

一汽轿车股份有限公司  
2011 年度报告全文



二〇一二年四月二十七日

## 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 2011 年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）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	公司基本情况简介 .....	2
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	3
第四节	股份变动及股东情况 .....	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 .....	13
第七节	内部控制 .....	19
第八节	股东大会情况简介 .....	23
第九节	董事会报告 .....	24
第十节	监事会报告 .....	58
第十一节	重要事项 .....	60
第十二节	财务报告 .....	72
第十三节	备查文件目录 .....	161

---

## 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

电子信箱：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（特殊普通合伙）

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 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期主要财务数据

单位：（人民币）元

项目	金额
营业利润	183,731,922.50
利润总额	195,183,127.86
归属于上市公司股东的净利润	216,834,782.51
归属于上市公司股东的扣除非经常损益后的净利润	242,355,812.10
经营活动产生的现金流量净额	-559,631,805.38

#### 非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-839,208.40	注 1	-7,421,500.47	1,629,754.59
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	10,413,163.62	注 2	4,780,323.70	1,640,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,877,250.14	注 3	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	-45,700,975.25	注 4	0.00	0.00
所得税影响额	3,777,748.51	-	-23,553.10	-569,611.43
少数股东权益影响额	2,950,991.79	-	3,132.59	779,906.90
合计	-25,521,029.59	-	618,263.74	-404,054.27

注 1：非流动性资产处置损益主要为处置报废的固定资产产生的损失。

注 2：计入当期损益的政府补助主要包括收到财政部 2011 年度进口产品贴息资金 6,360,900 元；收到外国专家补助资金 76,000 元；收到吉林省质量技术监督局奖励资金 50,000 元；本年 ET3 及 A130 项目转入的与资产相关政府补助的金额 3,926,263.62 元。

注 3：除上述各项之外的其他营业外收入和支出主要包括收到的各种赔偿金、违约金及罚款净额 2,916,849.94 元；收到代扣的个人及企业所得税手续费奖励款 950,947.21 元；收到海关罚没车手续费 9,452.99 元。

注 4：其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为技术更新导致报废的备品备件的损失。

## 二、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年		本年比上年 增减 调整后	2009 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入	32,652,673,333.62	37,295,901,634.25	37,360,377,005.19	-12.60%	27,744,501,058.64	27,744,501,058.64
营业利润	183,731,922.50	2,256,223,290.68	2,245,262,477.62	-91.82%	1,917,759,182.95	1,917,759,182.95
利润总额	195,183,127.86	2,247,861,974.93	2,236,901,161.87	-91.27%	1,907,544,833.21	1,907,544,833.21
归属于上市公司股东的净利润	216,834,782.51	1,860,079,142.58	1,844,318,782.90	-88.24%	1,633,218,312.88	1,633,218,312.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	242,355,812.10	1,859,460,878.84	1,843,700,519.16	-86.85%	1,633,622,367.15	1,633,622,367.15
经营活动产生的现金流量净额	-559,631,805.38	2,343,013,914.93	2,343,013,914.93	-123.89%	2,143,654,651.73	2,143,654,651.73
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 年末增减 调整后	2009 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	16,289,294,375.97	17,674,536,728.98	17,674,536,728.98	-7.84%	14,461,034,436.22	14,461,034,436.22
负债总额	7,863,592,312.71	8,898,373,025.33	8,924,098,698.34	-11.88%	6,904,338,515.78	6,904,338,515.78
归属于上市公司股东的所有者权益	8,363,472,275.70	8,643,995,581.76	8,629,589,204.87	-3.08%	7,490,275,252.33	7,490,275,252.33
总股本（股）	1,627,500,000.00	1,627,500,000.00	1,627,500,000.00	-	1,627,500,000.00	1,627,500,000.00

## 三、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年		本年比上年增减 调整后	2009 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	0.1332	1.1429	1.1332	-88.25%	1.0035	1.0035
稀释每股收益（元/股）	0.1332	1.1429	1.1332	-88.25%	1.0035	1.0035
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1489	1.1425	1.1328	-86.86%	1.0038	1.0038
加权平均净资产收益率	2.55%	23.06%	22.88%	减少 20.33 个百分点	23.32%	23.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.85%	23.05%	22.87%	减少 20.02 个百分点	23.33%	23.33%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.34	1.44	1.44	-123.61%	1.32	1.32
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末 增减 调整后	2009 年末	
		调整前	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）	5.14	5.31	5.30	-3.02%	4.60	4.60
资产负债率	48.27%	50.35%	50.49%	减少 2.22 个百分点	47.74%	47.74%

## 第四节 股份变动及股东情况

### 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	215,747,120	13.26%						215,747,120	13.26%
1、国家持股									
2、国有法人持股	215,745,922	13.26%						215,745,922	13.26%
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,198	0.00%						1,198	0.00%
二、无限售条件股份	1,411,752,880	86.74%						1,411,752,880	86.74%
1、人民币普通股	1,411,752,880	86.74%						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%						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	高管锁定股份	备注 2
合计	215,747,120	0	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。

## 二、股票发行与上市情况

1、报告期末前三年内未发行股票、可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债券及其他衍生证券。

2、报告期内公司不存在因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动。

3、报告期内公司股份总数未发生变化；截止报告期末公司无内部职工股。

## 三、股东情况介绍

1、截止本报告期末股东总数为 131,922 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

2011年末股东总数（户）	131,922	本年度报告公布日前一个月末股东总数（户）	122,555		
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	1.97%	32,000,000	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	1.45%	23,596,583	0	0
全国社保基金六零一组合	境内非国有法人	0.93%	15,184,547	0	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002深	境内非国有法人	0.86%	14,013,661	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	0.80%	12,993,066	0	0
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.74%	12,080,184	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	0.58%	9,441,624	0	0
中国工商银行—融通深证100指数证券投资基金	境内非国有法人	0.55%	8,907,033	0	0

中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金	境内非国有法人	0.54%	8,849,739	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国第一汽车集团公司		647,237,767		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		32,000,000		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		23,596,583		人民币普通股	
全国社保基金六零一组合		15,184,547		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002深		14,013,661		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		12,993,066		人民币普通股	
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金		12,080,184		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		9,441,624		人民币普通股	
中国工商银行—融通深证100指数证券投资基金		8,907,033		人民币普通股	
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金		8,849,739		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，全国社保基金六零一组合、中国银行—易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金的管理人均为易方达基金管理有限公司。</p> <p>公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>			

#### 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 2011 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 2011 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

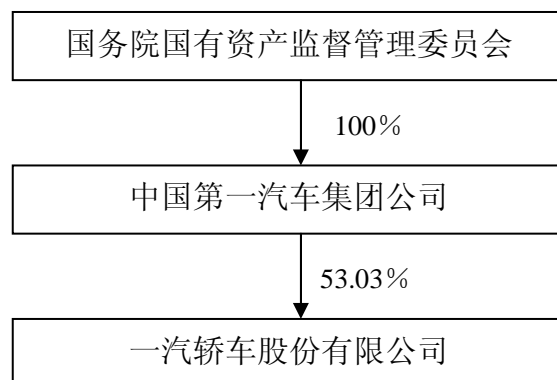
法人代表：徐建一

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。

6、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。



7、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	58	2009.12.21	2012.12.21	0	0	-
吴绍明	副董事长	男	49	2009.12.21	2012.12.21	0	0	-
滕铁骑	董事	男	54	2009.12.21	2012.12.21	0	0	-
李骏	董事	男	53	2009.12.21	2012.12.21	0	0	-
张丕杰	董事兼总经理	男	50	2009.12.21	2012.12.21	0	0	-
姚德超	独立董事	男	68	2009.12.21	2012.12.21	0	0	-
杨晓慧	独立董事	男	49	2009.12.21	2011.09.08	0	0	-
宋冬林	独立董事	男	54	2009.12.21	2012.12.21	0	0	-
王昭翮	监事	男	49	2011.12.21	2012.12.21	0	0	-
马振东	监事	男	61	2009.12.21	2011.12.21	0	0	-
白羽	监事	男	58	2009.12.21	2012.12.21	0	0	-
杨延晨	监事	男	54	2009.12.21	2012.12.21	0	0	-
刘殿伟	监事	男	44	2009.12.21	2012.12.21	0	0	-
李原子	监事	男	45	2009.12.21	2012.12.21	1,597	1,597	-
王法长	副总经理	男	59	2009.12.21	2012.12.21	0	0	-
汪玉春	副总经理	男	54	2009.12.21	2012.12.21	0	0	-
徐晓剑	副总经理	男	47	2009.12.21	2012.12.21	0	0	-
王文权	董事会秘书	男	42	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) 截止至 2011 年 12 月 31 日公司现任公司董事、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和启明信息技术股份有限公司的董事长。

➤ 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，一汽集团公司规划部部长等职。

➤ 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。现任中国总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。

➤ 宋冬林先生，公司独立董事，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

➤ 王昭翻先生，现任一汽集团公司党委常委、纪委书记。历任大连海运学院航海学院党总支副书记、副院长，大连海事大学党委组织部副部长、部长，校长助理，党委副书记兼纪委书记，党委副书记兼副校长，党委书记、副校长等职。

➤ 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 16 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 2011 年度在公司领取的报酬总额为 410.32 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	59.01 万元
白羽	监事	59.86 万元
刘殿伟	监事	49.55 万元
李原子	监事	32.93 万元
王法长	副总经理	52.81 万元
汪玉春	副总经理	53.59 万元
徐晓剑	副总经理	53.50 万元
王文权	董事会秘书	49.07 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。

注 2：列示报酬总额包括工资、车辆补助等以及补发 2010 年绩效年薪。

独立董事的津贴及其他待遇：公司独立董事津贴每年每人 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；监事王昭翮、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、高级管理人员变动情况

公司独立董事杨晓慧先生根据工作实际情况，辞去公司独立董事职务。

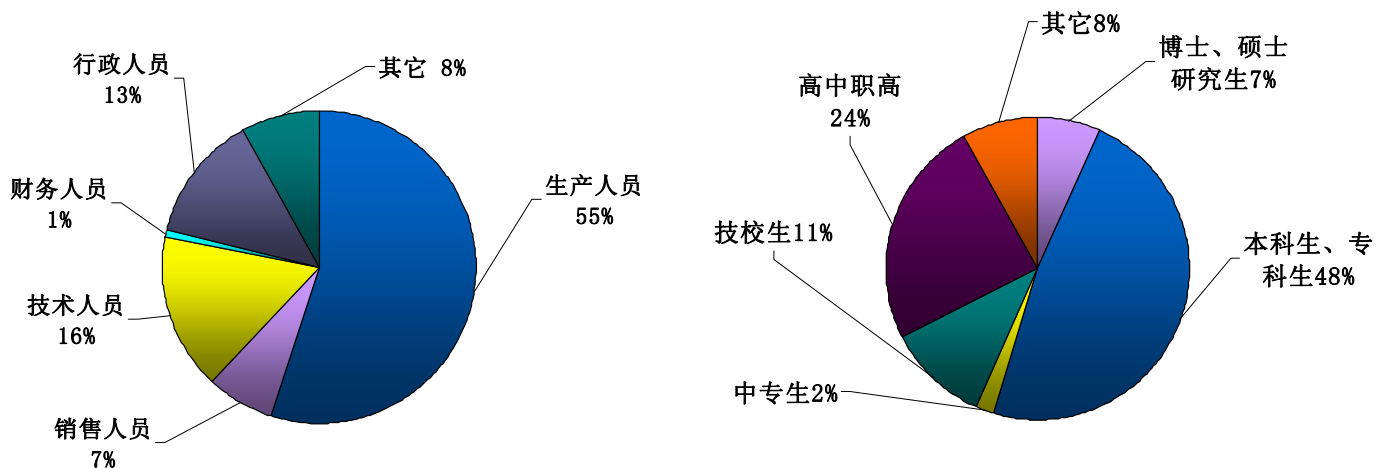
公司监事马振东先生因退休原因，不再担任公司监事会主席、监事职务；公司聘请王昭翮先生担任公司监事会主席、监事职务。

### 四、公司员工情况

公司现有员工 8,103 人。其中：生产人员 4,437 人、销售人员 534 人、技术人员 1,333 人、财务人员 63 人、行政人员 1,061 人、其它人员 675 人。

教育程度：博士、硕士研究生共 544 人，本科生、专科生共 3,894 人，中专生 164 人，技校生 875 人，高中职高 1,969 人，其它人员 657 人。

本公司不承担离退休员工的工资。



---

## 第六节 公司治理

### 一、公司治理情况

2011年，公司对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，从公司的实际出发，不断完善法人治理结构，规范运作董事会、监事会、股东大会，切实提高信息披露的质量，持续加强投资者关系管理工作，完善健全内部控制制度，提高公司治理水平和风险防范能力，确保了公司经营管理可持续健康发展。

#### 1、关于股东及股东大会

公司按照中国证监会发布的有关股东及股东大会规范运作指引及议事规则行使股东权利，履行股东义务，召集、召开股东大会。公司按照相关规定召集、召开，股东大会，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，确保股东大会的合法合规，确保所有股东享有平等的地位和权利，维护了股东，特别是中小股东的合法权益。

#### 2、关于董事及董事会

公司董事会的人员构成能够保证公司战略决策的科学性、合理性、高效性。董事会的人员聘任等均符合相关规定。公司董事会下设战略委员会、审计与风险控制委员会、薪酬与考核委员会 3 个董事会专门委员会，由独立董事担任主任委员，确保董事会职能的充分实现。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符合规定。公司建立了独立董事相关工作制度，聘请专业人士担任独立董事，保证董事会决策的科学性和公正性，有利于公司的发展和完善公司治理结构。

#### 3、关于监事及监事会

公司监事会人员构成符合中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，监事的任职资格均经过认真核查，选聘程序符合《公司法》等法律法规的规定，公司监事通过列席董事会会议、定期检查公司财务等方式，对公司规范运作、完善公司治理，对相关人员遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件、股票上市规则和公司章程以及执行公司职务的行为予以有效的监督，积极维护公司、股东及员工的利益，保证了公司健康、稳定的发展。

