

# 天津一汽夏利汽车股份有限公司 二零一一年年度报告

TIANJIN FAW XIALI AUTOMOBILE CO., LTD.  
ANNUAL REPORT 2011



二零一二年四月二十一日

# 天津一汽夏利汽车股份有限公司 二零一一年年度报告

## 第一节 重要提示及目录

### 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、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席了审议本年度报告的第五届董事会第十一次会议。

公司年度财务报告已经京都天华会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人王刚总经理、主管会计工作负责人孟军副总经理及会计机构负责人韩庭武总会计师声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### 目 录

第一节 重要提示及目录.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	2
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	3
第四节 股本变动及股东情况.....	5
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
第六节 公司治理结构.....	11
第七节 股东大会情况简介.....	14
第八节 董事会报告.....	15
第九节 监事会报告.....	24
第十节 重要事项.....	25
第十一节 财务报告.....	28
第十二节 备查文件目录.....	75

## 第二节 公司基本情况简介

- 一、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.  
中文名称缩写：天津一汽  
英文名称缩写：TFC
- 二、公司法定代表人：徐建一
- 三、公司董事会秘书：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
- 四、公司注册地址：天津市西青区京福公路 578 号  
公司办公地址：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
- 五、公司信息披露报纸：中国证券报、证券时报  
登载年度报告网址：www.cninfo.com.cn  
年度报告备置地点：公司经营企划部
- 六、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
- 七、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：120114103071899  
组织机构代码：10307189-9  
公司聘请的会计师事务所名称：京都天华会计师事务所有限公司  
会计师事务所办公地址：北京建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、本年度主要会计数据

单位：元

营业利润	63,456,725.32
利润总额	125,385,701.93
归属于上市公司股东的净利润	109,376,297.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	47,502,802.07
经营活动产生的现金流量净额	-807,405,077.90

#### 扣除非经常性损益项目和涉及金额

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-3,667,844.82	-205,374,313.30	-2,006,666.46
计入当期损益的政府补助	63,720,384.48	248,355,731.95	12,960,689.45
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	170,000.00	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,876,436.95	1,100,591.29	6,454,140.82
所得税影响额	-214,694.60	-112,406.23	-9,903.42
少数股东权益影响额	-10,786.41	-36,786.00	-124,106.64
偶发性的税收返还、减免	0.00	0.00	1,711,629.24
债务重组损益	0.00	0.00	382,823.84
合计	61,873,495.60	43,932,817.71	19,368,606.83

#### 二、近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	9,953,740,483.53	9,891,239,469.49	0.63%	8,567,281,064.28
营业利润 (元)	63,456,725.32	294,907,168.39	-78.48%	158,106,072.21
利润总额 (元)	125,385,701.93	338,989,178.33	-63.01%	175,897,059.86
归属于上市公司股东的净利润 (元)	109,376,297.67	299,682,377.10	-63.50%	170,466,059.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	47,502,802.07	255,749,559.39	-81.43%	151,097,452.86
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-807,405,077.90	-863,773,744.04	6.53%	-420,006,295.68
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	9,194,144,227.69	9,079,313,058.80	1.26%	8,066,922,330.21
负债总额 (元)	5,496,679,812.73	5,446,701,738.90	0.92%	4,622,882,279.30
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	3,666,648,571.26	3,605,127,469.09	1.71%	3,417,107,256.05
总股本 (股)	1,595,174,020	1,595,174,020	0.00%	1,595,174,020

## (二) 主要财务指标

单位：元

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.0686	0.1879	-63.49%	0.1069
稀释每股收益 (元/股)	0.0686	0.1879	-63.49%	0.1069
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0298	0.1603	-81.41%	0.0947
加权平均净资产收益率 (%)	3.01%	8.51%	-5.50%	5.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.31%	7.26%	-5.95%	4.56%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.51	-0.54	5.56%	-0.26
项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.30	2.26	1.77%	2.14
资产负债率 (%)	59.78%	59.99%	-0.21%	57.31%

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	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：境内非国有法人持股									
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%

#### 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
孟君奎	4,080	1,020	0	3,060	高级管理人员持股	2011年01月01日
合计	4,080	1,020	0	3,060	—	—

#### (二) 股票发行与上市情况

- 1、截止到本报告期末的前三年内，公司未发行股票、可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债券及其他衍生证券。
- 2、报告期内公司股份总数、股权结构未发生变动。
- 3、公司未发行过内部职工股。

#### 二、股东情况介绍

##### (一) 公司持股 5%以上股东情况

单位：股

股东名称	期初数	股份增减	期末数	占总股本(%)
中国第一汽车集团公司	761,427,612	0	761,427,612	47.73%
天津汽车工业(集团)有限公司	459,155,428	-7,204,343	451,951,085	28.33%

报告期内，天津汽车工业(集团)有限公司(以下简称“天汽集团”)共减持本公司股票 7,204,343 股，占总股本的 0.45%。此外，天汽集团将其持有的本公司 46,000,000 股流通股质押给了上海浦东发展银行股份有限公司天津分行，占公司总股本的 2.88%。

##### (二) 公司前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况(截止 2011 年 12

月 31 日)

单位：股

股东总数	53,604	本年度报告公告日前一个月末股东总数	48,067		
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	28.33	451,951,085	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	1.54	24,599,258	0	0
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.38	21,980,823	0	0
全国社保基金六零一组合	境内非国有法人	1.04	16,588,362	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	1.04	16,524,572	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	0.52	8,232,827	0	0
全国社保基金一零九组合	境内非国有法人	0.50	8,047,327	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	0.44	6,999,993	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	451,951,085	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	24,599,258	人民币普通股			
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	21,980,823	人民币普通股			
全国社保基金六零一组合	16,588,362	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	16,524,572	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	8,232,827	人民币普通股			
全国社保基金一零九组合	8,047,327	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	6,999,993	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的基金管理人，以及全国社保基金六零一组合、全国社保基金一零九组合的投资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) 公司控股股东情况

控股股东名称：中国第一汽车集团公司（以下简称“一汽集团”）

法定代表人：徐建一

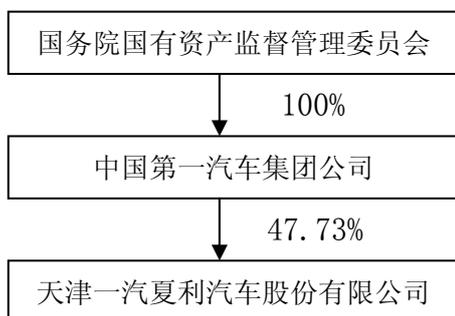
成立日期：1953 年 7 月 15 日

注册资本：379800 万元

主营业务范围：汽车及汽车配件、小轿车及小轿车配件、旅游车及旅游车配

件、汽车修理、动能输出、机械加工、建筑一级。

公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。  
报告期内公司控股股东和实际控制人没有发生变更。



2011年7月2日，本公司披露了《关于控股股东变更的提示性公告》，本公司控股股东中国第一汽车集团公司将其持有的本公司全部股份注入中国第一汽车股份有限公司（以下简称“一汽股份”）。2011年7月13日，本公司披露了《天津一汽夏利汽车股份有限公司收购报告书摘要》。

2011年12月30日，本公司披露了《关于中国第一汽车股份有限公司获得中国证监会豁免要约收购义务批复的公告》，一汽股份已收到了中国证监会《关于核准中国第一汽车股份有限公司公告天津一汽夏利汽车股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2011]2051号），主要内容如下：

（1）对一汽股份公告天津一汽夏利汽车股份有限公司收购报告书无异议；（2）核准豁免一汽股份因协议转让而持有天津一汽夏利汽车股份有限公司761,427,612股股份，约占本公司总股本的47.73%而应履行的要约收购义务。

本次股权协议转让的双方一汽集团和一汽股份已于2012年4月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理上述股权过户登记手续，并于2012年4月9日收到登记公司出具的《过户登记确认书》。

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，仍为国务院国有资产监督管理委员会。

（四）其他持股在10%（含10%）以上的法人股东

股东名称：天津汽车工业（集团）有限公司

法定代表人：林引

成立日期：1995年11月9日

公司注册资本：435355万元

主营业务范围：轿车、各类汽车、拖拉机及配件、内燃机及配件的制造与加工；与该制造相关的机械、电子、成套设备、模具、工具、通用机械、汽车用材料的制造与加工；轿车、汽车、拖拉机及零部件、物资及机电设备的供销；商业的批发与零售；房屋、机电设备租赁；技术、信息的咨询；物资仓储、机电设备安装（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、现任董事、监事、高级管理人员

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取
徐建一	董事长	男	59	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	0.00	是
林引	副董事长	男	49	2011年12月31日	2013年06月28日	0	0	无	0.00	是
许宪平	董事	男	48	2011年05月31日	2013年06月28日	0	0	无	0.00	是
金毅	董事	男	56	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	0.00	是
张鸿儒	董事	男	56	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	0.00	是
王刚	董事、总经理	男	46	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	73.50	否
张宝珠	董事	男	53	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	0.00	是
宋冬林	独立董事	男	55	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	4.40	否
舒歌群	独立董事	男	48	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	4.40	否
李显君	独立董事	男	45	2011年08月05日	2013年06月28日	0	0	无	2.00	否
朱文山	独立董事	男	54	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	4.40	否
宋贵峰	监事会主席	男	59	2011年05月31日	2013年06月28日	0	0	无	0.00	是
孙敬梅	监事	女	50	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	0.00	是
傅弘	监事	男	53	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	48.19	否
孟军	副总经理	男	58	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	65.50	否
胡克强	副总经理	男	45	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	72.48	否
张群	副总经理	男	55	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	65.14	否
华明耀	副总经理	男	50	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	65.13	否
柳岩	副总经理	男	49	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	33.00	否
韩庭武	总会计师	男	48	2010年06月29日	2013年06月28日	0	0	无	48.85	否
孟君奎	董事会秘书	男	39	2010年06月29日	2013年06月28日	4080	4080	无	47.94	否
张世堂	原副董事长	男	62	2010年06月29日	2011年11月23日	0	0	无	0.00	是
许艳华	原董事	女	56	2010年06月29日	2011年05月21日	0	0	无	0.00	是
赵继	原独立董事	男	53	2010年06月29日	2011年08月05日	0	0	无	2.40	否
王兵	原监事会主席	男	51	2010年06月29日	2011年05月21日	0	0	无	0.00	是

公司董事、监事、高级管理人员报告期内没有被授予股权激励的情况。

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

##### 1、董事情况

(1) 徐建一先生，近五年历任吉林省政府党委、吉林市委书记、吉林市人大常委会主任，一汽集团总经理、党委副书记；现任一汽集团董事长、党委书记，一汽轿车股份有限公司、天津一汽丰田汽车有限公司和本公司董事长。

(2) 林引先生，近五年任天汽集团总经理、党委副书记、董事，现任天汽集团党委书记、董事长、总经理，本公司副董事长。

(3) 许宪平先生，近五年历任一汽集团历任一汽集团总经理助理、一汽解

放汽车有限公司总经理、一汽集团副总经理，现任一汽集团总经理，本公司董事。

(4) 金毅先生，近五年任一汽集团副总经理、天津一汽丰田汽车有限公司董事，本公司董事。

(5) 张鸿儒先生，近五年任天津香港津联集团有限公司总经理；现任天汽集团副总经理，本公司董事。

(6) 王刚先生，近五年任天津一汽丰田汽车有限公司董事，本公司董事、总经理。

(7) 张宝珠先生，近五年任天汽集团董事、总会计师，本公司董事。

(8) 宋冬林先生，近五年任吉林财经大学教授、博士生导师兼吉林大学经济学院教授、博士生导师，本公司独立董事。

(9) 舒歌群先生，近五年任天津大学教授，博士生导师，本公司独立董事。

(10) 李显君先生，近五年历任清华大学汽车工程系中心主任、学科主任；美国加州大学伯克利分校访问学者；现任清华大学汽车工程系中心主任、学科主任。

(11) 朱文山先生，近五年曾任长春税务学院研究生部主任；现任吉林财经大学 MBA 中心主任，本公司独立董事。

#### 2、监事情况：

(1) 宋贵峰先生，近五年历任一汽客车有限公司采购管理部部长、底盘事业部部长，现任一汽集团子公司特派监事，本公司监事会主席、党委书记。

(2) 孙敬梅女士，近五年曾任天汽集团财务审计部副部长，现任天汽集团财务审计部部长，本公司监事。

(3) 傅弘先生，近五年曾任本公司内燃机制造分公司党委副书记、副总经理，现任本公司职工代表监事，天津一汽华利汽车有限公司党委书记、工会主席。

#### 3、非董事高级管理人员情况：

(1) 孟军先生，近五年曾任一汽-大众汽车公司财务部部长；现任本公司副总经理。

(2) 胡克强先生，近五年任本公司副总经理。

(3) 张群先生，近五年曾任本公司总经理助理；现任本公司副总经理

(4) 华明耀先生，近五历任一汽大众销售公司副总经理、本公司总经理助理，现任本公司副总经理，天津一汽汽车销售有限公司总经理。

(5) 柳岩先生，近五年曾任一汽轿车股份有限公司质保部部长，现任本公司副总经理。

(6) 韩庭武先生，近五年任本公司总会计师。

(7) 孟君奎先生，近五年任本公司董事会秘书。

#### 4、在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职时间
徐建一	中国第一汽车集团公司	董事长、党委书记	2010.12
徐宪平	中国第一汽车集团公司	总经理	2011.08
金毅	中国第一汽车集团公司	副总经理	2000.08
宋贵峰	中国第一汽车集团公司	子公司特派监事	2009.11
林引	天津汽车工业（集团）有限公司	党委书记、董事长、总经理	2001.12
张鸿儒	天津汽车工业（集团）有限公司	副总经理	2006.07
张宝珠	天津汽车工业（集团）有限公司	董事、总会计师	1999.11
孙敬梅	天津汽车工业（集团）有限公司	财务审计部部长	2007.12

### （三）年度报酬情况

在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的工资由基本工资、年功工资和绩效工资三部分组成。绩效工资根据考核年度经营绩效指标的考核结果，予以发放。

报告期内，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员共 14 人，上述人员 2011 年报酬总额为 537.32 万元。

第五届董事会第六次会议决定，将独立董事津贴由 3000 元/月（含税）提高至 5000 元/月（含税）。

徐建一、林引、许宪平、金毅、张鸿儒和张宝珠董事，宋贵峰、孙敬梅监事不在公司领取报酬、津贴，分别在其任职的单位领取报酬。

### （四）报告期内被选举或离任董事和监事，以及聘任、解聘的高级管理人员。

1、公司 2010 年年度股东大会选举许宪平先生为第五届董事会董事；选举宋贵峰先生为第五届监事会监事。

2、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。

3、公司 2011 年第二次临时股东大会选举林引先生为公司第五届董事会董事。

4、公司第五届董事会第十次会议选举林引先生为副董事长。

5、公司第五届监事会第五次会议选举宋贵峰先生为监事会主席。

6、报告期内，张世堂先生辞去公司副董事长、董事职务；许艳华女士辞去董事职务；赵继先生辞去独立董事职务；王兵先生辞去监事会主席、监事职务。

### 二、公司员工情况

	类别	人数	比例 (%)
	合计	5712	100.00%
按职能分类	生产人员	4042	70.76%
	销售人员	0	0.00%
	技术人员	890	15.58%
	财务人员	100	1.75%
	行政人员	680	11.9%
按学历分类	博士	8	0.14%
	硕士研究生	116	2.03%
	大学本科	1267	22.18%
	大学专科	878	15.37%
	中专	594	10.40%
	技校	1272	22.27%
	其他	1577	27.61%
按职称分类	高级职称	206	3.61%
	中级职称	298	5.22%
	初级职称	309	5.41%
	其他	4899	85.77%

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理实际状况和报告期内完善公司治理工作的情况

#### (一) 公司治理实际状况

公司自上市以来,严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和上市公司治理等规范性文件的要求,结合公司的实际情况,不断完善法人治理结构,建立了股东大会、董事会、监事会和总经理办公会的法人治理结构和相应的工作制度,并根据相关规范性文件的要求及时完善修订。公司董事、监事和高级管理人员均能按照相关法律法规和相关制度的规定,勤勉尽职,维护公司和全体股东的利益,及时完整地履行信息披露义务。

一汽集团和天汽集团是公司的两大国有股东,客观上为完善公司法人治理结构创造了有利的外部条件。目前,公司的治理情况基本符合证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司设置了专门的内审机构独立执行内审监督职能,对公司本部及控股、参股公司的财务和经营活动情况进行有效监督。公司综合管理部、经营企划部和财务管理部等部门相互配合,不断完善公司各项内控制度和风险管理工作。

#### (二) 公司内部控制制度的建立健全情况

1、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有效性进行评价,业已完成主要业务流程、制度和风险梳理,以及关键控制措施识别与建立的阶段性工作。目前该项目正在按照计划推进。

#### 2、公司现行的财务控制制度包括:

- (1) 预算方面:全面预算管理办法、成本效益考核办法;
- (2) 财务报告方面:财务报告管理规定、统计信息管理规定、会计政策、会计估计变更及重大财务事项管理规定、财务决算工作管理办法等;
- (3) 成本核算方面:成本核算管理办法;
- (4) 资金管理方面:募集资金管理制度、资金管理规定、筹融资管理规定、票据管理规定、资金付款管理规定、现金及银行存款管理制度、备用金管理规定等;
- (5) 投资管理方面:长期股权投资转让管理规定、长期股权投资财务管理规定、长期股权投资信息管理规定、资本性支出管理办法;
- (6) 资产管理方面:资产管理办法、固定资产财务管理规定、在建工程财务管理规定、存货管理办法、存货盘点管理办法、废旧闲置资产处置管理规定等;
- (7) 担保工作方面:对外担保管理办法;
- (8) 关联交易方面:关联交易决策制度;
- (9) 其他方面:销售与收款管理办法、应付帐款管理规定、发票管理规定、价格管理办法、会计档案管理规定等。

