

天津一汽夏利汽车股份有限公司
二零一一年半年度报告全文

TIANJIN FAW XIALI AUTOMOBILE CO.,LTD.



二零一一年八月三十日

天津一汽夏利汽车股份有限公司 2011 年半年度报告全文

第一节 重要提示、释义及目录

重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法做出保证或存在异议。

所有董事均亲自出席了审议本次半年度报告的第五届董事会第七次会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人总经理王刚先生、主管会计工作的副总经理孟军先生及总会计师、财务管理部部长韩庭武先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释 义

| | |
|------------|-----------------------------|
| 中国证监会 | 指中国证券监督管理委员会 |
| 国务院国资委 | 指国务院国有资产监督管理委员会 |
| 深交所 | 指深圳证券交易所 |
| 本公司、公司 | 指天津一汽夏利汽车股份有限公司 |
| 一汽集团、控股股东 | 指中国第一汽车集团公司 |
| 一汽股份 | 指中国第一汽车股份有限公司 |
| 天汽集团、第二大股东 | 指天津汽车工业（集团）有限公司 |
| 销售公司 | 指公司全资子公司天津一汽汽车销售有限公司 |
| 华利公司 | 指公司全资子公司天津一汽华利汽车有限公司 |
| 一汽丰田 | 指公司参股子公司天津一汽丰田汽车有限公司 |
| “威志”系列轿车 | 指公司生产的威志和威志 V2 轿车 |
| “NBC”系列轿车 | 指公司生产的威乐和威姿系列轿车 |
| “夏利”系列轿车 | 指公司生产的夏利 A、夏利 N3、夏利 N5 系列轿车 |

目 录

| | | |
|-----|----------------|----|
| 第一节 | 重要提示、释义及目录 | 1 |
| 第二节 | 公司基本情况 | 2 |
| 第三节 | 股本变动和主要股东持股情况 | 4 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 6 |
| 第五节 | 管理层讨论与分析 | 7 |
| 第六节 | 重要事项 | 10 |
| 第七节 | 财务报告 | 14 |
| 第八节 | 备查文件 | 52 |

第二节 公司基本情况

一、基本情况简介

1、公司法定中文名称：天津一汽夏利汽车股份有限公司

公司法定英文名称：TIANJIN FAW XIALI AUTOMOBILE CO., LTD.

中文缩写：天津一汽

英文缩写：TFC

2、法定代表人：徐建一

3、董事会秘书：孟君奎

证券事务代表：张爽

联系地址：天津市西青区京福公路 578 号

联系电话：022-87915000 转 3074

联系传真：022-87915111

电子信箱：xiali@mail.zlnet.com.cn

4、公司注册及办公地址：天津市西青区京福公路 578 号

邮政编码：300380

公司网址：www.tjfaw.com.cn

电子信箱：xiali@mail.zlnet.com.cn

5、公司信息披露报刊：中国证券报、证券时报

登载半年度报告中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：公司经营企划部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：一汽夏利

股票代码：000927

7、其他有关资料

公司变更注册登记日期：2011 年 6 月 8 日

公司变更注册地点：天津市西青区京福公路 578 号

企业法人营业执照注册号：1200001001398

税务登记号码：120106103071899

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据及财务指标

单位：元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 总资产(元) | 9,318,681,255.96 | 9,079,313,058.80 | 2.64% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 3,603,304,508.22 | 3,605,127,469.09 | -0.05% |
| 股本(股) | 1,595,174,020 | 1,595,174,020 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 2.26 | 2.26 | 0.00% |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业总收入(元) | 5,458,260,936.65 | 4,881,510,982.13 | 11.81% |
| 营业利润(元) | 25,037,924.63 | 290,447,264.43 | -91.38% |
| 利润总额(元) | 54,755,590.73 | 289,124,482.10 | -81.06% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 46,032,234.63 | 287,777,276.80 | -84.00% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 16,334,141.71 | 288,729,982.57 | -94.34% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0289 | 0.1804 | -83.98% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0289 | 0.1804 | -83.98% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.27% | 8.01% | -6.74% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.45% | 8.03% | -7.58% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -328,712,321.01 | -332,830,480.08 | 1.24% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.21 | -0.21 | 0.00% |

2、非经常性损益项目

单位：元

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--------------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,241,829.56 |
| 计入当期损益的政府补助 | 31,529,488.47 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 430,007.19 |
| 所得税影响额 | 3,277.86 |
| 少数股东权益影响额 | -22,851.04 |
| 合计 | 29,698,092.92 |

3、利润表附表

| 报告期利润 | 净资产收益率(%) | | 每股收益(元/股) | |
|------------------------|-----------|-------|-----------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1.28 | 1.27 | 0.0289 | 0.0289 |
| 扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 | 0.45% | 0.45% | 0.0102 | 0.0102 |

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表

| | 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 | 3060 | 0.00% | | | | | | 3060 | 0.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | 3060 | 0.00% | | | | | | 3060 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 1595170960 | 100.00% | | | | | | 1595170960 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 1595170960 | 100.00% | | | | | | 1595170960 | 100.00% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1595174020 | 100.00% | | | | | | 1595174020 | 100.00% |

二、报告期末，持有公司股份达 5%以上（含 5%）股东为中国第一汽车集团公司和天津汽车工业（集团）有限公司，分别持有本公司国有法人股 761,427,612 股和 459,155,428 股，分别占总股本的 47.73%和 28.78%，报告期内没有发生变动。

天汽集团将其持有的本公司 46,000,000 股质押给了上海浦东发展银行股份有限公司天津分行。

公司前 10 名股东持股情况（截止 2011 年 6 月 30 日）

单位：股

| 股东总数 | | 65,215 | | | | |
|-------------------------------|-------------|--------|-------------|-------------|------------|--|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 | |
| 中国第一汽车集团公司 | 国有法人 | 47.73% | 761,427,612 | 0 | 0 | |
| 天津汽车工业(集团)有限公司 | 国有法人 | 28.78% | 459,155,428 | 0 | 46,000,000 | |
| 中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.79% | 44,500,000 | 0 | 0 | |
| 全国社保基金六零一组合 | 境内非国有法人 | 0.54% | 8,576,995 | 0 | 0 | |
| 中国银行－易方达积极成长证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.52% | 8,306,595 | 0 | 0 | |
| 中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.41% | 6,501,438 | 0 | 0 | |
| 中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.41% | 6,499,420 | 0 | 0 | |
| 中国农业银行－富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.40% | 6,451,580 | 0 | 0 | |
| 中国农业银行－易方达消费行业股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.40% | 6,403,519 | 0 | 0 | |
| 中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.34% | 5,483,566 | 0 | 0 | |
| 前 10 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数量 | 股份种类 | | | | |

| | | |
|-------------------------------|---|--------|
| 中国第一汽车集团公司 | 761,427,612 | 人民币普通股 |
| 天津汽车工业(集团)有限公司 | 459,155,428 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金 | 44,500,000 | 人民币普通股 |
| 全国社保基金六零一组合 | 8,576,995 | 人民币普通股 |
| 中国银行—易方达积极成长证券投资基金 | 8,306,595 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金 | 6,501,438 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金 | 6,499,420 | 人民币普通股 |
| 中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金 | 6,451,580 | 人民币普通股 |
| 中国农业银行—易方达消费行业股票型证券投资基金 | 6,403,519 | 人民币普通股 |
| 中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金 | 5,483,566 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>上述股东中，中国第一汽车集团公司、天津汽车工业(集团)有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>公开资料显示，易方达积极成长证券投资基金、易方达价值精选股票型证券投资基金、易方达价值成长混合型证券投资基金、易方达消费行业股票型证券投资基金、易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金的基金管理人均为易方达基金管理有限公司。</p> <p>公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> | |

三、报告期内公司控股股东和实际控制人没有发生变化。

公司于 2011 年 7 月 2 日披露了《天津一汽夏利汽车股份有限公司关于控股股东变更的提示性公告》，主要内容如下：

2011 年 6 月 30 日，公司接到控股股东中国第一汽车集团公司的通知：一汽集团主业重组改制，以其持有的本公司股份及其他资产出资，联合其全资子公司一汽资产经营管理有限公司共同发起设立中国第一汽车股份有限公司上述发起设立股份公司事宜已获得国务院国有资产监督管理委员会的批准。为完成上述出资行为，一汽集团将其持有的本公司全部股份注入一汽股份，从而导致一汽股份直接持有本公司 761,427,612 股股份，占本公司总股本的 47.73%，成为本公司的控股股东。

就本次收购，一汽股份已依法向中国证券监督管理委员会递交《收购报告书》及豁免要约收购义务的申请。待中国证监会豁免一汽股份作为申请人的要约收购义务并对其提交的《收购报告书》审核无异议后，一汽股份才实施本次收购。在本次收购完成后，本公司的控股股东将变更为一汽股份，实际控制人未发生变化，仍为国务院国资委。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事及高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司现任董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、2011 年 5 月 31 日，公司 2010 年年度股东大会选举选举许宪平先生为公司第五届董事会董事；选举宋贵峰先生为公司第五届监事会监事。

2、2011 年 8 月 5 日，公司 2011 年第一次临时股东大会选举李显君先生为公司第五届董事会独立董事，公司原独立董事赵继先生的辞职申请同时生效。

第五节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论和分析

1、经营情况分析

报告期内，公司所处行业和经营范围未发生变化，主要从事轿车、汽车发动机、汽车零部件、内燃机配件的制造及其售后服务；高科技产品的开发、研制及生产，主要产品为“夏利”、“威志”和“NBC”系列轿车。

报告期内，国内汽车市场在持续了两年的高速增长后，受国家宏观经济政策调整、购置税优惠政策退出、部分城市限购等因素的影响，增速大幅回落，同比仅上涨 5.8%。

报告期内，在董事会的大力支持下，公司以“打造新夏利，开启新征程，实现新突破”三新战略为统领，准确把握“战略转型”的科学内涵，紧紧围绕“产品竞争力、质量管理、市场开拓、企业经营、基地建设和管理创新”六个突破的工作主线，直面挑战，奋勇拼搏，在各条战线都取得了较好的成绩。报告期内，公司共生产轿车 147,126 辆，同比上升 17.27%，销售轿车 140,635 辆，同比上升 12.47%。实现营业收入 545826 万元，同比上升 11.81%。但是，由于报告期内日本地震影响了我公司参股的天津一汽丰田汽车有限公司的生产，导致投资收益下降，报告期内公司实现归属于母公司股东的净利润 4603 万元，比上年同期下降 84.00%。

2、经营中的问题、困难及对策

(1) 市场方面：宏观经济形势复杂，通货膨胀压力仍然较大。行业方面，受一些地方政府出台的限购、限行等政策压力的影响，汽车行业增速有可能进一步放缓，市场竞争更加激烈。

对策：

① 公司将继续狠抓市场开拓，不断创新思路和方法，坚持实施“新车增量、小车上乡、差异化营销、网络和能力建设并举”的市场开拓策略；

② 进一步提高产品质量和售后服务水平，加快新产品的研发速度，提高产品的竞争力；

③ 进一步扩大夏利 N5 轿车和威志 V2 轿车的销量，使新产品发挥出最大效益。

(2) 盈利能力：公司产品附加值低，主营业务的盈利能力较低，对投资收益的依赖性较强。同时，原材料价格上涨的压力也对公司盈利能力的改善带来负面的影响。

对策：

① 华利公司的建成投产，为扩大产品的产销规模，加快产品结构调整，提供了有利的产能资源；

② 加强预算管理和控制，学习丰田先进管理经验，推进全员全过程的成本改善；

③ 加快战略转型步伐，围绕产品升级和质量提升，做好新产品企划、研发和生产准备工作，做好目标成本和商品收益管理，确保新产品成功投放；

④ 提高加工深度，加强备品服务管理工作，积极培育新的利润增长点。

(3) 日本地震对天津一汽丰田汽车有限公司的影响

2011 年第二季度，公司参股的天津一汽丰田汽车有限公司受日本地震及其次生灾害影响，造成生产所需部分零部件短缺，对其产销量造成了较大的影响。

自 6 月份开始，该公司已基本上恢复了正常生产。

3、下半年业务发展计划

2011年下半年，公司将在认真总结上半年取得各项成绩和问题的基础上，在年度既定方针的指导下，继续深入推进产品研发、质量提升、基地建设和管理创新工作，及时把握宏观经济和国家政策的发展变化，调整销售和经营策略，加强市场开拓，努力完成公司的各项经营目标。

二、公司主营业务经营状况：

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
|-------|--------|--------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 汽车制造业 | 539052 | 506705 | 6.00% | 11.88% | 11.01% | 0.74% |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
| 整车 | 452447 | 432959 | 4.31% | 12.49% | 11.07% | 1.23% |
| 发动机 | 4663 | 3467 | 25.65% | 54.71% | 70.12% | -6.73% |
| 其他 | 81943 | 70278 | 14.24% | 7.01% | 8.82% | -1.43% |

2、主营业务分地区情况

单位：万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|-------|---------|---------------|
| 川渝区域 | 9,062 | -17.81% |
| 东北区域 | 107,017 | 29.84% |
| 广西区域 | 4,716 | -2.53% |
| 河南区域 | 8,529 | 5.72% |
| 华北区域 | 123,510 | 10.14% |
| 江浙沪区域 | 4,973 | -14.99% |
| 京津区域 | 88,888 | -5.62% |
| 山西区域 | 15,959 | 72.36% |
| 陕西区域 | 7,803 | 42.71% |
| 西北区域 | 32,562 | 32.19% |
| 粤琼区域 | 14,086 | -18.66% |
| 云贵区域 | 18,444 | -8.59% |
| 中南区域 | 16,449 | -14.66% |

3、报告期内，主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比没有发生重大变化。

4、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、投资收益对公司净利润影响达到10%（含10%）以上的参股公司的情况

报告期内，公司参股30%的一汽丰田共生产轿车198014辆，销售轿车197196辆，实现净利润149210万元。该公司本期向本公司贡献的投资收益41615万元，占本公司报告期净利润的904.08%。该公司主营业务是轿车及其零部件的开发、制造以及合营公司产品在国内外市场的销售和售后服务。其主要产品是皇冠系列轿车、锐志系列轿车、RAV4系列轿车、卡罗拉系列轿车、花冠系列轿车和威驰系列轿车。

三、公司财务状况变动分析

1、资产负债表项目

单位：元

| 项目 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 | 变动幅度 (%) | 变动原因 |
|------|------------------|------------------|----------|-------------------|
| 货币资金 | 1,511,934,100.92 | 664,967,249.65 | 127.37% | 公司5月份收到一汽丰田公司现金分红 |
| 应收票据 | 878,033,900.00 | 1,546,579,300.00 | -43.23% | 支付供应商货款时，增加票据转让量 |

| | | | | |
|--------|------------------|------------------|---------|----------------------|
| 应收账款 | 85,549,312.87 | 46,391,883.18 | 84.41% | 向一汽吉林汽车公司销售发动机货款增加 |
| 预付款项 | 516,481,895.46 | 343,505,880.82 | 50.36% | 预付钢材款、工程项目款增加 |
| 其他应收款 | 100,606,282.40 | 15,319,433.49 | 556.72% | 应收财政局惠民补贴款增加 |
| 存货 | 1,057,322,578.37 | 787,821,082.07 | 34.21% | 整车库存增加 |
| 长期股权投资 | 1,642,014,538.20 | 2,499,275,114.89 | -34.30% | 公司5月份收到一汽丰田公司现金分红 |
| 固定资产 | 2,724,183,988.60 | 2,085,674,998.88 | 30.61% | 华利工厂建设项目验收转固 |
| 在建工程 | 386,566,712.34 | 681,264,773.88 | -43.26% | 华利工厂建设项目验收转固 |
| 短期借款 | 545,000,000.00 | 395,000,000.00 | 37.97% | 年初增加流动资金借款 |
| 应付票据 | 222,188,325.77 | 325,376,770.08 | -31.71% | 以自身出具的银行承兑票据支付货款金额减少 |
| 预收款项 | 96,378,224.39 | 391,841,226.35 | -75.40% | 预收经销商购车款减少 |