#### 4、关于控股股东与上市公司的关系

---

公司控股股东通过股东大会行使相关权利，不存在干涉公司生产经营的情况，涉及关联交易等事项，公司均回避表决，按照相关规定履行了必要的决策程序和信息披露义务，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。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司推行以战略为导向的绩效评价与激励约束机制，围绕战略诉求、经营目标及重大改善点三个方面展开，将战略规划、经营计划与绩效管理技术有机结合。绩效层层分解、层层落实，对各项指标实施监控辅导，对于指标完成状态进行收集、稽核、汇总，根据绩效管理相关制度文件、绩效管理流程统一实施业绩评价，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，促进了员工与企业的共同发展，保证了公司人员的稳定性及对人才的吸引力，对于公司可持续发展具有积极促进作用。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司遵守中国证监会、深圳证券交易所等监管机构的有关规定，指定专门机构负责持续信息披露、保障投资者权益等工作，按照信息披露工作的原则，认真组织做好信息披露各项工作，通过指定报刊、网站等法定渠道披露了各项法定披露事项；向投资者传递了公司的生产经营情况、经营成果、公司治理、业务创新和战略发展等重要事项，保证了信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。同时，为确保所有股东有平等的机会获得信息，公司建立了多渠道、多样化的投资者沟通模式，保持与投资者，特别是中小投资沟通、交流渠道的畅通。

#### 7、关于利益相关者

公司一直秉承以人为本的理念，为员工营造安全健康的工作环境，创造职业发展的平台，致力于实现员工与企业的共同发展；不断深化与供应商、经销商的合作，建立互信、互惠、互利的伙伴关系，致力于实现和谐共赢的局面；坚持持续改进客户满意度，全方位保障客户权益，致力于为客户提供高品质的轿车产品；积极开展排放物治理与综合利用，加大节能减排技术投入和推广，致力于节能环保事业；始终奉行关爱社会、奉献社会的观念，致力于促进人、企业、社会的和谐发展。

#### 8、关于对外担保

公司对外担保实行统一管理，各项担保行为均符合深圳证券交易所《股票上市规

则》和《公司对外担保管理办法》等法律法规的规定，在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，制定了《对外担保管理办法》，有效控制公司对外担保风险。公司按照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。2011年9月杨晓慧先生根据工作实际情况，辞去公司独立董事职务。

2、公司独立董事均为相关领域的专业人士，知悉上市公司规范运作的相关法律法规，了解并掌握上市公司独立董事的权利与义务，遵照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等法律法规的规定，认真履行职责，积极发挥作为独立董事的独立作用，围绕维护公司整体利益、维护全体股东尤其是中小股东合法权益勤勉开展工作，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，客观的发表自己的观点和意见，对于保证公司决策的科学客观具有积极的促进作用。

3、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定建立独立董事的各项工作制度（相关制度文件主要内容请参见公司发布的相关公告），公司独立董事以勤勉尽责的态度，在相关规定的框架内履行独立董事职责，公司依照相关规定为独立董事顺利开展各项工作创造了各项有利条件，对于独立董事对公司提出的有关建议和意见，公司均积极回应，认真解答，根据公司实际情况予以采纳实施。

### 4、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	4	4	0	0
杨晓慧	3	3	0	0
宋冬林	4	4	0	0

### 5、独立董事其他履职情况

报告期内，公司独立董事未对本年度的董事会议案及非董事会议案的事项提出



异议，对董事会相关议案均按照规定发表了独立意见；不存在提议召开董事会、提议聘用或解聘会计师事务所、独立聘请外部审计机构和咨询机构情况；独立董事按照相关规定开展董事会各专门委员会的各项工作，到公司进行现场办公，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门、会计师等进行了沟通。

### 独立董事发表独立意见的时间、事项以及意见类型

序号	时间	董事会会议届次	事项名称	意见类型
1	2011年04月25日	第五届董事会第七次会议	公司利润分配预案	同意
2	2011年04月25日	第五届董事会第七次会议	公司会计政策变更	同意
3	2011年04月25日	第五届董事会第七次会议	公司2010年度内部控制自我评价	同意
4	2011年04月25日	第五届董事会第七次会议	公司与关联方资金往来及对外担保情况	同意
5	2011年04月25日	第五届董事会第七次会议	公司日常外汇保值业务	同意
6	2011年04月25日	第五届董事会第七次会议	公司预计2011年日常关联交易金额	同意
7	2011年08月25日	第五届董事会第八次会议	关于对一汽财务有限公司的风险评估报告	同意
8	2011年08月25日	第五届董事会第八次会议	关于向一汽财务有限公司进行日常短期融资	同意
9	2011年08月25日	第五届董事会第八次会议	公司与关联方资金往来及对外担保情况	同意
10	2011年08月25日	第五届董事会第八次会议	公司衍生品投资情况	同意
11	2011年10月28日	第五届董事会第九次会议	日常外汇衍生品投资情况	同意
12	2011年12月01日	第五届董事会第十次会议	续聘财务审计机构	同意

公司独立董事的履职情况详情请参见公司同日在巨潮资讯网公告的独立董事述职报告。

### 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、业务等方面完全分开，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、关于高级管理人员的考评及激励机制**

公司针对高级管理人员的考评及激励机制制定相应的工作制度及工作流程，实行有公正、透明的绩效管理制度。公司实行分解落实的工作思路，对重点指标，实行重点跟踪、重点分析、重点支持，对绩效数据进行收集、稽核、汇总，形成状态报告，汇总业绩表现及履职评价形成最终评价结果，组织实施沟通反馈。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，促进公司可持续的发展。

#### **五、因部分改制等原因存在关联交易和同业竞争问题情况**

中国第一汽车集团公司（以下简称“中国一汽”）为本公司控股股东，中国一汽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；同时为了充分利用中国一汽的整体优势，使本公司的人、财、物等有限资源发挥更大的作用，公司与中国一汽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。

为加快企业股份制改革，完善法人治理结构，建立现代企业制度，遵照国务院的有关政策精神，中国一汽已进行主业重组改制，作为主发起人，在2011年6月28日发起设立中国第一汽车股份有限公司（以下简称“一汽股份”）。

根据国务院国有资产监督管理委员会的批复，中国一汽将整车生产的全部资产投入一汽股份，不再进行整车生产业务，相关收购完成后中国一汽与一汽轿车之间将不存在同业竞争，但一汽股份将成为公司控股股东，届时一汽股份控股及合营企业中有部分企业从事轿车整车生产，与一汽轿车存在同业竞争或潜在同业竞争。

一汽股份发布的《一汽轿车股份有限公司收购报告书》中为规范和减少相关收购

---

完成后一汽股份与一汽轿车的关联交易，一汽股份承诺：

（1）将严格按照《公司法》等法律法规以及一汽轿车公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及一汽股份事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在双方的关联交易上，严格遵循市场公正、公平、公开的原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，并严格履行关联交易决策程序。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。

（2）上述有关规范关联交易的承诺将同样适用于一汽股份的控股子公司，一汽股份将在合法股东权限范围内促成下属控股子公司履行规范与一汽轿车之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。

（3）尽最大努力促使除全资、控股以外的合营或联营企业履行规范与一汽轿车之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。

为解决同业竞争，一汽股份特向一汽轿车作出如下不可撤销承诺：虽然一汽轿车与一汽股份控制或合营的整车生产企业生产的车型并不完全相同，目标客户、地域市场也不完全一致，但仍然存在同业竞争或潜在的同业竞争。为此，一汽股份承诺将在成立后五年内通过资产重组或其他方式整合所属的轿车整车生产业务，以解决与一汽轿车的同业竞争问题。

---

## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立健全情况

公司按照财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，结合公司的实际情况建立和健全内部控制制度，涵盖了董事会、监事会及股东大会议事规则、员工综合管理、财务资金管理、防火安全管理、办公行政管理、质量管理、销售管理、信息披露管理等内部管理的各个层面，形成了内部控制制度体系，确保各项工作有章可循，有据可依。

公司建立了规范的治理机构和议事规则，对组织架构进行了科学合理的设计，明确了决策、执行、监督方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，确保对各项工作进行有序分工和协作。公司以股东大会、董事会为决策层，公司经营管理委员会及职能部门为执行层，构成了权责明晰的组织架构体系，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，在管理体系的各个层面均建立了相应的议事规则及规范制度，确保了公司对生产经营的有效控制、防范和降低经营风险。

针对财务管理控制，公司首先依据国家相关制度及规范性文件的要求，建立了与现代企业制度相适应的企业财务管理体系，在预算、会计核算、资产管理、资金管理等财务管理的各个环节，建立了《预算管理制度》、《固定资产管理规定》、《货币资金管理办法》等一系列管理制度，形成了建立健全了较为完善的财务管理内控制度。针对财务管理环节可能存在的风险，公司规范财务管理工作，采取不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、资产保护控制、预算控制、运营分析控制等一系列的控制措施防范风险，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，从机制与平台、制度与流程上进行风险防范，保障财务管理制度完善、健全，财务管理控制的全面有效，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。

针对信息披露工作，公司以及及时、准确、完整和公平公正作为信息披露工作的原则，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，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列规章制度，确保信息披露工作的规范化、透明化，指定专门机构负责持续信息披露工作，明确了信息披露的责任机构与责任人，对信息披露工作从制度层面、人员层面进行有效控制，保障信息披露的及时、准确、完整。

---

公司实行内部审计制度，配备专职审计人员，行使内部审计监督职权，负责公司及下属控股子公司、部门财务收支及经济活动的审计监督。内部审计人员独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉，确保了内部控制制度得到贯彻，加强了公司的内部控制，提高了公司风险管理水平。

公司董事会十分重视完善和健全的内部控制制度，报告期内公司建立和完善了《衍生品交易管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等多项内部控制制度，进一步健全和完善了内部控制体系，对公司的生产经营起到了进一步的监督和控制作用。内部控制体系的建设与完善是一项长效的工作，需要不断进行探索，以提高内控体系的有效性与时效性，公司董事会将与时俱进，比照相关规定，结合公司实际情况，推动制度建设、优化工作流程、完善内控体系、实现管理创新，防范经营风险，保证内部控制的有效运行，维护和保障股东权益，为公司的可持续发展提供基础。

## **二、董事会对内部控制责任的声明**

公司董事会认为，公司内部控制的目的是通过建立和不断完善内部控制制度和流程，促进对法律、法规和公司政策的遵循，合理保证经营合法合规，切实维护资产的安全、完整，保证财务报告及相关信息的真实完整，提高公司经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。公司形成了较为完善的内部控制体系，公司内部控制制度设计完整、合理，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、风险控制等，在公司经营管理各个关键环节发挥了较好的管理控制作用，未发现其在设计和执行方面存在重大缺陷；能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，同时符合中国证监会、深圳证券交易所关于内部控制的相关要求。

## **三、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况**

为进一步提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报披露的质量和透明度，公司根据中国证监会、深圳证券交易所相关要求，公司五届董事会七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露差错责任认定和追究以及追究的形式做出了明确规定，并在实际工作中结合公司的实际情况认真贯彻执行，把年度报告披露重大差错责任追究制度落在实处。

## **四、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、报告期内公司重大会计差错更正情况**

---

### (1) 关于一汽马自达汽车销售有限公司销售费用账务处理会计差错更正

中华人民共和国审计署（以下简称“国家审计署”）于 2011 年对公司的控股股东中国第一汽车集团公司（以下简称“一汽集团公司”）2010 年度的财务收支情况进行审计，本公司作为一汽集团公司的控股子公司接受了审计。审计情况指出，2010 年，公司子公司一汽马自达汽车销售有限公司将支付给经销商用于店铺建设的补助款项直接抵扣经销商购车款，并少开增值税发票，造成少计少缴增值税 10,960,813.06 元。对于国家审计署本次审计发现的问题，公司高度重视，依法补缴了相关税款，并对该会计差错进行更正，追溯调整公司 2010 年度财务报表数据。

因上述会计差错影响，将减少 2010 年度期末未分配利润 14,406,376.89 元，减少 2010 年度期末少数股东权益 11,319,296.12 元，减少 2010 年度归属于上市公司净利润 15,760,359.68 元（含计提的奖励福利基金 1,353,982.79 元），减少 2010 年度少数股东损益 11,319,296.12 元。

### (2) 关于 2010 年度报告中日常关联交易会计差错更正

由于公司相关工作人员在编制 2010 年年度报告时，对《企业会计准则第 36 号—关联方披露》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定理解有偏差，在 2010 年的关联方交易披露中，未将中国第一汽车集团公司的合营企业与联营企业纳入关联方范围。

经年审会计师事务所咨询相关权威部门后，认为本公司原对关联方范围的认定不够全面。同时，根据中国证监会吉林监管局《关于对一汽轿车股份有限公司采取责令公开说明措施的决定》和深圳证券交易所《关于对一汽轿车股份有限公司的关注函》的要求，公司对中国第一汽车集团公司及所属公司（包含联营企业、合营企业）发生的关联交易性质进行重新界定，并对 2010 年度年报中已披露的关联交易内容进行更正。此项会计差错未影响公司 2010 年度的财务状况及经营成果，对公司 2011 年度利润情况无任何影响。

公司对 2010 年度报告中日常关联交易情况及子公司一汽马自达汽车销售有限公司销售费用账务处理的差错进行更正，详细内容请参见公司同日披露的《一汽轿车股份有限公司会计差错更正公告》（公告编号 2012-028）。

## 2、报告期内公司业绩预告更正情况

公司在《2011 年第三季度报告》中披露了 2011 年年度业绩预告，预计公司 2011

---

年业绩同比大幅度下降，比上年同期下降50%至80%。由于受到国家金融货币政策收紧、汽车鼓励政策退出、油价上涨等因素的影响，国内乘用车市场增速大幅下滑，公司产品受到了较大冲击；由于汽车市场竞争白热化，终端价格竞争剧烈，公司产品销售价格区间下移；同时，日元汇率走高、原材料价格上涨等因素加大了公司的成本压力，综合导致了公司车型收益能力降低，未达到预期收益。

2012年1月20日，公司披露《2011年度业绩预告修正公告》，预计公司2011年度业绩大幅度下滑，归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降80%至98%。

