

一汽轿车股份有限公司  
2010 年度报告全文



二〇一一年四月二十七日

# 第一节 重要提示及目录

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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。

公司董事张丕杰因公出差，委托独立董事姚德超代为表决。

公司 2010 年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长徐建一先生、总经理张丕杰先生、财务副总经理徐晓剑先生、财务部部长兰红霞女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 二、目录

|      |                         |     |
|------|-------------------------|-----|
| 第一节  | 重 要 提 示 及 目 录 .....     | 1   |
| 第二节  | 公司基本情况 .....            | 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 ..... | 9   |
| 第六节  | 公司治理结构 .....            | 13  |
| 第七节  | 股东大会情况简介 .....          | 19  |
| 第八节  | 董事会报告 .....             | 20  |
| 第九节  | 监事会报告 .....             | 48  |
| 第十节  | 重要事项 .....              | 50  |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 59  |
| 第十二节 | 备查文件目录 .....            | 140 |

## 第二节 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：一汽轿车股份有限公司

公司英文名称：FAW CAR CO., Ltd.

2、公司法定代表人：徐建一

3、公司董事会秘书：王文权

电子邮箱：fawcar0800@faw.com.cn

授权代表：李清林

联系地址：长春市高新技术产业开发区蔚山路 4888 号

联系电话：0431-85781108      0431-85781107

传 真：0431-85781100

4、公司注册地址：长春市高新技术产业开发区蔚山路 4888 号

办公地址：长春市高新技术产业开发区蔚山路 4888 号

邮政编码：130012

电子邮箱：fawcar0800@faw.com.cn

公司国际互联网网址：<http://www.fawcar.com.cn>

5、公司信息披露报纸名称：证券时报、中国证券报

公司年报国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司财务部 证券事务科

6、公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：一汽轿车

股票代码：000800

7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1997 年 6 月 10 日

公司变更注册登记日期：2004 年 8 月 3 日

注册地点：长春市高新技术产业开发区蔚山路 4888 号

企业法人营业执照注册号：220107010001311

税务登记号码：220104244976413

组织机构代码：24497641-3

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A  
座 8 层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、报告期主要财务数据

单位：（人民币）元

| 项目                     | 金额               |
|------------------------|------------------|
| 营业利润                   | 2,245,262,477.62 |
| 利润总额                   | 2,236,901,161.87 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 1,844,318,782.90 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常损益后的净利润 | 1,843,700,519.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 2,343,013,914.93 |

#### 非经常性损益项目

单位：（人民币）元

| 非经常性损益项目   | 金额            |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -7,421,500.47 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 4,780,323.70  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 3,279,861.02  |
| 减：所得税影响额   | 23,553.10     |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -3,132.59     |
| 合计   | 618,263.74    |

注 1、非流动资产处置损益主要为处置发动机厂旧厂房、办公楼及附属设备等产生净收益 2,312,236.15 元，处置其他报废的固定资产产生损失 9,733,736.62 元。

注 2、计入当期损益的政府补助主要为收到财政部进口产品贴息资金 4,370,323.70 元；收到奔腾燃料电池车（863 计划）专项经费 410,000.00 元。

注 3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出包括：收到的各种赔偿金、违约金及罚款净额 2,436,828.99 元，收到代扣的个人所得税手续费奖励款 847,412.19 元及确实无法支付的应付账款 619.84 元，捐赠性收支净额-5,000 元。

## 二、主要会计数据

单位：（人民币）元

|                        | 2010 年            | 2009 年            |                   | 本年比上年增减   | 2008 年            |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------------|
|                        |                   | 调整前               | 调整后               | 调整后       | 调整前               | 调整后               |
| 营业总收入                  | 37,360,377,005.19 | 27,744,501,058.64 | 27,744,501,058.64 | 34.66%    | 20,245,456,624.11 | 20,245,456,624.11 |
| 利润总额                   | 2,236,901,161.87  | 1,895,489,119.38  | 1,907,544,833.21  | 17.27%    | 1,276,138,324.47  | 1,202,316,402.73  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 1,844,318,782.90  | 1,629,031,181.77  | 1,633,218,312.88  | 12.93%    | 1,087,491,055.87  | 1,057,337,379.58  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,843,700,519.16  | 1,629,435,236.04  | 1,633,622,367.15  | 12.86%    | 1,089,459,645.16  | 1,059,305,968.87  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 2,343,013,914.93  | 2,143,654,651.73  | 2,143,654,651.73  | 9.30%     | 1,168,764,520.57  | 1,168,764,520.57  |
|                        | 2010 年末           | 2009 年末           |                   | 本年末比上年末增减 | 2008 年末           |                   |
|                        |                   | 调整前               | 调整后               | 调整后       | 调整前               | 调整后               |
| 总资产                    | 17,674,536,728.98 | 14,419,117,556.73 | 14,461,034,436.22 | 22.22%    | 10,129,863,306.83 | 10,173,412,437.89 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益        | 8,629,589,204.87  | 7,630,947,588.25  | 7,490,275,252.33  | 15.21%    | 6,566,918,099.52  | 6,421,992,592.93  |
| 股本（股）                  | 1,627,500,000.00  | 1,627,500,000.00  | 1,627,500,000.00  | 0.00%     | 1,627,500,000.00  | 1,627,500,000.00  |

## 主要财务指标

单位：元

|                       | 2010 年  | 2009 年  |        | 本年比上年增减      | 2008 年  |        |
|-----------------------|---------|---------|--------|--------------|---------|--------|
|                       |         | 调整前     | 调整后    | 调整后          | 调整前     | 调整后    |
| 基本每股收益（元/股）           | 1.1332  | 1.0009  | 1.0035 | 12.92%       | 0.6682  | 0.6497 |
| 稀释每股收益（元/股）           | 1.1332  | 1.0009  | 1.0035 | 12.92%       | 0.6682  | 0.6497 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 1.1328  | 1.0012  | 1.0038 | 12.85%       | 0.6694  | 0.6509 |
| 加权平均净资产收益率            | 22.88%  | 22.80%  | 23.32% | 减少 0.44 个百分点 | 17.52%  | 17.40% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率  | 22.87%  | 22.80%  | 23.33% | 减少 0.46 个百分点 | 17.55%  | 17.43% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）  | 1.44    | 1.32    | 1.32   | 9.09%        | 0.72    | 0.72   |
|                       | 2010 年末 | 2009 年末 |        | 本年末比上年末增减    | 2008 年末 |        |
|                       |         | 调整前     | 调整后    | 调整后          | 调整前     | 调整后    |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）  | 5.30    | 4.69    | 4.60   | 15.22%       | 4.03    | 3.95   |

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、 股份变动情况表

#### 1、年度公司股份变动情况表

数量单位：股

|            | 本报告期变动前       |         | 本报告期变动增减(+, -) |    |       |         |         | 本报告期变动后       |         |
|------------|---------------|---------|----------------|----|-------|---------|---------|---------------|---------|
|            | 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  | 215,759,223   | 13.26%  |                |    |       | -12,103 | -12,103 | 215,747,120   | 13.26%  |
| 1、国家持股     |               |         |                |    |       |         |         |               |         |
| 2、国有法人持股   | 215,745,922   | 13.26%  |                |    |       | 0       | 0       | 215,745,922   | 13.26%  |
| 3、其他内资持股   |               |         |                |    |       |         |         |               |         |
| 其中：        |               |         |                |    |       |         |         |               |         |
| 境内法人持股     |               |         |                |    |       |         |         |               |         |
| 境内自然人持股    |               |         |                |    |       |         |         |               |         |
| 4、外资持股     |               |         |                |    |       |         |         |               |         |
| 其中：        |               |         |                |    |       |         |         |               |         |
| 境外法人持股     |               |         |                |    |       |         |         |               |         |
| 境外自然人持股    |               |         |                |    |       |         |         |               |         |
| 5、高管股份     | 13,301        | 0.00%   |                |    |       | -12,103 | -12,103 | 1,198         | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 1,411,740,777 | 86.74%  |                |    |       | 12,103  | 12,103  | 1,411,752,880 | 86.74%  |
| 1、人民币普通股   | 1,411,740,777 | 86.74%  |                |    |       | 12,103  | 12,103  | 1,411,752,880 | 86.74%  |
| 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     | 1,627,500,000 | 100.00% |                |    |       | 0       | 0       | 1,627,500,000 | 100.00% |

#### 2、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 |
|------------|-------------|----------|----------|-------------|--------|--------|
| 中国第一汽车集团公司 | 215,745,922 | 0        | 0        | 215,745,922 | 股权分置改革 | 备注 1   |
| 李原子        | 1,198       | 0        | 0        | 1,198       | 高管限售   | 备注 2   |
| 高尚         | 12,103      | 12,103   | 0        | 0           | 高管限售   |        |
| 合计         | 215,759,223 | 12,103   | 0        | 215,747,120 | —      | —      |

注 1、中国第一汽车集团公司持有的本公司股份 862,983,689 股，其中 647,237,767 股已于 2009 年 6 月 17 日上市流通，剩余限售股份将按照深圳证券交易所的相关要求，办理解除限售手续。

注 2、根据《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的规定，公司监事李原子先生持有公司的股票，按照规定其中 75%予以锁定。公司原监事高尚先生于 2009 年 12 月 21 日离职，其所持有的公司股份全部锁定限售，自其离职后 6 个月解除限售。

## 二、股票发行与上市情况

- 1、报告期末前三年内未发行股票，股份总数未发生变化。
- 2、截止报告期末公司无内部职工股。
- 3、报告期内公司股份总数未发生变化。
- 4、公司原监事高尚先生所持有的股份在本报告期内解除限售，故公司的股本结构发生变化。

## 三、股东情况介绍

1、截止本报告期末股东总数为 131,930 户，其中监事股东 1 户，持有本公司股票 1,597 股，根据相关法律法规的规定，其中 1,198 股已锁定。

2、持股 5%以上的股东为中国第一汽车集团公司，报告期内未发生股份增减变动，报告期末共计持有本公司股份 862,983,689 股，占公司总股本的 53.03%，其所持股份按照相关规定予以部分锁定，未发生质押冻结行为。

### 3、前十名股东、前十名流通股股东持股情况

单位：股

| 股东总数                        |         | 131,930 |             |             |            |
|-----------------------------|---------|---------|-------------|-------------|------------|
| 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    | 53.03%  | 862,983,689 | 215,745,922 | 0          |
| 中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金    | 境内非国有法人 | 2.95%   | 48,000,036  | 0           | 0          |
| 中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金    | 境内非国有法人 | 1.44%   | 23,429,297  | 0           | 0          |
| 全国社保基金一零八组合                 | 境内非国有法人 | 1.35%   | 22,000,000  | 0           | 0          |
| 中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金      | 境内非国有法人 | 1.09%   | 17,730,249  | 0           | 0          |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红     | 境内非国有法人 | 1.00%   | 16,288,779  | 0           | 0          |
| 中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金        | 境内非国有法人 | 0.74%   | 12,000,000  | 0           | 0          |
| 中国银行—易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.68%   | 11,047,760  | 0           | 0          |
| 中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金      | 境内非国有法人 | 0.68%   | 11,022,473  | 0           | 0          |
| 中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品    | 境内非国有法人 | 0.67%   | 10,853,010  | 0           | 0          |

| 前十名流通股股东持股情况                | 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                  | 647,237,767  | 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    | 48,000,036   | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金    | 23,429,297   | 人民币普通股 |
| 全国社保基金—零八组合                 | 22,000,000   | 人民币普通股 |
| 中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金      | 17,730,249   | 人民币普通股 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红     | 16,288,779   | 人民币普通股 |
| 中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金        | 12,000,000   | 人民币普通股 |
| 中国银行—易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金 | 11,047,760   | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金      | 11,022,473   | 人民币普通股 |
| 中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品    | 10,853,010   | 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，国有法人股股东中国第一汽车集团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>从公开披露资料了解到，中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金、中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金为银华基金管理有限公司管理的证券投资基金。</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> |        |

#### 4、前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件

截止至 2010 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东中，原非流通股股东为中国第一汽车集团公司（以下简称“一汽集团公司”）。

2006 年 4 月 3 日，公司股权分置改革方案获得相关股东会通过，股权分置改革方案的主要内容之一，公司控股股东中国第一汽车集团公司承诺如下：

①其持有的一汽轿车非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让。

②若本次股权分置改革方案获准实施，将在一汽轿车 2005 年—2009 年年度股东大会提出分红议案，提议利润分配比例不低于当年实现可分配利润（即利润及利润分

配表中当年实现的净利润扣除提取的法定公积金和法定公益金后的金额)的 50%，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。

③为增强流通股股东的持股信心，激励公司核心管理层、核心业务骨干的积极性，使公司管理层和公司股东的利益相统一，一汽集团承诺于股权分置改革完成后将按照国家的有关法律、法规之规定由一汽轿车股东大会委托公司董事会制订并实施股权激励计划，并承诺提议公司在实施股权激励计划时股票期权的行权价不低于最近一年经审计的每股净资产值。

承诺事项中第①、②已经履行完毕，第③项承诺（股权激励计划），目前处于调研准备工作阶段。截止至 2010 年 12 月 31 日，一汽集团公司持有的本公司股份 862,983,689 股，其中 647,237,767 股已于 2009 年 6 月 17 日上市流通，剩余限售股份将按照深圳证券交易所的相关要求，办理解除限售手续。

5、公司控股股东：中国第一汽车集团公司

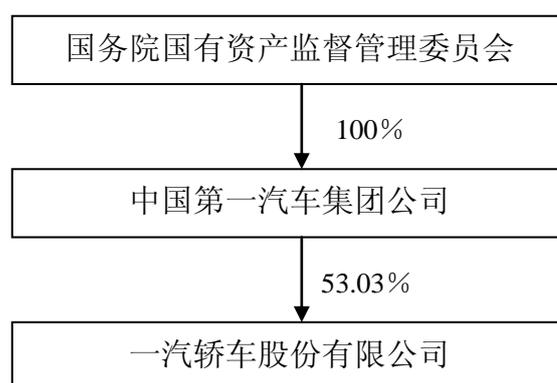
法人代表：徐建一

成立日期：1953 年 7 月 15 日

注册资本：379,800 万元

经营范围：主营汽车及汽车配件、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。

公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，全资控股中国第一汽车集团公司。



6、公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

## 第五节 董事、监事高级管理人员和员工情况

### 一、 公司董事、监事及高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名  | 职务     | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 |
|-----|--------|----|----|------------|------------|-------|-------|------|
| 徐建一 | 董事长    | 男  | 57 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 吴绍明 | 副董事长   | 男  | 48 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 滕铁骑 | 董事     | 男  | 53 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 李骏  | 董事     | 男  | 52 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 张丕杰 | 董事兼总经理 | 男  | 49 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 姚德超 | 独立董事   | 男  | 67 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 杨晓慧 | 独立董事   | 男  | 48 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 宋冬林 | 独立董事   | 男  | 53 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 马振东 | 监事     | 男  | 60 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 白羽  | 监事     | 男  | 57 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 杨延晨 | 监事     | 男  | 53 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 刘殿伟 | 监事     | 男  | 43 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 李原子 | 监事     | 男  | 44 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 1,597 | 1,597 | -    |
| 王法长 | 副总经理   | 男  | 58 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 汪玉春 | 副总经理   | 男  | 53 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 徐晓剑 | 副总经理   | 男  | 46 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 王文权 | 董事会秘书  | 男  | 41 | 2009.12.21 | 2012.12.21 | 0     | 0     | -    |
| 合计  | -      | -  | -  | -          | -          | 1,597 | 1,597 | -    |

注：1、根据《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的相关规定，公司监事李原子先生持有公司的股票，按照规定其中 75%予以锁定；

2、报告期内公司不存在向上述人员授予股票期权及授予限制性股票情况。

(二) 2010年1月1日至12月31日任公司董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况如下：

#### 董事

▶ 徐建一先生，现任一汽集团公司董事长、党委书记。历任一汽集团公司副总经理、吉林省省长助理、省政府党组成员、吉林市委副书记、代市长、吉林市市长、吉林市委书记、吉林市人大主任等职。兼任天津一汽夏利汽车股份有限公司董事长。

---

➤ 吴绍明先生，现任一汽集团公司副总经理。历任一汽轿车股份有限公司总经理助理，一汽集团规划部部长等职。

➤ 滕铁骑先生，现任一汽集团公司副总经理。历任一汽集团公司总经理助理等职。兼任长春一汽富维汽车零部件股份有限公司董事长。

➤ 李骏先生，现任一汽集团公司副总工程师、一汽集团公司技术中心主任兼汽研所所长。历任一汽集团公司汽研所发动机研究室一级主查、一汽集团公司汽研所副总工程师、总工程师、一汽集团公司技术中心总工程师等职。

➤ 张丕杰先生，现任一汽轿车股份有限公司总经理。历任一汽计财部综合计划处处长，一汽长春轻型车厂副厂长，一汽轿车股份有限公司采购供应部部长，一汽进出口公司总经理等职。

➤ 姚德超先生，公司独立董事，研究生学历，中国注册会计师。现任中国注册会计师协会副秘书长。历任财政部中国财经报社副社长、副总编、顾问等职。

➤ 杨晓慧先生，现任东北师范大学教授、博士生导师。历任东北师范大学党委学生工作部部长、学生处处长；东北师范大学校长助理兼学校办公室主任，东北师范大学党委副书记兼副校长等职。

➤ 宋冬林先生，现任长春税务学院教授、博士生导师兼吉林大学经济学院教授、博士生导师。历任吉林大学经济学院、商学院副院长、经济学院副院长、院长；长春税务学院副院长等职。

#### 监事

➤ 马振东先生，现任一汽集团公司党委副书记。历任一汽二发厂党委书记，一汽集团公司党委副书记兼纪委书记兼工会主席等职。

➤ 白羽先生，现任一汽轿车股份有限公司党委书记。历任一汽集团公司人事部人事管理处处长、一汽一大宇汽车发动机有限公司副总经理等职。

➤ 杨延晨先生，现任一汽集团公司监事会办公室子公司特派监事。历任一汽轿车贸易销售公司科长、一汽贸易总公司财务部部长等职。

➤ 刘殿伟先生，现任一汽轿车股份有限公司人力资源部部长。历任长春一汽嘉信公司副书记兼纪委书记、西藏昌都地区左贡县县委副书记、一汽轿车股份有限公司党委工作部部长等职。

➤ 李原子先生，现任一汽轿车股份有限公司二工厂党委书记助理。历任一汽轿车股份有限公司工会办公室主任、一汽轿车销售有限公司综合管理部部长、一汽轿车股份有限公司党委工作部部长助理等职。

除董事、监事外的高级管理人员

➤ 王法长先生，现任一汽轿车股份有限公司副总经理，历任一汽丰田汽车销售有限公司常务副总经理等职。

➤ 汪玉春先生，现任一汽轿车股份有限公司副总经理，历任一汽大众汽车有限公司轿车厂厂长、一汽轿车股份有限公司总经理助理等职。

➤ 徐晓剑先生，现任一汽轿车股份有限公司副总经理，历任一汽红塔云南汽车制造有限公司副总经理、常务副总经理；一汽轻型汽车有限公司副总经理等职。

➤ 王文权先生，现任一汽轿车股份有限公司董事会秘书。历任公司计划财务部成本科科长，证券部部长助理、证券部部长等职。

## 二、公司董事、监事及高级管理人员年度报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员的年度薪酬由公司董事会制定。年度薪酬的确定主要依据在公司担任职务情况、公司经营情况、所在地收入、消费水平及个人绩效考核结果。

2、公司现任董事、监事、高级管理人员共 17 人，在公司领取报酬的 8 人（不含独立董事），现任董事、监事、高级管理人员 2010 年度在公司领取的报酬总额为 521.13 万元（含税但不含独立董事），具体明细如下：

| 姓名  | 职 务    | 报告期内从公司获得的报酬总额(含税) |
|-----|--------|--------------------|
| 张丕杰 | 董事兼总经理 | 84.52 万元           |
| 白 羽 | 监 事    | 83.35 万元           |
| 刘殿伟 | 监 事    | 69.88 万元           |
| 李原子 | 监 事    | 34.51 万元           |
| 王法长 | 副总经理   | 57.17 万元           |
| 汪玉春 | 副总经理   | 76.67 万元           |
| 徐晓剑 | 副总经理   | 47.76 万元           |
| 王文权 | 董事会秘书  | 67.27 万元           |

---

注：1、公司高级经理人员执行年薪制，包括基础年薪和绩效年薪两个部分，每月只发放基础年薪，绩效年薪根据上年实现绩效结果考核发放。

2、列示报酬总额包括工资、车辆补助等以及补发 2009 年绩效年薪。王法长副总经理、徐晓剑副总经理为 2009 年内到公司任职，其 2009 年绩效年薪从到公司任职月份开始起薪。

独立董事的津贴及其他待遇：公司独立董事津贴每年每人为 5 万元人民币（含税）；出席公司董事会、股东大会及按《公司法》、《公司章程》等有关规定行使职权所需要的合理费用（包括差旅费、办公费、培训费等）可在公司据实报销。

董事徐建一、吴绍明、滕铁骑、李骏不在本公司领取薪酬，在股东单位领取薪酬；监事马振东、杨延晨不在本公司领取薪酬，在股东单位领取薪酬。

### 三、报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动

### 四、公司员工情况

公司现有员工 7,836 人。其中：生产人员 4,534 人、销售人员 479 人、技术人员 1,320 人、财务人员 75 人、行政人员 750 人、其它人员 678 人。

教育程度：博士、硕士研究生共 420 人，本科生、专科生共 3,457 人，中专生 171 人，技校生 883 人，高中职高 2,227 人，其它人员 678 人。

本公司不承担离退休员工的工资。

---

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司规范运作指引》及相关规则等相关规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，建设现代企业制度，规范公司运作，加强投资者关系管理，提高信息披露质量，形成了较为有效的内部控制体系，提升了公司治理水平，提高了公司决策的科学性，确保了生产经营的有序进行。

#### 1、关于股东及股东大会

报告期内，公司严格遵守《公司章程》、《股东大会议事规则》中关于股东大会及其议事规则的相应条款，股东大会的召集、召开程序，股东大会的会议通知、授权委托、提案、审议、投票、公告等均符合规定，由律师出席股东大会，对会议召开程序、授权委托、提案、审议、出席人员身份进行确认和见证，确保所有股东享有平等的地位和权利，确保所有股东能够充分行使自己的权利充分维护了广大社会公众股东的合法权益。

#### 2、关于董事及董事会

公司按照《公司章程》规定的选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事的知识结构、工作经历和身体状况能够完全符合相关工作的要求，董事会人员组成结构合理，有利于公司的发展和完善公司治理结构。公司董事会会议的召集和召开、会议议事程序和决议、会议决议信息披露以及决议执行均能严格按照《董事会议事规则》规定进行。公司按照相关要求设立了董事会各专门委员会，保证公司高效运作和科学决策。公司按照有关规定建立了独立董事制度，聘请了独立董事，保证董事会决策的科学性和公正性。

#### 3、关于监事及监事会

公司监事任职资格、选聘程序、构成符合有关法律、法规的要求。公司监事会成员结构合理，监事会各成员勤勉尽责，认真履行股东大会赋予的监督和检查职责，通过列席董事会会议、定期检查公司财务等方式，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的权益。

#### 4、关于控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务和决策等方面完全分开，公司

---

董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司具有独立的业务及自主经营能力。公司控股股东通过股东大会行使出资人的权利，公司与控股股东之间发生的关联交易均按照相关规定履行了必要的决策程序并进行了披露，保证了关联交易的公平、公正和公允。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司着眼于长远发展的战略，以维护全体股东的权益为前提，促进企业发展与员工利益和谐一致，激励员工，让员工共享企业发展的成果，建立了科学严格的绩效考核制度，形成了有效的激励和约束机制，有效保证了公司经营发展人才储备的稳定性，满足了公司长期稳定发展保持竞争力的需要。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司遵照《信息披露管理办法》、《信息披露管理制度》等规定的要求，以保障信息披露的及时、准确、完整和公平公正为工作宗旨，指定专门机构负责持续信息披露、保障投资者权益等工作，通过合规、真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息；通过认真接待股东的来电、来访咨询等方式，与投资者保持有效良好的沟通，以此为平台做好投资者关系管理工作，加强了投资者对公司的了解和认同，维护了公司资本市场形象。

#### 7、关于利益相关者

公司秉承基本经营理念，做诚信、守法的企业公民，营造具有企业个性特征的企业文化，为公司员工职业发展提供理想的人文环境，建立长期合作、协商共赢的共生链，形成良性生存的产业关系，充分维护与公司相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，形成和谐共赢的良好局面。

#### 8、关于对外担保

公司按照深圳证券交易所《股票上市规则》和《公司对外担保管理办法》等国家有关法律法规的规定，报告期内发生的对外担保事宜均经过董事会、股东大会审议通过，决策程序内容合法有效，公司没有为控股股东及其他关联方提供担保，也未发生证监发（2003）56号《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》涉及的违规担保等事项。

综上，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异，不存在尚未解决的公司治理问题。

## 二、独立董事履行职责情况

1、公司独立董事为姚德超先生、杨晓慧先生、宋冬林先生。

2、公司独立董事自任职以来，能够按照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等规章制度的规定履行职责，积极参与公司的董事会会议和日常经营活动，并对有关议案和制度从专业角度，提供了较多有价值的意见和建议，对强化董事会决策功能，保证决策的科学客观具有积极的促进作用。

3、公司遵循有关独立董事的制度规定，为独立董事顺利开展工作创造了各项有利条件。公司依据相关规定制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》（相关制度文件主要内容请参见公司发布的相关公告），独立董事在相关规定的框架内勤勉尽责，在公司关联交易决策、重大投资决策、法人治理结构完善等方面发挥了重大作用。

### （一）独立董事出席董事会的情况

| 独立董事姓名 | 应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） |
|--------|----------|---------|---------|-------|
| 姚德超    | 5        | 5       | 0       | 0     |
| 杨晓慧    | 5        | 5       | 0       | 0     |
| 宋冬林    | 5        | 5       | 0       | 0     |

### （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事没有对本年度的董事会议案及非董事会议案的事项提出异议。

## 三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了相互独立，公司建立了独立完整的生产经营体系，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在股东单位担任职务。

2、资产方面：控股股东投入的资产独立完整，未占用、支配该资产或干预本公司对该资产的经营管理。

3、财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

4、机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。

5、业务方面：公司业务独立于控股股东。本公司拥有独立的生产系统、采购系统和销售系统。

#### 四、公司内部控制制度的建立健全情况

公司重视建立完善的内部控制制度体系工作，建立了以股东大会、董事会为决策层，公司经营管理委员会贯彻执行，构成了权责明晰的组织架构体系，确保对各项工作进行有序分工和协作，对组织架构进行了科学合理的设计，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部管理体系，在组织生产、从事经营活动、提供产品和服务、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。为加强公司的内部控制，提高公司风险管理水平，公司实行内部审计制度，配备专职审计人员，对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。同时，公司实施了有特色的内部管理制度，包括三个方面：顾客导向过程（COP）、管理过程（MP）、支持过程（SP），内容覆盖董事会、监事会及股东大会的管理、员工综合管理、财务资金管理、防火安全管理、办公行政管理、人力资源管理、质量管理、销售管理等诸多方面，涵盖公司内部管理的各个层面。

在财务内部控制制度的建设和运行方面，公司从实际情况出发，依据财政部、国资委等相关部门的制度及规范文件的要求，建立了与现代企业制度相适应的企业财务管理体系，建立健全了较为完善的财务管理内控制度，建立了《固定资产管理规定》、《货币资金管理办法》等管理制度，规范公司财务工作，使资产保管和记录人员分离，资金收支均实行严格的预算审批制度，有效防范财务风险，提高资金运营效率，确保资产安全，保证了公司财务运作的独立和规范，财务管理制度完善、健全、严格，财务核算真实、准确、完整。

针对信息披露工作，公司制定了《信息披露管理制度》，指定专门机构负责持续信息披露工作，制订了相关规章制度对公司信息披露工作进行规范，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，明确了公司信息披露的责任机构与责任人，以保证信息披露工作的质量和透明度，能够保障信息披露的及时、准确、完整和公平公正，确保所有股东，特别是中小股东有平等的机会获得信息。公司目前的内部控制制度能够保证各项经济活动

---

均能在公司内控制度框架内运行，有效保证了公司经营管理水平的不断提升和经营管理目标的有效实现。

## 五、关于高级管理人员的考评及激励机制

公司建立有公正、透明的绩效管理制度，高级管理人员的考核根据《高级经理绩效考核实施细则》进行。高级经理绩效考评结果作为资源配置、培训及职业生涯规划的依据。高级管理人员的考评及激励机制能够有效促进公司管理团队围绕公司总体战略目标尽职尽责工作，激励了高级管理人员的业务创新能力和工作潜能，促进公司可持续发展。

## 六、因部分改制等原因存在同业竞争和关联交易问题情况

一汽集团公司为本公司控股股东，一汽集团公司及其下属公司具备很强的技术实力和经营能力，能够为本公司日常生产经营业务提供多方面的服务，是本公司生产经营必需的后备支持；同时为了充分利用一汽集团公司的整体优势，使本公司的人、财、物等有限资源发挥更大的作用，公司与一汽集团公司及其下属公司之间发生关联交易。公司的关联交易符合相关法律法规及制度的规定，双方的交易行为是在市场经济的原则下公平合理的进行，有利于公司经营业绩的稳定增长，没有损害公司的利益，不影响公司的独立性，关联交易情况按规定进行了信息披露。

## 七、报告期内公司重大会计差错更正、信息披露补充及业绩预告更正情况。

- 1、报告期内公司不存在重大会计差错更正情况
- 2、报告期内公司不存在业绩预告更正情况
- 3、报告期内公司信息披露补充情况

(1) 报告期内公司披露的 2009 年年度报告及审计报告部分数据有误，公司进行了相应的差错更正，详细内容请参见公司于 2010 年 4 月 13 日于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网发布的公告（公告编号 2010-012）。

(2) 报告期内公司对固定资产的核算范围、固定资产的分类、预计使用年限及残值率予以调整，拟从 2010 年 1 月 1 日开始执行变更，不符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司进行了相应的差错更正，详细内容请参见公司于 2010 年 12 月 10 日于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网发布的公告（公告编号 2010-043）。

---

## 八、公司内部控制自我评价

1、公司内部控制自我评价详情请参见公司同日公告的《一汽轿车股份有限公司内部控制自我评价报告》（2011—004号公告）。

### 2、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司现有的内控制度已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的错误，保护公司资产的安全完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。公司内部控制体系和内部控制的实际情况总体上符合国家有关法律、法规和监管部门的相关要求，公司内部控制制度健全且能有效运行。

### 3、独立董事对公司内部控制自我评价的意见

报告期内，企业内部控制得到切实加强，企业经营遵守了国家法律、法规、规章及其他相关规定，具有较好的经济效益和效率。公司的内部控制水平能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息，能够公平、公开、公正地对待所有投资者，切实保护了广大投资者的利益。

公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

## 九、公司社会责任报告

公司社会责任报告详情请参见公司同日公告的《一汽轿车股份有限公司企业社会责任报告》（2011-005号公告）。

---

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了二次股东大会：

公司于 2010 年 6 月 23 日召开了公司 2009 年年度股东大会，股东大会决议公告已于 2010 年 6 月 24 日刊载在《证券时报》、《中国证券报》和证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

公司于 2010 年 12 月 29 日召开了公司 2010 年第一次临时股东大会，股东大会决议公告已于 2010 年 12 月 30 日刊载在《证券时报》、《中国证券报》和证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## 第八节 董事会报告

### 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

2010年，公司以“增长、改变、蓄势”为工作主线，深化市场观、质量观、成本观，推进品牌战略、平台战略、商品战略和海外战略，提升自主产品营销质量，发挥合作产品特色优势，树立品牌，提升规模，实现高速增长，公司全年实现营业收入3,736,033.70万元，比上年同期增长了34.66%；营业利润224,526.25万元，比上年同期增长了17.08%；利润总额223,690.12万元，比上年同期增长了17.27%；归属于上市公司股东净利润184,431.88万元，比上年同期增长了12.93%；主要是由于报告期内公司强化营销，挖掘产能，深化管理、建设文化，做实自主、扩展合作，全面超额完成年初目标，实现了经营成果同比增长。

2010年，公司扩大生产规模，提升体系能力，实施平准化生产、准时化物流，提高管理精度，持续深化降成本，强化商品收益管理和职能体系建设；完善内控制度，深入推进风险管理，系统识别重大风险；满足市场需要，通过年型、改型开发，体现产品改进和质量改进，提升产品竞争力和用户满意度；优化绩效管理，加强人员配置、培养和激励，增强发展动力，为公司“十二五”的规模发展奠定了基础、积蓄了势能。

#### 2、主营业务及其经营情况

公司主营业务为轿车整车及配件的生产与销售。

##### (1) 占主营业务收入或主营业务利润总额10%以上产品的利润构成情况：

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    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
| 汽车制造业     | 3,518,249.19 | 2,766,148.35 | 21.38% | 33.45%      | 35.85%      | 减少1.39个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |              |              |        |             |             |            |
| 整车        | 3,345,082.27 | 2,644,907.44 | 20.93% | 34.36%      | 37.03%      | 减少1.54个百分点 |
| 备品        | 173,166.92   | 121,240.91   | 29.99% | 17.86%      | 14.47%      | 增长2.08个百分点 |

注：1、上表中营业收入指公司的主营业务收入，不包括其他业务收入；营业成本指公司的主营业

务成本，不包括其他业务成本。

2、营业收入、营业成本较上年同期出现增长主要是由于整车销量增加所致。

### (2) 按地区划分的营业收入的构成情况(单位:万元)

| 地区 | 营业收入         | 营业收入比上年增减(%) |
|----|--------------|--------------|
| 华北 | 1,048,523.69 | +31.08       |
| 华东 | 1,074,278.18 | +39.80       |
| 东北 | 495,519.21   | +27.47       |
| 华南 | 376,869.62   | +30.10       |
| 西南 | 206,382.44   | +34.43       |
| 西北 | 134,376.64   | +18.82       |
| 中南 | 119,633.24   | +46.86       |
| 华中 | 62,235.95    | +57.23       |
| 直销 | 430.22       | -78.84       |
| 合计 | 3,518,249.19 | +33.45       |

注：上表中营业收入指公司的主营业务收入，不包括其他业务收入。

### (3) 报告期内推出新产品情况

2010年3月，2010款奔腾B70时尚版正式上市。奔腾B70时尚版延续了奔腾系列产品高配置、优异的性能和稳重的气质特色，在外观和内饰设计方面，充分融合国际流行元素，注重整体视觉效果，使整车浑然天成，更具时尚感和尊贵感；装备MZR全铝合金发动机，配合前双横臂、后E型多连杆前后双独立悬挂设计，用户能充分领略到人车合一、随心操控的境界；同时，采用加强型3H高强度车身设计，装备ABS+EBD+EBA等主动安全电子控制系统，配有带声音报警及距离远近度显示的倒车雷达、防甩鞭效应前座椅和ISO-FIX儿童安全座椅固定装置等众多的安全装备以呵护驾乘人员的安全。

2010年4月，马自达睿翼轿跑车正式上市。睿翼轿跑车拥有四大领先优势：独具魅力的跑车化外型与内饰、先进的车身轻量化技术、顶尖的运动性能与安全性能，以及越级配置带来的高品质享受。睿翼轿跑车兼具极致运动性能、跑车风范和高级感，睿翼轿跑车是睿翼全系产品中的高端和旗舰车型，承袭顶级操控及出色运动性能，在外型和内饰方面也都体现出更强烈的跑车风范，完美诠释了马自达“进化的Zoom-Zoom”理念。