2、利润表项目

单位：元

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 变动幅度(%) | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|---------|------------------|
| 管理费用 | 320,839,981.86 | 268,334,693.89 | 19.57% | 设备折旧和职工薪酬增加 |
| 财务费用 | 30,170,005.65 | 27,857,718.57 | 8.30% | 借款利率提高 |
| 投资收益 | 415,698,173.00 | 719,498,088.17 | -42.22% | 一汽丰田产销量同比下降，税赋增加 |

3、现金流量表项目

单位：元

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 变动幅度(%) | 变动原因 |
|---------------|------------------|-----------------|---------|---------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,078,193,509.04 | 828,004,735.16 | 30.22% | 收到一汽丰田公司现金分红 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 97,489,368.36 | -204,925,025.00 | 147.57% | 公司生产规模扩大，增加借款补充流动资金 |

四、报告期投资情况

1、报告期内无募集资金投资项目

2、非募集资金投资项目

(1) 华利公司15万辆整车生产基地项目进展顺利，正在按计划推进，目前已基本建设完成，2011年3月1日起开始量产。

(2) 公司研究基地项目已于2010年9月份开始建设，预计于2011年底建成。

(3) 公司拟与一汽财务有限公司、一汽轿车股份有限公司、长春一汽富维汽车零部件股份有限公司、富奥汽车零部件股份有限公司、吉林亿安保险经纪股份有限公司等公司共同出资设立鑫安汽车保险股份有限公司(暂定)，目前该项目正在报中国保监会审批过程中。

(4) 公司内燃机制造分公司5万台CA4GA系列发动机技术改造项目和10万台变速器能增项目进展顺利，正在按计划推进。

第六节 重要事项

一、报告期内，公司根据国家财政部、证监会、审计署、银监会和保监会《企业内部控制基本规范》及其配套指引等文件的要求，于2011年5月16日召开了“内部控制项目启动会”，组成专门工作小组对公司内部控制进行评价工作，综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等方式对公司内部控制的的有效性进行评价，目前该项目正在按照计划推进。

二、报告期内，公司2010年年度股东大会审议通过了2010年度利润分配方案，决定以公司总股本1,595,174,020股为基数，向全体股东每10股派现金红利人民币0.30元（含税）。

公司已于2011年6月21日在《中国证券报》和《证券时报》刊登了分红派息公告。本次利润分配的股权登记日为2011年6月28日，除息日为2011年6月29日。

公司2011年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、公司无报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、重大关联事项

公司2010年年度股东大会审议通过的2011年日常关联交易事项，在报告期内的执行情况如下：

1、日常关联交易

| 关联交易类别 | 关联人 | 发生金额 (万元) | 占同类业务 比例 (%) |
|--------------------------|-------------------|--------------|-----------------|
| 向关联人采购原材料、 零部件、模具、整车等 | 一汽铸造有限公司 | 3,781 | 5.65 |
| | 一汽模具制造有限公司 | 2,031 | 3.03 |
| | 中国第一汽车集团公司 | 16,175 | 24.16 |
| | 天津一汽丰田汽车有限公司 | 601 | 0.90 |
| | 天津津河电工有限公司 | 3,507 | 5.24 |
| | 长春一汽富维汽车零部件股份有限公司 | 1,783 | 2.66 |
| | 天津一汽丰田发动机有限公司 | 14,373 | 21.47 |
| | 一汽丰田汽车销售有限公司 | 5,896 | 8.81 |
| | 富奥汽车零部件股份有限公司 | 1783 | 2.66 |
| | 小计 | 49053 | - |
| 向关联人销售产品或商品 | 中国第一汽车集团进出口有限公司 | 1,555 | 0.34 |
| | 一汽吉林汽车有限公司 | 4,514 | 96.82 |
| | 小计 | 6069 | |
| 向关联人提供劳务 | 天津一汽丰田汽车有限公司 | 4,089 | 84.56 |
| | 天津一汽丰田发动机有限公司 | 263 | 5.43 |
| | 小计 | 4352 | - |
| 接受关联人提供的劳务 | 启明信息技术股份有限公司 | 6 | 100.00 |
| 向关联人销售水电汽 | 天津一汽丰田汽车有限公司 | 3,195 | 100.00 |
| 向关联人支付技术使用费 | 中国第一汽车集团公司 | 42 | 0.87 |
| 向关联人存款 | 一汽财务有限公司 | 30034 | 20.94 |
| 向关联人贷款 | 一汽财务有限公司 | 10000 | 18.35 |
| 向关联人承兑汇票贴现 | 一汽财务有限公司 | 21339 | 41.81 |

2、关于对一汽财务有限公司的风险评估报告

按照深交所《信息披露业务备忘录第 37 号—涉及财务公司关联存贷款等金融业务的信息披露》的要求，通过查验一汽财务有限公司（以下简称“财务公司”）《金融许可证》、《企业法人营业执照》等证件资料，并审阅中瑞岳华会计师事务所有限公司（具有证券、期货相关业务资格）出具的包括资产负债表、损益表、现金流量表等在内的财务公司的定期财务报告，对财务公司的经营资质、业务和风险状况进行了评估。

本公司认为，截至 2011 年 7 月 30 日，公司根据对风险管理的了解和评价，未发现财务公司与财务报表相关资金、信贷、投资、审计、信息管理等风险控制体系存在重大缺陷；财务公司运营正常，资金充裕，内控健全，公司资产质量非常好，资本充足率较高，拨备充足，与其开展存款金融服务业务的风险可控。

详细内容请见同日《中国证券报》和《证券时报》刊登的《天津一汽夏利汽车股份有限公司关于对一汽财务有限公司的风险评估报告》，公告网上查询请登陆 www.cninfo.com.cn 巨潮网。

六、重大合同及其履行情况

1、公司向参股子公司天津一汽丰田汽车有限公司出租了部分制造冲压部件所需的机器设备及相关的房屋和土地使用权。

2、公司无报告期内发生或以前发生但延续到报告期的重大担保合同。

3、公司无报告期内发生或以前发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的情况。

七、公司或持股 5%以上（含 5%）的股东在报告期内没有发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

八、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

九、报告期内公司公告索引

报告期内，公司公告信息均在《中国证券报》和《证券时报》上披露，网上披露的网址为：www.cninfo.com.cn。

| 披露日期 | 公告文件 |
|------------------|--|
| 2011 年 01 月 11 日 | 2010 年 12 月产销快报 |
| 2011 年 01 月 29 日 | 2010 年业绩预增公告 |
| 2011 年 02 月 11 日 | 2011 年 1 月产销量公告 |
| 2011 年 03 月 10 日 | 2011 年 2 月产销量公告 |
| 2011 年 04 月 09 日 | 2011 年 3 月产销量公告 |
| 2011 年 04 月 15 日 | 2011 年第一季度业绩预减预告 2010 年业绩快报 |
| 2011 年 04 月 27 日 | 1、2010 年年度报告摘要 2、第五届董事会第五次会议决议公告 3、第五届监事会第四次会议决议公告 4、召开 2010 年年度股东大会的通知 5、2011 年日常关联交易公告 |
| 2011 年 05 月 11 日 | 2011 年 4 月产销量公告 |
| 2011 年 05 月 13 日 | 股权质押公告 |
| 2011 年 05 月 21 日 | 1、关于增加 2010 年年度股东大会提案的公告 2、董事辞职公告 3、监事辞职公告 |

| | |
|------------------|---|
| 2011 年 06 月 01 日 | 1、2010 年年度股东大会决议公告 2、第五届监事会第五次会议决议公告 |
| 2011 年 06 月 10 日 | 2011 年 5 月产销量公告 |
| 2011 年 06 月 14 日 | 1、澄清公告 2、董事会公告 |
| 2011 年 06 月 22 日 | 2010 年度利润分配实施公告 |

十、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

公司设立专人负责投资者关系管理工作，严格按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，在沟通活动中遵循公平信息披露的原则。

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|-------|------|--------------------------|------------------------|
| 2011 年 01 月 05 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 元大证券 | 公司生产经营、财务状况；一汽丰田公司相关情况 |
| 2011 年 01 月 14 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 山西证券、光大证券、英大证券、光大永明、中国人寿 | 公司生产经营、财务状况；一汽丰田公司相关情况 |
| 2011 年 03 月 12 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 中信建投 | 公司生产经营、财务状况；一汽丰田公司相关情况 |
| 2011 年 05 月 12 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 中信建投、南方基金 | 公司生产经营、财务状况；一汽丰田公司相关情况 |
| 2011 年 06 月 01 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 中投证券、招商基金 | 公司生产经营、财务状况；一汽丰田公司相关情况 |
| 2011 年 06 月 14 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 华泰证券 | 公司生产经营、财务状况；一汽丰田公司相关情况 |

十一、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求，我们对公司对外担保和资金占用情况进行了核查，我们认为：

1、公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律法规的要求，没有为股东、实际控制人及其关联方、任何法人单位和个人提供担保，也未对本公司持股 50%以下的其他关联方提供担保。

2、截止 2011 年 6 月 30 日，公司应收一汽吉林汽车有限公司 5518 万元，该款项为一汽吉林汽车有限公司当期采购公司的发动机形成的正常货款。

公司应收天津拖拉机制造有限公司（以下简称“天拖公司”）账款 4510 万元。此欠款是天拖公司以前年度在经营中采购我公司的发动机以及该公司历史上对销售公司形成并因 2005 年度我公司收购销售公司而合并形成的欠款。公司已就如何逐步降低关联方占用账款与天拖公司进行了多次接触，并就下一步的计划达成了初步的意向。

3、公司与其他关联方发生的资金往来事项，均属于正常的采购、销售事项。

我们将紧密关注公司与关联方资金往来以及公司对外担保的情况，积极督促公司采取措施清收应收账款，防止公司和股东的利益受到损害。

十二、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本公司之全资子公司天津一汽进出口公司 1998 年代理天津银珠公司进口货物事宜与中国银行天津分行发生信用证业务。之后，进出口公司与中国银行天津分行对由于天津银珠公司未还款而形成的债务责任一直存在争议。中国银行天津分行将该笔“债权”最终转让给天津中信昊天资产管理公司。2007 年 9 月 25 日，天津市高级人民法院就天津中信昊天资产管理有限公司起诉进出口公司因信用证垫付款而产生的债务美元 564 万元（其中本金美元 324 万元，截至 2007 年 3 月 15 日止利息美元 241 万元）一案判决天津一汽进出口公司败诉。进出口公司对此

判决不服向最高人民法院提起上诉，2008年7月4日，中华人民共和国最高人民法院就进出口公司与天津中信昊天资产管理有限公司信用证垫款纠纷一案，作出终审判决（民事判决书：（2008）民二终字第2号），维持原判，进出口公司败诉。

2009年1月1日，进出口公司向天津市和平区人民法院提出破产清算申请。2009年1月14日，天津市和平区人民法院作出（2009）和民破字第001号民事裁定书，受理进出口公司的破产清算申请，并指定进出口公司清算组为管理人，公告通知债权人和管理人申报债权。4月17日，破产资产管理人组织召开了第一次债权人会议。2010年3月22日，破产资产管理人组织召开了第二次债权人会议，目前，破产清算程序仍在进行中。

进出口公司是本公司于2003年从天汽集团收购的公司。根据本公司与北汽集团于2003年12月4日签定的备忘录约定：“因评估基准日前的经营行为而发生的、在评估报告中未涉及的债务及或有债务、赔偿或潜在风险，双方应在问题出现后，相互协商，根据问题的性质确定责任，并积极处理。”

北汽集团承诺将根据进出口公司破产清算的结果，本着实事求是的原则，严格按照备忘录的约定执行。

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，公司决定于2009年1月1日起不再将天津一汽进出口公司纳入合并财务报表。

第七节 财务报告

一、公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

天津一汽夏利汽车股份有限公司
资产负债表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 1,511,934,100.92 | 1,440,345,383.94 | 664,967,249.65 | 550,624,421.52 |
| 结算备付金 | | | | | |
| 拆出资金 | | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | 五、2 | 878,033,900.00 | 882,949,000.00 | 1,546,579,300.00 | 1,558,717,800.00 |
| 应收账款 | 五、4 | 85,549,312.87 | 106,329,031.37 | 46,391,883.18 | 23,257,939.96 |
| 预付款项 | 五、6 | 516,481,895.46 | 536,717,671.06 | 343,505,880.82 | 372,615,452.07 |
| 应收保费 | | | | | |
| 应收分保账款 | | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | | |
| 应收利息 | | 1,946,805.49 | 1,946,805.49 | | |
| 应收股利 | 五、3 | 600,000.00 | 600,000.00 | | |
| 其他应收款 | 五、5 | 100,606,282.40 | 89,369,320.26 | 15,319,433.49 | 9,206,324.76 |
| 买入返售金融资产 | | | | | |
| 存货 | 五、7 | 1,057,322,578.37 | 959,072,618.16 | 787,821,082.07 | 698,774,365.66 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 |
| 其他流动资产 | | | | | |
| 流动资产合计 | | 4,152,474,875.51 | 4,021,329,830.28 | 3,404,584,829.21 | 3,217,196,303.97 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | 五、8 | 1,642,014,538.20 | 1,768,208,204.88 | 2,499,275,114.89 | 2,625,205,921.99 |
| 投资性房地产 | 五、9 | 12,191,838.37 | 11,673,454.69 | 12,985,419.69 | 12,448,000.59 |
| 固定资产 | 五、10 | 2,724,183,988.60 | 2,597,252,252.38 | 2,085,674,998.88 | 1,955,604,796.26 |
| 在建工程 | 五、11 | 386,566,712.34 | 359,648,896.59 | 681,264,773.88 | 654,346,958.13 |
| 工程物资 | | | | | |
| 固定资产清理 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | 五、12 | 313,912,144.32 | 305,143,615.73 | 317,483,372.65 | 308,597,151.42 |
| 开发支出 | | 13,945,110.78 | 13,945,110.78 | | |
| 商誉 | 五、13 | 1,624,238.30 | | 1,624,238.30 | |
| 长期待摊费用 | | 386,144.44 | | 473,930.66 | |
| 递延所得税资产 | 五、14 | 71,381,665.10 | 67,931,308.82 | 75,946,380.64 | 72,137,767.24 |
| 其他非流动资产 | | | | | |
| 非流动资产合计 | | 5,166,206,380.45 | 5,123,802,843.87 | 5,674,728,229.59 | 5,628,340,595.63 |
| 资产总计 | | 9,318,681,255.96 | 9,145,132,674.15 | 9,079,313,058.80 | 8,845,536,899.60 |
| 流动负债： | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | 五、17 | 545,000,000.00 | 250,000,000.00 | 395,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | | |
| 拆入资金 | | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | 五、18 | 222,188,325.77 | 211,229,125.77 | 325,376,770.08 | 295,626,770.08 |
| 应付账款 | 五、19 | 3,113,398,985.79 | 3,009,319,696.88 | 2,844,797,200.08 | 2,742,006,068.23 |
| 预收款项 | 五、20 | 96,378,224.39 | 1,233,735.64 | 391,841,226.35 | 380,902,820.52 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、21 | 192,005,491.14 | 129,756,390.38 | 250,362,962.53 | 186,762,143.39 |
| 应交税费 | 五、22 | -61,027,245.19 | -90,076,324.27 | -60,730,676.36 | -88,837,301.34 |
| 应付利息 | 五、23 | 149,715,619.54 | 309,250.00 | 134,779,382.04 | 73,012.50 |
| 应付股利 | | | | 2,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 五、24 | 740,285,542.50 | 629,682,000.03 | 445,935,432.51 | 267,636,521.34 |
| 应付分保账款 | | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 4,997,944,943.94 | 4,141,453,874.43 | 4,729,362,297.23 | 3,884,170,034.72 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 应付债券 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 专项应付款 | | | | | |
| 预计负债 | 五、25 | 40,436,284.33 | | 38,172,984.33 | |
| 递延所得税负债 | | | | | |
| 其他非流动负债 | 五、26 | 647,817,452.17 | 645,827,224.85 | 679,166,457.34 | 677,287,630.02 |
| 非流动负债合计 | | 688,253,736.50 | 645,827,224.85 | 717,339,441.67 | 677,287,630.02 |
| 负债合计 | | 5,686,198,680.44 | 4,787,281,099.28 | 5,446,701,738.90 | 4,561,457,664.74 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 五、27 | 1,595,174,020.00 | 1,595,174,020.00 | 1,595,174,020.00 | 1,595,174,020.00 |
| 资本公积 | 五、28 | 1,339,847,449.60 | 1,312,953,756.30 | 1,339,847,449.60 | 1,312,690,896.72 |
| 减：库存股 | | | | | |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | 五、29 | 443,716,184.24 | 443,716,184.24 | 443,716,184.24 | 443,716,184.24 |
| 一般风险准备 | | | | | |
| 未分配利润 | 五、30 | 224,566,854.38 | 1,006,007,614.33 | 226,389,815.25 | 932,498,133.90 |
| 外币报表折算差额 | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 3,603,304,508.22 | 4,357,851,574.87 | 3,605,127,469.09 | 4,284,079,234.86 |
| 少数股东权益 | | 29,178,067.30 | | 27,483,850.81 | |
| 所有者权益合计 | | 3,632,482,575.52 | 4,357,851,574.87 | 3,632,611,319.90 | 4,284,079,234.86 |
| 负债和所有者权益总计 | | 9,318,681,255.96 | 9,145,132,674.15 | 9,079,313,058.80 | 8,845,536,899.60 |