### 3、报告期内公司不存在信息披露补充情况

针对报告期内出现的会计差错的问题，公司根据不同业务的性质，制定具体的措施，完善相关制度和流程。同时，加强相关业务人员和会计人员的有效沟通，提高处理业务的质量水平。公司将持续组织董事、监事、高级管理人员及相关岗位员工进行专业知识的培训和内控法规制度的学习，积极配合和参加证监局等监督管理机构的内控专题培训，不断强化员工尤其是管理层的内控规范意识，以进一步加强对内控制度的执行力度。

同时公司将以专业机构内控评估意见指导公司内控完善。结合不断变化的市场环境和公司内部管理提出的新要求，适时选择外部专业咨询机构进行评估，以提高公司内部控制制度的合理性。

## 五、公司内部控制自我评价报告

公司内部控制自我评价报告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》（公告编号 2012-025）。

---

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了二次股东大会：

1、公司于 2011 年 6 月 29 日召开了公司 2010 年年度股东大会，审议了《公司 2010 年度董事会工作报告》，以 929,320,920 股，占出席会议所有股东所持表决权 100% 获得通过；《公司 2010 年度监事会工作报告》，以 929,320,920 股，占出席会议所有股东所持表决权 100% 获得通过；《2010 年度财务决算》，以 929,320,920 股，占出席会议所有股东所持表决权 100% 获得通过；《2010 年度利润分配预案》，以 929,320,920 股，占出席会议所有股东所持表决权 100% 获得通过；《关于授权开展 2011 年日常外汇保值业务的议案》，以 66,337,231 股，占出席会议的非关联股东所持表决权的 100% 获得通过；《预计 2011 年日常关联交易金额的议案》以 65,865,123 股，占出席会议的非关联股东所持表决权的 99.29%；反对 472,108 股，占出席会议的非关联股东所持表决权的 0.71% 获得通过；《关于投资自主变速器 ET3 项目的议案》，以 929,320,920 股，占出席会议所有股东所持表决权 100% 获得通过；《关于投资中国一汽 D003 项目的议案》，以 929,320,920 股，占出席会议所有股东所持表决权 100% 获得通过。股东大会决议公告已于 2011 年 6 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。

2、公司于 2011 年 12 月 22 日召开了公司 2011 年第一次临时股东大会，审议了《关于续聘财务审计机构的议案》，以 863,457,394 股，占出席会议所有股东所持表决权 100% 获得通过；审议了《关于投资中国一汽 D009 项目的议案》，以 863,457,394 股，占出席会议所有股东所持表决权 100% 获得通过；审议了《关于更换公司监事的议案》，以 863,457,394 股，占出席会议所有股东所持表决权 100% 获得通过。股东大会决议公告已于 2011 年 12 月 23 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。



## 第九节 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

2011年度，随着国家金融货币政策收紧、通胀加剧、汽车鼓励政策退出、油价上涨、北京限购等因素的影响，国内乘用车市场增速大幅下滑，自主产品受到较大冲击；因销量的减少、价格下降、成本上涨以及折旧增加等因素，公司本报告期整车收益能力下降。报告期内，公司整车销售超过24万辆，同比减少超过10%，实现营业收入3,265,267.33万元，同比减少12.60%；实现营业利润18,373.19万元，同比减少91.82%；实现利润总额19,518.31万元，同比减少91.27%；归属于上市公司股东净利润21,683.48万元，同比减少88.24%。

2011年，公司面对消费需求不旺，竞争环境激烈，一方面密切跟踪市场变化、缩短决策周期、调整销售结构和政策，努力保持市场地位；另一方面调整工作重心和经营目标、优化费用、降低成本，全力推进战略落实、大力夯实管理基础、提升体系能力和发展能力，为公司“十二五”发展做好蓄势、打好基础。

#### 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。

2011年经济增长放缓，政策取向不利，消费需求不旺，市场增速大幅度下滑，竞争环境恶劣；公司因销量减少、价格下降、成本上涨以及折旧增加等因素的影响，综合导致主营业务收入、毛利率出现了同比不同程度的下降。

##### (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	3,028,837.83	2,532,062.79	16.40%	-13.91%	-8.46%	减少4.98个百分点
主营业务分产品情况						
整车	2,831,618.61	2,397,866.02	15.32%	-15.35%	-9.34%	减少5.61个百分点
备品	197,219.22	134,196.77	31.96%	13.89%	10.69%	增长1.97个百分点

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；营业成本指公司的主营业务成本，不包括其他业务成本。

## (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	834,819.84	-20.38
华 东	981,058.61	-8.68
东 北	385,043.68	-22.29
华 南	339,355.89	-9.95
西 南	160,102.82	-22.42
西 北	134,432.00	+0.04
中 南	183,091.11	+53.04
华 中	1,699.21	-97.27
直 销	9,234.67	+2046.49
合 计	3,028,837.83	-13.91

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

报告期内，公司根据市场变化及客户的需求，推出了 2 款升级产品。

2011 年 5 月，2011 款奔腾 B70 上市。2011 款奔腾 B70 在原车型基础上，对外观、内饰、功能和车联网四大方面进行 77 项提升，新增 10 项越级功能，搭载 D-Partner 系统。该车采用全新进气格栅采用源自空气动力学的设计原理的设计，可以有效降低风阻系数，减少风噪；采用雨量感应式雨刷、大灯自动点亮功能、5 组座椅与后视镜位置联动功能、遥控天窗关闭功能、大灯延时关闭系统。搭载 D-Partner 拥有互联互通、智能导航、车辆监控、生活商务、娱乐服务五大核心模块和近 40 项功能，将极大提升出行效率，在车内即可完成打电话、收发邮件、上网、开会、安排行程等商务行为，充分享受 TSP 系统提供的丰富娱乐内容，并全面提升对驾驶者及车辆的安全保障。

2011 年 10 月，2012 款奔腾 B50 网络上市。2012 款奔腾 B50 在外观、内饰、功能装备三大方面，进行了 16 大项重点商品点提升，共计多达 158 项商品升级，以多项越级配置和卓越的整车品质，继续树立 A 级车标杆。该车外后视镜与侧转向灯一体

化全新造型，更显美观、时尚兼顾实用性，外后视镜增加电加热功能，内后视镜集成TPMS胎压报警显示、倒车虚拟影象显示、电动防眩目及指南针功能、蓝牙功能。

报告期内公司新产品的推出进一步提升了公司产品的竞争力，有助于提升品牌形象，提高市场覆盖率，提高公司的抗风险能力。

#### (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	1,411,056.09	占采购总额比重	49.61%
前五名销售客户销售金额合计	142,081.95	占销售总额的比重	4.35%

#### 3、报告期公司收入、成本及费用变化情况（单位：万元）

项目	2011年度	2010年度	增减(%)	变动原因
财务费用	1,913.41	-1,415.82	+235.15	主要为本报告期内利息支出增加，利息收入减少。
资产减值损失	-561.93	-55.57	-911.21	主要为本报告期内计提的存货跌价准备减少。
投资收益	14,142.87	10,445.64	+35.39	主要为本报告期内联营企业利润增加。
营业外收入	2,104.50	1,297.93	+62.14	主要原因为本报告期内政府补助确认收益及处置固定资产收益增加。
营业外支出	959.38	2,134.07	-55.04	主要为本报告期内防洪基金支出及处置固定资产损失减少。
所得税费用	352.74	33,815.42	-98.96	其主要为报告期利润减少所致。
少数股东损益	-2,517.90	5,442.82	-146.26	主要为子公司一汽马自达汽车销售有限公司及一汽轿车销售有限公司本报告期盈利较上期减少所致。

#### 报告期公司资产构成变化情况（单位：万元）

项目	2011年末	2010年末	增减(%)	变动原因
货币资金	180,375.78	362,822.59	-50.29	主要为产品销量和价格下降，导致货币资金回款减少。
应收票据	524,725.07	691,999.29	-24.17	主要为本期票据到期变现及票据贴现。
预付款项	61,179.16	6,159.68	+893.22	主要为预付中国第一汽车集团进出口有限公司备件款增加。
其他应收款	10,762.79	1,782.12	+503.93	主要为报告期预付的投资款增加。

其他流动资产	13,060.29	0	-	主要为本报告期将多预缴的所得税款重分类至该项目。
投资性房地产	2,079.07	3,162.29	-34.25	主要为本报告期内折旧年限缩短导致累计折旧增加。
无形资产	59,451.63	40,332.22	+47.40	主要为本报告期内新购入土地增加所致。
开发支出	26,886.91	7,340.21	+266.30	主要为报告期新产品研发投入增加。
长期待摊费用	2,146.63	2,947.47	-27.17	主要为本期模具及租赁房屋装修费摊销所致。
短期借款	150,000.00	0.00	-	主要为本期流动资金借款增加所致。
应付票据	1,913.50	281.44	+579.90	主要为本期已开出的尚未到期的银行承兑汇票增加。
应付账款	404,223.13	578,824.88	-30.16	主要为本报告期内应支付的材料采购款减少。
应付职工薪酬	2,051.47	1,679.29	+22.16	主要为本期提取的职工内退补偿增加所致。
应交税费	49,803.71	119,986.84	-58.49	主要为报告期末应缴纳的消费税等税金减少。
其他应付款	50,026.30	40,035.14	+24.96	主要为本期末尚未支付的宣传费、技术提成费及运输费等费用增加所致。
预计负债	14,186.17	20,614.86	-31.18	主要为本报告期末预计应负担的三包索赔费用减少。
递延所得税负债	813.01	1,154.55	-29.58	主要为研发支出确认的递延所得税负债本期减少所致。
少数股东权益	6,222.98	12,084.88	-48.51	主要为报告期内子公司净利润减少。

### 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	2011 年度	2010 年度	增减 (%)	变动原因
收到的税费返还	3,103.30	1,155.84	+168.49	主要为本报告期收到的上年度多预缴的所得税增加。
经营活动产生的现金流量净额	-55,963.18	234,301.39	-123.89	主要为本期销售产品收到现金减少。
取得投资收益所收到的现金	7,075.14	5,141.12	+37.62	主要为报告期收到的现金股利增加。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	313.72	8,395.54	-96.26	主要为本报告期处置固定资产收取的现金减少。
收到的其他与投资活动有关的现金	1,770.48	5,185.47	-65.86	主要为报告期收到的定期存款利息减少。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	191,300.22	115,086.70	+66.22	主要为报告期固定资产购置增加。
投资所支付的现金	8,750.00	0.00	-	主要为报告期对外股权投资增加。

投资活动产生的现金流量净额	-190,890.88	-96,364.56	-98.09	主要为本期处置固定资产净收益减少及购建固定资产、进行长期投资所支付的货币资金增加。
借款所收到的现金	150,000.00	15,140.60	+890.71	主要为报告期内短期借款增加。
收到的其他与筹资活动有关的现金	384.00	21,401.00	-98.21	主要为报告期收到与资产相关的政府补助减少。
偿还债务所支付的现金	0.00	15,140.60	-100.00	主要为报告期内无到期需偿还的借款。
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	54,603.28	70,610.91	-22.67	主要为本期公司分配现金股利较上年减少。
筹资活动产生的现金流量净额	95,780.72	-49,209.91	+294.64	主要为本期短期借款较上年增加。
汇率变动对现金的影响	-237.78	-3,454.55	+93.12	主要为汇率变动导致本期汇兑净收益较上年增加。

#### 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。公司不存在采用公允价值计量的项目。

#### 6、公司进行日常外汇保值业务投资情况

为降低汇率风险，锁定购汇成本，满足公司日常经营使用外币结算业务的需要，经公司第五届董事会第七次会议、2010年度股东大会审议通过，公司在2011年使用自筹资金（非募集资金）开展日常外汇保值业务。

根据国家外汇管理局颁布的《货物贸易进口付汇管理暂行办法》（【2010】57号）文件的要求，公司货物贸易项下的购汇需委托代理公司进口业务的中国第一汽车集团进出口有限公司（以下简称“一汽进出口公司”）代理操作，公司与一汽进出口公司签订交易协议书，依据委托外汇交易协议书的约定，一汽进出口公司按照公司外汇买卖委托书要求办理购汇业务，其向中国银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司等国有大型银行申请办理该业务时，使用一汽进出口公司在银行的授信额度；一汽进出口公司在委托有效期结束后通知公司外汇交易是否成交，若成交及时办理交割。公司日常外汇衍生品投资是为降低进口业务所面临的汇率风险，使公司专注于企业生产经营，在汇率发生大幅波动时，公司仍保持相对稳定的盈利水平；公司主要挑选结构简单，风险可控的外汇保值产品，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则；公司的整体外汇保值业务规模与公司实际进口用汇量规模相适应，不存在任何投机性操作。报

告期内公司日常外汇衍生品投资不存在涉诉或变相使用募集资金的情况。

### 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	238.75	0
组合产品	0	0	2,469.19	0
<b>合计</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,707.94</b>	<b>0</b>

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 2,707.94 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、互换等上述一种或一种以上产品特征的外汇远期交易。

### 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）	<p>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。</p>
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	<p>2011 年，美元兑日元汇率整体表现为振荡下行走势，自年初开盘 81.20，2 季度出现全年高点 85.54，3 季度呈震荡下行走势，4 季度出现历史新低 75.35。</p> <p>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</p> <p>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。</p> <p>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/中国建设银行总行等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。</p>
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

<p>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>	<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>
--	--

## 7、报告期内公司不存在更换会计师事务所情况

## 8、公司会计政策、会计估计、会计差错更正情况

### (1) 本报告期公司无会计政策变更情况

### (2) 本报告期会计估计变更情况

由于公司生产规模的扩大、产量的大幅提升，生产设备更新换代较快，为了更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，公司依照企业会计准则、国家新企业所得税法等相关会计与税务法规的规定，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。

本次会计估计变更从 2011 年 1 月 1 日开始执行，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，不对以前年度进行追溯调整。本次会计估计变更减少 2011 年 1-12 月份净利润 10,347.46 万元，其中：减少归属于上市公司股东的净利润 10,237.28 万元。