2010年8月，2011款奔腾B50正式上市。2011款奔腾B50累计进行了多达171项商品升级，其中重点升级16项，且价格不变，增值不增价进一步巩固了奔腾B50“1.6L之王”、“全面越级车”的市场地位。伴随这16项重点项目升级，使得奔腾B50无论在安全、性能、配置、外观、内饰等方面均有大幅提升，进一步巩固了其“全面越级车”的市场地位和标杆形象。

2010年10月，2011款奔腾B50舒适型正式上市。奔腾B50舒适型延续了2011款车型多达171项的商品升级以及较高的配置，奔腾B50舒适型搭载了BOS刹车优先系统以及“行车管家”、“伴我回家”、“车门二次解锁”等人性化功能，传承了奔腾系列产品具有配置丰富、卓然的商品魅力、严谨的工艺品质的特点，更以极致的性价比优势，树立了A级车市场的价值标杆。

2010年12月，Mazda8正式上市。Mazda8凭借独有的“无敌第二排”：宽大的独立座椅、宽敞的腿部空间、便利的上下车方式、舒适的180度平躺空间、尊崇的豪华装备、静谧性与私密性，打造了尊崇、豪华、舒适及私密的第二排空间，让位于第二排的VIP贵宾充分享受高档奢华的公商务体验，同时，Mazda8拥有行驶意外躲避能力，出色的刹车性能和全面周到的意外碰撞防护性能，给乘客带来顶级周到的安全保护，是公商务MPV市场新的主力车型。

报告期内公司新产品的推出丰富了产品品类，拓宽了产品系列，有助于提高市场覆盖率，开发新的目标客户群体，提高品牌形象；有助于提高公司的抗风险能力，增强盈利能力。

#### (4) 公司主要供应商、客户情况 (单位: 万元)

|               |              |          |        |
|---------------|--------------|----------|--------|
| 前五名供应商采购金额合计  | 1,579,849.19 | 占采购总额比重  | 50.09% |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 212,365.38   | 占销售总额的比重 | 5.68%  |

### 3、报告期公司收入、成本及费用变化情况 (单位: 万元)

| 项目      | 2010年        | 2009年        | 增减(%)  | 变动原因          |
|---------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 营业收入    | 3,736,033.70 | 2,774,450.11 | +34.66 | 主要为本期整车销量增加所致 |
| 营业成本    | 2,957,742.47 | 2,161,267.92 | +36.85 |               |
| 营业税金及附加 | 184,673.95   | 137,456.92   | +34.35 |               |

|        |            |           |         |                           |
|--------|------------|-----------|---------|---------------------------|
| 管理费用   | 144,878.55 | 92,081.95 | +57.34  | 主要为技术开发费、职工薪酬及技术提成费增加所致   |
| 财务费用   | -1,415.82  | -2,623.43 | +46.03  | 主要为本期汇兑损失同比大幅增加所致         |
| 资产减值损失 | -55.57     | 1,365.20  | -104.07 | 主要为本期收回计提减值的应收账款所致        |
| 投资收益   | 10,445.64  | 8,130.49  | +28.47  | 主要为公司联营公司一汽财务有限公司盈利增加所致   |
| 营业外收入  | 1,297.93   | 703.68    | +84.45  | 主要为本期收到政府补助与罚款收入增加所致      |
| 营业外支出  | 2,134.07   | 1,725.12  | +23.71  | 主要为本期处置固定资产净损失同比增加所致      |
| 所得税费用  | 33,815.42  | 25,173.57 | +34.33  | 主要为本期利润增加所致               |
| 少数股东损益 | 5,442.82   | 2,259.08  | +140.93 | 主要为公司子公司一汽马自达销售有限公司盈利增加所致 |

#### 报告期公司资产构成变化情况（单位：万元）

| 项 目    | 2010 年末    | 2009 年末    | 增减 (%) | 变 动 原 因                                   |
|--------|------------|------------|--------|---|
| 货币资金   | 362,822.59 | 279,407.52 | +29.85 | 主要为本期整车销量增加及销售回款所致                        |
| 应收票据   | 691,999.29 | 554,765.39 | +24.74 | 主要为本期整车销量增加所致                             |
| 预付款项   | 6,159.68   | 22,587.09  | -72.73 | 主要为本报告期末采购进口零件预付款减少所致                     |
| 其他应收款  | 1,782.12   | 8,644.48   | -79.38 | 主要为本期收回备件款所致                              |
| 存 货    | 193,933.90 | 149,960.54 | +29.32 | 主要为库存整车增加所致                               |
| 投资性房地产 | 3,162.29   | 7,603.23   | -58.41 | 主要为本期出售部分投资性房地产所致                         |
| 固定资产   | 286,430.93 | 208,932.39 | +37.09 | 主要为在建工程验收转入固定资产所致                         |
| 固定资产清理 | 48.53      | 116.93     | -58.50 | 主要为本期处置报废固定资产所致                           |
| 无形资产   | 40,332.22  | 33,217.55  | +21.42 | 主要为本期马自达睿翼（J61）开发项目转入无形资产所致               |
| 长期待摊费用 | 2,947.47   | 6,775.65   | -56.50 | 主要为本期模具和房屋装修摊销所致                          |
| 应付票据   | 281.44     | 18,881.28  | -98.51 | 主要为公司子公司一汽马自达汽车销售有限公司采购备件及进口车开出商业汇票到期承兑所致 |
| 应付账款   | 578,824.88 | 466,413.58 | +24.10 | 主要为本报告期产量增加，采购量增大导致经营性应付款项增加所致            |
| 预收款项   | 104,917.18 | 77,745.50  | +34.95 | 主要为预收的整车款项增加所致                            |

|         |            |            |        |                               |
|---------|------------|------------|--------|-------------------------------|
| 应交税费    | 119,986.84 | 72,550.46  | +65.38 | 主要为期末已经计提但尚未缴纳的增值税、消费税等税金增加所致 |
| 其他应付款   | 40,035.14  | 24,540.29  | +63.14 | 主要为本期末尚未支付的运输费、咨询费及宣传费等费用增加所致 |
| 递延所得税负债 | 1,154.55   | 1,490.14   | -22.52 | 主要为本期研究支出资本化中的 J61 项目转入无形资产所致 |
| 其他非流动负债 | 21,401.00  | 0.00       | -      | 主要为本期收到政府补助所致                 |
| 未分配利润   | 352,028.18 | 254,706.49 | +38.21 | 主要为报告期经营成果积累所致                |
| 少数股东权益  | 12,084.88  | 6,642.07   | +81.94 | 主要为本期一汽马自达汽车销售有限公司本期盈利增加所致    |

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：万元）

| 项目                        | 2010年        | 2009年        | 增减(%)    | 变动原因                          |
|---------------------------|--------------|--------------|----------|-------------------------------|
| 收到的税费返还                   | 1,155.84     | 11,916.31    | -90.30   | 主要为本期收到返还的上期多缴的所得税减少所致        |
| 收到的其他与经营活动有关的现金           | 14,099.64    | 6,730.22     | 109.50   | 主要为本期收到的保证金、租金和三包费收入较上期增加较大所致 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,422,545.90 | 1,857,555.14 | 30.42    | 主要为本期销量增加，采购量增加，支付的现金相应增加所致   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 104,854.67   | 74,511.67    | 40.72    | 主要为本期职工薪金增加，付现增加所致            |
| 支付的各项税费                   | 309,799.19   | 218,334.22   | 41.89    | 主要为本期销量增加，缴纳相应税费增加所致          |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -96,364.56   | -79,743.76   | -20.84   | 主要为本期购建固定资产所支付的现金同比增加所致       |
| 取得投资收益收到的现金               | 5,141.12     | 9,717.83     | -47.10   | 主要为本期收到的现金股利较上期减少所致           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,395.54     | 22.79        | 36738.70 | 主要为本期处置固定资产较上期增加所致            |
| 取得借款收到的现金                 | 15,140.60    | 154,162.11   | -90.18   | 主要为本期借款金额较上期减少所致              |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金           | 21,401.00    | 0.00         | -        | 主要为本期收到与资产相关的政府补助所致           |
| 偿还债务支付的现金                 | 15,140.60    | 154,162.11   | -90.18   | 主要为本期偿还债务金额较上期减少所致            |

#### 4、报告期内公司的资产构成未发生重大变化

#### 5、报告期公司主要资产的计量属性、估值技术及变动情况

报告期内，公司主要资产采用的计量属性未发生重大变化，具体计量属性详见财务报告附注。

#### 6、公司不存在采用公允价值计量的项目

#### 7、公司进行外汇衍生品投资情况

##### 报告期末衍生品投资的持仓情况表

单位：万元

| 合约种类  | 期初合约金额 | 期末合约金额 | 报告期损益情况 | 期末合约金额占公司报告期末净资产比例（%） |
|-------|--------|--------|---------|-----------------------|
| 普通远期  | 0      | 0      | -387.23 | 0                     |
| 结构性远期 | 0      | 0      | 622.21  | 0                     |
| 合计    | 0      | 0      | 234.98  | 0                     |

注：1、报告期内公司根据生产经营需要开展了相应外汇保值业务，总计实现收益 234.98 万元。

2、远期：买卖双方先签订合同，规定买卖外汇的币种、数额、汇率及交割日期，在合同到期日进行交割的外汇交易业务。

组合产品：具有期权、远期、掉期等上述两种或两种以上产品特征的外汇交易。

##### 衍生品投资情况表

|   |   |
|---|---|
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）      | 公司衍生品持仓的风险主要源于交易操作、方案选择及外汇市场汇率的变动，针对可能存在的风险，公司遵照相关法律法规的规定，制定了相应的外汇管理制度；配备专职人员从事外汇保值业务，防范信用风险，谨慎选择保值方案；针对外汇市场汇率波动，做好汇率趋势预测，做好仓位控制；密切跟踪汇率变化情况，做好风险防范工作。                 |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 2010 年，美元兑日元汇率整体表现为先扬后抑的行情，自年初开盘 93.04，5 月初出现全年高点 94.97，随后开始长达半年的单边下跌走势，10 月末出现 15 年来新低 80.24。<br>对外汇保值业务公允价值的分析方法及相关假设与参数的设定<br>1、远期：在交割日，以中国人民银行公布的人民币兑外币中间价作为汇率基准。 |

|   |  |
|---|--|
|   | 2、组合产品：是以每月日本最后一个交易日东京时间下午三点的日元收盘价作汇率基准，其他相关假设与参数的设定采用中国银行总行/中国建设银行总行对外汇保值业务公允价值的分析方法及给出相关假设与参数设定。   |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 否  |
| 独立董事、保荐人或财务顾问对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见         | <p>独立董事专项意见：</p> <p>根据公司提供的相关资料，经过研究与分析，我们认为：公司开展的外汇保值业务是根据日常经营使用外币结算业务的需要，是为了规避外汇市场的风险、锁定购汇成本；公司开展此项业务做了较好的分析与准备工作，针对可能存在的风险做了相应的控制与防范，公司开展此项业务，审议及披露程序合法，符合公司和股东的利益，没有损害中小股东的权益。</p> |

## 8、公司会计政策、会计估计、会计差错更正情况

### (1) 本报告期会计政策变更情况

#### 1、三包索赔费用

公司对已售出汽车产品质量保证期内发生的三包索赔费用原采取按实际发生额列支的方式核算，鉴于近年来公司产销规模不断扩大，结合本公司产品特点、销量情况、质保期限及义务保修条款中相关规定等实际情况，为更准确和真实的反应公司经营业务的情况，现对已售出汽车质保期内三包索赔费用作为或有事项，按可能产生的预计负债采取预提方式核算三包索赔费用。

本次会计政策变更采用追溯调整法，自 2010 年 1 月 1 日起开始实行，预计减少期初未分配利润约 15,176.46 万元，增加 2010 年当期净利润约 2,509.73 万元，其中：增加 2010 年归属于上市公司当期净利润约 3,421.58 万元。

#### 2、子公司超额亏损

公司对子公司（一汽轿车销售有限公司）的超额亏损原全部由母公司承担，根据《企业会计准则解释第四号》的规定，在合并财务报表中，一汽轿车销售有限公司的少数股东应分担的当期亏损超过其在本公司期初所有者权益中所享有的份额时，其余额仍应当冲减少数股东权益。现对一汽轿车销售有限公司的超额亏损由本公司和其少

数股东按照所享有的份额共同承担。

本次会计政策变更采用追溯调整法，自 2010 年 1 月 1 日起开始实行，预计增加期初未分配利润约 2,481.67 万元，减少 2010 年归属于上市公司当期净利润约 190.35 万元。

(2) 本报告期无会计估计变更情况

## 9、董事会对内部控制责任的声明

公司根据实际情况，依据相关法律法规建立了现代企业制度，规范了公司运作，加强投资者关系管理，提高信息披露质量，形成了较为有效的内部控制体系，内部控制涵盖了组织结构控制、授权批准控制、会计系统控制、预算控制、财产保全控制、风险控制、内部报告控制等，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部管理体系。公司董事会认为，本公司内部控制制度设计合理，内容完整，并得到有效执行，未发现其在设计和执行方面存在重大缺陷；随着业务的不断发展，本公司将不断根据需要进行进一步的补充和完善。

## 10、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所的相关要求，建立了《内幕信息知情人登记制度》与《外部信息使用人管理制度》，对内幕信息及知情人行为实施有效管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则。

公司在定期报告编制及公司重大事项筹划期间，采取了必要保密的措施，重大信息文件指定专人报送和保管，在内幕信息公开披露前将该信息的知情者控制在最小范围内。公司对相关内幕信息知情人履行了保密告知义务，在报送、传递、保管内幕信息的过程中，公司按照内幕信息知情人管理相关制度的要求，对相关内幕信息知情人进行了登记备案。报告期内，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情况。

## 11、报告期内公司自主创新和研发投入情况

公司在技术自主发展与创新方面，秉承可持续发展的理念，自主发展、开放合作的原则，学习借鉴国际先进技术，大力开展自主技术的研发与创新，坚持自主产品的开发，大力发展自主品牌，经过潜心研究开发，报告期内公司相继推出了多款年型新车，并通过投资建设自主发动机项目等项目及一系列生产制造技术改造，对于公司掌握汽车生产制造的关键技术，提高生产效率，发展自主品牌，公司进一步发展提供了

---

有力的技术支持，2010 年公司投入研发费用约 4.27 亿元。

公司在大力搞好生产经营的同时，十分注重可持续发展和环境保护，在整个生产过程中，公司采用技术创新，推动节能减排：废气处理方面，涂装车间产生的有机废气回收到天然气燃烧炉与天然气混合后二次燃烧处理，经燃烧净化后由引风机经排风筒排放到大气，达到国家 GB16297-1996 大气污染物综合排放标准要求；废水处理方面，跟踪国际先进工艺，采用活性污泥法与生物接触氧化法联合处理的方式。2010 年公司污染物减排工作目标是全年 COD 排放不超过 35.6 吨，全年实际仅排放 32.89 吨。2010 年度共处理污水 42 万吨，排放污水全部达到 GB8978—1996 污水综合排放标准，生产产生中水大部分用于园林绿化、景观水池补充水、总装车间车辆淋雨用水等；加大处理后水源的循环利用，减少了自来水的用量；危险废物处理方面，均按照国家法律法规的规定，全部由有危险废物回收资质的单位统一回收。

公司通过对自主研发，使公司的产品品质得到提升，有助于提高市场覆盖率、提高品牌形象；公司在生产中积极实施节能减排，有效循环利用各种资源，提高了生产效率，降低了生产成本，提高了企业效益，使公司保持了核心竞争力和长期可持续发展的能力，增强了行业竞争能力。

## 12、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 一汽轿车销售有限公司是本公司的控股子公司，注册资本：3,000 万元，公司持有其 90% 的股份；公司主营业务为：汽车及配件销售。该公司 2010 年末总资产为 78,282.00 万元，净资产-22,913.22 万元，营业收入为 1,269,948.64 万元，营业利润为 2,772.70 万元，净利润为 1,903.48 万元。

(2) 一汽马自达汽车销售有限公司是本公司的控股子公司，注册资本：12,500 万元，公司持有其 56% 的股份；公司主营业务为：汽车及配件销售。该公司 2010 年末总资产为 117,612.99 万元，净资产 32,673.19 万元，营业收入 2,206,078.39 万元，营业利润 19,903.28 万元，净利润为 12,565.71 万元。

(3) 一汽财务有限公司是本公司的参股公司，注册资本：112,880 万元，公司持有其 21.75% 的股份；该公司主营业务为：办理集团内部金融业务及其他经人民银行批准的金融业务。该公司 2010 年末总资产为 2,269,186.91 万元，净资产 290,077.51 万元，营业收入 99,440.26 万元，营业利润 50,818.05 万元，净利润 38,803.99 万元。

(4)大众变速器(上海)有限公司是本公司的参股公司,投资起始期是2001年11月,本公司持有其20%的股份;该公司主营业务为:制造变速箱并销售,该公司2010年末总资产为93,211.90万元,净资产60,400.85万元,营业收入120,100.91万元,营业利润13,096.57万元,净利润11,330.05万元。

(5)吉林亿安保险经纪股份有限公司是本公司的参股公司,注册资本:1,000万元,本公司持有其15%的股份;该公司主营业务为:为投保人拟定投保方案,选择保险,办理投保手续,协助被保险人或受益人进行索赔等业务。该公司2010年末总资产为2,415.36万元,净资产2,061.61万元,营业收入277.27万元,营业利润271.64万元,净利润300.96万元。

报告期内,公司下属子公司提升管理水平,调控经营节奏,以客户需求为导向,制定了有效的营销策略,自主品牌本着“从产品到品牌、从数量到质量、从管理到支援”的营销理念,完善数据平台,建立营销体系大日程管理体制,进行区域市场分析和差异化管理。合作品牌打造驾驶文化、深化品牌价值内涵和形象传播,持续改进客户满意度,巩固了市场地位,扩展了市场空间。

大众变速器(上海)有限公司、一汽财务有限公司、吉林亿安保险经纪股份有限公司为公司参股子公司,由于公司持股比例较低,公司对其不能进行控制,上述三家参股公司按照其各自公司管理层制定的发展规划实施生产经营,公司根据其经营状况及分红派息情况,享受投资收益。

### 13、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

## 二、对公司未来发展的展望

### 1、2011年公司所处行业的发展趋势、面临的市场竞争格局的形势、机遇与挑战分析

2011年,宏观经济环境不确定性因素和不利因素仍然较多,国际金融危机阴影仍未消散,国内经济增幅面临减少,中国将长期面临成本推动型的通胀压力。同时,“十二五”期间中国将开启经济与社会的双重转型,以转变发展方式和调整经济结构为主线,推进中国经济社会从外需向内需、高碳向低碳,从强国向富民的三大转型将可能

---

导致中国经济增速进入一个中速增长期。

在转变增长方式和调整经济结构的总体要求下，汽车市场机会与挑战并存。向内需和富民转型，对汽车业尤其乘用车是重大机会；转变发展方式、限购解堵、向低碳转型，对汽车业则是重大挑战。2011年的汽车市场经历两年超高速增长后，在北京限购政策的不利影响下，增速将下降，增长空间减小；购置税优惠等政策取消将影响部分需求，加之汇率变化等巨大外部风险，企业经营发展的压力和难度凸显。

## 2、公司发展战略及主要工作任务措施

2011年是公司规模发展的筑基年，是自主发展的攻坚年，是管理提升的挑战年。根据公司战略发展需要，结合行业发展和市场形势，全年力争销售整车突破30万辆，同比增长超过10%。围绕全年经营目标，公司确立了工作方针：以提升品牌竞争力为核心，分解落实“十二五”规划，持续深化“三观”、推进“四略”，巩固改观成果，实现持续增长，挑战管理提升，攻坚自主发展，强化体系能力，构筑规模基础，坚持以人为本，提升企业文化。

### （1）强化营销，实现持续增长，构筑规模基础

深入研究细分市场，强化区域市场开发，做好新品商品企划，有效组合营销策略，合理使用销售资源，持续提升客户价值；巩固、创新营销管理，升级信息系统、强化基础管理、优化人员结构、提高市场预测准确度和资源需求精度，加强销售资源需求平准化，加快建设营销网络；大力提升知名度、美誉度、满意度和市场占有率、商品收益率。

### （2）提升质量，推进产品开发，攻坚自主发展

全面开展质量提升活动，加强全生命周期的质量保证能力，实现持续正向积累，坚持客户导向和流程导向，切实做好质量保证和质量控制；完善质量目标管理，建立健全生命周期各阶段、各环节的质量评审、验证、检验、控制标准和流程，提高质量目标管理的敏感度、针对性和有效性，加强研发过程工艺评审，提升产品设计的工艺可行性，提高生产过程的工艺符合度和制造一致性。

### （3）落实经营计划，强化经营管控，巩固改观成果。

推进经营计划的流程化和规范化管理，增强各体系先期识别风险与机会的意识，

---

提升各体系协调与配合的能力；提高生准能力，确保生准质量和进度，支撑多平台、多车型顺利投产；紧抓开发队伍建设，加大自主开发深度，支撑商品力的提升，加强新技术的预研，多研究、多开发，多储备，保证自主产品的持续快速发展；继续强化降成本管理，深挖规模化带来的成本机会，夯实变动成本分析，优化重点费用，建立并完善变动成本分析的维度、方法、工作模型，提升变动成本管控能力；搭建车间内制成本的管理机构，建设基础的成本信息收集和管理的平台，支撑成本管控工作扎实推进；及时分析经营中的风险和机会，做好预案，细化资源组织工作，应对复杂市场环境，保障经营目标实现。

2011 年公司将提升品牌增销量、深挖成本增效益、强化开发长能力、细化管理上水平、精益生产提效率、狠抓质量树口碑、深化合作谋共赢、开拓海外创空间，力求细化管理，深挖成本，强化开发，促进自主全面突破。

(4) 强化体系能力，提升企业文化，挑战管理提升。

深化管理、提高管理精度、升级管理水平，提升体系能力，贯彻市场观和品牌理念，强化目标导向和过程管控，深化基本业务能力，实现管理纵向到底、横向到边；建设秩序文化、效率文化，以品牌内涵提出文化要求，以文化积淀促进品牌提升，培养团队良好的行为习惯和思维习惯，培育具有鲜明特色的企业文化和企业形象，实现有序高效运营。

### 3、公司发展规划所需的资金需求、使用计划及来源

根据公司规划，2011 年公司资本支出约 33 亿元，项目规划实施过程中公司将根据宏观经济形势、公司内外环境变化调整进度，分段推进以确保项目实施效益的最大化。公司将根据现有货币资金情况，通过自筹方式解决发展规划的资金需求资金，使发展规划项目以合理的资金使用成本实现高效的使用效率与成效。公司目前资金情况和使用计划，不会影响规划项目的实施。

### 4、经营中的问题与困难

2010 年公司虽然保持了超过市场平均水平的高速增长，但管理基础仍需充分巩固，体系能力仍需进一步提升，核心技术和能力仍需大幅提高，随着规模的扩大和发展的深入还将出现一些新问题，公司将在发展中形成能力，不断巩固经营成果、实现

持续增长和规模发展，以提升品牌竞争力为核心，积极实现自主突破，持续实现提升管理，有效解决问题，保证公司更好地、持续地发展。

### 三、公司投资情况

#### (一)募集资金项目情况

公司于1998年配股募集资金7.97亿元，按照募集资金招股说明书承诺投资项目，截止2006年末累计使用2.45亿元。经公司2006年年度股东大会审议通过，将尚未使用的募集资金5.52亿元改变用途，投入《发动机生产线改造项目》和《冲压车间扩建项目》。

##### 1、自主发动机项目（原发动机生产线改造项目）

为促进公司自主产品的发展，满足长期战略发展的需要，经2006年年度股东大会审议通过，公司投资发动机生产线改造项目；后经2007年度股东大会审议通过，公司对发动机生产线改造项目追加投资，追加投资后项目新增固定资产投资总额为69,547万元，原预计投资额为39,972万元，追加投资29,575万元，追加部分为自筹资金，该项目建设期为1.5年；内部收益率为12.18%；投资回收期为7.46年。同时，该项目名称由原来的《发动机生产线改造项目》更名为《自主发动机项目》。

单位：万元

| 序号 | 承诺投资项目  | 承诺总投资额    | 实际投资金额    |
|----|---------|-----------|-----------|
| 1  | 建筑工程    | 10,411.04 | 7,278.09  |
| 2  | 设备及安装工程 | 45,414.72 | 28,547.77 |
| 3  | 工位器具及工具 | 372.00    | 286.09    |
| 4  | 其他工程及费用 | 11,985.75 | 5,782.38  |
| 5  | 预备费     | 1,363.67  | 0.00      |
| 6  | 合计      | 69,547.18 | 41,894.33 |

##### 2、冲压车间扩建项目

项目中总投资额20,185万元，其中新增建设投资18,285万元，铺底流动资金为1,900万元，建设期为1.5年，投资回收期5.82年，内部收益率为16.80%。截止至本报告期末，该项目进展顺利，项目产生的收益已合并在公司合并报表中。

单位：万元

| 序号 | 承诺投资项目  | 承诺总投资额    | 实际投资金额    |
|----|---------|-----------|-----------|
| 1  | 建筑工程    | 1,963.00  | 1,917.69  |
| 2  | 设备及安装工程 | 15,584.00 | 15,503.06 |
| 3  | 其他      | 738.00    | 724.72    |
| 4  | 合计      | 18,285.00 | 18,145.47 |

## (二) 报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况的说明

### 1、新基地投资项目

为使企业快速发展，扩大生产规模，公司用自筹资金，在长春市西南部的高新技术产业开发区内投资 17.99 亿元新建年生产能力为 10 万辆的轿车生产基地。该项目已经公司第三届董事会第二次会议审议，并经 2003 年临时股东大会通过。目前新基地建设已验收完毕，项目产生的收益已合并在公司合并报表中，项目结余资金投入公司其他生产经营活动。

单位：万元

| 序号 | 项目名称       | 承诺投资金额     | 实际投资金额     |
|----|------------|------------|------------|
| 1  | 冲压车间       | 26,555.64  | 26,513.25  |
| 2  | 焊装车间       | 21,584.65  | 24,806.88  |
| 3  | 涂装车间       | 55,679.05  | 49,768.58  |
| 4  | 总装车间       | 23,506.05  | 20,328.54  |
| 5  | 公用动力及辅助设施  | 15,020.08  | 16,963.42  |
| 6  | 技术开发管理信息中心 | 5,896.98   | 7,619.17   |
| 7  | 进口设备国内从属费用 | 14,699.00  | 0.00       |
| 8  | 其他         | 16,984.55  | 7,974.00   |
| 9  | 合计         | 179,926.00 | 153,973.84 |

注：第 7 项进口设备国内从属费用和第 8 项其他中的部分费用已经分摊到第 1—6 项中。

### 2、Mazda6 车身国产化及扩大工艺配套能力项目

为了扩大产品产能，进一步增强市场竞争能力，公司投资 43,915.29 万元用于《Mazda6 车身国产化及扩大工艺配套能力项目》，该项目已经公司第三届董事会第四次会议审议通过，目前项目已验收完毕，产生的收益已合并在公司合并报表中，项目

结余资金投入公司其他生产经营活动。

单位：万元

| 项 目 名 称                 | 承 诺 投 资 金 额 | 实 际 投 资 金 额 |
|-------------------------|-------------|-------------|
| Mazda6 车身国产化及扩大工艺配套能力项目 | 43,915.29   | 31,639.88   |

### 3、C301(奔腾)开发及改造项目

公司投资 9.71 亿元用于 C301（奔腾）中高档轿车项目，其中新增固定资产投资估算为 70,000 万元，所需铺底流动资金为 2.71 亿元，该项目已经公司 2005 年年度股东大会的审议通过，项目已验收完毕，产生的收益已合并在公司合并报表中，项目结余资金投入公司其他生产经营活动。

新增固定资产投资的承诺投资项目与实际投资项目对照表如下：

单位：万元

| 序 号 | 项 目 名 称   | 承 诺 投 资 金 额 | 实 际 投 资 金 额 |
|-----|-----------|-------------|-------------|
| 1   | 土 建       | 260.00      | 244.74      |
| 2   | 设备及安装工程   | 44,272.47   | 28,517.24   |
| 3   | 产 品 开 发 费 | 20,500.00   | 19,780.48   |
| 4   | 其 他       | 4,967.53    | 162.13      |
| 5   | 合 计       | 70,000.00   | 48,704.59   |

### 4、Mazda 6 改型项目

为了调整产品结构、拓宽产品系列，延伸产品线，公司投资 Mazda 6 改型项目。该项目固定资产投资为 5.75 亿元，主要用于生产线的改造与新增设备。该项目已经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，目前该项目进展顺利，项目产生的收益已合并在公司合并报表中。

承诺投资项目与实际投资项目对照表如下：

单位：万元

| 序 号 | 项 目     | 承 诺 投 资 金 额 | 实 际 投 资 金 额 |
|-----|---------|-------------|-------------|
| 1   | 建筑工程    | 1,487.10    | 1,404.25    |
| 2   | 设备及安装工程 | 15,744.13   | 7,655.81    |

|   |         |           |           |
|---|---------|-----------|-----------|
| 3 | 模具及工位器具 | 28,255.71 | 22,383.75 |
| 4 | 其他工程及费用 | 10,562.79 | 8,090.42  |
| 5 | 预备费     | 1,409.65  | 0.00      |
| 6 | 建设总投资合计 | 57,459.38 | 39,534.23 |

### 5、轿车 B131 技术改造项目

为了延伸公司产品线，提高市场覆盖率，开发新的目标客户群，提高品牌形象，提高抗风险的能力，公司进行固定资产投资 8.22 亿元用于轿车 B131 项目。该项目已经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，目前该项目进展顺利，项目产生的收益已合并在公司合并报表中。

承诺投资项目与实际投资项目对照表如下：

单位：万元

| 序号 | 项目      | 承诺投资金额    | 实际投资金额    |
|----|---------|-----------|-----------|
| 1  | 建筑工程    | 2,092.98  | 417.98    |
| 2  | 设备及安装工程 | 27,180.41 | 2,918.00  |
| 3  | 模具及工位器具 | 17,296.30 | 18,314.50 |
| 4  | 其他工程及费用 | 34,744.05 | 27,458.91 |
| 5  | 预备费     | 838.25    | 0.00      |
| 6  | 建设总投资合计 | 82,151.99 | 49,109.39 |

### 6、一工厂产能提升项目

为适应公司发展的需要，提升公司的整体产销规模，实现规模效应，公司投资 4.09 亿元用于一工厂产能提升项目。该项目已经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，目前该项目进展顺利，项目产生的收益已合并在公司合并报表中。

承诺投资项目与实际投资项目对照表如下：

单位：万元

| 序号 | 项目      | 承诺投资金额    | 实际投资金额    |
|----|---------|-----------|-----------|
| 1  | 土建      | 7,141.16  | 5,415.96  |
| 2  | 设备及安装工程 | 29,528.05 | 19,539.96 |
| 3  | 工装      | 1,063.23  | 224.68    |
| 4  | 其他      | 3,187.17  | 1,991.16  |

|   |    |           |           |
|---|----|-----------|-----------|
| 5 | 合计 | 40,919.61 | 27,171.76 |
|---|----|-----------|-----------|

### 7、马自达 MPV 项目

经第四届董事会第十九次会议审议通过，公司投资 2.93 亿元，在现有生产能力的基础上利用现有的土建公用设施、生产设备，通过对冲压、焊装、涂装及总装四大工艺现有生产线的局部改造，并增加部分设备及工装用于马自达 MPV 项目。目前该项目进展顺利，项目产生的收益已合并在公司合并报表中。

单位：万元

| 项目 名称      | 承诺投资金额    | 实际投资金额    |
|------------|-----------|-----------|
| 马自达 MPV 项目 | 29,323.00 | 21,492.76 |

### 8、副车架等轿车总成项目

经公司第四届董事会第十九次会议审议通过，公司投资 0.66 亿元，在现有厂房和公用动力设施的基础上，充分利用公司现有的配套资源，增加加工设备，在 2010 年达到年产 12 万套副车架六总成的生产能力。目前该项目进展顺利，项目产生的收益已合并在公司合并报表中。

单位：万元

| 项目 名称      | 承诺投资金额 | 实际投资金额   |
|------------|--------|----------|
| 副车架等轿车总成项目 | 6,604  | 5,925.39 |

### 9、自主轿车扩建工程项目

为了满足市场的需求和公司生产经营及未来战略发展的需要，提高生产经营规模，具备参与国际竞争的能力，公司决定利用本公司在自主产品开发、制造技术、管理经验等方面的优势，在现有厂区内预留土地上投资 23.62 亿元用于自主轿车扩建工程项目。该项目经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，目前该项目进展顺利，报告期内项目未产生收益。

承诺投资项目与实际投资项目对照表如下：

单位：万元

| 序 号 | 项 目  | 承诺投资金额    | 实际投资金额    |
|-----|------|-----------|-----------|
| 1   | 建筑工程 | 67,091.14 | 46,122.23 |

|   |       |            |            |
|---|-------|------------|------------|
| 2 | 设备及工装 | 134,903.77 | 61,154.02  |
| 3 | 其他费用  | 34,219.00  | 7,658.22   |
| 4 | 投资合计  | 236,213.91 | 114,934.47 |

#### 10、V6 发动机项目

为满足公司生产经营及未来发展的需要，完成自主品牌的产品规划，丰富动力总成资源，公司拟利用现有土地、厂房及公用设施，投资建设 V6 发动机项目，以满足公司对中高级轿车动力总成的需要。该项目经公司第四届董事会第二十六次会议审议通过，目前该项目进展顺利，报告期内项目未产生收益。

单位：万元

| 序号 | 项目       | 承诺投资金额    | 实际投资金额    |
|----|----------|-----------|-----------|
| 1  | 设备及安装工程  | 45,159.08 | 30,735.13 |
| 2  | 建筑工程     | 421       | 17.98     |
| 3  | 工位器具及工装  | 80        | 0.00      |
| 4  | 工程建设其他费用 | 5,827.74  | 0.00      |
| 5  | 工程预备费    | 514.88    | 0.00      |
| 6  | 投资合计     | 52,002.70 | 30,753.11 |

#### 11、中高级轿车 C303 项目

为满足公司生产经营及未来发展的需要，公司拟在利用现有生产厂房及办公设施的基础上进行改造，投资自主开发的中高级轿车 C303 项目。该项目经公司第五届董事会第三次会议审议通过，目前该项目进展顺利，报告期内项目未产生收益。

单位：万元

| 序号 | 项目       | 承诺投资金额    | 实际投资金额    |
|----|----------|-----------|-----------|
| 1  | 建筑工程     | 275.00    | 0.00      |
| 2  | 设备及安装工程  | 15,293.65 | 785.86    |
| 3  | 工位器具及工装  | 24,380.95 | 127.47    |
| 4  | 工程建设其他费用 | 2,326.74  | 40.08     |
| 5  | 工程预备费    | 1,065.87  | 0.00      |
| 6  | 研发费      | 47,227.38 | 15,896.29 |
| 7  | 投资合计     | 90,569.59 | 16,849.70 |

## 12、H平台 C131 项目

为了完善公司产品的战略布局，公司拟利用现有土建公用设施、生产设备，通过新建、改造生产线，增加新设备及工装，投资实施 H 平台 C131 项目。该项目经公司第五届董事会第四次会议审议通过，目前该项目进展顺利，报告期内项目未产生收益。