本公司严格执行上述的财务控制制度,报告期内财务报告不存在内部控制重大缺陷。

公司对2010年财务报告附注的关联交易部分的认定范围进行了调整,将与控股股东之联营公司的子公司的交易额亦纳入关联交易的范围,并根据此标准对

2010 年附注的关联交易部分进行了调整和补充。本次调整和补充是由于对关联关系的界定存在理解上的不一致造成的, 经与负责本公司年报审计业务的会计师事务所进一步沟通并向权威部门咨询后认为, 做此调整。

3、公司《信息披露管理暨重大信息的内部报告制度》中规定: 由于有关人员的失职, 导致信息披露违规, 给公司造成严重影响或损失时, 应对该责任人给予批评、警告, 直至解除其职务的处分, 并且可以向其提出适当的赔偿要求。中国证监会、深圳证券交易所等证券监管部门另有处分的可以合并处罚。

4、董事会编制了《2011 年内部控制自我评价报告》认为: 公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和规范性文件的要求, 符合公司实际情况, 具有合理性、合法性和有效性。公司严格执行内控制度, 在对子公司的管理控制、关联交易的内部控制、对外担保的内部控制、募集资金使用的内部控制、重大投资的内部控制、信息披露的内部控制等方面不存在重大缺陷。

监事会认为, 公司已根据相关法律、行政法规和部门规章的要求, 结合公司的实际情况建立了较为完善的内部控制体系, 内控制度具有合法性、合理性和有效性。公司建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行, 各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制, 公司的内部控制是有效的。公司董事会对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。

独立董事意见: 公司按照《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定, 结合公司实际情况和管理需要, 建立了较为完善的内部控制体系。公司建立的内部控制制度已涵盖了公司经营活动的各层面和各环节并有效实施。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行, 各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制, 公司的内部控制是有效的。公司董事会对内部控制的自我评价报告真实、全面、客观地反映了目前公司内部控制体系建设和内控制度执行、监督的实际情况, 公司内部控制不存在重大缺陷。

公司聘请的注册会计师对该评价报告出具了内控鉴证报告, 会计师认为: 公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

### (三) 同业竞争及关联交易情况

公司分别与一汽集团、天汽集团于 2002 年签署了《中国第一汽车集团公司与天津一汽夏利汽车股份有限公司关联交易原则协议》、《天津汽车工业(集团)有限公司与天津一汽夏利汽车股份有限公司关联交易原则协议》, 上述原则协议均确认, 各项交易的价格应公平、合理地确定, 任何一方均不得利用自己的优势或地位强迫对方接受不合理的条件。

在上述关联交易原则协议的基础上, 公司与关联方根据生产经营的需要签署协议。公司的关联交易公平公正, 价格公允, 没有损害公司利益, 不会对公司本期以及未来生产经营、财务状况产生不利影响。关联交易不会影响公司独立性, 公司不会因关联交易形成对关联人的依赖。

公司日常关联交易请详见《天津一汽夏利汽车股份有限公司 2012 年日常关联交易预计公告》。

公司产品目前主要集中在 A00 和 A0 级轿车方面, 与控股股东的控股子公司和合营公司生产的车型并不完全相同, 目标客户、地域市场也不完全一致, 但仍然

存在一定程度的同业竞争或潜在同业竞争。

## 二、公司独立董事履行职责情况

公司董事会目前有四位独立董事，占董事人数的 36.37%。独立董事自任职以来，能够认真履行法律法规和《公司章程》赋予的职责，参加公司历次股东大会和董事会，参加公司董事会组织的重大建设项目调研活动，听取公司总经理及其他高级管理人员有关公司发展规划及生产经营情况等方面情况的汇报，紧密关注公司动态。在年度报告审计期间，独立董事能够按照《独立董事年度报告工作制度》的规定，与会计师事务所进行沟通，全程参与；在董事会重要决策及公司日常工作中，各位独立董事勤勉尽责，向董事会和总经理提出了一些好的意见和建议。

报告期内，独立董事就 2010 年年度报告、日常关联交易、内部控制自我评价报告、更选公司董事、调整独立董事津贴、财务公司关联存贷款风险评估报告等有关事项发表了独立意见，维护了公司及全体股东的利益，发挥了积极的作用。

姓名	本年应参加 董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
宋冬林	6	6	0	0	
舒歌群	6	6	0	0	提出辞职
李显君	4	4	0	0	
朱文山	6	6	0	0	
赵继	2	2	0	0	不再担任

独立董事对所审议的有关事项未曾提出异议。

## 三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面分开的情况

(一) 业务方面：公司主要生产、销售经济型轿车、发动机和变速器，业务上完全独立于控股股东，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东及其关联方之间的日常关联交易，在自愿平等、公平公允的市场原则下进行，按章程确定的权限提交股东大会或董事会进行审议。

(二) 人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面实现了独立，公司总经理、副总经理、总会计师和董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并在公司领取报酬，未在股东单位一汽集团担任重要职务。

(三) 资产方面：公司的资产独立完整，权责清晰。拥有独立的生产体系、辅助生产体系、配套设施、采购体系和销售体系，拥有独立的工业产权、非专利技术无形资产。

公司生产的轿车和发动机产品所使用的“夏利”系列商标和“天内”商标所有权由天汽集团拥有，天汽集团授权本公司享有在生产的产品上及销售、售后服务时非独占性地使用该许可商标的权利。

公司生产的轿车所使用的“一汽”商标的所有权由一汽集团拥有，一汽集团授权本公司享有在中国进行产品的装配、生产、包装、营销、出售和服务时以及经一汽集团董事会批准后，以自中国出口的产品为限，在中国境外进行产品的营销和出售时，无偿地、非独家、不可出让及不可转让的使用该许可商标的权利。

(四) 机构方面：公司的生产经营与行政管理均独立于控股股东，拥有独立的办公机构和生产经营场所。

(五) 财务方面：公司设有独立的财会部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，有单独的银行帐户并独立纳税。

## 四、对高级管理人员的考评及激励机制

请参见“第五节一、(三)年度报酬情况”。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会，公司股东大会的决议公告均刊登在《中国证券报》、《证券时报》和证监会指定登载公司信息的互联网网站巨潮网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

序号	会议名称	召开日期	披露日期
1	2010 年年度股东大会	2011 年 05 月 31 日	2011 年 06 月 01 日
2	2011 年第一次临时股东大会	2011 年 08 月 05 日	2011 年 08 月 06 日
3	2011 年第二次临时股东大会	2011 年 12 月 31 日	2012 年 01 月 05 日

## 第八节 董事会报告

### 一、经营情况的讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司报告期内总体经营情况

受国家宏观调控、购置税优惠政策退出、燃油价格上涨、国内部分地区推出汽车限购政策及节能惠民补贴政策的标准提高等因素的影响，2011 年汽车市场从 2010 年 34% 的高增长，下滑到 2.4% 的低增长，经济型汽车市场更是出现负增长。

在严峻的宏观形势面前，公司在董事会的大力支持和正确领导下，经营班子带领广大员全面贯彻大干自主的战略部署，结合自身实际情况，科学制定了“打造新夏利、开启新征程、实现新突破”的发展战略，紧紧抓住了“产品竞争力、产品质量、市场开拓、企业经营、管理创新和基地建设”六个新突破的工作主线，凝心聚力，直面挑战，通过苦练内功、拼抢市场、降本增效和全面学丰田，再一次经受住了严峻考验。

报告期内，公司共生产夏利、威志、威乐和威姿系列轿车 253,631 辆，同比增长 1.27%，销售 253,035 辆，同比增长 1.07%。实现营业收入 995374 万元，同比增长 0.63%，营业利润 6346 万元，同比下降 78.48%，归属于母公司股东的净利润 10938 万元，同比下降 63.50%。

##### 2、公司 2011 年重点工作

###### (1) 市场开拓

面对严峻的市场形势，公司制定了“新车增量、小车下乡、区域开拓、网络建设和能力建设并举”的有效策略。“夏利 N5”和“威志 V2”两款新车实现销售 11 万辆，同比增长 26%，成为增量增效的主力军；大力开拓中小城市和县乡市场，共销售汽车 7.2 万辆，成为保量增量的支柱；以差异化营销为手段，有针对性地开拓区域市场；不断扩展营销网络，强化宣传、培训、服务和品牌推广，对销售一线起到了很好的支撑作用。通过上述措施，公司市场占有率提高了两个百分点，夺得了 6 万元以下自主经济型轿车销量的第一名，夏利单一品牌销量再一次夺得了中国自主轿车的年度总冠军！

###### (2) 新产品研发

威志 V5、夏利新 N3 两款车型和 R008 全新时尚小车，开发工作基本结束，全面进入生准阶段，2012 年将陆续投放市场。

###### (3) 工厂建设

华利公司 15 万辆整车生产能力已建成投产；新研发中心的建设主体工程已经完工；5 万台发动机和 10 万台变速器能增改造项目业已完成。

###### (4) 降本增效

经营工作拓宽思路、严控预算，深入开展成本改善工作，收到良好效果。公司通过降低采购成本、工艺改善、节能减排改造、培育新的利润增长点等措施，全面完成年初制定的各项利润指标。

###### (5) 产品质量

质量战线以全面学丰田为工作主线，以贯彻 TS16949 质量标准为契机，强化过程控制和外协件质量管理，质量管理工作向产品开发阶段延伸，不断提高产品的可靠性和质量水平。J. D. POWER 报告显示，天津一汽的“威志”轿车，在 IQS 综合评价排名中，位居经济型轿车全行业第三、自主紧凑型轿车第一。

#### (6) 管理创新

报告期内,公司提出了“全面学丰田”的号召,要求广大干部员工,坚持“真信、真学、真懂、真干、真坚持”的“五真”精神,坚定不移学丰田,着力打造持续发展的核心竞争力。

#### (7) 和谐企业

报告期内,公司顶住经营压力,实施了企业年金制度,改善了全体员工的工作条件,美化了厂区环境,改造了员工食堂、更衣室、卫生间和班组园地,更新了班车,提高了工作餐标准。公司秉承“造车育人”的理念,在每个车间分批次建立培训基地,加强全员培训,倡导员工健康生活、快乐工作,使全体员工的素质能力不断提升。

### 3、报告期内宏观经济和经营环境的发展现状和趋势对公司的影响

(1) 2011 年,国家取消了 1.6 升及以下小排量乘用车车辆购置税优惠的鼓励政策,此政策的退出对消费心理和宏观市场产生不利影响,不利于公司的产品销售。

(2) 2011 年 10 月 1 日起,国家提高了原有的节能惠民政策的标准。公司积极加大产品研发和技术升级力度,正陆续向国家申报新标准的达标车型。

(3) 2011 年国家宏观调控政策、燃油价格上涨以及北京、贵阳限购政策的影响,均不利于公司产品的销售。

### 4、公司的行业地位

公司是国内主要的经济型轿车生产企业,2011 年公司产品在全国轿车市场占有率约为 2.50%。

### 5、公司技术创新和研发情况

#### (1) 产品研发情况

报告期内,公司产品开发中心共实施整车、总成及其他类研发项目 41 个。

2011 年 9 月,公司产品开发中心承担的《X121 轿车集成开发先进技术》863 项目通过了国家科技部验收;2011 年 11 月,《乙醇汽油灵活燃料轿车产品开发》项目及《电控喷射单一燃料 LNG 汽车产品开发》863 项目通过了国家科技部验收。

#### (2) 节能减排情况

节能减排工作既是公司履行企业社会责任的要求,也是降本增效的有效手段。

在节能方面,公司 2011 年共投资 528 万元用于锅炉除灰系统、空压站站房节能改造、空压站微热吸附式干燥机改造、空压机组集中调控、压缩空气管道加装电动控制阀、加装计量设备、办公楼节水改造等项目,每年节约用水 2 万吨,节约用电 295 万度,节约蒸汽 3870 吨,取得了良好的社会效益和经济效益。

在减排方面,公司投资 778 万元用于危险废物规范化处置、对锅炉燃烧烟气除尘、脱硫、对工艺废水物化法处理,确保排放达标。内燃机制造分公司投资 450 万元,历时 6 个月,对污水处理系统进行了改造和完善,污水处理指标已达到国家二级和天津市二级标准。

6、报告期内,公司严格执行《内幕信息管理办法》的规定,本年度公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

7、公司没有公允价值计量相关的项目。

### 8、公司主营业务及其经营情况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
汽车制造业	914199	879950	3.75%	1.34%	2.55%	-1.14%
商品流通业	57010	52087	8.64%	-9.09%	-8.15%	-0.93%
物流业	10207	7091	30.53%	3.42%	-5.45%	6.52%
服务业	224	141	37.05%	-30.00%	-42.45%	13.62%
主营业务分产品情况						
轿车销售	816163	794294	2.68%	-1.74%	-0.95%	-0.78%
发动机销售	6079	4209	30.76%	43.41%	28.68%	7.93%
备件销售	148968	133539	10.36%	13.99%	21.17%	-5.32%
提供劳务	10430	7228	30.70%	10.85%	1.39%	6.47%

2011 年，受国家宏观经济调控、购车优惠政策退出、部分城市限购以及四季度提高节能惠民补贴政策门槛等因素的影响，国内乘用车市场增速大幅下滑，经济型轿车出现负增长，汽车市场竞争更加激烈。为应对前述不利因素的影响，保证公司产品市场占有率和产能的充分利用，公司相应采取了促销等应对措施，导致公司毛利率同比出现下降。

主要供应商和客户情况：公司前五名供应商采购金额合计 131300 万元，占年度采购总额的 21.20%；公司前五名销售客户销售金额合计 87768 万元，占公司销售总额的 8.81%。

#### (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(%)
京津区域	298998	-11.20%
华北区域	224388	-1.19%
东北区域	232266	31.81%
西北区域	67890	2.15%
粤琼区域	22265	-48.43%
云贵区域	29805	-23.13%
中南区域	24584	-2.43%
川渝区域	11458	-30.63%
其他区域	69985	56.08%
合计	981640	0.68%

#### 9、报告期内公司资产构成及变动情况

单位：元

项目	2011 年末	占总资产的比重	2010 年末	报告期末占总资产比重比上年末增减
应收票据	795,498,115.00	8.65%	1,546,579,300.00	-8.38%
应收账款	36,277,023.94	0.39%	46,391,883.18	-0.12%
预付账款	330,215,054.17	3.59%	343,505,880.82	-0.19%
存货	749,657,325.99	8.15%	787,821,082.07	-0.52%
长期股权投资	2,455,926,907.72	26.71%	2,499,275,114.89	-0.82%
固定资产	2,604,845,669.18	28.33%	2,085,674,998.88	5.36%
在建工程	825,882,838.57	8.98%	681,264,773.88	1.48%
短期借款	901,401,274.07	9.80%	395,000,000.00	5.45%
应付票据	579,725,109.20	6.31%	325,376,770.08	2.72%

(1) 应收票据减少的主要原因是预收整车款减少；

- (2) 应收账款减少的主要原因是应收一汽吉林汽车有限公司货款减少；
- (3) 预付账款减少的主要原因是预付在建工程款比年初减少；
- (4) 存货减少的主要原因是库存商品可变现净值比年初减少；
- (5) 长期股权投资减少的主要原因是一汽丰田的净利润同比减少；
- (6) 固定资产增加的主要原因是华利项目一期竣工转固；
- (7) 在建工程增加的主要原因是发动机及变速器能增改造、新开发基地建设等项目投资增加；
- (8) 短期借款增加的主要原因是由于资金需要，银行借款增加。；
- (9) 应付票据增加的主要原因是通过票据融资方式支付供应商货款的增加。
- 10、报告期内期间费用和所得税费用变动情况

单位：元

项目	2011 年	2010 年	本期比上期增减
营业费用	564,491,215.41	587,820,418.56	-3.97%
管理费用	716,796,697.82	607,550,592.59	17.98%
财务费用	74,873,750.45	54,635,184.41	37.04%
所得税费用	12,677,411.37	36,755,745.28	-65.51%

- (1) 营业费用减少的主要原因是广告宣传费用减少；
- (2) 管理费用增加的主要原因是研发费用、折旧费用、职工薪酬的增加；
- (3) 财务费用增加的主要原因是短期借款增加及融资成本提高；
- (4) 所得税费用减少的主要原因是递延所得税资产的减少。

## 11、报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量情况

单位：元

项目	2011 年	2010 年	本期比上期增减
经营活动产生的现金流量净额	-807,405,077.90	-863,773,744.04	6.53%
投资活动产生的现金流量净额	411,347,315.33	1,297,771,645.45	-68.30%
筹资活动产生的现金流量净额	524,210,589.03	-318,667,080.05	264.50%

- (1) 经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是销售商品收到现金流入的增加。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是上期收到一次性的拆迁补偿款。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是取得借款的现金流入增加。

## 12、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 全资子公司天津一汽汽车销售有限公司，注册资本 5000 万元，主营业务是汽车（小轿车除外）销售；汽车配件销售。

报告期末，该公司总资产为 26842 万元，净资产为-23292 万元，报告期内实现销售收入 833770 万元，净利润-3771 万元。

(2) 全资子公司天津一汽华利汽车有限公司，注册资本 96000 万元，主营业务是生产、销售轿车、微型汽车、轻型汽车及其变型车、医用改装车、各类车型底盘和零部件；提供相关售后服务和咨询服务。