### (3) 本报告期会计差错更正情况

#### ① 关于一汽马自达汽车销售有限公司销售费用账务处理会计差错更正

中华人民共和国审计署（以下简称“国家审计署”）于 2011 年对公司的控股股东中国第一汽车集团公司（以下简称“一汽集团公司”）2010 年度的财务收支情况进行审计，本公司作为一汽集团公司的控股子公司接受了审计。审计情况指出，2010 年，公司子公司一汽马自达汽车销售有限公司将支付给经销商用于店铺建设的补助款项直接抵扣经销商购车款，并少开增值税发票，造成少计少缴增值税 10,960,813.06 元。对于国家审计署本次审计发现的问题，公司高度重视，依法补缴了相关税款，并对该会计差错进行更正，追溯调整公司 2010 年度财务报表数据。

因上述会计差错影响，将减少 2010 年度期末未分配利润 14,406,376.89 元，减

---

少 2010 年度期末少数股东权益 11,319,296.12 元，减少 2010 年度归属于上市公司净利润 15,760,359.68 元（含计提的奖励福利基金 1,353,982.79 元），减少 2010 年度少数股东损益 11,319,296.12 元。

详细内容参见公司同日披露的《一汽轿车股份有限公司会计差错更正公告》（公告编号 2012-028）。

## ② 关于2010年度报告中日常关联交易会计差错更正

由于公司相关工作人员在编制2010年年度报告时，对《企业会计准则第36号-关联方披露》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定理解有偏差，在2010年的关联方交易披露中，未将中国第一汽车集团公司的合营企业与联营企业纳入关联方范围。

经年审会计师事务所咨询相关权威部门后，认为本公司原对关联方范围的认定不够全面。同时，根据中国证监会吉林监管局《关于对一汽轿车股份有限公司采取责令公开说明措施的决定》和深圳证券交易所《关于对一汽轿车股份有限公司的关注函》的要求，公司对中国第一汽车集团公司及所属公司（包含联营企业、合营企业）发生的关联交易性质进行重新界定，并对 2010 年度年报中已披露的关联交易内容进行更正。此项会计差错未影响公司 2010 年度的财务状况及经营成果，对公司 2011 年度利润情况无任何影响。

详细内容参见公司同日披露的《一汽轿车股份有限公司会计差错更正公告》（公告编号 2012-028）。

## 9、报告期内公司自主创新和研发投入情况

公司致力于为客户提供高品质的轿车产品，在技术自主发展与创新方面不断探索，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，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，公司能够提升制造技术和管理水平，增强企业的核心竞争力，保持公司持续发展的能力，2011 年公司投入研发费用约 6.21 亿元。

公司积极推动环保技术的应用，大力发展节能减排，实行废物综合利用，把环境保护落到实处。在废气处理方面，将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，净化后达到国家大气污染物综合排放标准；在废水处理方面，采用活性污泥法与生物接触氧化法联合处理方式，达到国际先进水平。2011 年公司污染物减排



---

目标为 COD 排放不超过 54.99 吨，全年实际仅排放 51.16 吨；共处理污水 115 万吨，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。

自主研发的研发，有助于公司掌握核心关键技术，提高产品品质，增强市场竞争能力，提高市场覆盖率；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，有效提升了环保水平，取得了良好的环境效益和经济效益。

## 10、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司下属子公司面对汽车市场增速大幅下滑的宏观环境，结合公司总体的发展规划和经营目标，强化基础管理，增强经营控制，夯实管理水平，提升体系能力，进行区域市场分析和差异化管理，深化营销理念，完善营销体系，拓展区域主题营销，建立市场调研体系，树立品牌形象，挖掘品牌价值，改进客户满意度，全力巩固公司市场的地位。

大众汽车变速器（上海）有限公司、一汽财务有限公司、吉林亿安保险经纪有限责任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。

(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 2011 年末总资产为 39,952.52 万元，净资产-31,746.12 万元，营业收入为 993,977.97 万元；2011 年营业利润为-6,657.18 万元，净利润为-8,832.90 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 2011 年末总资产为 104,198.21 万元，净资产 21,358.16 万元；2011 年营业收入 2,000,790.79 万元，营业利润-4,764.52 万元，净利润为-3,715.03 万元。

报告期内，公司子公司一汽马自达汽车销售有限公司（以下简称“马自达公司”）汽车整车销量（含进口车）13.98 万辆，同比降低 7.48%；实现营业收入 2,000,790.79

---

万元，同比减少 9.31%；实现利润总额-4,884.80 万元，同比减少 125.27%；净利润-3,715.03 万元，同比减少 129.56%。由于汽车市场竞争激烈，马自达公司所属马自达系列产品受到了较大冲击，产品销售数量减少、销售价格降低；同时，销售费用及管理费用相对增加，综合因素导致整体收益能力下降。

(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 2011 年末总资产为 2,702,562.45 万元，净资产 314,017.99 万元；2011 年营业收入 134,989.66 万元，营业利润 71,491.14 万元，净利润 53,955.83 万元。

(4) 大众汽车变速器（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 2011 年末总资产为 112,512.97 万元，净资产 72,474.57 万元；2011 年营业收入 126,485.54 万元，营业利润 14,481.46 万元，净利润 12,640.23 万元。

(5) 吉林亿安保险经纪有限责任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 2011 年末总资产 2,311.69 万元；净资产 2,275.76 万元；2011 年营业收入 309.84 万元；营业利润 285.97 万元；净利润 214.15 万元。

## 11、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、2012 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

国家“十二五”推进经济与社会双重转型，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。“十二五”期间汽车行业的发展将从高速增长到理性增长，尽管长期仍具有战略发展空间，但面临短期较大的压力。汽车业受到城市交通、节能减排等方面的影响逐渐加大，同时一线城市趋于饱和、使用环境短期难

---

以好转。2012年，世界经济环境仍存在诸多不稳定因素，中国经济增速继续放缓，不利于汽车市场增长；各大车企产能提升陆续完成，竞争必将更加激烈。

## 2、公司发展战略及主要工作任务措施

2012年公司将结合市场形势和自身条件，做强自主核心能力，以提升品牌竞争力为核心，以提升经营计划精准性为手段，以全面提升工作质量为保障，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，抓好新品投放、品牌打造、降本增效、项目推进、文化落地五项重点工作，提升营销力、商品力、经营力、制造力、管理力、文化力，实现关键要素的重点突破，打开自主发展和开放合作的全新局面，力争市场占有率不低于2011年的水平。

### (1) 提高营销力，拓展营销网络，打造品牌形象

准确把握销售形势，提高销量预测准确性，增强销售资源使用效果，深入开展区域和细分市场调研，有针对性地制订区域和层级市场政策，深入研究主要市场层级和区域分布特点，调整网络布局、扩展网络，做好营销策划，有效组合营销策略，针对全新的细分市场领域，做好前期调研、营销策划、预案准备等，以营销和服务树立良好品牌形象。

### (2) 提高商品力，强化自主研发，提升产品品质

强化市场研判能力与客户需求趋势分析，提高商品企划能力，合理布置商品族群，大力推进商品力改观；提升研发能力和项目管理能力，突出开发质量和开发成本管理，保证新品的质量和成本水平，充分利用专业设备、设施，提升自主开发深度，加快开发能力的建设，强化品牌“创新”内涵，做好先进技术、装备、配置的开发与储备，增强产品生命力。

### (3) 提高经营力，提升经营水平，巩固生存能力

积极改进提升经营水平，提高计划的科学性，提高对市场的掌握和判断能力，提高资源应对速度，强化经营决策执行平台，实现政策稳定性与灵活性的平衡，充分发挥体系的能动性和拉动作用，形成体系合力。提高执行的精准性，发挥经营计划各领域对战略规划的连接作用，精准执行经营计划，完善投资和预算管理，扩展核心业务的专业深度与广度，增强经营合力，全面优化资源使用，完善价格、物料、库存、资产等管理，夯实变动成本分析，提高成本核算水平，加强资产周转，保证资金需求，规避风险，巩固生存能力。

---

#### (4) 提高管理力，深化全面管理，提升体系能力

通过管理和组织创新，强化管理和组织保障，深化全面质量管理，提升全员工作质量，深化全面预算管理，提升经营控制水平，做实全面风险管理，切实规避经营风险，推进全员绩效管理，切实发挥激励作用，切实提升产品开发、配套供应、生产销售等环节的质量控制和管理水平，提升各领域工作质量，以工作质量保证产品质量和服务质量。开展对标及体系能力提升、流程梳理、IT 建设、知识管理等工作，深入推进标准化管理，提升效率，加强积累，实现管理与信息化的有效衔接。

### 3、公司发展规划所需的资金需求、使用计划及来源

为了满足公司生产经营的需求，促进公司投资项目及未来规划项目的有序推进，打造可持续发展能力，实现未来的发展战略，根据公司规模，2012 年公司资本支出约 50 亿元。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，预计 2012 年资金成本不超过 2.2 亿元。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，在项目规划实施过程中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。

### 4、经营中的问题与困难

国家“十二五”推进经济与社会双重转型，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，虽然存在刚性需求、会有一定增速，但挑战大于机会。2012 年，国际经济环境依然复杂，国内经济增速继续放缓，不利于汽车市场的增长；国内各大车企产能提升陆续完成，合资车企纷纷推出自主品牌，行业竞争将更加激烈，自主品牌企业生存环境恶劣，市场占有率仍将下滑。公司现有产品的竞争力面临进一步的挑战，增量难度大；新产品将进入新的竞争领域；企业核心技术与核心竞争力仍需提高，新产品与新品牌将面临新风险。

2012 年，公司需要密切关注宏观环境和市场的动态变化，加大研发投入，不断扩大核心技术与前沿技术的应用，开发的产品符合并满足市场的需求；提高市场预测能力及应对措施，加强营销政策、区域支持；持续降低成本与费用，把资源集中指向核心能力的提升和技术打造上，着力弥补短板，做强核心能力，做实自主根基。

## 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,至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》。公司募集资金已于2010年末全部使用完毕,项目后续投入资金全部为公司自筹资金。截止至2011年12月31日募集资金项目已全部通过验收,项目结余资金转入本公司流动资金使用。

### 1、募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)的资金使用情况

单位:万元

募集资金总额		79,700.00		本年度投入募集资金总额		0.00				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		79,700.00				
累计变更用途的募集资金总额		55,183.90		累计变更用途的募集资金总额比例		69.24%				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金项目承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新产品开发	是	26,990.00	327.00	0.00	327.00	100.00%	2007年06月	0.00	否	是
工厂技术改造	否	4,018.00	4,018.00	0.00	3,189.10	79.37%	2007年06月	0.00	是	否
模具购置	是	14,910.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2007年06月	0.00	否	是
股权投资(参股一汽海南)	是	16,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2007年06月	0.00	否	是
补充铺底流动资金	否	21,000.00	21,000.00	0.00	21,000.00	100.00%	2007年06月	0.00	是	否
自主发动机项目	是	0.00	69,547.18	20.60	41,914.93	60.27%	2010年08月	注	是	否
冲压车间扩建项目	是	0.00	20,185.00	0.00	18,145.47	89.90%	2009年03月	注	是	否
承诺投资项目小计	-	82,918.00	115,077.18	20.60	84,576.50	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	82,918.00	115,077.18	20.60	84,576.50	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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。其中: 1、产品开发项目:拟投入金额为26,990万元,用于红旗CA7222型轿车匹配16气阀发动机动力总成、红旗CA7220T型四轮驱动轿车、红旗CA7220Y右置方向盘轿车、红旗CA7222中高级轿车内饰改型、红旗CA7460L高级轿车、红旗CA6480MPV多用途等六个产品开发项目。实际投入327万元。									

	<p>2、工厂技术改造项目：拟投入 4,018 万元，用于红旗轿车提高外观质量技术改造和大红旗加长车生产阵地技术改造项目，实际投入 3,189.10 万元，该项目已经按照原进度完成，产生的收益已合并到公司的报表中。</p> <p>3、模具购置项目：拟投入 14,910 万元，主要用于向国外购置 CA6480 红旗 MPV 多用途车的模具，由于该款车型没有投入，因此该项目资金也未使用。</p> <p>4、参股一汽海南汽车有限公司的股权投资：拟投入 16,000 万元，主要用于参股一汽海南，投入资金将用于红旗 CA6480 多用途车生产阵地中的生产线改造。该项目没有实施。</p> <p>5、补充配套流动资金：拟投入 21,000 万元，用于公司运营资金的需求，补充配套流动资金，实际投入 21,000 万元，该项目产生的收益，已合并到公司的报表中。</p> <p>上述 1、3、4 项尚未投入资金及第 2 项结余资金，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》。其中，经公司 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。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》。</p> <p>注：项目产生收益已合并到当期报表中，对公司生产能力的提升起到了积极的促进作用。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于国内中高档轿车市场竞争激烈，中国加入 WTO，公司产品面临着结构调整的要求。为使投资决策符合公司长远发展的方向，从产品结构角度考虑，公司原募集资金项目的投入进度受到影响。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 由于公司实施有效的降成本工作，提高了资金的使用效率，工厂技术改造项目结余 828.90 万元；自主发动机 ET3 项目结余 27,632.25 万元；冲压车间扩建项目结余资金 2039.53 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

## 2、变更募投项目的资金使用情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
自主发动机项目(原发动机生产线改造项目)	新产品开发、模具购置、股权投资(参股一汽海南)	69,547.18	20.60	41,914.93	60.27%	2010 年 08 月	注	是	否
冲压车间扩建项目	新产品开发、模具购置、股权投资(参股一汽海南)	20,185.00	0.00	18,145.47	89.90%	2009 年 03 月	注	是	否
合计	-	89,732.18	20.60	60,060.40	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序	为充分发挥募集资金的使用效益，为使投资决策符合公司长远发展的方向，从产品结构角度考虑，经公								

及信息披露情况说明（分具体项目）	司第四届董事会第四次会议及公司 2006 年度股东大会审议通过，公司改变剩余部分的募集资金的用途，投入《发动机生产线改造项目》和《冲压车间扩建项目》，总计投入募集资金 55,183.90 万元，其余资金为公司自筹。 注：项目产生收益已合并并在当期报表中。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## （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、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	1,405.44
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	22,386.31
4	其他工程及费用	10,562.79	8,772.46
5	预备费	1,409.65	0.00
6	建设总投资合计	57,459.38	40,220.02