单位：万元

| 序号 | 项目       | 承诺投资金额     | 实际投资金额    |
|----|----------|------------|-----------|
| 1  | 建筑工程     | 5,642.34   | 2,167.90  |
| 2  | 设备及安装工程  | 107,664.79 | 6,990.58  |
| 3  | 工程建设其他费用 | 56,852.46  | 2,503.03  |
| 4  | 预备费      | 4,765.41   | 0.00      |
| 5  | 投资合计     | 174,925.00 | 11,661.51 |

## 13、自主发动机 4GC 项目

为了满足公司发展规划，适应市场的需求，进一步提升自主品牌发动机的生产水平，公司拟利用现有土地，在发动机厂院内（长春市汽车产业开发区富奥大路 1499 号），新建 4GC 发动机联合厂房及公用动力设施，新建生产线，以满足公司拓宽发动机产品谱系的需要。该项目经公司第五届董事会第四次会议审议通过，目前该项目进展顺利，报告期内项目未产生收益。

单位：万元

| 序号 | 项目       | 承诺投资金额    | 实际投资金额   |
|----|----------|-----------|----------|
| 1  | 建筑工程     | 7,518.52  | 1,324.70 |
| 2  | 设备及安装工程  | 55,545.37 | 2,672.05 |
| 3  | 工位器具及工装  | 180.00    | 0.00     |
| 4  | 工程建设其他费用 | 5,696.81  | 1.12     |
| 5  | 工程预备费    | 689.41    | 0.00     |
| 6  | 投资合计     | 69,630.11 | 3,997.87 |

## 14、冲压产能提升项目

为了满足公司产能提升，适应产销规模逐步扩大的需要，公司拟利用现有配套资源，对冲压车间扩建改造，以提升冲压车间的产能。该项目经公司第五届董事会

第四次会议审议通过，目前该项目进展顺利，报告期内项目未产生收益。

单位：万元

| 序 号 | 项 目      | 承诺投资金额    | 实际投资金额   |
|-----|----------|-----------|----------|
| 1   | 建筑及安装工程  | 5,738.32  | 1,623.33 |
| 2   | 设备及安装工程  | 47,151.50 | 0.00     |
| 3   | 工位器具及工装  | 150.00    | 0.00     |
| 4   | 工程建设其他费用 | 2,489.74  | 1.19     |
| 5   | 工程预备费    | 900.84    | 0.00     |
| 6   | 投资合计     | 56,430.40 | 1,624.52 |

#### 15、自主发动机 4GB 项目

为了适应市场发展，拓宽公司发动机产品谱系，提升发动机的生产水平，公司拟新建发动机联合厂房及公用动力设施，新建发动机生产线及装配试验线，投资实施自主发动机 4GB 项目。该项目经公司第五届董事会第五次会议审议通过，目前该项目进展顺利，报告期内项目未产生收益。

单位：万元

| 序 号 | 项 目      | 承诺投资金额  | 实际投资金额    |
|-----|----------|---------|-----------|
| 1   | 建筑工程     | 14,120  | 0.00      |
| 2   | 设备及安装工程  | 133,006 | 7,157.44  |
| 3   | 工程建设其他费用 | 8,358   | 4,293.86  |
| 4   | 工程预备费    | 3,516   | 0.00      |
| 5   | 投资合计     | 159,000 | 11,451.30 |

四、中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司本年度审计出具了无保留意见的标准审计报告。

#### 五、董事会日常工作情况

(一) 报告期内公司共召开五次董事会，其中：现场会议 1 次，通讯方式召开会议 4 次，未采取现场结合通讯方式召开会议，会议情况及决议内容：

1、公司第五届董事会第二次会议于 2010 年 3 月 16 日于公司会议室以现场方式召开。审议通过了《公司 2009 年度董事会工作报告》、《2009 年经营总结》、《2009 年财务决算》、《2009 年利润分配预案》等议案。董事会决议公告已于 2010 年 3 月 19

日刊载在《证券时报》、《中国证券报》和证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司第五届董事会第三次会议于 2010 年 4 月 28 日以通讯方式召开。审议通过了《关于 2010 年第一季度报告》、《关于人民币短期融资授权》、《公司外部信息使用人管理制度》、《投资中高级轿车 C303 项目》等议案。董事会决议公告已于 2010 年 4 月 29 日刊载在《证券时报》、《中国证券报》和证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、公司第五届董事会第四次会议于 2010 年 8 月 24 日以通讯方式召开。审议通过了《公司 2010 年半年度报告及摘要》、《关于投资 H 平台 C131 项目》、《关于投资自主发动机 4GC 项目》、《关于投资冲压产能提升项目的议案》。董事会决议公告已于 2010 年 8 月 26 日刊载在《证券时报》、《中国证券报》和证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司第五届董事会第五次会议于 2010 年 10 月 27 日以通讯方式召开。审议通过了《关于 2010 年第三季度报告》与《关于投资自主发动机 4GB 项目的议案》。董事会决议公告已于 2010 年 10 月 29 日刊载在《证券时报》、《中国证券报》和证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、公司第五届董事会第六次会议于 2010 年 12 月 9 日以通讯方式召开。审议通过了《关于短期融资授权的议案》、《增加 2010 年日常关联交易预计金额的议案》、《关于 2011 年度马自达销售有限公司继续实施质押式汽车销售金融服务合作方案的议案》。董事会决议公告已于 2010 年 12 月 10 日刊载在《证券时报》、《中国证券报》和证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## （二）董事出席董事会会议情况

### 1、董事出席董事会会议详细情况

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 徐建一  | 董事长  | 5     | 1      | 4           | 0      | 0    | 否             |
| 吴绍明  | 副董事长 | 5     | 0      | 4           | 0      | 1    | 否             |
| 滕铁骑  | 董事   | 5     | 1      | 4           | 0      | 0    | 否             |
| 李 骏  | 董事   | 5     | 0      | 4           | 1      | 0    | 否             |

|     |        |   |   |   |   |   |   |
|-----|--------|---|---|---|---|---|---|
| 张丕杰 | 董事兼总经理 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 姚德超 | 独立董事   | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 杨晓慧 | 独立董事   | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 宋冬林 | 独立董事   | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 |

## 2、公司董事不存在有连续两次未亲自出席董事会会议情况

### (三) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格执行了股东大会通过的各项决议。

2010年7月27日，公司完成了2009年度股东大会通过的每10股派现金股利4.27元（含税）的利润分配方案。

### (四) 董事会各专门委员会履职情况

#### 1、董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由5人组成。报告期内，公司战略委员会按照相关规定，召开董事会战略委员会会议，全体委员均出席了相关会议；会议的召集、召开、审议、决策程序合法有效。各战略委员会委员依据公司生产经营的实际情况，结合宏观经营环境及公司长远发展战略，从产品结构、自主动力总成、产能准备、经营指标、工厂规划建设、体系能力提升等几个大方面明确了公司的重点工作，制定了相应的公司发展战略，对公司的长远发展进行了战略性指导。

#### 2、薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3人组成，其中独立董事2人。报告期内，公司薪酬与考核委员会按照《一汽轿车股份有限公司薪酬与考核委员会工作细则》，切实履行职责，考察了公司主要财务指标和经营目标完成情况、高级管理人员工作范围及职责、岗位工作业绩指标完成情况，对公司的薪酬与考核体系运行情况进行了检查，对公司董事及经理人员的薪酬政策与方案进行了审核。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标和经济效益指标，薪酬与考核标准设置合理，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意支付公司在年度报告中披露的报酬。

#### 3、公司董事会审计委员会履职情况

### (1) 董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由3人组成，其中独立董事2人，主任委员由专业会计人士担任。公司遵循有关审计委员会的制度规定，为审计委员会顺利开展创造了有利条件，并依据相关规定建立了《审计委员会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》（详细内容请参见公司公告），完善了相应的规章制度。报告期内，审计委员会认真履职和开展工作，履行内控机制的监督、检查与评价职能，对公司定期报告的编制、公司治理结构的完善，强化董事会决策功能和内控制度建设，确保董事会对公司经营管理的有效控制和监督具有重要作用。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

① 认真审阅了公司2010年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司2010年度财务报告审计工作的时间安排；

② 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务报表，并出具了书面审议意见；

③ 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师关注了审计过程以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

④ 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2010年度财务报表，并与负责审计的注册会计师就审计报告意见及财务报表附注中的披露事项进行了沟通，并形成书面审议意见；

⑤ 在中瑞岳华会计师事务所有限公司出具2010年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对中瑞岳华会计师事务所有限公司进行的本年度财务报表审计工作进行了总结，并就公司年度财务报表进行表决并形成决议。

### ⑥ 开展保值业务的必要性与风险控制审查

公司开展的外汇保值业务是根据日常经营使用外币结算业务的需要，是为了规避外汇市场的风险、锁定购汇成本；公司开展此项业务做了较好的分析与准备工作，针对可能存在的风险做了相应的控制与防范。

⑦ 听取了内部审计机构负责人的工作汇报：2010年公司内部审计部门对公司相

---

关内部控制情况进行了监督检查，评估其执行的效果和效率，提出了相应的改进建议，并跟踪问题解决进展情况，促进了公司内部控制的良性运行。

(2) 董事会审计委员会审议意见、督促情况、年度审计工作总结报告及相关决议

① 审计委员会关于年审注册会计师进场前公司初步编制的财务会计报表的审议意见

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2011年1月10日提交的财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表，2010年度的利润表，股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注资料。

我们按照《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东违规占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

要求公司财务部严格按照新企业会计准则编制会计报表，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

董事会审计委员会

二〇一一年一月十一日

② 审计委员会对会计师年审工作进行督促情况

年审会计师进行年审工作的过程中，董事会审计委员会以电话沟通、电子信函等方式对公司年审注册会计师进行督促，保证按时提交审计报告。

A. 第一次交流及督促会议

会议时间：2010年10月29日

会议地点：公司会议室

主持人：姚德超独立董事

---

参加人员：公司董事：滕铁骑、姚德超、杨晓慧、宋冬林

年审会计师：张富根、苗策

会议内容：

a、关于年审相关工作的安排；

b、审计工作中需注意相关事项；

c、督促年审会计师按照审计计划进行工作，并按时提交审计报告。

督促结果：经公司董事与中瑞岳华会计师事务所的年审会计师的沟通，双方达成一致意见，注册会计师能按时提交审计报告。

B. 第二次交流及督促会议

会议时间：2011年3月23日

会议形式：电话方式

参加人员：审计委员会：姚德超、杨晓慧、滕铁骑；

年审会计师：张富根、苗策

会议的议题为：

a、介绍公司采取的会计政策、会计估计和财务报表披露情况。

b、督促年审会计师按照审计计划进行工作，并按时提交审计报告。

督促结果：经审计委员会成员与中瑞岳华会计师事务所的年审会计师的沟通，双方达成一致意见，注册会计师能按时提交审计报告。

③审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2011年4月6日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后公司出具的财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表，2010年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们按照《企业会计准则--基本准则》、《企业会计准则第1号--存货》等38项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制及编制过程予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及对有关账册及凭证补充审阅后，我们认为：保持原有的审议意见，并认为公司已严格按照新企业会计准则处理了

---

资产负债表日期后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

董事会审计委员会

二〇一一年四月八日

#### ④审计委员会关于中瑞岳华会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告

公司董事会：

我们审阅了中瑞岳华会计师事务所2010年10月29日提交的《2010年度审计工作计划》后，就上述审计工作计划与中瑞岳华会计师事务所有限公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障2010年度审计工作的顺利完成。

中瑞岳华会计师事务所有限公司审计人员共10人（含项目负责人），分别于2010年12月07日至2010年12月21日完成了预审工作；2010年12月1日进行了固定资产盘点、2010年12月29日至2010年12月31日进行了零部件期末监盘、2011年1月9日进行了库存整车的监盘工作；并于2011年1月16日至2011年1月31日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。

项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中关注的情况等事项与企业及审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

A、在年审注册会计师现场审计期间，审计委员会各委员高度关注审计过程，以电话及见面会形式，就以下几点作了重点沟通：

- a、所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；
- b、财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；
- c、公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；
- d、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；

- e、公司内部会计控制制度是否建立健全；
- f、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并出具了标准无保留意见结论的审计报告。

#### B、对公司开展保值业务的必要性与风险控制进行审查

公司申请开展保值业务是根据日常经营使用外币结算业务的需要，公司针对外汇保值业务配备了专职人员进行业务操作，针对可能存在的风险，公司谨慎选择保值方案，针对外汇市场汇率波动，做好汇率趋势预测和仓位控制；密切跟踪汇率变化情况等方面做了相应的控制与防范。

我们认为，年审注册会计师已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，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司2010年12月31日的财务状况以及2010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。

董事会审计委员会

二〇一一年四月二十五日

#### ⑤ 审计委员会决议

一汽轿车股份有限公司董事会审计委员会于2011年4月25日上午8：00-8：30分在公司会议室召开会议。会议应到3人，实到3人。审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案：

A、公司2010年度财务会计报告；

B、关于中瑞岳华会计师事务所有限责任公司从事本年度审计工作的总结报告；

C、审计委员会认为中瑞岳华会计师事务所有限责任公司可以继续担任公司2010年度财务审计机构。

D、开展外汇保值业务的必要性与风险控制

公司申请开展外汇保值业务是根据日常生产经营使用外币结算业务的需要。公司针对外汇保值业务配备了专职人员进行业务操作，针对可能存在的风险，公司谨慎选择保值方案；针对外汇市场汇率波动，做好汇率趋势预测，做好仓位控制；密切跟踪汇率变化情况等方面做了相应的控制与防范。

审计委员会成员一致同意将上述议案提交公司董事会审议。

董事会审计委员会

二〇一一年四月二十五日

## 六、利润分配预案或资本公积金转增股本预案

公司经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计的 2010 年度母公司实现的净利润为 1,698,765,559.33 元，按 10%提取法定盈余公积金 169,876,555.94 元，加上年初未分配利润 2,802,470,973.63 元，减去报告期已分配的现金股利 694,942,500.00 元，本次可供分配的利润为 3,636,417,477.02 元。

公司拟以 2010 年 12 月 31 日的股本总额 1,627,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发红利 3.0 元（含税），应分配红利 488,250,000.00 元，剩余未分配利润结转下一会计年度。公司决定不进行公积金转增股本。

该预案尚需提交股东大会审议批准。

## 七、公司最近三年现金分红情况

单位：万元

| 会计年份                   | 现金分红金额（含税） | 合并报表中归属于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率 | 年度可分配利润    |
|------------------------|------------|--------------------|------------------------|------------|
| 2009年                  | 69,494.25  | 163,321.83         | 42.55%                 | 327,380.26 |
| 2008年                  | 56,962.50  | 105,733.74         | 53.87%                 | 207,974.25 |
| 2007年                  | 32,550.00  | 59,345.02          | 54.85%                 | 138,292.11 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润比例 |            |                    |                        | 145.26%    |

注：表中填列的合并报表中归属于母公司所有者的净利润数、年度可分配利润为按照公司会计政策变更调整后的数据。

## 八、公司指定的信息披露报纸情况

公司指定的信息披露报纸为：《中国证券报》、《证券时报》。

## 第九节 监事会报告

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的权利和义务，秉着对全体股东负责的态度，履行应尽的职责和义务，通过列席和参加董事会、股东大会，了解和掌握公司的经营和财务状况，进行定期和不定期的专项检查或内部审计活动，对公司依法运作情况和高管人员履行职责的合法、合规性进行了监督，努力维护公司及全体股东的合法权益。

### 一、监事会会议情况

报告期内公司监事会共召开了五次会议。

1、公司第五届监事会第二次会议于 2010 年 3 月 16 日在公司会议室以现场方式召开，会议审议了《公司 2009 年度监事会工作报告》、《资产报废及计提资产减值准备议案》、《预计 2010 年日常关联交易金额的议案》、《关于对公司内部控制自我评价报告的意见》、《关于对募集资金存放与使用情况专项报告的意见》、《关于前期会计差错更正的议案》、《公司 2009 年年度报告及摘要》。

2、公司第五届监事会第三次会议于 2010 年 10 月 29 日以通讯方式召开，会议审议了《2010 年第一季度报告》、《关于增加 2010 年日常关联交易金额的议案》、《设立鑫安汽车保险股份有限公司的议案》。

3、公司第五届监事会第四次会议于 2010 年 12 月 4 日以通讯方式召开，会议审议了《2010 年半年度报告》、《关于投资 H 平台 C131 项目的议案》。

4、公司第五届监事会第五次会议于 2010 年 10 月 29 日以通讯方式召开，会议审议了《2010 年第三季度报告》、《关于投资自主发动机 4GB 项目的议案》。

5、公司第五届监事会第六次会议于 2010 年 12 月 9 日以通讯方式召开，会议审议了《关于增加 2010 年日常关联交易预计金额的议案》、《关于公司会计估计变更的议案》。

### 二、监事会独立意见

1、报告期内通过对公司的决策程序、内部控制制度和公司董事、高管履职情况进行监督，公司监事会认为：公司的经营决策均依据《公司法》和《公司章程》要求依法运作，决策程序合法，公司经营层忠实执行股东大会和董事会的决议；在董事会的领导下，公司内部控制制度体系进一步完善，关键控制点得到有效监测和评估，公司风险管理水平进一步提升；公司董事、总经理及其他高级管理人员在执行公司职务

---

过程中勤勉尽责，没有违反法律、法规和《公司章程》的情况发生，没有损害公司利益和股东权益的行为。

2、公司监事会对公司的财务状况进行了监督检查，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的 2010 年财务审计报告真实反映了公司 2010 年度财务状况和经营成果。

3、公司募集资金均严格按照承诺项目计划使用，没有违反公司《募集资金管理制度》的情况发生。募集资金投入项目对促进公司发展，提升能力起到了重要的促进作用。公司按要求对募集资金进行专户存储，确保了募集资金得到严格管理、合规使用。

4、报告期内，公司资产的交易价格合理，未发现内幕交易，没有损害公司股东的权益或造成公司资产流失的情况发生。

5、报告期内，公司遵守法律法规和《公司章程》的规定，根据公司生产经营的实际需求发生各项关联交易；关联交易表决程序合法，关联董事回避表决，独立董事作出了客观、独立的判断，未发现有损害公司及中小股东利益的情况。

#### 6、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

监事会审阅了公司《内部控制自我评价报告》认为：公司现有的内控制度已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的错误，保护公司资产的安全完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。公司内部控制体系和内部控制的实际情况符合国家有关法律、法规和监管部门的相关要求，公司内部控制制度健全且能有效运行。监事会对公司内部控制自我评价报告无异议。

## 第十节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁、破产重组事项。

二、报告期内公司无收购资产及吸收合并事项。

三、重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

公司的关联交易是公司正常经营活动所需，各关联方信誉良好，具备较强的履约能力，经过与公司多年的合作，各方形成了良好的共赢关系，此外一汽集团公司作为国内大型国有企业在原材料采购等方面具有良好的质量与成本控制能力，公司与各关联方进行合理的关联交易有利于公司的长远发展，并且各项关联交易均已经通过董事会和股东大会批准，并在公司每年的季报、中报、年报中进行明确、主动、及时的信息披露。公司对控股股东或其他关联单位不存在依赖性，关联交易不影响公司生产经营和财务结果的独立性。

与日常经营相关的关联交易详细资料及实际履行情况请参见本报告会计报表附注八中关联方关系及其交易和公司的《预计 2011 年日常关联交易金额》公告。

2、公司无资产、股权转让关联交易情况

3、公司无关联方债务债权往来、担保等事项

4、公司无其他关联交易。

四、报告期内，公司未发生重大的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产的事项。

五、报告期内公司无重大合同发生。

六、报告期内公司无委托理财事项。

七、报告期内公司不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用情况，公司与关联方资金往来情况请参见公司同日公告的《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。

八、报告期公司未实施股权激励计划

九、报告期内公司担保情况

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

| 担保对象名称            | 担保额度相关公告披露日和编号                                  | 担保额度        | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
|-------------------|---|-------------|---------------|--------|------|-----|--------|---------------|
| 安徽亚达汽车销售服务有限公司    | 2009年12月5日2009-024号公告<br>2009年12月22日2009-028号公告 | 487.76      | 2010年02月08日   | 101.58 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 鞍山北方马自达汽车销售服务有限公司 |   | 489.44      | 2010年09月10日   | 77.85  | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 包头金自汽车销售服务有限公司    |   | 196.00      | 2010年03月22日   | 44.63  | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 北京博瑞祥达汽车销售中心      |   | 1,303.12    | 2010年01月19日   | 175.70 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 北京车豪汽车有限公司        |   | 1,182.72    | 2010年01月19日   | 241.92 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 北京宏源亚兴汽车贸易有限公司    |   | 421.68      | 2010年08月13日   | 68.12  | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 北京华日通汽车销售服务有限公司   |   | 1,344.00    | 2010年09月10日   | 174.90 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 北京联拓诚信商贸有限公司      |   | 2,532.88    | 2010年11月02日   | 200.18 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 北京首汽腾达汽车销售服务有限公司  |   | 1,848.00    | 2010年02月08日   | 0.00   | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 北京一汽轿车销售服务有限公司    |   | 960.40      | 2010年11月02日   | 238.21 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 常德时代阳光汽车销售服务有限公司  |   | 271.04      | 2010年11月02日   | 61.33  | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 常熟市华通汽车销售服务有限公司   |   | 843.92      | 2010年03月26日   | 193.70 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 常州神马汽车销售服务有限公司    |   | 1,061.20    | 2010年01月19日   | 230.10 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 成都东成汽车销售服务有限公司    |   | 968.80      | 2010年11月02日   | 141.33 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 成都明有西物汽车贸易有限公司    |   | 996.80      | 2010年02月08日   | 231.88 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 大连百利加汽车贸易有限公司     |   | 982.80      | 2010年11月16日   | 124.34 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 大庆广利达汽车销售服务有限公司   |   | 358.40      | 2010年11月02日   | 83.22  | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 德阳永信汽车销售服务有限公司    |   | 196.00      | 2010年08月26日   | 46.58  | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 东莞市长久汽车贸易有限公司     |   | 440.72      | 2010年06月13日   | 105.37 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 东莞市泰翔达汽车销售服务有限公司  |   | 560.00      | 2010年03月26日   | 118.84 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 东莞新天地汽车销售服务有限公司   |   | 478.80      | 2010年01月19日   | 86.14  | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 广西鑫广达汽车销售服务有限公司   |   | 1,513.12    | 2010年01月19日   | 208.06 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 广州驭达汽车销售服务有限公司    |   | 955.92      | 2010年03月22日   | 229.00 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 哈尔滨乾丰汽车销售服务有限责任公司 |   | 628.32      | 2010年11月12日   | 97.81  | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 哈尔滨森华汽车销售服务有限公司   |   | 508.48      | 2010年09月10日   | 88.43  | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 海南优之杰汽车有限公司       |   | 627.20      | 2010年01月19日   | 140.02 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 杭州骏马汽车销售服务有限公司    |   | 1,958.88    | 2010年09月10日   | 359.87 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 衡水庞大赫峰汽车销售服务有限公司  |   | 280.00      | 2010年01月27日   | 35.46  | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 衡阳市卓越汽车销售服务有限公司   |   | 384.72      | 2010年11月24日   | 92.60  | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 湖州康宏汽车有限公司        |   | 683.20      | 2010年04月21日   | 88.74  | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 惠州市大华汽车销售有限公司     |   | 672.00      | 2010年03月10日   | 70.15  | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 吉林省华达汽车销售服务有限公司   |   | 826.00      | 2010年11月02日   | 154.25 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 吉林省仁德汽车销售服务有限公司   |   | 543.76      | 2010年08月26日   | 100.55 | 质押担保 | 1年  | 否      | 否             |
| 嘉兴市禾通汽车销售服务有限公司   | 1,120.00  | 2010年08月13日 | 246.19        | 质押担保   | 1年   | 否   | 否      |               |

|                  |          |             |        |      |    |   |   |
|------------------|----------|-------------|--------|------|----|---|---|
| 江苏金泰天创汽车销售有限公司   | 1,245.44 | 2010年06月13日 | 284.36 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏远方汽车工贸实业有限责任公司 | 513.52   | 2010年09月10日 | 118.58 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 江阴市盛达佳颖汽车销售有限公司  | 666.40   | 2010年03月10日 | 150.05 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 焦作双达汽车销售服务有限公司   | 255.92   | 2010年07月05日 | 63.97  | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 兰州金岛骏马汽车销售有限公司   | 492.80   | 2010年07月29日 | 94.91  | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 丽水恒通汽车销售服务有限公司   | 633.36   | 2010年03月10日 | 148.05 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 辽宁福达汽车销售服务有限公司   | 1,257.20 | 2010年11月26日 | 7.55   | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 柳州鑫广达汽车销售服务有限公司  | 367.92   | 2010年11月16日 | 90.34  | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 内蒙古亿阳汇达汽车销售有限公司  | 533.12   | 2010年09月10日 | 130.90 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 南通银达汽车销售服务有限公司   | 1,080.24 | 2010年11月16日 | 260.88 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 宁波市凯达汽车销售服务有限公司  | 1,291.36 | 2010年03月22日 | 193.52 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 宁波鑫之杰汽车有限公司      | 1,527.12 | 2010年07月29日 | 319.38 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 宁夏自立升汽车销售服务有限公司  | 513.52   | 2010年09月10日 | 127.35 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 青岛奥华汽车销售有限公司     | 488.32   | 2010年09月10日 | 119.30 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 青岛润达汽车销售服务有限公司   | 379.68   | 2010年01月19日 | 93.34  | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 泉州鑫达汽车销售服务有限公司   | 675.36   | 2010年11月02日 | 161.98 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 山东鸿达汽车发展有限公司     | 737.52   | 2010年05月11日 | 160.78 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 上海景和金沙汽车销售有限公司   | 677.60   | 2010年11月02日 | 167.48 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 上海景和汽车销售有限公司     | 1,299.20 | 2010年11月02日 | 222.47 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 上海绿地东汽车销售有限公司    | 896.00   | 2010年02月08日 | 163.83 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 上海泰士杰汽车销售有限公司    | 1,005.76 | 2010年08月13日 | 139.41 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 上海通锐汽车销售服务有限公司   | 626.08   | 2010年10月22日 | 138.71 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 上海通远汽车销售服务有限公司   | 801.36   | 2010年01月19日 | 142.08 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 绍兴骏捷汽车有限公司       | 798.00   | 2010年07月05日 | 194.82 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市安进机电设备有限公司    | 1,020.32 | 2010年01月19日 | 233.30 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 深圳市安进投资有限公司      | 426.16   | 2010年11月24日 | 93.46  | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 石家庄冀东汽车贸易有限公司    | 1,144.64 | 2010年01月19日 | 274.80 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 四川中鹏汽车销售服务有限公司   | 1,242.64 | 2010年01月19日 | 197.20 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 苏州国亚达汽车服务有限公司    | 1,574.72 | 2010年10月14日 | 355.32 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 苏州苏天汽车销售服务有限公司   | 1,400.00 | 2010年05月19日 | 186.34 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 台州市黄岩天诚汽车有限公司    | 1,289.12 | 2010年02月08日 | 315.15 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 台州运通博阳汽车销售服务有限公司 | 1,178.80 | 2010年11月02日 | 271.19 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 唐山冀东赫峰汽车销售服务有限公司 | 1,180.48 | 2010年10月22日 | 223.18 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 天津骏雅汽车销售服务有限公司   | 656.88   | 2010年11月16日 | 115.29 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 天津市骏达汽车销售服务有限公司  | 852.88   | 2010年11月16日 | 188.22 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 天津市中兵北骏汽车销售有限公司  | 497.84   | 2010年06月08日 | 107.67 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |
| 潍坊天虹汽车销售服务有限公司   | 506.80   | 2010年11月02日 | 125.20 | 质押担保 | 1年 | 否 | 否 |

|                                       |                |           |                        |        |       |           |        |                |
|---------------------------------------|----------------|-----------|------------------------|--------|-------|-----------|--------|----------------|
| 温州华腾汽车销售服务有限公司                        |                | 1,077.44  | 2010年11月26日            | 236.24 | 质押担保  | 1年        | 否      | 否              |
| 温州将军汽车销售服务有限公司                        |                | 1,056.72  | 2010年11月02日            | 150.95 | 质押担保  | 1年        | 否      | 否              |
| 无锡联众汽车销售服务有限公司                        |                | 861.84    | 2010年01月19日            | 191.30 | 质押担保  | 1年        | 否      | 否              |
| 无锡众达汽车销售有限公司                          |                | 1,281.28  | 2010年07月29日            | 285.82 | 质押担保  | 1年        | 否      | 否              |
| 义乌市龙马汽车销售有限公司                         |                | 899.92    | 2010年07月29日            | 188.78 | 质押担保  | 1年        | 是      | 否              |
| 云南宝太隆汽车服务有限公司                         |                | 694.40    | 2010年01月19日            | 123.82 | 质押担保  | 1年        | 否      | 否              |
| 云南易道良马汽车贸易有限公司                        |                | 784.00    | 2010年10月14日            | 187.21 | 质押担保  | 1年        | 否      | 否              |
| 张家港通城汽车销售服务有限公司                       |                | 896.00    | 2010年10月22日            | 217.92 | 质押担保  | 1年        | 否      | 否              |
| 张家口庞大赫峰汽车销售服务有限公司                     |                | 336.00    | 2010年01月27日            | 59.44  | 质押担保  | 1年        | 否      | 否              |
| 浙江孚达汽车有限公司                            |                | 1,645.84  | 2010年11月26日            | 192.01 | 质押担保  | 1年        | 否      | 否              |
| 重庆万事兴汽车销售服务有限公司                       |                | 770.56    | 2010年03月10日            | 167.73 | 质押担保  | 1年        | 否      | 否              |
| 重庆银迅汽车销售服务有限公司                        |                | 533.12    | 2010年03月10日            | 132.21 | 质押担保  | 1年        | 是      | 否              |
| 株洲市华兴汽车销售服务有限公司                       |                | 418.88    | 2010年10月22日            | 49.52  | 质押担保  | 1年        | 否      | 否              |
| 珠海钜荣汽车贸易有限公司                          |                | 404.88    | 2010年01月19日            | 96.69  | 质押担保  | 1年        | 否      | 否              |
| 江苏森风义德汽车有限公司                          |                | 196.00    | 2010年11月24日            | 25.23  | 质押担保  | 1年        | 否      | 否              |
| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)                  |                | 72,217.04 | 报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)   |        |       | 13,342.28 |        |                |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)                 |                | 72,217.04 | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4)    |        |       | 13,342.28 |        |                |
| 公司对子公司的担保情况                           |                |           |                        |        |       |           |        |                |
| 担保对象名称                                | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度      | 实际发生日期 (协议签署日)         | 实际担保金额 | 担保类型  | 担保期       | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 (是或否) |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                 |                | 0.00      | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) |        |       | 0.00      |        |                |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)               |                | 0.00      | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  |        |       | 0.00      |        |                |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计)                     |                |           |                        |        |       |           |        |                |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)                  |                | 72,217.04 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)  |        |       | 13,342.28 |        |                |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)                |                | 72,217.04 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)   |        |       | 13,342.28 |        |                |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占归属于上市公司股东的净资产的比例    |                |           |                        |        | 1.54% |           |        |                |
| 其中:                                   |                |           |                        |        |       |           |        |                |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)             |                |           |                        |        | 0.00  |           |        |                |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) |                |           |                        |        | 0.00  |           |        |                |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)               |                |           |                        |        | 0.00  |           |        |                |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                    |                |           |                        |        | 0.00  |           |        |                |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                     |                |           |                        |        | 不适用   |           |        |                |

注：1、表中填列的担保额度、报告内担保发生额、报告期末担保余额包含增值税销项税额。

2、随着公司控股子公司一汽马自达汽车销售有限公司（下简称“马自达销售公司”）产品销售规模增大，为加快马自达销售公司下属各经销商资金周转，促进公司产品的销售，经公司第四

届董事会第二十六次会议、2009年第二次临时股东大会审议通过，同意2010年度马自达销售公司与合作银行、经销商之间签订协议，开展质押式汽车销售金融服务合作，在授权的限额内：年末存单质押余额（扣除所含的增值税销项税额）不得超过2010年马自达销售公司全年平均每月销售额的20%，当年平均每月存单质押余额（扣除所含的增值税销项税额）不得超过全年平均每月销售额的20%，对经销商的销售业务进行担保。

马自达汽车销售公司针对此项业务制定了完善的内部控制流程，控制质押风险；公司发生的担保情况均符合中国证监会《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》等相关法律法规的规定，没有违规担保现象发生。

## 十、报告期内，聘任解聘会计师事务所情况

经公司2009年年度股东大会审议通过，董事会决定聘任中瑞岳华会计师事务所为公司2010年度财务审计机构，聘期一年，为公司提供第二个会计年度的审计服务，年度审计费用28万元。

## 十一、承诺事项

### 1、公司及相关方承诺事项履行表

| 承诺事项              | 承诺人        | 承诺内容  | 履行情况          |
|-------------------|------------|---|---------------|
| 股改承诺              | 中国第一汽车集团公司 | 1、其持有的一汽轿车非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让。   | 承诺履行完毕        |
|                   |            | 2、若本次股权分置改革方案获准实施，将在一汽轿车2005年—2009年年度股东大会提出分红议案，提议利润分配比例不低于当年实现可分配利润（即利润及利润分配表中当年实现的净利润扣除提取的法定公积金和法定公益金后的金额）50%，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。                            | 承诺履行完毕        |
|                   |            | 3、为增强流通股股东的持股信心，激励公司核心管理层、核心业务骨干的积极性，使公司管理层和公司股东的利益相统一，一汽集团承诺于股权分置改革完成后将按照国家的有关法律、法规之规定通过一汽轿车股东大会委托公司董事会制订并实施股权激励计划，并承诺提议公司在实施股权激励计划时股票期权的行权价不低于最近一年经审计的每股净资产值。 | 公司股权激励计划正在调研中 |
| 收购报告书或权益变动报告书所作承诺 | 无          | 无   | 无             |
| 重大资产重组所作承诺        | 无          | 无   | 无             |

|             |   |   |   |
|-------------|---|---|---|
| 发行时所作承诺     | 无 | 无 | 无 |
| 其他承诺(含追加承诺) | 无 | 无 | 无 |

## 2、持股 5%以上的原非流通股股东所持无限售条件流通股数量

公司持股 5%以上的原非流通股股东为中国第一汽车集团公司,报告期末共计持有本公司股份 862,983,689 股,其中 647,237,767 股为无限售条件流通股股份。

**十二、公司、公司董事会及董事在报告期内没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。**

## 十三、报告期持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权相关情况

1、截止至报告期末,公司未进行过任何证券投资活动。

2、截止至报告期末,公司未持有其他上市公司和拟上市公司股权、未买卖其他上市公司股份。

3、截止至报告期末,持有其他非上市金融企业股权情况

单位:元

| 所持对象名称         | 初始投资金额         | 占有股份金额      | 占该公司股权比例 | 期末账面值          | 报告期损益         | 报告期所有者权益变动    | 会计核算科目 | 股份来源  |
|----------------|----------------|-------------|----------|----------------|---------------|---------------|--------|-------|
| 一汽财务有限公司       | 376,254,200.00 | 245,469,000 | 21.75%   | 625,893,990.47 | 32,644,709.02 | -3,779,474.54 | 长期股权投资 | 见备注   |
| 吉林亿安保险经纪股份有限公司 | 1,500,000.00   | 1,500,000   | 15%      | 1,500,000.00   |               |               | 长期股权投资 | 发起人投资 |
| 合计             | 377,754,200.00 | 246,969,000 | —        | 627,393,990.47 | 32,644,709.02 | -3,779,474.54 | —      | —     |