报告期末，该公司总资产为 7708 万元，净资产为-54350 万元，报告期内实现销售收入 14818 万元，净利润-10089 万元。

(3) 全资子公司天津一汽进出口公司，注册资本 1800 万元，其主营业务是自营和代理除国家统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的 14 种进口商品以外的商品及技术的进口业务；开展“三来一补”、进料加工业务；

经营对销贸易和转口贸易；以上范围内的内销业务。

该公司目前正在进行破产清算。

(4) 全资子公司天津瑞博通汽车部品有限公司，注册资本 2353 万元，其主营业务是汽车零部件、汽车防冻液、汽车电器、汽车装俱、汽车水箱、汽车收音机制造、加工；冲压件、钣金件加工、修理；汽车销售（含汽车展示）；汽车配件、润滑油脂、刹车油、橡胶件、五金工具、化工产品（危险品及易制毒化学品除外）、日用百货、轮胎、电工器材零售兼批发；仓储服务（不含危险品储存）；小型客车整车修理、总成修理、整车维护、小修、维修救援、专项修理和维修竣工检验（有效期至 2012 年 11 月 13 日）；房屋租赁、劳务服务。

报告期末，该公司总资产为 7719 万元，净资产为 1505 万元，报告期内实现销售收入 34407 万元，净利润-235 万元。

(5) 控股子公司天津利通物流有限公司，由我公司和日本天神海运株式会社以 60%:40% 的比例投资设立，注册资本 600 万美元，其主营业务是仓储及其相关服务、装卸、船舶修理等。该公司主要承担天津一汽丰田汽车有限公司一工厂和二工厂，天津一汽丰田发动机有限公司、天津英泰汽车饰件有限公司以及我公司的部分产前物流工作。

报告期末，该公司总资产为 8772 万元，净资产为 7185 万元，报告期内实现销售收入 12106 万元，净利润 891 万元。

(6) 参股子公司天津一汽丰田汽车有限公司，由我公司、一汽集团、丰田汽车公司和丰田汽车（中国）投资有限公司以 30%:20%:40%:10% 的比例共同投资设立，注册资本 40803 万美元，其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。

该公司的第一工厂生产能力为 12 万辆，生产威驰系列轿车和花冠系列轿车；第二工厂设计产能为 15 万辆，生产锐志系列轿车和皇冠系列轿车；第三工厂设计产能为 20 万辆，生产卡罗拉、RAV4 系列轿车。

报告期内，该公司共生产轿车 499002 辆，同比增长 3.42%，销售轿车 499075 辆，同比增长 3.14%。报告期末，该公司总资产为 1893528 万元，净资产为 832842 万元，报告期内实现销售收入 6705998 万元，净利润 440695 万元。

(7) 参股子公司天津津河电工有限公司，由我公司、日本古河电气工业株式会社和海南捷利机电有限公司以 30%:60%:10% 的比例共同投资设立，注册资本 675 万美元，其主营业务是生产、销售汽车安全气囊用部品、保险盒、继电器盒、接插件及相关配线、汽车电装部品。

报告期末，该公司总资产为 11577 万元，净资产为 8787 万元，报告期内实现销售收入 18655 万元，净利润 169 万元。

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势和面临的市场竞争格局

从国际形势来看，国际经济环境短期内难以明显好转；从国内发展环境来看，2012 年国家将实施积极的财政政策和稳健的货币政策，来保证国民经济持续平稳增长，但 GDP 增速会有所放缓。“节能环保、扩大内需、产业升级、区域平衡”是国家“十二五”发展的四大主题，这种变化对未来汽车产业的发展将会产生重大影响，汽车产业政策的导向也将转变，总的趋势是要从“扶持做大”向“引导做强”转变，从追求“发展速度”向注重“发展质量”转变。

### 2、公司发展战略

适应国内经济形势和国家发展战略，公司以科学发展观为指导，坚持“用户

第一、安全第一、质量第一、员工第一”的经营理念，以“打造新夏利、开启新征程、实现新突破”的“三新战略”为统领，继续以“产品竞争力、产品质量、市场开拓、企业经营、基地建设和管理创新”实现新突破为工作主线，坚定目标，稳中求进，落实战略，创新突破，攻坚克难，科学发展。

### 3、公司新年度的经营计划

(1) 通过规划突破、技术突破、质量突破和体系突破，不断推出新的产品，实现产品竞争力的根本突破。

(2) 坚定不移地坚持全面学丰田，结合 TS16949 质量标准和企业实际，逐步建立起以丰田质量模式为基础的质量保证体系。

(3) 通过新车增量、深化“下乡战略”、差异化营销手段、网络建设和能力建设，实现市场开拓新突破

(4) 以“思路突破、能力突破和体系突破”为主攻方向，“开源”和“节流”并举，逐步破解困扰公司的发展难题。

(5) 加快新研发中心建设，对生产车间、员工生活设施、公用动力、物流体系进行系统改造。

(6) 继续全面推进学习丰田，管理创新和人才培养要实现新突破。

### 4、发展规划资金需求、使用计划及资金来源

2012 年，公司拟投入约 19 亿元用于新产品研发、基建技改项目和更新改造项目，包括产品研发、新车型的生产准备、新工厂工厂建设、发动机和变速器能增等投资项目。资金来源为公司自有资金、获得的子公司分红及银行贷款等。

5、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素以及采取的对策

(1) 市场方面：2012 年，国家将实施积极的财政政策和稳健的货币政策，GDP 增速有所放缓和。汽车行业面临从高速增长回归到理性增长，从而导致市场竞争更加激烈。

对策：

通过规划突破、技术突破、质量突破和体系突破，实现产品竞争力的根本突破。

①公司今年将向市场推出 2-3 款新车，通过新车上市积极开拓市场，努力寻求新的增量；

②坚定不移地深入推进“下乡战略”，总结成功经验，有计划分区域广泛推广；

③以差异化营销为手段，深入推进区域市场的开拓策略；

④继续推进营销体系网络建设和能力建设。

(2) 盈利能力：公司产品附加值低，主营业务的盈利能力较差，对投资收益的依赖性较强。

对策：

①加强预算控制，学习丰田先进管理经验，推进全员全过程的成本改善；

②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；

③不断扩大产品的产销规模，通过规模效应降低采购成本；

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。

## 二、报告期内投资情况

### (一) 募集资金使用情况

公司无募集资金延续在报告期内使用的情况。

### (二) 非募集资金投资项目情况

1、华利公司 15 万辆整车生产基地项目已于 2011 年 3 月 1 日起开始量产。

2、公司新研究基地项目截至 2011 年底已完成除绿化工程外的全部土建和公用动力施工，预计 2012 年二季度投入使用。

3、公司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 10 家公司共同出资设立鑫安汽车保险股份有限公司，已于 2011 年 8 月获得中国保险监督管理委员会的批复。2011 年 11 月 10 召开“鑫安汽车保险股份有限公司(筹)投资人会议”，2011 年 12 月 20 日召开“鑫安汽车保险股份有限公司(筹)创立大会”。

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已基本建成投产。

### 三、董事会日常工作情况

#### (一) 董事会会议情况和决议内容

报告期内，公司董事会共召开了 7 次会议，公司董事会的决议公告均刊登在《中国证券报》、《证券时报》和证监会指定登载公司信息的互联网网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

序号	会议名称	召开日期	披露日期
1	第五届董事会第五次会议	2011 年 04 月 25 日	2011 年 04 月 27 日
2	第五届董事会第六次会议	2011 年 07 月 19 日	2011 年 07 月 20 日
3	第五届董事会第七次会议	2011 年 08 月 29 日	2011 年 08 月 30 日
4	第五届董事会第八次会议	2011 年 10 月 28 日	未披露,审议通过了 2011 年第三季度报告全文和正文。
5	第五届董事会第九次会议	2011 年 12 月 15 日	2011 年 12 月 16 日
6	第五届董事会第十次会议	2011 年 12 月 31 日	2012 年 01 月 05 日

#### (二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，董事会根据 2008 年年度股东大会的决议，已完成天津一汽华利汽车有限公司 15 万辆整车生产能力项目建设工作。

报告期内，董事会根据 2010 年年度股东大会的决议，已基本完成 5 万台发动机和 10 万台变速器改造项目建设工作。

2011 年 6 月 29 日，公司实施了 2010 年年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案，每 10 股派现金红利 0.30 元（含税）。

#### (三) 建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为进一步加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，按照财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》，根据天津证监局《关于做好辖区上市公司内部控制规范实施工作的通知》的要求，结合公司实际情况，制定了内部控制规范实施工作方案，包括公司基本情况介绍、内部控制建设工作计划、内部控制自我评价工作计划、内部控制审计工作计划等四方面内容。详细内容请见《天津一汽夏利汽车股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。

#### (四) 董事会审计委员会的履职情况

1、在京都天华会计师事务所进场审计前，董事会审计委员会委员学习了证监会（2011）41 号文和深交所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》相关文件，听取了公司 2011 年度生产经营情况和财务状况汇报。2012 年 2 月 22 日，京都天华会计师事务所与董事会审计委员会协商确定了公司 2011 年年度审计工作计划。

2、董事会审计委员会 2012 年第一次会议于 2012 年 2 月 22 日在公司会议室召开，会议由审计委员会主任委员朱文山先生主持，审议通过了未审计的公司 2011 年年度财务报表。

审计委员会认为：公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止 2011 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2011 年度的生产经营成果，同意以此财务报表为基础开展 2011 年年度财务审计工作。

3、董事会审计委员会 2012 年第二次会议于 2012 年 3 月 30 日在公司会议室召开，会议由审计委员会主任委员朱文山先生主持，审议并表决通过了经初步审计的公司 2011 年年度财务报表。

审计委员会认为：经初步审计的公司 2011 年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2011 年度的生产经营成果。会议要求会计师事务所按照总体审计计划完成审计工作，以保证公司如期披露 2011 年年度报告。

4、审计委员会按照相关文件的要求，对京都天华会计师事务所为公司提供 2011 年年度审计服务进行了总结，并出具了总结报告。审计委员会认为，京都天华会计师事务所严格按照中国注册会计师执业准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

5、董事会审计委员会 2012 年第三次会议于 2012 年 4 月 19 日在公司会议室召开，会议由审计委员会主任委员朱文山先生主持，审议并表决通过了如下议案：

- (1) 2011 年年度报告及摘要；
- (2) 2011 年度经审计的财务报告；
- (3) 总经理提交的 2011 年度计提和核销资产减值准备的议案；
- (4) 关于京都天华会计师事务所为公司提供 2011 年年度审计服务的工作总结；

(5) 审计委员会拟续聘京都天华会计师事务所为公司提供 2012 年度财务审计服务。

审计委员会同意将上述议案提交第五届董事会第十一次会议进行审议。

四、经京都天华会计师事务所审计，2011 年度公司实现净利润 112,708,290.56 元，归属于母公司股东的净利润 109,376,297.67 元。

经董事会研究提议，考虑到公司今年投资项目资金需求较大，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，以母公司的净利润 242,749,102.96 元为基数，在提取 10%的法定盈余公积金 24,274,910.30 元后，2011 年的分配预案为：以 2011 年末总股本 1,595,174,020 股为基数，每 10 股派现金股利人民币 0.20 元(含税)，共计派发现金人民币 31,903,480.40 元，余额结转以后年度分配。

公司前三年现金分红情况：

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	47,855,220.60	299,682,377.10	15.97%	932,498,133.90
2009 年	111,662,181.40	170,466,059.69	65.50%	692,974,160.32
2008 年	79,758,701.00	101,093,811.09	78.90%	534,159,757.99
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			125.66%	

公司现金分红政策由公司董事会审议通过后提交公司股东大会进行表决，符合公司章程的规定。公司自 2006 年以来，已连续 5 年实施现金利润分配，充分保护了中小股东的合法权益。

五、公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)，报告期内没有变更。

六、报告期内，公司通过招商银行向公司控股子公司天津利通物流有限公司提供了 400 万元的委托贷款，2011 年末减少为 200 万元。公司委托贷款资金为自有资金，由于对利通物流委托贷款金额较小，占公司净资产比例很低，对公司基本没有影响，且利通物流公司近几年业务量不断增加，盈利能力不断增强，偿债能力较强，不存在到期不能偿还委托贷款的风险。

七、报告期内，公司按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求，对公司的《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，并经公司第五届董事会第九次会议审议通过。

公司严格按照执行《内幕信息知情人登记管理制度》，强化内幕信息知情人的登记管理和监督检查工作，规范重大信息的内部流转程序，切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。通过自查，未发现公司内幕信息知情人违规买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

八、公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

九、独立董事对公司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情况进行了核查，我们认为：

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。

## 第九节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开 4 次会议。

(一) 第五届监事会第四次会议于 2011 年 4 月 25 日在公司会议室召开，会议审议通过如下议案：(1) 公司 2010 年度监事会工作报告；(2) 公司 2010 年年度报告及报告摘要；(3) 公司 2010 年度财务决算报告；(4) 总经理提交的 2010 年度计提和核销资产减值准备的议案；(5) 公司 2010 年度内部控制自我评价报告；(6) 公司 2011 年第一季度报告全文和正文。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》和证监会指定登载公司信息的互联网网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

(二) 第五届监事会第五次会议于 2011 年 5 月 31 日在公司会议室召开，会议审议通过选举宋贵峰先生为公司监事会主席。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》和证监会指定登载公司信息的互联网网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

(三) 第五届监事会第六次会议于 2011 年 8 月 29 日在公司会议室召开，会议审议通过了公司 2011 年度半年度报告全文和报告摘要。

本次会议决议未公告。

(四) 第五届监事会第七次会议于 2011 年 10 月 28 日在公司会议室召开，会议审议通过了公司 2011 年第三季度报告全文和正文。

本次会议决议未公告。

### 二、监事会对公司报告期内有关事项发表的独立意见

报告期内，监事会依照《公司法》和《公司章程》所赋予的职权，本着对全体股东负责，保护上市公司的利益不受侵害原则，列席了股东大会、董事会等重要会议，紧密关注公司生产经营情况和财务状况以及高管人员履职的情况，对公司重大事项发表意见和建议，并对董事会的决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事和经理执行公司职务的情况、公司定期报告的编制情况等进行了有效的监督。监事会认为：

(一) 公司董事会按照相关法律法规、规范性文件的要求规范运作，严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序科学、合法。

公司严格按照有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了符合公司实际情况的组织结构，并制定了有效的管理制度。

公司的董事和高级管理人员勤勉尽职、廉洁自律，在履行公司职务时没有违反国家法律、法规及公司章程或损害公司及股东利益的行为。

监事会审阅了董事会出具的内部控制自我评价报告，对该评价报告无异议。

(二) 京都天华会计师事务所为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为公司的财务报告符合有关会计制度和规定，能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

(三) 报告期内，公司没有募集资金延续使用到本报告期的情况。

(四) 公司与一汽集团、天汽集团分别签署了关联交易原则协议，日常关联交易也经过了董事会和股东大会的审议通过。公司按照“公开、公正、公平”的市场原则，进行采购、销售等关联交易，并积极采取措施，不断减少关联交易，未发现通过关联交易损害公司利益的行为。

## 第十节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司破产重整相关事项

详见本节十一、报告期内公司其他重大事项。

三、报告期内公司投资 8750 万元参股鑫安汽车保险股份有限公司 18.50% 股份。除此之外，公司未持有其他上市公司股权，也未参股商业银行、证券公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并情况发生。

五、重大关联交易事项

(一) 日常经营关联交易

关联交易定价原则和依据：

本公司有健全的决策程序和内控制度，与各关联人之间发生的各项关联交易，在自愿平等、公平公允的市场原则下进行。

1、在原材料、零部件、模具等的采购等方面，公司共享一汽集团多年来积累的供应商资源和信息，并在此基础上，根据比质比价的原则，择优确定供应商。但同等条件下，优先选择一汽集团和天汽集团下属的供应商。

2、向关联公司销售的水、电，按照国家和天津市政府制定的价格执行，并收取一定比例的管理费；向关联方销售的蒸汽，在成本的基础上收取一定比例的管理费。

3、在销售动力总成和整车产品方面，公司根据公司综合成本和合理利润水平确定，向关联方销售的价格与非关联方基本一致。

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
一汽铸造有限公司	0.00	0.00%	6,477.00	4.85%
一汽模具制造有限公司	0.00	0.00%	4,363.00	3.26%
中国第一汽车集团公司	721.00	0.44%	16,175.00	12.38%
中国第一汽车股份有限公司	653.00	0.42%	15,987.00	11.97%
天津一汽丰田汽车有限公司	16,927.00	81.87%	976.00	0.73%
天津津河电工有限公司	0.00	0.00%	5,951.00	4.46%
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	0.00	0.00%	3,041.00	2.28%
天津一汽丰田发动机有限公司	564.00	4.69%	23,689.00	17.74%
一汽丰田汽车销售有限公司	86.00	0.82%	13,764.00	100.00%
富奥汽车零部件股份有限公司	295.00	0.18%	12,875.00	9.59%
长春一汽综合利用有限公司	1,972.00	1.32%	1,153.00	0.86%
长春一东离合器股份有限公司	0.00	0.00%	2,274.00	1.70%
一汽巴勒特锻造（长春）有限公司	0.00	0.00%	226.00	0.17%
长春一汽徐港电子有限公司	0.00	0.00%	2,359.00	1.76%
中国第一汽车集团进出口有限公司	3,015.00	3.66%	0.00	0.00%
一汽吉林汽车有限公司	5,071.00	83.42%	0.00	0.00%
一汽非洲投资有限公司	281.00	0.17%	0.00	0.00%
一汽轿车股份有限公司	5.00	0.05%	0.00	0.00%
天津英泰汽车饰件有限公司	772.00	7.40%	0.00	0.00%
机械工业第九设计研究院	0.00	0.00%	4,895.00	4.87%