天津一汽夏利汽车股份有限公司 利润表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | | 5,458,260,936.65 | 5,200,079,727.44 | 4,881,510,982.13 | 4,545,625,044.25 |
| 其中：营业收入 | 五、31 | 5,458,260,936.65 | 5,200,079,727.44 | 4,881,510,982.13 | 4,545,625,044.25 |
| 利息收入 | | | | | |
| 已赚保费 | | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | | |
| 二、营业总成本 | | 5,848,921,185.02 | 5,522,951,918.22 | 5,310,561,805.87 | 4,909,044,056.74 |
| 其中：营业成本 | 五、31 | 5,122,560,200.22 | 5,093,376,749.85 | 4,618,962,162.89 | 4,515,542,893.16 |
| 利息支出 | | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | | |
| 退保金 | | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | | |
| 保单红利支出 | | | | | |
| 分保费用 | | | | | |
| 营业税金及附加 | 五、32 | 111,997,569.61 | 105,735,821.60 | 99,300,013.58 | 94,158,024.76 |
| 销售费用 | | 229,815,030.57 | 3,667,438.01 | 232,127,758.21 | 2,888,810.93 |
| 管理费用 | | 320,839,981.86 | 271,352,609.71 | 268,334,693.89 | 225,915,914.63 |
| 财务费用 | 五、33 | 30,170,005.65 | 15,228,974.37 | 27,857,718.57 | 12,618,256.58 |
| 资产减值损失 | 五、34 | 33,538,397.11 | 33,590,324.68 | 63,979,458.73 | 57,920,156.68 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、35 | 415,698,173.00 | 418,976,093.01 | 719,498,088.17 | 719,694,563.72 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 415,698,173.00 | 415,698,173.00 | 719,498,088.17 | 719,498,088.17 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 25,037,924.63 | 96,103,902.23 | 290,447,264.43 | 356,275,551.23 |
| 加：营业外收入 | 五、36 | 32,461,296.09 | 32,172,531.65 | 2,286,413.61 | 2,091,827.31 |
| 减：营业外支出 | 五、37 | 2,743,629.99 | 2,705,299.53 | 3,609,195.94 | 3,462,453.37 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 54,755,590.73 | 125,571,134.35 | 289,124,482.10 | 354,904,925.17 |
| 减：所得税费用 | 五、38 | 7,029,139.61 | 4,206,458.42 | -372,530.33 | -2,764,339.33 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 47,726,451.12 | 121,364,675.93 | 289,497,012.43 | 357,669,264.50 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 46,032,234.63 | 121,364,675.93 | 287,777,276.80 | 357,669,264.50 |
| 少数股东损益 | | 1,694,216.49 | | 1,719,735.63 | |
| 六、每股收益： | | | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.0289 | | 0.18 | |
| （二）稀释每股收益 | | 0.0289 | | 0.18 | |
| 七、其他综合收益 | | | | | |
| 八、综合收益总额 | | 47,726,451.12 | 121,364,675.93 | 289,497,012.43 | 357,669,264.50 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 46,032,234.63 | 121,364,675.93 | 287,777,276.80 | 357,669,264.50 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 1,694,216.49 | | 1,719,735.63 | 0.00 |

天津一汽夏利汽车股份有限公司 现金流量表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,725,360,082.62 | 2,363,005,760.75 | 2,519,440,423.36 | 2,137,072,693.22 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | | |
| 收到的税费返还 | | | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 138,566,114.13 | 118,127,235.47 | 50,927,183.99 | 32,274,315.46 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,863,926,196.75 | 2,481,132,996.22 | 2,570,367,607.35 | 2,169,347,008.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,210,761,345.53 | 2,038,364,341.56 | 2,329,453,173.23 | 2,062,539,238.82 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 427,282,230.77 | 326,986,359.81 | 304,401,038.97 | 241,782,917.30 |
| 支付的各项税费 | | 176,175,047.24 | 132,138,498.39 | 168,013,661.61 | 111,734,019.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 378,419,894.22 | 281,231,391.84 | 101,330,213.62 | 105,419,084.56 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,192,638,517.76 | 2,778,720,591.60 | 2,903,198,087.43 | 2,521,475,260.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -328,712,321.01 | -297,587,595.38 | -332,830,480.08 | -352,128,251.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,272,362,512.59 | 1,275,493,429.69 | 922,712,334.46 | 922,914,354.46 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 838,368.10 | 511,994.10 | 200,879,128.63 | 200,289,898.13 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,273,200,880.69 | 1,276,005,423.79 | 1,123,591,463.09 | 1,123,204,252.59 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 195,007,371.65 | 188,186,292.13 | 295,586,727.93 | 284,036,777.06 |

| | | | | | |
|---------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|--|
| 投资支付的现金 | | | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 195,007,371.65 | 188,186,292.13 | 295,586,727.93 | 284,036,777.06 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,078,193,509.04 | 1,087,819,131.66 | 828,004,735.16 | 839,167,475.53 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | | |
| 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 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 250,000,000.00 | 250,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 52,510,631.64 | 50,506,868.74 | 4,925,025.00 | 4,925,025.00 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 102,510,631.64 | 100,506,868.74 | 254,925,025.00 | 254,925,025.00 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 97,489,368.36 | 99,493,131.26 | -204,925,025.00 | -204,925,025.00 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -3,705.12 | -3,705.12 | -5,273.89 | -914.01 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 846,966,851.27 | 889,720,962.42 | 290,243,956.19 | 282,113,284.75 | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 664,967,249.65 | 550,624,421.52 | 549,665,498.88 | 459,746,137.96 | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,511,934,100.92 | 1,440,345,383.94 | 839,909,455.07 | 741,859,422.71 | |



天津一汽夏利汽车股份有限公司
所有者权益变动表（合并）

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|----------------|----|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 1,595,174,020.00 | 1,339,847,449.60 | | | 443,716,184.24 | | 226,389,815.25 | | 27,483,850.81 | 3,632,611,319.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,595,174,020.00 | 1,339,847,449.60 | | | 443,716,184.24 | | 226,389,815.25 | | 27,483,850.81 | 3,632,611,319.90 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -1,822,960.87 | | 1,694,216.49 | -128,744.38 |
| （一）净利润 | | | | | | | 46,032,234.63 | | 1,694,216.49 | 47,726,451.12 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 46,032,234.63 | | 1,694,216.49 | 47,726,451.12 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -47,855,195.50 | | | -47,855,195.50 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -47,855,195.50 | | | -47,855,195.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,595,174,020.00 | 1,339,847,449.60 | | | 443,716,184.24 | | 224,566,854.38 | | 29,178,067.30 | 3,632,482,575.52 |



天津一汽夏利汽车股份有限公司
所有者权益变动表（合并）

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

2011年06月30日

单位：（人民币）元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|----|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 1,595,174,020.00 | 1,339,847,449.60 | | | 355,919,649.82 | | 159,052,220.96 | | 26,932,794.86 | 3,476,926,135.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | -32,886,084.33 | | | -32,886,084.33 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,595,174,020.00 | 1,339,847,449.60 | | | 355,919,649.82 | | 126,166,136.63 | | 26,932,794.86 | 3,444,040,050.91 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 87,796,534.42 | | 100,223,678.62 | | 551,055.95 | 188,571,268.99 |
| （一）净利润 | | | | | | | 299,682,377.10 | | 2,551,055.95 | 302,233,433.05 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 299,682,377.10 | | 2,551,055.95 | 302,233,433.05 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 87,796,534.42 | | -199,458,698.48 | | -2,000,000.00 | -113,662,164.06 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 87,796,534.42 | | -87,796,534.42 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -111,662,164.06 | | -2,000,000.00 | -113,662,164.06 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,595,174,020.00 | 1,339,847,449.60 | | | 443,716,184.24 | | 226,389,815.25 | | 27,483,850.81 | 3,632,611,319.90 |

天津一汽夏利汽车股份有限公司
所有者权益变动表（母公司）

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

2011年06月30日

单位：（人民币）元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 1,595,174,020.00 | 1,312,690,896.72 | | | 443,716,184.24 | | 932,498,133.90 | 4,284,079,234.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,595,174,020.00 | 1,312,690,896.72 | | | 443,716,184.24 | | 932,498,133.90 | 4,284,079,234.86 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 262,859.58 | | | | | 73,509,480.43 | 73,772,340.01 |
| （一）净利润 | | | | | | | 121,364,675.93 | 121,364,675.93 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 121,364,675.93 | 121,364,675.93 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -47,855,195.50 | -47,855,195.50 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -47,855,195.50 | -47,855,195.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | 262,859.58 | | | | | | 262,859.58 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | 262,859.58 | | | | | | 262,859.58 |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,595,174,020.00 | 1,312,953,756.30 | | | 443,716,184.24 | | 1,006,007,614.33 | 4,357,851,574.87 |

天津一汽夏利汽车股份有限公司
所有者权益变动表（母公司）

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

2011年06月30日

单位：（人民币）元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 1,595,174,020.00 | 1,312,690,896.72 | | | 355,919,649.82 | | 692,974,160.32 | 3,956,758,726.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,595,174,020.00 | 1,312,690,896.72 | | | 355,919,649.82 | | 692,974,160.32 | 3,956,758,726.86 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 87,796,534.42 | | 239,523,973.58 | 327,320,508.00 |
| （一）净利润 | | | | | | | 438,982,672.06 | 438,982,672.06 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 438,982,672.06 | 438,982,672.06 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 87,796,534.42 | | -199,458,698.48 | -111,662,164.06 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 87,796,534.42 | | -87,796,534.42 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -111,662,164.06 | -111,662,164.06 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,595,174,020.00 | 1,312,690,896.72 | | | 443,716,184.24 | | 932,498,133.90 | 4,284,079,234.86 |

三、会计报表附注

财务报表附注

一、公司基本情况

天津一汽夏利汽车股份有限公司（以下简称本公司）是根据国务院证券委员会证委发[1996]76号《关于确定天津汽车工业公司为境外上市预选企业的通知》，由天津汽车工业（集团）有限公司（以下简称 天汽集团）为独家发起人，以原天汽集团所属之天津市微型汽车厂、天津市内燃机厂和汽研所为主体重组设立的股份有限公司。1997年8月28日，本公司在天津市工商行政管理局领取了企业法人营业执照（执照号1200001001398）。本公司注册地址为天津市西青区京福公路578号。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]69号文批准，1999年6月本公司获准向社会公开发售人民币普通股（A股）21,800万股，每股面值人民币1元，1999年7月在深圳证券交易所挂牌上市。

2002年6月，经本公司股东大会批准，本公司以2001年12月31日股本1,450,158,200股为基数，每10股转增1股，用资本公积转增股本145,015,820股。

2002年6月，天汽集团与中国第一汽车集团公司（以下简称 一汽集团）就本公司股权转让交易签署协议，天汽集团将其持有的本公司84.97%股权中的60%（即本公司50.98%的股权）转让给一汽集团。上述股权转让交易分别于2002年9月和2003年2月获得财政部财企[2002]363号文件以及中国证券监督管理委员会证监函[2003]27号文件批准。

2006年7月，本公司完成股权分置改革，非流通股股东一汽集团和天汽集团向实施股权登记日登记在册的流通股股东每10股支付3.6股股份。

本公司主营业务为生产及销售“夏利、威乐、威姿、威志牌”系列经济型轿车，CA4GA、CA3GA2系列发动机，5T063、5T065系列变速器及相关产品的开发设计。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2011年6月30日的财务状况以及2011年1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对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证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买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。购买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应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产,以及衍生金融工具。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项

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,包括应收账款和其他应收款(附注二、10)。

可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认,直到该金融资产终止确认或发生减值时,在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的,相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时,应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格(即所收到或支付对价的公允价值),但是,如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具,该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值,按照该金融资产原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 2000 万元（含 2000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|-------|---------|----------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |
| 债务重组 | 资产状态 | 全额计提 |
| 小额应收款 | 金额较小 | 不计提坏账 |

说明：债务重组组合系本公司收购天汽集团所属销售公司时重组债权产生的余额。

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例% |
|--------------|-----------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3-4 年 | 30 | 30 |
| 4-5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 50 | 50 |

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

| 组合名称 | 计提方法说明 |
|-------|--------|
| 债务重组 | 全额计提 |
| 小额应收款 | 不计提坏账 |

预付款项计提坏账准备的方法比照应收款项进行。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、自制半成品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，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。

重大影响是指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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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,本公司计提资产减值的方法见附注二、9 (5)。

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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,并按照固定资产或无形资产的有关规定,按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见附注二、25。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值,本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

| 类别 | 使用年限(年) | 残值率% | 年折旧率% |
|---------|---------|------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 0-3 | 4.85-5.00 |
| 机器设备 | 10 | 3 | 9.70 |
| 电子设备 | 3 | 0 | 33.33 |
| 运输设备及其他 | 4-10 | 0-5 | 9.50-25.00 |

其中,已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产,能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了,本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