备注:公司股份改制组前的主要资产之一长春齿轮厂,于 1988 年作为发起人之一取得一汽财务有限公司 120 万股股权,1989 年向一汽财务有限公司增资取得 80 万股股权;公司股份改制组成立后,1997 年从一汽金杯汽车股份有限公司购入一汽财务有限公司 3,000 万股股权;1999 年公司向一汽财务有限公司增资取得 3,400 万股股权;2001 年,公司从一汽无锡汽车厂、一汽贸易总公司、富奥汽车零部件有限公司、一汽实业总公司受让取得一汽财务有限公司 1,405 万股股权;2004 年,公司向一汽财务有限公司增资取得 6,481.5 万股股权;2008 年公司向一汽财务有限公司增资取得 10,060.40 万股股权,现共计持有一汽财务有限公司 24,546.90 万股股权,占其总股本的 21.75%,一直持有至今。

## 十四、其他事项

报告期内,公司不存在董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票,或发生其他涉嫌违规买卖公司股票的情况。

## 十五、期后事项

公司第五届董事会第六次会议审议通过了会计估计变更议案：对固定资产的核算范围、固定资产的分类、预计使用年限及残值率予以调整。根据规定本次固定资产核算范围、分类、预计使用年限及残值率的变更属于会计估计变更，采用未来适用法处理，变更日期：2011年1月1日，不对以前年度进行追溯调整，因此不对公司已披露的财务报表产生影响。

本次对固定资产核算范围、分类、预计使用年限及残值率的变更，结合了目前的经营环境及市场状况，符合公司实际情况及相关规定，变更后能够提供更可靠、更准确的会计信息，更客观、公正地反映公司财务状况和经营成果，符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，没有损害公司及中小股东的利益。

## 十六、报告期公司接待调研及采访情况

根据《上市公司规范运作指引》要求，公司逐步健全信息披露内部控制制度及程序，以保证信息披露的公平性。公司设专人负责接待调研的股东及潜在投资者，由专人接听电话、回复传真及邮件。

公司在接待行业研究员进行实地调研时，有关人员向其介绍了公司的基本情况，未提供涉及生产经营活动的书面资料。公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，没有实行差别对待政策，也没有有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。

公司报告期内接待采访等活动备查登记表

| 接待时间        | 接待地点  | 方式   | 接待对象  | 谈论的内容及提供的资料 |
|-------------|-------|------|---|-------------|
| 2010年02月01日 | 公司会议室 | 实地调研 | 摩根士丹利公司亚洲有限公司上海代表处、SHUMWAY CAPITAL PARTNERS | 公司生产经营情况    |
| 2010年03月31日 | 公司会议室 | 实地调研 | 华泰联合证券、华富基金、信诚基金、中欧基金、兴业全球基金、中邮创业基金         | 公司生产经营情况    |
| 2010年04月08日 | 公司会议室 | 实地调研 | 招商证券、长城基金、易方达基金                             | 公司生产经营情况    |
| 2010年06月23日 | 公司会议室 | 实地调研 | 南方基金、中信证券、银华基金、太钢投资                         | 公司生产经营情况    |
| 2010年07月21日 | 公司会议室 | 实地调研 | 民族证券  | 公司生产经营情况    |
| 2010年07月23日 | 公司会议室 | 实地调研 | Artisan Partners Limited Partnership        | 公司生产经营情况    |
| 2010年08月12日 | 公司会议室 | 实地调研 | 中信建投、交银施罗德、新华资产管理股份有限公司、国海富兰克林              | 公司生产经营情况    |

|             |       |      |                           |          |
|-------------|-------|------|---------------------------|----------|
|             |       |      | 基金、银河基金、广东新价值投资有限公司       |          |
| 2010年08月26日 | 公司会议室 | 实地调研 | 博时基金                      | 公司生产经营情况 |
| 2010年10月13日 | 公司会议室 | 实地调研 | 华泰联合证券、中邮创业基金、中海基金、信达澳银基金 | 公司生产经营情况 |
| 2010年11月10日 | 公司会议室 | 实地调研 | 国泰基金                      | 公司生产经营情况 |
| 2010年11月11日 | 公司会议室 | 实地调研 | 华创证券                      | 公司生产经营情况 |

### 报告期末至披露日之间接待采访等活动备查登记表

| 接待时间        | 接待地点  | 方式   | 接待对象      | 谈论的内容及提供的资料 |
|-------------|-------|------|-----------|-------------|
| 2011年01月21日 | 公司会议室 | 实地调研 | 财通证券、国都证券 | 公司生产经营情况    |

### 十七、报告期内公司其他重要事项公告索引

| 序号 | 信息披露的时间     | 信息披露的名称  |
|----|-------------|--|
| 1  | 2010年03月05日 | 2009年度业绩快报   |
| 2  | 2010年03月19日 | 《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《日常关联交易公告》、《衍生品投资公告》、《第五届董事会第二次会议独立董事意见》、《关于公司对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见》、《2009年度独立董事述职报告（姚德超）》、《2009年度独立董事述职报告（杨晓慧）》、《2009年度独立董事述职报告（宋冬林）》、《2009年年度报告摘要》、《第五届董事会第二次会议决议公告》、《第五届监事会第二次会议决议公告》、《关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》、《2009年度企业社会责任报告》、《内部控制自我评价报告》、《2009年年度报告》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项审核报告》、《2009年年度审计报告》、《内部控制鉴证报告》 |
| 3  | 2010年04月13日 | 《2009年度报告更正公告》   |
| 4  | 2010年04月29日 | 《第五届董事会第三次会议决议公告》、《第五届监事会第三次会议决议公告》、《重大投资公告》、《关于增加2010年日常关联交易金额的公告》、《外部信息使用人管理制度》、《第五届董事会第三次会议独立董事意见》、《2010年第一季度报告正文》、《2010年第一季度报告全文》  |
| 5  | 2010年06月02日 | 《关于召开2009年度股东大会的通知》  |
| 6  | 2010年06月24日 | 《2009年度股东大会决议公告》、《2009年年度股东大会的法律意见书》   |

|    |             |   |
|----|-------------|---|
| 7  | 2010年07月14日 | 《董事会公告》   |
| 8  | 2010年07月15日 | 《2010年中期业绩预增公告》   |
| 9  | 2010年07月21日 | 《2009年度权益分派实施公告》  |
| 10 | 2010年08月26日 | 《重大投资公告》、《独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见》、《第五届监事会第四次会议决议公告》、《第五届董事会第四次会议决议公告》、《第五届董事会第四次会议独立董事意见》、《2010年半年度财务报告》、《2010年半年度报告摘要》、《2010年半年度报告》 |
| 11 | 2010年10月14日 | 《2010年三季度业绩预增公告》  |
| 12 | 2010年10月28日 | 《2010年第三季度业绩快报》   |
| 13 | 2010年10月29日 | 《2010年第三季度报告全文》、《2010年第三季度报告正文》、《第五届董事会第五次会议独立董事意见》、《第五届监事会第五次会议决议公告》、《重大投资公告》、《第五届董事会第五次会议决议公告》  |
| 14 | 2010年12月10日 | 《关于增加2010年日常关联交易预计金额的公告》、《关于召开2010年第一次临时股东大会的通知》、《关于会计估计差错更正的公告》、《关于会计估计变更的公告》、《第五届董事会第六次会议决议公告》、《第五届监事会第六次会议决议公告》、《第五届董事会第六次会议独立董事意见》      |
| 15 | 2010年12月30日 | 《2010年第一次临时股东大会决议公告》、《2010年第一次临时股东大会的法律意见书》   |

注：以上信息披露公告刊登在《中国证券报》、《证券时报》上，和证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

# 第十一节 财务报告

## 审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 05804 号

一汽轿车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的一汽轿车股份有限公司及其子公司(统称“贵公司”)财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：张富根

中国注册会计师：苗 策

2011 年 4 月 25 日

# 会计报表

## 资产负债表

编制：一汽轿车股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

| 项目          | 附注七、十三 |     | 期末余额              |                   | 年初余额              |                   |
|-------------|--------|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             | 合并     | 母公司 | 合并                | 母公司               | 合并                | 母公司               |
| 流动资产：       |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 货币资金        | 1      |     | 3,628,225,928.68  | 2,872,639,458.19  | 2,794,075,240.83  | 1,986,300,211.42  |
| 应收票据        | 2      |     | 6,919,992,866.00  | 6,702,042,766.00  | 5,547,653,948.90  | 5,661,921,276.08  |
| 应收账款        | 3      | 1   | 86,430,798.49     | 146,229,626.75    | 73,648,830.41     | 140,441,512.68    |
| 预付款项        | 5      |     | 61,596,821.15     | 40,231,446.15     | 225,870,877.71    | 225,870,877.71    |
| 应收利息        |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 应收股利        |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 其他应收款       | 4      | 2   | 17,821,189.27     | 10,978,588.14     | 86,444,801.15     | 77,753,128.75     |
| 买入返售金融资产    |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 存货          | 6      |     | 1,939,338,954.76  | 1,658,258,342.60  | 1,499,605,386.04  | 1,196,117,179.97  |
| 一年内到期的非流动资产 |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 其他流动资产      |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 流动资产合计      |        |     | 12,653,406,558.35 | 11,430,380,227.83 | 10,227,299,085.04 | 9,288,404,186.61  |
| 非流动资产：      |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 发放委托贷款及垫款   |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 可供出售金融资产    |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 持有至到期投资     |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 长期应收款       |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 长期股权投资      | 7      | 3   | 748,195,684.27    | 842,319,505.10    | 698,929,973.45    | 843,053,794.28    |
| 投资性房地产      | 8      |     | 31,622,937.31     | 31,622,937.31     | 76,032,264.24     | 76,032,264.24     |
| 固定资产        | 9      |     | 2,864,309,285.20  | 2,829,541,180.38  | 2,089,323,889.01  | 2,057,880,053.72  |
| 在建工程        | 10     |     | 779,760,818.02    | 779,760,818.02    | 788,467,361.44    | 788,467,361.44    |
| 工程物资        |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 固定资产清理      | 11     |     | 485,306.89        | 485,306.89        | 1,169,252.16      | 1,169,252.16      |
| 生产性生物资产     |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 油气资产        |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 无形资产        | 12     |     | 403,322,234.76    | 401,545,053.00    | 332,175,485.06    | 331,369,961.06    |
| 开发支出        | 12     |     | 73,402,067.71     | 73,402,067.71     | 79,789,403.95     | 79,789,403.95     |
| 商誉          | 13     |     |                   |                   |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 14     |     | 29,474,696.63     | 20,710,375.99     | 67,756,523.85     | 55,832,101.39     |
| 递延所得税资产     | 15     |     | 90,557,139.84     | 45,162,740.11     | 100,091,198.02    | 55,049,091.02     |
| 其他非流动资产     |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 非流动资产合计     |        |     | 5,021,130,170.63  | 5,024,549,984.51  | 4,233,735,351.18  | 4,288,643,283.26  |
| 资产总计        |        |     | 17,674,536,728.98 | 16,454,930,212.34 | 14,461,034,436.22 | 13,577,047,469.87 |

## 资产负债表

编制：一汽轿车股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

| 项目            | 附注七、十三 |     | 期末余额              |                   | 年初余额              |                   |
|---------------|--------|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               | 合并     | 母公司 | 合并                | 母公司               | 合并                | 母公司               |
| 流动负债：         |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 短期借款          |        |     | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| 应付票据          | 18     |     | 2,814,400.00      | 2,814,400.00      | 188,812,771.78    | 0.00              |
| 应付账款          | 19     |     | 5,788,248,841.24  | 5,532,012,190.21  | 4,664,135,823.10  | 4,550,269,500.16  |
| 预收款项          | 20     |     | 1,049,171,766.37  | 657,048,531.70    | 777,455,034.05    | 289,852,543.25    |
| 应付职工薪酬        | 21     |     | 16,792,936.39     | 12,293,411.19     | 20,723,516.45     | 20,034,817.07     |
| 应交税费          | 22     |     | 1,199,868,360.35  | 1,083,747,457.55  | 725,504,573.89    | 704,699,473.70    |
| 应付利息          |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 应付股利          | 23     |     | 171,500.02        | 171,500.02        | 174,230.00        | 174,230.00        |
| 其他应付款         | 24     |     | 400,351,384.46    | 58,044,713.70     | 245,402,858.94    | 58,726,228.45     |
| 一年内到期的非流动负债   |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 其他流动负债        |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 流动负债合计        |        |     | 8,457,419,188.83  | 7,346,132,204.37  | 6,622,208,808.21  | 5,623,756,792.63  |
| 非流动负债：        |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 长期借款          |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 应付债券          |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 长期应付款         | 26     |     | 34,975,379.58     | 34,975,379.58     | 34,975,379.58     | 34,975,379.58     |
| 专项应付款         |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 预计负债          | 25     |     | 206,148,619.25    | 106,273,230.25    | 232,252,974.58    | 161,463,641.58    |
| 递延所得税负债       | 15     |     | 11,545,510.68     | 11,545,510.68     | 14,901,353.41     | 14,901,353.41     |
| 其他非流动负债       | 27     |     | 214,010,000.00    | 214,010,000.00    | 0.00              |                   |
| 非流动负债合计       |        |     | 466,679,509.51    | 366,804,120.51    | 282,129,707.57    | 211,340,374.57    |
| 负债合计          |        |     | 8,924,098,698.34  | 7,712,936,324.88  | 6,904,338,515.78  | 5,835,097,167.20  |
| 所有者权益（或股东权益）： |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 实收资本（或股本）     | 28     |     | 1,627,500,000.00  | 1,627,500,000.00  | 1,627,500,000.00  | 1,627,500,000.00  |
| 资本公积          | 29     |     | 2,484,572,473.91  | 2,480,841,497.76  | 2,488,351,948.45  | 2,484,620,972.30  |
| 减：库存股         |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 专项储备          |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 盈余公积          | 30     |     | 997,234,912.68    | 997,234,912.68    | 827,358,356.74    | 827,358,356.74    |
| 一般风险准备        |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 未分配利润         | 31     |     | 3,520,281,818.28  | 3,636,417,477.02  | 2,547,064,947.14  | 2,802,470,973.63  |
| 外币报表折算差额      |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |        |     | 8,629,589,204.87  | 8,741,993,887.46  | 7,490,275,252.33  | 7,741,950,302.67  |
| 少数股东权益        |        |     | 120,848,825.77    | 0.00              | 66,420,668.11     | 0.00              |
| 所有者权益合计       |        |     | 8,750,438,030.64  | 8,741,993,887.46  | 7,556,695,920.44  | 7,741,950,302.67  |
| 负债和所有者权益总计    |        |     | 17,674,536,728.98 | 16,454,930,212.34 | 14,461,034,436.22 | 13,577,047,469.87 |

# 利润表

编制： 一汽轿车股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

| 项目                    | 附注七、十三 |     | 本期金额              |                   | 上期金额              |                   |
|-----------------------|--------|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 合并     | 母公司 | 合并                | 母公司               | 合并                | 母公司               |
| 一、营业总收入               |        |     | 37,360,377,005.19 | 31,987,915,798.73 | 27,744,501,058.64 | 23,357,407,356.60 |
| 其中：营业收入               | 32     | 4   | 37,360,377,005.19 | 31,987,915,798.73 | 27,744,501,058.64 | 23,357,407,356.60 |
| 二、营业总成本               |        |     | 35,219,570,917.23 | 30,080,164,126.40 | 25,908,046,756.12 | 21,647,042,589.96 |
| 其中：营业成本               | 32     | 4   | 29,577,424,700.39 | 26,793,336,783.13 | 21,612,679,229.15 | 19,280,648,563.19 |
| 利息支出                  |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 营业税金及附加               | 33     |     | 1,846,739,538.09  | 1,828,375,710.35  | 1,374,569,172.32  | 1,360,367,850.32  |
| 销售费用                  | 34     |     | 2,361,335,086.78  | 58,779,032.59     | 2,012,561,148.09  | 94,325,957.36     |
| 管理费用                  | 35     |     | 1,448,785,549.82  | 1,412,541,808.67  | 920,819,507.36    | 893,122,453.20    |
| 财务费用                  | 36     |     | -14,158,246.69    | -3,037,682.99     | -26,234,278.88    | 15,018,889.80     |
| 资产减值损失                | 38     |     | -555,711.16       | -9,831,525.35     | 13,651,978.08     | 3,558,876.09      |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |        |     | 0.00              | 0.00              | 0.00              | 0.00              |
| 投资收益（失以“-”号填列）        | 37     | 5   | 104,456,389.66    | 54,456,390.66     | 81,304,880.43     | 81,304,880.43     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |        |     | 104,456,389.66    | 104,456,389.66    | 81,304,880.43     | 81,304,880.43     |
| 汇兑收益（失以“-”号填列）        |        |     |                   |                   |                   |                   |
| 三、营业利润（损以“-”号填列）      |        |     | 2,245,262,477.62  | 1,962,208,062.99  | 1,917,759,182.95  | 1,791,669,647.07  |
| 加：营业外收入               | 39     |     | 12,979,346.30     | 11,894,420.56     | 7,036,813.58      | 7,015,241.27      |
| 减：营业外支出               | 40     |     | 21,340,662.05     | 11,721,578.79     | 17,251,163.32     | 5,845,509.07      |
| 其中：非流动资产处置损失          |        |     | 11,766,788.97     | 11,721,578.79     | 3,129,462.25      | 2,996,908.00      |
| 四、利润总额（损总额以“-”号填列）    |        |     | 2,236,901,161.87  | 1,962,380,904.76  | 1,907,544,833.21  | 1,792,839,379.27  |
| 减：所得税费用               | 41     |     | 338,154,221.31    | 263,615,345.43    | 251,735,701.65    | 240,615,091.49    |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列）      |        |     | 1,898,746,940.56  | 1,698,765,559.33  | 1,655,809,131.56  | 1,552,224,287.78  |
| 归属于母公司所有者的净利润         |        |     | 1,844,318,782.90  | 1,698,765,559.33  | 1,633,218,312.88  | 1,552,224,287.78  |
| 少数股东损益                |        |     | 54,428,157.66     | 0.00              | 22,590,818.68     | 0.00              |
| 六、每股收益：               |        |     |                   |                   |                   |                   |
| （一）基本每股收益             | 42     |     | 1.1332            | 1.0438            | 1.0035            | 0.9537            |
| （二）稀释每股收益             | 42     |     | 1.1332            | 1.0438            | 1.0035            | 0.9537            |
| 七、其他综合收益              | 43     |     | -3,779,474.54     | -3,779,474.54     | 2,848,609.22      | 2,848,609.22      |
| 八、综合收益总额              |        |     | 1,894,967,466.02  | 1,694,986,084.79  | 1,658,657,740.78  | 1,555,072,897.00  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |        |     | 1,840,539,308.36  | 1,694,986,084.79  | 1,636,066,922.10  | 1,555,072,897.00  |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |        |     | 54,428,157.66     |                   | 22,590,818.68     |                   |

## 现金流量表

编制单位：一汽轿车股份有限公司

2010年1-12月

单位：元

| 项目                        | 附注七<br>十三 | 本期金额              |                   | 上期金额              |                   |
|---------------------------|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                           | 合并        | 合并                | 母公司               | 合并                | 母公司               |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |           |                   |                   |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |           | 32,799,813,502.59 | 27,346,693,558.37 | 25,653,265,083.93 | 20,296,799,713.50 |
| 收到的税费返还                   |           | 11,558,381.33     | 11,558,381.33     | 119,163,132.62    | 119,163,132.62    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 44        | 140,996,355.66    | 31,857,144.03     | 67,302,163.59     | 66,970,488.88     |
| 经营活动现金流入小计                |           | 32,952,368,239.58 | 27,390,109,083.73 | 25,839,730,380.14 | 20,482,933,335.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |           | 24,225,458,956.94 | 20,790,221,154.39 | 18,575,551,388.61 | 15,815,432,518.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |           | 1,048,546,678.95  | 908,770,530.54    | 745,116,684.43    | 616,640,131.32    |
| 支付的各项税费                   |           | 3,097,991,886.39  | 2,716,545,783.03  | 2,183,342,167.36  | 1,940,659,525.47  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 44        | 2,237,356,802.37  | 603,144,664.49    | 2,192,065,488.01  | 352,079,300.11    |
| 经营活动现金流出小计                |           | 30,609,354,324.65 | 25,018,682,132.45 | 23,696,075,728.41 | 18,724,811,474.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |           | 2,343,013,914.93  | 2,371,426,951.28  | 2,143,654,651.73  | 1,758,121,860.10  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |           |                   |                   |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |           |                   | 1.00              |                   |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |           | 51,411,204.30     | 51,411,204.30     | 97,178,266.44     | 146,178,266.44    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |           | 83,955,439.86     | 83,927,823.91     | 227,877.53        | 189,424.54        |
| 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            | 44        | 51,854,731.25     | 41,798,804.90     | 44,711,584.80     | 35,312,300.00     |
| 投资活动现金流入小计                |           | 187,221,375.41    | 177,137,834.11    | 142,117,728.77    | 181,679,990.98    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |           | 1,150,866,967.85  | 1,136,564,119.55  | 939,555,279.16    | 927,358,652.02    |
| 投资支付的现金                   |           |                   |                   |                   |                   |
| 质押贷款净增加额                  |           |                   |                   |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |           |                   |                   |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |           |                   |                   |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                |           | 1,150,866,967.85  | 1,136,564,119.55  | 939,555,279.16    | 927,358,652.02    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |           | -963,645,592.44   | -959,426,285.44   | -797,437,550.39   | -745,678,661.04   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |           |                   |                   |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |           |                   |                   | 49,455,120.36     |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |           |                   |                   | 49,455,120.36     |                   |
| 取得借款收到的现金                 |           | 151,406,000.00    | 151,406,000.00    | 1,541,621,097.92  | 350,965,000.00    |
| 发行债券收到的现金                 |           |                   |                   |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 44        | 214,010,000.00    | 214,010,000.00    |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |           | 365,416,000.00    | 365,416,000.00    | 1,591,076,218.28  | 350,965,000.00    |
| 偿还债务支付的现金                 |           | 151,406,000.00    | 151,406,000.00    | 1,541,621,097.92  | 350,965,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |           | 706,109,087.80    | 706,109,087.80    | 595,040,012.91    | 572,466,802.81    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |           |                   |                   | 21,000,000.00     |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |           |                   |                   |                   |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |           | 857,515,087.80    | 857,515,087.80    | 2,136,661,110.83  | 923,431,802.81    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |           | -492,099,087.80   | -492,099,087.80   | -545,584,892.55   | -572,466,802.81   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |           | -34,545,546.84    | -33,562,331.27    | -13,500,124.95    | -45,403,145.46    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 45        | 852,723,687.85    | 886,339,246.77    | 787,132,083.84    | 394,573,250.79    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 45        | 2,464,145,240.83  | 1,986,300,211.42  | 1,677,013,156.99  | 1,591,726,960.63  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 45        | 3,316,868,928.68  | 2,872,639,458.19  | 2,464,145,240.83  | 1,986,300,211.42  |

## 所有者权益变动表

编制单位：一汽轿车股份有限公司

2010年度

单位：（人民币）元

| 项目                        | 本期金额             |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|--------|----------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益      |                  |       |      |                |        |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |                  |
|                           | 实收资本<br>(或股本)    | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |        |                | 其他               |
| 一、上年年末余额                  | 1,627,500,000.00 | 2,488,351,948.45 |       |      | 841,082,766.28 |        | 2,674,012,873.52 |        | 113,429,827.29 | 7,744,377,415.54 |
| 加：会计政策变更                  |                  |                  |       |      | -13,724,409.54 |        | -126,947,926.38  |        | -47,009,159.18 | -187,681,495.10  |
| 前期差错更正                    |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 其他                        |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 二、本年年初余额                  | 1,627,500,000.00 | 2,488,351,948.45 |       |      | 827,358,356.74 |        | 2,547,064,947.14 |        | 66,420,668.11  | 7,556,695,920.44 |
| 三、本年增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                  | -3,779,474.54    |       |      | 169,876,555.94 |        | 973,216,871.14   |        | 54,428,157.66  | 1,193,742,110.20 |
| (一) 净利润                   |                  |                  |       |      |                |        | 1,844,318,782.90 |        | 54,428,157.66  | 1,898,746,940.56 |
| (二) 其他综合收益                |                  | -3,779,474.54    |       |      |                |        |                  |        |                | -3,779,474.54    |
| 上述(一)和(二)小计               |                  | -3,779,474.54    |       |      |                |        | 1,844,318,782.90 |        | 54,428,157.66  | 1,894,967,466.02 |
| (三)所有者投入和减少资本             |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 1.所有者投入资本                 |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额         |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 3. 其他                     |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| (四) 利润分配                  |                  |                  |       |      | 169,876,555.94 |        | -871,101,911.76  |        |                | -701,225,355.82  |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |                  |       |      | 169,876,555.94 |        | -169,876,555.94  |        |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备               |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 3. 对所有(或股东)的分配            |                  |                  |       |      |                |        | -694,942,500.00  |        |                | -694,942,500.00  |
| 4. 其他                     |                  |                  |       |      |                |        | -6,282,855.82    |        |                | -6,282,855.82    |
| (五)所有者权益内部结转              |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 4. 其他                     |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| (六) 专项储备                  |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 1、本期提取                    |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 2、本期使用                    |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 四、本期期末余额                  | 1,627,500,000.00 | 2,484,572,473.91 |       |      | 997,234,912.68 |        | 3,520,281,818.28 |        | 120,848,825.77 | 8,750,438,030.64 |

## 所有者权益变动表（续）

编制单位：一汽轿车股份有限公司

2010 年度

单位：（人民币）元

| 项目                        | 上年金额             |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|--------|----------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益      |                  |       |      |                |        |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |                  |
|                           | 实收资本<br>(或股本)    | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |        |                | 其他               |
| 一、上年年末余额                  | 1,627,500,000.00 | 2,481,772,363.08 |       |      | 687,034,762.85 |        | 1,770,610,973.59 |        | 51,351,195.55  | 6,618,269,295.07 |
| 加：会计政策变更                  |                  |                  |       |      | -14,898,834.89 |        | -130,026,671.70  |        | -53,245,490.33 | -198,170,996.92  |
| 前期差错更正                    |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 其他                        |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 二、本年年初余额                  | 1,627,500,000.00 | 2,481,772,363.08 |       |      | 672,135,927.96 |        | 1,640,584,301.89 |        | -1,894,294.78  | 6,420,098,298.15 |
| 三、本年增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                  | 6,579,585.37     |       |      | 155,222,428.78 |        | 906,480,645.25   |        | 68,314,962.89  | 1,136,597,622.29 |
| (一) 净利润                   |                  |                  |       |      |                |        | 1,633,218,312.88 |        | 22,590,818.68  | 1,655,809,131.56 |
| (二) 其他综合收益                |                  | 2,848,609.22     |       |      |                |        |                  |        |                | 2,848,609.22     |
| 上述(一)和(二)小计               |                  | 2,848,609.22     |       |      |                |        | 1,633,218,312.88 |        | 22,590,818.68  | 1,658,657,740.78 |
| (三)所有者投入和减少资本             |                  | 3,730,976.15     |       |      |                |        |                  |        | 45,724,144.21  | 49,455,120.36    |
| 1.所有者投入资本                 |                  | 3,730,976.15     |       |      |                |        |                  |        | 45,724,144.21  | 49,455,120.36    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额         |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 3. 其他                     |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| (四) 利润分配                  |                  |                  |       |      | 155,222,428.78 |        | -726,737,667.63  |        |                | -571,515,238.85  |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |                  |       |      | 155,222,428.78 |        | -155,222,428.78  |        |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备               |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)分配            |                  |                  |       |      |                |        | -569,625,000.00  |        |                | -569,625,000.00  |
| 4. 其他                     |                  |                  |       |      |                |        | -1,890,238.85    |        |                | -1,890,238.85    |
| (五)所有者权益内部结转              |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 1. 资本公积转增股本               |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 4. 其他                     |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| (六) 专项储备                  |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 1、本期提取                    |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 2、本期使用                    |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| (七)其他                     |                  |                  |       |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 四、本期期末余额                  | 1,627,500,000.00 | 2,488,351,948.45 |       |      | 827,358,356.74 |        | 2,547,064,947.14 |        | 66,420,668.11  | 7,556,695,920.44 |

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：一汽轿车股份有限公司

2010 年度

单位：（人民币）元

| 项目                    | 本期金额             |                  |       |      |                |        |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)        | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 1,627,500,000.00 | 2,484,620,972.30 |       |      | 841,082,766.28 |        | 2,925,990,659.43 | 7,879,194,398.01 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |       |      | -13,724,409.54 |        | -123,519,685.80  | -137,244,095.34  |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 其他                    |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 二、本年年初余额              | 1,627,500,000.00 | 2,484,620,972.30 |       |      | 827,358,356.74 |        | 2,802,470,973.63 | 7,741,950,302.67 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  | -3,779,474.54    |       |      | 169,876,555.94 |        | 833,946,503.39   | 1,000,043,584.79 |
| (一) 净利润               |                  |                  |       |      |                |        | 1,698,765,559.33 | 1,698,765,559.33 |
| (二) 其他综合收益            |                  | -3,779,474.54    |       |      |                |        |                  | -3,779,474.54    |
| 上述(一)和(二)小计           |                  | -3,779,474.54    |       |      |                |        | 1,698,765,559.33 | 1,694,986,084.79 |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 3. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| (四) 利润分配              |                  |                  |       |      | 169,876,555.94 |        | -864,819,055.94  | -694,942,500.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |       |      | 169,876,555.94 |        | -169,876,555.94  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |                  |       |      |                |        | -694,942,500.00  | -694,942,500.00  |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| (五) 所有者权益内部结转         |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| (六) 专项储备              |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 1. 本期提取               |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 2. 本期使用               |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| (七)其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,627,500,000.00 | 2,480,841,497.76 |       |      | 997,234,912.68 |        | 3,636,417,477.02 | 8,741,993,887.46 |

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：一汽轿车股份有限公司

2010 年度

单位：（人民币）元

| 项目                        | 上年金额             |                  |           |          |                |                |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|----------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)    | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余公积           | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额                  | 1,627,500,000.00 | 2,481,772,363.08 |           |          | 687,034,762.85 |                | 2,109,183,628.59 | 6,905,490,754.52 |
| 加：会计政策变更                  |                  |                  |           |          | -14,898,834.89 |                | -134,089,513.96  | -148,988,348.85  |
| 前期差错更正                    |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| 其他                        |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| 二、本年年初余额                  | 1,627,500,000.00 | 2,481,772,363.08 |           |          | 672,135,927.96 |                | 1,975,094,114.63 | 6,756,502,405.67 |
| 三、本年增减变动金额（减少以<br>“-”号填列） |                  | 2,848,609.22     |           |          | 155,222,428.78 |                | 827,376,859.00   | 985,447,897.00   |
| （一）净利润                    |                  |                  |           |          |                |                | 1,552,224,287.78 | 1,552,224,287.78 |
| （二）其他综合收益                 |                  | 2,848,609.22     |           |          |                |                |                  | 2,848,609.22     |
| 上述（一）和（二）小计               |                  | 2,848,609.22     |           |          |                |                | 1,552,224,287.78 | 1,555,072,897.00 |
| （三）所有者投入和减少资本             |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| 1. 所有者投入资本                |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的<br>金额     |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| 3. 其他                     |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| （四）利润分配                   |                  |                  |           |          | 155,222,428.78 |                | -724,847,428.78  | -569,625,000.00  |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |                  |           |          | 155,222,428.78 |                | -155,222,428.78  |                  |
| 2. 提取一般风险准备               |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配           |                  |                  |           |          |                |                | -569,625,000.00  | -569,625,000.00  |
| 4. 其他                     |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| （五）所有者权益内部结转              |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）          |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）          |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| 4. 其他                     |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| （六）专项储备                   |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| 1. 本期提取                   |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| 2. 本期使用                   |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| (七)其他                     |                  |                  |           |          |                |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额                  | 1,627,500,000.00 | 2,484,620,972.30 |           |          | 827,358,356.74 |                | 2,802,470,973.63 | 7,741,950,302.67 |

# 一汽轿车股份有限公司财务报表附注

2010年12月31日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

## 一、公司基本情况

一汽轿车股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是于1997年经国家体改委体改生<1997>55号文批准, 由中国第一汽车集团公司(以下简称“一汽集团公司”)独家发起设立的股份有限公司。企业法人营业执照注册号: 220107010001311。1997年6月18日经中国证券监督管理委员会批准公开发行股票并在深圳证券交易所上市流通。所属行业为汽车类。

截至2010年12月31日, 本公司累计发行股本总数162,750万股, 公司注册资本为162,750万元, 经营范围为: 开发、制造、销售轿车、旅行车及其配件, 修理汽车, 加工非标设备, 机械配件、机电产品(不含小轿车)销售; 普通货运、物流服务。公司注册地: 长春市高新区蔚山路4888号。公司法定代表人: 徐建一。

本财务报表业经本公司董事会于2011年4月25日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2010年12月31日的财务状况及2010年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外, 本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、主要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 3、企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东享有的份额及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初

所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 6、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

#### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易

发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础

不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

### ② 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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

### ④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计

量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。信用风险特征组合的确定依据是账龄，公司对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项为账龄4年以上的应收款项。

不同组合的确定依据：

| 项目   | 确定组合的依据             |
|------|---------------------|
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |

### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目   | 计提方法  |
|------|-------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄      | 应收账款计提比例（%） | 其他应收计提比例（%） |
|---------|-------------|-------------|
| 0-6个月以内 | 0           | 0           |
| 7-12个月  | 2           | 2           |
| 1-2年    | 5           | 5           |
| 2-3年    | 10          | 10          |
| 3-4年    | 50          | 50          |
| 4-5年    | 100         | 100         |
| 5年以上    | 100         | 100         |

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及半成品、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

**低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。**

## 10、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股

权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固

定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司除部分生产用设备采用双倍余额递减法计提折旧外，其他固定资产均采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 5-35    | 5      | 2.71-19.00  |
| 机器设备   | 8       | 5      | 11.87、25.00 |
| 运输设备   | 6       | 5      | 15.83       |
| 其他设备   | 4-15    | 5      | 6.33-23.75  |

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差

额计入当期损益。

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

### 13、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### 14、借款费用

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 15、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

