集团根据与工程施工方的合同约定收取，双方约定在工程完工后一定期间内无安全事故时退还保证金。

(3)金额较大的其他应付款说明

金额较大的其他应付款主要为销售经销商的信誉保证金及维修信誉保证金，此部分保证金每年会归还一次，下一年合作之时再重新收取。

(4)本报告期其他应付款余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

25、一年内到期的非流动负债

项目	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
一年内到期的非流动负债	26,458,955.67	25,783,399.52

注： 该等一年内到期的非流动负债系递延收益未来一年的摊销额。

26、其他流动负债

项目	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
预提的售后服务费	141,025,058.00	100,219,202.45
预提的广告及媒体服务费	71,662,260.28	24,222,377.08
预提的运输费	4,735,228.15	3,297,174.83
预提的技术开发支出	13,781,170.84	12,853,676.64
预提的水电费	12,268,549.23	11,075,234.34
预提的港杂费	3,581,935.00	3,352,410.00
其他	19,211,010.89	15,759,131.02
合计	266,265,212.39	170,779,206.36

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

27、其他非流动负债

人民币元

类别	2011.1.1	本年增加	本年摊销	2011.12.31
城建资金(注 1)	64,742,363.66	-	(2,319,828.35)	62,422,535.31
国产设备退税款(注 2)	119,306,560.42	1,460,321.09	(18,753,074.16)	102,013,807.35
政府产业政策支持基金(注 3)	243,981,892.82	-	-	243,981,892.82
软土地基补贴款(注 4)	225,069,194.26	-	(4,695,500.63)	220,373,693.63
基础设施建设支持资金(注 5)	770,000,000.00	-	-	770,000,000.00
重大技术创新项目补助(注 6)	7,249,999.99	4,600,000.00	(1,883,333.38)	9,966,666.61
中小企业发展专项资金(注 7)	5,909,597.00	-	(24,623.32)	5,884,973.68
技术中心基础设施建设资金(注 8)	-	11,868,540.00	(237,370.80)	11,631,169.20
合计	1,436,259,608.15	17,928,861.09	(27,913,730.64)	1,426,274,738.60
减：一年内到期的非流动负债	(25,783,399.52)			(26,458,955.67)
其他非流动负债	1,410,476,208.63	17,928,861.09	(27,913,730.64)	1,399,815,782.93

注 1：系根据保定市人民政府办公厅《关于保定长城汽车股份有限公司新厂区建设有关问题协调会议纪要》(保定政[2002]170 号)精神，保定市财政局向本集团拨付城建资金。该项资金专项用于土地及相关的基础设施建设。

注 2：系本公司及子公司长城桥业收到的外商投资企业购买国产设备退还的增值税。

注 3：根据《天津技术开发区促进先进制造业发展的暂行规定》以及天津经济技术开发区与本公司签订的合作协议书，本公司及本公司之子公司天津万通和天津精益于 2009 年分别收到天津经济技术开发区拨付产业政策支持基金。

注 4：根据《天津技术开发区促进先进制造业发展的暂行规定》以及天津经济技术开发区与本公司签订的合作协议书，2009 年本公司及本公司之子公司天津万通和天津精益分别收到天津经济技术开发区拨付软土地基补贴。

注 5：根据保定市徐水县人民政府《关于拨付长城汽车股份有限公司基础设施建设资金事项的函》，徐水县人民政府本年向本公司拨付资金人民币 770,000,000.00 元，作为长城汽车保定工业新区 50 万辆整车及零部件基地项目的基础设施建设(房屋建筑物及附属设施等)支持资金。

注 6：根据《关于下达 2011 年度国家有关科技计划项目的通知》，本公司被列入 2011 年度国家火炬计划立项项目清单，公司 GW4G15 汽油机项目获得人民币 60 万元项目资金。根据《保定市财政局关于下达 2011 年自主创新和高技术产业化中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》，保定市南市区财政局拨付 2011 年中央预算内基建支出预算(拨款)指标人民币 400 万元，专项用于公司技术中心创新能力项目建设。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

27、其他非流动负债 - 续

注 7: 根据保定市清苑县财政局《关于支持保定长城再生资源利用有限公司中小企业发展专项资金的函》，清苑县财政局于 2010 年向本公司之子公司长城再生资源拨付资金，用于年加工 8 万吨废钢项目的基础设施建设支持资金。

注 8: 根据《保定市财政局关于下达长城汽车股份有限公司新技术中心基础设施建设资金的通知》，保定市南市区财政局拨付资金人民币 1,186.85 万元，专项用于公司新技术中心基础设施建设。

28、股本

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 3,042,423,000.00 元，实收股本为人民币 3,042,423,000.00 元，每股面值人民币 1.00 元，股份种类及其结构如下：

人民币元

项目	年初数	本年变动					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2011 年度:							
发起人股份	682,000,000.00	-	-	1,023,000,000.00	-	1,023,000,000.00	1,705,000,000.00
已流通股份 境外上市 外资股	413,272,000.00	-	-	619,908,000.00	-	619,908,000.00	1,033,180,000.00

已流通股份境内上市人民币普通股	-	304,243,000.00	-	-	-	304,243,000.00	304,243,000.00
股份总数	1,095,272,000.00	304,243,000.00	-	1,642,908,000.00	-	1,947,151,000.00	3,042,423,000.00
2010 年度:							
发起人股份	682,000,000.00	-	-	-	-	-	682,000,000.00
已流通股份境外上市外资股	413,272,000.00	-	-	-	-	-	413,272,000.00
股份总数	1,095,272,000.00	-	-	-	-	-	1,095,272,000.00

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

29、资本公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2011 年度:				
资本溢价	2,561,788,880.90	3,590,129,268.99	(1,642,908,000.00)	4,509,010,149.89
其他资本公积	2,992,326.52	-	(48,207,389.46)	(45,215,062.94)
其中：原制度资本公积转入	14,823,095.08	-	-	14,823,095.08
购买子公司之少数股东可辨认净资产的公允价值份额与合并成本的差额(注 1)	19,656,882.70	-	(48,207,389.46)	(28,550,506.76)
外币资本折算差额	27,752.39	-	-	27,752.39
资产评估增值准备	(31,515,403.65)	-	-	(31,515,403.65)
合计	2,564,781,207.42	3,590,129,268.99	(1,691,115,389.46)	4,463,795,086.95
2010 年度:				
资本溢价	2,561,788,880.90	-	-	2,561,788,880.90
其他资本公积	2,992,326.52	-	-	2,992,326.52
其中：原制度资本公积转入	14,823,095.08	-	-	14,823,095.08
购买子公司之少数股东可辨认净资产的公允价值份额超出合并成本部分	19,656,882.70	-	-	19,656,882.70
外币资本折算差额	27,752.39	-	-	27,752.39
资产评估增值准备	(31,515,403.65)	-	-	(31,515,403.65)
合计	2,564,781,207.42	-	-	2,564,781,207.42

注 1： 本公司于 2011 年购买长城华北少数股权，按照新增持股比例计算应享有子公司账面净资产份额和购买成本之间的差额，计入资本公积。

30、盈余公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2011 年度:				
法定公积金	814,173,415.56	356,095,182.97	-	1,170,268,598.53
任意公积金	2,855,650.48	-	-	2,855,650.48
企业发展基金	53,119,475.87	-	-	53,119,475.87
储备基金	93,577,113.09	11,586,810.64	-	105,163,923.73
福利企业减免税金	251,838,024.75	-	-	251,838,024.75
合计	1,215,563,679.75	367,681,993.61	-	1,583,245,673.36
2010 年度:				
法定公积金	803,411,150.01	10,762,265.55	-	814,173,415.56
任意公积金	2,855,650.48	-	-	2,855,650.48
企业发展基金	50,462,742.50	2,656,733.37	-	53,119,475.87
储备基金	57,805,292.19	35,771,820.90	-	93,577,113.09
福利企业减免税金	251,838,024.75	-	-	251,838,024.75
合计	1,166,372,859.93	49,190,819.82	-	1,215,563,679.75

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

31、未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2011 年度:		
年初未分配利润	5,143,097,076.86	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	3,426,195,112.78	
减: 提取法定盈余公积	(356,095,182.97)	(1)
提取任意盈余公积	-	
提取企业发展基金	-	(2)
提取储备基金	(11,586,810.64)	(2)
分派现金股利	(547,636,000.00)	(3)
提取职工奖励及福利基金	-	(2)
年末未分配利润	7,653,974,196.03	
2010 年度:		
年初未分配利润	2,768,028,051.82	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	2,700,734,577.09	
减: 提取法定盈余公积	(10,762,265.55)	(1)
提取任意盈余公积	-	
提取企业发展基金	(2,656,733.37)	(2)
提取储备基金	(35,771,820.90)	(2)
分派现金股利	(273,818,000.00)	(3)
提取职工奖励及福利基金	(2,656,732.23)	(2)
年末未分配利润	5,143,097,076.86	

(1) 提取法定盈余公积

根据公司章程规定, 法定盈余公积金按净利润之 10%提取。公司法定盈余公积金累计额超过公司注册资本 50%以上的, 不再提取。在符合《公司法》及公司章程的若干规定下, 部分法定公积金可转为公司的股本, 但留存的法定公积金余额不可低于注册资本的 25%。

(2) 提取企业发展基金、储备基金及职工奖励及福利基金

本公司之若干子公司为中外合资企业, 根据《中华人民共和国中外合资经营企业法》及有关公司章程的规定, 相关子公司须以按中国企业会计准则和有关规定计算的净利润为基础计提企业发展基金、储备基金及职工奖励及福利基金, 计提比例由董事会确定。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

31、未分配利润 - 续

(3) 本年度股东大会已批准的现金股利

2011年4月29日, 本公司2010年度股东大会审议并通过《关于2010年年度利润分配方案的议案》, 2010年度按总股份2,738,180,000股(其中含2011年2月26日转增的股份1,642,908,000股)(每股面值人民币1元)为基数, 向全体股东每股派现金人民币0.20元(含税), 共计宣派现金股利人民币547,636,000.00元。

(4) 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据董事会提议, 2011年度按总股份3,042,423,000.00股(每股面值人民币1元)计算, 拟向公司股东宣派截至2011年12月31日止年度的现金股利人民币912,726,900.00元, 即每股派发现金股利人民币0.30元(含税)。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	人民币元	
	2011年度	2010年度
主营业务收入		
其中: 销售汽车收入	28,178,354,604.19	21,724,508,635.89
销售零配件收入	1,123,679,957.64	700,260,918.81
提供劳务收入	83,381,786.88	61,051,218.23
其他业务收入	704,060,316.29	500,251,272.23
合计	30,089,476,665.00	22,986,072,045.16

(2) 营业成本

项目	人民币元	
	2011年度	2010年度
主营业务成本		
其中: 销售汽车支出	20,925,731,603.66	16,221,220,731.03
销售零配件支出	999,615,813.63	582,881,919.64
提供劳务支出	76,606,328.53	56,585,267.99
其他业务支出	591,844,131.27	437,692,901.42
合计	22,593,797,877.09	17,298,380,820.08

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

32、营业收入、营业成本 - 续

(3)公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	人民币元
		占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	1,385,566,299.92	4.60
客户二	732,200,799.58	2.43
客户三	584,259,559.04	1.95
客户四	535,865,896.58	1.78
客户五	526,574,905.98	1.75
合计	3,764,467,461.10	12.51

33、营业税金及附加

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
营业税	9,326,553.49	6,525,372.55
消费税	801,865,383.87	756,208,856.31
城市维护建设税	144,394,117.73	29,818,885.90
教育费附加	94,392,666.57	17,079,710.74
其他	2,346,138.03	1,453,877.98
合计	1,052,324,859.69	811,086,703.48

34、销售费用

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
运输费	469,358,187.89	395,602,644.00
售后服务费	154,740,635.54	84,375,595.08
工资薪金	108,801,751.08	89,708,990.49
税费	14,555,335.90	11,213,253.10
广告及媒体服务费	348,043,783.84	429,080,619.93
港杂费	35,596,717.92	21,451,518.30
差旅费	15,275,401.22	11,840,751.71
其他	46,340,637.83	26,929,239.38
合计	1,192,712,451.22	1,070,202,611.99

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

35、管理费用

人民币元

项目	2011 年度	2010 年度
技术开发支出	635,409,230.98	447,388,207.32
工资薪金	371,734,312.88	249,223,982.88
税费	52,673,041.88	40,755,232.76
折旧与摊销	52,879,093.36	43,174,053.78
业务招待费	4,628,761.09	2,520,564.17
办公费	46,196,052.59	23,006,223.09
修理费	46,118,990.88	26,575,902.78
审计费	4,718,785.00	3,634,741.00
服务费	30,205,164.15	9,005,324.71
其他	39,309,570.82	28,379,593.61
合计	1,283,873,003.63	873,663,826.10

36、资产减值损失

人民币元

项目	2011 年度	2010 年度
一、坏账损失	(4,326,792.04)	9,600,448.26
二、存货跌价损失	9,664,757.80	15,817,681.97
三、固定资产减值损失	-	1,673,401.26
合计	5,337,965.76	27,091,531.49

37、公允价值变动损益

人民币元

项目	2011 年度	2010 年度
按公允价值计量的衍生金融工具	3,131,156.00	(1,953,456.00)
合计	3,131,156.00	(1,953,456.00)