15、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、25。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经取得或取得了收款的凭据,且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下,本公司在期末按完工百分比法确认收入。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。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,本公司确认收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。其中,存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的,可以按照应收的金额计量,否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,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1元计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用期限内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,如果用于补偿已发生的相关费用或损失,则计入当期损益;如果用于补偿以后期间的相关费用或损失,则计入递延收益,于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉,或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外,均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产: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。

于资产负债表日,本公司对递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量,并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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,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。

24、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁,除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日,本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金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。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等,在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的,如果折现的影响金额重大,则以其现值列示。

本公司距法定退休年龄不足5年或工龄超过30年的人员实行内部退休,内部退休时将预计支付的工资及相关社会保险的金额折现(折现率4%)后计入当期费用,现值与预计未来支付金额的差额确认为未确认融资费用,待实际发放时计入各期费用。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险,该养老保险在发生时计入当期损益。

27、公司年金计划

除了社会基本养老保险之外,本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划(“年金计划”),公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金,相应支出计入当期损益。除此之外,本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素,包括对未来事项的合理预期,对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下:

递延所得税资产

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

29、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

30、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错：否

三、税项

主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 法定税率% |
|---------|--------|-------|
| 增值税 | 应税收入 | 17 |
| 消费税 | 应税收入 | 1、3、5 |
| 营业税 | 应税收入 | 3、5 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

| 子公司名称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|------------------------|-------|-----|---------|---------|----------------|--------|--------|--------|
| 天津一汽汽车销售有限公司（以下简称销售公司） | 全资 | 天津 | 商品流通 | 5,000万元 | 汽车及汽车配件销售 | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 天津瑞博通汽车部品有限公司（以下简称瑞博通） | 全资 | 天津 | 汽车零部件制造 | 2,353万元 | 汽车零部件、装俱的制造、加工 | 100.00 | 100.00 | 是 |

续：

| 子公司名称 | 期末实际出资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|-------|-------------|---------------------|--------|----------------------|
| 销售公司 | 5,000.00 | -- | -- | -- |
| 瑞博通 | 2,353.00 | -- | -- | -- |

通过子公司瑞博通控制的孙公司情况

| 孙公司名称 | 孙公司类型 | 取得方式 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|--------------------------|-------|------|-----|---------|-------|----------------|-------|--------|--------|
| 天津夏利汽车部件有限责任公司（以下简称部件公司） | 控股 | ① | 天津 | 汽车零部件制造 | 200万元 | 汽车零部件、装俱的制造、加工 | 90.00 | 90.00 | 是 |

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并
通过子公司瑞博通控制的孙公司情况（续）：

| 孙公司名称 | 期末实际出资额（万元） | 实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|-------|-------------|---------------------|--------|----------------------|
| 部件公司 | 180.00 | -- | -- | -- |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司名称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|----------------------|-------|-----|---------|---------|-----------|--------|--------|--------|
| 天津利通物流有限公司（以下简称利通物流） | 控股 | 天津 | 商品流通 | 600万美元 | 仓储运输及相关服务 | 60.00 | 60.00 | 是 |
| 一汽华利 | 全资 | 天津 | 汽车零部件制造 | 96000万元 | 汽车制造及相关服务 | 100.00 | 100.00 | 是 |

续：

| 子公司名称 | 期末实际出资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|-------|-------------|---------------------|---------------|----------------------|
| 利通物流 | 360.00美元 | -- | 25,361,755.50 | -- |
| 一汽华利 | 30.00 | -- | -- | -- |

说明：a. 利通物流的前身是天津天汽物流有限公司，系本公司原全资子公司天津天津一汽进出口有限公司和天神海运株式会社共同出资于1997年成立的中外合资经营企业。注册资本美元600万元，双方持股比例均为50%。2006年8月本公司收购本公司原全资子公司天津一汽进出口有限公司持有的该公司50%股权；2006年9月该公司董事会通过决议将公司更

名为利通物流。2006年10月本公司与天神海运株式会社签署《股权比例变更协议书》，将其持有的占该公司10%的部分股份转让给本公司，并约定共同追加投资合计美元210万元；2006年10月，本公司和天神海运株式会社分别以70%和30%的比例追加前述投资，追加投资完成后本公司对该公司的持股比例变更为60%。

b. 一汽华利原为一汽华利(天津)汽车有限公司，系本公司之母公司一汽集团之全资子公司，注册资本96,000万元。2008年4月22日本公司取得天津产权交易中心出具的产权交易鉴证书，确认本公司以30万元的价格收购一汽华利100%的股权。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司名称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 |
|------------------------------|-------|-----|------|------------|----------------------------|--------|--------|--------|
| 北京花乡桥丰田汽车销售服务有限公司(以下简称花乡桥丰田) | 全资 | 北京 | 商品流通 | 1,000万元 | 丰田汽车专营4S店 | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 天津汽车工业销售沈阳东北有限公司(以下简称沈阳公司) | 控股 | 沈阳 | 商品流通 | 2,783.88万元 | 汽车及配件批发、零售, 维修及技术咨询 | 83.84 | 83.84 | 是 |
| 天津市汽车研究所有限公司(以下简称汽研所) | 全资 | 天津 | 研究开发 | 300万元 | 相关产品的技术开发、技术鉴定, 试验, 汽车配件检测 | 100.00 | 100.00 | 是 |

续:

| 子公司名称 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|-------|-------------|---------------------|--------------|----------------------|
| 花乡桥丰田 | 1,029.91 | -- | -- | -- |
| 沈阳公司 | 2,054.93 | -- | 2,122,095.31 | -- |
| 汽研所 | 326.29 | -- | -- | -- |

说明:汽研所以2010年6月30日为基准日进行了评估,于2011年6月14日改制设立天津市汽车研究所有限公司。

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项目 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 |
|--------|------------------|----------------|
| 现金 | 281,520.78 | 184,237.56 |
| 银行存款 | 1,434,613,170.81 | 525,386,349.59 |
| 其他货币资金 | 77,039,409.33 | 139,396,662.50 |
| 合计 | 1,511,934,100.92 | 664,967,249.65 |

2、应收票据

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|----------------|------------------|
| | 878,033,900.00 | 1,546,579,300.00 |

3、应收股利

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|------------------------|-----|------------------|------------------|------------|--------|------------|
| 账龄1年以内: | | | | | | |
| 天津一汽丰田汽车有限公司(以下简称一汽丰田) | -- | 1,272,358,749.69 | 1,272,358,749.69 | -- | -- | -- |
| 天津津河电工有限公司(以下简称津河电工) | -- | 600,000.00 | 0.00 | 600,000.00 | -- | -- |
| 合计 | -- | 1,272,958,749.69 | 1,272,358,749.69 | 600,000.00 | -- | -- |

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种 类 | 2011年6月30日 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 100,272,083.20 | 56.91 | 25,593,798.79 | 25.52 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 58,649,051.91 | 33.28 | 48,263,552.27 | 82.29 |
| 其中：账龄组合 | 6,747,788.51 | 3.83 | 1,546,415.12 | 22.92 |
| 债务重组组合 | 46,717,137.15 | 26.51 | 46,717,137.15 | 100.00 |
| 其他小额组合 | 5,184,126.25 | 2.94 | -- | -- |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 17,285,863.99 | 9.81 | 16,800,335.17 | 97.19 |
| 合 计 | 176,206,999.10 | 100.00 | 90,657,686.23 | -- |

(续)

| 种 类 | 2010年12月31日 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 45,096,850.22 | 33.45 | 22,835,037.14 | 50.64 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 72,260,929.94 | 53.60 | 48,616,388.66 | 67.28 |
| 其中：账龄组合 | 17,200,707.29 | 12.76 | 1,899,251.51 | 11.04 |
| 债务重组组合 | 46,717,137.15 | 34.65 | 46,717,137.15 | 100.00 |
| 其他小额组合 | 8,343,085.50 | 6.19 | -- | -- |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 17,455,863.99 | 12.95 | 16,970,335.17 | 97.22 |
| 合 计 | 134,813,644.15 | 100.00 | 88,421,760.97 | -- |

(2) 应收账款按账龄列示

| 项目 | 2011年6月30日 | | 2010年12月31日 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 63,668,546.30 | 36.13 | 22,430,341.99 | 16.64 |
| 1至2年 | 325,150.64 | 0.18 | 484,926.09 | 0.36 |
| 2至3年 | 484,926.09 | 0.28 | 381,968.01 | 0.28 |
| 3至4年 | 381,968.01 | 0.22 | 356,957.60 | 0.27 |
| 4至5年 | 356,957.60 | 0.20 | 622,827.32 | 0.46 |
| 5年以上 | 110,989,450.46 | 62.99 | 110,536,623.14 | 81.99 |
| 合计 | 176,206,999.10 | 100.00 | 134,813,644.15 | 100.00 |

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

| 应收账款内容 | 账面金额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|-------|
| 天津拖拉机制造有限公司（以下简称天拖公司） | 45,096,850.22 | 22,835,037.14 | 50.64 | 停产 |
| 一汽吉林汽车有限公司（以下简称 一汽吉林） | 55,175,232.98 | 2,758,761.65 | 5.00 | 按账龄计提 |
| 合计 | 100,272,083.20 | 25,593,798.79 | -- | -- |

②按组合计提坏账准备的应收账款

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2011年6月30日 | | | 2010年12月31日 | | |
|------|--------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 3,309,187.07 | 49.04 | 165,459.35 | 14,087,256.49 | 81.90 | 704,362.83 |
| 1至2年 | 325,150.64 | 4.82 | 32,515.06 | 439,636.99 | 2.56 | 43,963.70 |
| 2至3年 | 439,636.99 | 6.52 | 87,927.40 | 381,968.01 | 2.22 | 76,393.60 |
| 3至4年 | 381,968.01 | 5.66 | 114,590.41 | 356,957.60 | 2.08 | 107,087.28 |
| 4至5年 | 356,957.60 | 5.29 | 178,478.80 | 127,852.87 | 0.74 | 63,926.44 |

| | | | | | | |
|------|--------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 5年以上 | 1,934,888.20 | 28.67 | 967,444.10 | 1,807,035.33 | 10.50 | 903,517.66 |
| 合计 | 6,747,788.51 | 100.00 | 1,546,415.12 | 17,200,707.29 | 100.00 | 1,899,251.51 |

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 计提理由 |
|---------------------------------|---------------|---------|---------------|-----------|
| 天津汽车工业销售沈阳公司四平分公司(以下简称 天汽四平分公司) | 2,858,971.05 | 100 | 2,858,971.05 | 已判决无法收回 |
| 盖州嘉为出租汽车公司 | 2,295,300.00 | 80 | 1,836,240.00 | 清欠未还款 |
| 吉林汽销白城经销处 | 1,945,000.00 | 100 | 1,945,000.00 | 公司已经注销 |
| 锦州生资大连经销处 | 1,086,000.00 | 100 | 1,086,000.00 | 公司已经注销 |
| 天津顺达仓库 | 657,128.24 | 100 | 657,128.24 | 无法收回 |
| 汽车底盘共同发展公司 | 502,707.50 | 100 | 502,707.50 | 历史遗留,无法收回 |
| 其他 | 7,940,757.20 | 99.67 | 7,914,288.38 | 无法收回 |
| 合计 | 17,285,863.99 | -- | 16,800,335.17 | -- |

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------------------|--------|----------------|------|---------------|
| 一汽吉林 | 关联方 | 55,175,232.98 | 1年以内 | 31.31 |
| 天拖公司 | 关联方 | 45,096,850.22 | 5年以上 | 25.60 |
| 天汽四平分公司 | 非关联方 | 2,858,971.05 | 5年以上 | 1.62 |
| 盖州嘉为出租汽车公司 | 非关联方 | 2,295,300.00 | 5年以上 | 1.30 |
| 天津一汽丰田汽车有限公司(以下简称 一汽丰田) | 关联方 | 2,176,822.59 | 1年以内 | 1.24 |
| 合计 | | 107,603,176.84 | -- | 61.07 |

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种类 | 2011年6月30日 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 22,865,987.42 | 16.24 | 22,451,387.42 | 98.19 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 101,719,405.84 | 72.23 | 1,527,723.44 | 1.50 |
| 其中: 账龄组合 | 16,803,290.43 | 11.93 | 1,527,723.44 | 9.09 |
| 应收补贴款 | 68,200,000.00 | 48.43 | -- | -- |
| 其他小额组合 | 16,716,115.41 | 11.87 | -- | -- |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 16,230,424.20 | 11.53 | 16,230,424.20 | 100.00 |
| 合计 | 140,815,817.46 | 100.00 | 40,209,535.06 | -- |

(续)

| 种类 | 2010年12月31日 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 15,893,603.34 | 31.73 | 988,769.85 | 6.22 |
| 其中: 账龄组合 | 6,507,404.80 | 12.99 | 988,769.85 | 15.19 |
| 其他小额组合 | 9,386,198.54 | 18.74 | -- | -- |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 34,202,663.49 | 68.27 | 33,788,063.49 | 98.79 |
| 合计 | 50,096,266.83 | 100.00 | 34,776,833.34 | -- |

(2) 其他应收款按账龄列示

| 项目 | 2011年6月30日 | | 2010年12月31日 | |
|------|----------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 102,830,980.97 | 73.03 | 22,098,824.32 | 44.11 |
| 1至2年 | 18,772,058.91 | 13.33 | 8,811,936.63 | 17.59 |
| 2至3年 | 1,492,107.22 | 1.06 | 1,414,071.22 | 2.82 |
| 3至4年 | 182,600.00 | 0.13 | 7,396,342.88 | 14.76 |

| | | | | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
| 4至5年 | 7,246,342.88 | 5.15 | 457,958.08 | 0.91 |
| 5年以上 | 10,291,727.48 | 7.30 | 9,917,133.70 | 19.81 |
| 合计 | 140,815,817.46 | 100.00 | 50,096,266.83 | 100.00 |

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

| 应收账款内容 | 账面金额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------|------|
| 天津一汽进出口有限公司(以下简称 天津一汽进出口) | 22,865,987.42 | 22,451,387.42 | 98.19 | 破产清算 |

②按组合计提坏账准备的其他应收款

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账龄 | 2011年6月30日 | | | 2010年12月31日 | | |
|------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 14,801,572.76 | 88.09 | 751,389.61 | 4,800,132.51 | 73.76 | 240,006.63 |
| 1至2年 | 402,085.51 | 2.39 | 40,208.55 | 145,807.31 | 2.24 | 14,580.73 |
| 2至3年 | 110,636.00 | 0.66 | 22,127.20 | 2,500.00 | 0.04 | 500.00 |
| 3至4年 | 152,500.00 | 0.91 | 45,750.00 | 229,000.00 | 3.52 | 68,700.00 |
| 4至5年 | 79,000.00 | 0.47 | 39,500.00 | 405,391.18 | 6.23 | 202,695.58 |
| 5年以上 | 1,257,496.16 | 7.48 | 628,748.08 | 924,573.80 | 14.21 | 462,286.91 |
| 合计 | 16,803,290.43 | 100.00 | 1,527,723.44 | 6,507,404.80 | 100.00 | 988,769.85 |

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 计提理由 |
|----------------------|---------------|---------|---------------|-----------|
| 三峰客车厂 | 6,955,635.53 | 100.00 | 6,955,635.53 | 破产清算 |
| 天津汽车工业销售营 口有限责任公司 | 486,800.00 | 100.00 | 486,800.00 | 公司转让,无法收回 |
| 天津汽车工业销售哈 尔滨有限公司 | 162,980.00 | 100.00 | 162,980.00 | 公司转让,无法收回 |
| 其他 | 8,625,008.67 | 100.00 | 8,625,008.67 | 无法收回 |
| 合计 | 16,230,424.20 | -- | 16,230,424.20 | -- |