全部作为固定资产处理。

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、预计负债

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

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

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

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 19、收入

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

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

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整

商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

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

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

## 22、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 23、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

单位：元

| 序号 | 会计政策变更的内容和原因  | 受影响的报表项目名称         | 影响金额              |
|----|---|--------------------|-------------------|
|    | <b>追溯调整法</b>  |                    |                   |
| ①  | 2010年1月1日前，本公司对发生索赔的车辆根据实际索赔金额计入当期损益，从本年度起执行根据产品特点、销量情况、保用期限及义务保修条款中的相关规定以及平均索赔率等对索赔费用进行预提的会计政策，并对三包索赔费的预提进行追溯调整。 | 2009年1月1日盈余公积      | 减少 14,898,834.89  |
|    |   | 2009年1月1日未分配利润     | 减少 161,631,796.87 |
|    |   | 2009年1月1日少数股东权益    | 减少 21,640,365.16  |
|    |   | 2009年12月31日盈余公积    | 减少 13,724,409.54  |
|    |   | 2009年12月31日未分配利润   | 减少 151,764,629.67 |
|    |   | 2009年12月31日少数股东权益  | 减少 22,192,455.89  |
|    |   | 2009年12月31日递延所得税资产 | 增加 41,916,879.49  |
|    |   | 2009年12月31日应付职工薪酬  | 减少 2,654,599.99   |
|    |   | 2009年12月31日预计负债    | 增加 232,252,974.58 |

|   |  |  |
|---|--|--|
|   | 2009 年度销售费用  | 减少 12,055,713.83   |
|   | 2009 年度所得税费用   | 增加 1,632,251.57  |
|   | 2009 年度净利润   | 增加 10,423,462.26   |
|   | 2009 年度归属于母公司净利润   | 增加 10,975,553.00   |
|   | 2009 年度少数股东损益  | 减少 552,090.74  |
| ② | 2010 年 1 月 1 日前, 本公司对于少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额, 冲减归属于母公司普通股股东的权益。                             | 2009 年 1 月 1 日未分配利润 增加 31,605,125.17<br>2009 年 1 月 1 日少数股东权益 减少 31,605,125.17  |
|   | 依据《企业会计准则解释第 4 号》的要求, 自 2010 年 1 月 1 日起, 在合并财务报表中, 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余仍应当冲减少数股东权益。 | 2009 年 12 月 31 日未分配利润 增加 24,816,703.29<br>2009 年 12 月 31 日少数股东权益 减少 24,816,703.29<br>2009 年度归属于母公司净利润 减少 6,788,421.89<br>2009 年度少数股东损益 增加 6,788,421.89 |

此项会计政策变更仅影响本公司合并财务报表。

## (2) 会计估计变更

本公司 2010 年度未发生会计估计变更。

## 25、前期会计差错更正

本年度公司未发生前期会计差错更正事项。

## 26、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中, 由于经营活动内在的不确定性, 需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于管理层过去的历史经验, 并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而, 这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

于资产负债表日, 本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内除

部分生产用设备采用双倍余额递减法计提折旧外，其他资产均采用年限平均计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (8) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺计提预计负债。计提预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况                                     |
|---------|--|
| 增值税     | 应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 消费税     | 应税消费品销售额5%-40%计缴消费税。                       |
| 营业税     | 按应税营业额的5%计缴营业税。                            |
| 城市维护建设税 | 按应缴纳的流转税的7%计缴。                             |
| 教育费附加   | 按应缴纳的流转税的3%计缴                              |
| 企业所得税   | 子公司25%，本公司15%                              |

|       |   |
|-------|---|
| 土地使用税 | 土地面积按9元/m <sup>2</sup> 、14元/m <sup>2</sup> 计缴 |
| 房产税   | 房产原值1.2%，租金收入12%                              |

## 2、税收优惠及批文

根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合发文（吉科办字[2008]124号），认定本公司为高新技术企业，证书编号为GR200822000028，认定有效期为3年（2008年至2010年），有效期内按15%的税率征收企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

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     | 金额单位：人民币万元 |                     |
|---------------|-------|-----|------|-----------|----------|------------|---------------------|
|               |       |     |      |           |          | 期末实际出资额    | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
| 一汽轿车销售有限公司    | 控股子公司 | 长春  | 汽车销售 | 3,000.00  | 轿车及其配件销售 | 2,412.38   |                     |
| 一汽马自达汽车销售有限公司 | 控股子公司 | 长春  | 汽车销售 | 12,500.00 | 轿车及其配件销售 | 7,000.00   |                     |

(续)

| 子公司全称         | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益    | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 金额单位：人民币万元   |  |
|---------------|----------|-----------|--------|-----------|----------------------|--|--|
|               |          |           |        |           |                      | 少数股东权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |  |
| 一汽轿车销售有限公司    | 90.00    | 90.00     | 是      | -2,291.32 |                      |  |  |
| 一汽马自达汽车销售有限公司 | 56.00    | 56.00     | 是      | 14,376.20 |                      |  |  |

### 2、合并范围发生变更的说明

本年度将全资子公司一汽红旗汽车销售有限公司转让给控股子公司一汽轿车销售有限公司，合并范围实际未发生变更。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期初指2010年1月1日,期末指2010年12月31日,上期指2009年度,本期指2010年度。

### 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:   |                |         | 2,141.68                |                  |        | 1,266.20                |
| -人民币  | —              | —       | 2,141.68                | —                | —      | 1,266.20                |
| 银行存款: |                |         | 3,628,223,787.00        |                  |        | 2,794,073,974.63        |
| -人民币  | —              | —       | 3,563,859,321.91        | —                | —      | 2,643,154,500.88        |
| -美元   | 7,216,011.98   | 6.6227  | 47,789,482.54           | 7,811.91         | 6.8282 | 53,341.30               |
| -日元   | 171,420,012.00 | 0.08126 | 13,929,590.18           | 1,829,944,536.00 | 0.0738 | 135,016,967.78          |
| -欧元   | 300,390.89     | 8.8065  | 2,645,392.37            | 1,617,740.42     | 9.7971 | 15,849,164.67           |
| 合 计   |                |         | <u>3,628,225,928.68</u> |                  |        | <u>2,794,075,240.83</u> |

注: 银行存款中包括存放于深圳发展银行大连支行的定期存款, 期末余额为311,357,000.00元, 期初余额为329,930,000.00元, 关于该定期存款的说明详见“附注九”。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

| 种 类    | 期末数                     | 期初数                     |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 6,919,992,866.00        | 5,547,653,948.90        |
| 商业承兑汇票 |                         |                         |
| 合 计    | <u>6,919,992,866.00</u> | <u>5,547,653,948.90</u> |

#### (2) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

| 出票单位            | 出票日期                      | 到期日                      | 金额                      | 备注 |
|-----------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|----|
| 北京市汽车修理公司一厂     | 2010-11-25                | 2011-03-25               | 22,000,000.00           |    |
| 大庆市华业汽车销售服务有限公司 | 2010-10-28                | 2011-02-28               | 17,206,590.00           |    |
| 哈尔滨一汽森华汽车贸易有限公司 | 2010-10-28                | 2011-02-28               | 14,504,220.00           |    |
| 唐山市冀东华丰汽车贸易有限公司 | 2010-12-16                | 2011-04-16               | 14,000,000.00           |    |
| 长春市华阳汽车贸易有限责任公司 | 2010-12-21                | 2011-04-21               | 14,000,000.00           |    |
| 其他              | 2010-7-22 至<br>2010-12-21 | 2011-1-2 至<br>2011-06-17 | 1,345,245,214.00        |    |
| 合 计             |                           |                          | <u>1,426,956,024.00</u> |    |

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

| 种 类                    | 期 末 数          |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 180,761,503.65 | 100.00 | 94,330,705.16 | 52.19  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |        |
| 合 计                    | 180,761,503.65 | 100.00 | 94,330,705.16 | 52.19  |

(续)

| 种 类                    | 期 初 数          |        |                |        |
|------------------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备           |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 10,000,000.00  | 4.27   | 5,000,000.00   | 50.00  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 223,054,148.28 | 95.18  | 155,686,112.37 | 69.80  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,289,784.50   | 0.55   | 8,990.00       | 0.70   |
| 合 计                    | 234,343,932.78 | 100.00 | 160,695,102.37 | 68.58  |

#### (2) 应收账款按账龄列示

| 项 目     | 期 末 数          |        | 期 初 数          |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 0-6 月以内 | 84,852,486.01  | 46.95  | 66,715,118.75  | 28.47  |
| 7-12 月  | 49,565.94      | 0.03   | 1,276,058.98   | 0.54   |
| 1 至 2 年 | 1,267,658.98   | 0.70   | 249,423.95     | 0.11   |
| 2 至 3 年 | 216,417.94     | 0.12   | 375,552.26     | 0.16   |
| 3 至 4 年 | 261,371.36     | 0.14   | 121,188.75     | 0.05   |
| 4 至 5 年 | 110,968.75     | 0.06   | 2,434,861.73   | 1.04   |
| 5 年以上   | 94,003,034.67  | 52.00  | 163,171,728.36 | 69.63  |
| 合 计     | 180,761,503.65 | 100.00 | 234,343,932.78 | 100.00 |

#### (3) 坏账准备的计提情况

组合中，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         |        |      |
|---------|---------------|--------|-----------|---------------|--------|------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备      | 账面余额          |        | 坏账准备 |
|         | 金额            | 比例 (%) |           | 金额            | 比例 (%) |      |
| 0-6 月以内 | 84,852,486.01 | 46.95  |           | 66,715,118.75 | 29.91  |      |
| 7-12 月  | 49,565.94     | 0.03   | 991.32    | 22,574.48     | 0.01   |      |
| 1 至 2 年 | 1,267,658.98  | 0.70   | 63,382.95 | 249,423.95    | 0.11   |      |
| 2 至 3 年 | 216,417.94    | 0.12   | 21,641.79 | 375,552.26    | 0.17   |      |

|      |                |        |               |                |        |                |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|----------------|
| 3至4年 | 261,371.36     | 0.14   | 130,685.68    | 111,688.75     | 0.05   | 55,844.38      |
| 4至5年 | 110,968.75     | 0.06   | 110,968.75    | 2,408,061.73   | 1.08   | 2,408,061.73   |
| 5年以上 | 94,003,034.67  | 52.00  | 94,003,034.67 | 153,171,728.36 | 68.67  | 153,171,728.36 |
| 合计   | 180,761,503.65 | 100.00 | 94,330,705.16 | 223,054,148.28 | 100.00 | 155,686,112.37 |

#### (4) 本期转回或收回情况

| 应收账款内容          | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额       |
|-----------------|---------|------------|-------------------|---------------|
| 一汽-大众汽车有限公司     | 收回现金    | 5年以上       | 5,000,000.00      | 10,000,000.00 |
| 吉林省联泰集团公司       | 收回资产    | 5年以上       | 6,653,300.00      | 6,653,300.00  |
| 中国第一汽车集团公司宾馆    | 收回现金    | 2-3年       | 10,409.50         | 104,095.00    |
| 一汽红塔云南汽车制造有限公司  | 收回现金    | 5年以上       | 2,572,452.73      | 2,572,452.73  |
| 上海子富珀经贸有限公司     | 收回现金    | 5年以上       | 46,000.00         | 46,000.00     |
| 长春市旺利经贸有限公司     | 收回现金    | 5年以上       | 608,332.02        | 608,332.02    |
| 商洛运输总公司西安修理厂汽配部 | 与应付帐款对冲 | 5年以上       | 12,360.49         | 12,360.49     |
| 武汉知音汽配门市部       | 与应付帐款对冲 | 5年以上       | 19,980.97         | 19,980.97     |
| 孝感第二运输公司修理厂     | 与应付帐款对冲 | 5年以上       | 15,590.82         | 15,590.82     |
| 郑州中原汽车大修厂       | 与应付帐款对冲 | 5年以上       | 17,406.87         | 17,406.87     |
| 云南力帆骏马车辆有限公司    | 与应付帐款对冲 | 5年以上       | 2,080.00          | 2,080.00      |
| 福州鸿州汽配厂         | 与应付帐款对冲 | 5年以上       | 7,460.00          | 7,460.00      |
| 其他              | 收回现金    | 5年以上       | 170,596.99        | 170,596.99    |
| 合计              |         |            | 15,135,970.39     | 20,229,655.89 |

#### (5) 报告期实际核销的大额应收账款情况

| 单位名称                  | 应收账款性质 | 核销金额          | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-----------------------|--------|---------------|------|-----------|
| 潍坊市坊子区汽车销售公司          | 车款     | 16,370,300.88 | 无法收回 | 否         |
| 长春源丰集团有限公司            | 车款     | 15,013,874.45 | 无法收回 | 否         |
| 西安安达海汽车租赁公司           | 车款     | 6,601,774.00  | 无法收回 | 否         |
| 北京长春一汽汽车销售中心<br>南京经营部 | 车款     | 3,125,000.00  | 无法收回 | 否         |
| 一汽集团辽宁联合公司            | 车款     | 2,756,310.52  | 无法收回 | 否         |
| 北京一汽销售公司              | 车款     | 1,195,196.00  | 无法收回 | 否         |
| 汇龙企业集团总公司             | 车款     | 1,139,580.00  | 无法收回 | 否         |
| 襄樊一汽机电有限责任公司          | 车款     | 980,226.21    | 无法收回 | 否         |
| 济宁一汽销售有限责任公司          | 车款     | 895,565.98    | 无法收回 | 否         |
| 一汽贸易东北公司              | 车款     | 647,027.27    | 无法收回 | 否         |

|                   |                |                      |      |   |
|-------------------|----------------|----------------------|------|---|
| 山东省机电设备集团汽车销售有限公司 | 车款             | 636,000.00           | 无法收回 | 否 |
| 其他                | 车款、备件款、<br>维修费 | 1,908,286.66         | 无法收回 | 否 |
| 合计                |                | <u>51,269,141.97</u> |      |   |

(6) 本报告期应收账款中持有公司 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            |
| 中国第一汽车集团公司 | 243,000.00        | 243,000.00        | 347,095.00        | 248,204.75        |
| 合计         | <u>243,000.00</u> | <u>243,000.00</u> | <u>347,095.00</u> | <u>248,204.75</u> |

(7) 应收账款金额前五名单位情况

| 债务人名称          | 与本公司关系 | 金额                   | 年限            | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|----------------------|---------------|----------------|
| 一汽通用轻型商用汽车有限公司 | 关联方    | 42,723,090.59        | 0-6 个月, 5 年以上 | 23.64          |
| 一汽吉林汽车有限公司     | 关联方    | 18,022,338.28        | 0-6 个月        | 9.97           |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司   | 客户     | 12,756,380.27        | 0-6 个月        | 7.06           |
| 常德市机电汽车经营公司    | 客户     | 12,254,764.16        | 5 年以上         | 6.78           |
| 大连亚晨股份有限公司     | 客户     | 11,393,940.00        | 5 年以上         | 6.3            |
| 合计             |        | <u>97,150,513.30</u> |               | <u>53.75</u>   |

(8) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种类                      | 期末数                  |               |                      |              |
|-------------------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|
|                         | 账面余额                 |               | 坏账准备                 |              |
|                         | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                   | 比例 (%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                      |               |                      |              |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 36,440,074.76        | 96.64         | 19,884,839.29        | 54.57        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,265,953.80         | 3.36          |                      |              |
| 合计                      | <u>37,706,028.56</u> | <u>100.00</u> | <u>19,884,839.29</u> | <u>52.74</u> |

(续)

| 种类                    | 期初数  |        |      |        |
|-----------------------|------|--------|------|--------|
|                       | 账面余额 |        | 坏账准备 |        |
|                       | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |      |        |      |        |

| 种类                      | 期初数            |        |               |        |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                         | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 105,508,526.32 | 98.99  | 20,143,850.71 | 19.09  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,080,125.54   | 1.01   |               |        |
| 合计                      | 106,588,651.86 | 100.00 | 20,143,850.71 | 18.90  |

### (2) 其他应收款按账龄列示

| 项目      | 期末数           |        | 期初数            |        |
|---------|---------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 0-6 月以内 | 16,523,152.48 | 43.82  | 85,091,752.70  | 79.82  |
| 7-12 月  | 519,812.62    | 1.38   | 27,640.00      | 0.03   |
| 1 至 2 年 | 335,779.14    | 0.89   | 1,030,304.08   | 0.97   |
| 2 至 3 年 | 439,157.50    | 1.16   | 36,112.49      | 0.03   |
| 3 至 4 年 | 35,559.85     | 0.09   | 80,106.19      | 0.08   |
| 4 至 5 年 | 80,106.19     | 0.21   | 545,335.68     | 0.51   |
| 5 年以上   | 19,772,460.78 | 52.45  | 19,777,400.72  | 18.56  |
| 合计      | 37,706,028.56 | 100.00 | 106,588,651.86 | 100.00 |

### (3) 坏账准备的计提情况

#### ①按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，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            |        |               |
|---------|---------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额            | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 0-6 月以内 | 16,379,299.94 | 44.95  |               | 85,091,752.70  | 80.65  |               |
| 7-12 月  |               |        |               | 27,640.00      | 0.03   | 552.80        |
| 1 至 2 年 | 55,448.00     | 0.15   | 2,772.40      | 182,925.00     | 0.17   | 9,146.25      |
| 2 至 3 年 | 117,200.00    | 0.32   | 11,720.00     | 35,559.85      | 0.03   | 3,555.98      |
| 3 至 4 年 | 35,559.85     | 0.10   | 17,779.92     | 80,106.19      | 0.08   | 40,053.10     |
| 4 至 5 年 | 80,106.19     | 0.22   | 80,106.19     | 553,335.68     | 0.52   | 553,335.68    |
| 5 年以上   | 19,772,460.78 | 54.26  | 19,772,460.78 | 19,537,206.90  | 18.52  | 19,537,206.90 |
| 合计      | 36,440,074.76 | 100.00 | 19,884,839.29 | 105,508,526.32 | 100.00 | 20,143,850.71 |

#### ②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         | 账面金额       | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由  |
|-----------------|------------|------|----------|-------|
| 吉林省电力有限公司长春供电公司 | 415,800.00 |      |          | 到期可收回 |
| 应收保险理赔款         | 161,957.50 |      |          | 可收回   |
| 四川省政府采购中心       | 50,000.00  |      |          | 可收回   |
| 浙江省政府采购中心       | 100,000.00 |      |          | 可收回   |
| 陕西省政府采购中心       | 10,000.00  |      |          | 可收回   |
| 生育津贴 (社保)       | 355,636.24 |      |          | 可收回   |

|    |              |     |
|----|--------------|-----|
| 其他 | 172,560.06   | 可收回 |
| 合计 | 1,265,953.80 |     |

#### (4) 本期转回或收回情况

| 应收款项内容          | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额    |
|-----------------|---------|------------|-------------------|------------|
| 长春市联运公司第一营业处    | 与其他应付对冲 | 根据账龄       | 138,412.48        | 138,412.48 |
| 长春一汽蓝迪自动化工程有限公司 | 与应付账款对冲 | 根据账龄       | 3,000.00          | 3,000.00   |
| 济南四机数控机床有限公司    | 与应付账款对冲 | 根据账龄       | 428.55            | 8,571.00   |
| 建荣精密机械(上海)有限公司  | 与应付账款对冲 | 根据账龄       | 857.7             | 17,154.00  |
| 税金              | 与其他应付对冲 | 根据账龄       | 127,669.32        | 127,669.32 |
| 市远达运输有限公司       | 收回现金    | 根据账龄       | 49,000.00         | 49,000.00  |
| 合计              |         |            | 319,368.05        | 343,806.80 |

#### (5) 本报告期其他应收款中持有公司 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       |
| 中国第一汽车集团公司 | 7,398,572.44 | 7,227,386.52 | 7,691,393.95 | 7,227,386.52 |
| 合计         | 7,398,572.44 | 7,227,386.52 | 7,691,393.95 | 7,227,386.52 |

#### (6) 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 (%) |
|----------------|--------|---------------|--------|-----------------|
| 定期存款利息         |        | 9,393,959.85  | 0-6 个月 | 24.91           |
| 中国第一汽车集团公司     | 母公司    | 7,398,572.44  | 5 年以上  | 19.62           |
| 发票估价           |        | 2,384,084.97  | 0-6 个月 | 6.32            |
| 民用项目(新生建筑公司)   |        | 2,220,591.04  | 5 年以上  | 5.89            |
| 国际商业机器(中国)有限公司 | 供应商    | 2,214,000.00  | 0-6 个月 | 5.87            |
| 合计             |        | 23,611,208.30 |        | 62.61           |

#### (7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

## 5、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末数 |        | 期初数 |        |
|----|-----|--------|-----|--------|
|    | 金额  | 比例 (%) | 金额  | 比例 (%) |

| 账龄   | 期末数           |        | 期初数            |        |
|------|---------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 61,034,800.09 | 99.08  | 220,721,978.10 | 97.72  |
| 1至2年 | 4,171.06      | 0.01   | 4,880,850.76   | 2.16   |
| 2至3年 | 504,350.00    | 0.82   | 233,938.85     | 0.10   |
| 3年以上 | 53,500.00     | 0.09   | 34,110.00      | 0.02   |
| 合计   | 61,596,821.15 | 100.00 | 225,870,877.71 | 100.00 |

注：账龄超过1年的预付款项主要是预付的周转资金性质款项。

### (2) 预付款项金额的前五名单位情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额            | 账龄   | 未结算原因 |
|-----------------|--------|---------------|------|-------|
| 上海印济广告有限公司      |        | 20,790,000.00 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 中国第一汽车集团进出口公司   | 关联方    | 14,719,344.26 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 吉林省电力有限公司长春供电公司 |        | 5,654,229.41  | 1年以内 | 未到结算期 |
| 济南四机数控机床有限公司    |        | 2,441,571.00  | 1年以内 | 未到结算期 |
| 沈阳第一机床厂         |        | 1,372,140.00  | 1年以内 | 未到结算期 |
| 合计              |        | 44,977,284.67 |      |       |

### (3) 报告期预付款项中持有公司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 |
| 中国第一汽车集团公司 |     |        | 500,000.00 |        |
| 合计         |     |        | 500,000.00 |        |

## 6、存货

### (1) 存货分类

| 项目               | 期末数              |               |                  |
|------------------|------------------|---------------|------------------|
|                  | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料              | 139,568,488.65   | 123,386.45    | 139,445,102.20   |
| 半成品及在产品          | 380,260,443.10   | 1,506,662.70  | 378,753,780.40   |
| 库存商品（产成品）        | 1,416,126,085.09 | 57,465,144.87 | 1,358,660,940.22 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 69,435,619.61    | 7,122,661.71  | 62,312,957.90    |
| 其他               | 166,174.04       |               | 166,174.04       |
| 合计               | 2,005,556,810.49 | 66,217,855.73 | 1,939,338,954.76 |

(续)

| 项目  | 期初数            |            |                |
|-----|----------------|------------|----------------|
|     | 账面余额           | 跌价准备       | 账面价值           |
| 原材料 | 151,464,036.80 | 123,386.45 | 151,340,650.35 |

|                  |                  |               |                  |
|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 半成品及在产品          | 335,016,133.76   | 8,582,113.56  | 326,434,020.20   |
| 库存商品（产成品）        | 1,008,442,236.18 | 43,733,847.26 | 964,708,388.92   |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 64,129,832.96    | 7,143,149.71  | 56,986,683.25    |
| 其他               | 135,643.32       |               | 135,643.32       |
| 合 计              | 1,559,187,883.02 | 59,582,496.98 | 1,499,605,386.04 |

### （2）存货跌价准备变动情况

| 项 目              | 期初数           | 本期计提数         | 本期减少数        |              | 期末数           |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|                  |               |               | 转回数          | 转销数          |               |
| 原材料              | 123,386.45    |               |              |              | 123,386.45    |
| 半成品及在产品          | 8,582,113.56  | 18,646.18     | 1,923,016.64 | 5,171,080.40 | 1,506,662.70  |
| 库存商品（产成品）        | 43,733,847.26 | 16,723,413.96 |              | 2,992,116.35 | 57,465,144.87 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 7,143,149.71  |               | 20,488.00    |              | 7,122,661.71  |
| 其他               |               |               |              |              |               |
| 合 计              | 59,582,496.98 | 16,742,060.14 | 1,943,504.64 | 8,163,196.75 | 66,217,855.73 |

### （3）存货跌价准备计提和转回原因

| 项目               | 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              | 可变现净值低于成本   |               |                    |
| 半成品及在产品          | 可变现净值低于成本   | 领用            | 0.51%              |
| 库存商品（产成品）        | 可变现净值低于成本   |               |                    |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 可变现净值低于成本   | 领用            | 0.03%              |

本期计提存货跌价准备的原因是部分存货市场价格下降，导致可变现净值低于存货成本。

## 7、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            |
|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 对合营企业投资      |                |                |               |                |
| 对联营企业投资      | 697,429,973.45 | 100,676,915.12 | 51,411,204.30 | 746,695,684.27 |
| 其他股权投资       | 1,500,000.00   |                |               | 1,500,000.00   |
| 减：长期股权投资减值准备 |                |                |               |                |
| 合 计          | 698,929,973.45 | 100,676,915.12 | 51,411,204.30 | 748,195,684.27 |

### （2）长期股权投资明细情况

| 被投资单位           | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初数            | 增减变动          | 期末数            |
|-----------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一汽财务有限公司        | 权益法  | 376,254,200.00 | 597,028,755.99 | 28,865,234.48 | 625,893,990.47 |
| 大众汽车变速器（上海）有限公司 | 权益法  | 77,803,779.94  | 100,401,217.46 | 20,400,476.34 | 120,801,693.80 |
| 吉林亿安保险经济股份有限公司  | 成本法  | 1,500,000.00   | 1,500,000.00   |               | 1,500,000.00   |

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初数            | 增减变动          | 期末数            |
|-------|------|--------|----------------|---------------|----------------|
| 合计    |      |        | 698,929,973.45 | 49,265,710.82 | 748,195,684.27 |

(续)

| 被投资单位           | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利        |
|-----------------|----------------|-------------------|------------------------|------|----------|---------------|
| 一汽财务有限公司        | 21.746         | 21.746            |                        |      |          | 51,411,204.30 |
| 大众汽车变速器(上海)有限公司 | 20.00          | 20.00             |                        |      |          |               |
| 吉林亿安保险经济股份有限公司  | 15.00          | 15.00             |                        |      |          |               |
| 合计              |                |                   |                        |      |          | 51,411,204.30 |

### (3) 对合营企业投资和联营企业投资

#### 联营企业情况

| 被投资单位名称         | 企业类型   | 注册地  | 法定代表人         | 业务性质    | 注册资本(万元)   | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) |
|-----------------|--------|------|---------------|---------|------------|-------------|--------------------|
| 一汽财务有限公司        | 有限责任公司 | 吉林长春 | 滕铁骑           | 金融服务    | 112,880.00 | 21.746      | 21.746             |
| 大众汽车变速器(上海)有限公司 | 中外合资公司 | 上海   | Christiankoch | 生产销售变速器 | \$4,700.00 | 20.00       | 20.00              |

(续)

| 被投资单位名称         | 期末资产总额            | 期末负债总额            | 本期净资产总额          |
|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 一汽财务有限公司        | 22,691,869,083.60 | 19,791,094,019.67 | 2,900,775,063.93 |
| 大众汽车变速器(上海)有限公司 | 932,119,009.25    | 328,110,540.24    | 604,008,469.01   |

(续)

| 被投资单位名称         | 本期营业收入总额         | 本期净利润          | 关联关系     | 组织机构代码    |
|-----------------|------------------|----------------|----------|-----------|
| 一汽财务有限公司        | 994,402,600.27   | 388,039,865.97 | 受同一母公司控制 | 123998560 |
| 大众汽车变速器(上海)有限公司 | 1,201,009,055.97 | 113,300,492.43 |          | 729391886 |

## 8、投资性房地产

### (1) 投资性房地产明细情况

| 项目                    | 期初数           | 本期增加 | 本期减少          | 期末数           |
|-----------------------|---------------|------|---------------|---------------|
| 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产   | 76,032,264.24 |      | 44,409,326.93 | 31,622,937.31 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产 |               |      |               |               |
| 减:投资性房地产减值准备          |               |      |               |               |
| 合计                    | 76,032,264.24 |      | 44,409,326.93 | 31,622,937.31 |

### (2) 按成本计量的投资性房地产

| 项 目         | 期初数            | 本期增加         | 本期减少          | 期末数           |
|-------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、原值合计      | 188,245,425.02 |              | 91,208,359.38 | 97,037,065.64 |
| 房屋、建筑物      | 188,245,425.02 |              | 91,208,359.38 | 97,037,065.64 |
| 土地使用权       |                |              |               |               |
| 二、累计折旧和摊销合计 | 112,213,160.78 | 6,131,030.17 | 52,930,062.62 | 65,414,128.33 |
| 房屋、建筑物      | 112,213,160.78 | 6,131,030.17 | 52,930,062.62 | 65,414,128.33 |
| 土地使用权       |                |              |               |               |
| 三、减值准备合计    |                |              |               |               |
| 房屋、建筑物      |                |              |               |               |
| 土地使用权       |                |              |               |               |
| 四、账面价值合计    | 76,032,264.24  |              |               | 31,622,937.31 |
| 房屋、建筑物      | 76,032,264.24  |              |               | 31,622,937.31 |
| 土地使用权       |                |              |               |               |

注：本期折旧和摊销额 6,131,030.17 元。

## 9、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 | 4,311,440,394.58 | 1,374,636,516.47 | 145,949,457.09 | 5,540,127,453.96 |
| 其中：土地    |                  |                  |                |                  |
| 房屋及建筑物   | 882,598,794.86   | 291,643,009.29   | 107,627,276.67 | 1,066,614,527.48 |
| 机器设备     | 3,229,611,840.72 | 1,031,132,871.09 | 27,793,407.21  | 4,232,951,304.60 |
| 运输工具     | 33,398,538.59    | 1,429,941.81     | 665,416.38     | 34,163,064.02    |
| 其他       | 165,831,220.41   | 50,430,694.28    | 9,863,356.83   | 206,398,557.86   |
| 二、累计折旧合计 | 2,207,194,890.92 | 546,370,767.99   | 92,621,024.96  | 2,660,944,633.95 |
| 其中：土地    |                  |                  |                |                  |
| 房屋及建筑物   | 252,578,322.73   | 40,311,819.64    | 60,254,266.85  | 232,635,875.52   |
| 机器设备     | 1,824,041,795.82 | 479,154,276.43   | 22,438,024.86  | 2,280,758,047.39 |
| 运输工具     | 17,064,648.13    | 4,481,745.54     | 568,833.40     | 20,977,560.27    |
| 其他       | 113,510,124.24   | 22,422,926.38    | 9,359,899.85   | 126,573,150.77   |
| 三、账面净值合计 | 2,104,245,503.66 |                  |                | 2,879,182,820.01 |
| 其中：土地    |                  |                  |                |                  |
| 房屋及建筑物   | 630,020,472.13   |                  |                | 833,978,651.96   |
| 机器设备     | 1,405,570,044.90 |                  |                | 1,952,193,257.21 |
| 运输工具     | 16,333,890.46    |                  |                | 13,185,503.75    |
| 其他       | 52,321,096.17    |                  |                | 79,825,407.09    |
| 四、减值准备合计 | 14,921,614.65    |                  | 48,079.84      | 14,873,534.81    |
| 其中：土地    |                  |                  |                |                  |
| 房屋及建筑物   | 1,941,216.60     |                  |                | 1,941,216.60     |
| 机器设备     | 12,976,614.92    |                  | 46,341.44      | 12,930,273.48    |
| 运输工具     |                  |                  |                |                  |
| 其他       | 3,783.13         |                  | 1,738.40       | 2,044.73         |
| 五、账面价值合计 | 2,089,323,889.01 |                  |                | 2,864,309,285.20 |
| 其中：土地    |                  |                  |                |                  |
| 房屋及建筑物   | 628,079,255.53   |                  |                | 832,037,435.36   |
| 机器设备     | 1,392,593,429.98 |                  |                | 1,939,262,983.73 |

| 项 目  | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 运输工具 | 16,333,890.46 |      |      | 13,185,503.75 |
| 其他   | 52,317,313.04 |      |      | 79,823,362.36 |

注：本期折旧额为 546,370,767.99 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 1,342,143,918.05 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目    | 未办妥产权证书的原因   | 预计办结产权证书的时间 | 账面价值          |
|--------|--------------|-------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 一汽集团公司产权，未过户 | 暂无时间表       | 77,048,056.68 |
| 合 计    |              |             | 77,048,056.68 |

## 10、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

| 项 目                   | 期 末 数          |      | 期 初 数          |                |      |                |
|-----------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                       | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 自主发动机 4GB 项目          | 91,287,982.74  |      | 91,287,982.74  |                |      |                |
| 自主车型扩建项目              | 67,701,907.00  |      | 67,701,907.00  | 530,956,122.98 |      | 530,956,122.98 |
| B131 项目               | 1,366,361.34   |      | 1,366,361.34   | 15,790,956.34  |      | 15,790,956.34  |
| 搬迁项目                  |                |      |                | 1,877,658.92   |      | 1,877,658.92   |
| H 平台 C131 项目          | 109,696,111.49 |      | 109,696,111.49 |                |      |                |
| 一汽中高级轿车 C303 项目       | 9,820,042.69   |      | 9,820,042.69   |                |      |                |
| 一工厂提高生产能力改造项目         | 4,135,703.88   |      | 4,135,703.88   | 8,243,160.43   |      | 8,243,160.43   |
| 冲压产能提升项目              | 15,660,908.58  |      | 15,660,908.58  |                |      |                |
| 副车架等六总成自主开发项目         | 11,216,841.79  |      | 11,216,841.79  | 21,886,184.87  |      | 21,886,184.87  |
| HQE 生产准备投资项目          | 280,403.99     |      | 280,403.99     | 2,180,683.05   |      | 2,180,683.05   |
| 马自达 MPV 项目            | 12,122,167.08  |      | 12,122,167.08  | 145,917,961.04 |      | 145,917,961.04 |
| J61 项目                | 12,364,417.77  |      | 12,364,417.77  | 15,426,490.82  |      | 15,426,490.82  |
| 发动机改造 ET3 项目          | 2,268,153.05   |      | 2,268,153.05   | 2,258,981.77   |      | 2,258,981.77   |
| 自主发动机 4GC 项目          | 39,967,548.24  |      | 39,967,548.24  |                |      |                |
| 自主发动机 ET3 系列 V6 发动机项目 | 307,562,576.43 |      | 307,562,576.43 |                |      |                |
| 冲车间扩建项目               | 131,958.00     |      | 131,958.00     | 924,416.85     |      | 924,416.85     |
| 公司技措                  | 94,097,392.07  |      | 94,097,392.07  | 42,808,846.96  |      | 42,808,846.96  |
| 长齿技措                  | 80,341.88      |      | 80,341.88      | 195,897.41     |      | 195,897.41     |
| 合 计                   | 779,760,818.02 |      | 779,760,818.02 | 788,467,361.44 |      | 788,467,361.44 |