### 2、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

### 3、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	5,512.80
2	设备及安装工程	29,528.05	19,540.91
3	工装	1,063.23	224.68
4	其他	3,187.17	2,003.23
5	合计	40,919.61	27,281.62

### 4、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	23,721.99

### 5、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

## 6、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	48,480.29
2	设备及工装	134,903.77	98,767.59
3	其他费用	34,219.00	8,286.72
4	投资合计	236,213.91	155,534.60

## 7、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	33,620.48
2	建筑工程	421	36.28

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	33,656.76

## 8、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	313.34
2	设备及安装工程	15,293.65	2,425.31
3	工位器具及工装	24,380.95	12,305.36
4	工程建设其他费用	2,326.74	135.63
5	工程预备费	1,065.87	0.00
6	研发费	47,227.38	26,387.89
7	投资合计	90,569.59	41,567.53

## 9、H 平台 C131 项目

为了完善公司产品的战略布局，公司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	3,525.47
2	设备及安装工程	107,664.79	33,905.27
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	39,933.77

## 10、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	3,666.00
2	设备及安装工程	55,545.37	24,678.87
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	28,345.99

## 11、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	3,490.95
2	设备及安装工程	47,151.50	16,518.34
3	工位器具及工装	150.00	0.00
4	工程建设其他费用	2,489.74	53.45
5	工程预备费	900.84	0.00
6	投资合计	56,430.40	20,062.74

## 12、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	22,156.93
3	工程建设其他费用	8,358	9,057.99
4	工程预备费	3,516	0.00
5	投资合计	159,000	31,214.92

### 13、自主变速器 ET3 项目

为保持公司自主品牌轿车的良好发展势头，提升企业核心技术水平和综合竞争力，公司投资建设自主变速器 ET3 项目（自动变速器）。该项目经公司第五届董事会第七次会议审议通过，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	8,460.84	0.00
2	设备及安装工程	115,775.93	0.00
3	工程建设其他费用	5,738.17	3,681.39
4	工程预备费	6,498.75	0.00
5	合计	136,473.69	3,681.39

### 14、中国一汽 D003 项目

为丰富公司产品类型，保持企业品牌竞争力，提高市场占有率，公司投资中国一汽 D003 项目，产品为自主品牌中型 SUV 车。该项目经公司第五届董事会第七次会议审议通过，目前该项目进展顺利，报告期内项目未产生收益。

其中，新增固定资产投资按项目划分构成表如下：

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	668	56.00
2	设备及安装工程	14,645	1,046.14

3	工位器具及工装	25,346	2,863.43
4	工程建设其他费用	4,136	36.78
5	工程预备费	1,344	0.00
6	合计	46,139.00	4,002.35

该项目预计研发费用支出为43,500.00万元，截止至本报告期末实际使用19,181.23万元。

### 15、轿车变速器装配与壳体加工项目

公司投资6.98亿元建设轿车变速箱装配与壳体加工项目，其中用于新增建设投资6.72亿元，铺底流动资金0.26亿元。该项目为自主开发的六速手动挡变速器，主要为公司自主车型配套，使公司在2015年达到年产18万台的生产能力。该项目经公司第五届董事会第七次会议审议通过，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	7,515.46	5,643.24
2	设备及安装工程	40,959.79	0.00
3	工位器具及工装	2,185.46	0.00
4	工程建设其他费用	13,632.00	0.00
5	工程预备费	2,932.35	0.00
6	合计	67,225.06	5,643.24

### 16、一工厂涂装车间扩建项目

公司投资4.40亿元建设一工厂涂装车间扩建项目，其中用于新增建设投资4.32亿元，铺底流动资金0.08亿元。该项目是在公司一工厂厂区内新建6万辆涂装车间，使一工厂焊装车间、涂装车间、总装车间均衡生产，达到20万辆/年能力。该项目经公司第五届董事会第七次会议审议通过，目前该项目进展顺利，报告期内项目未产生收益。新增固定资产投资按项目划分构成表如下：

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	11,492	6,427.34
2	设备及安装工程	29,054	4,188.40

3	工程建设其他费用	2,206	168.26
4	工程预备费	428	0.00
5	合计	43,180	10,784.00

### 17、商品车停车场建设项目

为满足公司不断增长的产能需求，保证公司生产的顺利进行，公司投资 2.78 亿元建设商品车停车场建设项目，在 2012 年达到 34 万辆商品车周转停放需求。该项目经公司第五届董事会第七次会议审议通过，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。

单位：万元

项 目	承诺投资金额	实际投资金额
商品车停车场建设项目	27,815.06	19,513.38

### 18、A130 两厢车生产准备项目

为拓宽公司产品谱系，保持合理的产品结构，公司拟在充分利用现有自主轿车扩建工程项目（二工厂）的基础上，通过改造相关设备，投资 A130 两厢车生产准备项目，实现年产 3 万辆的生产能力。该项目经公司第五届董事会第八次会议审议通过，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	264.00	0.00
2	设备及安装工程	15,698.44	83.60
3	工位器具及工装	11,043.42	112.44
4	工程建设其他费用	2,643.07	2.31
5	工程预备费	889.47	0.00
6	研发费	2,500.00	0.00
7	铺底流动资金	1,143.45	0.00
8	合计	34,181.85	198.35

### 19、中国一汽 D009 项目

为满足市场的不断需求，持续提升自主品牌开发能力，公司拟在充分利用现有生产基地（一工厂）的基础上，通过改造相关的设备，投资建设中国一汽 D009 项目，

实现年产 8 万辆的生产能力。该项目经公司第五届董事会第八次会议审议通过，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	1,235.00	7.81
2	设备及安装工程	27,950.21	338.87
3	工位器具及工装	23,221.70	0.14
4	工程建设其他费用	3,817.63	12.52
5	工程预备费	820.88	-
6	研发费	42,626.42	11,281.03
7	铺底流动资金	3,217.58	-
8	合计	102,889.42	11,640.37

## 20、M 平台 J31 项目

为丰富公司的产品系列，加大新产品开发力度，公司拟在充分利用现有生产基地（一工厂）的基础上，通过改造相关的设备投资 M 平台 J31 项目，实现年产 3 万辆的生产能力。该项目经公司第五届董事会第八次会议审议通过，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	3,660.00	-
2	设备及安装工程	13,097.19	-
3	工位器具及工装	18,814.68	177.66
4	工程建设其他费用	12,470.04	178.37
5	工程预备费	961.03	-
6	铺底流动资金	2,145.35	-
7	合计	51,148.29	356.03

## 21、动力中心增容项目

根据公司现有能源供应能力，结合未来能源需求，公司拟投资建设动力中心增容项目，投资主要包括动力部门的工艺设备、建筑物、工程建设其他费用、预备费

等。该项目经公司第五届董事会第八次会议审议通过，目前该项目进展顺利，变电所已投入使用，其它部分尚在建设中，项目产生的收益已合并在公司合并报表中。

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	5,594.98	3,434.37
2	设备及安装工程	6,197.30	2,371.37
3	工程建设其他费用	507.51	147.43
4	预备费	124.16	-
5	合计	12,423.95	5,953.17

## 22、质保中心建设项目

为促进公司质量控制能力的提升，满足未来生产规模的发展需要，公司拟投资质保中心建设项目，该项目是在充分利用原有厂区土地及公用设施的基础上，新建信息楼、培训中心、试验楼等相关配套和辅助设施。该项目经公司第五届董事会第八次会议审议通过，目前该项目进展顺利，办公楼已投入使用，其它部分尚在建设中。

单位：万元

序号	项目	承诺投资金额	实际投资金额
1	工程费用	58,969.55	13,016.42
2	工程建设其他费用	1,510.40	229.00
3	工程预备费	1,814.40	-
4	合计	62,294.35	13,245.42

## 23、轻微变速箱装配与壳体加工项目

为满足一汽自主品牌微型车变速器的需求，扩大零部件的配套规模，提高轻微汽车的产品技术水平和扩充产品系列，公司拟在原有产品的基础上扩展新的产品及技术平台，新增建设用地，新建轻微汽车变数箱装配与壳体加工联合厂房及公用动力设施，形成年产 103 万台轻微变速器的生产能力。该项目经公司第五届董事会第八次会议审议通过，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	19,797.94	6,786.08



2	设备及安装工程	44,331.92	112.12
3	工位器具及工装	1,160.00	-
4	工程建设其他费用	9,199.67	26.80
5	工程预备费	691.47	-
6	铺底流动资金	7,726.60	-
7	合 计	82,907.60	6,925.00

四、中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本年度审计出具了无保留意见的标准审计报告，未对公司年度财务报告或公司与财务报告相关的内部控制报告被会计师事务所出具非标准审计报告。

#### 五、董事会日常工作情况

召开日期	信息披露时间	董事会届次	召开方式	决议内容	披露媒体
2011.04.25	2011.04.27	第五届董事会第七次会议	现场会议	2010年度董事会工作报告、2010年经营总结、2010年财务决算、2010年度利润分配预案、公司资产处置的议案、关于会计政策变更的议案、关于授权开展2011年外汇保值业务的议案、预计2011年日常关联交易金额的议案、重大投资项目的议案、募集资金存放与使用情况的专项报告、内部控制制度自我评价报告、公司社会责任报告书、独立董事述职报告、公司衍生品交易管理制度、年报信息披露重大差错责任追究制度、2010年年度报告及其摘要、2011年第一季度报告、2010年年度股东大会召开时间	中国证券报、 证券时报、 巨潮资讯网
2011.08.25	2011.08.26	第五届董事会第八次会议	通讯表决	2011年半年度报告、关于投资A130两厢车生产准备项目的议案、关于投资中国一汽D009项目的议案、关于投资M平台J31项目的议案、关于投资动力中心增容项目的议案、关于投资质保中心建设项目的议案、关于投资轻微变速箱装配与壳体加工项目的议案、关于向一汽财务有限公司进行日常短期融资的议案、关于对一汽财务有限公司的风险评估报告	中国证券报、 证券时报、 巨潮资讯网
2011.10.28	-	第五届董事会第九次会议	通讯表决	2011年第三季度报告	按规定报深圳证券交易所交易

					所备案
2011.12.01	2011.12.02	第五届董事会第十次会议	通讯表决	关于续聘财务审计机构的议案、关于修订《内幕信息知情人登记制度》的议案、关于召开2011年第一次临时股东大会的议案	中国证券报、 证券时报、 巨潮资讯网

## (二) 董事出席董事会会议情况

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	4	1	3	0	0	否
吴绍明	副董事长	4	1	3	0	0	否
滕铁骑	董事	4	1	3	0	0	否
李 骏	董事	4	1	3	0	0	否
张丕杰	董事兼总经理	4	0	3	1	0	否
姚德超	独立董事	4	1	3	0	0	否
杨晓慧	独立董事	3	1	2	0	0	否
宋冬林	独立董事	4	1	3	0	0	否

公司董事没有出现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授权事项。

2011年7月29日，公司完成了2010年度股东大会通过的每10股派现金股利3.00元（含税）的利润分配方案。

报告期内公司股东大会未决议实施公积金转增股本、股权激励、配股、增发新股等方案。

## (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。会议审议通过了《坚定信心 识险担责 狠抓质量 创争突破，全力推进战略落实》的报告，对坚定完成公司的“十二五”规划战略目标进行了深入与

---

充分的研究和讨论。

公司“十二五”规划的核心任务，归纳起来就是通过提升自主核心能力来提升企业核心竞争力，实现规模自主，再上一个台阶。因此需要公司全力拓展机会，适应环境变化，通过自身能力的提升冲抵外部条件的不利影响，只有保持市场地位，才能更好适应竞争；只有取得规模优势，才能获得更好收益；只有持续实现增长，才能做实做强。

## 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，独立董事杨晓慧先生在2011年9月因工作原因，向公司提出了书面辞职报告。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，公司遇到了市场、资源等方面预期之外的变化，未能实现预计的工作目标和经济效益指标。面对困难，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，积极采取各种措施，及时调整经营节奏，在极端不利的情况下，保持经营稳定。公司董事、监事和高级管理人员认真履行了相应的职责，公司年度内对董事、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，其中杨晓慧独立董事在2011年9月因工作原因，向公司提出了书面辞职报告。

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2011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（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司2011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2011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（特殊普通合伙）出具2011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（特殊普通合伙）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 对公司开展外汇保值业务的必要性与风险控制进行了审查：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 听取内部审计机构工作汇报

2011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2012年1月9日提交的财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表，2011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。

#### 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：2011年12月2日

会议地点：公司会议室

主持人：独立董事姚德超

参加人员：公司董事：滕铁骑、宋冬林；

年审会计师：苗策、包平；

公司经管会部分成员及财务部相关人员列席会议。

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（特殊普通合伙）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：2012年3月23日

会议形式：电话方式

参加人员：审计委员会：滕铁骑、姚德超；

年审会计师：苗策、包平

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（特殊普通合伙）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2012年03月30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2011年12月31日的资产负债表，2011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2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

④审计委员会关于中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度审计工作的总结报告

公司董事会：

我们审阅了公司中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）2011年12月2日提交的

---

《2011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（特殊普通合伙）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2011年度审计工作的顺利完成。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作共分为预审和正式审计两个阶段，预审工作安排6人，时间为2011年12月7日至2011年12月30日，主要完成与财务相关的内部控制测试、风险评价及了解程序，正式审计安排8人，时间为2012年1月4日至2012年1月20日，完成年度财务报表的实质性审计工作。

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。

1、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：

1) 所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；

2) 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；

3) 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；

4) 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；

5) 公司内部会计控制制度是否建立健全；

6) 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。

2、对公司开展外汇保值业务的必要性与风险控制进行了审查：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。

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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

#### ⑤ 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2012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2人，实到2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2011年度财务会计报告；

B、关于中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）从事2011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（特殊普通合伙）可以继续担任公司2012年度财务审计机构。