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

38、投资收益

(1) 明细情况

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	11,954,450.91	42,050,304.51
可供出售金融资产投资收益	3,105,425.80	4,573,305.03
处置长期股权投资产生的投资收益	-	8,002,873.36
收购日之前持有的被购买方股权按公允价值计量产生的收益(注 1)	9,297,384.94	1,645,116.83
合计	24,357,261.65	56,271,599.73

注 1: 保定信远 2011 年 6 月之前系本公司之合营公司, 2010 年 6 月本公司收购保定信远 26% 的股权, 收购日本公司原持有股权的账面价值与公允价值之差确认投资收益人民币 7,598,891.52 元; 长城博泰 2011 年 11 月之前系本公司之联营公司, 2011 年 11 月本公司收购长城博泰 75% 的股权, 收购日本公司原持有股权账面价值与公允价值之差确认投资收益人民币 1,698,493.42 元。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
保定信远汽车内饰件有限公司(原名为保定德业汽车内饰件有限公司)	3,099,397.02	28,970,102.25
保定杰华汽车零部件有限公司	83,424.49	99,142.45
保定延锋江森汽车座椅有限公司	147,595.44	8,584,216.49
保定长城博翔汽车零部件制造有限公司	-	(460,377.50)
保定信昌汽车零部件有限公司	7,775,523.06	4,012,544.47
保定长城博泰电器制造有限公司(原名为保定天球电器有限公司)	848,510.90	844,676.35
合计	11,954,450.91	42,050,304.51

本集团投资收益的汇回无重大限制。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

39、营业外收入

(1)营业外收入明细如下：

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置利得合计	3,409,132.88	3,867,354.49
其中：固定资产处置利得	3,167,250.27	3,867,354.49
无形资产处置利得	241,882.61	-
政府补助(注 1)	11,973,312.53	14,248,535.20
购买子公司可辨认净资产的公允价值份额超出合并成本部分(附注(九)、1)	20,311,207.32	3,042,679.36
购买联营企业可辨认净资产的公允价值份额超出合并成本部分	-	41,843.24
递延收益摊销	27,913,730.64	24,506,606.67
赔款收入	6,180,288.21	3,273,947.39
福利企业即征即退增值税(注 2)	22,435,768.33	24,836,373.84
无法支付的款项	29,690,993.53	-
其他	4,393,210.05	8,675,392.82
合计	126,307,643.49	82,492,733.01

注 1： 2011 年财政补贴款主要为集团企业收到的高层次人才专项资金、外贸公共服务平台建设资金及各类贴息资金补贴。

注 2： 本报告期内，本公司之子公司保定诺博、保定格瑞及保定亿新系经河北省民政厅认定的社会福利企业。根据中华人民共和国财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号)的规定，自 2007 年 7 月 1 日起，在满足相关条件后，上述福利企业可按照税务机关核定的限额及实际安置残疾人的人数即征即退增值税。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

40、营业外支出

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失合计	2,522,008.18	4,164,586.47
其中：固定资产处置损失	2,508,289.72	4,164,586.47
无形资产处置损失	13,718.46	-
捐赠支出	197,935.69	1,458,799.57
赔款罚款支出	3,231,590.08	3,362,143.05
其他	1,558,405.23	56,353.61
合计	7,509,939.18	9,041,882.70

41、所得税费用

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	674,691,230.76	219,039,383.76
递延所得税调整	(54,692,796.66)	(4,888,027.95)
合计	619,998,434.10	214,151,355.81

所得税费用与会计利润的调节表如下：

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
会计利润/亏损	4,130,651,319.23	3,041,235,223.56
所得税率	25%	25%
按 25%的税率计算的所得税费用	1,032,662,829.81	760,308,805.89
国产设备抵免税	(1,729,826.81)	(294,507,163.84)
环保设备抵税	(74,358.98)	-
特殊税收豁免影响	(342,192,845.96)	(191,009,142.81)
研究开发费用附加扣除额	(69,642,740.59)	(51,326,560.94)
免税收入的纳税影响	(3,194,011.76)	(11,514,116.92)
不可抵扣费用的纳税影响	4,169,388.39	2,199,534.43
合计	619,998,434.10	214,151,355.81

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
归属于普通股股东的当期净利润	3,426,195,112.78	2,700,734,577.09
其中：归属于持续经营的净利润	3,426,195,112.78	2,700,734,577.09
合计	3,426,195,112.78	2,700,734,577.09

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
年初发行在外的普通股股数	2,738,180,000.00	2,738,180,000.00
加：本年发行的普通股加权数	76,060,750.00	-
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数(注 1)	2,814,240,750.00	2,738,180,000.00

	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
按归属于母公司股东的净利润计算：	3,426,195,112.78	2,700,734,577.09
基本每股收益(注 1)	1.22	0.99
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：	3,426,195,112.78	2,700,734,577.09
基本每股收益(注 1)	1.22	0.99
稀释每股收益	不适用	不适用

注 1： 本公司于 2011 年 2 月 26 日以资本公积增加股本人民币 1,642,908,000.00 元，本公司据此重新计算 2010 年度的年末发行在外的普通股加权数及每股收益。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

43、其他综合收益

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
1.外币财务报表折算差额	(2,763,181.43)	(1,775,238.96)
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	(2,763,181.43)	(1,775,238.96)
2.其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	(2,763,181.43)	(1,775,238.96)

44、现金流量表项目注释

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
利息收入	66,505,797.22	34,241,773.38
政府补助	11,973,312.53	14,248,535.20
收回保证金	60,920,618.25	-
其他	3,221,023.74	11,949,340.21
合计	142,620,751.74	60,439,648.79

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
广告及媒体服务费	300,603,900.64	428,043,230.85
运输费及港杂费	503,287,327.49	436,738,177.47
技术开发支出	254,663,199.79	209,789,370.31
售后服务费及修理费	160,053,770.87	82,405,347.23
业务招待费及办公费	56,022,141.95	30,521,089.18
差旅费	15,275,401.22	15,234,606.74
咨询服务费	30,205,164.15	9,005,324.71
其他	93,164,193.95	135,261,657.12
合计	1,413,275,100.06	1,346,998,803.61

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
政府补贴	17,928,861.09	783,409,597.00
合计	17,928,861.09	783,409,597.00

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

44、现金流量表项目注释 - 续

(4)收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
受限银行存款	220,182,665.32	-
合计	220,182,665.32	-

人民币元

(5)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
受限银行存款	-	849,239,042.02
合计	-	849,239,042.02

人民币元

45、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,510,652,885.13	2,827,083,867.75
加: 资产减值准备	5,337,965.76	27,091,531.49
固定资产折旧	663,628,850.36	521,255,566.79
无形资产摊销	35,821,522.87	27,734,249.49
长期待摊费用摊销	2,415,128.65	404,100.97
投资性房地产折旧	111,701.05	28,152.60
公允价值变动损益	(3,131,156.00)	1,953,456.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	(887,124.70)	297,231.98
递延收益摊销	(27,913,730.64)	(24,506,606.67)
财务费用(减: 收益)	4,394,500.06	16,889,034.81
购买子公司可辨认净资产的公允价值份额超出合并成本部分	(20,311,207.32)	(3,042,679.36)
购买联营公司可辨认净资产的公允价值份额超出合并成本部分	-	(41,843.24)
投资损失(减: 收益)	(24,357,261.65)	(56,271,599.73)
递延所得税资产减少(减: 增加)	(54,692,796.66)	(4,888,027.95)
存货的减少(减: 增加)	(746,398,816.92)	(922,915,117.92)
经营性应收项目的减少(减: 增加)	(1,381,249,634.88)	(4,771,701,615.28)
经营性应付项目的增加(减: 减少)	2,485,321,792.26	5,552,102,278.45
经营活动产生的现金流量净额	4,448,742,617.37	3,191,471,980.18
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	6,306,279,224.47	2,073,626,962.53
减: 现金的年初余额	2,073,626,962.53	2,420,034,966.53
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	4,232,652,261.94	(346,408,004.00)

人民币元

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

45、现金流量表补充资料 - 续

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.取得子公司及其他营业单位的价格	21,610,000.00	62,246,000.00
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	21,610,000.00	62,246,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	(14,235,427.06)	(9,446,219.85)
3.取得子公司及其他营业单位支付(收到)的现金净额	7,374,572.94	52,799,780.15
4.取得子公司的净资产	116,119,965.36	243,822,537.10
流动资产	155,735,301.21	17,649,946.44
非流动资产	106,877,956.71	236,797,023.62
流动负债	(146,493,292.56)	(10,624,432.96)
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.处置子公司及其他营业单位的价格	-	386,885,400.00
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	246,885,400.00	140,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	(134,637,076.79)
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	246,885,400.00	5,362,923.21
4.处置子公司的净资产	-	378,882,526.81
流动资产	-	489,440,958.35
非流动资产	-	516,554.11
流动负债	-	(111,074,985.65)
非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
一、现金	6,306,279,224.47	2,073,626,962.53
其中：库存现金	2,092,268.72	962,003.86
可随时用于支付的银行存款	6,304,186,955.75	2,072,664,958.67
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、年末现金及现金等价物余额	6,306,279,224.47	2,073,626,962.53

46、净流动资产

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产	20,374,192,443.93	14,824,563,213.26
减：流动负债	(14,713,538,188.81)	(11,887,493,216.68)
净流动资产	5,660,654,255.12	2,937,069,996.58

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

47、总资产减流动负债

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
总资产	33,134,857,715.47	23,698,275,007.01
减：流动负债	(14,713,538,188.81)	(11,887,493,216.68)
总资产减流动负债	18,421,319,526.66	11,810,781,790.33

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方

人民币元

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
保定创新长城资产管理有限公司	控股股东	企业法人	保定市	魏建军	企业策划及咨询管理	7,638,400.00	56.04	56.04	魏建军	78258703-6

注1： 2011年9月28日，本公司公开发行人民币普通股(A股)股票计304,243,000股，至此保定创新长城资产管理有限公司持有本公司的股权比例由62.27%变更为56.04%。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注(五)。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况详见附注(六)、8。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系	组织机构代码
保定市太行制泵有限公司	控股股东直接控制的企业	10597749-1
北京威德汽车系统配套有限公司	魏建军间接控制的企业	71774831-5
河北保定太行集团有限责任公司	关联自然人(魏德义)直接控制的企业	10596659-X
保定太行钢结构工程有限公司	控股股东间接控制的企业	60117199-9
保定太行热土美工业有限公司	关联自然人(魏德义)实施重大影响的企业	60120863-2
保定市长城房地产开发建设集团有限公司	控股股东直接控制的企业	70075186-8

保定市富瑞园林有限公司	控股股东直接控制的企业	78407503-4
北京东方日瓦科贸有限公司	魏建军直接控制的企业	10299371-X
保定市南市区南大园乡集体资产经营中心	控股股东的少数股东	72879122-0

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况

(1) 采购原材料及配件

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	人民币元	
				2011 年度	
				金额	占集团原材料采购金额的比例(%)
保定信远汽车内饰件有限公司(原名为保定德业汽车内饰件有限公司)	采购	采购原材料	按双方协商的价格	58,260,991.30	0.20
保定延锋江森汽车座椅有限公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	183,513,249.29	0.64
保定长城博泰电器制造有限公司(原名为保定天球电器有限公司)	采购	采购原材料	按双方协商的价格	24,386,658.15	0.09
保定信昌汽车零部件有限公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	273,229,840.47	0.96
保定市太行制泵有限公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	2,015,480.62	0.01
河北保定太行集团有限责任公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	17,200,167.86	0.06
其他	采购	采购原材料	按双方协商的价格	6,815.08	-

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	人民币元	
				2010 年度	
				金额	占集团原材料采购金额的比例(%)
保定信远汽车内饰件有限公司(原名为保定德业汽车内饰件有限公司)	采购	采购原材料	按双方协商的价格	277,074,594.42	1.49
保定延锋江森汽车座椅有限公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	307,151,115.06	1.65
保定长城博泰电器制造有限公司(原名为保定天球电器有限公司)	采购	采购原材料	按双方协商的价格	26,466,068.96	0.14
保定长城博翔汽车零部件制造有限公司(原名为保定双桦汽车零部件有限公司)	采购	采购原材料	按双方协商的价格	11,710,172.78	0.06
保定信昌汽车零部件有限公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	136,374,409.70	0.73

保定市太行制泵有限公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	5,090,554.45	0.03
河北保定太行集团有限责任公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	14,963,333.28	0.08
其他	采购	采购原材料	按双方协商的价格	71,793.16	-

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(2)销售整车及零部件

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	人民币元	
				2011 年度	
				金额	占集团销售汽车及零部件金额的比例(%)
保定信远汽车内饰件有限公司(原名为保定德业汽车内饰件有限公司)	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	20,294,141.24	0.07
河北保定太行集团有限责任公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	3,358,950.45	0.01
其他	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	1,536,718.74	0.01

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	人民币元	
				2010 年度	
				金额	占集团销售汽车及零部件金额的比例(%)
保定信远汽车内饰件有限公司(原名为保定德业汽车内饰件有限公司)	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	7,670,817.45	0.03
河北保定太行集团有限责任公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	2,563,034.54	0.01
其他	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	314,691.78	-

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(3) 购置固定资产

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	人民币元	
				2011 年度	
				金额	占集团购置固定资产金额的比例(%)
保定信昌汽车零部件有限公司	购置固定资产	购置固定资产	按双方协商的价格	1,072,598.67	0.02
保定太行钢结构工程有限公司	购置固定资产	购置固定资产	按双方协商的价格	5,054,531.85	0.09
其他	购置固定资产	购置固定资产	按双方协商的价格	790,620.51	0.01