### (2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称           | 预算数              | 期初数            | 本期增加数          | 本期转入固定资产数        | 其他减少数         | 期末数            |
|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------|----------------|
| 自主发动机 4GB 项目   | 1,590,000,000.00 |                | 114,512,987.74 |                  | 23,225,005.00 | 91,287,982.74  |
| 自主车型扩建项目       | 2,359,521,500.00 | 530,956,122.98 | 653,309,058.15 | 1,074,184,968.14 | 42,378,305.99 | 67,701,907.00  |
| B131 项目        | 607,985,300.00   | 15,790,956.34  | 6,160,959.62   | 9,453,358.09     | 11,132,196.53 | 1,366,361.34   |
| 搬迁项目           | 1,800,000,000.00 | 1,877,658.92   | 192,384.26     | 2,070,043.18     |               |                |
| H 平台 C131 项目   | 859,250,000.00   |                | 111,043,409.43 | 1,290,651.96     | 56,645.98     | 109,696,111.49 |
| 一汽中高级轿车 C303 项 | 433,422,100.00   |                | 10,401,950.37  | 567,948.71       | 13,958.97     | 9,820,042.69   |

| 工程名称                  | 预算数            | 期初数            | 本期增加数            | 本期转入固定<br>资产数    | 其他减少数          | 期末数            |
|-----------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 目                     |                |                |                  |                  |                |                |
| 一工厂提高生产能力改造项目         | 409,191,600.00 | 8,243,160.43   | 21,633,010.42    | 24,165,257.63    | 1,575,209.34   | 4,135,703.88   |
| 冲压产能提升项目              | 564,304,000.00 |                | 15,660,908.58    |                  |                | 15,660,908.58  |
| 副车架等六总成自主开发项目         | 66,040,000.00  | 21,886,184.87  | 7,610,865.06     | 13,314,904.75    | 4,965,303.39   | 11,216,841.79  |
| HQE 生产准备投资项目          | 28,850,000.00  | 2,180,683.05   | 1,231,230.79     | 2,726,109.27     | 405,400.58     | 280,403.99     |
| 马自达 MPV 项目            | 277,690,000.00 | 145,917,961.04 | 37,462,510.24    | 121,689,359.68   | 49,568,944.52  | 12,122,167.08  |
| J61 项目                | 574,593,900.00 | 15,426,490.82  | 3,900,131.84     | 6,482,668.50     | 479,536.39     | 12,364,417.77  |
| 发动机改造 ET3 项目          | 695,470,000.00 | 2,258,981.77   | 23,123,488.33    | 18,721,522.79    | 4,392,794.26   | 2,268,153.05   |
| 自主发动机 4GC 项目          | 696,301,100.00 |                | 39,967,548.24    |                  |                | 39,967,548.24  |
| 自主发动机 ET3 系列 V6 发动机项目 | 520,027,000.00 |                | 307,562,576.43   |                  |                | 307,562,576.43 |
| 冲压车间扩建项目              | 182,841,500.00 | 924,416.85     | 669,931.00       | 1,462,389.85     |                | 131,958.00     |
| 公司技措                  | 240,470,000.00 | 42,808,846.96  | 166,507,457.17   | 61,175,043.11    | 54,043,868.95  | 94,097,392.07  |
| 长齿技措                  | 5,537,000.00   | 195,897.41     | 4,724,136.86     | 4,839,692.39     |                | 80,341.88      |
| 合计                    |                | 788,467,361.44 | 1,525,674,544.53 | 1,342,143,918.05 | 192,237,169.90 | 779,760,818.02 |

(续) A

| 工程名称                  | 利息资本<br>化累计金额 | 其中:本期<br>利息资本化<br>金额 | 本期利<br>息资本化<br>率(%) | 工程投<br>入占预算<br>的比例<br>(%) | 工程进<br>度<br>(%) | 资金来<br>源  |
|-----------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------------------|-----------------|-----------|
| 自主发动机 4GB 项目          |               |                      |                     | 56.00                     | 进行中             | 自筹        |
| 自主车型扩建项目              |               |                      |                     | 76.60                     | 进行中             | 自筹        |
| B131 项目               |               |                      |                     | 82.00                     | 进行中             | 自筹        |
| 搬迁项目                  |               |                      |                     | 100.00                    | 已完工             | 自筹        |
| H 平台 C131 项目          |               |                      |                     | 70.88                     | 进行中             | 自筹        |
| 一汽中高级轿车 C303 项目       |               |                      |                     | 64.04                     | 进行中             | 自筹        |
| 一工厂提高生产能力改造项目         |               |                      |                     | 77.50                     | 进行中             | 自筹        |
| 冲压产能提升项目              |               |                      |                     | 37.50                     | 进行中             | 自筹        |
| 副车架等六总成自主开发项目         |               |                      |                     | 95.16                     | 进行中             | 自筹        |
| HQE 生产准备投资项目          |               |                      |                     | 99.60                     | 进行中             | 自筹        |
| 马自达 MPV 项目            |               |                      |                     | 90.50                     | 进行中             | 自筹        |
| J61 项目                |               |                      |                     | 83.68                     | 进行中             | 自筹        |
| 发动机改造 ET3 项目          |               |                      |                     | 86.80                     | 进行中             | 自筹+募集     |
| 自主发动机 4GC 项目          |               |                      |                     | 40.58                     | 进行中             | 自筹        |
| 自主发动机 ET3 系列 V6 发动机项目 |               |                      |                     | 84.60                     | 进行中             | 自筹+国<br>债 |
| 冲压车间扩建项目              |               |                      |                     | 99.80                     | 进行中             | 自筹+募<br>集 |
| 公司技措                  |               |                      |                     | 47.00                     | 进行中             | 自筹        |
| 长齿技措                  |               |                      |                     | 87.41                     | 进行中             | 自筹        |
| 合计                    |               |                      |                     |                           |                 |           |

## 11、固定资产清理

| 项 目  | 期末数        | 期初数          | 转入清理的原因 |
|------|------------|--------------|---------|
| 机器设备 | 485,306.89 | 1,169,252.16 | 资产报废    |
| 合 计  | 485,306.89 | 1,169,252.16 |         |

## 12、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     | 414,317,275.88 | 129,034,956.09 | 360,945.00 | 542,991,286.97 |
| 其中：软件        | 40,224,172.74  | 9,119,487.49   |            | 49,343,660.23  |
| 土地使用权        | 177,367,329.52 | 64,165,655.07  | 360,945.00 | 241,172,039.59 |
| 非专利技术        | 196,725,773.62 | 55,749,813.53  |            | 252,475,587.15 |
| 二、累计摊销合计     | 82,141,790.82  | 57,527,261.39  |            | 139,669,052.21 |
| 其中：软件        | 27,749,907.43  | 4,846,426.76   |            | 32,596,334.19  |
| 土地使用权        | 11,767,113.28  | 4,043,071.59   |            | 15,810,184.87  |
| 非专利技术        | 42,624,770.11  | 48,637,763.04  |            | 91,262,533.15  |
| 三、减值准备累计金额合计 |                |                |            |                |
| 其中：软件        |                |                |            |                |
| 土地使用权        |                |                |            |                |
| 非专利技术        |                |                |            |                |
| 四、账面价值合计     | 332,175,485.06 |                |            | 403,322,234.76 |
| 其中：软件        | 12,474,265.31  |                |            | 16,747,326.04  |
| 土地使用权        | 165,600,216.24 |                |            | 225,361,854.72 |
| 非专利技术        | 154,101,003.51 |                |            | 161,213,054.00 |

注：本期摊销金额为 57,527,261.39 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       |               |
| 研发支出 | 79,789,403.95 | 426,646,196.03 | 377,283,718.74 | 55,749,813.53 | 73,402,067.71 |
| 合 计  | 79,789,403.95 | 426,646,196.03 | 377,283,718.74 | 55,749,813.53 | 73,402,067.71 |

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 11.57%。

## 13、商誉

| 被投资单位名称或<br>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        |
|---------------------|---------------|------|------|---------------|---------------|
| 长春齿轮厂               | 23,794,683.26 |      |      | 23,794,683.26 | 23,794,683.26 |
| 合 计                 | 23,794,683.26 |      |      | 23,794,683.26 | 23,794,683.26 |

注：商誉为一汽集团公司 1991 年有偿兼并长春齿轮厂而发生的应当给当地政府的补偿，在公司改制时长春齿轮厂一并划入本公司，该资产也随之并入本公司。该项

资产实际已不能给本公司带来经济利益，本公司已对该项资产全额计提减值准备。

#### 14、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 |
|-------------|---------------|------|---------------|------|---------------|---------|
| 模具支出及摊销     | 48,298,621.08 |      | 27,588,245.09 |      | 20,710,375.99 |         |
| 租赁房屋装修      | 12,593,406.98 |      | 9,923,732.09  |      | 2,669,674.89  |         |
| 专线网络费用      | 2,782,000.00  |      | 312,000.00    |      | 2,470,000.00  |         |
| 经销商客流分析服务系统 | 4,082,495.79  |      | 457,850.04    |      | 3,624,645.75  |         |
| 合计          | 67,756,523.85 |      | 38,281,827.22 |      | 29,474,696.63 |         |

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

##### ① 已确认的递延所得税资产

| 项目           | 期末数           |                | 期初数            |                |
|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损 | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损 |
| 资产减值准备       | 37,833,881.17 | 195,077,264.56 | 49,061,299.23  | 254,155,931.54 |
| 预提费用         | 6,601,211.26  | 44,008,075.06  | 5,452,718.53   | 36,351,456.84  |
| 应付职工薪酬（辞退福利） | 1,844,011.68  | 12,293,411.19  | 2,261,934.75   | 15,079,564.98  |
| 无形资产摊销       | 3,368,203.94  | 22,454,692.90  | 1,398,366.02   | 9,322,440.16   |
| 预计负债         | 40,909,831.79 | 206,148,619.25 | 41,916,879.49  | 232,252,974.58 |
| 合计           | 90,557,139.84 | 479,982,062.96 | 100,091,198.02 | 547,162,368.10 |

##### ② 已确认递延所得税负债

| 项目       | 期末数           |               | 期初数           |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      |
| 研发支出     | 11,065,003.10 | 73,766,687.32 | 14,420,845.83 | 96,138,972.20 |
| 长期股权投资溢价 | 480,507.58    | 3,203,383.88  | 480,507.58    | 3,203,383.88  |
| 合计       | 11,545,510.68 | 76,970,071.20 | 14,901,353.41 | 99,342,356.08 |

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 商誉减值准备 | 23,794,683.26 | 23,794,683.26 |
| 存货跌价准备 | 229,670.43    | 1,187,133.17  |
| 合计     | 24,024,353.69 | 24,981,816.43 |

#### 16、资产减值准备明细

| 项目       | 期初数            | 本期计提          | 本期减少          |               | 期末数            |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|          |                |               | 转回数           | 转销数           |                |
| 一、坏账准备   | 180,838,953.08 | 101,071.78    | 15,455,338.44 | 51,269,141.97 | 114,215,544.45 |
| 二、存货跌价准备 | 59,582,496.98  | 16,742,060.14 | 1,943,504.64  | 8,163,196.75  | 66,217,855.73  |

| 项 目              | 期初数            | 本期减少          |                                | 期末数            |
|------------------|----------------|---------------|--------------------------------|----------------|
|                  |                | 本期计提          | 转回数<br>转销数                     |                |
| 三、可供出售金融资产减值准备   |                |               |                                |                |
| 四、持有至到期投资减值准备    |                |               |                                |                |
| 五、长期股权投资减值准备     |                |               |                                |                |
| 六、投资性房地产减值准备     |                |               |                                |                |
| 七、固定资产减值准备       | 14,921,614.65  |               | 48,079.84                      | 14,873,534.81  |
| 八、工程物资减值准备       |                |               |                                |                |
| 九、在建工程减值准备       |                |               |                                |                |
| 十、生产性生物资产减值准备    |                |               |                                |                |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |                |               |                                |                |
| 十一、油气资产减值准备      |                |               |                                |                |
| 十二、无形资产减值准备      |                |               |                                |                |
| 十三、商誉减值准备        | 23,794,683.26  |               |                                | 23,794,683.26  |
| 十四、其他            |                |               |                                |                |
| 合 计              | 279,137,747.97 | 16,843,131.92 | 17,398,843.08<br>59,480,418.56 | 219,101,618.25 |

### 17、所有权或使用权受限制的资产

| 项 目        | 期末数            | 受限制的原因      |
|------------|----------------|-------------|
| 用于担保的资产小计： | 311,357,000.00 |             |
| 货币资金       | 311,357,000.00 | 汽车销售金融保证金存款 |
| 合 计        | 311,357,000.00 |             |

### 18、应付票据

| 种 类    | 期末数          | 期初数            |
|--------|--------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 2,814,400.00 |                |
| 商业承兑汇票 |              | 188,812,771.78 |
| 合 计    | 2,814,400.00 | 188,812,771.78 |

注：下一会计期间将到期的金额为 2,814,400.00 元。

### 19、应付账款

#### (1) 应付账款明细情况

| 账龄           | 期末数              | 期初数              |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 5,768,068,555.77 | 4,581,483,256.64 |
| 1-2 年(含 2 年) | 7,053,023.78     | 69,569,350.60    |
| 2-3 年(含 3 年) | 1,851,985.82     | 716,499.20       |
| 3 年以上        | 11,275,275.87    | 12,366,716.66    |
| 合 计          | 5,788,248,841.24 | 4,664,135,823.10 |

#### (2) 报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

## 或关联方的款项情况

| 债权人名称      | 期末金额          | 期初金额          |
|------------|---------------|---------------|
| 中国第一汽车集团公司 | 14,337,179.24 | 15,800,649.75 |
| 合计         | 14,337,179.24 | 15,800,649.75 |

### (3) 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

| 债权人名称          | 金额            | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
|----------------|---------------|--------|----------|
| 中国第一汽车集团进出口公司  | 4,380,365.90  | 尚未结算   | 否        |
| 长春市美科汽车零部件有限公司 | 526,102.99    | 尚未结算   | 否        |
| 一汽四环二发配件厂      | 392,222.05    | 尚未结算   | 否        |
| 长春市五金汽车工具厂     | 355,082.29    | 尚未结算   | 否        |
| 其他             | 14,526,512.24 | 尚未结算   | 否        |
| 合计             | 20,180,285.47 |        |          |

## 20、预收款项

### (1) 预收款项明细情况

| 账龄        | 期末数              | 期初数            |
|-----------|------------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 1,006,133,595.21 | 732,138,855.44 |
| 1-2年(含2年) | 17,016,235.13    | 26,572,493.47  |
| 2-3年(含3年) | 8,574,029.91     | 614,704.72     |
| 3年以上      | 17,447,906.12    | 18,128,980.42  |
| 合计        | 1,049,171,766.37 | 777,455,034.05 |

### (2) 报告期预收款项中预收持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

| 债权人名称      | 期末金额       | 期初金额       |
|------------|------------|------------|
| 中国第一汽车集团公司 | 252,013.20 | 252,017.98 |
| 合计         | 252,013.20 | 252,017.98 |

### (3) 账龄超过1年的大额预收款项情况的说明

| 债权人名称               | 金额            | 未结转的原因 |
|---------------------|---------------|--------|
| 长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司 | 3,930,718.90  | 尚未结算   |
| 云顶汽车部件股份有限公司        | 3,904,944.56  | 尚未结算   |
| 中国第一汽车集团进出口公司       | 2,145,648.43  | 尚未结算   |
| 长春一汽富维汽车零部件股份有限公司   | 2,053,441.61  | 尚未结算   |
| 其他                  | 31,003,417.66 | 尚未结算   |
| 合计                  | 43,038,171.16 |        |

## 21、应付职工薪酬

| 项目            | 期初数          | 本期增加           | 本期减少           | 期末数 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|-----|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,955,252.09 | 652,623,221.41 | 657,578,473.50 |     |
| 二、职工福利费       |              | 88,709,139.33  | 88,709,139.33  |     |
| 三、社会保险费       |              | 192,459,518.07 | 192,459,518.07 |     |
| 其中：医疗保险费      |              | 57,839,504.92  | 57,839,504.92  |     |
| 基本养老保险费       |              | 96,446,937.36  | 96,446,937.36  |     |
| 年金缴费(补充养老)    |              | 24,058,832.12  | 24,058,832.12  |     |
| 失业保险费         |              | 7,221,539.63   | 7,221,539.63   |     |

| 项 目           | 期初数           | 本期增加             | 本期减少             | 期末数           |
|---------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 工伤保险费         |               | 4,479,336.49     | 4,479,336.49     |               |
| 生育保险费         |               | 2,413,367.55     | 2,413,367.55     |               |
| 四、住房公积金       | 1,560.00      | 98,686,123.35    | 98,687,683.35    |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,031,664.03  | 17,449,806.32    | 18,103,141.98    | 378,328.37    |
| 六、非货币性福利      |               |                  |                  |               |
| 七、辞退福利及内退补偿   | 15,079,564.98 | 3,972,635.85     | 6,758,789.64     | 12,293,411.19 |
| 八、其他          | -344,524.65   | 147,386,437.43   | 142,920,715.95   | 4,121,196.83  |
| 合 计           | 20,723,516.45 | 1,201,286,881.76 | 1,205,217,461.82 | 16,792,936.39 |

## 22、应交税费

| 项 目       | 期末数              | 期初数            |
|-----------|------------------|----------------|
| 增值税       | 379,066,024.30   | 181,223,687.72 |
| 企业所得税     | 84,745,657.79    | 103,990,644.72 |
| 营业税       | 4,826,425.00     |                |
| 消费税       | 587,474,671.08   | 357,924,595.58 |
| 土地使用税     | 3,723,147.75     | 2,470,005.00   |
| 房产税       | 4,942,964.10     | 744,945.99     |
| 城建税       | 65,068,936.31    | 43,885,193.03  |
| 教育附加      | 27,886,687.00    | 18,807,939.86  |
| 代扣代缴个人所得税 | 33,065,562.92    | 10,584,280.09  |
| 印花税       | 9,068,284.10     | 5,873,281.90   |
| 合 计       | 1,199,868,360.35 | 725,504,573.89 |

## 23、应付股利

| 单位名称         | 期末数        | 期初数        | 超过 1 年未支付的原因 |
|--------------|------------|------------|--------------|
| 宝钢集团上海二钢有限公司 | 121,500.00 | 121,500.00 | 未领取          |
| 上海宝钢冶金建设公司   | 40,000.00  | 40,000.00  | 未领取          |
| 无锡梦燕制衣有限公司   | 10,000.00  | 10,000.00  | 未领取          |
| 高管           | 0.02       | 2,730.00   |              |
| 合 计          | 171,500.02 | 174,230.00 |              |

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

| 账 龄          | 期末数            | 期初数            |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 388,188,793.17 | 237,626,418.13 |
| 1-2 年(含 2 年) | 6,585,190.86   | 2,555,935.89   |
| 2-3 年(含 3 年) | 1,502,503.50   | 20,065.00      |
| 3 年以上        | 4,074,896.93   | 5,200,439.92   |
| 合 计          | 400,351,384.46 | 245,402,858.94 |

(2) 报告期无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 债权人名称 | 金额 | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
|-------|----|--------|----------|
|-------|----|--------|----------|

| 债权人名称             | 金额            | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
|-------------------|---------------|--------|----------|
| 能源及调节基金           | 1,391,809.92  | 尚未结算   | 否        |
| 医疗基金              | 1,400,499.14  | 尚未结算   | 否        |
| 马自达汽车株式会社         | 723,005.84    | 尚未结算   | 否        |
| 上海东方久乐汽车安全气囊有限公司  | 639,540.00    | 尚未结算   | 否        |
| 北京奥吉通投资(集团)有限公司   | 600,000.00    | 尚未结算   | 否        |
| 莱芜市开隆商贸有限公司       | 600,000.00    | 尚未结算   | 否        |
| 漯河市和荣汽车贸易有限公司     | 600,000.00    | 尚未结算   | 否        |
| 一汽北京汽车有限责任公司销售分公司 | 478,686.73    | 尚未结算   | 否        |
| 江苏华兴汽车有限公司        | 357,200.00    | 尚未结算   | 否        |
| 汉中市荣坤汽车工贸有限责任公司   | 150,000.00    | 尚未结算   | 否        |
| 长春远达广告有限公司        | 100,000.00    | 尚未结算   | 否        |
| 其他                | 5,121,849.66  |        |          |
| 合计                | 12,162,591.29 |        |          |

#### (4) 对于金额较大的其他应付款的说明

| 债权人名称          | 期末数            | 性质或内容     |
|----------------|----------------|-----------|
| 吉林省长久物流有限公司    | 54,729,454.00  | 运费        |
| 日本马自达汽车株式会社    | 43,805,733.81  | 技术提成费     |
| 北京新势整合公关顾问有限公司 | 22,740,083.04  | 咨询费       |
| 一汽物流有限公司       | 18,690,413.20  | 运费        |
| 北京大关快客展览服务有限公司 | 14,734,768.92  | 宣传费       |
| 长春市泰维经贸有限公司    | 13,146,729.71  | 服务费       |
| 长春市华阳储运有限公司    | 9,789,823.00   | 职工宿舍管理费扣款 |
| 合计             | 177,637,005.68 |           |

## 25、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 | 232,252,974.58 |      | 26,104,355.33 | 206,148,619.25 |
| 合计     | 232,252,974.58 |      | 26,104,355.33 | 206,148,619.25 |

注：本公司根据产品销售额及预计的三包索赔率等因素，对已销售的车辆计提产品质量保证。

## 26、长期应付款

长期应付款分类列示

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 应付地方补偿金 | 34,975,379.58 | 34,975,379.58 |

注：为 1991 年有偿兼并长春齿轮厂时形成的应付地方补偿金。

## 27、其他非流动负债

| 项目   | 内容                    | 期末数            | 期初数 |
|------|-----------------------|----------------|-----|
| 递延收益 | 第二发动机厂自主发动机 ET3 项目拨款等 | 214,010,000.00 |     |
| 合计   |                       | 214,010,000.00 |     |

其中，递延收益明细如下：

| 项目                            | 期末数                   | 期初数 |
|-------------------------------|-----------------------|-----|
| 与资产相关的政府补助                    |                       |     |
| 第二发动机厂 ET3 项目拨款               | 177,190,000.00        |     |
| 一汽轿车股份有限公司长春齿轮公司轻型车 AMT 变速器项目 | 36,500,000.00         |     |
| A130 车型冲压件自主开发项目              | 320,000.00            |     |
|                               | <u>214,010,000.00</u> |     |

## 28、股本

| 项目          | 期初数                     |                | 本期增减变动 (+、-) |    |       |                   |                   | 期末数                     |                |
|-------------|-------------------------|----------------|--------------|----|-------|-------------------|-------------------|-------------------------|----------------|
|             | 金额                      | 比例             | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他                | 小计                | 金额                      | 比例             |
| 一、有限售条件股份   |                         |                |              |    |       |                   |                   |                         |                |
| 1. 国家持股     |                         |                |              |    |       |                   |                   |                         |                |
| 2. 国有法人持股   | 215,745,922.00          | 13.26%         |              |    |       |                   |                   | 215,745,922.00          | 13.26%         |
| 3. 其他内资持股   | 13,301.00               |                |              |    |       | -12,103.00        | -12,103.00        | 1,198.00                |                |
| 其中：境内法人持股   |                         |                |              |    |       |                   |                   |                         |                |
| 境内自然人持股     | 13,301.00               |                |              |    |       | -12,103.00        | -12,103.00        | 1,198.00                |                |
| 4. 外资持股     |                         |                |              |    |       |                   |                   |                         |                |
| 其中：境外法人持股   |                         |                |              |    |       |                   |                   |                         |                |
| 境外自然人持股     |                         |                |              |    |       |                   |                   |                         |                |
| 有限售条件股份合计   | <u>215,759,223.00</u>   | <u>13.26%</u>  |              |    |       | <u>-12,103.00</u> | <u>-12,103.00</u> | <u>215,747,120.00</u>   | <u>13.26%</u>  |
| 二、无限售条件股份   |                         |                |              |    |       |                   |                   |                         |                |
| 1. 人民币普通股   | 1,411,740,777.00        | 86.74%         |              |    |       | 12,103.00         | 12,103.00         | 1,411,752,880.00        | 86.74%         |
| 2. 境内上市的外资股 |                         |                |              |    |       |                   |                   |                         |                |
| 3. 境外上市的外资股 |                         |                |              |    |       |                   |                   |                         |                |
| 4. 其他       |                         |                |              |    |       |                   |                   |                         |                |
| 无限售条件股份合计   | <u>1,411,740,777.00</u> | <u>86.74%</u>  |              |    |       | <u>12,103.00</u>  | <u>12,103.00</u>  | <u>1,411,752,880.00</u> | <u>86.74%</u>  |
| 三、股份总数      | <u>1,627,500,000.00</u> | <u>100.00%</u> |              |    |       |                   |                   | <u>1,627,500,000.00</u> | <u>100.00%</u> |

## 29、资本公积

| 项目     | 期初数                     | 本期增加 | 本期减少                | 期末数                     |
|--------|-------------------------|------|---------------------|-------------------------|
| 资本溢价   | 2,048,107,786.26        |      |                     | 2,048,107,786.26        |
| 其他资本公积 | 440,244,162.19          |      | 3,779,474.54        | 436,464,687.65          |
| 合计     | <u>2,488,351,948.45</u> |      | <u>3,779,474.54</u> | <u>2,484,572,473.91</u> |

注：资本公积本期减少数为联营公司一汽财务有限公司可供出售金融资产公允价值变化所致。

## 30、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 | 827,358,356.74 | 169,876,555.94 |      | 997,234,912.68 |
| 任意盈余公积 |                |                |      |                |

| 项 目    | 期初数            | 本期增加           | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 储备基金   |                |                |      |                |
| 企业发展基金 |                |                |      |                |
| 合 计    | 827,358,356.74 | 169,876,555.94 |      | 997,234,912.68 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

### 31、未分配利润

#### (1) 未分配利润变动情况

| 项 目                   | 本期数              | 上期数              | 提取或分配比例 |
|-----------------------|------------------|------------------|---------|
| 调整前上期未分配利润            | 2,674,012,873.52 | 1,770,610,973.59 |         |
| 期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-） | -126,947,926.38  | -130,026,671.70  |         |
| 调整后期初未分配利润            | 2,547,064,947.14 | 1,640,584,301.89 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 1,844,318,782.90 | 1,633,218,312.88 |         |
| 盈余公积弥补亏损              |                  |                  |         |
| 其他转入                  |                  |                  |         |
| 减：提取法定盈余公积            | 169,876,555.94   | 155,222,428.78   | 10%     |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |         |
| 应付普通股股利               | 694,942,500.00   | 569,625,000.00   |         |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |         |
| 提取职工奖福基金              | 6,282,855.82     | 1,890,238.85     | 5%      |
| 期末未分配利润               | 3,520,281,818.28 | 2,547,064,947.14 |         |

注：由于本年度会计政策变更，影响 2010 年期初未分配利润金额-126,947,926.38 元，影响 2009 年期初未分配利润金额-130,026,671.70 元。

#### (2) 利润分配情况的说明

根据 2010 年 6 月 23 日经本公司 2009 年度股东大会批准的《公司 2009 年度利润分配方案》，以公司现有股本 1,627,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 4.27 元人民币（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 3.843 元现金），对于其他非居民企业未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。应分红金额为 694,942,500.00 元。

#### (3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

一汽马自达汽车销售有限公司 2010 年度提取盈余公积 12,565,711.64 元，其中归属于母公司的金额为 7,036,798.52 元。

### 32、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入及营业成本

| 项 目    | 本期发生数             | 上期发生数             |
|--------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 35,182,491,851.50 | 26,364,727,159.89 |
| 其他业务收入 | 2,177,885,153.69  | 1,379,773,898.75  |
| 营业收入合计 | 37,360,337,005.19 | 27,744,501,058.64 |
| 主营业务成本 | 27,661,483,520.76 | 20,361,210,321.38 |
| 其他业务成本 | 1,915,941,179.63  | 1,251,468,907.77  |
| 营业成本合计 | 29,577,424,700.39 | 21,612,679,229.15 |

## (2) 主营业务(分行业)

| 行业名称     | 本期发生数             |                   | 上期发生数             |                   |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|          | 营业收入              | 营业成本              | 营业收入              | 营业成本              |
| 汽车制造     | 35,182,491,851.50 | 27,661,483,520.76 | 26,364,727,159.89 | 20,361,210,321.38 |
| 小计       | 35,182,491,851.50 | 27,661,483,520.76 | 26,364,727,159.89 | 20,361,210,321.38 |
| 减: 内部抵销数 |                   |                   |                   |                   |
| 合计       | 35,182,491,851.50 | 27,661,483,520.76 | 26,364,727,159.89 | 20,361,210,321.38 |

## (3) 主营业务(分产品)

| 行业名称     | 本期发生数             |                   | 上期发生数             |                   |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|          | 营业收入              | 营业成本              | 营业收入              | 营业成本              |
| 汽车销售     | 33,450,822,682.48 | 26,449,074,378.99 | 24,895,496,414.03 | 19,302,100,620.64 |
| 配件销售     | 1,731,669,169.02  | 1,212,409,141.77  | 1,469,230,745.86  | 1,059,109,700.74  |
| 小 计      | 35,182,491,851.50 | 27,661,483,520.76 | 26,364,727,159.89 | 20,361,210,321.38 |
| 减: 内部抵销数 |                   |                   |                   |                   |
| 合计       | 35,182,491,851.50 | 27,661,483,520.76 | 26,364,727,159.89 | 20,361,210,321.38 |

## (4) 主营业务(分地区)

| 地区名称             | 本期发生数             |                   | 上期发生数             |                   |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                  | 营业收入              | 营业成本              | 营业收入              | 营业成本              |
| 东北               | 4,955,192,081.67  | 3,831,585,214.90  | 3,887,306,727.59  | 2,887,391,156.53  |
| 华北               | 10,485,236,924.54 | 8,235,703,405.44  | 7,999,073,096.34  | 6,158,857,412.26  |
| 西北               | 1,343,766,403.76  | 1,051,058,684.47  | 1,130,929,343.77  | 850,397,956.20    |
| 华中               | 622,359,484.35    | 487,439,292.56    | 395,816,370.92    | 287,949,367.03    |
| 华东               | 10,742,781,764.11 | 8,497,461,914.05  | 7,684,616,153.38  | 6,039,277,591.21  |
| 西南               | 2,063,824,407.22  | 1,634,440,841.49  | 1,535,281,872.14  | 1,192,459,022.41  |
| 华南               | 3,768,696,138.80  | 2,973,418,774.64  | 2,896,739,005.61  | 2,278,382,557.02  |
| 中南               | 1,196,332,424.80  | 946,969,922.47    | 814,628,914.73    | 650,844,840.31    |
| 直销               | 4,302,222.25      | 3,405,470.74      | 20,335,675.41     | 15,650,418.41     |
| 境内小计             | 35,182,491,851.50 | 27,661,483,520.76 | 26,364,727,159.89 | 20,361,210,321.38 |
| 减: 公司内各<br>地区抵销数 |                   |                   |                   |                   |
| 总计               | 35,182,491,851.50 | 27,661,483,520.76 | 26,364,727,159.89 | 20,361,210,321.38 |

## (5) 前五名客户的营业收入情况

| 期间    | 前五名客户营业收入合计      | 占同期营业收入的比例 (%) |
|-------|------------------|----------------|
| 2010年 | 2,123,653,789.17 | 5.68           |
| 2009年 | 1,794,408,829.10 | 6.47           |

### 33、营业税金及附加

| 项目      | 本期数              | 上期数              |
|---------|------------------|------------------|
| 消费税     | 1,573,383,888.18 | 1,162,880,505.48 |
| 营业税     | 5,125,686.34     | 4,377,956.99     |
| 城市维护建设税 | 185,965,872.10   | 144,028,856.92   |
| 教育费附加   | 79,908,209.47    | 61,726,652.93    |
| 房产税     | 2,355,882.00     | 1,555,200.00     |
| 合计      | 1,846,739,538.09 | 1,374,569,172.32 |

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 34、销售费用

| 项目    | 本期发生数            | 上期发生数            |
|-------|------------------|------------------|
| 广告费   | 796,690,079.69   | 859,490,054.08   |
| 运输费   | 520,828,991.28   | 354,962,242.77   |
| 三包费   | 253,947,784.37   | 212,698,874.87   |
| 业务宣传费 | 232,423,205.09   | 200,701,586.50   |
| 职工薪酬  | 140,079,340.30   | 118,372,469.38   |
| 仓储费   | 125,254,622.35   | 106,865,689.39   |
| 销售服务费 | 122,394,876.31   | 33,768,866.05    |
| 差旅费   | 34,936,854.60    | 27,355,085.03    |
| 展览费   | 32,632,003.09    | 18,886,955.23    |
| 办公费   | 22,190,555.47    | 13,922,593.41    |
| 其他    | 79,956,774.23    | 65,536,731.38    |
| 合计    | 2,361,335,086.78 | 2,012,561,148.09 |

### 35、管理费用

| 项目       | 本期发生数            | 上期发生数          |
|----------|------------------|----------------|
| 研究开发费    | 377,283,718.74   | 259,948,844.43 |
| 职工薪酬     | 365,539,629.87   | 252,645,273.06 |
| 技术提成费    | 282,582,788.17   | 102,035,942.57 |
| 固定资产修理费  | 99,731,007.83    | 70,131,687.15  |
| 无形资产摊销   | 53,821,972.81    | 44,612,979.68  |
| 动能及厂房取暖费 | 41,221,972.37    | 7,131,597.61   |
| 财产保险费    | 24,835,041.71    | 19,339,255.41  |
| 折旧费      | 24,430,725.18    | 27,898,586.90  |
| 印花税      | 18,107,319.44    | 13,431,908.24  |
| 租赁费      | 16,837,273.38    | 13,718,379.79  |
| 其他       | 144,394,100.32   | 109,925,052.52 |
| 合计       | 1,448,785,549.82 | 920,819,507.36 |

### 36、财务费用

| 项目          | 本期发生数          | 上期发生数          |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出        | 13,690,197.99  | 13,226,528.57  |
| 减：利息收入      | 66,311,056.58  | 53,506,028.90  |
| 减：利息资本化金额   |                | -              |
| 汇兑损益        | 37,612,258.62  | 13,500,124.95  |
| 减：汇兑损益资本化金额 |                | -              |
| 其他          | 850,353.28     | 545,096.50     |
| 合计          | -14,158,246.69 | -26,234,278.88 |

### 37、投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

| 项目                      | 本期发生数          | 上期发生数         |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          |                |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 104,456,389.66 | 81,304,880.43 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |                |               |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |                |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |                |               |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |                |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |                |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |                |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |                |               |
| 其他                      |                |               |
| 合计                      | 104,456,389.66 | 81,304,880.43 |

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称         | 本期发生数          | 上期发生数         | 增减变动原因     |
|-----------------|----------------|---------------|------------|
| 一汽财务有限公司        | 84,055,913.32  | 56,568,708.85 | 被投资单位净利润增加 |
| 大众汽车变速器（上海）有限公司 | 20,400,476.34  | 24,736,171.58 | 被投资单位净利润减少 |
| 合计              | 104,456,389.66 | 81,304,880.43 |            |

### 38、资产减值损失

| 项目     | 本期发生数          | 上期发生数         |
|--------|----------------|---------------|
| 坏账损失   | -15,354,266.66 | -2,168,799.88 |
| 存货跌价损失 | 14,798,555.50  | 15,820,777.96 |
| 合计     | -555,711.16    | 13,651,978.08 |

### 39、营业外收入

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| 项 目          | 本期数           | 上期数          |
|--------------|---------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计  | 4,345,288.50  | 4,759,216.84 |
| 其中: 固定资产处置利得 | 4,345,288.50  | 4,759,216.84 |
| 政府补助         | 4,780,323.70  | 1,640,000.00 |
| 违约金赔偿收入      | 3,005,702.07  | 280,246.32   |
| 其他利得         | 848,032.03    | 357,350.42   |
| 合 计          | 12,979,346.30 | 7,036,813.58 |

其中, 政府补助明细:

| 项目                    | 本期发生数        | 上期发生数        | 说明             |
|-----------------------|--------------|--------------|----------------|
| 中华人民共和国财政部拨款(燃料电池车项目) | 410,000.00   | 1,640,000.00 | 国科发财(2009)684号 |
| 进口贴息                  | 2,456,348.85 |              | 财企〔2009〕421号   |
| 进口贴息                  | 1,913,974.85 |              | 财企〔2010〕154号   |
| 合 计                   | 4,780,323.70 | 1,640,000.00 |                |

注: 本年度其他利得包括代扣个人所得税手续费奖励款 847,412.19 及确实无法支付的应付账款 619.84 元, 上年度其他包括吉林省财政厅企业管理创新奖励资金 300,000.00 元、吉林省质量技术监督局奖励款 50,000.00 元、罚没车手续费收入 7,350.42 元。