启明信息技术股份有限公司	0.00	0.00%	811.00	100.00%
一汽物流有限公司	0.00	0.00%	78.00	1.08%
长春一汽通信科技有限公司	0.00	0.00%	726.00	0.72%
一汽模具制造有限公司	0.00	0.00%	4.00	0.02%
长春一汽实业索迪斯管理服务有限公司	0.00	0.00%	119.00	100.00%
合计	30,362.00	-	115,943.00	-

截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司有 5080 万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, 本年相应利息收入共计 348 万元。

(二) 公司无资产收购、出售发生的关联交易。

(三) 公司与关联方共同对外投资发生的关联交易  
详见第八节、二、(二) 中的非募集资金投资项目情况

(四) 关联存贷款情况

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司在财务公司的存款余额为 5080 万元; 贷款余额为 1.5 亿元, 2011 年内累计贴现 21139 万元。

(五) 公司没有关联担保事项。

六、重大合同履行情况

(一) 报告期内, 公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

(二) 报告期内, 公司无重大担保事项。

(三) 报告期内, 公司未发生报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。

七、报告期内, 公司或持股 5% 以上股东没有在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

一汽股份在《天津一汽夏利汽车股份有限公司收购报告书》中承诺: “将在成立后五年内通过资产重组或其他方式整合所属的轿车整车生产业务, 以解决与一汽夏利的同业竞争问题”, 并补充承诺 “本公司下属部分控股及合营企业的主营业务与一汽轿车/一汽夏利主营业务相近, 在符合中国证券市场政策法规及环境要求的前提下, 本公司将力争在本次收购完成之日后 3 年内, 以合理的价格及合法的方式彻底解决一汽轿车/一汽夏利与本公司下属企业的同业竞争问题以及一汽轿车与一汽夏利之间的同业竞争问题, 解决途径包括但不限于资产和业务重组、合并、资产收购、清算关闭、资产托管及中国证监会和/或上市公司股东大会批准的其他方式。”

八、报告期内, 公司聘任京都天华会计师事务所为公司提供审计服务, 该所自 2007 年开始为公司提供审计服务。年度审计费用由公司财务管理部和经营企划部与事务所根据审计工作的实际业务量, 并参考市场平均情况, 经友好协商后提出审计费用的草案, 经董事会讨论后提交股东大会决定或由股东大会授权董事会在一一定的额度内决定审计费用。经 2010 年年度股东大会授权, 第五届董事会第十一次会议决定公司 2010 年年度审计费为 70 万元。

九、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、收购人没有在报告期内受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形发生。

十、报告期内, 公司接待调研、沟通、采访等活动的情况

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
2011年07月08日	公司会议室	实地调研	长江证券	公司生产经营、财务状况；一汽丰田公司相关情况
2011年08月05日	公司会议室	实地调研	中信证券、易方达基金、中金公司、海富通基金	公司生产经营、财务状况；一汽丰田公司相关情况
2011年11月16日	公司会议室	实地调研	中信建投、南方基金、阳光保险、中再投资、安邦保险、南京证券、交银施罗德基金、润晖投资	公司生产经营、财务状况；一汽丰田公司相关情况
2011年12月08日	公司会议室	实地调研	高瓴资本、研富资产管理、MIRAE ASSET、NOMURA	公司生产经营、财务状况；一汽丰田公司相关情况

#### 十一、报告期内公司其他重大事项

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。2009 年 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。

## 第十一节 财务报告

### 审计报告

天津一汽夏利汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津一汽夏利汽车股份有限公司(以下简称一汽夏利公司)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是一汽夏利公司管理层的责任,这种责任包括:

(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2) 设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,一汽夏利公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了一汽夏利公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

京都天华  
会计师事务所有限公司

中国注册会计师: 关黎明  
中国注册会计师: 于建永

中国·北京  
2012 年 4 月 19 日

## 二、财务报表

## 资产负债表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	793,095,461.78	696,140,572.48	664,967,249.65	550,624,421.52
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	五、2	795,498,115.00	804,200,715.00	1,546,579,300.00	1,558,717,800.00
应收账款	五、4 十一、1	36,277,023.94	20,957,866.87	46,391,883.18	23,257,939.96
预付款项	五、6	330,215,054.17	407,439,429.38	343,505,880.82	372,615,452.07
应收利息		-	-	-	-
应收股利	五、3	-	-	-	-
其他应收款	五、5 十一、2	165,423,322.61	159,490,727.61	15,319,433.49	9,206,324.76
存货	五、7	749,657,325.99	651,446,466.36	787,821,082.07	698,774,365.66
一年内到期的非流动资产		-	2,000,000.00	-	4,000,000.00
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		2,870,166,303.49	2,741,675,777.70	3,404,584,829.21	3,217,196,303.97
非流动资产：					
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、9 十一、3	2,455,926,907.72	2,582,120,574.40	2,499,275,114.89	2,625,205,921.99
投资性房地产	五、10	11,501,920.75	11,002,572.49	12,985,419.69	12,448,000.59
固定资产	五、11	2,604,845,669.18	2,454,329,558.05	2,085,674,998.88	1,955,604,796.26
在建工程	五、12	825,882,838.57	825,882,838.57	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、13	310,259,495.33	301,608,659.38	317,483,372.65	308,597,151.42
开发支出	五、13	45,402,618.65	45,402,618.65	-	-
商誉	五、14	1,624,238.30	-	1,624,238.30	-
长期待摊费用	五、15	298,358.02	-	473,930.66	-
递延所得税资产	五、16	68,235,877.68	64,759,749.50	75,946,380.64	72,137,767.24
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		6,323,977,924.20	6,285,106,571.04	5,674,728,229.59	5,628,340,595.63
资产总计		9,194,144,227.69	9,026,782,348.74	9,079,313,058.80	8,845,536,899.60

## 资产负债表（续）

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、19	901,401,274.07	606,401,274.07	395,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	五、20	579,725,109.20	556,140,509.20	325,376,770.08	295,626,770.08
应付账款	五、21	2,269,421,132.92	2,178,612,798.49	2,844,797,200.08	2,742,006,068.23
预收款项	五、22	181,018,487.35	125,498,577.75	391,841,226.35	380,902,820.52
应付职工薪酬	五、23	217,638,006.81	149,790,122.47	250,362,962.53	186,762,143.39
应交税费	五、24	-166,386,984.17	-195,243,899.93	-60,730,676.36	-88,837,301.34
应付利息	五、25	167,596,959.40	3,490,589.86	134,779,382.04	73,012.50
应付股利	五、26	-	-	2,000,000.00	-
其他应付款	五、27	583,904,404.90	428,781,416.95	445,935,432.51	267,636,521.34
一年内到期的非流动负债	五、28	38,646,992.02	38,646,992.02	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		4,772,965,382.50	3,892,118,380.88	4,729,362,297.23	3,884,170,034.72
非流动负债：					
长期借款	五、29	38,646,996.24	38,646,996.24	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债	五、30	56,502,448.95	-	38,172,984.33	-
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债	五、31	628,564,985.04	616,780,969.72	679,166,457.34	677,287,630.02
非流动负债合计		723,714,430.23	655,427,965.96	717,339,441.67	677,287,630.02
负债合计		5,496,679,812.73	4,547,546,346.84	5,446,701,738.90	4,561,457,664.74
股东权益：					
股本	五、32	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、33	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、34	467,991,094.54	467,991,094.54	443,716,184.24	443,716,184.24
未分配利润	五、35	263,636,007.12	1,103,117,131.06	226,389,815.25	932,498,133.90
外币报表折算差额		-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计		3,666,648,571.26	4,479,236,001.90	3,605,127,469.09	4,284,079,234.86
少数股东权益		30,815,843.70	-	27,483,850.81	-
股东权益合计		3,697,464,414.96	4,479,236,001.90	3,632,611,319.90	4,284,079,234.86
负债和股东权益总计		9,194,144,227.69	9,026,782,348.74	9,079,313,058.80	8,845,536,899.60

## 利 润 表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、36 十一、4	9,953,740,483.53	9,250,535,079.32	9,891,239,469.49	9,041,447,950.24
减：营业成本	五、36	9,504,098,672.43	9,378,811,532.75	9,348,556,880.86	9,068,292,668.25
营业税金及附加	五、37	201,585,217.02	186,301,160.18	194,867,260.99	184,329,916.54
销售费用	五、38	564,491,215.41	12,074,017.86	587,820,418.56	13,622,544.18
管理费用	五、39	716,796,697.82	612,478,014.27	607,550,592.59	525,316,063.38
财务费用	五、40	74,873,750.45	44,712,981.53	54,635,184.41	23,938,117.92
资产减值损失	五、41	60,467,152.01	60,000,434.28	94,116,842.77	87,328,302.05
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、42 十一、5	1,232,028,946.93	1,232,986,900.83	1,291,214,879.08	1,289,411,099.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,229,610,542.52	1,229,610,542.52	1,289,042,413.92	1,289,042,413.92
二、营业利润(损失以“-”号填列)		63,456,725.32	189,143,839.28	294,907,168.39	428,031,437.40
加：营业外收入	五、43	67,007,126.26	65,866,123.17	250,195,520.65	249,102,995.28
减：营业外支出	五、44	5,078,149.65	4,882,841.75	206,113,510.71	205,823,487.50
其中：非流动资产处置损失		4,718,991.83	4,699,336.26	205,800,423.09	205,648,002.87
三、利润总额(损失以“-”号填列)		125,385,701.93	250,127,120.70	338,989,178.33	471,310,945.18
减：所得税费用	五、45	12,677,411.37	7,378,017.74	36,755,745.28	32,328,273.12
四、净利润(损失以“-”号填列)		112,708,290.56	242,749,102.96	302,233,433.05	438,982,672.06
归属于母公司股东的净利润		109,376,297.67	242,749,102.96	299,682,377.10	438,982,672.06
少数股东损益		3,331,992.89	-	2,551,055.95	-
五、每股收益					
(一) 基本每股收益	五、46	0.0686	-	0.1879	-
(二) 稀释每股收益	五、46	0.0686	-	0.1879	-
六、其他综合收益			-	-	-
七、综合收益总额		112,708,290.56	242,749,102.96	302,233,433.05	438,982,672.06
归属于母公司股东的综合收益总额		109,376,297.67	242,749,102.96	299,682,377.10	438,982,672.06
归属于少数股东的综合收益总额		3,331,992.89	-	2,551,055.95	-

## 现金流量表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	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		5,055,986,163.67	4,394,777,131.59	4,624,297,420.84	3,769,554,287.84
收到的税费返还		442,190.88	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	349,775,653.44	348,445,734.08	76,188,499.60	70,405,174.92
经营活动现金流入小计		5,406,204,007.99	4,743,222,865.67	4,700,485,920.44	3,839,959,462.76
购买商品、接受劳务支付的现金		4,370,784,785.14	3,981,839,580.27	4,408,308,524.46	3,816,242,842.94
支付给职工以及为职工支付的现金		857,478,655.64	641,948,570.95	604,010,910.66	478,927,112.58
支付的各项税费		326,722,525.80	221,892,551.11	303,602,792.60	212,161,587.76
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	658,623,119.31	695,484,713.21	248,337,436.76	266,941,141.01
经营活动现金流出小计		6,213,609,085.89	5,541,165,415.54	5,564,259,664.48	4,774,272,684.29
经营活动产生的现金流量净额		-807,405,077.90	-797,942,549.87	-863,773,744.04	-934,313,221.53
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金			4,000,000.00	-	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,275,377,154.10	1,276,348,842.60	923,743,182.46	924,133,532.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,049,087.53	4,192,437.05	1,260,001.45	465,323.95
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	五、47	9,934,388.00	-	866,657,200.00	866,657,200.00
投资活动现金流入小计		1,291,360,629.63	1,284,541,279.65	1,791,660,383.91	1,793,256,056.41
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		792,513,314.30	777,785,274.77	493,888,738.46	449,392,434.60
投资支付的现金		87,500,000.00	89,500,000.00	-	-
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		880,013,314.30	867,285,274.77	493,888,738.46	449,392,434.60
投资活动产生的现金流量净额		411,347,315.33	417,256,004.88	1,297,771,645.45	1,343,863,621.81
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权益性投资收到的现金		-	-	-	-
取得借款收到的现金		807,498,253.22	807,498,253.22	100,000,000.00	100,000,000.00
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		807,498,253.22	807,498,253.22	100,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		220,314,312.80	220,314,312.80	300,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,973,351.39	60,973,351.39	118,667,080.05	118,667,080.05
其中：子公司支付少数股东的现金股利		-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
其中：子公司减资支付给少数股东的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		283,287,664.19	281,287,664.19	418,667,080.05	418,667,080.05
筹资活动产生的现金流量净额		524,210,589.03	526,210,589.03	-318,667,080.05	-318,667,080.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,614.33	-7,893.08	-29,070.59	-5,036.67
五、现金及现金等价物净增加额		128,128,212.13	145,516,150.96	115,301,750.77	90,878,283.56
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		793,095,461.78	696,140,572.48	664,967,249.65	550,624,421.52

## 合并所有者权益变动表

2011 年度

单位：人民币元

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	归属于母公司所有者权益			未分配利润	其他		
			减：库存股	专项储备	盈余公积				
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）	-	-	-	-	24,274,910.30	37,246,191.87	-	3,331,992.89	64,853,095.06
（一）净利润						109,376,297.67		3,331,992.89	112,708,290.56
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	109,376,297.67	-	3,331,992.89	112,708,290.56
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	24,274,910.30	-72,130,105.80	-	-	-47,855,195.50
1. 提取盈余公积					24,274,910.30	-24,274,910.30			-
2. 对股东的分配						-47,855,195.50			-47,855,195.50
3. 其他									-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备				-					-
1. 本期提取									-
2. 本期使用（以负号填列）									-
（七）其他									-
四、本年年末余额	1,595,174,020.00	1,339,847,449.60	-	-	467,991,094.54	263,636,007.12	-	30,815,843.70	3,697,464,414.96

项目	上期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	归属于母公司所有者权益		盈余公积	未分配利润	其他		
			减：库存股	专项储备					
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									
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）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本									
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. 对股东的分配						-111,662,164.06		-2,000,000.00	-113,662,164.06
3. 其他									
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				-					
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
（七）其他									
四、本年年末余额	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

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	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							-
<b>二、本年初余额</b>	1,595,174,020.00	1,312,690,896.72	-	-	443,716,184.24	932,498,133.90	4,284,079,234.86
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	262,859.58	-	-	24,274,910.30	170,618,997.16	195,156,767.04
（一）净利润						242,749,102.96	242,749,102.96
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	242,749,102.96	242,749,102.96
（三）股东投入和减少资本	-	262,859.58	-	-	-	-	262,859.58
1. 股东投入资本		262,859.58					262,859.58
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	24,274,910.30	-72,130,105.80	-47,855,195.50
1. 提取盈余公积					24,274,910.30	-24,274,910.30	-
2. 对股东的分配						-47,855,195.50	-47,855,195.50
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							-
2. 本期使用（以负号填列）							-
（七）其他							-
<b>四、本年年末余额</b>	1,595,174,020.00	1,312,953,756.30	-	-	467,991,094.54	1,103,117,131.06	4,479,236,001.90

项目	上期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	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							-
<b>二、本年初余额</b>	1,595,174,020.00	1,312,690,896.72	-	-	355,919,649.82	692,974,160.32	3,956,758,726.86
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	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）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
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. 对股东的分配						-111,662,164.06	-111,662,164.06
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							-
2. 本期使用（以负号填列）							-
（七）其他							-
<b>四、本年年末余额</b>	1,595,174,020.00	1,312,690,896.72	-	-	443,716,184.24	932,498,133.90	4,284,079,234.86

### 三、报告附注

#### 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，转增后注册资本为1,595,174,020.00元。

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、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

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12月31日的合并及公司财务状况以及2011年度的合并及公司经营成果和合并及公司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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

### （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
财政资金	资产状态	不计提坏账
投资组合	资产状态	不计提坏账
小额应收款	金额较小	不计提坏账

注：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。

财政资金组合系本公司应收财政惠民补贴资金产生的余额。

投资组合系本公司投出资金，但被投资单位尚未设立产生的余额。

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
财政资金	不计提坏账
投资组合	不计提坏账
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
工器具	5	3-5	19-19.40
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

本报告期不存在会计政策、会计估计变更。

##### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

#### 30、前期差错更正

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期差错：否

### 三、税项

#### 1、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

#### 2、税收优惠及批文

2011年11月7日天津市地方税务局津地税地[2011]42号《关于地税直属局2011年度困难企业减免房产税、土地使用税的批复》，同意减免天津一汽华利汽车有限公司（以下简称一汽华利）2011年房产税276,338.20元，土地使用税293,521.33元。

### 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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
天津瑞博通汽车部件有限公司 (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

孙公司全称	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	物流	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	--	28,741,673.63	--
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

子公司全称	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,维修及技术服务	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	--	2,074,170.07	--
汽研所	326.29	--	--	--