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的 比例(%) |
|---------|--------|----------------|------|-------------------|
| 天津市财政局 | 非关联方 | 68,200,000.00 | 1年以内 | 48.43 |
| 天津一汽进出口 | 非关联方 | 22,865,987.42 | 1-3年 | 16.24 |
| 采购待抵税金 | 非关联方 | 9,263,832.34 | 1年以内 | 6.58 |
| 一汽丰田 | 关联方 | 7,137,182.63 | 1年以内 | 5.07 |
| 三峰客车厂 | 非关联方 | 6,955,635.53 | 4-5年 | 4.94 |
| 合计 | | 114,422,637.92 | -- | 81.26 |

6、预付款项

预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2011年6月30日 | | | 2010年12月31日 | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 455,695,129.76 | 83.07 | 20,470,841.49 | 330,786,133.70 | 90.85 | 16,434,928.88 |
| 1至2年 | 73,969,081.00 | 13.48 | 7,396,908.10 | 30,250,396.40 | 8.31 | 3,025,039.64 |
| 2至3年 | 17,775,268.40 | 3.24 | 3,554,370.32 | 2,006,074.90 | 0.55 | 650,732.27 |
| 3年以上 | 1,137,640.35 | 0.21 | 673,104.14 | 1,057,101.07 | 0.29 | 483,124.46 |
| 合计 | 548,577,119.51 | 100.00 | 32,095,224.05 | 364,099,706.07 | 100.00 | 20,593,825.25 |

7、存货

(1) 存货分类

| 存货种类 | 2011年6月30日 | | | 2010年12月31日 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 247,095,848.84 | 38,116,927.70 | 208,978,921.14 | 227,336,700.01 | 33,745,890.57 | 193,590,809.44 |
| 在产品 | 37,243,371.12 | 317,505.87 | 36,925,865.25 | 21,862,607.41 | 158,412.87 | 21,704,194.54 |
| 库存商品 | 782,440,097.69 | 13,155,173.52 | 769,284,924.17 | 576,734,212.65 | 32,107,330.12 | 544,626,882.53 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|---------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| 周转材料 | 33,848,690.34 | 1,013,145.90 | 32,835,544.44 | 23,812,253.88 | 1,229,110.81 | 22,583,143.07 |
| 自制半成品 | 9,297,323.37 | -- | 9,297,323.37 | 5,325,261.37 | 159,270.21 | 5,165,991.16 |
| 委托加工物资 | 422,732.97 | 422,732.97 | -- | 572,794.30 | 422,732.97 | 150,061.33 |
| 合计 | 110,348,064.33 | 53,025,485.96 | 1,057,322,578.37 | 855,643,829.62 | 67,822,747.55 | 787,821,082.07 |

(2) 存货跌价准备变动情况

| 项 目 | 2010年12月31日 | 本期计提数 | 本期减少数 | | 2011年6月30日 |
|--------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|
| | | | 转回数 | 转销数 | |
| 原材料 | 33,745,890.57 | 5,879,978.79 | -- | 1,508,941.66 | 38,116,927.70 |
| 在产品 | 158,412.87 | 159,093.00 | -- | -- | 317,505.87 |
| 库存商品 | 32,107,330.12 | 6,697,957.10 | -- | 25,650,113.70 | 13,155,173.52 |
| 周转材料 | 1,229,110.81 | 671,600.19 | -- | 887,565.10 | 1,013,145.90 |
| 自制半成品 | 159,270.21 | -- | -- | 159,270.21 | -- |
| 委托加工物资 | 422,732.97 | -- | -- | -- | 422,732.97 |
| 合计 | 67,822,747.55 | 13,408,629.08 | -- | 28,205,890.67 | 53,025,485.96 |

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目 | 2010年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2011年6月30日 |
|--------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 对联营企业投资 | 2,495,590,268.61 | 415,877,371.34 | 1,273,137,948.03 | 1,638,329,691.92 |
| 其他股权投资 | 42,441,640.92 | -- | -- | 42,441,640.92 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 38,756,794.64 | -- | -- | 38,756,794.64 |
| 合计 | 2,499,275,114.89 | 415,877,371.34 | 1,273,137,948.03 | 1,642,014,538.20 |

(2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 2010年12月31日 | 增减变动 | 2011年6月30日 |
|-------------------------|------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 一汽丰田 | 权益法 | 1,015,419,276.90 | 2,468,126,508.55 | -856,211,032.97 | 1,611,915,475.58 |
| 天津津河电工有限公司(以下简称 津河电工) | 权益法 | 17,595,253.54 | 27,463,760.06 | -1,049,543.72 | 26,414,216.34 |
| 微型汽车冲压厂 | 成本法 | 9,828,209.21 | 9,828,209.21 | -- | 9,828,209.21 |
| 和平区人民政府协作办 | 成本法 | 200,000.00 | 200,000.00 | -- | 200,000.00 |
| 天津一汽进出口 | 成本法 | 29,023,431.71 | 29,023,431.71 | -- | 29,023,431.71 |
| 天津岱工汽车座椅有限公司(以下简称 岱工座椅) | 成本法 | 3,390,000.00 | 3,390,000.00 | -- | 3,390,000.00 |
| 合计 | | 1,075,456,171.36 | 2,538,031,909.53 | -857,260,576.69 | 1,680,771,332.84 |

(续)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------|----------------|-------------------|------------------------|---------------|----------|------------------|
| 一汽丰田 | 30.00 | 30.00 | -- | -- | -- | 1,272,358,749.69 |
| 津河电工 | 30.00 | 30.00 | -- | -- | -- | -- |
| 微型汽车冲压厂 | 20.00 | 20.00 | -- | 9,533,362.93 | -- | -- |
| 和平区人民政府协作办 | -- | -- | -- | 200,000.00 | -- | -- |
| 天津一汽进出口 | 100.00 | -- | 破产清算 | 29,023,431.71 | -- | -- |
| 岱工座椅 | 25.00 | 25.00 | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | -- | -- | -- | 38,756,794.64 | -- | 1,272,358,749.69 |

9、投资性房地产

| 项 目 | 2010年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2011年6月30日 |
|-------------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、原值合计 | 49,097,926.36 | -- | -- | 49,097,926.36 |
| 房屋、建筑物 | 37,774,919.73 | -- | -- | 37,774,919.73 |
| 土地使用权 | 11,323,006.63 | -- | -- | 11,323,006.63 |
| 二、累计折旧和摊销合计 | 36,112,506.67 | 793,581.32 | -- | 36,906,087.99 |
| 房屋、建筑物 | 33,127,898.63 | 681,663.68 | -- | 33,809,562.31 |
| 土地使用权 | 2,984,608.04 | 111,917.64 | -- | 3,096,525.68 |
| 三、账面价值合计 | 12,985,419.69 | -- | -- | 12,191,838.37 |
| 房屋、建筑物 | 4,647,021.10 | -- | -- | 3,965,357.42 |
| 土地使用权 | 8,338,398.59 | -- | -- | 8,226,480.95 |

注：2011年1-6月计提折旧和摊销额 793,581.32元。

10、固定资产

固定资产情况

| 项 目 | 2010年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2011年6月30日 |
|-----------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 5,311,103,876.26 | 840,519,379.59 | 17,292,894.98 | 6,134,330,360.87 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,236,189,344.99 | 240,011,706.28 | 9,173,658.00 | 1,467,027,393.27 |
| 机器设备 | 3,376,564,781.60 | 552,859,246.23 | 5,751,219.49 | 3,923,672,808.34 |
| 工器具 | 503,435,374.54 | 13,200,921.42 | 254,000.03 | 516,382,295.93 |
| 运输工具 | 79,463,058.57 | 23,243,154.39 | 722,548.80 | 101,983,664.16 |
| 电子设备及其他 | 115,451,316.56 | 11,204,351.27 | 1,391,468.66 | 125,264,199.17 |
| 二、累计折旧合计 | 3,065,538,918.56 | 197,918,882.03 | 13,299,283.06 | 3,250,158,517.53 |
| 其中：房屋及建筑物 | 500,301,182.89 | 61,634,893.15 | 5,637,596.71 | 556,298,479.33 |
| 机器设备 | 2,195,618,367.40 | 91,245,962.08 | 5,539,504.22 | 2,281,324,825.26 |
| 工器具 | 236,285,070.63 | 29,457,032.59 | 99,717.08 | 265,642,386.14 |
| 运输工具 | 44,429,689.45 | 8,322,902.44 | 663,641.38 | 52,088,950.51 |
| 电子设备及其他 | 88,904,608.19 | 7,258,091.77 | 1,358,823.67 | 94,803,876.29 |
| 三、账面净值合计 | 2,245,564,957.70 | -- | -- | 2,884,171,843.34 |
| 其中：房屋及建筑物 | 735,888,162.10 | -- | -- | 910,728,913.94 |
| 机器设备 | 1,180,946,414.20 | -- | -- | 1,642,347,983.08 |
| 工器具 | 267,150,303.91 | -- | -- | 250,739,909.79 |
| 运输工具 | 35,033,369.12 | -- | -- | 49,894,713.65 |
| 电子设备及其他 | 26,546,708.37 | -- | -- | 30,460,322.88 |
| 四、减值准备合计 | 159,889,958.82 | 959,742.25 | 861,846.33 | 159,987,854.74 |
| 其中：房屋及建筑物 | 33,225,901.13 | -- | 844,078.00 | 32,381,823.13 |
| 机器设备 | 64,563,029.27 | 959,742.25 | 15,072.00 | 65,507,699.52 |
| 工器具 | 58,288,915.47 | -- | -- | 58,288,915.47 |
| 运输工具 | 855,317.64 | -- | -- | 855,317.64 |
| 电子设备及其他 | 2,956,795.31 | -- | 2,696.33 | 2,954,098.98 |
| 五、账面价值合计 | 2,085,674,998.88 | -- | -- | 2,724,183,988.60 |
| 其中：房屋及建筑物 | 702,662,260.97 | -- | -- | 878,347,090.81 |
| 机器设备 | 1,116,383,384.93 | -- | -- | 1,576,840,283.56 |
| 工器具 | 208,861,388.44 | -- | -- | 192,450,994.32 |
| 运输工具 | 34,178,051.48 | -- | -- | 49,039,396.01 |
| 电子设备及其他 | 23,589,913.06 | -- | -- | 27,506,223.90 |

注：2011年1-6月计提的折旧额为197,918,882.03元。2011年1-6月由在建工程转入固定资产原价为829,137,345.74元。

11、在建工程

在建工程明细

| 项 目 | 2011年6月30日 | | | 2010年12月31日 | | |
|-------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| X121/X111 轿车生产准备 | 55,506,275.53 | -- | 55,506,275.53 | 54,137,961.36 | -- | 54,137,961.36 |
| 华利工厂15万辆建设项目 | 176,224,673.63 | -- | 176,224,673.63 | 561,226,298.40 | -- | 561,226,298.40 |
| 5T065变速器10万台能增项目 | 29,994,803.83 | -- | 29,994,803.83 | -- | -- | -- |
| CA4GA系列发动机5万台能增项目 | 27,229,586.50 | -- | 27,229,586.50 | -- | -- | -- |
| 信息建设工程 | 6,713,398.00 | -- | 6,713,398.00 | 6,713,398.00 | -- | 6,713,398.00 |
| IT综合集成项目 | 1,239,476.93 | -- | 1,239,476.93 | 2,237,476.93 | -- | 2,237,476.93 |
| X123轿车生产准备 | 55,479.47 | -- | 55,479.47 | 3,307,372.89 | -- | 3,307,372.89 |
| 35吨锅炉1#2#炉脱硫改造 | -- | -- | -- | 2,974,359.00 | -- | 2,974,359.00 |
| 信息工程09 | -- | -- | -- | 97,008.55 | -- | 97,008.55 |
| 厂区改造及绿化 | 258,152.19 | -- | 258,152.19 | 258,152.19 | -- | 258,152.19 |
| 天津一汽技术中心建设 | 49,754,927.20 | -- | 49,754,927.20 | 3,861,392.70 | -- | 3,861,392.70 |
| 变速器生活间改造 | 3,465,000.00 | -- | 3,465,000.00 | 3,465,000.00 | -- | 3,465,000.00 |
| TA1项目一期 | 1,849,442.64 | -- | 1,849,442.64 | 3,902,015.53 | -- | 3,902,015.53 |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|----|----------------|----------------|----|----------------|
| TA1 项目二期 | 1,714,199.00 | -- | 1,714,199.00 | 9,945,723.51 | -- | 9,945,723.51 |
| 变速器进口设备 | -- | -- | -- | 3,427,873.33 | -- | 3,427,873.33 |
| 试车跑道项目 | 2,954,363.96 | -- | 2,954,363.96 | 2,123,586.19 | -- | 2,123,586.19 |
| 锅炉除灰改造 | -- | -- | -- | 2,157,658.10 | -- | 2,157,658.10 |
| 本部厂区改造 | 3,450,811.36 | -- | 3,450,811.36 | 2,651,452.78 | -- | 2,651,452.78 |
| 厂区道路大修改造 | 3,454,427.00 | -- | 3,454,427.00 | 2,532,500.00 | -- | 2,532,500.00 |
| 厂区管网改造 | 3,068,277.76 | -- | 3,068,277.76 | 3,062,377.76 | -- | 3,062,377.76 |
| 本部门卫室、大门及围墙改造项目 | 1,887,000.00 | -- | 1,887,000.00 | 1,792,000.00 | -- | 1,792,000.00 |
| 信息工程 2010 | 170,000.00 | -- | 170,000.00 | 1,554,923.06 | -- | 1,554,923.06 |
| 厂前区环境改造项目 | 1,644,734.19 | -- | 1,644,734.19 | 1,644,734.19 | -- | 1,644,734.19 |
| 新建物流仓库公用设施项目 | 2,110,531.53 | -- | 2,110,531.53 | 1,492,850.85 | -- | 1,492,850.85 |
| 物流新建仓库 | 483,920.96 | -- | 483,920.96 | 478,632.50 | -- | 478,632.50 |
| 空压站节能改造 | 2,021,624.03 | -- | 2,021,624.03 | 866,410.30 | -- | 866,410.30 |
| 商品车停车场改造项目 | 2,487,435.90 | -- | 2,487,435.90 | 820,000.00 | -- | 820,000.00 |
| 其他 | 8,828,170.73 | -- | 8,828,170.73 | 4,533,615.76 | -- | 4,533,615.76 |
| 合计 | 386,566,712.34 | -- | 386,566,712.34 | 681,264,773.88 | -- | 681,264,773.88 |

12、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目 | 2010年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2011年6月30日 |
|----------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 457,184,013.62 | 1,633,606.85 | -- | 458,817,620.47 |
| 土地使用权 | 413,487,553.31 | -- | -- | 413,487,553.31 |
| 软件 | 43,696,460.31 | 1,633,606.85 | -- | 45,330,067.16 |
| 二、累计折耗合计 | 139,700,640.97 | 5,204,835.18 | -- | 144,905,476.15 |
| 土地使用权 | 97,130,344.83 | 4,338,519.36 | -- | 101,468,864.19 |
| 软件 | 42,570,296.14 | 866,315.82 | -- | 43,436,611.96 |
| 三、账面价值合计 | 317,483,372.65 | -- | -- | 313,912,144.32 |
| 土地使用权 | 316,357,208.48 | -- | -- | 312,018,689.12 |
| 软件 | 1,126,164.17 | -- | -- | 1,893,455.20 |