#### 40、营业外支出

| 项 目          | 本期数           | 上期数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失    | 11,766,788.97 | 3,129,462.25  |
| 其中: 固定资产处置损失 | 11,766,788.97 | 3,129,462.25  |
| 公益性捐赠支出      | 5,000.00      | 124,000.00    |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 568,873.08    |               |
| 其他支出         | 9,000,000.00  | 13,997,701.07 |
| 合 计          | 21,340,662.05 | 17,251,163.32 |

注: 本年度营业外支出其他全部为防洪基金, 上年度其他包括防洪基金 9,600,000.00 元、税收滞纳金 4,397,701.07 元

#### 41、所得税费用

| 项目               | 本期发生数          | 上期发生数          |
|------------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 331,976,005.86 | 257,955,702.87 |
| 递延所得税调整          | 6,178,215.45   | -6,220,001.22  |
| 合 计              | 338,154,221.31 | 251,735,701.65 |

#### 42、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润, 除以发行在外普通股

的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

| 报告期利润                   | 本期发生数  |        | 上期发生数  |        |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
|                         | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 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          | 1.13   | 1.13   | 1.00   | 1.00   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.13   | 1.13   | 1.00   | 1.00   |

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=  $1,844,318,782.90 \div 1,627,500,000 = 1.13$  元

注：于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

**43、其他综合收益**

| 项 目                                   | 本期发生数         | 上期发生数        |
|---------------------------------------|---------------|--------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                |               |              |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |               |              |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |               |              |
| 小 计                                   |               |              |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额        | -5,039,299.39 | 3,806,156.86 |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | -1,259,824.85 | 957,547.64   |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |               |              |
| 小 计                                   | -3,779,474.54 | 2,848,609.22 |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额               |               |              |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |               |              |

|                       |               |              |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额   |               |              |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额     |               |              |
| 小计                    |               |              |
| 4. 外币财务报表折算差额         |               |              |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额     |               |              |
| 小计                    |               |              |
| 5. 其他                 |               |              |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 |               |              |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 |               |              |
| 小计                    |               |              |
| 合计                    | -3,779,474.54 | 2,848,609.22 |

#### 44、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           | 本期发生数          | 上期发生数         |
|--------------|----------------|---------------|
| 保证金          | 38,073,000.00  | 20,418,801.92 |
| 租金收入         | 19,629,200.00  | 12,960,000.00 |
| 利息收入         | 15,541,759.78  | 11,521,949.00 |
| 技术资料款        | 3,221,570.00   | 3,221,570.00  |
| 赔款           |                | 2,775,887.31  |
| 三包费          | 17,458,899.66  |               |
| 与收益相关的政府补助   | 4,780,323.70   | 1,640,000.00  |
| 押金           | 1,855,761.24   | 452,290.00    |
| 赔偿金、违约金及罚款收入 | 2,961,450.07   | 116,690.00    |
| 其他           | 37,474,391.21  | 14,194,975.36 |
| 合计           | 140,996,355.66 | 67,302,163.59 |

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 本期发生数            | 上期发生数            |
|---------|------------------|------------------|
| 广告宣传费   | 902,376,144.22   | 1,066,929,276.42 |
| 运输费     | 473,853,122.37   | 331,378,767.23   |
| 研究开发费   | 299,815,630.16   | 268,349,940.73   |
| 三包费     | 141,074,404.24   | 232,468,925.94   |
| 仓储费     | 159,105,143.02   | 116,048,432.91   |
| 差旅费     | 54,979,985.58    | 24,943,868.02    |
| 办公费     | 26,065,125.45    | 15,261,989.52    |
| 固定资产维修费 | 16,435,632.74    | 58,428,073.07    |
| 财产保险费   | 24,536,106.71    | 19,299,809.24    |
| 其他      | 139,115,507.88   | 58,956,404.93    |
| 合计      | 2,237,356,802.37 | 2,192,065,488.01 |

##### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目     | 本期发生数         | 上期发生数         |
|--------|---------------|---------------|
| 定期存款利息 | 51,854,731.25 | 44,711,584.80 |
| 合计     | 51,854,731.25 | 44,711,584.80 |

#### (4) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目         | 本期发生数          | 上期发生数 |
|------------|----------------|-------|
| 与资产相关的政府补助 | 214,010,000.00 |       |
| 合计         | 214,010,000.00 |       |

### 45、现金流量表补充资料

#### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 项目                               | 本期金额                    | 上期金额                    |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>        |                         |                         |
| <b>净利润</b>                       | 1,898,746,940.56        | 1,655,809,131.56        |
| 加: 资产减值准备                        | -555,711.16             | 13,651,978.08           |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 552,501,798.16          | 389,782,332.49          |
| 无形资产摊销                           | 57,527,261.39           | 47,758,875.45           |
| 长期待摊费用摊销                         | 38,281,827.22           | 61,469,098.58           |
| 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) | 7,421,500.47            | -1,629,754.59           |
| 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)                  | -38,164,533.26          | -13,600,044.80          |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -104,456,389.66         | -81,304,880.43          |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 9,534,058.18            | -2,899,826.83           |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | -3,355,842.73           | -3,320,174.39           |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -446,368,927.47         | -210,653,502.66         |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -1,334,155,099.50       | -2,867,701,685.74       |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 1,706,057,032.73        | 3,156,293,105.01        |
| 其他                               |                         |                         |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>2,343,013,914.93</b> | <b>2,143,654,651.73</b> |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>      |                         |                         |
| 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                         |                         |                         |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>          |                         |                         |
| 现金的期末余额                          | 3,316,868,928.68        | 2,464,145,240.83        |
| 减: 现金的期初余额                       | 2,464,145,240.83        | 1,677,013,156.99        |
| 加: 现金等价物的期末余额                    |                         |                         |
| 减: 现金等价物的期初余额                    |                         |                         |

| 项目           | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 852,723,687.85 | 787,132,083.84 |

## (2) 现金及现金等价物的构成

| 项目                    | 期末数              | 期初数              |
|-----------------------|------------------|------------------|
| <b>一、现金</b>           | 3,316,868,928.68 | 2,464,145,240.83 |
| 其中：库存现金               | 2,141.68         | 1,266.20         |
| 可随时用于支付的银行存款          | 3,316,866,787.00 | 2,464,143,974.63 |
| 可随时用于支付的其他货币资金        |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项        |                  |                  |
| 存放同业款项                |                  |                  |
| 拆放同业款项                |                  |                  |
| <b>二、现金等价物</b>        |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资        |                  |                  |
| <b>三、期末现金及现金等价物余额</b> | 3,316,868,928.68 | 2,464,145,240.83 |

注：子公司一汽马自达汽车销售有限公司公司董事会 2009 年决议通过，同意与深圳发展银行大连支行签订《汽车销售金融支持合作协议》，根据决议，银行以经销商月销售量对应的金额作为授信额度，公司以在深圳发展银行大连支行的定期存款提供其经销商不超过 20% 的授信额度作为保证金。截至 2009 年 12 月 31 日，公司在深圳发展银行大连支行用于担保的定期存款为 329,930,000.00 元，截至 2010 年 12 月 31 日，公司在深圳发展银行大连支行用于担保的定期存款为 311,357,000.00 元。

## 八、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               | 法定代表人      | 业务性质      |
|------------|------------|------------------|-------------------|------------|-----------|
| 中国第一汽车集团公司 | 母公司        | 国有               | 吉林长春              | 徐建一        | 生产销售      |
| (续)        |            |                  |                   |            |           |
| 母公司名称      | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方   | 组织机构代码    |
| 中国第一汽车集团公司 | 379,800.00 | 53.03            | 53.03             | 中国第一汽车集团公司 | 123998915 |

### 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、7(3)。

### 4、本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称           | 与本公司关系 | 组织机构代码    |
|-------------------|--------|-----------|
| 长春汽车材料研究所科技咨询服务公司 | 同一母公司  | 123998536 |

| 其他关联方名称             | 与本公司关系     | 组织机构代码    |
|---------------------|------------|-----------|
| 长春汽车研究所科技服务部        | 同一母公司      | 124001320 |
| 长春一汽富维汽车零部件股份有限公司   | 同一母公司      | 606092819 |
| 长春一汽通信科技有限公司        | 同一母公司      | 743006825 |
| 长春一汽兴业人才科技服务有限公司    | 同一母公司      | 776581068 |
| 海南汽车试验研究所           | 同一母公司      | 42851028X |
| 机械工业第九设计研究院         | 同一母公司      | 124001726 |
| 启明信息技术股份有限公司        | 同一母公司      | 723195753 |
| 天津一汽夏利汽车股份有限公司      | 同一母公司      | 103071899 |
| 一汽财务有限公司            | 同一母公司      | 123998560 |
| 一汽吉林汽车有限公司          | 同一母公司      | 124483278 |
| 一汽解放汽车有限公司          | 同一母公司      | 743028725 |
| 一汽客车有限公司            | 同一母公司      | 743012029 |
| 一汽物流有限公司            | 同一母公司      | 776590482 |
| 一汽模具制造有限公司          | 同一母公司      | 702500368 |
| 一汽铸造有限公司            | 同一母公司      | 71530004X |
| 一汽专用汽车有限公司          | 同一母公司      | 748421518 |
| 中国第一汽车集团进出口公司       | 同一母公司      | 123911541 |
| 一汽-大众汽车有限公司         | 同一母公司      | 605120697 |
| 一汽实业总公司             | 同一母公司      | 243853104 |
| 天津一汽丰田汽车有限公司        | 母公司的合营企业   | 710939151 |
| 一汽丰田(长春)发动机有限公司     | 母公司的合营企业   | 717850790 |
| 四川一汽丰田汽车有限公司        | 母公司的合营企业   | 713006509 |
| 一汽通用轻型商用汽车有限公司      | 母公司的合营企业   | 691015796 |
| 长春一东离合器股份有限公司       | 母公司的联营企业   | 702528782 |
| 富奥汽车零部件股份有限公司       | 母公司的联营企业   | 702552256 |
| 长春一汽综合利用有限公司        | 母公司的联营企业   | 723195163 |
| 长春一汽普雷特科技股份有限公司     | 母公司的联营企业   | 675648526 |
| 长春一汽天奇工艺装备工程有限公司    | 母公司的联营企业   | 723194670 |
| 大众汽车变速器(上海)有限公司     | 联营企业       | 729391886 |
| 一汽巴勒特锻造(长春)有限公司     | 同一母公司的联营企业 | 782637857 |
| 长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司 | 同一母公司的联营企业 | 729555000 |
| 长春一汽联合压铸有限公司        | 同一母公司的联营企业 | 605924695 |
| 天津津河电工有限公司          | 同一母公司的联营企业 | 600899371 |
| 长春西新经济技术开发区绿化有限责任公司 | 同一母公司的联营企业 | 730778025 |
| 长春西新经济技术开发区环卫保洁有限公司 | 同一母公司的联营企业 | 730779319 |
| 长春一汽徐港电子有限公司        | 同一母公司的联营企业 | 70251599X |
| 长春一汽实业名仕饮品有限公司      | 同一母公司的联营企业 | 776598943 |

| 其他关联方名称          | 与本公司关系     | 组织机构代码    |
|------------------|------------|-----------|
| 长春一汽实业水星橡塑制品有限公司 | 同一母公司的联营企业 | 785928967 |
| 长春一汽实业汽车销售有限公司   | 同一母公司的联营企业 | 243827686 |
| 长春一汽宝友钢材加工配送有限公司 | 同一母公司的联营企业 | 748421884 |
| 长春一汽鞍井钢材加工配送有限公司 | 同一母公司的联营企业 | 767176490 |
| 长春曼胡默尔富维滤清器有限公司  | 同一母公司的联营企业 | 743028784 |
| 长春富维梅克朗汽车镜有限公司   | 同一母公司的联营企业 | 748444461 |
| 马自达汽车株式会社        | 其他关联方      | --        |

## 5、关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ① 采购商品/接受劳务的关联交易

| 关联方               | 关联交易内容              | 关联交易定价原则及决策程序 | 本期发生额             |               | 上期发生额            |               |
|-------------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|
|                   |                     |               | 金额                | 占同类交易金额的比例(%) | 金额               | 占同类交易金额的比例(%) |
| 中国第一汽车集团公司        | 协作件                 | 市场价格          | 827,074,214.40    | 2.62          | 516,172,477.62   | 2.07          |
| 一汽解放汽车有限公司        | 协作件                 | 市场价格          | 299,453,086.28    | 0.95          | 207,835,497.79   | 0.83          |
| 一汽铸造有限公司          | 协作件                 | 市场价格          | 460,455.31        |               | 158,000.00       |               |
| 一汽模具制造有限公司        | 协作件、<br>模具          | 市场价格          | 150,526,119.20    | 0.48          |                  |               |
| 中国第一汽车集团进出口公司     | 协作件、<br>设备、委<br>托购汇 | 市场价格          | 12,592,734,798.32 | 39.93         | 8,776,934,507.01 | 35.25         |
| 机械工业第九设计研究院       | 备件、设<br>备           | 市场价格          | 4,135,953.70      | 0.01          | 2,415,213.67     | 0.01          |
| 长春汽车材料研究所科技咨询服务公司 | 备件                  | 市场价格          | 182,589.74        |               |                  |               |
| 一汽专用汽车有限公司        | 协作件                 | 市场价格          | 1,029,921.61      |               | 1,781,749.31     | 0.01          |
| 一汽-大众汽车有限公司       | 协作件                 | 市场价格          | 624,357,284.96    | 1.98          | 231,155,914.01   | 0.93          |
| 长春一汽富维汽车零部件股份有限公司 | 协作件                 | 市场价格          | 867,474,955.59    | 2.75          | 427,044,699.34   | 1.71          |
| 启明信息技术股份有限公司      | 备件、设<br>备           | 市场价格          | 31,106,144.87     | 0.10          |                  |               |
| 长春一汽通信科技有限公司      | 设备                  | 市场价格          | 275,130.00        |               |                  |               |
| 天津一汽丰田汽车有限公司      | 备件                  | 市场价格          | 33,617,705.34     | 0.11          | 58,508,269.94    | 0.23          |
| 一汽丰田(长春)发动机有限公司   | 备件                  | 市场价格          | 3,077,242.82      | 0.01          | 6,917,325.77     | 0.03          |
| 四川一汽丰田汽车有限公司      | 协作件                 | 市场价格          | 119,509,315.53    | 0.38          | 6,850,690.79     | 0.03          |
| 一汽通用轻型商用汽车有限公司    | 协作件                 | 市场价格          | 36,627.10         |               |                  |               |
| 长春一东离合器股份有限公司     | 协作件                 | 市场价格          | 408,145.00        |               | 865,460.00       |               |
| 富奥汽车零部件股份有限公司     | 协作件                 | 市场价格          | 494,162,934.26    | 1.57          | 277,425,689.94   | 1.11          |

| 关联方                 | 关联交易内容           | 关联交易定价原则及决策程序 | 本期发生额                    |               | 上期发生额                    |               |
|---------------------|------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
|                     |                  |               | 金额                       | 占同类交易金额的比例(%) | 金额                       | 占同类交易金额的比例(%) |
| 长春一汽普雷特科技股份有限公司     | 协作件              | 市场价格          | 27,247.62                |               | 872.42                   |               |
| 长春一汽天奇工艺装备工程有限公司    | 备件及设备            | 市场价格          | 31,654,426.65            | 0.10          | 387,028.11               |               |
| 一汽巴勒特锻造(长春)有限公司     | 协作件              | 市场价格          | 10,527,125.97            | 0.03          | 11,910,470.08            | 0.05          |
| 大众汽车变速器(上海)有限公司     | 协作件              | 市场价格          | 175,938,517.42           | 0.56          | 63,556,128.21            | 0.26          |
| 长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司 | 协作件              | 市场价格          | 599,694,766.62           | 1.90          | 300,378,428.72           | 1.21          |
| 天津津河电工有限公司          | 协作件              | 市场价格          | 37,300.65                |               | 519.50                   |               |
| 长春一汽徐港电子有限公司        | 协作件              | 市场价格          | 25,386.52                |               |                          |               |
| 长春一汽实业名仕饮品有限公司      | 低值易耗品            | 市场价格          | 43,156.01                |               | 43,021.96                |               |
| 长春一汽实业汽车销售有限公司      | 备件               | 市场价格          | 35,000.00                |               |                          |               |
| 长春一汽宝友钢材加工配送有限公司    | 协作件              | 市场价格          | 535,964,068.43           | 1.70          | 361,371,642.70           | 1.45          |
| 长春一汽鞍井钢材加工配送有限公司    | 备件               | 市场价格          | 14,017.56                |               | 15,795.09                |               |
| 长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司 | 协作件              | 市场价格          | 242,889,007.93           | 0.77          | 259,296,637.61           | 1.04          |
| 长春曼胡默尔富维滤清器有限公司     | 协作件              | 市场价格          | 20,868,595.72            | 0.06          | 16,234,648.63            | 0.07          |
| 长春富维梅克朗汽车镜有限公司      | 协作件              | 市场价格          | 20,047,003.46            | 0.06          | 19,160,721.31            | 0.08          |
| 长春一汽实业水星橡塑制品有限公司    | 备件               | 市场价格          |                          |               | 3,322.40                 |               |
| <b>小计</b>           |                  |               | <b>17,687,388,244.59</b> |               | <b>11,546,424,731.93</b> |               |
| 中国第一汽车集团公司          | 动能、取暖费、技术开发、房屋租赁 | 市场价格          | 15,327,862.61            | 0.74          | 17,317,454.23            | 5.00          |
| 一汽铸造有限公司            | 服务               | 市场价格          | 2,099,627.53             | 0.10          | 554,195.45               | 6.61          |
| 一汽模具制造有限公司          | 技术开发             | 市场价格          | 1,307.00                 |               |                          |               |
| 中国第一汽车集团进出口公司       | 运输、技术开发、租赁费      | 市场价格          | 44,745,060.69            | 2.15          | 40,983,821.98            | 3.47          |
| 长春汽车材料研究所科技咨询服务公司   | 技术开发             | 市场价格          | 1,566,050.00             | 0.08          | 1,281,135.00             | 0.01          |
| 长春汽车研究所科技服务部        | 技术开发             | 市场价格          | 12,240,553.00            | 0.59          | 11,523,786.00            | 0.05          |
| 海南汽车试验研究所           | 技术开发             | 市场价格          | 4,741,319.50             | 0.23          | 8,272,742.42             | 0.03          |
| 一汽解放汽车有限公司          | 服务               | 市场价格          |                          |               | 6,700,946.15             | 79.87         |
| 一汽财务有限公司            | 利息收入             | 市场价格          | 17,821,829.11            | 26.44         | 11,411,869.96            | 21.33         |
| 长春一汽通信科技有限公司        | 网络租赁、电话          | 市场价格          | 17,634,646.26            | 0.85          | 3,675,209.85             | 0.06          |
| 一汽实业总公司             | 房屋租赁             | 市场价格          | 730,000.00               | 0.04          |                          |               |
| 一汽物流有限公司            | 运输               | 市场价格          | 79,653,601.27            | 3.82          | 85,538,987.97            | 7.25          |
| 一汽-大众汽车有限公司         | 服务               | 市场价格          | 42,560.00                |               |                          |               |

| 关联方                  | 关联交易内容  | 关联交易定价原则及决策程序 | 本期发生额                 |               | 上期发生额                 |               |
|----------------------|---------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|                      |         |               | 金额                    | 占同类交易金额的比例(%) | 金额                    | 占同类交易金额的比例(%) |
| 司                    |         |               |                       |               |                       |               |
| 长春一汽富维汽车零部件股份有限公司    | 技术开发    | 市场价格          | 4,110,458.66          | 0.20          | 385,920.91            | 0.05          |
| 天津一汽夏利汽车股份有限公司       | 技术开发    | 市场价格          | 293,400.00            | 0.01          | 262,000.00            |               |
| 启明信息技术股份有限公司         | 系统、网络服务 | 市场价格          | 15,931,676.49         | 0.76          | 10,072,497.54         | 1.20          |
| 一汽丰田(长春)发动机有限公司      | 服务费     | 市场价格          |                       |               | 342,209.00            | 0.01          |
| 四川一汽丰田汽车有限公司         | 服务费     | 市场价格          |                       |               | 138,000.00            | 0.01          |
| 富奥汽车零部件股份有限公司        | 服务费     | 市场价格          |                       |               | 20,088.00             |               |
| 长春一汽综合利用有限公司         | 排污费     | 市场价格          | 5,171,005.63          | 0.25          | 3,849,622.07          | 0.15          |
| 长春西新区经济技术开发区绿化有限责任公司 | 服务费     | 市场价格          | 3,132,332.00          | 0.15          | 1,005,827.00          | 0.04          |
| 长春西新区经济技术开发区环卫保洁有限公司 | 服务费     | 市场价格          | 3,484,922.00          | 0.17          | 2,746,747.00          | 0.11          |
| 长春一汽实业名仕饮品有限公司       | 服务费     | 市场价格          | 554,401.53            | 0.03          | 666,373.92            | 0.03          |
| 长春一汽实业汽车销售有限公司       | 三包费     | 市场价格          | 2,595,137.72          | 0.12          | 435,398.38            | 0.02          |
| 长春一汽宝友钢材加工配送有限公司     | 加工费     | 市场价格          | 985,473.92            | 0.05          | 729,057.97            | 0.03          |
| 长春曼胡默尔富维滤清器有限公司      | 技术开发    | 市场价格          | 1,450.00              |               |                       |               |
| 天津津河电工有限公司           | 技术开发    | 市场价格          |                       |               | 519.50                |               |
| 长春一汽徐港电子有限公司         | 技术开发    | 市场价格          |                       |               | 5,322.99              |               |
| 长春富维梅克朗汽车镜有限公司       | 技术开发    | 市场价格          | 4,000.00              |               |                       |               |
| <b>小 计</b>           |         |               | <b>232,868,674.92</b> |               | <b>207,919,733.29</b> |               |

## ② 出售商品/提供劳务的关联交易

| 关联方           | 关联交易内容 | 关联交易定价原则及决策程序 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|---------------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|               |        |               | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) |
| 中国第一汽车集团公司    | 整车备件   | 市场价格          | 8,007,648.16  | 0.02          | 3,569,257.30  | 0.23          |
| 一汽解放汽车有限公司    | 备件     | 市场价格          | 140,668.00    |               | 676,740.00    | 0.04          |
| 一汽客车有限公司      | 备件     | 市场价格          | 866,776.13    |               | 1,230,771.32  | 0.08          |
| 中国第一汽车集团进出口公司 | 整车、备件  | 市场价格          | 48,346,939.09 | 0.13          | 14,282,222.46 | 0.91          |
| 机械工业第九设计研     | 整车     | 市场价格          | 384,615.38    |               |               |               |

| 关联方                 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则及决策程序 | 本期发生额                   |                | 上期发生额                 |                |
|---------------------|--------|---------------|-------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
|                     |        |               | 金额                      | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额                    | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 究院                  |        |               |                         |                |                       |                |
| 长春一汽兴业人才科技服务有限公司    | 备件     | 市场价格          | 9,716,521.04            | 0.03           | 11,017,582.88         | 0.70           |
| 长春一汽通信科技有限公司        | 房屋租赁   | 市场价格          | 60,000.00               |                | 60,000.00             |                |
| 一汽物流有限公司            | 备件     | 市场价格          | 392,884.36              |                |                       |                |
| 一汽-大众汽车有限公司         | 备件     | 市场价格          | 2,684,234.98            | 0.01           |                       |                |
| 长春一汽富维汽车零部件股份有限公司   | 备件     | 市场价格          | 5,792,652.21            | 0.02           | 2,546,472.00          | 0.16           |
| 一汽模具制造有限公司          | 备件     | 市场价格          | 22,841,489.71           | 0.06           | 12,029,244.89         | 0.77           |
| 一汽吉林汽车有限公司          | 备件     | 市场价格          | 95,978,219.71           | 0.26           | 9,600,063.75          | 0.61           |
| 天津一汽夏利汽车股份有限公司      | 备件     | 市场价格          |                         |                | 71,777.78             |                |
| 一汽通用轻型商用汽车有限公司      | 备件     | 市场价格          | 50,853,820.22           | 0.14           |                       |                |
| 富奥汽车零部件股份有限公司       | 备件     | 市场价格          | 10,280.52               |                |                       |                |
| 长春一汽综合利用有限公司        | 废品     | 市场价格          | 34,285,981.94           | 0.09           | 15,326,335.05         | 0.06           |
| 长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司 | 备件     | 市场价格          | 449,332.56              |                |                       |                |
| 长春一汽实业汽车销售有限公司      | 整车备件   | 市场价格          | 233,199,079.83          | 0.63           | 90,938,334.40         | 0.33           |
| 长春一汽宝友钢材加工配送有限公司    | 协作件    | 市场价格          | 673,461,175.04          | 1.81           | 501,541,244.67        | 1.81           |
| 长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司 | 备件     | 市场价格          | 2,224,684.94            | 0.01           |                       |                |
| <b>小 计</b>          |        |               | <b>1,189,697,003.82</b> |                | <b>662,890,046.50</b> |                |

注：关联交易定价政策如下：

① 根据本公司与一汽集团公司签订《关于汽车零部件及原材料供应的协议书》，本公司生产轿车所需的部分汽车零部件由一汽集团公司供应；一汽集团公司生产汽车所需的发动机、变速器等由本公司供应。相互供应汽车零部件的定价原则上采用同类产品的市场价格；无确定的市场价格时，可采用成本定价，但不得在成本之外加任何额外费用。本公司原材料有独立采购权，对于少部分占整车成本价值比重较小的原材料，考虑到利用一汽集团公司多年形成的稳定的供应和采购渠道，本公司委托一汽集团公司代为采购，价格按原材料供货厂商提供的优惠市场价格并加上 5% 的费用，由双方定期共同认定。

② 根据本公司与一汽集团公司签订《综合服务协议》，一汽集团公司向本公司提

供进出口委托代理、设备大修、能源动力供应、研究开发及试制、运输及社会福利设施等各项服务。服务费按以下顺序予以确定：有国家定价的，采用国家规定；国家没有定价的，则参照提供同类服务的国内同行业或吉林省、长春市其他单位收取的市场价格，具体市场价格应经双方协商后确定。

③ 本公司通过一汽财务有限公司存款，存款利率均按中国人民银行规定的金融机构存款利率计算。

④ 本公司与中国第一汽车集团进出口公司签订《委托即期/远期外汇交易协议书》，本公司进口货物所需外汇按照中国人民银行及国家外汇管理局有关规定，委托中国第一汽车集团进出口公司办理购汇，委托购汇价格、购汇量、起息日等要素按照本公司外汇买卖委托书指定办理。2010年度本公司委托中国第一汽车集团进出口公司购汇金额为 1,031,073,283.62 元。

## (2) 关联租赁情况

### ① 本公司作为出租人

| 出租方名称      | 承租方名称        | 租赁资产种类       | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 租赁收益确定依据 | 年度确认的租赁收益(万元) |
|------------|--------------|--------------|----------|------------|----------|---------------|
| 一汽轿车股份有限公司 | 长春一汽国际物流中心   | 发动机厂部分厂房及办公区 | 2008-1-1 | 2010-12-15 | 租赁协议     | 1,096.92      |
| 一汽轿车股份有限公司 | 长春一汽通信科技有限公司 | 办公楼两个房间      | 2009-5-1 | 2013-4-30  | 房屋租赁合同   | 6.00          |

### ② 本公司作为承租人

| 出租方名称            | 承租方名称        | 租赁资产种类  | 租赁起始日     | 租赁终止日      | 租赁费定价依据   | 年度确认的租赁费(万元) |
|------------------|--------------|---------|-----------|------------|-----------|--------------|
| 中国第一汽车集团公司       | 一汽轿车股份有限公司   | 租赁土地使用权 | 1997-4-14 | 2037-4-13  | 土地使用权租赁合同 | 235.23       |
| 中国第一汽车集团公司       | 一汽轿车股份有限公司   | 商标使用费   | 1997      |            | 商标使用许可合同  | 28.95        |
| 一汽实业总公司          | 一汽轿车销售有限公司   | 房屋      | 2010-1-1  | 2010-12-31 | 房屋租赁合同    | 73.00        |
| 中国第一汽车集团公司驻北京办事处 | 一汽红旗汽车销售有限公司 | 房屋      | 2010-1-1  | 2010-12-31 | 房屋租赁合同    | 107.96       |

注：关联租赁情况说明：

① 根据本公司与一汽集团公司签订的《商标使用许可合同》，一汽集团公司许可本公司在一段时间内有偿使用注册号为第 104897 号、第 204468 号商标，至累计销出 240,000 辆红旗轿车之后，一汽集团公司将上述商标无偿转让本公司。截至本期末红旗轿车的累计销售量为 158,814 辆。

② 根据本公司与一汽集团公司签订的《土地使用权租赁合同》及《土地使用权租赁合同补充协议》，一汽集团公司同意将 324,901 平方米的土地使用权出租给本公司，租赁费为每年人民币 235.23 万元。

③ 根据本公司子公司一汽轿车销售有限公司与一汽实业总公司签订的《房屋租赁

合同》，一汽实业总公司将位于东风大街 6820 号的办公大楼一层出租给一汽轿车销售有限公司，建筑面积为 3170.20 平方米，租金为每年 73 万元。

④根据本公司孙公司一汽红旗汽车销售有限公司与一汽集团北京办事处签订的房屋租赁合同，一汽集团北京办事处将位于北京南银大厦 25 层的 2616、2517 房间出租给一汽红旗汽车销售有限公司，建筑面积为 437 平方米，租金为每年 107.96 万元。

⑤根据本公司与长春一汽国际物流中心（以下简称“国际物流”）签订的租赁协议，本公司第二发动机厂部分厂房及办公区出租给国际物流，本年度新增补充协议，租赁日期为 2010 年 6 月 30 日至 2010 年 12 月 15 日，本年度国际物流共需支付本公司 1096.92 万元。

⑥根据本公司与长春一汽通信科技有限公司（以下简称“一汽通信”）签订的房屋租赁合同，本公司将办公楼一、二层两个房间以每年 6 万元的价格出租给一汽通信。

⑦根据本公司与中国第一汽车集团公司技术中心（以下简称“技术中心”）于 2008 年签订的租赁协议书，本公司租赁技术中心工程大楼用于技术研发部门办公。租赁面积为 10001 平方米，租赁期限为 2 年，租金暂免，本公司承担整栋工程大楼租用期间的维修费用及装修改造费用。2008 年发生装修改造费用金额为 20,089,548.64 元，本公司在长期待摊费用中核算，截至本年末已经摊销 20,089,548.64 元。

### （3）关联方资产转让情况

| 关联方           | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额         |               | 上期发生额 |               |
|---------------|--------|--------|----------|---------------|---------------|-------|---------------|
|               |        |        |          | 金额            | 占同类交易金额的比例（%） | 金额    | 占同类交易金额的比例（%） |
| 中国第一汽车集团进出口公司 | 资产转让   | 转让建筑物  | 市场价格     | 85,559,300.00 | 92.39         |       |               |

根据本公司与中国第一汽车集团进出口公司（以下简称“进出口公司”）签订的吉产转字 2010 年 17 号《产权转让合同》，本公司将 9 处建筑物转让给进出口公司，建筑面积 71,922.28 平方米，评估价值 8,467.50 万元，实际成交价 8,555.93 万元。

### （4）关键管理人员报酬

| 年度报酬区间       | 本期数    | 上期数    |
|--------------|--------|--------|
| 总额           | 521.13 | 338.08 |
| 其中：（各金额区间人数） |        |        |
| [20 万元以上]    | 8      | 5      |
| [15~20 万元]   |        |        |
| [10~15 万元]   |        | 3      |

[10 万元以下]

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 关联方应收、预付款项

| 项目名称           | 期末数                  |                      | 期初数                   |                      |
|----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                | 账面余额                 | 坏账准备                 | 账面余额                  | 坏账准备                 |
| <b>应收账款:</b>   |                      |                      |                       |                      |
| 中国第一汽车集团公司     | 243,000.00           | 243,000.00           | 347,095.00            | 248,204.75           |
| 一汽解放汽车有限公司     | 439,211.91           | 364,883.00           | 1,066,899.18          | 1,011,910.27         |
| 一汽吉林汽车有限公司     | 18,022,338.28        |                      | 6,991,642.82          |                      |
| 一汽客车有限公司       | 338,505.78           |                      | 134,241.78            |                      |
| 一汽-大众汽车有限公司    | 1,692,965.18         | 1,692,965.18         | 11,702,465.18         | 6,692,965.18         |
| 一汽通用轻型商用汽车有限公司 | 42,723,090.59        | 24,543,484.84        | 36,930,498.02         | 24,543,484.84        |
| 长春一汽综合利用有限公司   |                      |                      | 46,909.26             |                      |
| <b>合 计</b>     | <b>63,459,111.74</b> | <b>26,844,333.02</b> | <b>57,219,751.24</b>  | <b>32,496,565.04</b> |
| <b>应收票据:</b>   |                      |                      |                       |                      |
| 一汽吉林汽车有限公司     | 38,982,661.00        |                      |                       |                      |
| <b>合 计</b>     | <b>38,982,661.00</b> |                      |                       |                      |
| <b>预付款项:</b>   |                      |                      |                       |                      |
| 中国第一汽车集团公司     |                      |                      | 500,000.00            |                      |
| 一汽模具制造有限公司     |                      |                      | 555,000.00            |                      |
| 中国第一汽车集团进出口公司  | 14,719,344.26        |                      | 175,583,509.26        |                      |
| 一汽-大众汽车有限公司    | 27,696.76            |                      | 27,696.76             |                      |
| <b>合 计</b>     | <b>14,747,041.02</b> |                      | <b>176,666,206.02</b> |                      |
| <b>其他应收款:</b>  |                      |                      |                       |                      |
| 中国第一汽车集团公司     | 7,398,572.44         | 7,227,386.52         | 7,691,393.95          | 7,227,386.52         |
| 一汽铸造有限公司       | 303,419.72           | 303,419.72           | 303,419.72            | 303,419.72           |
| 一汽吉林汽车有限公司     | 100,690.09           |                      |                       |                      |
| 中国第一汽车集团进出口公司  | 374.14               |                      | 374.14                |                      |
| 富奥汽车零部件股份有限公司  | 1,862,040.96         | 1,859,686.03         | 1,862,040.96          | 1,826,299.00         |
| 长春一汽综合利用有限公司   |                      |                      | 6,005.61              |                      |
| <b>合 计</b>     | <b>9,665,097.35</b>  | <b>9,390,492.27</b>  | <b>9,863,234.38</b>   | <b>9,357,105.24</b>  |