## 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	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	581,038.56	--	--	184,237.56
人民币	--	--	581,038.56	--	--	184,237.56
银行存款:	--	--	540,727,784.42	--	--	525,386,349.59
人民币	--	--	540,466,432.46	--	--	524,611,945.41
美元	41,478.50	6.3009	261,351.88	116,931.78	6.6227	774,404.10
日元	1.00	0.0811	0.08	1.00	0.0813	0.08
银行存款中: 财务公司存款	--	--	50,799,898.69	--	--	230,272,736.07
其中: 人民币	--	--	50,799,898.69	--	--	230,272,736.07
其他货币资金:	--	--	251,786,638.80	--	--	139,396,662.50
人民币	--	--	251,786,638.80	--	--	139,396,662.50
合 计	--	--	793,095,461.78	--	--	664,967,249.65

## 2、应收票据

种 类	期末数		期初数	
	795,498,115.00		1,546,579,300.00	
公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 1,445,118,500.00 元, 最大的前五名情况				
出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天津汽车工业华北销售有限公司	2011/11/10	2012/5/10	10,000,000.00	--
天津市鑫亿海汽车贸易有限公司	2011/8/16	2012/2/16	10,000,000.00	--
天津市鑫亿海汽车贸易有限公司	2011/8/16	2012/2/16	10,000,000.00	--
中国农业机械华北集团有限公司	2011/7/13	2012/1/13	8,000,000.00	--
临沂市东方汽车贸易有限公司	2011/11/8	2012/5/7	7,000,000.00	--
合 计	--	--	45,000,000.00	--

## 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	600,000.00	--	--	--
天津岱工汽车座椅有限公司 (以下简称 岱工座椅)	--	2,418,404.41	2,418,404.41	--	--	--
合 计	--	1,275,377,154.10	1,275,377,154.10	--	--	--

## 4、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期末数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	45,096,850.22	36.23	22,835,037.14	50.64
按组合计提坏账准备的应收账款	62,090,231.73	49.88	48,560,549.69	--
其中: 账龄组合	12,690,766.71	10.20	1,843,412.54	14.53
债务重组组合	46,717,137.15	37.53	46,717,137.15	100.00
小额应收款组合	2,682,327.87	2.15	--	--
组合小计	62,090,231.73	49.88	48,560,549.69	--
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	13.89	16,800,335.17	97.19
合 计	124,472,945.94	100.00	88,195,922.00	--

## 应收账款按种类披露 (续)

种 类	金 额	期初数		比例%
		比例%	坏账准备	
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	--
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
小额应收款组合	8,343,085.50	6.19	--	--
组合小计	72,260,929.94	53.60	48,616,388.66	--
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	--

## A、账龄组合, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	9,255,195.04	72.93	462,759.75	14,087,256.49	81.90	704,362.83
1 至 2 年	322,120.87	2.54	32,212.08	439,636.99	2.56	43,963.70
2 至 3 年	439,636.99	3.46	87,927.40	381,968.01	2.22	76,393.60
3 至 4 年	381,968.01	3.01	114,590.41	356,957.60	2.08	107,087.28
4 至 5 年	356,957.60	2.81	178,478.80	127,852.87	0.74	63,926.44

5 年以上	1,934,888.20	15.25	967,444.10	1,807,035.33	10.50	903,517.66
合 计	12,690,766.71	100.00	1,843,412.54	17,200,707.29	100.00	1,899,251.51

## B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
债务重组组合	46,717,137.15	46,717,137.15
小额应收款组合	2,682,327.87	--
合 计	49,399,465.02	46,717,137.15

## C、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
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

## D、期末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	坏账准备	计提比例%	计提理由
天津汽车工业销售沈阳公司四平分公司	2,858,971.05	2,858,971.05	100.00	已判决无法收回
盖州嘉为出租汽车公司	2,295,300.00	1,836,240.00	80.00	清欠未还款
吉林汽销白城经销处	1,945,000.00	1,945,000.00	100.00	公司已经注销
锦州生资大连经销处	1,086,000.00	1,086,000.00	100.00	公司已经注销
天津顺达仓库	657,128.24	657,128.24	100.00	无法收回
汽车底盘共同发展公司	502,707.50	502,707.50	100.00	历史遗留，无法收回
其他	7,940,757.20	7,914,288.38	99.67	--
合 计	17,285,863.99	16,800,335.17	97.19	--

## (2) 本期应收账款中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
一汽集团新能源分公司	369,570.49	18,478.52	--	--

## (3) 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%
天拖公司	关联方	45,096,850.22	5 年以上	36.23
一汽吉林汽车有限公司（以下简称 一汽吉林）	关联方	6,721,338.42	1 年以内	5.40
天津汽车工业销售沈阳公司四平分公司	非关联方	2,858,971.05	5 年以上	2.30
盖州嘉为出租汽车公司	非关联方	2,295,300.00	5 年以上	1.84
吉林汽销白城经销公司	非关联方	1,945,000.00	5 年以上	1.56
合 计	--	58,917,459.69	--	47.33

## (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
天拖公司	第二大股东之子公司	45,096,850.22	36.23
一汽吉林	控股股东之子公司	6,721,338.42	5.40
一汽丰田	联营企业	834,308.04	0.67
一汽集团新能源分公司	控股股东	369,570.49	0.30
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	170,925.00	0.14
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	168,419.82	0.14
天津英泰汽车饰件有限公司（以下简称 天津英泰）	母公司之子公司之联营企业	12,502.46	0.01
一汽海马汽车有限公司（以下简称 一汽海马）	母公司之子公司之联营企业	1,231.01	0.00
合 计	--	53,375,145.46	42.89

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	期末数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的				
其他应收款	23,414,806.60	11.37	23,000,206.60	98.23
按组合计提坏账准备的其他应收款	165,887,796.83	80.58	936,574.30	--
其中：账龄组合	7,104,580.12	3.45	936,574.30	13.18
财政资金组合	57,948,000.00	28.15	--	--
投资组合	87,500,000.00	42.50	--	--
小额应收款组合	13,335,216.71	6.48	--	--

组合小计	165,887,796.83	80.58	936,574.30	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	16,559,572.74	8.05	16,502,072.66	99.65
合计	205,862,176.17	100.00	40,438,853.56	--

## 其他应收款按种类披露(续)

种类	金额	期初数		坏账准备	比例%
		比例%	金额		
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,893,603.34	31.73	988,769.85		--
其中:账龄组合	6,507,404.80	12.99	988,769.85		15.19
小额应收款组合	9,386,198.54	18.74	--		--
组合小计	15,893,603.34	31.73	988,769.85		--
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		--

## A、账龄组合,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	5,413,621.72	76.20	270,681.09	4,800,132.51	73.76	240,006.63
1至2年	360,988.00	5.08	36,098.80	145,807.31	2.24	14,580.73
2至3年	115,636.00	1.63	23,127.20	2,500.00	0.04	500.00
3至4年	2,500.00	0.04	750.00	229,000.00	3.52	68,700.00
4至5年	229,000.00	3.22	114,500.00	405,391.18	6.23	202,695.58
5年以上	982,834.40	13.83	491,417.21	924,573.80	14.21	462,286.91
合计	7,104,580.12	100.00	936,574.30	6,507,404.80	100.00	988,769.85

## B、组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
财政资金组合	57,948,000.00	--
投资组合	87,500,000.00	--
小额应收款组合	13,335,216.71	--
合计	158,783,216.71	--

## C、期末单项金额重大并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	坏账准备	计提比例%	计提理由
天津一汽进出口有限公司(以下简称进出口公司)	23,414,806.60	23,000,206.60	98.23	破产

## D、期末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	坏账准备	计提比例%	计提理由
三峰客车厂	6,955,635.53	6,955,635.53	100.00	对方破产清算
天津汽车工业销售营口有限责任公司	486,800.00	486,800.00	100.00	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	162,980.00	100.00	公司转让,无法收回
其他	8,954,157.21	8,896,657.13	99.36	--
合计	16,559,572.74	16,502,072.66	99.65	--

## (2) 本期其他应收款中持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
一汽集团技术中心	--	--	168,000.00	8,400.00

## (3) 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	占其他应收款总额的比例%
鑫安汽车保险股份有限公司	--	87,500,000.00	1年以内	42.50
天津市财政局	非关联方	57,948,000.00	1年以内	28.15
进出口公司	非关联方	23,414,806.60	4年以内	11.37
三峰客车厂	非关联方	6,955,635.53	4-5年	3.38
采购待抵税金	非关联方	4,531,006.69	1年以内	2.20
合计	--	180,349,448.82	--	87.60

## (4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
一汽丰田	联营企业	340,759.34	0.17
丰田销售	控股股东之合营企业	10,230.00	0.01

进出口公司	清算中子公司	23,414,806.60	11.37
合计	--	23,765,795.94	11.55

## 6、预付款项

## 预付款项按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	295,796,403.72	84.15	14,634,539.55	330,786,133.70	90.85	16,434,928.88
1至2年	52,438,938.62	14.92	5,243,893.86	30,250,396.40	8.31	3,025,039.64
2至3年	291,765.40	0.08	58,353.08	2,006,074.90	0.55	650,732.27
3年以上	2,990,401.35	0.85	1,365,668.43	1,057,101.07	0.29	483,124.46
合计	351,517,509.09	100.00	21,302,454.92	364,099,706.07	100.00	20,593,825.25

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
济南二机床集团有限公司	非关联方	113,900,000.00	2年以内	预付货款
中国第一汽车股份有限公司采购中心(以下简称 采购中心)	关联方	56,110,439.04	1年以内	预付货款
一汽模具制造有限公司	关联方	19,218,209.61	2年以内	预付货款
天津市华夏车辆制造有限公司	非关联方	18,659,398.39	1年以内	预付货款
进和(天津)国际贸易有限公司	非关联方	17,600,000.00	1年以内	预付货款
合计	--	225,488,047.04	--	--

## (3) 本期预付款项中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
一汽集团采购中心	--	--	44,387,283.01	2,219,364.15

## 7、存货

## (1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	213,712,538.17	37,537,451.91	176,175,086.26	227,336,700.01	33,745,890.57	193,590,809.44
在产品	28,778,718.60	--	28,778,718.60	21,862,607.41	158,412.87	21,704,194.54
库存商品	549,429,176.36	44,725,648.95	504,703,527.41	576,734,212.65	32,107,330.12	544,626,882.53
低值易耗品	34,545,166.85	1,835,400.17	32,709,766.68	23,812,253.88	1,229,110.81	22,583,143.07
自制半成品	7,290,227.04	--	7,290,227.04	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	834,178,559.99	84,521,234.00	749,657,325.99	855,643,829.62	67,822,747.55	787,821,082.07

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	33,745,890.57	6,091,639.32	--	2,300,077.98	37,537,451.91
在产品	158,412.87	159,093.00	--	317,505.87	--
库存商品	32,107,330.12	45,325,874.00	--	32,707,555.17	44,725,648.95
低值易耗品	1,229,110.81	1,785,992.52	--	1,179,703.16	1,835,400.17
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	53,362,598.84	--	36,664,112.39	84,521,234.00

## 存货跌价准备(续)

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	可变现净值低于账面价值	--	--
在产品	可变现净值低于账面价值	--	--
库存商品	可变现净值低于账面价值	--	--
低值易耗品	可变现净值低于账面价值	--	--
自制半成品	可变现净值低于账面价值	--	--
委托加工物资	--	--	--
合计	--	--	--

## 8、对联营企业投资

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

表决权比例%							
一汽丰田	30.00	30.00	18,935,275,287.17	10,606,853,083.70	8,328,422,203.47	67,059,978,308.95	4,406,952,769.63
天津电工	30.00	30.00	115,766,333.77	27,891,548.23	87,874,785.54	186,690,658.49	1,685,978.23

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	2,495,590,268.61	1,229,968,939.20	1,273,317,146.37	2,452,242,061.44
对其他企业投资	42,441,640.92	--	--	42,441,640.92
	2,538,031,909.53	1,229,968,939.20	1,273,317,146.37	2,494,683,702.36
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	1,229,968,939.20	1,273,317,146.37	2,455,926,907.72

## (2) 长期股权投资汇总表

被投资单 位名称	核算方 法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位 持股比例			减值准备	本期计 提减值 准备	本期现金 红利
						在被投 资单位 持股比 例%	在被投 资单位 表决权 比例%	在被投 资单位 持股比 例与表 决权比 例不一 致单 说明			
①对联营 企业投资	--	--	2,495,590,268.61	-43,348,207.17	2,452,242,061.44	--	--	--	--	--	--
一汽丰田	权益 法	1,015,419,276.90	2,468,126,508.55	-43,177,323.64	2,424,949,184.91	30.00	30.00	--	--	--	1,272,358,749.69
天津电工	权益 法	17,595,253.54	27,463,760.06	-170,883.53	27,292,876.53	30.00	30.00	--	--	--	600,000.00
②对其他 企业投资	--	--	42,441,640.92	--	42,441,640.92	--	--	--	38,756,794.64	--	--
微型汽车 冲压厂	成本 法	9,828,209.21	9,828,209.21	--	9,828,209.21	20.00	20.00	--	9,533,362.93	--	--
和平区人 民政府协 作办	成本 法	200,000.00	200,000.00	--	200,000.00	--	--	--	200,000.00	--	--
进出口公 司	成本 法	29,023,431.71	29,023,431.71	--	29,023,431.71	100.00	--	破产清 算	29,023,431.71	--	--
岱工座椅	成本 法	3,390,000.00	3,390,000.00	--	3,390,000.00	25.00	25.00	--	--	--	2,418,404.41
合 计	--	--	2,538,031,909.53	-43,348,207.17	2,494,683,702.36	--	--	--	38,756,794.64	--	1,275,377,154.10

## 10、投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产或 存货转入	处 置	转为自用房 地产	
一、账面原值合计	49,097,926.36	--	--	--	--	49,097,926.36
1、房屋、建筑物	37,774,919.73	--	--	--	--	37,774,919.73
2、土地使用权	11,323,006.63	--	--	--	--	11,323,006.63
二、累计折旧和累计摊销合计	36,112,506.67	1,483,498.94	--	--	--	37,596,005.61
1、房屋、建筑物	33,127,898.63	1,259,663.66	--	--	--	34,387,562.29
2、土地使用权	2,984,608.04	223,835.28	--	--	--	3,208,443.32
三、投资性房地产账面净值合计	12,985,419.69	--	--	--	--	11,501,920.75
1、房屋、建筑物	4,647,021.10	--	--	--	--	3,387,357.44
2、土地使用权	8,338,398.59	--	--	--	--	8,114,563.31
四、投资性房地产账面价值合计	12,985,419.69	--	--	--	--	11,501,920.75
1、房屋、建筑物	4,647,021.10	--	--	--	--	3,387,357.44
2、土地使用权	8,338,398.59	--	--	--	--	8,114,563.31

说明：本期折旧和摊销额 1,483,498.94 元。

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	5,311,103,876.26	933,065,273.26	93,035,882.32	6,151,133,267.20
其中：房屋及建筑物	1,236,189,344.99	263,251,452.09	10,702,077.00	1,488,738,720.08
机器设备	3,376,564,781.60	611,467,713.16	73,514,005.22	3,914,518,489.54
工器具	503,435,374.54	16,130,626.30	2,667,371.91	516,898,628.93

运输工具	79,463,058.57	27,549,939.10	4,087,185.93	102,925,811.74
电子设备及其他	115,451,316.56	14,665,542.61	2,065,242.26	128,051,616.91
二、累计折旧合计	3,065,538,918.56	402,283,469.90	80,465,825.12	3,387,356,563.34
其中：房屋及建筑物	500,301,182.89	124,750,642.67	6,532,564.23	618,519,261.33
机器设备	2,195,618,367.40	190,332,178.34	67,292,588.34	2,318,657,957.40
工器具	236,285,070.63	55,956,972.21	937,218.36	291,304,824.48
运输工具	44,429,689.45	16,744,276.97	3,685,396.36	57,488,570.06
电子设备及其他	88,904,608.19	14,499,399.71	2,018,057.83	101,385,950.07
三、固定资产账面净值合计	2,245,564,957.70	--	--	2,763,776,703.86
其中：房屋及建筑物	735,888,162.10	--	--	870,219,458.75
机器设备	1,180,946,414.20	--	--	1,595,860,532.14
工器具	267,150,303.91	--	--	225,593,804.45
运输工具	35,033,369.12	--	--	45,437,241.68
电子设备及其他	26,546,708.37	--	--	26,665,666.84
四、减值准备合计	159,889,958.82	959,742.25	1,918,666.39	158,931,034.68
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	1,071,892.06	64,450,879.46
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、固定资产账面价值合计	2,085,674,998.88	--	--	2,604,845,669.18
其中：房屋及建筑物	702,662,260.97	--	--	837,837,635.62
机器设备	1,116,383,384.93	--	--	1,531,409,652.68
工器具	208,861,388.44	--	--	167,304,888.98
运输工具	34,178,051.48	--	--	44,581,924.04
电子设备及其他	23,589,913.06	--	--	23,711,567.86

说明：①本期折旧额 402,283,469.90 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 907,676,672.28 元。

#### (2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	22,865,164.87	10,505,568.37	12,130,944.85	228,651.65	--
机器设备	49,705,907.11	40,840,640.77	7,940,832.19	924,434.15	--
工器具	69,832,781.19	66,341,142.13	2,650,000.00	841,639.06	--
运输工具	1,122,400.74	751,792.52	351,724.06	18,884.16	--
电子设备及其他	9,665,529.67	6,828,178.12	2,792,795.05	44,556.50	--
合 计	153,191,783.58	125,267,321.91	25,866,296.15	2,058,165.52	--