注：2011年1-6月计提的摊销金额为5,204,835.18元。

(2) 开发项目支出

| 项 目 | 2010年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2011年6月30日 |
|-----------|-------------|---------------|--------|---------|---------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| R008 轿车开发 | -- | 11,342,195.39 | -- | -- | 11,342,195.39 |
| T012 车型开发 | -- | 2,602,915.39 | -- | -- | 2,602,915.39 |
| 合 计 | -- | 13,945,110.78 | -- | -- | 13,945,110.78 |

13、商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 期末减值准备 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 收购少数股东权益 | 1,624,238.30 | -- | -- | 1,624,238.30 | -- |

说明：商誉是因2008年度收购子公司花乡桥丰田20%的少数股东权益形成，经减值测试未发生减值。

14、递延所得税资产

已确认递延所得税资产

| 项 目 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 |
|----------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 应收款坏账准备 | 16,333,764.20 | 16,393,809.04 |
| 存货减值 | 250,688.13 | 250,688.13 |
| 长期投资减值准备 | 9,689,198.66 | 9,689,198.66 |
| 固定资产减值 | 27,444,198.08 | 27,659,659.66 |
| 应付职工薪酬 | 12,582,276.24 | 15,955,009.02 |
| 递延收益 | 5,081,539.79 | 5,998,016.13 |
| 合计 | 71,381,665.10 | 75,946,380.64 |

15、资产减值准备明细

| 项 目 | 2010年12月31日 | 本期计提 | 本期减少 | | 2011年6月30日 |
|-----|-------------|------|------|-----|------------|
| | | | 转回数 | 转销数 | |

| 项 目 | 2010年12月31日 | 本期计提 | 本期减少 | | 2011年6月30日 |
|--------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| | | | 转回数 | 转销数 | |
| 一、坏账准备 | 143,792,419.56 | 19,478,031.81 | 308,006.03 | -- | 162,962,445.34 |
| 二、存货跌价准备 | 67,822,747.55 | 13,408,629.08 | -- | 28,205,890.67 | 53,025,485.96 |
| 三、长期股权投资减值准备 | 38,756,794.64 | -- | -- | -- | 38,756,794.64 |
| 四、固定资产减值准备 | 159,889,958.82 | 959,742.25 | -- | 861,846.33 | 159,987,854.74 |
| 合 计 | 410,261,920.57 | 33,846,403.14 | 308,006.03 | 29,067,737.00 | 414,732,580.68 |

16、所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产类别 | 2010年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2011年6月30日 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|
| 用于抵押的资产 | | | | |
| 固定资产 | 70,716,286.72 | -- | -- | 70,716,286.72 |

说明：2005年6月13日，本公司子公司一汽华利与中国农业银行天津经济技术开发区分行签订抵押合同，以固定资产分别为津开发区农银借字第12101200500003612号借款合同（借款金额：3,000.00万元）和津开发区农银借字第12101200500003613号借款合同（借款金额：1,800.00万元）抵押，抵押资产原值122,832,794.21元。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 信用借款 | 505,000,000.00 | 355,000,000.00 |
| 合计 | 545,000,000.00 | 395,000,000.00 |

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|---------|----------------|------|--------|---------|-------|
| 农行开发区分行 | 50,000,000.00 | 7.57 | 补充流动资金 | 资金不足 | 无 |
| 农行开发区分行 | 40,000,000.00 | 7.57 | 补充流动资金 | 资金不足 | 无 |
| 农行开发区分行 | 90,000,000.00 | 7.57 | 补充流动资金 | 资金不足 | 无 |
| 农行开发区分行 | 30,000,000.00 | 7.57 | 补充流动资金 | 资金不足 | 无 |
| 农行开发区分行 | 45,000,000.00 | 7.57 | 补充流动资金 | 资金不足 | 无 |
| 农行开发区分行 | 10,000,000.00 | 7.95 | 补充流动资金 | 资金不足 | 无 |
| 农行开发区分行 | 30,000,000.00 | 7.95 | 补充流动资金 | 资金不足 | 无 |
| 合计 | 295,000,000.00 | -- | -- | -- | -- |

18、应付票据

| 种类 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 222,188,325.77 | 325,376,770.08 |

说明：本公司应付票据均为一年内到期。

19、应付账款

应付账款明细情况

| 账 龄 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 2,628,607,136.03 | 2,372,160,740.20 |
| 1-2年(含2年) | 8,550,957.31 | 6,157,788.53 |
| 2-3年(含3年) | 4,947,973.56 | 5,524,196.55 |
| 3年以上 | 471,292,918.89 | 460,954,474.80 |
| 合 计 | 3,113,398,985.79 | 2,844,797,200.08 |

20、预收款项

预收账款明细情况

| 账 龄 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 |
|-----------|---------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 92,516,705.09 | 387,982,771.59 |
| 1-2年(含2年) | 3,064.54 | 60,547.59 |
| 2-3年(含3年) | 63,612.14 | 110,122.21 |
| 3年以上 | 3,794,842.62 | 3,687,784.96 |
| 合 计 | 96,378,224.39 | 391,841,226.35 |

21、应付职工薪酬

| 项目 | 2010年12月31日 | 本期增加 | 本期支出 | 2011年6月30日 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 81,101,330.54 | 227,225,991.29 | 285,388,146.97 | 22,939,174.86 |
| 职工福利费 | 1,032,607.43 | 16,432,554.89 | 16,482,188.71 | 982,973.61 |
| 社会保险费 | 17,227,344.60 | 72,386,314.85 | 62,746,693.28 | 26,866,966.17 |
| 其中：(1) 医疗保险费 | 0.00 | 18,937,978.63 | 18,937,978.63 | 0.00 |
| (2) 基本养老保险费 | 0.00 | 37,124,296.48 | 37,124,296.48 | 0.00 |
| (3) 年金缴费 | 17,227,344.60 | 9,639,621.57 | 0.00 | 26,866,966.17 |
| (4) 失业保险费 | | 3,691,598.51 | 3,691,598.51 | 0.00 |
| (5) 工伤保险费 | | 1,521,491.85 | 1,521,491.85 | 0.00 |
| (6) 生育保险费 | | 1,471,327.81 | 1,471,327.81 | 0.00 |
| 住房公积金 | | 20,307,726.98 | 20,307,726.98 | 0.00 |
| 内退补偿 | 107,919,767.69 | 11,013,862.35 | 18,617,205.62 | 100,316,424.42 |
| 工会经费和职工教育经费 | 41,717,511.40 | 7,055,853.17 | 8,587,386.31 | 40,185,978.26 |
| 非货币性福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 1,364,400.87 | 26,353,233.36 | 27,003,660.41 | 713,973.82 |
| 合计 | 250,362,962.53 | 380,775,536.89 | 439,133,008.28 | 192,005,491.14 |

22、应交税费

| 项目 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 增值税 | -145,827,342.21 | -146,907,437.44 |
| 消费税 | 15,140,594.31 | 18,939,204.60 |
| 营业税 | 369,999.69 | 600,369.81 |
| 企业所得税 | 381,734.70 | 729,345.65 |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,323,574.13 | 815,357.77 |
| 城市维护建设税 | 1,715,091.10 | 1,771,238.84 |
| 教育费附加 | 49,092,779.91 | 48,792,197.85 |
| 防洪费 | 13,755,905.66 | 13,661,064.13 |
| 其他 | 242,990.47 | 296,400.22 |
| 印花税 | 2,777,427.05 | 571,582.21 |
| 合计 | -61,027,245.19 | -60,730,676.36 |

23、应付利息

| 项目 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 |
|----------|----------------|----------------|
| 短期借款应付利息 | 149,715,619.54 | 134,779,382.04 |

24、其他应付款

其他应付款明细情况

| 账龄 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 625,282,586.77 | 328,226,992.96 |
| 1-2年(含2年) | 24,459,432.01 | 28,242,409.03 |
| 2-3年(含3年) | 5,466,857.75 | 7,837,849.73 |
| 3年以上 | 85,076,665.97 | 81,628,180.79 |
| 合计 | 740,285,542.50 | 445,935,432.51 |

25、预计负债

| 项目 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|
| 产品质量保证 | 40,436,284.33 | 38,172,984.33 |

26、其他非流动负债

| 项目 | 2011年6月30日 | 2010年12月31日 |
|------|----------------|----------------|
| 递延收益 | 647,817,452.17 | 679,166,457.34 |

27、股本

| 项目 | 2010年12月31日 | 本期增减(+、-) | | | | | 2011年6月30日 |
|------|------------------|-----------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,595,174,020.00 | -- | -- | -- | -- | -- | 1,595,174,020.00 |

28、资本公积

| 项目 | 2010年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2011年6月30日 |
|----|-------------|------|------|------------|
|----|-------------|------|------|------------|

| | | | | |
|--------|------------------|----|----|------------------|
| 股本溢价 | 917,843,197.17 | -- | -- | 917,843,197.17 |
| 其他资本公积 | 422,004,252.43 | -- | -- | 422,004,252.43 |
| 合计 | 1,339,847,449.60 | -- | -- | 1,339,847,449.60 |

29、盈余公积

| 项目 | 2010年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2011年6月30日 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 265,491,540.81 | -- | -- | 265,491,540.81 |
| 任意盈余公积 | 178,224,643.43 | -- | -- | 178,224,643.43 |
| 合计 | 443,716,184.24 | -- | -- | 443,716,184.24 |

30、未分配利润

未分配利润变动情况

| 项目 | 2011.6.30 | 2010.12.31 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 226,389,815.25 | 159,052,220.96 |
| 加：会计政策变更、前期差错更正的影响金额 | 0 | -32,886,084.33 |
| 调整后期初未分配利润 | 226,389,815.25 | 126,166,136.63 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 46,032,234.63 | 299,682,377.10 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | 43,898,267.21 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 43,898,267.21 |
| 应付现金股利 | 47,855,195.50 | 111,662,164.06 |
| 加：其他 | | 0.00 |
| 期末未分配利润 | 224,566,854.38 | 226,389,815.25 |

31、营业收入和营业成本

营业收入成本

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 5,390,522,792.37 | 4,817,941,161.82 |
| 其他业务收入 | 67,738,144.28 | 63,569,820.31 |
| 营业成本 | 5,122,560,200.22 | 4,618,962,162.89 |

主营业务（分产品）

| 产品名称 | 2011年1-6月 | | 2010年1-6月 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 轿车销售 | 4,524,469,403.52 | 4,329,590,037.26 | 4,022,045,979.46 | 3,898,116,194.99 |
| 发动机销售 | 46,625,171.53 | 34,672,295.39 | 30,137,647.43 | 20,384,386.30 |
| 其他销售 | 819,428,217.32 | 702,786,918.88 | 765,757,534.93 | 645,826,115.60 |
| 合计 | 5,390,522,792.37 | 5,067,049,251.53 | 4,817,941,161.82 | 4,564,326,696.89 |

32、营业税金及附加

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 计缴比例 |
|---------|----------------|---------------|----------|
| 营业税 | 2,479,714.24 | 2,160,698.89 | 3%-5% |
| 消费税 | 93,730,483.36 | 84,652,791.45 | 1%、3%或5% |
| 城市维护建设税 | 9,487,883.74 | 8,485,852.52 | 7% |
| 教育费附加 | 5,954,477.17 | 3,642,031.34 | 3% |
| 房产税 | 341,972.83 | 352,536.33 | |
| 其他 | 3,038.27 | 6103.05 | |
| 合计 | 111,997,569.61 | 99,300,013.58 | |

33、财务费用

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 33,809,908.22 | 29,553,590.98 |
| 减：利息收入 | 6,270,478.06 | 4,580,834.26 |
| 加：其他支出 | 2,630,575.49 | 2,884,961.85 |
| 合计 | 30,170,005.65 | 27,857,718.57 |

34、资产减值损失

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|----------|---------------|---------------|
| 坏账准备 | 19,170,025.78 | 9,747,817.21 |
| 存货跌价损失 | 13,408,629.08 | 54,231,641.52 |
| 固定资产减值损失 | 959,742.25 | 0.00 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 33,538,397.11 | 63,979,458.73 |
|----|---------------|---------------|

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项 目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|----------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 415,698,173.00 | 719,498,088.17 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 415,698,173.00 | 719,498,088.17 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称 | 2011年度1-6月 | 2010年度1-6月 |
|--------------|----------------|----------------|
| 天津一汽丰田汽车有限公司 | 416,147,716.72 | 718,869,189.72 |
| 天津津河电工有限公司 | -449,543.72 | 628,898.45 |
| 合 计 | 415,698,173.00 | 719,498,088.17 |

36、营业外收入

| 项 目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|-----------|---------------|--------------|
| 处置固定资产净收益 | 451,852.35 | 275,822.61 |
| 罚款收入 | 90,060.03 | 155,288.93 |
| 债务重组利得 | | |
| 计入当期的政府补助 | 31,529,488.47 | 1,696,366.89 |
| 其他 | 389,895.24 | 158,935.18 |
| 合计 | 32,461,296.09 | 2,286,413.61 |

37、营业外支出

| 项 目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|-----------|--------------|--------------|
| 处置固定资产净损失 | 2,693,681.91 | 3,537,133.64 |
| 罚款支出 | 21,118.64 | 53,729.90 |
| 其他 | 28,829.44 | 18,332.40 |
| 合计 | 2,743,629.99 | 3,609,195.94 |

38、所得税费用

| 项 目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|------------------|--------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 2,464,424.07 | 2,707,480.64 |
| 递延所得税调整 | 4,564,715.54 | -3,080,010.97 |
| 合计 | 7,029,139.61 | -372,530.33 |

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 代码 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|--------------------------------|------------------|------------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 46,032,234.63 | 287,777,276.80 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 29,698,092.92 | -952,705.77 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 16,334,141.71 | 288,729,982.57 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P3 | -- | -- |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P4 | -- | -- |
| 期初股份总数 | S0 | 1,595,174,020.00 | 1,595,174,020.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ | 1,595,174,020.00 | 1,595,174,020.00 |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | X2=S+X1 | 1,595,174,020.00 | 1,595,174,020.00 |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | Y1=P1/S | 0.0289 | 0.1804 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | Y2=P2/S | 0.0102 | 0.1810 |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $Y3=(P1+P3)/X2$ | 0.0289 | 0.1804 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $Y4=(P2+P4)/X2$ | 0.0102 | 0.1810 |

40、现金流量表补充资料

| 项 目 | 合并 | |
|-----|-----------|-----------|
| | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |

1、将净利润调节为经营活动的现金流量

| | | |
|-----------------------|------------------|-----------------|
| 净利润 | 47,726,451.12 | 289,497,012.43 |
| 加:计提的资产减值准备 | 33,538,397.11 | 63,979,458.73 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 194,992,626.26 | 126,345,389.03 |
| 无形资产摊销 | 5,204,835.18 | 7,749,237.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 488,561.73 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 2,241,829.56 | 3,288,277.90 |
| (减:收益) | | |
| 固定资产报废损失(减:收益) | 0.00 | |
| 公允价值变动损失(减:收益) | 0.00 | |
| 财务费用 | 32,197,566.53 | 31,646,998.54 |
| 投资损失(减:收益) | -415,698,173.00 | -719,498,088.17 |
| 递延所得税资产减少(减:增加) | 4,564,715.54 | -3,080,010.97 |
| 递延所得税负债增加(减:减少) | 0.00 | |
| 存货的减少(减:增加) | -263,457,663.58 | -43,554,652.99 |
| 经营性应收项目的减少(减:增加) | 165,705,599.43 | 56,856,705.32 |
| 经营性应付项目的增加(减:减少) | -136,217,066.89 | -146,060,806.90 |
| 其他 | | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -328,712,321.01 | -332,830,480.08 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,511,934,100.92 | 839,909,455.07 |
| 减:现金的期初余额 | 664,967,249.65 | 549,665,498.88 |
| 加:现金等价物的期末余额 | | |
| 减:现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 846,966,851.27 | 290,243,956.19 |