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	人民币元	
				2010 年度	
				金额	占集团购置固定资产金额的比例(%)
河北保定太行集团有限责任公司	购置固定资产	购置固定资产	按双方协商的价格	10,644,900.65	0.41
保定太行钢结构工程有限公司	购置固定资产	购置固定资产	按双方协商的价格	7,803,062.75	0.30
其他	购置固定资产	购置固定资产	按双方协商的价格	42,868.60	-

(4) 销售固定资产

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	人民币元	
				2011 年度	
				金额	占集团销售固定资产金额的比例(%)
保定市长城房地产开发集团有限公司	销售固定资产	销售固定资产	按双方协商的价格	68,500.00	0.44

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(5)接受劳务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	人民币元	
				2011 年度	
				金额	占集团接受劳务金额的比例(%)
河北保定太行集团有限责任公司	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	284,989.44	0.06
其他	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	154,805.49	0.03

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	人民币元	
				2010 年度	
				金额	占集团接受劳务金额的比例(%)
河北保定太行集团有限责任公司	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	936,323.23	0.04
其他	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	979,831.56	0.04

(6)提供劳务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	人民币元	
				2011 年度	
				金额	占集团提供劳务金额的比例(%)
保定延锋江森汽车座椅有限公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	218,215.55	0.19
其他	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	107,279.35	0.09

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	人民币元	
				2010 年度	
				金额	占集团提供劳务金额的比例(%)
保定延锋江森汽车座椅有限公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	705,343.25	1.37
其他	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	529,596.83	1.03

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(7) 索赔及其他

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	人民币元	
				2011 年度	
				金额	占集团索赔及其他金额的比例(%)
保定延锋江森汽车座椅有限公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	837,512.66	10.20
保定信昌汽车零部件有限公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	1,985,966.34	24.18
其他	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	248,373.36	3.02

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	人民币元	
				2010 年度	
				金额	占集团索赔及其他金额的比例(%)
保定延锋江森汽车座椅有限公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	912,050.50	2.92
其他	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	1,614,329.03	5.16

(8) 处置子公司股权

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	人民币元	
				2010 年度	
				金额	占集团处置子公司股权投资金额的比例(%)
保定创新长城资产管理有限公司	处置子公司股权	处置子公司股权	按双方协商的价格	386,885,400.00	100

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(9) 关键管理人员报酬

项目名称	人民币千元	
	2011 年度	2010 年度
关键管理人员报酬	13,113	4,507

关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员。包括董事、总经理、财务总监、主管各项事务的副总经理，以及行使类似政策职能的人员。

(a) 独立非执行董事薪酬

年度内支付独立非执行董事酬金如下：

	人民币千元	
	2011 年度	2010 年度
贺宝银	48	48
韦琳	48	48
李克强	48	48
蒋旭熙	-	62
陈育堂	-	88
黄志雄	143	-
合计	287	294

于本年度无其他应付酬金予独立非执行董事(2010年：无)。

蒋旭熙、陈育堂分别于2010年5月、2010年11月辞任本公司独立非执行董事。

(b) 执行董事、非执行董事及监事

2011 年度	人民币千元			
	袍金	薪金、奖金、津贴及实物福利	退休福利供款	总酬金
执行董事：				
魏建军	-	1,741	8	1,749
刘平福	-	335	-	335
王凤英	-	1,429	8	1,437
杨志娟	-	213	8	221
胡克刚	-	630	-	630
非执行董事：				
何平	48	-	-	48
牛军	-	-	-	-
监事：				
袁红丽	18	-	-	18
朱恩泽	-	206	-	206
罗金莉	18	-	-	18
合计	84	4,554	24	4,662

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(9) 关键管理人员报酬 - 续

(b) 执行董事、非执行董事及监事 - 续

人民币千元

2010 年度	袍金	薪金、奖金、津贴 及实物福利	退休福利供款	总酬金
执行董事:				
魏建军	-	539	7	546
刘平福	-	192	-	192
王凤英	-	395	7	402
杨志娟	-	143	7	150
胡克刚	-	172	-	172
非执行董事:				
何平	48	-	-	48
牛军	-	-	-	-
监事:				
袁红丽	-	-	-	-
朱恩泽	-	180	-	180
罗金莉	-	-	-	-
合计	48	1,621	21	1690

于本年度，董事或监事概无放弃或同意放弃任何酬金，而集团并无支付酬金予董事、监事，以作为加盟集团或加盟集团后的奖励或失去工作的补偿。

薪酬最高的前五位

集团五名最高薪雇员中，两名(2010年：两名)的薪酬已在上表列示，其余三名最高薪雇员(2010年：三名)分析如下：

人民币千元

	2011 年度	2010 年度
薪金、奖金、津贴及实物福利	2,917	743
退休福利供款	25	21
合计	2,942	764

个别薪酬介于下列区间的雇员数量：

	2011 年度	2010 年度
0 至 1,000,000 港元(相当于人民币 0 元至人民币 810,700 元)	-	3
1,000,000 至 2,000,000 港元(相当于人民币 810,700 元至人民币 1,621,400 元)	3	-

(七) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	2011.12.31	2010.12.31
应收账款	保定信远(原名为保定德业汽车内饰件有限公司)	-	210,307.68
应收账款	长城博泰(原名为保定天球电器有限公司)	-	71.94
应收账款小计:		-	210,379.62
其他应收款	保定创新长城资产管理有限公司	-	246,885,400.00
其他应收款小计:		-	246,885,400.00
应付票据	保定延锋江森汽车座椅有限公司	8,600,000.00	22,464,390.37
应付票据	河北保定太行集团有限责任公司	120,000.00	532,000.00
应付票据	保定信昌汽车零部件有限公司	2,100,000.00	6,620,000.00
应付票据	保定市太行制泵有限公司	-	616,000.00
应付票据	保定信远(原名为保定德业汽车内饰件有限公司)	-	20,283,000.00
应付票据	长城博泰(原名为保定天球电器有限公司)	-	9,920,000.00
应付票据	保定太行钢结构工程有限公司	-	216,465.00
应付票据小计:		10,820,000.00	60,651,855.37
应付账款	保定信昌汽车零部件有限公司	80,238,777.39	58,808,396.18
应付账款	保定延锋江森汽车座椅有限公司	20,349,503.49	65,771,802.64
应付账款	北京东方日瓦科贸有限公司	165,706.00	741,188.39
应付账款	河北保定太行集团有限责任公司	283,425.21	4,201,600.72
应付账款	保定市太行制泵有限公司	20,240.00	1,736,801.09
应付账款	保定信远(原名为保定德业汽车内饰件有限公司)	-	68,076,388.53
应付账款	长城博泰(原名为保定天球电器有限公司)	-	15,153,588.48
应付账款	保定太行钢结构工程有限公司	-	37,610.45
应付账款小计:		101,057,652.09	214,527,376.48
其他应付款	保定太行钢结构工程有限公司	9,654,346.17	12,039,686.57
其他应付款	保定市太行制泵有限公司	90,316.00	12,316.00
其他应付款	保定太行热士美工业有限公司	2,455.61	2,455.61
其他应付款	河北保定太行集团有限责任公司	2,000.00	-
其他应付款小计:		9,749,117.78	12,054,458.18
预收账款	保定市南市区南大园乡集体资产经管中心	34,000.00	-
预收款项小计:		34,000.00	-

(八) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

	人民币千元	
	2011.12.31	2010.12.31
已签约但未拨备	3,468,701	2,123,869
已经董事会批准但未签约	7,412,998	8,225,888
其他		
- 未纳入合并财务报表范围的合营企业的资本承诺中所占的份额	6,240	3,646

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

	人民币千元	
	2011.12.31	2010.12.31
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	135	358
资产负债表日后第 2 年	135	-
资产负债表日后第 3 年	-	-
以后年度	-	-
合计	270	358

(九) 其他重要事项

1、企业合并

本集团作为非同一控制下企业合并的购买方，在本年度发生非同一控制下的企业合并的基本情况如下：

- (1) 2011 年 6 月，本公司以人民币 941.9 万元收购宁波德业化学材料有限公司所持有的保定信远 26% 的股权，收购日为 2011 年 6 月 17 日。截至收购日前，保定信远为本公司的合营公司。

(九) 其他重要事项 - 续

1、企业合并 - 续

- (1) 2011年6月，本公司以人民币941.9万元收购宁波德业化学材料有限公司所持有的保定信远26%的股权，收购日为2011年6月17日。截至收购日前，保定信远为本公司的合营公司。 - 续

(a) 被购买方基本情况：

保定信远系本公司与宁波德业化学材料有限公司以及德业(香港)电器科技有限公司于2004年4月在保定设立的有限责任公司，该公司注册资本3,622.7万元，本公司持股比例为49%。原公司名称为保定德业汽车内饰件有限公司，2011年6月本公司以人民币941.9万元收购宁波德业化学材料有限公司持有的保定信远26%的股权，本次收购完成后，本公司持有保定信远75%的股权。

(b) 被购买方主要财务信息：

项目	收购日		2010年12月31日
	账面价值	公允价值	账面价值
流动资产	141,361,625.91	141,361,625.91	113,176,542.92
非流动资产	68,983,680.84	83,926,675.35	71,394,850.31
流动负债	(133,031,950.49)	(133,031,950.49)	(20,350,673.22)
净资产合计	77,313,356.26	92,256,350.77	164,220,720.01
减：少数股东权益	19,328,339.06	23,064,087.69	
归属于本公司股东的权益	57,985,017.20	69,192,263.08	
收购对价		9,419,000.00	
收购日之前持有的被购买方股权的账面价值		37,606,720.36	
收购日之前持有的被购买方股权按公允价值计量产生的收益		7,598,891.52	
购买折价		14,567,651.20	

本集团以支付现金作为合并对价

	人民币元 金额
作为合并对价的现金和现金等价物	9,419,000.00
减：被合并子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	11,124,449.30
取得子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,705,449.30

收购日为购买方实际取得被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产和生产经营决策的控制权转移给购买方的日期。

(九) 其他重要事项 - 续

1、企业合并 - 续

- (1) 2011年6月，本公司以人民币941.9万元收购宁波德业化学材料有限公司所持有的保定信远26%的股权，收购日为2011年6月17日。截至收购日前，保定信远为本公司的合营公司。 - 续

- (c) 被购买方自收购日至合并当期期末的经营成果及现金净流量：

	人民币元
	收购日至合并当期期末
营业收入	108,767,993.87
营业成本及费用	(95,772,724.70)
利润总额	12,995,269.17
净利润	12,179,462.47
经营活动现金净流量	75,594,318.86
投资活动现金净流量	(4,043,478.00)
筹资活动现金净流量	(47,524,000.00)
汇率变动对现金及现金等价物的影响	(77.66)
现金及现金等价物净增加额	24,026,763.20

- (2) 2011年11月，本公司以人民币1,219.10万元收购长城博泰75%的股权，收购日为2011年11月16日。截至收购日前，长城博泰为本公司的联营公司。

- (a) 被购买方基本情况：

长城博泰原名保定天球电器有限公司，系2006年5月在保定设立的中外合资企业，2010年6月，本公司以人民币367.75万元收购长城博泰25%的股权。2011年11月本公司以人民币1,219.1万元收购温州天球电器有限公司持有的长城博泰75%的股权，本次收购完成后，本公司持有长城博泰100%的股权。

(九) 其他重要事项 - 续

1、企业合并 - 续

(2) 2011年11月，本公司以人民币1,219.10万元收购长城博泰75%的股权，收购日为2011年11月16日。截至收购日前，长城博泰为本公司的联营公司。 - 续

(b) 被购买方主要财务信息：

人民币元

项目	收购日		2010年12月31日
	账面价值	公允价值	账面价值
流动资产	14,373,675.30	14,373,675.30	23,823,697.72
非流动资产	16,173,735.56	22,951,281.36	17,118,491.42
流动负债	(13,461,342.07)	(13,461,342.07)	(22,393,993.75)
净资产合计	17,086,068.79	23,863,614.59	18,548,195.39
减：少数股东权益	-	-	
归属于本公司股东的权益	17,086,068.79	23,863,614.59	
收购对价		12,191,000.00	
收购日之前持有的被购买方股权的账面价值		4,230,565.05	
收购日之前持有的被购买方股权按公允价值计量产生的收益		1,698,493.42	
购买折价		5,743,556.12	

本集团以支付现金作为合并对价。

人民币元

	金额
作为合并对价的现金和现金等价物	12,191,000.00
减：被合并子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,110,977.76
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	9,080,022.24

收购日为购买方实际取得被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产和生产经营决策的控制权转移给购买方的日期。

(c) 被购买方自收购日至合并当期期末的经营成果及现金净流量：

人民币元

	收购日至合并当期期末
营业收入	7,404,028.34
营业成本及费用	(6,989,358.58)
利润总额	414,669.76
净利润	266,621.77
经营活动现金净流量	4,790,512.88
投资活动现金净流量	9,667,865.03
筹资活动现金净流量	(3,545,896.34)
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-
现金及现金等价物净增加额	10,912,481.57

(九) 其他重要事项 - 续

1、企业合并 - 续

- (3) 2010年10月, 本公司以人民币1,938万元收购上海双桦汽车零部件股份有限公司所持有的长城博翔68%的股权, 收购日为2010年10月18日。截至收购日前, 长城博翔为本公司的联营公司。