#### (3) 通过经营租赁租出的固定资产

固定资产类别	账面价值
房屋及建筑物	499,348.26
机器设备	5,279,283.00
运输工具	415,433.09
合 计	6,194,064.35

#### (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
西苑别墅	手续不全	--

## 12、在建工程

### (1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
CA4GA 发动机系列技术改造项目	212,726,919.50	--	212,726,919.50	--	--	--
5T065 变速器系列技术改造项目	135,986,163.25	--	135,986,163.25	--	--	--
一工厂工艺调整及厂区改造项目	27,603,428.87	--	27,603,428.87	--	--	--
天津一汽技术中心建设	108,459,135.27	--	108,459,135.27	3,861,392.70	--	3,861,392.70
X121/X111 轿车生产准备	49,428,877.93	--	49,428,877.93	54,137,961.36	--	54,137,961.36
华利工厂 15 万辆建设项目	244,388,766.03	--	244,388,766.03	561,226,298.40	--	561,226,298.40
信息建设工程	6,678,398.00	--	6,678,398.00	6,713,398.00	--	6,713,398.00
IT 系统集成项目	900,000.00	--	900,000.00	2,237,476.93	--	2,237,476.93

X123 轿车生产准备	--	--	--	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
变速器生活间改造	--	--	--	3,465,000.00	--	3,465,000.00
TA1 项目一期	--	--	--	3,902,015.53	--	3,902,015.53
TA1 项目二期	--	--	--	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	3,166,569.10	--	3,166,569.10	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	2,406,617.96	--	2,406,617.96	2,651,452.78	--	2,651,452.78
厂区道路大修改造	3,632,427.00	--	3,632,427.00	2,532,500.00	--	2,532,500.00
厂区管网改造	--	--	--	3,062,377.76	--	3,062,377.76
本部门卫室、大门及围墙改造项目	--	--	--	1,792,000.00	--	1,792,000.00
信息工程 2010	--	--	--	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
新建物流仓库公用设施项目	2,661,728.97	--	2,661,728.97	1,492,850.85	--	1,492,850.85
物流新建仓库	1,079,435.79	--	1,079,435.79	478,632.50	--	478,632.50
空压站节能改造	--	--	--	866,410.30	--	866,410.30
商品车停车场改造项目	2,860,362.90	--	2,860,362.90	820,000.00	--	820,000.00
2 台 110KV 变压器更新	3,533,333.34	--	3,533,333.34	--	--	--
锅炉房储煤场改造	1,260,000.00	--	1,260,000.00	--	--	--
厂区绿化工程	2,306,400.00	--	2,306,400.00	--	--	--
厂区西侧改造	2,430,563.42	--	2,430,563.42	--	--	--
多功能厅建筑配套工程	1,030,000.00	--	1,030,000.00	--	--	--
新建展厅项目	890,000.00	--	890,000.00	--	--	--
焊装 X 车间循环水改造	820,512.83	--	820,512.83	--	--	--
压力机工作台	813,675.19	--	813,675.19	--	--	--
X113 (R008) 生准项目	641,673.67	--	641,673.67	--	--	--
锅炉房区域改造	1,860,815.90	--	1,860,815.90	241,503.90	--	241,503.90
安防监控系统整合改造	1,920,000.00	--	1,920,000.00	768,000.00	--	768,000.00
第一工厂车间作业环境改造	3,188,712.66	--	3,188,712.66	555,615.36	--	555,615.36
其他	3,208,320.99	--	3,208,320.99	2,968,496.50	--	2,968,496.50
合计	825,882,838.57	--	825,882,838.57	681,264,773.88	--	681,264,773.88

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
X121/X111 轿车生产准备	54,137,961.36	3,931,050.26	8,640,133.69	--	--	--	--	49,428,877.93
X123 轿车生产准备	3,307,372.89	--	55,479.47	3,251,893.42	--	--	--	--
华利工厂 15 万辆建设项目	561,226,298.40	507,493,882.98	824,331,415.35	--	543,178.67	543,178.67	5.90	244,388,766.03
TA1 项目一期	3,902,015.53	3,848,570.12	7,750,585.65	--	--	--	--	--
TA1 项目二期	9,945,723.51	6,802,824.15	16,748,547.66	--	--	--	--	--
天津一汽技术中心建设	3,861,392.70	104,597,742.57	--	--	980,640.29	980,640.29	5.82	108,459,135.27
一工厂工艺调整及厂区改造项目	--	27,768,812.37	--	165,383.50	--	--	--	27,603,428.87
X113 (R008) 生准项目	--	641,673.67	--	--	--	--	--	641,673.67
CA4GA 发动机系列技术改造项目	--	212,726,919.50	--	--	1,059,267.35	1,059,267.35	6.06	212,726,919.50
5T065 变速器系列技术改造项目	--	135,986,163.25	--	--	284,374.27	284,374.27	6.31	135,986,163.25
合计	636,380,764.39	1,003,797,638.87	857,526,161.82	3,417,276.92	2,867,460.58	2,867,460.58	--	779,234,964.52

## 重大在建工程项目变动情况 (续):

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
X121/X111 轿车生产准备	344,867,500.00	66.19	99.20	自筹
X123 轿车生产准备	190,882,000.00	100.00	100.00	自筹
华利工厂 15 万辆建设项目	1,597,655,800.00	67.98	99.00	自筹及贷款
TA1 项目一期	958,967,200.00	100.00	100.00	自筹
TA1 项目二期	366,067,400.00	100.00	100.00	自筹
天津一汽技术中心建设	276,000,000.00	39.25	95.00	自筹及贷款
一工厂工艺调整及厂区改造项目	349,580,000.00	7.94	70.00	自筹

X113 (R008) 生准项目	129,500,000.00	0.50	1.00	自筹
CA4GA 发动机系列技术改造项目	366,019,100.00	58.12	85.00	自筹及贷款
5T065 变速器系列技术改造项目	275,585,500.00	49.15	80.00	自筹及贷款
合计	4,855,124,500.00	--	--	--

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度%	备注
X121/X111 轿车生产准备	99.20	--
X123 轿车生产准备	100.00	--
华利工厂 15 万辆建设项目	99.00	--
TA1 项目一期	100.00	--
TA1 项目二期	100.00	--
天津一汽技术中心建设	95.00	--
一工厂工艺调整及厂区改造项目	70.00	--
X113 (R008) 生准项目	1.00	--
CA4GA 发动机系列技术改造项目	85.00	--
5T065 变速器系列技术改造项目	80.00	--

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	457,184,013.62	3,105,675.76	--	460,289,689.38
土地使用权	413,487,553.31	--	--	413,487,553.31
软件	43,696,460.31	3,105,675.76	--	46,802,136.07
二、累计摊销合计	139,700,640.97	10,329,553.08	--	150,030,194.05
土地使用权	97,130,344.83	8,677,038.72	--	105,807,383.55
软件	42,570,296.14	1,652,514.36	--	44,222,810.50
三、无形资产账面净值合计	317,483,372.65	--	--	310,259,495.33
土地使用权	316,357,208.48	--	--	307,680,169.76
软件	1,126,164.17	--	--	2,579,325.57
四、无形资产账面价值合计	317,483,372.65	--	--	310,259,495.33
土地使用权	316,357,208.48	--	--	307,680,169.76
软件	1,126,164.17	--	--	2,579,325.57

说明：本期摊销额 10,329,553.08 元。

## (2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
T012 车型开发	--	28,866,946.93	--	--	28,866,946.93
R008 轿车开发	--	16,535,671.72	--	--	16,535,671.72
合计	--	45,402,618.65	--	--	45,402,618.65

## 14、商誉

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。

## 15、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
南园罩棚	189,404.53	--	68,875.48	--	120,529.05	--
南园堆场	284,526.13	--	106,697.16	--	177,828.97	--
合计	473,930.66	--	175,572.64	--	298,358.02	--

## 16、递延所得税资产

## (1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备	16,359,536.11	16,393,809.04
存货跌价准备	250,688.13	250,688.13
长期股权投资减值准备	9,689,198.66	9,689,198.66
固定资产减值准备	27,179,993.07	27,659,659.66

应付职工薪酬	10,487,860.74	15,955,009.02
递延收益	4,268,600.97	5,998,016.13
合计	68,235,877.68	75,946,380.64

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,276,225,279.44	1,043,198,601.17
可抵扣亏损	2,793,054,014.47	1,733,757,245.16
合计	4,069,279,293.91	2,776,955,846.33

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2011年	--	81,977,783.38	
2012年	67,967,427.23	68,382,998.68	
2013年	672,062,535.94	672,062,535.94	
2014年	713,643,740.33	723,011,985.43	
2015年	188,321,941.73	188,321,941.73	
2016年	1,151,058,369.24	--	
合计	2,793,054,014.47	1,733,757,245.16	

## (4) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
应收款坏帐准备	149,937,230.48
存货减值	84,521,234.00
长期投资减值准备	38,756,794.64
固定资产减值	158,931,034.68
应付职工薪酬	177,749,345.71
递延收益	616,905,769.72
预提费用	265,864,931.98
预计负债	56,502,448.95
可抵扣亏损	2,793,054,014.47
合计	4,342,222,804.63

## 17、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	143,792,419.56	6,314,810.92	170,000.00	--	149,937,230.48
存货跌价准备	67,822,747.55	53,362,598.84	--	36,664,112.39	84,521,234.00
长期股权投资减值准备	38,756,794.64	--	--	--	38,756,794.64
固定资产减值准备	159,889,958.82	959,742.25	--	1,918,666.39	158,931,034.68
合计	410,261,920.57	60,637,152.01	170,000.00	38,582,778.78	432,146,293.80

## 18、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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。

## 19、短期借款

## (1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	861,401,274.07	355,000,000.00
合计	901,401,274.07	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	--	--	--	--

说明：本公司用于抵押的财产情况详见附注五、18 所有权受到限制的资产。

### (3) 外币借款

借款类别	币种	期末数		期初数	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
信用借款	欧元	1,239,580.00	10,118,071.75	--	--
	美元	566,400.00	3,568,829.77	--	--
	日元	1,944,618,233.00	157,714,372.55	--	--
合 计	--	--	171,401,274.07	--	--

### 20、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	579,725,109.20	325,376,770.08

说明：本公司应付票据均为一年内到期。

### 21、应付账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,810,795,884.91	79.79	2,372,160,740.20	83.39
1 至 2 年	10,382,739.38	0.46	6,157,788.53	0.22
2 至 3 年	3,934,187.82	0.17	5,524,196.55	0.19
3 年以上	444,308,320.81	19.58	460,954,474.80	16.20
合 计	2,269,421,132.92	100.00	2,844,797,200.08	100.00

(2) 本报告期应付账款中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况详见附注六、6 (2)。

### 22、预收款项

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	177,226,371.82	97.90	387,982,771.59	99.01
1 至 2 年	10,485.47	0.01	60,547.59	0.02
2 至 3 年	60,547.59	0.03	110,122.21	0.03
3 年以上	3,721,082.47	2.06	3,687,784.96	0.94
合 计	181,018,487.35	100.00	391,841,226.35	100.00

(2) 本报告期预收款项中预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况详见附注六、6 (2)。

### 23、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	81,101,330.54	459,403,311.87	466,331,204.84	74,173,437.57
职工福利费	1,032,607.43	44,146,465.85	43,732,715.81	1,446,357.47
社会保险费	17,227,344.60	151,603,932.16	163,948,944.11	4,882,332.65
其中：医疗保险费	--	39,196,544.41	39,196,544.41	--
基本养老保险费	--	79,836,538.91	79,836,538.91	--
年金缴费	17,227,344.60	18,088,552.36	30,433,564.31	4,882,332.65
失业保险费	--	8,006,320.27	8,006,320.27	--
工伤保险费	--	3,453,175.28	3,453,175.28	--
生育保险费	--	3,022,800.93	3,022,800.93	--
住房公积金	--	51,295,654.54	51,295,654.54	--
内退补偿	107,919,767.69	26,900,862.97	38,824,949.93	95,995,680.73
工会经费和职工教育经费	41,717,511.40	15,963,773.18	17,028,299.91	40,652,984.67
因解除劳动关系给予的补偿	--	31,880.00	31,880.00	--
其他	1,364,400.87	130,974,291.67	131,851,478.82	487,213.72

合 计	250,362,962.53	880,320,172.24	913,045,127.96	217,638,006.81
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

说明：职工福利费余额 1,446,357.47 元为所属外商投资企业利通物流计提的职工奖励及福利基金。

#### 24、应交税费

税 项	期末数		期初数	
增值税	-245,556,061.02		-146,904,386.16	
消费税	12,374,886.72		18,939,204.60	
营业税	664,662.67		600,369.81	
企业所得税	690,185.77		571,317.36	
个人所得税	476,581.59		815,357.77	
城市维护建设税	1,562,008.84		1,926,215.85	
教育费及附加	48,991,048.66		48,792,197.85	
防洪费	13,745,070.57		13,762,963.80	
其他	664,632.03		766,082.76	
合 计	-166,386,984.17		-60,730,676.36	

说明：增值税期末数含 2005 年本公司收购原销售公司而增加留抵进项税额的未抵扣部分。

#### 25、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	141,351.38	--
短期借款应付利息	166,484,454.39	134,779,382.04
票据贴现应付利息	971,153.63	--
合 计	167,596,959.40	134,779,382.04

#### 26、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
日本天神海运株式会社	--	2,000,000.00	--

#### 27、其他应付款

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	448,076,711.91	76.74	328,226,992.96	73.60
1 至 2 年	38,672,614.58	6.62	28,242,409.03	6.33
2 至 3 年	8,962,245.98	1.53	7,837,849.73	1.76
3 年以上	88,192,832.43	15.11	81,628,180.79	18.31
合 计	583,904,404.90	100.00	445,935,432.51	100.00

(2) 本报告期其他应付款中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况详见附注六、6 (2)。

#### 28、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	38,646,992.02	--

##### 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	38,646,992.02	--

#### 29、长期借款

##### (1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	77,293,988.26	--
小 计	77,293,988.26	--
减：一年内到期的长期借款	38,646,992.02	--
合 计	38,646,996.24	--

##### (2) 大额长期借款

贷款单位	币种	利率%	期末数		期初数	
			外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行天津分行营业部	人民币	5.985%	--	77,293,988.26	--	--

## 30、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	38,172,984.33	50,048,924.53	31,719,459.91	56,502,448.95

## 31、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益	628,564,985.04	679,166,457.34

## 32、股本

项目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		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

## 33、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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

## 34、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	265,491,540.81	24,274,910.30	--	289,766,451.11
任意盈余公积	178,224,643.43	--	--	178,224,643.43
合计	443,716,184.24	24,274,910.30	--	467,991,094.54

说明：本公司本年度按母公司净利润按 10%提取法定盈余公积。

## 35、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例 %
调整前 上期末未分配利润	226,389,815.25	159,052,220.96	--
调整 期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	-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	109,376,297.67	299,682,377.10	--
减：提取法定盈余公积	24,274,910.30	43,898,267.21	10
提取任意盈余公积	--	43,898,267.21	--
应付普通股股利	47,855,195.50	111,662,164.06	--
期末未分配利润	263,636,007.12	226,389,815.25	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	1,695,580.00	2,114,428.17	--

## 36、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,816,401,174.29	9,749,776,374.91
其他业务收入	137,339,309.24	141,463,094.58
营业成本	9,504,098,672.43	9,348,556,880.86

## (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车制造业	9,141,994,037.73	8,799,503,007.04	9,020,826,387.44	8,580,456,464.01
商品流通业	570,102,588.24	520,873,155.02	627,067,230.32	567,105,727.42
物流业	102,068,601.82	70,913,344.60	98,686,384.05	74,997,138.95
服务业	2,235,946.50	1,413,344.31	3,196,373.10	2,453,234.00
合计	9,816,401,174.29	9,392,702,850.97	9,749,776,374.91	9,225,012,564.38

## (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轿车销售	8,161,630,801.78	7,942,940,525.01	8,306,412,235.67	8,018,967,097.97
发动机销售	60,789,393.70	42,093,127.68	42,388,381.12	32,707,219.62
备件等其他销售	1,489,676,430.49	1,335,389,092.41	1,306,881,978.61	1,102,052,309.30
提供劳务	104,304,548.32	72,280,105.87	94,093,779.51	71,285,937.49
合计	9,816,401,174.29	9,392,702,850.97	9,749,776,374.91	9,225,012,564.38

## (4) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
京津区域	2,989,975,177.06	2,980,264,164.56	3,367,240,890.10	3,186,005,332.23
华北区域	2,243,884,262.83	2,105,619,191.83	2,270,827,813.78	2,148,604,676.47
东北区域	2,322,663,871.07	2,186,192,205.98	1,762,082,050.24	1,667,241,219.48
西北区域	678,897,338.97	637,064,615.99	664,603,851.61	628,832,769.66
粤琼区域	222,654,004.29	208,934,369.89	431,728,615.71	408,491,615.72
云贵区域	298,047,589.54	279,682,305.82	387,737,157.29	366,867,916.77
中南区域	245,842,864.41	230,694,364.26	251,973,000.79	238,411,016.70
川渝区域	114,581,186.68	107,520,851.09	165,175,182.10	156,284,931.22
其他区域	699,854,879.44	656,730,781.55	448,407,813.29	424,273,086.13
合计	9,816,401,174.29	9,392,702,850.97	9,749,776,374.91	9,225,012,564.38

## (5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
兰州正隆汽车销售服务有限公司	197,578,983.66	1.98
天津汽车工业交通出租车销售有限公司	184,678,700.16	1.86
一汽丰田	170,353,952.33	1.71
天津华苑冠华汽车销售有限公司	168,411,741.39	1.69
天津汽车工业华北销售有限公司	156,656,766.83	1.57
合计	877,680,144.37	8.81