D、开展日常关联交易业务的必要性与风险防范措施

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。

#### 六、利润分配预案或资本公积金转增股本预案

报告期内，公司第五届董事会第七次会议、公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配预案》，公司以 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），分配红利 488,250,000 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。2011 年 7 月 29 日，公司完成了 2010 年度股东大会通过的每 10 股派现金股利 3.00 元（含税）的利润分配方案。公司利润分配政策符合公司章程的规定，利润分配方案的审议程序合法、有效，独立董事对利润分配制定的合理性、审议的合法性发表了同意的独立意见，公司利润分配方案的制定与执行充分保护了中小投资者的合法权益。

公司经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的 2011 年度母公司实现的净利润为 346,837,195.36 元，加上年初未分配利润 3,636,417,477.02 元，减去报告



期已分配的现金股利 488,250,000.00 元，本次可供分配的利润为 3,495,004,672.38 元。

根据现阶段公司经营的实际情况及 2012 年度资金需求，公司拟不分配现金股利、不派送红股，也不进行资本公积转增股本。

公司 2011 年度盈利但未提出现金利润分配预案的原因：2011 年，公司面对行业竞争环境加剧和消费需求不旺等因素影响，主营业务收入和利润出现一定程度的下降，为应对 2012 年可能出现的困难局面，需要有一定的资金保证。同时，公司明确了通过提升自主核心能力来提升企业核心竞争力，加大了工厂建设与产品研发的投入，需要一定的资金储备，加快高附加值产品的投产，尽快贡献利润，增强企业可持续发展及抗风险能力。

公司未分配利润的用途和使用计划：未分配利润主要用于日常生产经营运转，同时考虑其它可能的重大投资活动和可能遇到的各种困难引起的现金流量不足。

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
2010 年度	48,825.00	184,431.88	26.47%	439,138.37
2009 年度	69,494.25	163,321.83	42.55%	327,380.26
2008 年度	56,962.50	105,733.74	53.87%	207,974.25
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润比例				115.96%

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追溯调整后的数据。

## 八、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，积极适应新形势下的内幕信息规范管理，进一步完善了《内幕信息知情人登记制度》。根据内幕信息的流转积极做好公司内幕信息知情人登记管理的工作，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。在对待来公司调研的机构及

---

个人，公司及其相关责任人，坚持审慎性、公平性原则，强化公司及董事、监事及高级管理人员等内幕信息知情人的保密义务和诚信责任，保证了重大事件披露的公开公平、及时性、准确性、连续性，严格执行对外部单位报送信息的登记报备，坚决杜绝和防止利用公司内幕信息买卖公司股票的行为。

同时，公司建立了《外部信息使用人管理制度》，加强了对影响公司股价敏感信息的重大事项的公司外部相关知情人的管理工作，对上市公司的股东、实际控制人及其关联方，证券公司、证券服务机构、律师事务所等中介机构，收购人、重大资产重组交易对方以及其他发起涉及公司并对公司股价有重大影响事项的各方的登记备案工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则。

报告期内，公司不存在董事、监事和高级管理人员等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违规买卖公司股票的情况。

#### **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》（公告编号 2012-026）。

#### **十、公司指定的信息披露媒体情况**

公司指定的信息披露媒体为：中国证券报、证券时报、巨潮资讯网；报告期内不存在更换信息披露媒体情况。

---

## 第十节 监事会报告

报告期内，公司监事会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，对公司规范运作、完善公司治理，对相关人员遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件、股票上市规则 and 公司章程以及执行公司职务的行为予以监督，秉着对全体股东负责的态度，履行应尽的职责和义务，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四次会议。

1、公司第五届监事会第七次会议于 2011 年 4 月 25 日在公司会议室以现场方式召开，会议审议了《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司资产处置的议案》、《预计 2011 年日常关联交易金额的议案》、《关于开展 2011 年外汇保值业务的议案》、《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》、《关于会计政策变更的议案》、《关于重大投资项目的议案》、《公司 2010 年年度报告及摘要》、《公司 2011 年第一季度报告》，监事会决议公告于 2011 年 4 月 27 日刊登于证券时报、中国证券报、巨潮资讯网。

2、公司第五届监事会第八次会议于 2011 年 08 月 25 日以通讯方式召开，会议审议了《2011 年半年度报告》、《关于投资中国一汽 D009 项目的议案》、《关于向一汽财务有限公司进行日常短期融资的议案》，监事会决议公告于 2011 年 8 月 26 日刊登于证券时报、中国证券报、巨潮资讯网。

3、公司第五届监事会第九次会议于 2011 年 10 月 28 日以通讯方式召开，会议审议了《2011 年第三季度报告》，按照相关规定监事会决议报深圳证券交易所备案。

4、公司第五届监事会第十次会议于 2011 年 12 月 1 日以通讯方式召开，会议审议了《关于更换公司监事的议案》，监事会决议公告于 2011 年 12 月 2 日刊登于证券时报、中国证券报、巨潮资讯网。

### 二、监事会独立意见

1、公司建立了以股东大会、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，公司的各项决策程序合法、有效，符合相关法律法规的规定。公司建立了完善的内部控制制度体系，对内部控制制度进行了进一步的完善，关键控制点得到有效监测和评估，风险防范水平进一步提升。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能够勤勉尽责,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(特殊普通合伙)出具的2011年财务审计报告真实反映了公司2011年度财务状况和经营成果。

3、公司募集资金均按照公司《募集资金管理制度》的规定进行专户存储,按照承诺项目计划使用,相关募集资金用途变更均履行了变更程序,确保了募集资金得到严格管理、合规使用。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》,变更程序合法有效。

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,公司根据生产经营的实际需求发生各项关联交易,双方的交易行为是在市场经济的原则下公平合理的进行,关联交易符合相关法律法规及制度的规定,独立董事作出了客观、独立的判断,未发现有害公司利益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:公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定,建立健全了涵盖公司经营管理各环节,并且适应公司管理要求和需要的内部控制体系。现行的内部控制体系较为规范、完整,内部控制组织机构完整、设置合理,保证了公司经营活动的有序开展。2011年度,公司未有违反法律法规、深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》及《公司章程》和公司内部控制制度的情形发生。监事会对公司内部控制自我评价报告无异议。

7、公司年度财务报告或者与财务报告相关的内部控制报告未被出具非标准审计意见。

8、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管理制度,公司在定期报告编制及公司重大事项筹划期间,对内幕信息及知情人行为实施有效管理,公司内幕信息知情人管理制度建立和实施有效,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。

---

## 第十一节 重要事项

### 一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁、破产重整事项

### 二、报告期内公司无收购及出售资产、企业合并事项

### 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，此外中国第一汽车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。公司与相关关联人签订有汽车零部件及原材料供应协议，定价原则上采用同类产品的市场价格；在无法确定市场价格时，可参照同类产品的公允价格，经双方协商后确定。公司与相关关联人签订有综合服务类协议，服务费按以下顺序予以确定：有国家定价的，采用国家统一规定；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。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。

报告期内公司不存在大额销售退回等情况，公司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 2012 年日常关联交易金额公告》（公告编号 2012-029）。

#### 2、公司无资产、股权转让关联交易情况

#### 3、公司与关联方债务债权往来情况

报告期内，公司与关联方发生的债务债权往来，是根据日常生产经营的需要，体现了诚信、公平、公正的原则，符合市场经济原则和国家有关规定；公司与关联方发生的债务债权往来符合公司和全体股东的利益，没有损害中小股东和其他非关联股东的利益。公司与关联方发生的债务债权往来情况请参见本报告会计报表附注中关联交易情况。

报告期内，公司为了满足公司日常流动资金周转的需要，提高公司资金的管理水

---

平及使用效率，拓宽融资渠道，降低融资成本，经公司 2010 年度股东大会审议通过在一汽财务有限公司（以下简称“财务公司”）的存款余额在 2.36 亿元至 11.03 亿元之间，利息收入在 0.15 亿元至 0.42 亿元之间；经五届八次董事会审议通过在财务公司余额不超过 20 亿的日常短期融资行使决策权，预计累计支付利息不超过 0.8 亿元。针对在一汽财务有限公司（以下简称“财务公司”）进行存贷款金融业务，公司专门制定了《关于在一汽财务有限公司办理存、贷款等金融业务的风险处置预案》，有效防范、及时控制和化解办理存、贷款等金融业务的资金风险，同时，定期对一汽财务有限公司进行风险评估，保证公司资金的安全和财务的独立性。

截止至 2011 年 12 月 31 日，公司在财务公司的结算账户上存款余额为 6.8 亿元，累计实现利息收入 0.11 亿元。自 2011 年 01 月 01 日起至 2011 年 12 月 31 日，公司在财务公司存款的货币资金每日最高限额未超过 11 亿元。

截止至 2011 年 12 月 31 日，公司在财务公司的贷款余额为 10 亿元，支付利息 0.18 亿元；累计银行承兑汇票贴现发生额 12.28 亿元，未到期银行承兑汇票余额为 0 万元，支付贴现息 0.22 亿元。

4、公司无关联方担保等事项

5、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、报告期内公司与控股股东及其关联方资金往来情况**

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。

2011 年，公司与控股股东及其关联方发生的经营性资金往来均经公司董事会、股东大会审议通过。各项关联交易均与交易对方签订合同，针对各项业务特点以及可能存在的市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等分别制定了相应的业务规章制度，定期进行风险评估，制定风险处置预案等资金安全保障措施。

为降低汇率风险，锁定购汇成本，满足公司日常经营使用外币结算业务的需要，经公司第五届董事会第七次会议、公司 2010 年度股东大会审议批准，公司在 2011 年

开展日常外汇保值业务。根据国家外汇管理局颁布的《货物贸易进口付汇管理暂行办法》(【2010】57号)文件的要求,公司货物贸易项下的购汇需委托代理公司进口业务的中国第一汽车集团进出口有限公司代理操作,公司与中国第一汽车集团进出口有限公司签订交易协议书,由其按委托书要求与中国银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司等国有大型银行完成外汇保值交易。

公司按制定了相关制度文件,明确规定了风险控制、审议程序和后续管理等具体要求,在实践中严格按照管理制度的要求实施;配备了专业人员,建立严格的岗位责任制和不相容岗位分离制,明确相关业务部门和岗位的职责、权限、决策、执行、资金管理相互分离、制约和监督。

公司与关联方资金往来情况请参见本报告公司与关联方债务债权往来情况、财务报告附注及公司同日公告的《关于关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》。

#### 八、报告期公司未实施股权激励计划

#### 九、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	2010年12月10日 2010-039号公告  2010年12月30日 2010-046号公告	561.80	2011-1-1	112.36	质押担保	2011年1月1日至 2011年3月14日	是	否
鞍山北方马自达汽车销售服务有限公司		521.75	2011-1-1	104.35				
包头金自汽车销售服务有限公司		236.75	2011-1-1	47.35				
北京博瑞祥达汽车销售中心		153.44	2011-1-1	30.69				
北京车豪汽车有限公司		69.99	2011-1-1	14.00				
北京宏源亚兴汽车贸易有限公司		79.49	2011-1-1	15.90				
北京华日通汽车销售服务有限公司		609.25	2011-1-1	121.85				
北京联拓诚信商贸有限公司		371.39	2011-1-1	74.28				
北京一汽轿车销售服务有限公司		188.97	2011-1-1	37.79				
常德时代阳光汽车销售服务有限公司		314.82	2011-1-1	62.96				
常熟市华通汽车销售服务有限公司		960.44	2011-1-1	192.09				
常州神马汽车销售服务有限公司		1,158.48	2011-1-1	231.70				
成都东成汽车销售服务有限公司		806.04	2011-1-1	161.21				
成都明有西物汽车贸易有限公司		684.22	2011-1-1	136.84				
大连百利加汽车贸易有限公司		1,133.33	2011-1-1	226.67				
大庆广利达汽车销售服务有限公司		383.90	2011-1-1	76.78				
德阳永信汽车销售服务有限公司		213.40	2011-1-1	42.68				
东莞市市长久汽车贸易有限公司		441.10	2011-1-1	88.22				

东莞新天地汽车销售服务有限公司		355.53	2011-1-1	71.11				
广东物通驭达汽车有限公司		728.44	2011-1-1	145.69				
广西鑫广达汽车销售服务有限公司		1,592.25	2011-1-1	318.45				
哈尔滨乾丰汽车销售服务有限公司		515.79	2011-1-1	103.16				
哈尔滨森华汽车销售服务有限公司		475.52	2011-1-1	95.10				
海南优之杰汽车有限公司		934.84	2011-1-1	186.97				
杭州骏马汽车销售服务有限公司		1,401.09	2011-1-1	280.22				
衡水庞大赫峰汽车销售服务有限公司		303.92	2011-1-1	60.78				
衡阳市卓越汽车销售服务有限公司		456.93	2011-1-1	91.39				
湖州康宏汽车有限公司		676.21	2011-1-1	135.24				
惠州市大华汽车销售有限公司		365.01	2011-1-1	73.00				
吉林省华达汽车销售服务有限公司		978.94	2011-1-1	195.79				
吉林省仁德汽车销售服务有限公司		623.33	2011-1-1	124.67				
嘉兴市禾通汽车销售服务有限公司		999.38	2011-1-1	199.88				
江苏金泰天创汽车销售有限公司		1,428.78	2011-1-1	285.76				
江苏森风义德汽车有限公司		208.62	2011-1-1	41.72				
江苏远方汽车工贸实业有限责任公司		730.94	2011-1-1	146.19				
江阴市盛达佳颖汽车销售有限公司		465.72	2011-1-1	93.14				
焦作双达汽车销售服务有限公司		315.78	2011-1-1	63.16				
兰州金岛骏马汽车销售有限公司		340.37	2011-1-1	68.07				
丽水恒通汽车销售服务有限公司		749.90	2011-1-1	149.98				
辽宁福达汽车销售服务有限公司		688.83	2011-1-1	137.77				
柳州鑫广达汽车销售服务有限公司		322.46	2011-1-1	64.49				
内蒙古亿阳汇达汽车销售有限公司		534.18	2011-1-1	106.84				
内蒙古中亿汽车销售有限公司		61.30	2011-1-1	12.26				
南通银达汽车销售服务有限公司		1,258.80	2011-1-1	251.76				
宁波市凯达汽车销售服务有限公司		1,523.70	2011-1-1	304.74				
宁波鑫之杰汽车有限公司		1,560.06	2011-1-1	312.01				
宁夏自立升汽车销售服务有限公司		616.82	2011-1-1	123.36				
青岛奥华汽车销售有限公司		554.91	2011-1-1	110.98				
泉州鑫达汽车销售服务有限公司		782.21	2011-1-1	156.44				
山东鸿达汽车发展有限公司		805.43	2011-1-1	161.09				
上海景和金沙汽车销售有限公司		820.55	2011-1-1	164.11				
上海景和汽车销售有限公司		1,413.01	2011-1-1	282.60				
上海绿地东汽车销售有限公司		995.82	2011-1-1	199.16				
上海泰士杰汽车销售有限公司		1,194.41	2011-1-1	238.88				
上海通锐汽车销售服务有限公司		777.39	2011-1-1	155.48				
上海通远汽车销售服务有限公司		667.88	2011-1-1	133.58				
绍兴骏捷汽车有限公司		916.71	2011-1-1	183.34				
深圳市安进机电设备有限公司		599.57	2011-1-1	119.91				
深圳市安进投资有限公司		491.70	2011-1-1	98.34				
石家庄冀东汽车贸易有限公司		655.54	2011-1-1	131.11				
四川中鹏汽车销售服务有限公司		1,264.82	2011-1-1	252.96				
松原市征途路达汽车销售有限公司		244.41	2011-1-1	48.88				
苏州国亚达汽车服务有限公司		1,620.00	2011-1-1	324.00				
苏州苏天汽车销售服务有限公司		1,830.86	2011-1-1	366.17				