### (2) 关联方应付、预收款项

| 项目名称              | 期末数           | 期初数            |
|-------------------|---------------|----------------|
| <b>应付账款:</b>      |               |                |
| 中国第一汽车集团公司        | 14,337,179.24 | 15,800,649.75  |
| 一汽解放汽车有限公司        | 188,916.40    | 10,456,325.25  |
| 一汽铸造有限公司          | 638,312.44    | 293,255.14     |
| 一汽模具制造有限公司        | 45,287,099.49 | 36,497,543.95  |
| 中国第一汽车集团进出口公司     | 94,830,882.99 | 118,140,101.32 |
| 机械工业第九设计研究院       | 2,626,553.83  | 8,800.00       |
| 长春汽车材料研究所科技咨询服务公司 | 213,630.00    |                |
| 一汽专用汽车有限公司        | 929,338.14    | 854,329.86     |
| 长春一汽通信科技有限公司      |               | 7,883.00       |
| 一汽物流有限公司          | 510,422.07    | 98,691.05      |
| 一汽-大众汽车有限公司       |               | 109,352,685.78 |
| 长春一汽富维汽车零部件股份有限公司 | 58,784,918.39 | 3,002,506.34   |
| 启明信息技术股份有限公司      | 3,100,114.00  | 2,081,031.70   |
| 天津一汽丰田汽车有限公司      |               | 11,458,647.40  |
| 一汽丰田(长春)发动机有限公司   | 149,769.75    | 941,467.78     |
| 四川一汽丰田汽车有限公司      | 57,855.15     | 595,124.06     |

| 项目名称                | 期末数                   | 期初数                   |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 长春一东离合器股份有限公司       | 177,584.10            | 240,610.50            |
| 富奥汽车零部件股份有限公司       | 51,477,545.54         | 56,228,895.07         |
| 长春一汽综合利用有限公司        | 61,418.86             | 60,153.69             |
| 长春一汽普雷特科技股份有限公司     | 984.90                | 57,108.54             |
| 哈尔滨一汽变速箱股份有限公司      |                       | 34,051.51             |
| 长春一汽天奇工艺装备工程有限公司    | 747,377.38            | 555,337.52            |
| 一汽巴勒特锻造(长春)有限公司     | 1,507,576.71          | 3,170,597.70          |
| 大众汽车变速器(上海)有限公司     | 22,724,481.48         | 18,315,797.76         |
| 长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司 | 100,637,787.49        | 78,318,317.63         |
| 长春一汽联合压铸有限公司        | 275,836.35            | 525,516.35            |
| 天津津河电工有限公司          | 1,344,631.62          | 1,207,849.97          |
| 长春西新经济技术开发区绿化有限责任公司 | 2,603,792.40          | 273,056.00            |
| 长春西新经济技术开发区环卫保洁有限公司 | 72,195.00             | 405,132.00            |
| 长春一汽徐港电子有限公司        | 271.15                | 271.15                |
| 长春一汽实业名仕饮品有限公司      | 25,984.50             | 23,383.50             |
| 长春一汽实业水星橡塑制品有限公司    | 4,239.26              | 7,491.37              |
| 长春一汽宝友钢材加工配送有限公司    | 4,542,850.37          | 2,150,893.28          |
| 长春一汽鞍井钢材加工配送有限公司    | 7,466.75              |                       |
| 长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司 |                       | 33,734,484.82         |
| 长春曼胡默尔富维滤清器有限公司     | 2,298,639.74          | 2,784,699.49          |
| 长春富维梅克朗汽车镜有限公司      | 1,685,214.85          | 5,871,858.62          |
| <b>合 计</b>          | <b>411,850,870.34</b> | <b>513,554,548.85</b> |
| 应付票据:               |                       |                       |
| 中国第一汽车集团进出口公司       |                       | 188,812,771.78        |
| <b>合 计</b>          |                       | <b>188,812,771.78</b> |
| 预收款项:               |                       |                       |
| 中国第一汽车集团公司          | 252,013.20            | 252,017.98            |
| 一汽解放汽车有限公司          | 8,217,756.40          | 70,422.30             |
| 一汽模具制造有限公司          | 417,403.41            | 6,242,598.67          |
| 中国第一汽车集团进出口公司       | 2,449,488.93          | 9,013,399.29          |
| 长春一汽通信科技有限公司        | 30,811.14             | 30,811.14             |
| 一汽物流有限公司            | 23,121.39             | 23,000.00             |
| 长春一汽富维汽车零部件股份有限公司   | 8,405,994.88          | 2,342,462.97          |
| 长春一东离合器股份有限公司       | 4,548.92              | 4,548.92              |
| 富奥汽车零部件股份有限公司       | 109,772.17            | 79,819.48             |
| 长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司 | 4,694,664.44          | 4,216,231.77          |
| 天津津河电工有限公司          | 15,805.78             |                       |
| 长春一汽实业汽车销售有限公司      | 12,632,152.13         | 1,167,975.06          |
| 长春一汽宝友钢材加工配送有限公司    | 50,753.23             | 50,753.30             |
| 长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司 |                       | 428,615.70            |
| 长春曼胡默尔富维滤清器有限公司     | 1,169.00              |                       |
| 马自达汽车株式会社           | 3,474,898.35          | 3,474,898.35          |
| 长春富维梅克朗汽车镜有限公司      | 44,915.90             | 83,830.27             |
| <b>合 计</b>          | <b>40,825,269.27</b>  | <b>27,481,385.20</b>  |
| 其他应付款:              |                       |                       |
| 长春一汽通信科技有限公司        | 61,100.00             | 61,100.00             |
| 一汽物流有限公司            | 18,690,413.20         | 7,237,639.31          |
| 一汽-大众汽车有限公司         | 42,560.00             |                       |
| 启明信息技术股份有限公司        | 4,509,591.66          | 1,993,995.10          |
| 长春一汽实业名仕饮品有限公司      | 3,703.50              | 5,258.50              |
| 长春一汽实业汽车销售有限公司      | 514,759.56            | 365,492.15            |

| 项目名称 | 期末数           | 期初数          |
|------|---------------|--------------|
| 合 计  | 23,822,127.92 | 9,663,485.06 |

## 九、或有事项

子公司-一汽马自达汽车销售有限公司于 2009 年经董事会决议通过，与深圳发展银行大连分行签订了《汽车销售金融支持合作协议》，根据协议，银行以经销商月销售量对应的金额作为授信额度，一汽马自达汽车销售有限公司以在深圳发展银行大连支行的定期存款提供其经销商不超过 20% 的授信额度作为保证金。截至 2010 年 12 月 31 日，在深圳发展银行大连支行用于担保的定期存款为 31,135.70 万元。

## 十、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

2011 年 4 月 25 日公司召开第五届董事会第七次会议审议通过本年度分配预案为：以公司 2010 年末总股本 1,627,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），应分配红利 488,250,000.00 元。该预案尚需提交股东大会审议批准。

## 十二、其他重要事项说明

### 1、租赁

| 经营租赁租出资产类别 | 期末数           | 期初数           |
|------------|---------------|---------------|
| 房屋、建筑物     | 31,622,937.31 | 76,032,264.24 |
| 合 计        | 31,622,937.31 | 76,032,264.24 |

2、本公司与吉林省联泰集团公司自 1998 年起开展分期收款售车业务，后由于该公司经营不善，导致资金周转困难，不能偿付 5,200 万元欠款，经法院判决该公司承担还款责任。由于判决执行存在诸多困难，本公司已对该项应收账款全额计提坏账准备。截至 2010 年 12 月 31 日本公司已经收回 4,578.96 万元，尚有 621.04 万元未收回。上述已收回的债权中包括两块土地的使用权及二处房产，土地使用权和房产已经过户至本公司名下，但尚由原联泰集团公司使用。

### 3、年金计划主要内容及重大变化

依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国信托法》、《企业年金试行办法》（劳社部第 20 号令）等法律法规，结合公司实际情况，本公司决定自 2010 年 1 月 1 日起参加中国第一汽车集团公司实施的企业年金计划。

年金计划的主要内容：

(1) 本计划所称企业年金，是指企业及其职工在依法参加基本养老保险并履行

缴费义务的基础上，依据国家政策、法规的规定自愿建立的企业补充养老保险制度，是企业职工薪酬福利制度的组成部分。

(2) 组织管理和监督：企业代表和职工代表通过集体协商成立一汽企业年金理事会（以下简称“年金理事会”）。年金理事会由企业和职工代表组成，其中职工代表不少于三分之一。年金理事会作为本计划受托人，负责一汽集团公司企业年金基金的运营管理。

(3) 资金筹集和缴费办法：企业年金所需费用由企业和职工个人共同缴纳。

(4) 账户管理：企业年金基金实行完全积累制度，采用个人账户方式进行管理；同时建立企业账户，用以归集未归属权益。

(5) 基金管理：企业年金基金由下列各项组成：①企业缴费；②职工个人缴费；③投资运营收益。企业年金基金采取年金理事会受托管理模式，企业代表和职工代表通过集体协商由企业作为委托人与年金理事会签署企业年金基金受托管理合同，委托年金理事会对本计划所归集的企业年金基金进行管理和市场化运营。

(6) 待遇计发：职工个人缴费部分及其投资收益完全归属于职工个人；企业缴费分配至个人账户部分及其投资收益按规定归属职工个人，未归属个人的部分，划入企业账户。

(7) 企业年金的支付方式：①职工退休并办理退休手续，一次性领取年金个人账户余额；②职工死亡，其企业年金个人账户余额由法定继承人一次性领取；③出境定居人员的企业年金个人账户余额，可根据本人要求一次性支付给本人。

#### 4、原子公司股权变更

2010年7月20日，本公司与控股子公司一汽轿车销售有限公司签订股权转让协议，将原持有全资子公司一汽红旗汽车销售有限公司的100%股权全部转让给一汽轿车销售有限公司，转让价款为人民币1元，转让基准日为2010年3月31日，评估价值为-4,811.68万元；2010年10月18日，中国第一汽车集团公司发布《关于将一汽红旗汽车销售有限公司股权转让给一汽轿车销售有限公司的通知》，同意上述股权转让行为。股权交割及工商变更登记于2010年12月办理完毕，一汽红旗汽车销售有限公司成为一汽轿车销售有限公司的全资子公司。上述股权变更未使本公司2010年度合并财务报表合并范围发生实质变化。

### 十三、公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种 类 | 期 末 数 |      |
|-----|-------|------|
|     | 账面余额  | 坏账准备 |

|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 212,169,836.83 | 100.00 | 65,940,210.08 | 31.08  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |        |
| 合计                     | 212,169,836.83 | 100.00 | 65,940,210.08 | 31.08  |

(续)

| 种类                     | 期初数            |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 77,011,750.00  | 33.97  | 5,000,000.00  | 6.49   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 148,381,877.89 | 65.46  | 81,232,909.71 | 54.75  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,289,784.50   | 0.57   | 8,990.00      | 0.70   |
| 合计                     | 226,683,412.39 | 100.00 | 86,241,899.71 | 38.05  |

### (2) 应收账款按账龄列示

| 项目      | 期末数            |        | 期初数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 0-6 个月  | 84,340,739.27  | 39.75  | 66,496,051.02  | 29.34  |
| 7-12 个月 | 49,565.94      | 0.02   | 1,276,058.98   | 0.56   |
| 1 至 2 年 | 1,267,658.98   | 0.60   | 67,261,173.95  | 29.67  |
| 2 至 3 年 | 67,228,167.94  | 31.69  | 375,552.26     | 0.17   |
| 3 至 4 年 | 261,371.36     | 0.12   | 121,188.75     | 0.05   |
| 4 至 5 年 | 110,968.75     | 0.05   | 2,434,861.73   | 1.07   |
| 5 年以上   | 58,911,364.59  | 27.77  | 88,718,525.70  | 39.14  |
| 合计      | 212,169,836.83 | 100.00 | 226,683,412.39 | 100.00 |

### (3) 坏账准备的计提情况

组合中，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            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 0-6 个月  | 84,340,739.27  | 39.75  |               | 66,496,051.02  | 44.81  |               |
| 7-12 个月 | 49,565.94      | 0.02   | 991.32        | 22,574.48      | 0.02   | 451.49        |
| 1 至 2 年 | 1,267,658.98   | 0.60   | 63,382.95     | 249,423.95     | 0.17   | 12,471.19     |
| 2 至 3 年 | 67,228,167.94  | 31.69  | 6,722,816.79  | 375,552.26     | 0.25   | 37,555.23     |
| 3 至 4 年 | 261,371.36     | 0.12   | 130,685.68    | 111,688.75     | 0.08   | 55,844.37     |
| 4 至 5 年 | 110,968.75     | 0.05   | 110,968.75    | 2,408,061.73   | 1.62   | 2,408,061.73  |
| 5 年以上   | 58,911,364.59  | 27.77  | 58,911,364.59 | 78,718,525.70  | 53.05  | 78,718,525.70 |
| 合计      | 212,169,836.83 | 100.00 | 65,940,210.08 | 148,381,877.89 | 100.00 | 81,232,909.71 |

### (4) 本期转回或收回情况

| 应收账款内容          | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额       |
|-----------------|---------|------------|-------------------|---------------|
| 一汽-大众汽车有限公司     | 收回现金    | 5年以上       | 5,000,000.00      | 10,000,000.00 |
| 吉林省联泰集团公司       | 收回资产    | 5年以上       | 6,653,300.00      | 6,653,300.00  |
| 中国第一汽车集团公司宾馆    | 收回现金    | 2-3年       | 10,409.50         | 104,095.00    |
| 一汽红塔云南汽车制造有限公司  | 收回现金    | 5年以上       | 2,572,452.73      | 2,572,452.73  |
| 上海子富珀经贸有限公司     | 收回现金    | 5年以上       | 46,000.00         | 46,000.00     |
| 商洛运输总公司西安修理厂汽配部 | 与应付帐款对冲 | 5年以上       | 12,360.49         | 12,360.49     |
| 武汉知音汽配门市部       | 与应付帐款对冲 | 5年以上       | 19,980.97         | 19,980.97     |
| 孝感第二运输公司修理厂     | 与应付帐款对冲 | 5年以上       | 15,590.82         | 15,590.82     |
| 郑州中原汽车大修厂       | 与应付帐款对冲 | 5年以上       | 17,406.87         | 17,406.87     |
| 云南力帆骏马车辆有限公司    | 与应付帐款对冲 | 5年以上       | 2,080.00          | 2,080.00      |
| 福州鸿州汽配厂         | 与应付帐款对冲 | 5年以上       | 7,460.00          | 7,460.00      |
| 合计              |         |            | 14,357,041.38     | 19,450,726.88 |

#### (5) 报告期实际核销的大额应收账款情况

| 单位名称              | 应收账款性质  | 核销金额          | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-------------------|---------|---------------|------|-----------|
| 西安安达海汽车租赁有限责任公司   | 车款      | 6,601,774.00  | 无法收回 | 否         |
| 北京长春一汽汽车销售中心南京经营部 | 车款      | 3,125,000.00  | 无法收回 | 否         |
| 北京一汽销售公司          | 车款      | 1,195,196.00  | 无法收回 | 否         |
| 山东省机电设备集团汽车销售有限公司 | 车款      | 636,000.00    | 无法收回 | 否         |
| 实业公司一汽北京销售公司      | 车款      | 470,000.00    | 无法收回 | 否         |
| 余姚市设备物资公司         | 车款      | 243,000.00    | 无法收回 | 否         |
| 上海子富珀经贸有限公司       | 备件款     | 183,999.58    | 无法收回 | 否         |
| 宿州市一汽贸易有限责任公司     | 车款      | 100,000.00    | 无法收回 | 否         |
| 其他                | 备件款、维修费 | 131,568.82    | 无法收回 | 否         |
| 合计                |         | 12,686,538.40 |      |           |

#### (6) 本报告期应收账款中持有公司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     |
| 中国第一汽车集团公司 | 243,000.00 | 243,000.00 | 347,095.00 | 248,024.75 |
| 合计         | 243,000.00 | 243,000.00 | 347,095.00 | 248,024.75 |

#### (7) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系   | 金额             | 年限          | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|----------|----------------|-------------|---------------|
| 一汽红旗汽车销售有限公司   | 孙公司      | 67,011,750.00  | 2-3年        | 31.58         |
| 一汽通用轻型商用汽车有限公司 | 母公司的合营企业 | 42,723,090.59  | 0-6个月, 5年以上 | 20.14         |
| 沈阳金杯车辆制造有限公司   | 客户       | 12,756,380.27  | 0-6个月       | 6.01          |
| 一汽吉林汽车有限公司     | 同一母公司    | 18,022,338.28  | 0-6个月       | 8.49          |
| 大连亚晨股份有限公司     | 客户       | 11,393,940.00  | 5年以上        | 5.37          |
| 合计             |          | 151,907,499.14 |             | 71.59         |

#### (8) 应收关联方账款情况

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额            | 占应收账款总额比例(%) |
|--------------|--------|---------------|--------------|
| 一汽红旗汽车销售有限公司 | 孙公司    | 67,011,750.00 | 31.58        |
| 一汽吉林汽车有限公司   | 同一母公司  | 18,022,338.28 | 8.49         |
| 一汽大众汽车销售有限公司 | 同一母公司  | 1,692,965.18  | 0.80         |
| 中国第一汽车集团公司   | 母公司    | 243,000.00    | 0.11         |
| 一汽客车有限公司     | 同一母公司  | 338,508.78    | 0.16         |
| 一汽解放青岛汽车厂    | 同一母公司  | 74,328.91     | 0.04         |
| 合计           |        | 87,382,891.15 | 41.18        |

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

| 种类                      | 期末数           |        |              |       |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |
|                         | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |               |        |              |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 20,414,985.71 | 98.00  | 9,852,197.57 | 48.26 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 415,800.00    | 2.00   |              |       |
| 合计                      | 20,830,785.71 | 100.00 | 9,852,197.57 | 47.30 |

(续)

| 种类                      | 期初数           |        |               |       |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|-------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备          |       |
|                         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |               |        |               |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 87,897,724.77 | 100.00 | 10,144,596.02 | 11.54 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |        |               |       |

| 种类 | 期初数           |        |               |        |
|----|---------------|--------|---------------|--------|
|    | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|    | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 合计 | 87,897,724.77 | 100.00 | 10,144,596.02 | 11.54  |

(2) 其他应收款按账龄列示

| 项目      | 期末数           |        | 期初数           |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 0-6 个月  | 10,389,207.54 | 49.87  | 77,515,947.80 | 88.19  |
| 7-12 个月 | 415,800.00    | 2.00   | 27,640.00     | 0.03   |
| 1 至 2 年 | 55,448.00     | 0.27   | 182,925.00    | 0.21   |
| 2 至 3 年 | 117,200.00    | 0.56   | 30,850.00     | 0.04   |
| 3 至 4 年 | 30,850.00     | 0.15   | 17,100.00     | 0.02   |
| 4 至 5 年 | 17,100.00     | 0.08   | 186,002.40    | 0.21   |
| 5 年以上   | 9,805,180.17  | 47.07  | 9,937,259.57  | 11.30  |
| 合计      | 20,830,785.71 | 100.00 | 87,897,724.77 | 100.00 |

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，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           |        |               |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|---------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备          |
|         | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |               |
| 0-6 个月  | 10,389,207.54 | 50.89  |              | 77,515,947.80 | 88.19  |               |
| 7-12 个月 |               |        |              | 27,640.00     | 0.03   | 552.80        |
| 1 至 2 年 | 55,448.00     | 0.28   | 2,772.40     | 182,925.00    | 0.21   | 9,146.25      |
| 2 至 3 年 | 117,200.00    | 0.58   | 11,720.00    | 30,850.00     | 0.04   | 3,085.00      |
| 3 至 4 年 | 30,850.00     | 0.15   | 15,425.00    | 17,100.00     | 0.02   | 8,550.00      |
| 4 至 5 年 | 17,100.00     | 0.08   | 17,100.00    | 186,002.40    | 0.21   | 186,002.40    |
| 5 年以上   | 9,805,180.17  | 48.02  | 9,805,180.17 | 9,937,259.57  | 11.30  | 9,937,259.57  |
| 合计      | 20,414,985.71 | 100.00 | 9,852,197.57 | 87,897,724.77 | 100.00 | 10,144,596.02 |

②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

| 债务人名称           | 账面金额       | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-----------------|------------|------|------|------|
| 吉林省电力有限公司长春供电公司 | 415,800.00 |      |      | 可收回  |
| 合计              | 415,800.00 |      |      |      |

(4) 本期转回或收回情况

| 应收款项内容          | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额    |
|-----------------|---------|------------|-------------------|------------|
| 长春市联运公司第一营业处    | 与其他应付对冲 | 根据账龄       | 138,412.48        | 138,412.48 |
| 长春一汽蓝迪自动化工程有限公司 | 与应付账款对冲 | 根据账龄       | 3,000.00          | 3,000.00   |

|                |         |      |            |            |
|----------------|---------|------|------------|------------|
| 济南四机数控机床有限公司   | 与应付账款对冲 | 根据账龄 | 428.55     | 8,571.00   |
| 建荣精密机械(上海)有限公司 | 与应付账款对冲 | 根据账龄 | 857.70     | 17,154.00  |
| 税金             | 与其他应付对冲 | 根据账龄 | 127,669.32 | 127,669.32 |
| 市远达运输有限公司      | 收回现金    | 根据账龄 | 49,000.00  | 49,000.00  |
| 合计             |         |      | 319,368.05 | 343,806.80 |

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

(6) 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(%) |
|-----------|--------|---------------|--------|----------------|
| 定期存款利息    |        | 5,030,350.00  | 0-6 个月 | 24.15          |
| 发票估价      |        | 2,384,084.97  | 0-6 个月 | 11.45          |
| 民用项目      |        | 2,220,591.04  | 0-6 个月 | 10.66          |
| 备用金       |        | 1,350,298.96  | 0-6 个月 | 6.48           |
| 一汽四环齿轮锻造厂 | 客户     | 1,031,175.73  | 5 年以上  | 4.95           |
| 合计        |        | 12,016,500.70 |        | 57.69          |

(7) 应收关联方账款情况

| 单位名称       | 与本公司关系 | 金额        | 占其他应收款总额比例(%) |
|------------|--------|-----------|---------------|
| 一汽轿车销售有限公司 | 子公司    | 87,339.13 | 0.42          |
| 合计         |        | 87,339.13 | 0.42          |

### 3、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            |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 对子公司投资       | 144,123,820.84 |                | 50,000,000.00  | 94,123,820.84  |
| 对合营企业投资      |                |                |                |                |
| 对联营企业投资      | 697,429,973.44 | 100,676,915.12 | 51,411,204.30  | 746,695,684.26 |
| 其他股权投资       | 1,500,000.00   |                |                | 1,500,000.00   |
| 减：长期股权投资减值准备 |                |                |                |                |
| 合计           | 843,053,794.28 | 100,676,915.12 | 101,411,204.30 | 842,319,505.10 |

(2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位           | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初数            | 增减变动          | 期末数            |
|-----------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一汽财务有限公司        | 权益法  | 376,254,200.00 | 597,028,755.98 | 28,865,234.48 | 625,893,990.46 |
| 大众汽车变速器(上海)有限公司 | 权益法  | 77,803,779.94  | 100,401,217.46 | 20,400,476.34 | 120,801,693.80 |
| 一汽马自达汽车销售有限公司   | 成本法  | 70,000,000.00  | 70,000,000.00  |               | 70,000,000.00  |
| 一汽轿车销售有限公       | 成本法  | 24,123,820.84  | 24,123,820.84  |               | 24,123,820.84  |

|                |     |               |                |                |                |
|----------------|-----|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 司              |     |               |                |                |                |
| 一汽红旗汽车销售有限公司   | 成本法 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00  | -50,000,000.00 |                |
| 吉林亿安保险经纪股份有限公司 | 成本法 | 1,500,000.00  | 1,500,000.00   |                | 1,500,000.00   |
| 合计             |     |               | 843,053,794.28 | -734,289.18    | 842,319,505.10 |

(续)

| 被投资单位           | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利        |
|-----------------|----------------|-------------------|------------------------|------|----------|---------------|
| 一汽财务有限公司        | 21.746         | 21.746            |                        |      |          | 51,411,204.30 |
| 大众汽车变速器(上海)有限公司 | 20.00          | 20.00             |                        |      |          |               |
| 一汽马自达汽车销售有限公司   | 56.00          | 56.00             |                        |      |          |               |
| 一汽轿车销售有限公司      | 90.00          | 90.00             |                        |      |          |               |
| 一汽红旗汽车销售有限公司    | 100.00         | 100.00            |                        |      |          |               |
| 吉林亿安保险经纪股份有限公司  | 15.00          | 15.00             |                        |      |          |               |
| 合计              |                |                   |                        |      |          | 51,411,204.30 |

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

| 项目     | 2010 年度           | 2009 年度           |
|--------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 29,635,426,392.76 | 21,868,147,167.52 |
| 其他业务收入 | 2,352,489,405.97  | 1,489,260,189.08  |
| 营业收入合计 | 31,987,915,798.73 | 23,357,407,356.60 |
| 主营业务成本 | 24,744,651,584.01 | 17,939,581,217.70 |
| 其他业务成本 | 2,048,685,199.12  | 1,341,067,345.49  |
| 营业成本合计 | 26,793,336,783.13 | 19,280,648,563.19 |

##### (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 | 29,635,426,392.76 | 24,744,651,584.01 | 21,868,147,167.52 | 17,939,581,217.70 |
| 合计    | 29,635,426,392.76 | 24,744,651,584.01 | 21,868,147,167.52 | 17,939,581,217.70 |

##### (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              |
| 汽车销售 | 29,173,143,876.94 | 24,340,758,984.96 | 21,408,329,293.35 | 17,539,181,306.31 |
| 配件销售 | 462,282,515.82    | 403,892,599.05    | 459,817,874.17    | 400,399,911.39    |

| 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              |
| 合计   | 29,635,426,392.76 | 24,744,651,584.01 | 21,868,147,167.52 | 17,939,581,217.70 |

#### (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              |
| 东北   | 29,368,070,860.38 | 24,490,663,828.24 | 21,565,266,177.53 | 17,648,267,108.13 |
| 华北   | 15,810,117.50     | 15,019,611.64     | 153,375,640.18    | 148,187,942.76    |
| 西北   | 590,529.14        | 561,002.68        | 938,638.21        | 904,847.23        |
| 华中   | 22,079,888.21     | 20,975,893.80     | 520,508.55        | 501,770.24        |
| 华东   | 147,276,549.13    | 139,912,721.67    | 3,013,726.58      | 2,905,232.42      |
| 西南   | 77,606,316.75     | 73,726,000.91     | 69,772,521.37     | 67,260,710.60     |
| 华南   | 3,992,131.65      | 3,792,525.07      | 60,717,442.07     | 58,531,614.16     |
| 直销   |                   |                   | 14,542,513.03     | 13,021,992.16     |
| 合计   | 29,635,426,392.76 | 24,744,651,584.01 | 21,868,147,167.52 | 17,939,581,217.70 |

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

| 期间    | 前五名客户营业收入合计       | 占同期营业收入的比例(%) |
|-------|-------------------|---------------|
| 2010年 | 29,276,857,066.72 | 91.52         |
| 2009年 | 21,571,167,942.36 | 92.35         |

## 5、投资收益

### (1) 投资收益项目明细

| 被投资单位名称                 | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          |                      |                      |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 104,456,389.66       | 81,304,880.43        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         | -49,999,999.00       |                      |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |                      |                      |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |                      |                      |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |                      |                      |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |                      |                      |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |                      |                      |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |                      |                      |
| 其他                      |                      |                      |
| <b>合 计</b>              | <b>54,456,390.66</b> | <b>81,304,880.43</b> |

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 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 | 增减变动原因 |
|---------|-------|-------|--------|
|---------|-------|-------|--------|

| 被投资单位名称         | 本期发生额          | 上期发生额         | 增减变动原因     |
|-----------------|----------------|---------------|------------|
| 一汽财务有限公司        | 84,055,913.32  | 56,568,708.85 | 被投资单位净利润增加 |
| 大众汽车变速器(上海)有限公司 | 20,400,476.34  | 24,736,171.58 | 被投资单位净利润减少 |
| 合计              | 104,456,389.66 | 81,304,880.43 |            |

## 6、现金流量表补充资料

| 项目                               | 本期数                     | 上期数                     |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>        |                         |                         |
| <b>净利润</b>                       | 1,698,765,559.33        | 1,552,224,287.78        |
| 加: 资产减值准备                        | -9,831,525.35           | 3,558,876.09            |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 545,542,261.91          | 381,986,573.03          |
| 无形资产摊销                           | 57,398,064.44           | 47,392,642.45           |
| 长期待摊费用摊销                         | 35,121,725.40           | 58,588,409.21           |
| 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) | 7,406,730.09            | -1,748,086.95           |
| 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)                  | -28,108,606.91          | 25,189,880.06           |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -54,456,390.66          | -81,304,880.43          |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 9,886,350.91            | -154,517.32             |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | -3,355,842.73           | -3,320,174.39           |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -454,062,018.63         | -208,456,994.04         |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -983,194,231.56         | -2,950,196,096.66       |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 1,550,314,875.04        | 2,934,361,941.27        |
| 其他                               |                         |                         |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>2,371,426,951.28</b> | <b>1,758,121,860.10</b> |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>      |                         |                         |
| 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                         |                         |                         |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>          |                         |                         |
| 现金的期末余额                          | 2,872,639,458.19        | 1,986,300,211.42        |
| 减: 现金的期初余额                       | 1,986,300,211.42        | 1,591,726,960.63        |
| 加: 现金等价物的期末余额                    |                         |                         |
| 减: 现金等价物的期初余额                    |                         |                         |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>              | <b>886,339,246.77</b>   | <b>394,573,250.79</b>   |

## 十四、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

单位: 元

|   | 本期数               | 上期数                |
|---|-------------------|--------------------|
| 非流动性资产处置损益  | -7,421,500.47     | 1,629,754.59       |
| 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免   |                   |                    |
| 计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）  | 4,780,323.70      | 1,640,000.00       |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                   |                    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |                   |                    |
| 非货币性资产交换损益  |                   |                    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                   |                    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                   |                    |
| 债务重组损益  |                   |                    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                   |                    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                   |                    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                   |                    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                   |                    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                   |                    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |                   |                    |
| 对外委托贷款取得的损益   |                   |                    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                   |                    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                   |                    |
| 受托经营取得的托管费收入  |                   |                    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 3,279,861.02      | -3,884,104.33      |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                   |                    |
| <b>小 计</b>  | <b>638,684.25</b> | <b>-614,349.74</b> |
| 所得税影响额  | 23,553.10         | 569,611.43         |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -3,132.59         | -779,906.90        |
| <b>合 计</b>  | <b>618,263.74</b> | <b>-404,054.27</b> |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产收益率 | 每股收益（元/股） |        |
|----------------------|------------|-----------|--------|
|                      |            | 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       | 22.88%     | 1.13      | 1.13   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 22.87%     | 1.13      | 1.13   |

注：（1）加权平均净资产收益率 =  $1,844,318,782.90 \div (7,490,275,252.33 +$

1,844,318,782.90 ÷ 2 - 694,942,500.00 × 6 ÷ 12 - 10,062,330.36 ÷ 2)

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、42。

### 3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金项目：期末余额为 3,628,225,928.68 元，比期初余额增加 29.85%，其主要原因是：报告期内回款增加。

(2) 预付款项项目：期末余额为 61,596,821.15 元，比期初余额减少 72.73%，其主要原因是：报告期内采购进口零件预付款减少。

(3) 其他应收款项目：期末余额为 17,821,189.27 元，比期初余额减少 79.38%，其主要原因是：收回备件款所致。

(4) 投资性房地产项目：期末余额为 31,622,937.31 元，比期初余额减少 58.41%，其主要原因是：本期将用做出租的房屋出售所致。

(5) 固定资产项目：期末余额为 2,864,309,285.20 元，比期初余额增加 37.09%，其主要原因是：本期二工厂达到可使用状态转为固定资产。

(6) 固定资产清理项目：期末余额为 485,306.89 元，比期初余额减少 58.49%，其主要原因是：本期对固定资产进行了清理。

(7) 长期待摊费用项目：期末余额为 29,474,696.63 元，比期初余额减少 56.50%，其主要原因是：本期部分项目已摊销完毕。

(8) 应付票据项目：期末余额为 2,814,400.00 元，比期初余额减少 98.51%，其主要原因是：子公司一汽马自达汽车销售公司对中国第一集团公司进出口公司开出的商业汇票到期承兑。

(9) 预收账款项目：期末余额为 1,049,171,766.37 元，比期初余额增加 34.95%，其主要原因是：本报告期内预收整车款增加。

(10) 应交税费项目：期末余额为 1,199,868,360.35 元，比期初余额增加 65.38%，其主要原因是：本期尚未缴纳的消费税及增值税等税金增加。

(11) 其他应付款项目：期末余额为 400,351,384.46 元，比期初余额增加 63.14%，其主要原因是：本期末尚未支付的运输费、咨询费及宣传费等费用增加。

(12) 未分配利润项目：期末余额为 3,520,281,818.28 元，比期初余额增加 38.21%，其主要原因是：报告期经营成果积累。

(13) 营业收入项目：2010 年度发生数为 37,360,377,005.19 元，比上期数增加 34.66%，其主要原因是：本期轿车销售情况较好，销量同比增幅较大。

(14) 营业成本项目：2010 年度发生数为 29,577,424,700.39 元，比上期数增加 36.85%，其主要原因是：本期轿车销售情况较好，销量同比增幅较大。

(15) 营业税金及附加项目：2010 年度发生数为 1,846,739,538.09 元，比上期数增加 34.35%，其主要原因是：本期营业收入增加 34.43%，相应的应缴纳消费税、城市维护建设税及教育费附加增加。

(16) 管理费用项目：2010 年度发生数为 1,448,785,549.82 元，比上期数增加 57.34%，其主要原因是：研究开发费、职工薪酬和技术提成费增加。

(17) 财务费用项目：2010 年度发生数为 -14,158,246.69 元，比上期数增加 46.03%，其主要原因是：汇兑损失比上期大幅增加。

(18) 资产减值损失项目：2010 年度发生数为 -555,711.16 元，比上期数减少 104.07%，其主要原因是：本期收回已计提减值的应收账款。

(19) 营业外收入项目：2010 年度发生数为 12,979,346.30 元，比上期数增加 84.45%，其主要原因是：本期转入的政府补助及收到的罚款收入增加。

(20) 收到的税费返还项目：2010 年度发生数为 11,558,381.33 元，比上期数减少 90.30%，其主要原因是：本期收到返还的上期多缴的所得税减少。

(21) 收到的其他与经营活动有关的现金项目：2010 年度发生数为 140,996,355.66 元，比上期数增加 109.50%，其主要原因是：本期收到的保证金、租金和三包费收入较上期增加较大。

(22) 购买商品、接受劳务支付的现金项目：2010 年度发生数为 24,225,458,956.94 元，比上期数增加 30.42%，其主要原因是：本期销量增加，采购量增加，支付的现金相应增加。

(23) 支付给职工以及为职工支付的现金项目：2010 年度发生数为 1,048,546,678.95 元，比上期数增加 40.72%，其主要原因是：本期职工薪金增加，付现增加。

(24) 支付的各项税费项目：2010 年度发生数为 3,097,991,886.39 元，比上期数增加 41.89%，其主要原因是：本期销量增加，缴纳相应税费增加。

(25) 取得投资收益收到的现金项目：2010 年度发生数为 51,411,204.30 元，比上期数减少 47.10%，其主要原因是：本期收到的现金股利较上期减少。

(26) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额项目：2010 年度发生数为 83,955,439.86 元，比上期数增加 36742.35%，其主要原因是：本期处置固定资产较上期增加。

(27) 取得借款收到的现金项目：2010 年度发生数为 151,406,000.00 元，比上期数减少 90.18%，其主要原因是：本期借款金额较上期减少。

(28) 收到的其他与筹资活动有关的现金：2010 年度发生数为 214,010,000.00 元，上期发生数为 0 元，其主要原因是：本期收到与资产相关的政府补助。

---

(29) 偿还债务支付的现金项目：2010 年度发生数为 151,406,000.00 元，比上期数减少 90.18%，其主要原因是：本期偿还债务金额较上期减少。

---

## 第十二节、备查文件目录

- 1、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；
- 2、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；
- 3、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。

一汽轿车股份有限公司

董事长：徐建一

二〇一一年四月二十七日