## 37、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	164,647,926.72	165,244,086.91	1、3、5
营业税	5,511,910.64	4,588,065.72	3、5
城市维护建设税	18,360,683.55	17,035,365.62	7
教育费附加	12,371,202.08	7,307,399.79	3、2
文化事业建设费	5,310.00	6,264.00	1
防洪费	4,238.37	4,480.74	1
房产税	683,945.66	681,598.21	12
合计	201,585,217.02	194,867,260.99	--

## 38、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,237,393.68	49,657,068.67
运输费	218,672,204.49	206,429,464.36
广告宣传费用	103,407,958.92	179,092,753.10
三包费	88,510,360.94	85,205,365.41
仓储费	30,556,382.19	27,694,326.08
销售服务费	14,618,984.81	7,208,555.24
客户培训费	5,055,045.88	3,232,754.81
包装费	3,200,371.80	2,572,096.21
折旧、摊销	3,011,040.01	2,417,806.76
办公费	17,431,227.07	14,911,418.15
其他	13,790,245.62	9,398,809.77
合计	564,491,215.41	587,820,418.56

## 39、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	313,765,181.08	290,371,702.41
折旧、摊销费	66,203,475.92	58,625,469.99
固定资产修理费	49,861,468.91	41,482,135.84
研究开发费	138,320,361.94	98,729,716.91
动能取暖费	14,224,817.06	11,434,551.16
办公杂费	21,715,457.67	17,937,886.01
技术提成费	14,366,700.00	12,331,350.00
劳务外包费	16,330,600.56	8,897,123.05
税费	16,808,881.12	15,843,430.23
试验检验费	5,812,025.54	5,208,557.77

运输费	1,804,502.57	4,303,524.49
租赁费	16,472,349.29	3,198,451.80
财产保险费	2,500,755.72	2,759,717.85
排污费	3,427,688.24	2,390,558.82
出国人员经费	2,134,242.06	1,265,998.88
其他	33,048,190.14	32,770,417.38
合计	716,796,697.82	607,550,592.59

## 40 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,778,828.51	36,069,657.85
减：利息资本化	2,867,460.58	--
减：利息收入	14,833,401.93	9,142,916.01
承兑汇票贴息	41,206,106.92	21,756,324.24
汇兑损失	24,614.33	29,070.59
手续费	2,386,421.37	1,161,961.76
未确认融资费用	3,178,641.83	4,761,085.98
合计	74,873,750.45	54,635,184.41

说明：利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率见附注五、12

## 41、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,144,810.92	12,884,556.08
存货跌价损失	53,362,598.84	78,387,230.11
固定资产减值损失	959,742.25	2,845,056.58
合计	60,467,152.01	94,116,842.77

## 42、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,418,404.41	2,172,465.16
权益法核算的长期股权投资收益	1,229,610,542.52	1,289,042,413.92
合计	1,232,028,946.93	1,291,214,879.08

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
岱工座椅	2,418,404.41	2,172,465.16	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
一汽丰田	1,229,181,426.05	1,288,207,538.73	--
津河电工	429,116.47	834,875.19	--
合计	1,229,610,542.52	1,289,042,413.92	--

## 43、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,051,147.01	426,109.79	1,051,147.01
其中：固定资产处置利得	1,051,147.01	426,109.79	1,051,147.01
政府补助	63,720,384.48	248,355,731.95	63,720,384.48
盘盈利得	39,672.65	--	39,672.65
赔偿金，违约金及罚款收入	266,758.16	617,009.05	266,758.16
其他	1,929,163.96	796,669.86	1,929,163.96
合计	67,007,126.26	250,195,520.65	67,007,126.26

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
财政局技改项目贴息拨款	--	3,000,000.00	津经信投资 [2010] 9 号
进口产品贴息资金	405,600.00	--	财企 [2011] 295 号
夏利换代轿车开发及产业化项目	950,000.00	4,643,642.56	天津市科技创新专项资金项目任务合同书
环保经济型轿车项目	--	42,214.00	财企 [2007] 301 号
锅炉烟气在线监控系统	116,395.20	116,395.20	天津市西青区环境保护局
X121 轿车集成开发先进技术	2,652,711.86	724,129.00	国家高技术研究发展计划课题任务合同书

采用电动轮驱动的串联混合动力轿车开发	--	16,104.00	国家高技术研究发展计划课题任务合同书
CNG 轿车产品开发	--	2,700.00	国家高技术研究发展计划课题任务合同书
大功率 LED 轿车前照大灯集成技术开发	--	88,663.00	国家高技术研究发展计划课题任务合同书
数字化仿真和试验能力建设	159,014.40	206,926.72	国家高技术研究发展计划课题任务合同书
环保经济轿车核心技术研发	115,245.99	--	--
环保型威志轿车整车开发及产业化	127,565.95	60,228.72	天津市科技创新专项资金项目任务合同书
乙醇汽油灵活燃料轿车产品开发	1,061,493.35	624,076.56	863 计划课题任务书
电控喷射单一燃料 LNG 轿车产品开发	1,594,838.87	7,066.54	863 计划课题任务书
D 型轿车开发	--	3,538.00	津经科 [2008] 28 号
智能车载信息系统的开发与研制	--	205,272.80	与天津大学的合作协议
汽车产业推进自主创新发展路径及对策研究	--	20,000.00	--
天内分公司老厂区土地补偿	55,588,999.68	238,312,134.49	拆迁补偿协议
离休干部医药补助	405,000.00	149,975.46	--
津住房保障办公室政府补贴	483.30	--	--
安全体系补贴	--	10,000.00	--
KJ-03-021 夏利 2000 混合动力轿车整车开发	154,000.00	107,736.00	--
住房补贴	55,200.00	228.90	--
IT 系统集成项目	140,395.00	--	--
报废车以旧换新补贴	193,440.88	14,700.00	--
合计	63,720,384.48	248,355,731.95	--

## 44、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,718,991.83	205,800,423.09	4,718,991.83
其中：固定资产处置损失	4,718,991.83	136,598,233.67	4,718,991.83
无形资产处置损失	--	69,202,189.42	--
赔偿金，违约金及罚款支出	153,488.48	42,320.73	153,488.48
其他	205,669.34	270,766.89	205,669.34
合计	5,078,149.65	206,113,510.71	5,078,149.65

## 45、所得税费用

## (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,966,908.41	5,029,271.90
递延所得税调整	7,710,502.96	31,726,473.38
合计	12,677,411.37	36,755,745.28

## (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	125,385,701.93	338,989,178.33
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	31,346,425.49	84,747,294.59
某些子公司适用不同税率的影响	-4,618.28	-5,800.02
对以前期间当期所得税的调整	1,469.13	306,401.81
无须纳税的收入	-308,007,236.73	-322,260,603.48
不可抵扣的费用	-8,693,027.74	228,788,885.87
利用以前期间的税务亏损	-103,892.86	-1,900,918.92
未确认递延所得税的税务亏损	298,138,292.36	47,080,485.43
所得税费用	12,677,411.37	36,755,745.28

## 46、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	109,376,297.67	299,682,377.10
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	61,873,495.60	43,932,817.71
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	47,502,802.07	255,749,559.39
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
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--

报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12	12
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
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
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
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.0686	0.1879
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	$Y2=P2/S$	0.0298	0.1603
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.0686	0.1879
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.0298	0.1603

## 47、现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,833,401.93	9,142,916.01
政府补助	5,261,883.30	27,950,500.00
往来款	326,961,413.91	22,530,281.08
经营租赁	--	9,454,617.60
一汽华利代收保险公司付职工款项	937,371.98	4,279,219.86
其他	1,781,582.32	2,830,965.05
合 计	349,775,653.44	76,188,499.60

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	74,219,980.19	44,059,662.97
管理费用	119,666,238.94	74,484,884.96
金融手续费	2,386,421.37	1,161,961.76
往来款项	410,536,288.98	59,451,739.77
代付款项	7,182,417.22	31,772,487.57
租赁费	4,800,000.00	12,000,000.00
研发支出	36,903,751.48	21,636,444.71
其他	2,928,021.13	3,770,255.02
合 计	658,623,119.31	248,337,436.76

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿款	9,934,388.00	866,657,200.00

## 48 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	112,708,290.56	302,233,433.05
加：资产减值准备	60,467,152.01	94,116,842.77
固定资产折旧、投资性房地产折旧	403,766,968.84	329,732,815.19
无形资产摊销	10,329,553.08	13,913,230.83
长期待摊费用摊销	175,572.64	175,571.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,667,844.82	205,374,313.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	46,114,624.09	40,859,814.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,232,028,946.93	-1,291,214,879.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,710,502.96	31,726,473.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,198,842.76	-66,300,162.26

经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	226,626,406.28	-651,944,137.82
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-431,744,203.49	127,552,940.54
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-807,405,077.90	-863,773,744.04
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
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变动情况:	--	--
现金的期末余额	793,095,461.78	664,967,249.65
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	128,128,212.13	115,301,750.77

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	793,095,461.78	664,967,249.65
其中:库存现金	581,038.56	184,237.56
可随时用于支付的银行存款	540,727,784.42	525,386,349.59
可随时用于支付的其他货币资金	251,786,638.80	139,396,662.50
二、现金等价物	--	--
其中:三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	793,095,461.78	664,967,249.65

## (3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:	金 额
期末货币资金	793,095,461.78
减:使用受到限制的存款	--
加:持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	793,095,461.78

## 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	535,258.00	47.73	47.73	一汽集团

## 报告期内,母公司注册资本(万元)变化如下:

期初数	本期增加	本期减少	期末数
379,800.00	155,458.00	--	535,258.00

## 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
天津瑞博通汽车部品有限公司	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
天津汽车工业销售沈阳东北有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳	刘长胜	商品流通	2,783.88 万元	83.84	83.84	24104023-0
天津市汽车研究所有限公司	全资子公司	有限责任公司	天津	张群	研究开发	300 万元	100.00	100.00	40135314-9
天津一汽进出口公司	全资子公司	有限责任公司	天津	王刚	自营和代理进口	1,800 万元	100.00	100.00	--

## 3、本公司联营企业情况

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

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国第一汽车股份有限公司（以下简称一汽股份）	控股股东之子公司	57114527-0
启明信息	控股股东之子公司	723195753
一汽铸造	控股股东之子公司	71530004X
一汽模具	控股股东之子公司	702500368
集团进出口	控股股东之子公司	123911541
一汽轿车	控股股东之子公司	244976413
一汽富维	控股股东之子公司	606092819
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司（以下简称 富维汽饰）	控股股东之子公司	776566626
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	124001726
一汽吉林	控股股东之子公司	124483278
一汽物流	控股股东之子公司	77659048-2
非洲投资	控股股东之子公司	--
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	710939151-1
津河电工	联营企业	600899371
丰田销售	控股股东之合营企业	710931838
一汽丰发	控股股东之合营企业	600900467
富奥汽车	控股股东之联营企业	702552256
一汽通信	控股股东之联营企业	743006825
长春一东离合器股份有限公司（以下简称 长春一东）	控股股东之联营企业	702528782
长春一汽综合利用有限公司（以下简称 一汽综合）	控股股东之联营企业	723195163
长春一汽实业索迪斯管理服务有限公司（以下简称 一汽索迪斯）	控股股东之子公司之联营企业	730776919
长春一汽徐港电子有限公司（以下简称 一汽徐港）	控股股东之子公司之联营企业	70251599X
一汽巴勒特锻造（长春）有限公司（以下简称 一汽巴勒特）	控股股东之子公司之联营企业	--
长春一汽实业水星橡塑制品有限公司（以下简称 一汽水星）	控股股东之子公司之联营企业	--
天津英泰	控股股东之子公司之联营企业	746699022
一汽海马	控股股东之子公司之联营企业	--

## 5、关联交易情况

## (1) 关联采购与销售情况

## A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
一汽铸造	购零部件	市场价格	6,477	4.85	5,566	5.05
一汽模具	采购模具	市场价格	4,359	3.26	219	0.20
一汽集团	采购钢材	市场价格	16,175	12.38	42,553	38.61
一汽股份	采购钢材	市场价格	15,987	11.97	--	--
一汽丰田	购零部件	市场价格	976	0.73	1,621	1.47
津河电工	购零部件	市场价格	5,951	4.46	5,201	4.72
一汽富维	购零部件	市场价格	3,041	2.28	1,614	1.46
丰田销售	采购整车	市场价格	13,764	100.00	23,165	100.00
一汽丰发	购零部件	市场价格	23,689	17.74	43,746	5.46
富奥汽车	购零部件	市场价格	12,811	9.59	12,741	1.38
富奥汽车	研发服务	市场价格	64	0.89	--	--
启明信息	软件采购、服务	市场价格	811	100.00	462	100.00
一汽物流	物流服务	市场价格	78	1.08	--	--
一汽综合	购零部件	市场价格	1,153	0.86	--	--
一汽水星	购零部件	市场价格	--	--	41	0.03
长春一东	购零部件	市场价格	2,274	1.70	2,048	1.85
一汽巴勒特	购零部件	市场价格	226	0.17	29	0.03
一汽徐港	购零部件	市场价格	2,359	1.76	2,780	2.52
一汽索迪斯	餐饮服务	市场价格	119	100	758	100
一汽通信	工程服务	市场价格	726	0.72	33	0.46
一汽模具	维修费	市场价格	4	0.02	--	--
机械九院	技术服务	市场价格	4,895	4.87	--	--

## B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
集团进出口	售汽车、备件	市场价格	2,990	3.66	3,015	2.31
一汽吉林	售发动机	市场价格	5,071	83.42	3,994	94.22
一汽丰田	售水、电、汽	市场价格	8,388	100.00	7,617	100.00
一汽集团	售发动机、备件	市场价格	679	0.44	913	21.54
一汽股份	售发动机、备件	市场价格	653	0.42	--	--
一汽通信	销售整车	市场价格	--	--	23	0.00
丰田销售	销售备件	市场价格	--	--	55	0.04
一汽丰发	销售备件	市场价格	75	0.05	24	0.02
富奥汽车	销售备件	市场价格	274	0.18	--	--
非洲投资	销售备件	市场价格	260	0.17	--	--
非洲投资	物流服务	市场价格	21	0.20	--	--
一汽丰田	仓储运输、租赁	市场价格	8,539	81.87	8,051	85.56
一汽轿车	检测劳务	市场价格	5	0.05	30	0.32
一汽集团	策划、开发费	市场价格	42	0.40	47	0.50
集团进出口	物流服务	市场价格	25	0.24	--	--
一汽富维	检测服务	市场价格	--	--	2	0.02
一汽丰发	物流、检测服务	市场价格	489	4.69	459	4.88
富奥汽车	检测服务	市场价格	21	0.20	13	0.02
丰田销售	检测服务	市场价格	86	0.82	--	--
一汽综合	销售备件	市场价格	1,972	1.32	1,256	0.96
天津英泰	物流服务	市场价格	772	7.40	--	--

## (2) 关联方存款

截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司存放于一汽财务有限公司存款余额 50,799,898.69 元, 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, 本年相应利息收入共计 3,485,030.19 元。

## (3) 商标许可使用

A. 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。

B. 2011 年 4 月 15 日本公司召开第五届董事会第五次会议, 审议通过关于“威志”注册商标使用权授权事宜。为提升“威志”注册商标的品牌形象, 丰富“威志”产品系列, 做好产品和技术的战略储备, 扩大生产规模, 提高产能利用率, 拓宽盈利渠道, 本公司同意将“威志”注册商标的使用权无偿、非独家、不可出让及不可转让的授给一汽集团, 仅用于一汽集团向国家申报“威志”电动车产品公告, 同时本公司保留在生产和销售的汽车中继续使用该商标的权利。

## (4) 技术使用费

根据一汽集团与本公司签订的 TAI 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 14,366,700.00 元, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 该款项尚未支付。

## (5) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 14 人, 上期关键管理人员 14 人, 支付薪酬情况见下表:

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
关键管理人员	董事会批准	537.32	1.18	402.19	0.94

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
应收账款	一汽丰田	834,308.04	--	3,716,387.71	--	
	一汽吉林	6,721,338.42	336,066.92	10,899,156.52	544,957.83	
	天拖公司	45,096,850.22	22,835,037.14	45,096,850.22	22,835,037.14	
	丰田销售	168,419.82	8,420.99	86,256.64	4,312.83	
	一汽丰发	170,925.00	--	223,452.19	--	
	一汽集团	369,570.49	18,478.52	--	--	
	集团进出口	--	--	3,060.00	153.00	
	天津英泰	12,502.46	--	618,946.57	--	
	一汽海马	1,231.01	615.51	1,231.01	615.51	
	预付账款	启明信息	2,135,738.00	749,159.70	2,100,738.00	463,717.90
一汽模具		24,388,871.00	1,362,107.10	14,421,271.00	1,024,427.10	
机械九院		2,000,000.00	100,000.00	33,721,400.00	2,576,570.00	
一汽集团		--	--	44,387,283.01	2,219,364.15	
一汽股份		56,110,439.04	2,805,521.95	--	--	
一汽通信		--	--	168,000.00	16,800.00	
丰田销售		5,889,514.22	294,475.71	4,217,388.83	210,869.44	
富奥汽车		333,877.66	16,693.88	--	--	
其他应收款		一汽丰田	340,759.34	17,037.97	102,960.00	5,148.00
		一汽集团	--	--	168,000.00	8,400.00
	丰田销售	10,230.00	--	--	--	
应收票据	进出口公司	23,414,806.60	23,000,206.60	18,041,343.81	17,626,743.81	
	一汽吉林	15,000,000.00	--	--	--	