(a) 被购买方基本情况:

长城博翔系本公司与上海双桦汽车零部件股份有限公司于2007年12月在保定设立的有限责任公司, 该公司注册资本2,850万元, 本公司持股比例为32%。原公司名称为保定双桦汽车零部件有限公司, 2010年10月本公司以人民币1,938万元收购上海双桦汽车零部件股份有限公司持有的长城博翔68%的股权, 本次收购完成后, 本公司持有长城博翔100%的股权。

(b) 被购买方主要财务信息:

项目	收购日		人民币元
	账面价值	公允价值	2009年12月31日 账面价值
流动资产	8,524,104.20	8,524,104.20	4,849,314.74
非流动资产	32,322,640.91	33,708,857.23	31,970,322.16
流动负债	(9,258,432.96)	(9,258,432.96)	(3,801,756.38)
净资产合计	31,588,312.15	32,974,528.47	33,017,880.52
减: 少数股东权益			
归属于本公司股东的权益	31,588,312.15	32,974,528.47	
收购对价		19,380,000.00	
收购日之前持有的被购买方股权的账面价值		8,376,124.26	
收购日之前持有的被购买方股权按公允价值计量产生的收益		1,815,724.85	
购买折价		3,042,679.36	

本集团以支付现金作为合并对价

	人民币元 金额
作为合并对价的现金和现金等价物	19,380,000.00
减: 被合并子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	321,474.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	19,058,525.18

收购日为购买方实际取得被购买方控制权的日期。即被购买方的净资产和生产经营决策的控制权转移给购买方的日期。

(九) 其他重要事项 - 续

1、企业合并 - 续

- (3) 2010年10月，本公司以人民币1,938万元收购上海双桦汽车零部件股份有限公司所持有的长城博翔68%的股权，收购日为2010年10月18日。截至收购日前，长城博翔为本公司的联营公司。 - 续

- (c) 被购买方自收购日至合并当期期末的经营成果及现金净流量：

	人民币元
	收购日至合并当期期末
营业收入	7,652,089.75
营业成本及费用	(8,017,533.85)
利润总额	(365,444.10)
净利润	(250,586.33)
经营活动现金净流量	639,596.91
投资活动现金净流量	(106,129.00)
筹资活动现金净流量	-
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-
现金及现金等价物净增加额	533,467.91

- (4) 2010年6月，本公司以人民币4,286.6万元收购保定斯玛特20.33%的股权，收购日为2010年6月11日。截至收购日前，保定斯玛特为本公司的合营公司。

- (a) 被购买方基本情况：

保定斯玛特系2004年3月在保定设立的中外合资企业，2007年11月，本公司以人民币9,700万元对保定斯玛特进行增资，增资后本公司持股比例为50%。2009年3月本公司董事会决议对保定斯玛特增资人民币2,000万元，本公司持股比例增至54.67%。2010年6月本公司以人民币4,286.6万元收购保定斯玛特20.33%的股权，本次收购完成后，本公司持有保定斯玛特75%的股权。

(九) 其他重要事项 - 续

1、企业合并 - 续

(4) 2010年6月，本公司以人民币4,286.6万元收购保定斯玛特20.33%的股权，收购日为2010年6月11日。截至收购日前，保定斯玛特为本公司的合营公司。 - 续

(b) 被购买方主要财务信息：

人民币元

项目	收购日		2009年12月31日
	账面价值	公允价值	账面价值
流动资产	9,125,842.24	9,125,842.24	20,645,768.58
非流动资产	203,088,166.39	203,088,166.39	190,229,764.99
流动负债	(1,366,000.00)	(1,366,000.00)	-
净资产合计	210,848,008.63	210,848,008.63	210,875,533.57
减：少数股东权益	52,712,002.16	52,712,002.16	
归属于本公司股东的权益	158,136,006.47	158,136,006.47	
收购对价		42,866,000.00	
收购日之前持有的被购买方股权的账面价值		115,440,614.49	
收购日之前持有的被购买方股权按公允价值计量产生的损失		(170,608.02)	
购买折价		-	

本集团以支付现金作为合并对价。

人民币元

	金额
作为合并对价的现金和现金等价物	42,866,000.00
减：被合并子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	9,124,745.03
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	33,741,254.97

收购日为购买方实际取得被购买方控制权的日期。即被购买方的净资产和生产经营决策的控制权转移给购买方的日期。

(c) 被购买方自收购日至合并当期期末的经营成果及现金净流量：

人民币元

	收购日至合并当期期末
营业收入	10,033,426.84
营业成本及费用	(8,342,762.27)
利润总额	1,690,664.57
净利润	1,482,772.12
经营活动现金净流量	(1,215,920.38)
投资活动现金净流量	(591,524.00)
筹资活动现金净流量	-
汇率变动对现金及现金等价物的影响	(286.29)
现金及现金等价物净增加额	(1,807,730.67)

(九) 其他重要事项 - 续

2、财务费用

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
质押借款利息支出	4,059,539.73	514,564.92
减：利息收入	(66,505,797.22)	(34,241,773.38)
汇兑差额	25,385,236.58	14,135,195.52
票据贴现利息	3,115,876.02	244,916.78
其他	11,010,455.23	11,527,418.66
合计	(22,934,689.66)	(7,819,677.50)

3、分部报告

本集团主要在中国制造及销售汽车及相关配件，而且大部分资产均位于中国境内。本集团于 2009 年按《企业会计准则解释第 3 号》的规定确定报告分部并披露分部信息，管理层根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分报告分部，并决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。由于本集团分配资源及评价业绩系以制造及销售汽车及相关配件的整体运营为基础，亦是本集团内部报告的唯一经营分部。

按收入来源地划分的对外交易收入：

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
来源于本国的对外交易收入	25,050,105,136.98	19,959,649,105.04
东北地区	2,019,195,919.52	1,518,347,101.05
华北地区	5,706,365,851.20	4,612,616,826.49
华东地区	6,368,156,727.92	4,999,690,634.97
华中地区	4,467,204,548.13	3,667,400,141.46
西北地区	2,861,948,622.80	2,172,311,015.84
西南地区	3,627,233,467.41	2,989,283,385.23
来源于其他国家的对外交易收入	5,039,371,528.02	3,026,422,940.12
伊拉克	283,761,827.30	247,182,889.42
澳大利亚	730,869,385.47	518,442,557.06
利比亚	-	13,798,697.43
南非	442,850,728.70	277,930,528.45
意大利	103,577,754.42	257,711,718.63
智利	434,025,878.28	275,577,707.86
俄罗斯	1,400,650,936.70	514,162,248.89
乌克兰	23,487,051.63	535,965.70
其他海外国家	1,620,147,965.52	921,080,626.68
合计	30,089,476,665.00	22,986,072,045.16

分部报告所需披露的本集团主要非流动资产，包括固定资产、投资性房地产、在建工程及对合营和联营公司的投资等都位于中国境内。

(九) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、衍生金融工具、应收款项、应付款项，各项金融工具的详细情况说明见附注(六)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

4.1 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

4.1.1 市场风险

4.1.1.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团的下属境内子公司均以人民币进行采购和销售，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于各个报表时点日，除下表所述资产为美元、欧元及零星的港币等余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本集团的经营业绩产生影响很小。

项目	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
现金及现金等价物	140,483,367.61	128,620,090.53
应收账款	494,429,241.03	214,541,252.07
其他应收款	1,100,791.26	963,910.05
应付账款	(3,355,623.24)	(17,092,352.94)
其他应付款	(59,822,158.00)	(44,514,097.70)
合计	572,835,618.66	282,518,802.01

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

(九) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理 - 续

4.1 风险管理目标和政策 - 续

4.1.2 信用风险

本集团仅与具有良好信用记录的第三方销售客户进行交易。为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度，进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，坏账风险相当低。

其他金融资产(包括货币资金及其他应收款)的信用风险，来自对方的不能归还款项，而最大风险等同该等金融资产的账面价值。

因为集团仅与具有良好信用记录的第三方销售客户进行交易，所以没有抵押要求。于报告期，集团有一定程度的信用风险集中，其中集团应收账款前五大客户余额占集团应收账款 60.76%(2010年12月31日：51.16%)。鉴于本集团只对极少数信誉良好的第三方给予一定的信用期，2011年集团应收账款期末余额占集团营业收入的比例为2.26%，所以本集团不存在重大信用风险。

有关集团应收账款及其他应收款项所产生的信用风险的进一步量化数据已披露在财务报表附注(六)3及附注(六)5。

4.1.3 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于各年末，本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2011.12.31

人民币元

	6个月以内	6-12个月	1年以上	合计
应收票据	8,702,977,854.66	-	-	8,702,977,854.66
应收账款	678,999,343.15	370,949.81	-	679,370,292.96
其他应收款	646,112,323.62	4,288,843.68	-	650,401,167.30
应付票据	(3,977,526,932.93)	-	-	(3,977,526,932.93)
应付账款	(5,970,677,544.01)	(62,863,256.72)	-	(6,033,540,800.73)
其他应付款	(666,400,975.73)	(186,531,405.28)	-	(852,932,381.01)

(九) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理 - 续

4.1 风险管理目标和政策 - 续

4.1.3 流动风险 - 续

2010.12.31

人民币元

	6个月以内	6-12个月	1年以上	合计
应收票据	7,726,100,420.35	-	-	7,726,100,420.35
应收账款	326,995,787.63	-	-	326,995,787.63
其他应收款	1,202,085,647.41	-	-	1,202,085,647.41
应付账款	(4,858,946,343.19)	(44,617,523.86)	-	(4,903,563,867.05)
应付票据	(3,375,709,892.95)	-	-	(3,375,709,892.95)
其他应付款	(388,559,864.95)	(23,435,896.96)	-	(411,995,761.91)

4.1.4 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认。

衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。如果不存在公开报价，不具有选择权的衍生工具的公允价值采用未来现金流量折现法在适用的收益曲线的基础上估计确定。

集团管理层认为，财务报表中的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

以公允价值进行后续计量的金融资产及金融负债，其公允价值计量中的三个层级分析如下：

第1层级：同类资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价；

第2层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值估值；

第3层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

人民币元

	2011.12.31			
	第1层级	第2层级	第3层级	合计
交易性金融资产	-	1,177,700.00	-	1,177,700.00

人民币元

	2010.12.31			
	第1层级	第2层级	第3层级	合计
交易性金融负债	-	1,953,456.00	-	1,953,456.00

(九) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理 - 续

4.2 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

4.2.1 外汇风险

4.2.1.1 在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税前影响如下：

人民币元

项目	汇率变动	2011 年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	20,985,542.97	20,985,542.97
美元	对人民币贬值 5%	(20,985,542.97)	(20,985,542.97)
欧元	对人民币升值 5%	3,231,734.92	3,231,734.92
欧元	对人民币贬值 5%	(3,231,734.92)	(3,231,734.92)
英镑	对人民币升值 5%	4,789,862.16	4,789,862.16
英镑	对人民币贬值 5%	(4,789,862.16)	(4,789,862.16)
日元	对人民币升值 5%	(375,550.18)	(375,550.18)
日元	对人民币贬值 5%	375,550.18	375,550.18

人民币元

项目	汇率变动	2010 年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	11,349,453.84	11,349,453.84
美元	对人民币贬值 5%	(11,349,453.84)	(11,349,453.84)
欧元	对人民币升值 5%	2,761,339.92	2,761,339.92
欧元	对人民币贬值 5%	(2,761,339.92)	(2,761,339.92)

注：港币以及其他外币汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响较小。

(九) 其他重要事项 - 续

4、金融工具及风险管理 - 续

4.2 敏感性分析 - 续

4.2.2 利率风险敏感性分析：

4.2.2.1 利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

4.2.2.2 在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税前影响如下：

人民币元

项目	利率变动	2011 年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响
银行存款	增加 0.27%	19,183,483.17	19,183,483.17
银行存款	减少 0.27%	(19,183,483.17)	(19,183,483.17)

人民币元

项目	利率变动	2010 年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响
银行存款	增加 0.27%	8,299,104.30	8,299,104.30
银行存款	减少 0.27%	(8,299,104.30)	(8,299,104.30)

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2011.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币	447,496.73	1.0000	447,496.73
美元	48,568.42	6.3009	306,024.76
港币	16,137.38	0.8107	13,082.57
欧元	40,310.31	8.1625	329,032.91
日元	405,840.00	0.0811	32,914.84
韩元	21,924.76	0.0055	120.06
英镑	3,285.70	9.7116	31,909.40
卢布	9,577.72	0.1966	1,883.17
泰币	4,090.31	0.1991	814.38
澳元	1,712.59	6.4093	10,976.50
新加坡元	306.47	4.8679	1,491.85
银行存款：			
人民币	3,719,300,417.15	1.0000	3,719,300,417.15
美元	8,521,448.20	6.3009	53,692,793.40
欧元	150,096.75	8.1625	1,225,164.80
英镑	3,645.33	9.7116	35,401.99
其他货币资金：			
人民币	507,574,360.70	1.0000	507,574,360.70
美元	3,883,800.00	6.3009	24,471,435.42
欧元	368,924.45	8.1625	3,011,345.82
合计			4,310,486,666.45

2011年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币535,057,141.94元。其中银行承兑汇票保证金人民币438,372,660.70元；信用证保证金人民币96,684,481.24元。

本公司将自发生日起三个月或更短时间内到期的其他货币资金作为现金等价物。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