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 组织机构代码 |
|-------|------|------|--------|------|-------|-----------|
| 一汽集团 | 母公司 | 国有企业 | 吉林省长春市 | 徐建一 | 汽车制造业 | 123998915 |

本公司的母公司情况(续):

| 母公司名称 | 注册资本(万元) | 母公司对本公司持股比例% | 母公司对本公司表决权比例% | 本公司最终控制方 |
|-------|----------|--------------|---------------|----------|
| 一汽集团 | 379,800 | 47.73 | 47.73 | 一汽集团 |

2、本公司的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例% | 表决权比例% | 组织机构代码 |
|----------------------|-------|--------|-----|------|---------|------------|--------|--------|------------|
| 天津一汽汽车销售有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 天津 | 王刚 | 商品流通 | 5,000万元 | 100.00 | 100.00 | 79251576-5 |
| 天津瑞博通汽车零部件有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 天津 | 柳岩 | 汽车零部件制造 | 2,353万元 | 100.00 | 100.00 | 10382611-2 |
| 天津利通物流有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 天津 | 孟军 | 物流服务 | 600万美元 | 60.00 | 60.00 | 60090703-6 |
| 天津一汽华利汽车有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 天津 | 王刚 | 汽车零部件制造 | 96,000万元 | 100.00 | 100.00 | 60058774-9 |
| 北京花乡桥丰田汽车销售服务有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 北京 | 刘长胜 | 商品流通 | 1,000万元 | 100.00 | 100.00 | 74813266-0 |
| 天津汽车工业销售有限公司沈阳东北有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 沈阳 | 李津伶 | 商品流通 | 2,783.88万元 | 83.84 | 83.84 | 24104023-0 |
| 天津市汽车研究 | 全资子公司 | 全民所 | 天津 | 张群 | 研究开 | 300万元 | 100.00 | 100.00 | 40135314-9 |

所有有限公司

有制

发

3、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、8。

4、本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|------------------------------|-----------|
| 启明信息技术股份有限公司（以下简称 启明信息） | 控股股东之子公司 |
| 一汽铸造有限公司（以下简称 一汽铸造） | 控股股东之子公司 |
| 一汽模具制造有限公司（以下简称 一汽模具） | 控股股东之子公司 |
| 中国第一汽车集团进出口公司（以下简称 集团进出口） | 控股股东之子公司 |
| 一汽轿车股份有限公司（以下简称 一汽轿车） | 控股股东之子公司 |
| 一汽财务有限公司（以下简称 一汽财务） | 控股股东之子公司 |
| 长春一汽富维汽车零部件股份有限公司（以下简称 一汽富维） | 控股股东之子公司 |
| 机械工业第九设计研究院（以下简称 机械九院） | 控股股东之子公司 |
| 一汽吉林 | 控股股东之子公司 |
| 天汽集团 | 第二大股东 |
| 天津汽车工业销售内蒙有限公司（以下简称 天汽内蒙） | 第二大股东之子公司 |
| 天拖公司 | 第二大股东之子公司 |
| 一汽丰田 | 联营企业 |
| 津河电工 | 联营企业 |
| 一汽丰田汽车销售有限公司（以下简称 丰田销售） | 控股股东之合营企业 |
| 天津一汽丰田发动机有限公司（以下简称 一汽丰发） | 控股股东之合营企业 |
| 富奥汽车零部件股份有限公司（以下简称 富奥汽车） | 控股股东之联营企业 |
| 长春一汽通信科技有限公司（以下简称 一汽通信） | 控股股东之联营企业 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供劳务的关联交易情况

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|----------|--------|--------|-----------|-----------|
| 一汽集团技术中心 | 销售商品 | 发动机备件 | 205 | 253 |
| 一汽吉林 | 销售商品 | 发动机 | 4,514 | 3,001 |
| 集团进出口 | 销售商品 | 整车 | 1,555 | 1,668 |
| 一汽丰田 | 销售商品 | 水电气 | 3,195 | 3,619 |
| 一汽集团采购中心 | 购买商品 | 钢材 | 16,175 | 31,838 |
| 一汽铸造 | 购买商品 | 零部件 | 3,781 | 1,966 |
| 一汽模具 | 购买商品 | 模具 | 2,031 | 13,859 |
| 机械九院 | 购买商品 | 购机械 | 171 | -- |
| 一汽富维 | 购买商品 | 零部件 | 1,783 | 773 |
| 一汽丰田 | 购买商品 | 零部件 | 601 | 894 |
| 津河电工 | 购买商品 | 配件 | 3,507 | 2,899 |
| 丰田销售 | 购买商品 | 整车备件 | 5,896 | 5,833 |
| 一汽丰发 | 购买商品 | 配件 | 14,373 | 29,404 |
| 富奥汽车 | 购买商品 | 配件 | 1783 | 773 |
| 集团进出口 | 购买商品 | 采购设备 | -- | 1,063 |
| 一汽集团 | 提供劳务 | 技术研发 | 42 | 33 |
| 一汽轿车 | 提供劳务 | 检定咨询 | 5 | 10 |
| 一汽丰田 | 提供劳务 | 物流服务 | 4,089 | 3,924 |
| 一汽丰发 | 提供劳务 | 检定咨询 | 263 | -- |
| 启明信息 | 接受劳务 | 软件服务 | 6 | -- |

(2) 关联方存款

截至2011年6月30日止，本公司有300,341,003.59元的存款存放于一汽财务有限公司，存款利息按中国人民银行规定的金融机构存贷款利率计算，1-6月份相应利息收入共计2,157,066.95元。

(3) 商标许可使用

根据1998年8月10日天汽集团与本公司就商标使用权所签订合同，从1998年1月1日起，本公司可无偿使用“夏利”商标，双方在2003年3月28日续签了该协议。

本公司生产的部分轿车所使用的“一汽”商标的所有权归一汽集团，经一汽集团授权或批准，本公司可无偿地、非独家及不可转让地使用该商标。

(4) 技术使用费

根据一汽集团与本公司签订的 TA 系列发动机技术许可合同，从合同产品正式投产后的第 4 个月开始，本公司就销售的合同产品，按每台人民币 150 元向一汽集团支付提成费，合同总提成数量为 100 万台。

本公司本年提取技术费 8,920,950.00 元，截至 2011 年 6 月 30 日止，该款项尚未支付。

6、关联方应收应付款项

| 项目名称 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|
| 应收账款： | | |
| 一汽丰田 | 2,176,822.59 | 3,716,387.71 |
| 一汽吉林 | 55,175,232.98 | 10,899,156.52 |
| 天拖公司 | 45,096,850.22 | 45,096,850.22 |
| 丰田销售 | 17,142.96 | 86,256.64 |
| 一汽丰发 | 28,071.15 | 223,452.19 |
| 集团进出口 | 3,060.00 | 3,060.00 |
| 一汽集团技术中心 | 517,157.30 | -- |
| 合 计 | 103,014,337.20 | 60,025,163.28 |
| 预付款项： | | |
| 启明信息 | 2,100,738.00 | 2,100,738.00 |
| 一汽模具 | 12,065,271.00 | 14,421,271.00 |
| 机械九院 | 31,721,400.00 | 33,721,400.00 |
| 一汽集团采购中心 | 73,663,951.79 | 44,387,283.01 |
| 一汽通信 | 168,000.00 | 168,000.00 |
| 丰田销售 | 6,285,661.11 | 4,217,388.83 |
| 合 计 | 126,005,021.90 | 99,016,080.84 |
| 其他应收款： | | |
| 一汽丰田 | 7,137,182.63 | 102,960.00 |
| 一汽集团技术中心 | -- | 168,000.00 |
| 一汽轿车 | 50,000.00 | -- |
| 合 计 | 7,187,182.63 | 270,960.00 |
| 应付账款 | | |
| 一汽铸造 | 6,544,844.26 | 7,702,579.21 |
| 一汽模具 | 2,348,739.78 | 4,006,766.45 |
| 一汽丰田 | 2,157,386.28 | 2,957,285.66 |
| 天拖公司 | 761,504.01 | 761,504.01 |
| 津河电工 | 20,028,221.89 | 25,591,808.71 |
| 一汽富维 | 15,393,860.45 | 7,745,921.45 |
| 一汽集团采购中心 | 39,762,019.98 | 23,977,643.58 |
| 一汽丰发 | 36,162,709.81 | 24,154,519.64 |
| 富奥汽车 | 5,334,921.88 | 4,159,139.67 |
| 合 计 | 128,494,208.34 | 101,057,168.38 |
| 预收款项 | | |
| 集团进出口 | 845,479.98 | 533,856.08 |
| 一汽轿车 | 1,529.46 | 1,529.46 |
| 天汽内蒙 | 24,158.00 | 54,629.72 |
| 合 计 | 871,167.44 | 590,015.26 |
| 其他应付款 | | |
| 一汽模具 | 12,887,697.00 | 14,525,235.19 |
| 一汽通信 | 25,324.00 | 927,203.00 |
| 启明信息 | 658,739.00 | 806,645.00 |
| 一汽集团技术中心 | 22,914,900.00 | 13,993,950.00 |
| 集团进出口 | 7,003.48 | 7,003.48 |
| 津河电工 | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 合 计 | 36,583,663.48 | 30,350,036.67 |

七、其他重要事项

关于进出口公司的诉讼事项

本公司之全资子公司天津一汽进出口公司 1998 年代理天津银珠公司进口货物事宜与中国银行天津分行发生信用证业务。之后，进出口公司与中国银行天津分行对由于天津银珠公司未还款而形成的债务责任一直存在争议。中国银行天津分行将该笔“债权”最终转让给天津中信昊天资产管理公司。2007 年 9 月 25 日，天津市高级人民法院就天津中信昊天资产管理有限公司起诉进出口公司因信用证垫付款而产生的债务美元 564 万元(其中本金美元 324 万元，截至 2007 年 3 月 15 日止利息美元 241 万元)一案判决天津一汽进出口公司败诉。进出口公司对此判决不服向最高人民法院提起上诉，2008 年 7 月 4 日，中华人民共和国最高人民法院就进出口公司与天津中信昊天资产管理有限公司信用证垫款纠纷一案，作出终审判决(民事判决书：(2008)民二终字第 2 号)，维持原判，进出口公司败诉。

2009 年 1 月 1 日，进出口公司向天津市和平区人民法院提出破产清算申请。2009 年 1 月 14 日，天津市和平区人民法院作出(2009)和民破字第 001 号民事裁定书，受理进出口公司的破产清算申请，并指定进出口公司清算组为管理人，公告通知债权人和管理人申报债权。4 月 17 日，破产资产管理人组织召开了第一次债权人会议。2010 年 3 月 22 日，破产资产管理人组织召开了第二次债权人会议，目前，破产清算程序仍在进行中。

进出口公司是本公司于 2003 年从天汽集团收购的公司。根据本公司与北汽集团于 2003 年 12 月 4 日签定的备忘录约定：“因评估基准日前的经营行为而发生的、在评估报告中未涉及的债务及或有债务、赔偿或潜在风险，双方应在问题出现后，相互协商，根据问题的性质确定责任，并积极处理。”

北汽集团承诺将根据进出口公司破产清算的结果，本着实事求是的原则，严格按照备忘录的约定执行。

八、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种 类 | 2011 年 6 月 30 日 | | | |
|------------------------|-----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 75,310,286.15 | 60.96 | 12,826,288.24 | 17.03 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 45,019,011.91 | 36.44 | 1,173,978.45 | 2.61 |
| 其中：账龄组合 | 2,934,134.49 | 2.37 | 1,173,978.45 | 40.01 |
| 合并内关联方组合 | 42,084,877.42 | 34.07 | -- | -- |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 3,217,148.24 | 2.60 | 3,217,148.24 | 100.00 |
| 合 计 | 123,546,446.30 | 100.00 | 17,217,414.93 | -- |

(续)

| 种 类 | 2010 年 12 月 31 日 | | | |
|------------------------|------------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 20,135,053.17 | 52.80 | 10,067,526.59 | 50.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 14,783,662.92 | 38.77 | 1,593,249.54 | -- |
| 其中：账龄组合 | 13,316,133.71 | 34.92 | 1,593,249.54 | 11.96 |
| 合并内关联方组合 | 555,260.91 | 1.46 | -- | -- |
| 其他小额组合 | 912,268.30 | 2.39 | -- | -- |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 3,217,148.24 | 8.43 | 3,217,148.24 | 100.00 |
| 合 计 | 38,135,864.33 | 100.00 | 14,877,924.37 | -- |

(2) 应收账款按账龄列示

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | | 2010 年 12 月 31 日 | |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 97,777,267.70 | 79.14 | 12,369,745.73 | 32.44 |
| 1 至 2 年 | 3,060.00 | 0.00 | 71,042.10 | 0.19 |
| 2 至 3 年 | 71,042.10 | 0.06 | 257,090.55 | 0.67 |
| 3 至 4 年 | 257,090.55 | 0.21 | 356,957.60 | 0.94 |

| | | | | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
| 4至5年 | 356,957.60 | 0.29 | 41,873.43 | 0.11 |
| 5年以上 | 25,081,028.35 | 20.30 | 25,039,154.92 | 65.65 |
| 合计 | 123,546,446.30 | 100.00 | 38,135,864.33 | 100.00 |

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

| 应收账款内容 | 账面金额 | 坏账准备 | 计提比例% | 理由 |
|--------|---------------|---------------|-------|-------|
| 天拖公司 | 20,135,053.17 | 10,067,526.59 | 50.00 | 停产 |
| 一汽吉林 | 55,175,232.98 | 2,758,761.65 | 5.00 | 按账龄计提 |
| 合计 | 75,310,286.15 | 12,826,288.24 | | |

② 按组合计提坏账准备的应收账款

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2011年6月30日 | | | 2010年12月31日 | | |
|------|--------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 517,157.30 | 17.63 | 25,857.86 | 10,902,216.52 | 81.87 | 545,110.83 |
| 1至2年 | 3,060.00 | 0.10 | 306.00 | 25,753.00 | 0.19 | 2,575.30 |
| 2至3年 | 25,753.00 | 0.88 | 5,150.60 | 257,090.55 | 1.93 | 51,418.11 |
| 3至4年 | 257,090.55 | 8.76 | 77,127.17 | 356,957.60 | 2.68 | 107,087.28 |
| 4至5年 | 356,957.60 | 12.17 | 178,478.80 | 41,873.43 | 0.31 | 20,936.72 |
| 5年以上 | 1,774,116.04 | 60.46 | 887,058.02 | 1,732,242.61 | 13.02 | 866,121.30 |
| 合计 | 2,934,134.49 | 100.00 | 1,173,978.45 | 13,316,133.71 | 100.00 | 1,593,249.54 |