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数	
应付账款	一汽铸造	5,072,268.94	11,709,345.66	
	一汽模具	46,869.99	--	
	一汽丰田	923,587.81	2,957,285.66	
	天拖公司	761,504.01	761,504.01	
	津河电工	3,302,175.31	25,591,808.71	
	一汽富维	8,979,470.98	7,745,921.45	
	一汽集团	--	23,977,643.58	
	一汽股份	27,761,282.00	--	
	一汽丰发	400,609.72	24,154,519.64	
	富奥汽车	34,499,812.35	46,511,456.50	
	一汽物流	59,000.00	17,257.68	
	一汽水星	3,814.41	1,714.41	
	长春一东	5,076,196.35	9,965,482.80	
	一汽巴勒特	129,838.93	287,150.63	
	富维汽饰	--	72,209.27	
	一汽索迪斯	--	803,511.00	
	一汽徐港	6,772,180.62	10,792,788.75	
	预收账款	集团进出口	1,596,000.00	500,000.08
		天汽内蒙	24,158.00	24,158.00
其他应付款	一汽模具	6,066,397.00	14,525,235.19	
	一汽通信	631,186.00	927,203.00	
	启明信息	590,739.00	806,645.00	
	一汽集团	--	13,993,950.00	
	一汽股份	28,360,650.00	--	
	集团进出口	7,003.48	7,003.48	
	机械九院	5,286,910.00	--	
	天津英泰	2,400.00	2,400.00	
	津河电工	90,000.00	90,000.00	
	应付票据	富奥汽车	11,830,000.00	2,060,000.00
一汽富维		1,760,000.00	2,100,000.00	
长春一东		1,140,000.00	700,000.00	
一汽徐港		3,500,000.00	2,710,000.00	

## 七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 八、承诺事项

### 1、资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购机器设备款	237,529,391.33	139,766,413.13
土建工程款	65,927,061.12	34,789,285.32
合计	303,456,452.45	174,555,698.45

2、截至 2011 年 12 月 31 日止，除上述承诺事项外，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

(1) 2011 年 9 月 8 日花乡桥丰田与北京市四合庄兴鹏投资管理中心签订《丰台区花乡四合庄村租赁企业腾退补偿协议》，协议约定花乡桥丰田应在 2011 年 12 月 31 日前完成腾退，并将原住房交给北京市四合庄兴鹏投资管理中心。截至报告日止，花乡桥丰田尚未完成腾退工作。

(2) 2007 年 8 月 29 日本公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过参股设立鑫安汽车保险股份有限公司的议案，同意本公司出资 5,200.00 万元，持股比例为 20%。

2010 年 4 月 22 日本公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过变更拟参股设立鑫安汽车保险股份有限公司注册资本的议案，同意本公司出资 8,750.00 万元，持股比例为 17.5%。

2011 年 12 月 6 日本公司将出资款 8,750.00 万元汇给鑫安汽车保险股份有限公司。

2011 年 12 月 21 日京都天华会计师事务所有限公司吉林分所出具京都天华吉验字(2011)第 022 号验资报告，对实收资本 50,000.00 万元予以验证。

截至报告日止，鑫安汽车保险股份有限公司尚未取得企业法人营业执照。

(3) 本公司控股股东一汽集团拟将其持有的本公司全部股份注入一汽股份。

2011 年 7 月一汽股份收到了中国证监会《关于核准中国第一汽车股份有限公司公告天津一汽夏利汽车股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可[2011]2051 号)，对一汽股份公告天津一汽夏利汽车股份有限公司收购报告书无异议，同时核准豁免一汽股份因协议转让而持有本公司 761,427,612 股股份，约占本公司总股本的 47.73%而应履行的要约收购义务。

2012 年 4 月 6 日深圳证券交易所对一汽集团将一汽夏利的股份转让给一汽股份予以确认。

本次收购完成后，本公司的控股股东变更为一汽股份，实际控制人未发生变化。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

2012 年 4 月 19 日本公司第五届董事会第十一次会议决议，拟以 2011 年度母公司净利润为基数，按 10% 分别提取法定盈余公积。以 2011 年末总股本 1,595,174,020 股为基数，每 10 股派现金股利人民币 0.2 元(含税)。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至 2012 年 4 月 19 日止，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 关于进出口公司的诉讼事项

本公司之原子公司进出口公司 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)一案判决进出口公司败诉，同时诉讼费用由进出口公司承担。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。2009 年 4 月 17 日第一次债权人会议在天津市和平区人民法院召开。2010 年 3 月 22 日第二次债权人会议在天津市和平区人民法院召开。

进出口公司为本公司于 2003 年从天汽集团收购的公司。根据本公司与一汽集团于 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。”

一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。

#### 十一、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期 末 数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,135,053.17	56.33	10,067,526.59	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	12,395,758.56	34.67	1,505,418.27	--
其中：账龄组合	9,565,990.81	26.76	1,505,418.27	15.74
合并内关联方组合	2,730,671.12	7.64	--	--
其他小额组合	99,096.63	0.27	--	--
组合小计	12,395,758.56	34.67	1,505,418.27	--
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	9.00	3,217,148.24	100.00
合 计	35,747,959.97	100.00	14,790,093.10	--

###### 应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期 初 数		比例%
		比例%	坏账准备	
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	--	--
组合小计	14,783,662.92	38.77	1,593,249.54	--
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	--

###### A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	7,152,073.62	74.77	357,603.68	10,902,216.52	81.87	545,110.83
1 至 2 年	--	--	--	25,753.00	0.19	2,575.30
2 至 3 年	25,753.00	0.27	5,150.60	257,090.55	1.93	51,418.11
3 至 4 年	257,090.55	2.69	77,127.17	356,957.60	2.68	107,087.28
4 至 5 年	356,957.60	3.73	178,478.80	41,873.43	0.31	20,936.72
5 年以上	1,774,116.04	18.54	887,058.02	1,732,242.61	13.02	866,121.30
合 计	9,565,990.81	100.00	1,505,418.27	13,316,133.71	100.00	1,593,249.54

###### B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
合并内关联方组合	2,730,671.12	--
其他小额组合	99,096.63	--
合 计	2,829,767.75	--

###### C、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
--------	------	------	-------	------

天拖公司	20,135,053.17	10,067,526.59	50	停产
------	---------------	---------------	----	----

## D、期末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	坏账准备	计提比例%	计提理由
汽车底盘共同发展公司	502,707.50	502,707.50	100.00	历史遗留,无法收回
沈阳轻型汽车制造厂	291,139.50	291,139.50	100.00	历史遗留,无法收回
甘肃石油公司	154,000.00	154,000.00	100.00	历史遗留,无法收回
其他	2,269,301.24	2,269,301.24	100.00	--
合计	3,217,148.24	3,217,148.24	100.00	--

## (2) 本报告期应收账款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
一汽集团新能源分公司	369,570.49	18,478.52	--	--

## (3) 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%
天拖公司	关联方	20,135,053.17	5 年以上	56.33
一汽吉林	关联方	6,721,338.42	1 年以内	18.80
销售公司	关联方	2,730,671.12	1 年以内	7.64
沈阳汽车车桥厂	非关联方	1,397,303.33	5 年以上	3.91
汽车底盘共同发展公司	非关联方	502,707.50	5 年以上	1.41
合计	--	31,487,073.54	--	88.09

## (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
天拖公司	第二大股东之子公司	20,135,053.17	56.33
一汽吉林	受同一最终控制方控制	6,721,338.42	18.80
一汽集团新能源分公司	控股股东	369,570.49	1.03
销售公司	受同一控制方控制	2,730,671.12	7.64
一汽海马	控股股东之子公司之联营企业	1,231.01	0.00
合计	--	29,957,864.21	83.80

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	期末数	
		比例%	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	23,414,806.60	11.89	23,000,206.60
按组合计提坏账准备的其他应收款	159,671,821.46	81.11	653,193.93
其中：账龄组合	5,328,870.62	2.71	653,193.93
合并内关联方组合	2,579,752.48	1.30	--
财政资金组合	57,948,000.00	29.44	--
投资组合	87,500,000.00	44.45	--
其他小额款	6,315,198.36	3.21	--
组合小计	159,671,821.46	81.11	653,193.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,771,912.52	7.00	13,714,412.44
合计	196,858,540.58	100.00	37,367,812.97

## 其他应收款按种类披露 (续)

种类	金额	期初数	
		比例%	坏账准备
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,474,576.24	23.13	682,851.48
其中：账龄组合	4,701,839.18	11.48	682,851.48
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	--
组合小计	9,474,576.24	23.13	682,851.48
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
合计	40,958,684.03	100.00	31,752,359.27

## A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	4,150,296.88	77.89	207,514.85	3,600,239.38	76.57	180,011.97
1 至 2 年	355,000.00	6.66	35,500.00	5,026.00	0.11	502.60
2 至 3 年	5,026.00	0.09	1,005.20	500.00	0.01	100.00
3 至 4 年	500.00	0.01	150.00	229,000.00	4.87	68,700.00
4 至 5 年	229,000.00	4.30	114,500.00	--	--	--
5 年以上	589,047.74	11.05	294,523.88	867,073.80	18.44	433,536.91
合计	5,328,870.62	100.00	653,193.93	4,701,839.18	100.00	682,851.48

## B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
合并内关联方组合	2,579,752.48	--
财政资金组合	57,948,000.00	--
投资组合	87,500,000.00	--
其他小额款	6,315,198.36	--
合计	154,342,950.84	

## C、期末单项金额重大并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	坏账准备	计提比例%	计提理由
进出口公司	23,414,806.60	23,000,206.60	98.23	破产清算

## D、期末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	坏账准备	计提比例%	计提理由
三峰客车厂	6,955,635.53	6,955,635.53	100.00	历史遗留，无法收回
通达加工厂	189,865.16	189,865.16	100.00	历史遗留，无法收回
天津华狮汽车仪表有限公司	184,726.48	184,726.48	100.00	历史遗留，无法收回
天津恩特电气设备成套公司	122,024.73	122,024.73	100.00	历史遗留，无法收回
其他	6,319,660.62	6,262,160.54	99.09	历史遗留，无法收回
合计	13,771,912.52	13,714,412.44	99.58	--

## (2) 本报告期其他应收款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
一汽集团技术中心	--	--	168,000.00	8,400.00

## (3) 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	占其他应收款总额的比例%
鑫安汽车保险股份有限公司	--	87,500,000.00	1 年以内	44.45
天津市财政局	非关联方	57,948,000.00	1 年以内	29.44
进出口公司	非关联方	23,414,806.60	4 年以内	11.89
三峰客车厂	非关联方	6,955,635.53	4-5 年	3.53
汽研所	关联方	2,558,622.71	2 年以内	1.30
合计	--	178,377,064.84	--	90.61

## (4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
一汽丰田	联营企业	340,759.34	0.17
进出口公司	清算中子公司	23,414,806.60	11.89
销售公司	受同一控制方控制	21,129.77	0.01
汽研所	受同一控制方控制	2,558,622.71	1.30
合计	--	26,335,318.42	13.37

## 3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
① 对子公司投资		129,620,807.10	129,320,807.10	262,859.58	129,583,666.68	--	--	--	--	--	
汽研所	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	262,859.58	3,262,859.58	100.00	100.00	--	--	--	147,002.91
销售公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	--	50,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--	
瑞博通	成本法	23,530,000.00	23,530,000.00	--	23,530,000.00	100.00	100.00	--	--	--	
利通物流	成本法	21,942,329.80	21,942,329.80	--	21,942,329.80	60.00	60.00	--	--	--	3,000,000.00

花乡桥丰田	成本法	10,299,134.82	10,299,134.82	--	10,299,134.82	100.00	100.00	--	--
沈阳公司	成本法	20,549,342.48	20,549,342.48	--	20,549,342.48	83.84	83.84	--	--
一汽华利	成本法	300,000.00	--	--	--	100.00	100.00	--	--
② 对联营企业投资		-1,033,014,530.44	2,495,590,268.61	-43,348,207.17	2,452,242,061.44	--	--	--	--
一汽丰田	权益法	1,015,419,276.90	2,468,126,508.55	-43,177,323.64	2,424,949,184.91	30.00	30.00	--	--
津河电工	权益法	17,595,253.54	27,463,760.06	-170,883.53	27,292,876.53	30.00	30.00	--	--
③ 对其他企业投资		--	10,028,209.21	39,051,640.92	--	39,051,640.92	--	--	38,756,794.64
微型汽车冲压厂	成本法	9,828,209.21	9,828,209.21	--	9,828,209.21	20.00	20.00	--	9,533,362.93
和平区人民政府协	成本法	200,000.00	200,000.00	--	200,000.00	--	--	--	200,000.00
作办									
进出口公司	成本法	--	29,023,431.71	--	29,023,431.71	100.00	--	破产清算	29,023,431.71
		--	2,663,962,716.63	-43,085,347.59	2,620,877,369.04	--	--	--	38,756,794.64
									1,276,105,752.60

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,144,888,798.75	8,927,912,712.90
其他业务收入	105,646,280.57	113,535,237.34
营业成本	9,378,811,532.75	9,068,292,668.25

## (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车制造业	9,144,888,798.75	9,287,199,794.04	8,927,912,712.90	8,961,077,828.12

## (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轿车销售	7,565,586,726.68	7,786,282,981.48	7,619,585,564.60	7,751,951,433.08
发动机销售	60,789,393.70	42,093,127.68	47,590,917.10	32,707,219.62
备件销售	1,518,512,678.37	1,458,823,684.88	1,260,736,231.20	1,176,419,175.42
合 计	9,144,888,798.75	9,287,199,794.04	8,927,912,712.90	8,961,077,828.12

## (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
京津区域	9,063,902,107.23	9,204,968,332.27	8,843,556,541.72	8,875,708,662.16
东北区域	80,986,691.52	82,231,461.77	84,356,171.18	85,369,165.96
合 计	9,144,888,798.75	9,287,199,794.04	8,927,912,712.90	8,961,077,828.12

## (5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
销售公司	7,684,006,164.75	83.07
瑞博通	95,634,488.50	1.03
一汽丰田	82,022,710.84	0.89
一汽吉林	50,711,248.15	0.55
一汽华利	45,053,236.61	0.49
合 计	7,957,427,848.85	86.03

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,147,002.91	--
权益法核算的长期股权投资收益	1,229,610,542.52	1,289,042,413.92
其他	229,355.40	368,685.56
合 计	1,232,986,900.83	1,289,411,099.48

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
利通物流	3,000,000.00	--	--

汽研所	147,002.91	--	--
合计	3,147,002.91	--	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
一汽丰田	1,229,181,426.05	1,288,207,538.73	--
津河电工	429,116.47	834,875.19	--
合计	1,229,610,542.52	1,289,042,413.92	--

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	242,749,102.96	438,982,672.06
加：资产减值准备	60,000,434.28	87,328,302.05
固定资产折旧、投资性房地产折旧	381,086,447.30	308,868,334.64
无形资产摊销	10,094,167.80	13,646,507.45
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,145,411.52	205,390,433.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	15,132,685.70	10,064,190.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,232,986,900.83	-1,289,411,099.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,378,017.74	32,328,273.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,560,301.42	-36,322,874.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	173,981,022.05	-670,453,666.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-453,962,636.97	-34,734,294.36
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-797,942,549.87	-934,313,221.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	696,140,572.48	550,624,421.52
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	145,516,150.96	90,878,283.56

## 十二、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-3,667,844.82	--
政府补助	63,720,384.48	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	170,000.00	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,876,436.95	--
非经常性损益总额	62,098,976.61	--
减：非经常性损益的所得税影响数	214,694.60	--
非经常性损益净额	61,884,282.01	--
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	10,786.41	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	61,873,495.60	--

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.01	0.0686	0.0686
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.31	0.0298	0.0298

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
-----	----	-----

报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	109,376,297.67
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	61,873,495.60
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	47,502,802.07
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	3,605,127,469.09
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	12
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	47,855,195.50
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	6
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	--
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	--
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	--
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej$ $*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	3,635,888,020.18
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	3.01%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	1.31%

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收票据期末 79,549.81 万元,较期初减少 48.56%,主要是由于预收整车款减少。
- (2) 其他应收款期末余额 16,542.33 万元,较期初增加 979.83%,主要是投资鑫安汽车保险股份有限公司和应收惠民补贴款增加。
- (3) 短期借款期末余额 90,140.13 万元,较期初增加 128.20%,主要是由于资金需要,银行借款增加。
- (4) 应付票据期末余额 57,972.51 万元,较期初增加 78.17%,主要是由于改变结算方式所致。
- (5) 预收账款期末余额 18,101.85 万元,较期初减少 53.80%,主要是预收整车款减少。
- (6) 应交税费期末余额-16,638.70 万元,较期初增加 173.98%,主要是由于增值税进项税额的增加。
- (7) 预计负债期末余额 5,650.24 万元,较期初增加 48.02%,主要是由于三包期年限增加。
- (8) 财务费用本期发生额 7,487.38 万元,较上期增加 37.04%,主要是由于短期借款增加及融资成本提高。
- (9) 资产减值损失本期发生额 6,046.72 万元,较上期减少 35.75%,主要是由于存货跌价损失减少。
- (10) 营业外收入本期发生额 6,700.71 万元,较上期减少 73.22%,主要是由于政府补助减少。
- (11) 营业外支出本期发生额 507.81 万元,较上期减少 97.54%,主要是由于资产处置损失减少。
- (12) 所得税费用本期发生额 1,267.74 万元,较上期减少 65.51%,主要是由于递延所得税资产减少。

#### 十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司章程。

董事长： \_\_\_\_\_  
徐建一

天津一汽夏利汽车股份有限公司  
董 事 会  
2012 年 4 月 21 日