台州市黄岩天诚汽车有限公司		1,386.43	2011-1-1	277.29				
台州运通博阳汽车销售服务有限公司		1,370.43	2011-1-1	274.09				
唐山冀东赫峰汽车销售服务有限公司		1,346.43	2011-1-1	269.29				
天津骏雅汽车销售服务有限公司		651.92	2011-1-1	130.38				
天津市骏达汽车销售服务有限公司		1,052.50	2011-1-1	210.50				
天津市中兵北骏汽车销售有限公司		351.97	2011-1-1	70.39				
潍坊天虹汽车销售服务有限公司		575.01	2011-1-1	115.00				
温州华腾汽车销售服务有限公司		1,300.06	2011-1-1	260.01				
温州将军汽车销售服务有限公司		707.57	2011-1-1	141.51				
无锡联众汽车销售服务有限公司		483.26	2011-1-1	96.65				
无锡众达汽车销售有限公司		1,111.80	2011-1-1	222.36				
义乌市龙马汽车销售有限公司		1,060.84	2011-1-1	212.17				
云南宝太隆汽车服务有限公司		394.07	2011-1-1	78.81				
云南易道良马汽车贸易有限公司		863.68	2011-1-1	172.74				
张家港通城汽车销售服务有限公司		944.41	2011-1-1	188.88				
张家口庞大赫峰汽车销售服务有限公司		283.75	2011-1-1	56.75				
浙江孚达汽车有限公司		482.59	2011-1-1	96.52				
重庆万事兴汽车销售服务有限公司		959.99	2011-1-1	192.00				
重庆银迅汽车销售服务有限公司		660.41	2011-1-1	132.08				
株洲市华兴汽车销售服务有限公司		480.46	2011-1-1	96.09				
珠海钜荣汽车贸易有限公司		507.83	2011-1-1	101.57				
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		62,712.63		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		12,542.53		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		62,712.63		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0		
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)
无								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0		
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)		62,712.63		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		12,542.53		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		62,712.63		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		0		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				0				
其中:								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
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
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
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、报告期内担保发生额、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，经公司第五届董事会第六次会议、2010 年第一次临时股东大会审议通过，同意 2011 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 2011 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、报告期内公司日常外汇保值业务开展情况

详情请参见本报告第九节董事会报告中公司进行日常外汇保值业务投资情况。

## 十一、报告期内，聘任解聘会计师事务所情况

经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，董事会决定续聘中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2011 年度财务审计机构，聘期一年，为公司提供第三个会计年度的审计服务，年度审计费用为 28 万元。

## 十二、承诺事项履行情况

### 1、公司及相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项履行表

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	按照承诺履行中

		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中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	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

为加快企业股份制改革，完善法人治理结构，建立现代企业制度，遵照国务院的有关政策精神，中国一汽已进行主业重组改制，作为主发起人，在2011年6月28日发起设立中国第一汽车股份有限公司（以下简称“一汽股份”）。

根据国务院国有资产监督管理委员会的批复，中国一汽将整车生产的全部资产投入一汽股份，一汽股份发布《一汽轿车股份有限公司收购报告书》，一汽股份承诺：

1) 关于保持上市公司独立性的承诺

为保护上市公司的合法利益，维护广大投资人特别是中小投资者的合法利益，收购人一汽股份特此承诺：一汽股份将严格按照相关的法律法规及上市公司章程的规定行使股东的权利并履行相应的义务，维护上市公司的独立经营能力，坚持与上市公司在资产、财务、人员、业务、机构方面均保持独立。

2) 关于持股锁定的承诺

为了维护广大投资者的利益，一汽股份承诺：本次收购完成后，本公司将继续履行中国一汽在股权分置改革时所作出的承诺，并将严格遵守中国证监会及深交所有关上市公司股份转让、股权变动及其信息披露的相关规定。

3) 关于避免同业竞争的说明与承诺

为解决同业竞争，本公司特向一汽轿车作出如下不可撤销承诺：虽然一汽轿车与一汽股份控制或合营的整车生产企业生产的车型并不完全相同，目标客户、地域市场也不完全一致，但仍然存在同业竞争或潜在的同业竞争。为此，一汽股份承诺将在成

---

立后五年内通过资产重组或其他方式整合所属的轿车整车生产业务，以解决与一汽轿车的同业竞争问题。

4) 关于规范关联交易的承诺

为规范和减少本次收购完成后一汽股份与一汽轿车的关联交易，一汽股份承诺

(1) 将严格按照《公司法》等法律法规以及一汽轿车公司章程的有关规定

行使股东权利；在股东大会对有关涉及一汽股份事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在双方的关联交易上，严格遵循市场公正、公平、公开的原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，并严格履行关联交易决策程序。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。

(2) 上述有关规范关联交易的承诺将同样适用于我公司的控股子公司，我公司将在合法股东权限范围内促成下属控股子公司履行规范与一汽轿车之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。

(3) 尽最大努力促使除全资、控股以外的合营或联营企业履行规范与一汽轿车之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。

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。

十三、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人报告期内不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

公司董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东不存在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行为。

十四、报告期公司未持有、买卖其他上市公司股权、未参股商业银行、证券公司、信托公司和期货公司股权，公司未进行过任何证券投资活动，未持有拟上市公司股权、未买卖其他上市公司股份

## 持有其他非上市金融企业股权情况

单位：元

所持对称	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%	677,722,128.48	46,529,849.69	5,298,288.32	长期股权 投资	见备注
吉林亿安 保险经纪 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	—	679,222,128.48	46,529,849.69	5,298,288.32	—	—

备注 1：公司股份制改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。

备注 2：公司与一汽财务有限公司、天津一汽夏利汽车股份有限公司、长春一汽富维汽车零部件股份有限公司、富奥汽车零部件股份有限公司、吉林亿安保险经纪股份有限公司等 10 家公司共同出资设立鑫安汽车保险股份有限公司，已于 2011 年 8 月获得中国保险监督管理委员会的批复。2011 年 11 月 10 召开了“鑫安汽车保险股份有限公司（筹）投资人会议”，2011 年 12 月 20 日召开了“鑫安汽车保险股份有限公司（筹）创立大会”。

**十五、公司报告期内不存在《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项**

### 十六、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

### 十七、期后事项

1、2011 年 12 月 22 日经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，聘任吴博达先生担任公司第五届董事会独立董事职务。

2、公司监事刘殿伟先生（职工代表）因工作调动，辞去监事职务，根据公司职工代表大会推荐确定金先桢先生为公司第五届监事会监事，任期与本届监事会相同。

3、公司收到中国第一汽车股份有限公司（以下简称“一汽股份”）的通知，一

---

汽股份已收到中国证券监督管理委员会《关于核准中国第一汽车股份有限公司公告一汽轿车股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可[2012]174号)。相关内容详情请参见公司于2012年2月14日刊登于巨潮资讯网的公告。

4、针对有关媒体报道的公司与富奥汽车零部件股份有限公司(以下简称“富奥公司”)间是否存在关联关系认定不一致的问题。2012年3月16日,公司收到中国证监会吉林监管局行政监管措施决定书(吉证监决〔2012〕1号)文件,要求公司严格按照相关规定重新界定关联方,并在财务报告中充分披露公司所在关联方和关联交易情况;同时要求公司在2012年3月31日前将相关情况在公司指定信息披露报刊上做出公开说明。

公司收到文件后组织相关人员对富奥公司、中国第一汽车集团公司(以下简称“中国一汽”)的合营企业与联营企业三年来的交易情况进行梳理,并就此事与中国一汽、年审会计师和其他有关公司多次沟通协调,鉴于工作量比较大,而且涉及到中国一汽的合营、联营等多家公司,在3月31日前公司无法完成此项工作。公司已向吉林监管局提交《关于延期披露与富奥公司关联交易情况的请示》,并得到吉林监管局同意。

公司已对2010年度财务报告附注进行补充,并在公司指定信息披露报刊上做出说明的同时披露补充后的年度报告,详细内容请参见《一汽轿车股份有限公司会计差错更正公告》(公告编号2012-028)。

5、中国一汽和一汽股份已于2012年4月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述股权过户登记手续,并于2012年4月9日收到登记公司出具的《证券过户登记确认书》。相关内容详情请参见公司于2012年4月11日刊登于巨潮资讯网的公告。

#### **十八、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
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
2011年05月17日	公司会议室	实地调研	野村国际、野村资产管理株式会社、三井住友资产管理株式会社、中央三井资产信托银行、富国生命保险相互会社、卓司高资产管理有限公司	公司生产经营情况
2011年05月31日	公司会议室	实地调研	招商证券、交银施罗德、中金公司、银河基金、太平洋保险、富安达基金、农银汇理基金	公司生产经营情况
2011年06月02日	公司会议室	实地调研	中银国际、工银瑞信、汇添富基金	公司生产经营情况
2011年06月29日	公司会议室	实地调研	广发基金、易方达基金、中银国际、泽熙投资	公司生产经营情况
2011年09月07日	公司会议室	实地调研	恒泰证券	公司生产经营情况
2011年09月15日	公司会议室	实地调研	中银国际、汇添富基金，农银汇理基金	公司生产经营情况
2011年09月29日	公司会议室	实地调研	华创证券、海富通基金	公司生产经营情况
2011年11月4日	公司会议室	实地调研	南方基金	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
2012年03月09日	公司会议室	实地调研	招商证券、中投证券	公司生产经营情况

#### 十九、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	2011年03月12日	2010年度业绩快报
2	2011年04月27日	重大投资公告、预计2011年日常关联交易金额公告、衍生品交易管理制度（2011年4月）、年报信息披露重大差错责任追究制度（2011年4月）、内部控制自我评价报告、内部控制专项报告、关于获得政府补助的公告、关于会计政策变更的公告、关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告、关于公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告、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、第五届监事会第七次会议决议公告、第五届董事会第七次会议独立董事意见、第五届董事会第七次会议决议公告、2011年第一季度报告正文、2010年年度审计报告、2011年第一季度报告全文、2010年年度报告摘要、2010年度企业社会责任报告、2010年度独立董事述职报告（姚德超）、2010年度独立董事述职报告（宋冬林）、2010年度独立董事述职报告（杨晓慧）、2010年年度报告、关于开展2011年日

		常外汇保值业务的公告 、关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告
3	2011年05月24日	关于举行2010年年度报告业绩说明会公告
4	2011年06月08日	关于召开2010年度股东大会的通知
5	2011年06月14日	澄清公告、董事会公告
6	2011年06月30日	2010年度股东大会的法律意见 、2010年度股东大会决议公告
7	2011年07月02日	关于控股股东变更的提示性公告
8	2011年07月13日	收购报告书摘要
9	2011年07月22日	2010年度权益分派实施公告
10	2011年08月26日	关于向一汽财务有限公司进行日常短期融资的公告、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、第五届监事会第八次会议决议公告 、第五届董事会第八次会议独立董事意见、重大投资公告 、2011年半年度财务报告 、第五届董事会第八次会议决议公告 、关于对一汽财务有限公司的风险评估报告、2011年半年度报告 、2011年半年度报告摘要
11	2011年09月08日	独立董事辞职公告
12	2011年10月31日	2011年第三季度报告正文 、2011年第三季度报告全文
13	2011年12月02日	内幕信息知情人登记制度(2011年12月) 、关于召开2011年第一次临时股东大会的通知、第五届董事会第十次会议独立董事意见 、第五届监事会第十次会议决议公告、第五届董事会第十次会议决议公告
14	2011年12月23日	2011年第一次临时股东大会决议公告、2011年第一次临时股东大会的法律意见

注：信息披露公告刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。



---

## 第十二节 财务报告

### 审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 5683 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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 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

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了一汽轿车股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及一汽轿车股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