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 计提理由 |
|-----------|--------------|---------|--------------|------|
| 津南东埂厂 | 260,715.67 | 100.00 | 260,715.67 | 无法收回 |
| 黄河道汽配 | 154,185.00 | 100.00 | 154,185.00 | 无法收回 |
| 海宁客车 | 124,294.25 | 100.00 | 124,294.25 | 无法收回 |
| 中汽联齿轮有限公司 | 502,707.50 | 100.00 | 502,707.50 | 无法收回 |
| 嘉应车桥厂 | 291,139.50 | 100.00 | 291,139.50 | 无法收回 |
| 西安北汽汽车零部件 | 154,000.00 | 100.00 | 154,000.00 | 无法收回 |
| 其他 | 1,730,106.32 | 100.00 | 1,730,106.32 | 无法收回 |
| 合计 | 3,217,148.24 | -- | 3,217,148.24 | -- |

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------|--------|----------------|------|---------------|
| 一汽吉林 | 关联方 | 55,175,232.98 | 1年以内 | 44.66 |
| 销售公司 | 关联方 | 41,342,128.80 | 1年以内 | 33.46 |
| 天拖公司 | 关联方 | 20,135,053.17 | 5年以上 | 16.30 |
| 沈阳汽车车桥厂 | 非关联方 | 1,397,303.33 | 5年以上 | 1.13 |
| 一汽集团技术中心 | 关联方 | 345,867.81 | 1年以内 | 0.28 |
| 合计 | | 118,395,586.09 | | 95.83 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种类 | 2011年6月30日 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 22,865,987.42 | 18.09 | 22,451,387.42 | 98.19 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 90,082,250.95 | 71.27 | 1,274,533.60 | 1.41 |
| 其中：账龄组合 | 15,566,646.47 | 12.31 | 1,274,533.60 | 8.19 |
| 合并内关联方组合 | 2,022,526.06 | 1.60 | -- | -- |
| 应收补贴款 | 68,200,000.00 | 53.96 | -- | -- |
| 其他小额款 | 4,293,078.42 | 3.40 | -- | -- |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 13,442,763.98 | 10.64 | 13,442,763.98 | 100.00 |
| 合计 | 126,391,002.35 | 100.00 | 37,168,685.00 | -- |

(续)

| 种类 | 2010年12月31日 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,474,576.24 | 23.13 | 682,851.48 | 7.21 |
| 其中：账龄组合 | 4,701,839.18 | 11.48 | 682,851.48 | 14.52 |
| 合并内关联方组合 | 1,545,563.10 | 3.77 | -- | -- |
| 其他小额款 | 3,227,173.96 | 7.88 | -- | -- |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 31,484,107.79 | 76.87 | 31,069,507.79 | 98.68 |
| 合计 | 40,958,684.03 | 100.00 | 31,752,359.27 | -- |

(2) 其他应收款按账龄列示

| 项目 | 2011年6月30日 | | 2010年12月31日 | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 95,707,460.74 | 75.72 | 16,366,719.71 | 39.96 |
| 1至2年 | 14,766,070.91 | 11.68 | 8,671,155.32 | 21.17 |
| 2至3年 | 1,381,497.22 | 1.09 | 1,381,971.22 | 3.37 |
| 3至4年 | 150,500.00 | 0.12 | 7,184,635.53 | 17.55 |
| 4至5年 | 7,034,635.53 | 5.57 | 825.40 | 0.00 |
| 5年以上 | 7,350,837.95 | 5.82 | 7,353,376.85 | 17.95 |
| 合计 | 126,391,002.35 | 100.00 | 40,958,684.03 | 100.00 |

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

| 其他应收款内容 | 账面金额 | 坏账准备 | 计提比例% | 理由 |
|---------|---------------|---------------|-------|------|
| 天津一汽进出口 | 22,865,987.42 | 22,451,387.42 | 98.19 | 破产清算 |

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2011年6月30日 | | | 2010年12月31日 | | |
|------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 14,077,313.46 | 90.43 | 718,413.89 | 3,600,239.38 | 76.57 | 180,011.97 |
| 1至2年 | 396,097.51 | 2.54 | 39,609.75 | 5,026.00 | 0.11 | 502.60 |
| 2至3年 | 26.00 | 0.00 | 5.20 | 500.00 | 0.01 | 100.00 |
| 3至4年 | 150,500.00 | 0.97 | 45,150.00 | 229,000.00 | 4.87 | 68,700.00 |
| 4至5年 | 79,000.00 | 0.51 | 39,500.00 | -- | -- | -- |
| 5年以上 | 863,709.50 | 5.55 | 431,854.76 | 867,073.80 | 18.44 | 433,536.91 |
| 合计 | 15,566,646.47 | 100.00 | 1,274,533.60 | 4,701,839.18 | 100.00 | 682,851.48 |

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 计提理由 |
|---------|---------------|----------|---------------|--------|
| 三峰客车厂 | 6,955,635.53 | 100.00 | 6,955,635.53 | 对方破产清算 |
| 其他 | 6,487,128.45 | 100.00 | 6,487,128.45 | 无法收回 |
| 合计 | 13,442,763.98 | | 13,442,763.98 | |

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|----------------|------|----------------|
| 天津市财政局 | 非关联方 | 68,200,000.00 | 1年以内 | 53.96 |
| 天津一汽进出口 | 非关联方 | 22,865,987.42 | 1-3年 | 18.09 |
| 一汽丰田 | 关联方 | 7,137,182.63 | 1年以内 | 5.65 |
| 三峰客车厂 | 非关联方 | 6,955,635.53 | 4-5年 | 5.50 |
| 天津市建工工程总承包有限公司 | 非关联方 | 1,155,149.89 | 1年以内 | 0.91 |
| 合计 | | 106,313,955.47 | | 84.11 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 2011.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2011.6.30 |
|--------|----------------|------------|------|----------------|
| 对子公司投资 | 129,320,807.10 | 262,859.58 | | 129,583,666.68 |

| | | | | |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 对联营企业投资 | 2,495,590,268.61 | 415,877,371.34 | 1,273,137,948.03 | 1,638,329,691.92 |
| 对其他企业投资 | 39,051,640.92 | | | 39,051,640.92 |
| 小计 | 2,663,962,716.63 | 416,140,230.92 | 1,273,137,948.03 | 1,806,964,999.52 |
| 减：长期投资减值准备 | 38,756,794.64 | | 0 | 38,756,794.64 |
| 合 计 | 2,625,205,921.99 | 416,140,230.92 | 1,273,137,948.03 | 1,768,208,204.88 |

| 项 目 | 2010年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2011年6月30日 |
|--------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 对子公司投资 | 129,320,807.10 | 262,859.58 | -- | 129,846,526.26 |
| 对联营企业投资 | 2,495,590,268.61 | 415,877,371.34 | 1,273,137,948.03 | 1,638,329,691.92 |
| 其他股权投资 | 39,051,640.92 | -- | -- | 39,051,640.92 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 38,756,794.64 | -- | -- | 38,756,794.64 |
| 合 计 | 2,625,205,921.99 | 416,140,230.92 | 1,273,137,948.03 | 1,768,208,204.88 |

(2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 2010年12月31日 | 增减变动 | 2011年6月30日 |
|------------|------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 汽研所 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 262,859.58 | 3,262,859.58 |
| 销售公司 | 成本法 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | -- | 50,000,000.00 |
| 瑞博通 | 成本法 | 23,530,000.00 | 23,530,000.00 | -- | 23,530,000.00 |
| 利通物流 | 成本法 | 21,942,329.80 | 21,942,329.80 | -- | 21,942,329.80 |
| 花乡桥丰田 | 成本法 | 10,299,134.82 | 10,299,134.82 | -- | 10,299,134.82 |
| 沈阳公司 | 成本法 | 20,549,342.48 | 20,549,342.48 | -- | 20,549,342.48 |
| 一汽华利 | 成本法 | 300,000.00 | -- | -- | -- |
| 一汽丰田 | 权益法 | 1,015,419,276.90 | 2,468,126,508.55 | -856,211,032.97 | 1,611,915,475.58 |
| 津河电工 | 权益法 | 17,595,253.54 | 27,463,760.06 | -1,049,543.72 | 26,414,216.34 |
| 微型汽车冲压厂 | 成本法 | 9,828,209.21 | 9,828,209.21 | -- | 9,828,209.21 |
| 和平区人民政府协作办 | 成本法 | 200,000.00 | 200,000.00 | -- | 200,000.00 |
| 天津一汽进出口 | 成本法 | -- | 29,023,431.71 | -- | 29,023,431.71 |
| 合 计 | | | 2,663,962,716.63 | -856,997,717.11 | 1,806,964,999.52 |

(续)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------|----------------|-------------------|------------------------|---------------|----------|------------------|
| 汽研所 | 100.00 | 100.00 | -- | -- | -- | -- |
| 销售公司 | 100.00 | 100.00 | -- | -- | -- | -- |
| 瑞博通 | 100.00 | 100.00 | -- | -- | -- | -- |
| 利通物流 | 60.00 | 60.00 | -- | -- | -- | 3,000,000.00 |
| 花乡桥丰田 | 100.00 | 100.00 | -- | -- | -- | -- |
| 沈阳公司 | 83.84 | 83.84 | -- | -- | -- | -- |
| 一汽华利 | 100.00 | 100.00 | -- | -- | -- | -- |
| 一汽丰田 | 30.00 | 30.00 | -- | -- | -- | 1,272,358,749.69 |
| 津河电工 | 30.00 | 30.00 | -- | -- | -- | -- |
| 微型汽车冲压厂 | 20.00 | 20.00 | -- | 9,533,362.93 | -- | -- |
| 和平区人民政府协作办 | -- | -- | -- | 200,000.00 | -- | -- |
| 天津一汽进出口 | 100.00 | -- | 破产清算 | 29,023,431.71 | -- | -- |
| 合 计 | | | | 38,756,794.64 | -- | 1,275,358,749.69 |

4、营业收入

(1) 营业收入成本

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 5,153,474,565.63 | 4,492,378,798.69 |
| 其他业务收入 | 46,605,161.81 | 53,246,245.56 |
| 营业成本 | 5,052,091,454.49 | 4,467,071,005.08 |

主营业务(分产品)

| 项目 | 2011年1-6月 | | 2010年1-6月 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 轿车销售 | 4,311,163,763.13 | 4,271,579,175.29 | 3,774,316,624.37 | 3,812,742,824.02 |
| 发动机销售 | 46,625,171.53 | 34,672,295.39 | 32,340,712.82 | 20,384,386.30 |
| 其他销售 | 795,685,630.97 | 745,839,983.81 | 685,721,461.50 | 633,943,794.76 |
| 合计 | 5,153,474,565.63 | 5,052,091,454.49 | 4,492,378,798.69 | 4,467,071,005.08 |

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

| 项目 | 2011年度1-6月 | 2010年度1-6月 |
|----------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 415,698,173.00 | 719,498,088.17 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 3,147,002.91 | |
| 其他 | 130,917.10 | 196,475.56 |
| 合计 | 418,976,093.01 | 719,694,563.73 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称 | 2011年度1-6月 | 2010年度1-6月 |
|---------|--------------|------------|
| 利通物流 | 3,000,000.00 | 0.00 |
| 汽研所 | 147,002.91 | 0.00 |
| 合计 | 3,147,002.91 | 0.00 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|-------|----------------|----------------|
| 一汽丰田 | 416,147,716.72 | 557,231,948.17 |
| 津河电工 | -449,543.72 | 205,976.74 |
| 合计 | 415,698,173.00 | 557,437,924.91 |

现金流量表补充资料

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|-----------------------|------------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量 | | |
| 净利润 | 121,364,675.93 | 357,669,264.50 |
| 加:计提的资产减值准备 | 33,590,324.68 | 57,920,156.68 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 183,235,584.04 | 118,404,801.83 |
| 无形资产摊销 | 5,087,142.54 | 7,526,227.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 2,293,251.15 | 3,423,595.56 |
| (减:收益) | | |
| 固定资产报废损失(减:收益) | 0.00 | |
| 公允价值变动损失(减:收益) | 0.00 | |
| 财务费用 | 16,840,671.29 | 16,132,384.16 |
| 投资损失(减:收益) | -418,976,093.01 | -719,694,563.72 |
| 递延所得税资产减少(减:增加) | 4,206,458.42 | -2,764,339.33 |
| 递延所得税负债增加(减:减少) | 0.00 | |
| 存货的减少(减:增加) | -254,254,419.78 | 9,835,866.68 |
| 经营性应收项目的减少(减:增加) | 182,097,660.92 | 47,150,420.11 |
| 经营性应付项目的增加(减:减少) | -173,072,851.56 | -247,732,065.62 |
| 其他 | | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -297,587,595.38 | -352,128,251.77 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,440,345,383.94 | 741,859,422.71 |
| 减:现金的期初余额 | 550,624,421.52 | 459,746,137.96 |
| 加:现金等价物的期末余额 | | |
| 减:现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 889,720,962.42 | 282,113,284.75 |

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益 | -2,241,829.56 | -3,176,770.10 |
| 政府补助 | 31,529,488.47 | 1,554,255.43 |
| 债务重组损益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 430,007.19 | 310,991.65 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | -5999.99 |
| 非经常性损益总额 | 29,717,666.10 | -1,317,523.01 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | -3,277.86 | -368,705.24 |
| 非经常性损益净额 | 29,720,943.96 | -948,817.77 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | 22,851.04 | 3,888.00 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 29,698,092.92 | -952,705.77 |

2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 净资产收益率(%) | | 每股收益(元/股) | |
|------------------------|-----------|-------|-----------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1.28 | 1.27 | 0.0289 | 0.0289 |
| 扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 | 0.45% | 0.45% | 0.0102 | 0.0102 |

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末 151,193.41 万元，较期初增加 127.37%，主要是 5 月份收到一汽丰田公司分红款；

(2) 应收票据期末 87,803.39 万元，较期初减少 43.23%，主要是支付供应商货款时，增加票据转让量；

(3) 应收账款期末余额 8,554.93 万元，较期初增加 84.41%，主要是向一汽吉林汽车公司销售发动机货款增加；

(4) 预付账款期末余额 51,648.19 万元，较期初增加 50.36%，主要是预付钢材款、工程项目款增加；

(5) 其他应收款期末余额 10,060.63 万元，较期初增加 556.72%，主要是应收财政局惠民补贴款增加；

(6) 存货期末余额 105,732.26 万元，较期初增加 34.21%，主要是整车库存增加；

(7) 长期股权投资期末余额 164,201.45 万元，较期初减少 34.30%，主要是 5 月份收到一汽丰田公司分红款；

(8) 固定资产期末余额 272,418.40 万元，较期初增加 30.61%，主要是华利工厂建设项目部分验收转固，使固定资产增加；

(9) 在建工厂期末余额 38,656.67 万元，较期初减少 43.26%，主要是华利工厂建设项目部分验收转固，使在建工程减少；

(10) 短期借款期末余额 54,500.00 万元，较期初增加 37.97%，主要是年初增加流动资金借款；

(11) 应付票据期末余额 22,218.83 万元，较期初减少 31.71%，主要是以自身出具的银行承兑票据支付货款金额减少；

(12) 预收账款期末余额 9,637.82 万元，较期初减少 75.40%，主要是预收经销商购车款减少。

(13) 投资收益本期发生额 41,569.82 万元，较上期减少 42.22%，主要是一汽丰田产销量同比下降，税赋增加，自一汽丰田取得的投资收益减少；

(14) 营业外收入本期发生额 3,246.13 万元，较上期增加 1319.75%，主要是由于本期政府补助增加。

十、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第七次会议于 2011 年 8 月 29 日批准。

第八节 备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本。

董事长： _____
徐建一

天津一汽夏利汽车股份有限公司
董 事 会
2011 年 8 月 30 日