1、货币资金 - 续

人民币元

项目	2010.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			
人民币	330,218.07	1.0000	330,218.07
美元	4,033.64	6.6227	26,713.59
港币	17,831.03	0.8509	15,172.42
欧元	5,765.79	8.8065	50,776.43
日元	4,760.77	0.0813	386.86
韩元	22,110.00	0.0058	128.24
英镑	34.70	10.2182	354.57
卢布	9,577.72	0.2111	2,021.86
泰币	4,030.00	0.2203	887.81
澳元	14,947.75	6.4909	97,024.35
新加坡元	310.00	5.0559	1,567.33
银行存款：			
人民币	872,666,875.54	1.0000	872,666,875.54
美元	10,482,404.12	6.6227	69,421,817.76
欧元	2,193,615.17	8.8065	19,318,071.99
日元	556,368.00	0.0813	45,210.46
其他货币资金：			
人民币	857,293,338.97	1.0000	857,293,338.97
合计			1,819,270,566.25

2010年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币857,293,338.97元。其中银行承兑汇票保证金人民币851,156,838.21元；信用证保证金人民币6,035,512.41元；其他保证金人民币100,988.35元。

本集团将自发生日起三个月或更短时间内到期的其他货币资金作为现金等价物。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收票据

(1)应收票据分类

种类	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	6,640,961,869.01	6,975,761,990.07
合计	6,640,961,869.01	6,975,761,990.07

(2)于各年末已质押应收票据情况:

种类	人民币元	
	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	2,074,280,613.00	2,412,726,752.66
合计	2,074,280,613.00	2,412,726,752.66

注: 本集团质押该应收票据用于开具应付票据。

于 2011 年 12 月 31 日, 金额最大的前五项已质押的应收票据如下:

出票单位名称	出票日期	到期日	人民币元
			金额
客户一	2011 年 8 月 2 日	2012 年 2 月 2 日	10,000,000.00
客户二	2011 年 9 月 6 日	2012 年 3 月 6 日	8,000,000.00
客户三	2011 年 9 月 30 日	2012 年 3 月 30 日	8,000,000.00
客户四	2011 年 10 月 9 日	2012 年 4 月 9 日	8,000,000.00
客户五	2011 年 11 月 01 日	2012 年 5 月 1 日	8,000,000.00
合计			42,000,000.00

于 2010 年 12 月 31 日, 金额最大的前五项已质押的应收票据如下:

出票单位名称	出票日期	到期日	人民币元
			金额
客户一	2010 年 10 月 8 日	2011 年 4 月 8 日	10,000,000.00
客户二	2010 年 10 月 8 日	2011 年 4 月 8 日	9,000,000.00
客户三	2010 年 9 月 16 日	2011 年 3 月 16 日	8,000,000.00
客户四	2010 年 10 月 8 日	2011 年 4 月 8 日	8,000,000.00
客户五	2010 年 10 月 8 日	2011 年 4 月 6 日	8,000,000.00
合计			43,000,000.00

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收票据 - 续

(3)年末本集团已经背书给他方但尚未到期的票据情况

	人民币元	
种类	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	4,886,457,000.00	3,480,281,225.53
合计	4,886,457,000.00	3,480,281,225.53

于 2011 年 12 月 31 日，金额最大的前五项已经背书给他方但尚未到期的应收票据如下：

	人民币元		
出票单位名称	出票日期	到期日	金额
客户一	2011 年 10 月 25 日	2012 年 4 月 25 日	13,000,000.00
客户二	2011 年 7 月 21 日	2012 年 1 月 21 日	10,000,000.00
客户三	2011 年 8 月 18 日	2012 年 2 月 18 日	10,000,000.00
客户四	2011 年 9 月 9 日	2012 年 3 月 9 日	10,000,000.00
客户五	2011 年 11 月 17 日	2012 年 5 月 17 日	9,500,000.00
合计			52,500,000.00

于 2010 年 12 月 31 日，金额最大的前五项已经背书给他方但尚未到期的应收票据如下：

	人民币元		
出票单位名称	出票日期	到期日	金额
客户一	2010 年 12 月 9 日	2011 年 6 月 9 日	9,000,000.00
客户二	2010 年 12 月 9 日	2011 年 6 月 9 日	8,500,000.00
客户三	2010 年 10 月 13 日	2011 年 4 月 13 日	8,000,000.00
客户四	2010 年 11 月 26 日	2011 年 5 月 26 日	8,000,000.00
客户五	2010 年 12 月 16 日	2011 年 6 月 16 日	8,000,000.00
合计			41,500,000.00

(4)应收票据余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、应收账款

(1)应收账款按种类披露:

人民币元

	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账比例		账面余额		坏账比例	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	517,430,426.56	38.81	-	-	226,256,433.11	92.96	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,625,098.53	0.20	(1,807,795.76)	77.00	688,607.00	0.28	(688,607.00)	50.27
其他不重大应收账款	813,045,946.47	60.99	(539,878.42)	23.00	16,457,410.10	6.76	(681,158.11)	49.73
组合小计	815,671,045.00	61.19	(2,347,674.18)	100.00	17,146,017.10	7.04	(1,369,765.11)	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,333,101,471.56	100.00	(2,347,674.18)	100.00	243,402,450.21	100.00	(1,369,765.11)	100.00

应收账款种类的说明:

本公司将余额人民币300万元以上的应收账款及合并范围外关联方的应收账款确认为单项金额重大的应收款项。

本集团销售汽车通常采用预收款以及票据形式。

(2)应收账款账龄及相关坏账准备如下:

人民币元

账龄	2011.12.31				2010.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	1,330,476,373.03	99.80	(539,878.42)	1,329,936,494.61	242,713,843.21	99.72	(681,158.11)	242,032,685.10
1至2年	2,550,348.53	0.19	(1,733,045.76)	817,302.77	74,750.00	0.03	(74,750.00)	-
2至3年	74,750.00	0.01	(74,750.00)	-	23,180.00	0.01	(23,180.00)	-
3年以上	-	-	-	-	590,677.00	0.24	(590,677.00)	-
合计	1,333,101,471.56	100.00	(2,347,674.18)	1,330,753,797.38	243,402,450.21	100.00	(1,369,765.11)	242,032,685.10

(3)本报告期末未有单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款计提坏账准备的情况。

(4)本报告期实际核销的应收账款情况

人民币元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
厦门益势迈商贸有限公司	货款	1,590.00	款项无法收回	否
沧州恒德机床附件制造有限公司	货款	180.00	款项无法收回	否
合计		1,770.00		

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

(5)应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	非关联方	100,484,146.73	一年以内	7.54
客户二	非关联方	91,756,243.81	一年以内	6.88
客户三	非关联方	89,959,901.90	一年以内	6.75
客户四	非关联方	69,836,268.83	一年以内	5.24
客户五	非关联方	66,944,988.20	一年以内	5.02
合计		418,981,549.47		31.43

(6)本报告期应收账款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7)应收关联方账款情况

本公司本期末应收关联方款项余额情况详见附注(十)、23。

4、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

人民币元

	2011.12.31				2010.12.31			
	账面余额		坏账比例		账面余额		坏账比例	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	625,595,511.06	98.37	-	-	1,187,815,095.90	99.37	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,459,300.01	0.23	(120,899.00)	100.00	1,823,992.33	0.15	(1,663,992.33)	80.59
其他不重大其他应收款	8,917,545.39	1.40	-	-	5,732,374.19	0.48	(400,891.54)	19.41
组合小计	10,376,845.40	1.63	(120,899.00)	100.00	7,556,366.52	0.63	(2,064,883.87)	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	635,972,356.46	100.00	(120,899.00)	100.00	1,195,371,462.42	100.00	(2,064,883.87)	100.00

其他应收款种类的说明：

本公司将金额人民币 100 万元以上的其他应收款及合并范围外关联方的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

(2)其他应收款账龄及相关坏账准备如下：

人民币元

账龄	2011.12.31				2010.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	151,904,245.14	23.88	-	151,904,245.14	1,193,547,470.09	99.85	(400,891.54)	1,193,146,578.55
1 至 2 年	483,947,212.32	76.10	-	483,947,212.32	831,894.96	0.07	(671,894.96)	160,000.00
2 至 3 年	8,851.48	-	(8,851.48)	-	295,770.37	0.02	(295,770.37)	-
3 年以上	112,047.52	0.02	(112,047.52)	-	696,327.00	0.06	(696,327.00)	-
合计	635,972,356.46	100.00	(120,899.00)	635,851,457.46	1,195,371,462.42	100.00	(2,064,883.87)	1,193,306,578.55

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、其他应收款 - 续

(3)本报告期无期前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本年又全额收回或转回的金额。

(4)本报告期无实际核销的其他应收款

(5)本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

(6)其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	性质	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	非关联方	532,913,926.75	履约保证金	一年以内及一至两年	83.79
单位二	非关联方	69,000,000.00	履约保证金	一年以内	10.85
单位三	非关联方	18,278,000.00	节能惠民补贴	一年以内	2.87
单位四	非关联方	3,301,028.27	出口退税款	一年以内	0.52
单位五	非关联方	1,102,556.04	押金	一年以内	0.17
合计		624,595,511.06			98.20

(7)应收关联方账款情况

本公司本期末其他应收关联方款项余额情况详见附注(十)、23。

5、存货

(1)存货分类

人民币元

项目	2011.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	331,936,903.37	(1,087,137.54)	330,849,765.83
在产品	185,505,624.16	(23,997.48)	185,481,626.68
产成品	469,959,980.77	(1,120,560.66)	468,839,420.11
低值易耗品	16,412,687.42	-	16,412,687.42
委托加工物资	-	-	-
合计	1,003,815,195.72	(2,231,695.68)	1,001,583,500.04

人民币元

项目	2010.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	224,916,146.90	(74,744.92)	224,841,401.98
在产品	150,666,342.19	(792,670.80)	149,873,671.39
产成品	327,852,486.13	(374,613.78)	327,477,872.35
低值易耗品	10,671,422.09	-	10,671,422.09
委托加工物资	4,926,540.98	-	4,926,540.98
合计	719,032,938.29	(1,242,029.50)	717,790,908.79

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

5、存货 - 续

(2) 存货跌价准备

人民币元

存货种类	2011.1.1	本年计提额	本年减少		2011.12.31
			转回	转销	
原材料	74,744.92	2,645,503.36	-	(1,633,108.41)	1,087,139.8
在产品	792,670.80	48,087.70	-	(816,762.35)	23,996.15
产成品	374,613.78	2,938,016.77	-	(2,192,070.89)	1,120,559.6
低值易耗品	-	-	-	-	-
合计	1,242,029.50	5,631,607.83	-	(4,641,941.65)	2,231,695.6

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回及转销存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例 (%)
原材料	注 1	注 2	-
在产品	注 1	注 2	-
产成品	注 1	注 2	-
低值易耗品	注 1	注 2	-

存货的说明:

注 1: 由于报告期整车产品的预计可变现净值低于期末库存成本, 故相应计提原材料、在产品、产成品及低值易耗品存货跌价准备。

注 2: 由于本年已将上年计提存货跌价准备的存货售出, 故转销已计提的存货跌价准备。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、长期股权投资

(1)长期股权投资明细如下：

人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2011.1.1	增减变动	2011.12.31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
对子公司的投资										
保定长城华北汽车有限责任公司	成本法	268,092,310.00	94,917,310.00	173,175,000.00	268,092,310.00	100.00	100.00	-	-	53,481,078.10
保定长城内燃机制造有限公司	成本法	583,255,808.00	170,816,300.00	412,439,508.00	583,255,808.00	100.00	100.00	-	-	-
保定长城汽车桥业有限公司	成本法	51,540,000.00	51,540,000.00	-	51,540,000.00	75.00	75.00	-	-	141,534,605.87
保定市诺博橡胶制品有限公司	成本法	72,240,000.00	40,800,000.00	31,440,000.00	72,240,000.00	100.00	100.00	-	-	359,904.51
保定市信诚汽车发展有限公司	成本法	73,024,993.00	73,024,993.00	-	73,024,993.00	100.00	100.00	-	-	59,725,324.33
北京格瑞特汽车零部件有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00	-	750,000.00	75.00	75.00	-	-	2,781,522.19
保定市格瑞机械有限公司	成本法	23,000,000.00	23,000,000.00	-	23,000,000.00	100.00	100.00	-	-	31,428,841.30
保定市长城汽车售后服务有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	-	150,000.00	100.00	100.00	-	-	7,338,701.21
麦克斯(保定)汽车空调系统有限公司	成本法	10,372,890.00	10,372,890.00	-	10,372,890.00	51.00	51.00	-	-	15,300,000.00
泰德科贸有限公司	成本法	58,102,465.00	58,102,465.00	-	58,102,465.00	100.00	100.00	-	-	-
俄罗斯长城股份有限公司	成本法	404,335.00	404,335.00	-	404,335.00	100.00	100.00	-	-	-
保定曼德汽车配件有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00	-	450,000.00	75.00	75.00	-	-	-
长城汽车中东公司	成本法	3,471,966.00	3,471,966.00	-	3,471,966.00	100.00	100.00	-	-	-
保定长城精工铸造有限公司	成本法	85,000,000.00	85,000,000.00	-	85,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
保定亿新汽车配件有限公司	成本法	9,750,000.00	9,750,000.00	-	9,750,000.00	75.00	100.00	-	-	102,789,094.68
保定市长城蚂蚁物流有限公司	成本法	86,000,000.00	60,000,000.00	26,000,000.00	86,000,000.00	100.00	100.00	-	-	26,408,259.28
保定市精益汽车职业培训学校	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	100.00	100.00	-	-	-
保定斯玛特汽车配件有限公司	成本法	158,306,614.49	158,306,614.49	-	158,306,614.49	75.00	75.00	-	-	-
天津博信汽车零部件有限公司	成本法	1,777,884,771.10	716,908,272.51	1,060,976,498.59	1,777,884,771.10	100.00	100.00	-	-	-
宁夏长城汽车租赁有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
保定长城铝合金制造有限公司	成本法	95,000,000.00	45,000,000.00	50,000,000.00	95,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
保定长城再生资源利用有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-

保定长城博翔汽车零部件制造有限公司	成本法	39,116,124.26	28,116,124.26	11,000,000.00	39,116,124.26	100.00	100.00	-	-	-
保定市精工汽车模具技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
保定信远汽车内饰件有限公司	成本法	47,025,720.36	-	47,025,720.36	47,025,720.36	75.00	75.00	-	-	-
保定长城博泰电器制造有限公司	成本法	26,421,565.05	-	26,421,565.05	26,421,565.05	100.00	100.00	-	-	-
小计		3,544,459,562.26	1,705,981,270.26	1,838,478,292.00	3,544,459,562.26					441,147,331.47
对联营企业投资										
保定延锋江森汽车座椅有限公司	权益法	4,540,000.00	21,894,732.59	147,595.44	22,042,328.03	25.00	25.00	-	-	-
保定长城博泰电器制造有限公司(原名为保定天球电器有限公司)	权益法	3,719,343.24	4,564,019.59	(4,564,019.59)	-	-	-	-	-	-
小计		8,259,343.24	26,458,752.18	(4,416,424.15)	22,042,328.03					
对合营企业投资										
保定信远汽车内饰件有限公司(原名为保定德业汽车内饰件有限公司)	权益法	17,751,230.00	80,167,637.07	(80,167,637.07)	-	-	-	-	-	-
保定杰华汽车零部件有限公司	权益法	15,654,000.00	16,750,082.44	83,424.49	16,833,506.93	50.00	50.00	-	-	-
小计		33,405,230.00	96,917,719.51	(80,084,212.58)	16,833,506.93					
对其他企业投资										
中发联投资有限公司	成本法	4,200,000.00	4,200,000.00	-	4,200,000.00	2.07	2.07	-	-	-
小计		4,200,000.00	4,200,000.00	-	4,200,000.00					
合计		3,590,324,135.50	1,833,557,741.95	1,753,977,655.27	3,587,535,397.22					441,147,331.47

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、固定资产

固定资产情况

项目	人民币元			
	2011.1.1	本年增加	本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计：	5,122,298,292.72	2,037,745,885.13	(20,789,881.24)	7,139,254,296.61
其中：房屋及建筑物	1,487,894,431.42	953,320,903.99	(34,980.00)	2,441,180,355.41
机器设备	2,743,711,393.76	908,856,738.93	(15,961,611.00)	3,636,606,521.69
运输工具	17,036,600.12	12,081,827.81	(2,055,580.56)	27,062,847.37
其他设备	873,655,867.42	163,486,414.40	(2,737,709.68)	1,034,404,572.14
二、累计折旧合计：	1,003,640,654.92	491,907,120.79	(11,576,435.62)	1,483,971,340.09
其中：房屋及建筑物	136,130,925.11	67,124,554.06	(21,293.83)	203,234,185.34
机器设备	578,541,979.79	277,239,076.48	(9,120,797.47)	846,660,258.80
运输工具	4,977,026.90	2,148,972.71	(530,744.74)	6,595,254.87
其他设备	283,990,723.12	145,394,517.54	(1,903,599.58)	427,481,641.08
三、固定资产账面净值合计	4,118,657,637.80	1,545,838,764.34	(9,213,445.62)	5,655,282,956.52
其中：房屋及建筑物	1,351,763,506.31	886,196,349.93	(13,686.17)	2,237,946,170.07
机器设备	2,165,169,413.97	631,617,662.45	(6,840,813.53)	2,789,946,262.89
运输工具	12,059,573.22	9,932,855.10	(1,524,835.82)	20,467,592.50
其他设备	589,665,144.30	18,091,896.86	(834,110.10)	606,922,931.06
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面净值合计	4,118,657,637.80	1,545,838,764.34	(9,213,445.62)	5,655,282,956.52
其中：房屋及建筑物	1,351,763,506.31	886,196,349.93	(13,686.17)	2,237,946,170.07
机器设备	2,165,169,413.97	631,617,662.45	(6,840,813.53)	2,789,946,262.89
运输工具	12,059,573.22	9,932,855.10	(1,524,835.82)	20,467,592.50
其他设备	589,665,144.30	18,091,896.86	(834,110.10)	606,922,931.06

固定资产原值本年度因购置而增加人民币 14,064,088.28 元；因在建工程转入而增加人民币 1,991,328,226.12 元；因自产模具转入而增加人民币 32,353,570.73 元。

固定资产原值本年度因处置而减少计人民币 20,789,881.24 元。

本年度累计折旧因计提而增加人民币 491,907,120.79 元。

本年度累计折旧因处置而减少人民币 11,576,435.62 元。

2011 年 12 月 31 日固定资产中尚未取得房产证的房产净值为人民币 1,150,881,102.00 元，相关房产证正在办理中。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

8、在建工程

(1)在建工程明细如下

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产30万台EG发动机项目	206,470,479.51	-	206,470,479.51	4,083,658.60	-	4,083,658.60
年产20万台6MT变速器项目	191,775,632.31	-	191,775,632.31	393,750.00	-	393,750.00
年产40万套铝合金铸件项目	102,025,618.18	-	102,025,618.18	8,740,020.76	-	8,740,020.76
年产40万套灯具项目	9,128,298.58	-	9,128,298.58	-	-	-
天津整车项目一期	375,990,607.18	-	375,990,607.18	1,044,320,565.36	-	1,044,320,565.36
天津整车项目二期	453,479,155.90	-	453,479,155.90	76,497,599.98	-	76,497,599.98
天津分公司零部件项目	100,702,757.51	-	100,702,757.51	83,509,057.38	-	83,509,057.38
天津分公司配套生活区项目	89,862,404.30	-	89,862,404.30	1,784,672.20	-	1,784,672.20
顺平项目	46,546,230.22	-	46,546,230.22	23,027,381.08	-	23,027,381.08
工业园一期SUV生产线项目-设备	-	-	-	104,761,105.51	-	104,761,105.51
工业园一期SUV生产线项目-基建	-	-	-	7,367,083.76	-	7,367,083.76
工业园二期零部件项目-设备	-	-	-	1,518,029.91	-	1,518,029.91
工业园二期零部件项目-基建	-	-	-	1,056,123.90	-	1,056,123.90
工业园三期轿车生产线项目-设备	-	-	-	52,569,546.17	-	52,569,546.17
工业园三期轿车生产线项目-基建	-	-	-	8,922,055.58	-	8,922,055.58
焦庄基建	833,744.11	-	833,744.11	5,068,194.16	-	5,068,194.16
焦庄设备	144,184,442.65	-	144,184,442.65	30,282,870.92	-	30,282,870.92
新技术中心	12,952,137.60	-	12,952,137.60	-	-	-
徐水项目	571,103,332.64	-	571,103,332.64	60,906,959.57	-	60,906,959.57
其他	293,846,514.63	-	293,846,514.63	88,839,881.89	-	88,839,881.89
合计	2,598,901,355.32	-	2,598,901,355.32	1,603,648,556.73	-	1,603,648,556.73

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

8、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	2011.1.1	本年增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	利息资本 化累计金 额	其中：本年 利息资本 化金额	本年利 息资本 化率(%)	资金来源	2011.12.31
年产 30 万台 EG 发动机项目	497,570,000.00	4,083,658.60	202,386,820.91	-	-	41	-	-	-	募集资金	206,470,479.51
年产 20 万台 6MT 变速器项目	449,430,000.00	393,750.00	191,381,882.31	-	-	43	-	-	-	募集资金	191,775,632.31
年产 40 万套铝合金铸件项目	379,347,000.00	8,740,020.76	93,285,597.42	-	-	28	-	-	-	募集资金	102,025,618.18
年产 40 万套灯具项目	158,091,000.00	-	9,128,298.58	-	-	6	-	-	-	募集资金	9,128,298.58
天津整车项目一期	2,076,418,000.00	1,044,320,565.36	857,050,920.27	(1,525,380,878.45)	-	93	-	-	-	自有资金	375,990,607.18
天津整车项目二期	1,847,690,000.00	76,497,599.98	403,634,855.92	(26,653,300.00)	-	25	-	-	-	自有资金	453,479,155.90
天津分公司零部件项目	270,219,000.00	83,509,057.38	17,935,800.13	(742,100.00)	-	37	-	-	-	自有资金	100,702,757.51
天津分公司配套生活区项目	506,572,000.00	1,784,672.20	88,077,732.10	-	-	33	-	-	-	自有资金	89,862,404.30
顺平项目	259,577,000.00	23,027,381.08	43,012,101.20	(19,493,252.06)	-	94	-	-	-	自有资金	46,546,230.22
工业园一期 SUV 生产线项目-设备	1,500,000,000.00	104,761,105.51	-	(104,761,105.51)	-	100	-	-	-	自有资金	-
工业园一期 SUV 生产线项目-基建	680,000,000.00	7,367,083.76	-	(7,367,083.76)	-	100	-	-	-	自有资金	-
工业园二期零部件项目-设备	10,000,000.00	1,518,029.91	-	(1,518,029.91)	-	100	-	-	-	自有资金	-
工业园二期零部件项目-基建	100,000,000.00	1,056,123.90	-	(1,056,123.90)	-	100	-	-	-	自有资金	-
工业园三期轿车生产线项目-设备	1,500,000,000.00	52,569,546.17	-	(52,569,546.17)	-	100	-	-	-	自有资金	-
工业园三期轿车生产线项目-基建	500,000,000.00	8,922,055.58	-	(8,922,055.58)	-	100	-	-	-	自有资金	-
焦作基建	253,863,000.00	5,068,194.16	8,523,781.97	(12,758,232.02)	-	74	-	-	-	自有资金	833,744.11
焦作设备	1,210,071,000.00	30,282,870.92	191,457,038.72	(77,555,466.99)	-	73	-	-	-	自有资金	144,184,442.65
新技术中心	2,000,000,000.00	-	12,952,137.60	-	-	1	-	-	-	自有资金	12,952,137.60
余水项目	4,455,545,000.00	60,906,959.57	510,196,373.07	-	-	13	-	-	-	自有资金	571,103,332.64
其他	300,000,000.00	88,839,881.89	364,586,156.31	(152,551,051.77)	(7,028,471.80)	98	-	-	-	自有资金	293,846,514.63
合计	18,954,393,000.00	1,603,648,556.73	2,993,609,496.51	(1,991,328,226.12)	(7,028,471.80)						2,598,901,355.32

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、无形资产

无形资产情况

				人民币元
项目	2011.1.1	本年增加	本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计	572,806,059.27	902,504,717.72	(1,247,939.12)	1,474,062,837.87
土地使用权	539,391,415.55	891,306,449.16	(1,247,939.12)	1,429,449,925.59
其他	33,414,643.72	11,198,268.56	-	44,612,912.28
二、累计摊销合计	44,535,812.48	26,370,917.23	(124,742.23)	70,781,987.48
土地使用权	28,128,725.47	19,810,257.00	(124,742.23)	47,814,240.24
其他	16,407,087.01	6,560,660.23	-	22,967,747.24
三、无形资产账面净值合计	528,270,246.79	876,133,800.49	(1,123,196.89)	1,403,280,850.39
土地使用权	511,262,690.08	871,496,192.16	(1,123,196.89)	1,381,635,685.35
其他	17,007,556.71	4,637,608.33	-	21,645,165.04

账面原值本年度因购置而增加人民币 899,922,837.39 元；因在建工程转入而增加人民币 2,581,880.33 元。

账面原值本年度因对外投资而减少人民币 1,247,939.12 元。

累计摊销本年度因计提增加人民币 26,370,917.23 元。

累计摊销本年度因对外投资而减少人民币 124,742.23 元。

2011 年 12 月 31 日无形资产中尚未取得土地使用权证的土地使用权净值为人民币 349,315,490.91 元，相关土地使用权证正在办理中。

预付土地租金(土地使用权)所在地区及年限分析如下：

			人民币元
项目	2011.12.31	2010.12.31	
位于中国内地—10-50 年	1,381,635,685.35	511,262,690.08	

10、应付票据

			人民币元
种类	2011.12.31	2010.12.31	
银行承兑汇票	2,679,375,046.99	2,974,791,453.30	
合计	2,679,375,046.99	2,974,791,453.30	

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

11、应付账款

人民币元

项目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	5,717,651,819.06	4,848,841,938.22
1 至 2 年	10,987,028.25	12,717,429.66
2 至 3 年	69,768.94	10,227,718.31
3 年以上	13,747,918.99	17,375,545.12
合计	5,742,456,535.24	4,889,162,631.31

注 1: 账龄超过一年的应付账款主要为应付供应商的材料款尾款。

注 2: 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

12、预收账款

人民币元

项目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	1,933,209,117.34	1,262,403,260.29
1 至 2 年	8,218,525.66	7,979,175.46
2 至 3 年	6,537,923.38	3,572,118.22
3 年以上	4,354,309.62	2,313,943.09
合计	1,952,319,876.00	1,276,268,497.06

注 1: 账龄超过 1 年的预收款项为未结清的客户以前年度尾款。

注 2: 本报告期预收账款中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

13、其他非流动负债

人民币元

类别	2011.1.1	本年增加	本年摊销	2011.12.31
城建资金(注 1)	64,742,363.66	-	(2,319,828.35)	62,422,535.31
国产设备退税款(注 2)	117,059,423.83	1,278,406.57	(18,284,925.05)	100,052,905.35
政府产业政策支持基金(注 3)	66,787,650.02	-	-	66,787,650.02
软土地基补贴款(注 4)	61,589,554.61	-	(1,285,347.23)	60,304,207.38
基础设施建设支持资金(注 5)	770,000,000.00	-	-	770,000,000.00
重大技术创新项目补助(注 6)	3,866,666.67	4,600,000.00	(1,533,333.34)	6,933,333.33
技术中心基础设施建设资金(注 7)	-	11,868,540.00	(237,370.80)	11,631,169.20
合计	1,084,045,658.79	17,746,946.57	(23,660,804.77)	1,078,131,800.59
减: 一年内到期的非流动负债	(21,980,894.76)			(22,638,259.40)
其他非流动负债	1,062,064,764.03	17,746,946.57	(23,660,804.77)	1,055,493,541.19

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

13、其他非流动负债 - 续

- 注 1: 系根据保定市人民政府办公厅《关于保定长城汽车股份有限公司新厂区建设有关问题协调会议纪要》(保定政[2002]170 号)精神, 保定市财政局向本集团拨付城建资金。该项资金专项用于土地及相关的基础设施建设。
- 注 2: 系本公司收到的外商投资企业购买国产设备退还的增值税。
- 注 3: 根据《天津技术开发区促进先进制造业发展的暂行规定》以及天津经济技术开发区与本公司签订的合作协议书, 本公司于 2009 年收到天津经济技术开发区拨付产业政策支持基金。
- 注 4: 根据《天津技术开发区促进先进制造业发展的暂行规定》以及天津经济技术开发区与本公司签订的合作协议书, 2009 年本公司收到天津经济技术开发区拨付软土地基补贴。
- 注 5: 根据保定市徐水县人民政府《关于拨付长城汽车股份有限公司基础设施建设资金事项的函》, 徐水县人民政府本年向本公司拨付资金人民币 770,000,000.00 元, 作为长城汽车保定工业新区 50 万辆整车及零部件基地项目的基础设施建设(房屋建筑物及附属设施等)支持资金。
- 注 6: 根据《关于下达 2011 年度国家有关科技计划项目的通知》, 长城汽车股份有限公司被列入 2011 年度国家火炬计划立项项目清单, 公司 GW4G15 汽油机项目获得人民币 60 万元项目资金。根据《保定市财政局关于下达 2011 年自主创新和高新技术产业化中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》, 保定市南市区财政局拨付 2011 年中央预算内基建支出预算(拨款)指标人民币 400 万元, 专项用于公司技术中心创新能力项目建设。
- 注 7: 根据《保定市财政局关于下达长城汽车股份有限公司新技术中心基础设施建设资金的通知》, 保定市南市区财政局拨付资金人民币 1,186.85 万元, 专项用于公司新技术中心基础设施建设。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

14、资本公积

人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2011 年度:				
资本溢价	2,561,788,880.90	3,590,129,268.99	(1,642,908,000.00)	4,509,010,149.89
其他资本公积	(2,933,126.78)	-	-	(2,933,126.78)
其中: 原制度资本公积转入	(2,933,126.78)	-	-	(2,933,126.78)
外币资本折算差额	-	-	-	-
资产评估增值准备	-	-	-	-
合计	2,558,855,754.12	3,590,129,268.99	(1,642,908,000.00)	4,506,077,023.11
2010 年度:				
资本溢价	2,561,788,880.90	-	-	2,561,788,880.90
其他资本公积	(2,933,126.78)	-	-	(2,933,126.78)
其中: 原制度资本公积转入	(2,933,126.78)	-	-	(2,933,126.78)
外币资本折算差额	-	-	-	-
资产评估增值准备	-	-	-	-
合计	2,558,855,754.12	-	-	2,558,855,754.12

15、未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2011 年度:		
年初未分配利润	4,357,575,407.67	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	3,227,345,929.40	
减: 提取法定盈余公积	(322,734,592.94)	(1)
分派现金股利	(547,636,000.00)	(2)
年末未分配利润	6,714,550,744.13	
2010 年度:		
年初未分配利润	2,320,932,867.19	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	2,310,460,540.48	
减: 提取法定盈余公积	-	(1)
分派现金股利	(273,818,000.00)	
年末未分配利润	4,357,575,407.67	

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

15、未分配利润 - 续

(1) 提取法定盈余公积

根据公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之 10%提取。公司法定盈余公积金累计额超过公司注册资本 50%以上的，不再提取。在符合《公司法》及公司章程的若干规定下，部分法定公积金可转为公司的股本，但留存的法定公积金余额不可低于注册资本的 25%。

(2) 本年度股东大会已批准的现金股利

2011 年 4 月 29 日，本公司 2010 年度股东大会审议并通过《关于 2010 年年度利润分配方案的议案》，2010 年度按总股份 2,738,180,000 股(其中含 2011 年 2 月 26 日转增的股份 1,642,908,000 股)(每股面值人民币 1 元)为基数，向全体股东每股派现金人民币 0.20 元(含税)，共计宣派现金股利人民币 547,636,000.00 元。

(3) 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据董事会提议，2011 年度按总股份 3,042,423,000.00 股(每股面值人民币 1 元)计算，拟向公司股东宣派截至 2011 年 12 月 31 日止年度的现金股利人民币 912,726,900.00 元，即每股派发现金股利人民币 0.30 元(含税)。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

16、营业收入、营业成本

(1)营业收入

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
主营业务收入		
其中：销售汽车收入	27,722,130,928.91	21,601,922,060.78
销售零配件收入	100,456,077.13	71,062,021.88
其他业务收入	1,420,760,641.01	1,129,069,828.75
合计	29,243,347,647.05	22,802,053,911.41

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

16、营业收入、营业成本 - 续

(2)营业成本

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
主营业务成本		
其中：销售汽车支出	22,646,977,431.72	18,016,650,705.84
销售零配件支出	80,114,407.71	40,096,596.95
其他业务支出	1,220,112,204.03	983,727,694.17
合计	23,947,204,043.46	19,040,474,996.96

(3)公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	人民币元	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	1,385,566,299.92	4.74
客户二	732,200,799.58	2.50
客户三	584,259,559.04	2.00
客户四	442,473,531.53	1.51
客户五	283,706,837.01	0.97
合计	3,428,207,027.08	11.72

17、营业税金及附加

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
营业税	876,879.39	483,237.26
消费税	801,865,383.87	756,208,856.31
城市维护建设税	116,667,186.87	12,994,618.46
教育费附加	74,542,315.83	5,547,693.97
其他	2,278,991.42	1,051,200.50
合计	996,230,757.38	776,285,606.50

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

18、管理费用

人民币元

项目	2011 年度	2010 年度
技术开发支出	543,298,343.85	390,407,314.91
工资薪金	211,378,362.04	143,056,972.36
税费	37,090,118.77	28,678,090.00
折旧与摊销	30,054,609.80	18,619,368.66
业务招待费	3,209,703.60	1,471,942.77
办公费	22,105,986.64	11,651,838.84
修理费	14,293,368.19	8,487,239.55
审计费	4,355,688.00	2,693,800.00
服务费	29,094,182.70	7,736,500.37
其他	15,665,034.18	8,196,843.58
合计	910,545,397.77	620,999,911.04

19、投资收益

(1)投资收益明细情况

人民币元

项目	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	4,178,927.85	38,037,760.04
可供出售金融资产投资收益	141,235.92	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	6,879,710.74
成本法核算的长期股权投资收益	438,226,666.09	199,965,902.11
合计	442,546,829.86	244,883,372.89

(2)按权益法核算的长期股权投资收益:

人民币元

被投资单位	2011 年度	2010 年度
保定信远(原名保定德业汽车内饰件有限公司)	3,099,397.02	28,970,102.25
保定杰华汽车零部件有限公司	83,424.49	99,142.45
保定延锋江森汽车座椅有限公司	147,595.44	8,584,216.49
保定长城博翔汽车零部件制造有限公司	-	(460,377.50)
长城博泰(原名保定天球电器有限公司)	848,510.90	844,676.35
合计	4,178,927.85	38,037,760.04

本公司投资收益的汇回无重大限制。

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

20、所得税费用

人民币元

项目	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	441,948,693.74	47,035,421.82
递延所得税调整	7,447,413.04	31,977,653.22
合计	449,396,106.78	79,013,075.04

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

项目	2011 年度	2010 年度
会计利润/亏损	3,676,742,036.18	2,389,473,615.52
所得税率	25%	25%
按 25%的税率计算的所得税费用	919,185,509.05	597,368,403.88
国产设备抵免税	-	(265,787,818.75)
特殊税收豁免影响	(299,103,590.13)	(149,738,263.62)
研究开发费用附加扣除额	(61,661,881.86)	(44,163,642.10)
免税收入的纳税影响	(110,601,398.49)	(59,500,915.54)
不可抵扣费用的纳税影响	1,577,468.21	835,311.17
合计	449,396,106.78	79,013,075.04

21、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,227,345,929.40	2,310,460,540.48
加：资产减值准备	4,667,302.03	13,289,816.55
固定资产折旧	491,907,120.79	408,653,371.69
无形资产摊销	26,370,917.23	14,989,263.48
长期待摊费用摊销	751,228.13	124,495.45
投资性房地产折旧	111,701.05	28,152.60
公允价值变动损益	(3,131,156.00)	1,953,456.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	(4,816,350.21)	607,145.44
递延收益摊销	(23,660,804.77)	(20,303,254.73)
财务费用(减：收益)	4,563,040.98	15,686,040.37
投资损失(减：收益)	(442,546,829.86)	(244,883,372.89)
递延所得税资产减少(减：增加)	7,447,413.04	31,977,653.22
存货的减少(减：增加)	(361,635,154.43)	(300,197,863.29)
经营性应收项目的减少(减：增加)	(932,006,796.29)	(4,678,696,162.26)
经营性应付项目的增加(减：减少)	1,571,797,032.50	4,867,575,321.32
经营活动产生的现金流量净额	3,567,164,593.59	2,421,264,603.43
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	3,775,429,524.51	961,977,227.28
减：现金的年初余额	961,977,227.28	1,484,096,763.31
加：现金等价物的年末余额	-	-

减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,813,452,297.23	(522,119,536.03)

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

21、现金流量表补充资料 - 续

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	人民币元	
	2011 年度	2010 年度
一、现金	3,775,429,524.51	961,977,227.28
其中：库存现金	1,175,747.17	525,251.53
可随时用于支付的银行存款	3,774,253,777.34	961,451,975.75
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、年末现金及现金等价物余额	3,775,429,524.51	961,977,227.28

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、关联交易情况

(1)采购原材料及配件

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度	
				金额	占集团原材料采购金额的比例(%)
公司之子公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	10,012,550,408.88	56.98
公司之合营公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	130,352,556.74	0.74
公司之联营公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	68,651,840.47	0.39
公司之其他关联方	采购	采购原材料	按双方协商的价格	91,227,681.49	0.52

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度	
				金额	占集团原材料采购金额的比例(%)
公司之子公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	7,614,721,257.14	74.80
公司之合营公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	250,228,074.15	2.46
公司之联营公司	采购	采购原材料	按双方协商的价格	274,174,291.91	2.69
公司之其他关联方	采购	采购原材料	按双方协商的价格	8,258,589.32	0.08

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、关联交易情况 - 续

(2)销售整车及零部件

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度	
				金额	占集团销售汽车及零部件金额的比例(%)
公司之子公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	23,557,394,181.60	80.88
公司之合营公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	3,118.66	-
公司之其他关联方	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	9,546,346.73	0.03

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度	
				金额	占集团销售汽车及零部件金额的比例(%)
公司之子公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	19,134,675,642.97	84.10
公司之合营公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	6,064,494.27	0.03
公司之联营公司	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	454.26	-
公司之其他关联方	销售	销售整车或零部件	按双方协商的价格	2,144,694.17	0.01

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、关联交易情况 - 续

(3)购置固定资产及在建工程

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度	
				金额	占集团购置固定资产及在建工程金额的比例 (%)
公司之子公司	购置固定资产及在建工程	购置固定资产及在建工程	按双方协商的价格	15,288,787.62	0.51
公司之其他关联方	购置固定资产及在建工程	购置固定资产及在建工程	按双方协商的价格	5,284,153.88	0.18

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度	
				金额	占集团购置固定资产及在建工程金额的比例 (%)
公司之子公司	购置固定资产及在建工程	购置固定资产及在建工程	按双方协商的价格	2,218,989.04	0.16
公司之其他关联方	购置固定资产及在建工程	购置固定资产及在建工程	按双方协商的价格	10,461,341.45	0.75

(4)销售固定资产

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度	
				金额	占集团销售固定资产金额的比例 (%)
公司之子公司	销售固定资产	销售固定资产	按双方协商的价格	5,628,171.22	61.09

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度	
				金额	占集团销售固定资产金额的比例(%)
公司之子公司	销售固定资产	销售固定资产	按双方协商的价格	1,822,725.22	28.85

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、关联交易情况 - 续

(5)接受劳务

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度	
				金额	占集团接受劳务金额的比例(%)
公司之子公司	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	71,328,414.31	78.66
公司之其他关联方	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	428,859.04	0.47

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度	
				金额	占集团接受劳务金额的比例(%)
公司之子公司	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	39,839,538.25	63.67
公司之合营公司	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	445,530.85	0.71
公司之其他关联方	接受劳务	接受劳务	按双方协商的价格	933,369.38	1.49

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、关联交易情况 - 续

(6)提供劳务

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度	
				金额	占集团提供劳务金额的比例(%)
公司之子公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	25,123,783.78	55.17
公司之合营公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	50,034.72	0.11
公司之其他关联方	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	105,939.10	0.23

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度	
				金额	占集团提供劳务金额的比例(%)
公司之子公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	18,708,052.36	36.36
公司之合营公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	407,334.35	0.79
公司之联营公司	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	580,061.92	1.13
公司之其他关联方	提供劳务	提供劳务	按双方协商的价格	4,987.78	0.01

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、关联交易情况 - 续

(7) 索赔及其他

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度	
				金额	占集团索赔及其他金额的比例(%)
公司之子公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	4,029,572.42	31.81
公司之合营公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	604,096.85	4.77
公司之联营公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	757,672.57	5.98
公司之其他关联方	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	301,389.61	2.38

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度	
				金额	占集团索赔及其他金额的比例(%)
公司之子公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	5,869,066.23	1.49
公司之合营公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	862,715.04	0.22
公司之联营公司	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	1,107,089.27	0.28
公司之其他关联方	索赔及其他	索赔及其他	按双方协商的价格	97,147.39	0.02

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、关联交易情况 - 续

(8)购置无形资产

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度	
				金额	占集团购置无形资产金额的比例(%)
公司之子公司	购置无形资产	购置无形资产	按双方协商的价格	158,720,000.00	100.00

(9)处置子公司股权

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度	
				金额	占集团处置子公司股权金额的比例(%)
公司之其他关联方	处置子公司股权	处置子公司股权	按双方协商的价格	386,885,400.00	100.00

(十) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、关联交易情况 - 续

(10)关键管理人员报酬

项目名称	人民币千元	
	2011 年度	2010 年度
关键管理人员报酬	13,113	4,507

23、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	人民币元	
		2011.12.31	2010.12.31
应收账款	公司之子公司	834,015,877.07	3,272,265.26
应收账款小计:		834,015,877.07	3,272,265.26
其他应收款	公司之子公司	2,323,624.87	920,991.12
其他应收款	公司之其他关联方	-	246,885,400.00
其他应收款小计:		2,323,624.87	247,806,391.12
预付账款	公司之子公司	176,385,960.39	115,856,598.10
预付账款小计:		176,385,960.39	115,856,598.10
应收票据	公司之子公司	1,625,542,788.83	6,974,761,990.07
应收票据小计:		1,625,542,788.83	6,974,761,990.07
应收股利	公司之子公司	73,042,279.17	29,120,665.38
应收股利小计:		73,042,279.17	29,120,665.38
应付账款	公司之子公司	2,124,391,117.74	2,037,604,871.24
应付账款	公司之合营公司	80,238,777.39	60,646,715.57
应付账款	公司之联营公司	20,349,503.49	49,087,689.66
应付账款	公司之其他关联方	469,371.21	2,072,269.61
应付账款小计:		2,225,448,769.83	2,149,411,546.08
其他应付款	公司之其他关联方	9,749,117.78	12,054,458.18
其他应付款小计:		9,749,117.78	12,054,458.18
预收账款	公司之子公司	1,816,465,300.45	1,196,421,552.79
预收账款	公司之其他关联方	34,000.00	-
预收款项小计:		1,816,499,300.45	1,196,421,552.79
应付票据	公司之子公司	491,095,000.00	1,375,580,000.00
应付票据	公司之合营公司	2,100,000.00	24,450,000.00
应付票据	公司之联营公司	8,600,000.00	25,030,000.00
应付票据	公司之其他关联方	120,000.00	-
应付票据小计:		501,915,000.00	1,425,060,000.00

(十一) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2012 年 3 月 16 日已经本公司董事会批准。

(一) 补充资料

1、非经常性损益明细表

人民币元

项目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益	887,124.70	(297,231.98)
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	62,322,811.50	63,591,515.71
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	20,311,207.32	3,084,522.60
处置长期股权投资亏损, 以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	3,105,425.80	12,576,178.39
收购日之前持有的被购买方股权按公允价值计量产生的收益	9,297,384.94	1,645,116.83
公允价值变动收益(损失)	3,131,156.00	(1,953,456.00)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,276,560.79	7,072,043.98
所得税影响额	(19,304,516.50)	(15,594,102.17)
少数股东权益影响额(税后)	(1,209,140.93)	(1,973,793.70)
合计	113,818,013.62	68,150,793.66

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 9 号-首次公开发行股票并上市申请文件》和《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号-非经常性损益(2008)》的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是本集团按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 09 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定而编制的。

2011 年度	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.83	1.22	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.03	1.18	不适用

2010 年度	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	30.76	0.99	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.10	0.96	不适用

(一) 补充资料 - 续

3、本集团主要会计报表项目的异常情况及原因说明

2011 年 12 月 31 日合并资产负债表较 2010 年 12 月 31 日变动幅度较大的项目列示如下：

单位：人民币元

报表项目		2011.12.31	2010.12.31	变动幅度(%)
货币资金	(1)	7,107,086,034.95	3,094,616,438.33	129.66
应收账款	(2)	679,370,292.96	326,995,787.63	107.76
其他应收款	(3)	650,401,167.30	1,202,085,647.41	(45.89)
存货	(4)	2,776,681,563.15	2,103,680,426.57	31.99
其他流动资产	(5)	95,896,929.73	16,250,187.10	490.13
长期股权投资	(6)	70,038,060.49	146,763,174.16	(52.28)
投资性房地产	(7)	6,413,916.01	2,079,025.59	208.51
固定资产	(8)	7,392,381,087.28	5,360,201,657.00	37.91
在建工程	(9)	3,050,225,885.34	1,952,520,382.39	56.22
无形资产	(10)	1,869,266,218.71	1,110,650,492.82	68.30
长期待摊费用	(11)	18,267,919.84	2,117,674.58	762.64
应付职工薪酬	(12)	501,866,128.29	341,030,164.24	47.16
应交税费	(13)	283,940,139.56	179,056,093.16	58.58
应付股利	(14)	59,536,914.89	37,742,237.73	57.75
其他应付款	(15)	852,932,381.01	411,995,761.91	107.02
其他流动负债	(16)	266,265,212.39	170,779,206.36	55.91
股本	(17)	3,042,423,000.00	1,095,272,000.00	177.78
资本公积	(17)	4,463,795,086.95	2,564,781,207.42	74.04

- (1) 货币资金截至 2011 年 12 月 31 日止余额为人民币 710,709 万元,较 2010 年 12 月 31 日增加 130%,主要系本年发行人民币普通股募集资金所致。
- (2) 应收账款截至 2011 年 12 月 31 日止余额为人民币 67,937 万元,较 2010 年 12 月 31 日增加 108%,主要系本集团出口业务采用信用销售方式,本年出口销量增加而引起应收账款的增加所致。
- (3) 其他应收款截至 2011 年 12 月 31 日余额为人民币 65,040 万元,较 2010 年 12 月 31 日减少 46%,主要系收回保定创新长城资产管理有限公司股权欠款所致。
- (4) 存货截至 2011 年 12 月 31 日止余额为人民币 277,668 万元,较 2010 年 12 月 31 日增加 32%,主要系本集团本年的整车生产规模增加所致。
- (5) 其他流动资产截至 2011 年 12 月 31 日止余额为人民币 9,590 万元,较 2010 年 12 月 31 日增加 490%,主要系待以后年度待抵税费增加所致。

(一) 补充资料 - 续

3、本集团主要会计报表项目的异常情况及原因说明 - 续

- (6) 长期股权投资截至 2011 年 12 月 31 日余额为人民币 7,004 万元,较 2010 年 12 月 31 日减少 52%,主要系本年收购合营及联营企业部分股权所致。
- (7) 投资性房地产截至 2011 年 12 月 31 日止余额为人民币 641 万元,较 2010 年 12 月 31 日增加 209%,主要系出租 4S 店所致。
- (8) 固定资产截至 2011 年 12 月 31 日止余额为人民币 739,238 万元,较 2010 年 12 月 31 日增加 38%,主要系本年公司一、二、三期项目、天津分公司整车一期项目、天津博信零部件项目等于本年转固所致。
- (9) 在建工程截至 2011 年 12 月 31 日止余额为人民币 305,023 万元,较 2010 年 12 月 31 日增加 56%,主要系 A 股募集资金项目以及其他项目于本年投入建设所致。
- (10) 无形资产截至 2011 年 12 月 31 日余额为人民币 186,927 万元,较 2010 年 12 月 31 日增加 68%,主要系本年购买土地所致。
- (11) 长期待摊费用截至 2011 年 12 月 31 日金额为人民币 1,827 万元,较 2010 年 12 月 31 日增加 763%,主要系本集团预付租金增加所致。
- (12) 应付职工薪酬截至 2011 年 12 月 31 日余额为人民币 50,187 万元,较 2010 年 12 月 31 日增加 47%,主要系本年度员工人员增加,且工资以及奖金上涨所致。
- (13) 应交税费截至 2011 年 12 月 31 日止余额为人民币 28,394 万元,较 2010 年 12 月 31 日增加 59%,主要系本年利润增长导致应付企业所得税有所增加。
- (14) 应付股利截至 2011 年 12 月 31 日止余额为人民币 5,954 万元,较 2010 年 12 月 31 日增加 58%,主要系本公司之子公司 2011 年发放的股利尚未支付所致。
- (15) 其他应付款截至 2011 年 12 月 31 日止余额为人民币 85,293 万元,较 2010 年 12 月 31 日增加 107%,主要系在建项目增加,从而导致应付工程设备款增加。
- (16) 其他流动负债截至 2011 年 12 月 31 日止余额为人民币 26,627 万元,较 2010 年 12 月 31 日增加 56%,主要系销量增加导致预提的售后服务费和广告费增加所致。
- (17) 股本与资本公积截至 2011 年 12 月 31 日止余额分别为人民币 304,242 万元和人民币 446,379 万元,较 2010 年 12 月 31 日分别增加 178%和 74%,主要原因:(1)本年资本公积转增股本导致股本增加 164,290 万元,资本公积减少 164,290 万元;(2)本年发行人民币普通股股票导致股本增加 30,424 万元,资本公积增加 359,013 万元。

(一) 补充资料 - 续

3、本集团主要会计报表项目的异常情况及原因说明 - 续

2011 年度合并利润表较 2010 年度合并利润表变动幅度较大的项目列示如下：

单位：人民币元

报表项目		2011 年度	2010 年度	变动幅度(%)
营业收入	(1)	30,089,476,665.00	22,986,072,045.16	30.90
营业成本	(1)	22,593,797,877.09	17,298,380,820.08	30.61
管理费用	(2)	1,283,873,003.63	873,663,826.10	46.95
财务费用	(3)	(22,934,689.66)	(7,819,677.50)	193.29
资产减值损失	(4)	5,337,965.76	27,091,531.49	(80.30)
投资收益	(5)	24,357,261.65	56,271,599.73	(56.71)
营业外收入	(6)	126,307,643.49	82,492,733.01	53.11
所得税费用	(7)	619,998,434.10	214,151,355.81	189.51

- (1) 营业收入和营业成本 2011 年度金额分别为人民币 3,008,948 万元和人民币 2,259,380 万元，较 2010 年度均增加 31%。营业收入的增长，主要受益于本集团本年汽车市场较好，销售量增加，以及本年产能增加。营业成本与营业收入同趋势增长。
- (2) 管理费用 2011 年度金额为人民币 128,387 万元，较 2010 年度增加 47%，主要系本年工资上涨以及技术开发费支出增加所致。
- (3) 财务费用 2011 年度收益为人民币 2,293 万元，较 2010 年度增加 193%，主要系利息收入增加所致。
- (4) 资产减值损失 2011 年度金额为人民币 534 万元，较 2010 年度减少 80%，主要系本年转回部分应收款项坏账准备所致。
- (5) 投资收益 2011 年度金额为人民币 2,436 万元，较 2010 年度减少 57%，主要系本年对合联营企业投资收益减少所致。
- (6) 营业外收入 2011 年度金额为人民币 12,631 万元，较 2010 年度增加 53%，主要系公司本年将部分无法支付的债务转入营业外收入以及购买子公司可辨认净资产的公允价值份额超出合并成本部分有所增加所致。
- (7) 所得税费用 2011 年度金额为人民币 62,000 万元，较 2010 年度增加 190%，主要原因：(1)2011 年销售规模增加而引起应纳税所得额增加；(2)本年国产设备抵免税金额大幅减少导致所得税费用增加。

十二、备查文件目录

- 1、 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财务报表
- 2、 会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、 2011 年度所有公司 A 股公告原件
- 4、 2011 年度 H 股年度报告

董事长：魏建军
 长城汽车股份有限公司
 2012 年 3 月 16 日