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

2012 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

2011年12月31日

单位：人民币元

项目	附注七、十四		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		1,803,757,796.05	1,395,458,167.96	3,628,225,928.68	2,872,639,458.19
应收票据	2		5,247,250,676.30	5,036,072,916.30	6,919,992,866.00	6,702,042,766.00
应收账款	3	1	79,102,432.13	107,608,307.13	86,430,798.49	146,229,626.75
预付款项	5		611,791,648.86	567,660,042.63	61,596,821.15	40,231,446.15
应收利息						
应收股利						
其他应收款	4	2	107,627,912.40	91,564,276.54	17,821,189.27	10,978,588.14
买入返售金融资产						
存货	6		2,279,302,566.83	1,662,869,959.12	1,939,338,954.76	1,658,258,342.60
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产	7		130,602,867.44	130,602,867.44		
流动资产合计			10,259,435,900.01	8,991,836,537.12	12,653,406,558.35	11,430,380,227.83
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	8	3	824,171,280.51	918,295,101.34	748,195,684.27	842,319,505.10
投资性房地产	9		20,790,701.26	20,790,701.26	31,622,937.31	31,622,937.31
固定资产	10		3,341,127,560.75	3,314,756,463.64	2,864,309,285.20	2,829,541,180.38
在建工程	11		882,002,337.98	882,002,337.98	779,760,818.02	779,760,818.02
工程物资						
固定资产清理	12		430,608.86	430,608.86	485,306.89	485,306.89
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产			594,516,271.41	592,131,506.47	403,322,234.76	401,545,053.00
开发支出	13		268,869,092.18	268,869,092.18	73,402,067.71	73,402,067.71
商誉	14					
长期待摊费用	15		21,466,327.86	14,658,685.08	29,474,696.63	20,710,375.99
递延所得税资产	16		76,484,295.15	42,963,587.39	90,557,139.84	45,162,740.11
其他非流动资产						
非流动资产合计			6,029,858,475.96	6,054,898,084.20	5,021,130,170.63	5,024,549,984.51
资产总计			16,289,294,375.97	15,046,734,621.32	17,674,536,728.98	16,454,930,212.34

## 资产负债表

编制：一汽轿车股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项目	附注七、十四		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	18		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	0.00	0.00
应付票据	19		19,135,000.00	19,135,000.00	2,814,400.00	2,814,400.00
应付账款	20		4,042,231,314.09	3,862,048,419.06	5,788,248,841.24	5,532,012,190.21
预收款项	21		876,121,319.90	143,773,632.15	1,049,171,766.37	657,048,531.70
应付职工薪酬	22		20,514,690.76	20,153,972.82	16,792,936.39	12,293,411.19
应交税费	23		498,037,124.14	507,084,029.50	1,199,868,360.35	1,083,747,457.55
应付利息	24		2,597,466.67	2,597,466.67		
应付股利	25		171,500.02	171,500.02	171,500.02	171,500.02
其他应付款	26		500,263,019.60	73,283,670.81	400,351,384.46	58,044,713.70
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债						
流动负债合计			7,459,071,435.18	6,128,247,691.03	8,457,419,188.83	7,346,132,204.37
非流动负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款	28		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	27		141,861,702.84	49,948,384.46	206,148,619.25	106,273,230.25
递延所得税负债	16		8,130,058.73	8,130,058.73	11,545,510.68	11,545,510.68
其他非流动负债	29		219,553,736.38	219,553,736.38	214,010,000.00	214,010,000.00
非流动负债合计			404,520,877.53	312,607,559.15	466,679,509.51	366,804,120.51
负债合计			7,863,592,312.71	6,440,855,250.18	8,924,098,698.34	7,712,936,324.88
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	30		1,627,500,000.00	1,627,500,000.00	1,627,500,000.00	1,627,500,000.00
资本公积	31		2,489,870,762.23	2,486,139,786.08	2,484,572,473.91	2,480,841,497.76
减：库存股						
专项储备						
盈余公积	32		997,234,912.68	997,234,912.68	997,234,912.68	997,234,912.68
一般风险准备						
未分配利润	33		3,248,866,600.79	3,495,004,672.38	3,520,281,818.28	3,636,417,477.02
外币报表折算差额						
归属于母公司所有者权益合计			8,363,472,275.70	8,605,879,371.14	8,629,589,204.87	8,741,993,887.46
少数股东权益			62,229,787.56		120,848,825.77	
所有者权益合计			8,425,702,063.26	8,605,879,371.14	8,750,438,030.64	8,741,993,887.46
负债和所有者权益总计			16,289,294,375.97	15,046,734,621.32	17,674,536,728.98	16,454,930,212.34

## 利润表

编制： 一汽轿车股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	附注七、十四		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			32,652,673,333.62	27,765,648,954.54	37,360,377,005.19	31,987,915,798.73
其中：营业收入	34	4	32,652,673,333.62	27,765,648,954.54	37,360,377,005.19	31,987,915,798.73
二、营业总成本			32,610,370,105.84	27,624,127,225.67	35,219,570,917.23	30,080,164,126.40
其中：营业成本	34	4	27,268,251,899.76	24,487,508,229.84	29,577,424,700.39	26,793,336,783.13
利息支出						
营业税金及附加	35		1,561,442,563.06	1,542,936,986.88	1,846,739,538.09	1,828,375,710.35
销售费用	36		2,227,396,664.68	66,582,405.20	2,361,335,086.78	58,779,032.59
管理费用	37		1,539,764,118.02	1,480,775,882.87	1,448,785,549.82	1,412,541,808.67
财务费用	38		19,134,148.95	26,377,101.22	-14,158,246.69	-3,037,682.99
资产减值损失	40		-5,619,288.63	19,946,619.66	-555,711.16	-9,831,525.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）						
投资收益（失以“-”号填列）	39	5	141,428,694.72	183,988,694.72	104,456,389.66	54,456,390.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			141,428,694.72	141,428,694.72	104,456,389.66	104,456,389.66
汇兑收益（失以“-”号填列）						
三、营业利润（损以“-”号填列）			183,731,922.50	325,510,423.59	2,245,262,477.62	1,962,208,062.99
加：营业外收入	41		21,044,988.45	20,374,383.10	12,979,346.30	11,894,420.56
减：营业外支出	42		9,593,783.09	7,393,919.74	21,340,662.05	11,721,578.79
其中：非流动资产处置损失	42		7,451,813.19	7,334,144.12	11,766,788.97	11,721,578.79
四、利润总额（损总额以“-”号填列）			195,183,127.86	338,490,886.95	2,236,901,161.87	1,962,380,904.76
减：所得税费用	43		3,527,383.56	-8,346,308.41	338,154,221.31	263,615,345.43
五、净利润（亏损以“-”号填列）			191,655,744.30	346,837,195.36	1,898,746,940.56	1,698,765,559.33
归属于母公司所有者的净利润			216,834,782.51	346,837,195.36	1,844,318,782.90	1,698,765,559.33
少数股东损益			-25,179,038.21		54,428,157.66	
六、每股收益：	44					
（一）基本每股收益			0.1332	0.2131	1.1332	1.0438
（二）稀释每股收益			0.1332	0.2131	1.1332	1.0438
七、其他综合收益	45		556,216.30	556,216.30	-3,779,474.54	-3,779,474.54
八、综合收益总额			192,211,960.60	347,393,411.66	1,894,967,466.02	1,694,986,084.79
归属于母公司所有者的综合收益总额			217,390,998.81	347,393,411.66	1,840,539,308.36	1,694,986,084.79
归属于少数股东的综合收益总额			-25,179,038.21		54,428,157.66	

## 现金流量表

编制单位：一汽轿车股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	附注七、十四		本期金额		上期金额	
	合并	母公司	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			26,707,206,823.38	22,015,094,493.74	32,799,813,502.59	27,346,693,558.37
收到的税费返还			31,032,950.02	31,032,950.02	11,558,381.33	11,558,381.33
收到其他与经营活动有关的现金	46		167,123,807.67	37,860,173.53	140,996,355.66	31,857,144.03
经营活动现金流入小计			26,905,363,581.07	22,083,987,617.29	32,952,368,239.58	27,390,109,083.73
购买商品、接受劳务支付的现金			21,174,762,836.85	18,158,037,358.32	24,225,458,956.94	20,790,221,154.39
支付给职工以及为职工支付的现金			1,105,186,249.84	935,848,047.19	1,048,546,678.95	908,770,530.54
支付的各项税费			3,142,953,782.66	2,763,485,409.99	3,097,991,886.39	2,716,545,783.03
支付其他与经营活动有关的现金	46		2,042,092,517.10	827,627,590.77	2,237,356,802.37	603,144,664.49
经营活动现金流出小计			27,464,995,386.45	22,684,998,406.27	30,609,354,324.65	25,018,682,132.45
经营活动产生的现金流量净额	47	6	-559,631,805.38	-601,010,788.98	2,343,013,914.93	2,371,426,951.28
<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			70,751,386.80	113,311,386.80	51,411,204.30	51,411,204.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,137,194.23	2,972,159.23	83,955,439.86	83,927,823.91
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	46		17,704,803.31	11,668,172.21	51,854,731.25	41,798,804.90
投资活动现金流入小计			91,593,384.34	127,951,718.24	187,221,375.41	177,137,834.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,913,002,174.33	1,906,895,327.56	1,150,866,967.85	1,136,564,119.55
投资支付的现金			87,500,000.00	87,500,000.00		
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			2,000,502,174.33	1,994,395,327.56	1,150,866,967.85	1,136,564,119.55
投资活动产生的现金流量净额			-1,908,908,789.99	-1,866,443,609.32	-963,645,592.44	-959,426,285.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>						
吸收投资收到的现金						
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金						
取得借款收到的现金			1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	151,406,000.00	151,406,000.00
发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金	46		3,840,000.00	3,840,000.00	214,010,000.00	214,010,000.00
筹资活动现金流入小计			1,503,840,000.00	1,503,840,000.00	365,416,000.00	365,416,000.00
偿还债务支付的现金					151,406,000.00	151,406,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			546,032,766.67	512,592,766.67	706,109,087.80	706,109,087.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			33,440,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流出小计			546,032,766.67	512,592,766.67	857,515,087.80	857,515,087.80
筹资活动产生的现金流量净额			957,807,233.33	991,247,233.33	-492,099,087.80	-492,099,087.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,377,770.59	-974,125.26	-34,545,546.84	-33,562,331.27
五、现金及现金等价物净增加额	47	6	-1,513,111,132.63	-1,477,181,290.23	852,723,687.85	886,339,246.77
加：期初现金及现金等价物余额	47	6	3,316,868,928.68	2,872,639,458.19	2,464,145,240.83	1,986,300,211.42
六、期末现金及现金等价物余额	47	6	1,803,757,796.05	1,395,458,167.96	3,316,868,928.68	2,872,639,458.19

## 所有者权益变动表

编制单位：一汽轿车股份有限公司

2011 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 (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	2,484,572,473.91			997,234,912.68		3,520,281,818.28		120,848,825.77	8,750,438,030.64
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		5,298,288.32					-271,415,217.49		-58,619,038.21	-324,735,967.38
(一) 净利润							216,834,782.51		-25,179,038.21	191,655,744.30
(二) 其他综合收益		556,216.30								556,216.30
上述(一)和(二)小计		556,216.30					216,834,782.51		-25,179,038.21	192,211,960.60
(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							-488,250,000.00		-33,440,000.00	-521,690,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-488,250,000.00		-33,440,000.00	-521,690,000.00
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		4,742,072.02								4,742,072.02
四、本期期末余额	1,627,500,000.00	2,489,870,762.23			997,234,912.68		3,248,866,600.79		62,229,787.56	8,425,702,063.26

## 所有者权益变动表（续）

编制单位：一汽轿车股份有限公司

2011 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 (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			827,358,356.74		2,547,064,947.14		66,420,668.11	7,556,695,920.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	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 (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. 对所有者(或股东) 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	2,484,572,473.91			997,234,912.68		3,520,281,818.28		120,848,825.77	8,750,438,030.64

## 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

2011 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	2,480,841,497.76			997,234,912.68		3,636,417,477.02	8,741,993,887.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,627,500,000.00	2,480,841,497.76			997,234,912.68		3,636,417,477.02	8,741,993,887.46
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,298,288.32					-141,412,804.64	-136,114,516.32
(一) 净利润							346,837,195.36	346,837,195.36
(二) 其他综合收益		556,216.30						556,216.30
上述(一)和(二)小计		556,216.30					346,837,195.36	347,393,411.66
(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							-488,250,000.00	-488,250,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-488,250,000.00	-488,250,000.00
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		4,742,072.02						4,742,072.02
四、本期期末余额	1,627,500,000.00	2,486,139,786.08			997,234,912.68		3,495,004,672.38	8,605,879,371.14



## 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

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额							
	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			827,358,356.74		2,802,470,973.63	7,741,950,302.67
加：会计政策变更								
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

---

# 一汽轿车股份有限公司财务报表附注

2011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2011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2012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2011年12月31日的财务状况及2011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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。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

持有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年初数。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年初数和对比数。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。

集团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权益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，其余仍冲减少数股东权益。

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项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

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和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的确认标准及坏账准备的计提方法

本公司将金额为人民币1000万元以上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。

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（%）	其他应收款计提比例（%）
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，计提存货跌价准备。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，分别按照实际支付的现金购买价款、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。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### 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份额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方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，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寿命、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	20	0-3	4.85-5.00
机器设备	7-10	0-3	10.00-28.57
运输设备	4	3	24.25
工器具	5	3-5	19.00-19.40
其他设备	3-5	0-3	19.40-33.33

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。待履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。

## **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。

本公司销售汽车整车、配件在开具发票时确认收入，对于开票时间滞后的配件销售，期末按实际出库情况进行收入暂估。

### **(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，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、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

### 24、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）。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本公司 2011 年度未发生会计政策变更的情况。

### (2) 会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
由于近年公司生产规模的扩大、产量的大幅提升，生产设备更新换代较快，为了更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，公司依照企业会计准则、国家新企业所得税法等相关会计及税务法规的规定，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。 变更日期为 2011 年 1 月 1 日。	公司 2010 年第五届董事会第六次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》	主营业务成本	81,354,686.91
		其他业务成本	11,205,336.33
		管理费用	24,295,117.61
		销售费用	4,147,776.87

本次会计估计变更自 2011 年 1 月 1 日起实行，预计减少 2011 年当期利润总额 121,002,917.72 元，减少净利润 103,474,646.59 元，减少归属于母公司当期净利润 102,372,819.63 元。

## 26、前期会计差错更正

本公司子公司-一汽马自达汽车销售有限公司 2010 年将相关销售费用 75,436,184.00 元抵免销售收入，导致少缴增值税 10,960,813.06 元。根据中华人民共和国审计署于 2011 年对公司财务收支情况进行了审计，对公司下达了《审计决定书》的处理意见，本年度调整会计账目，补缴有关税费并追溯调整公司 2010 年度财务报告。

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
调整 2010 年度相关的会计处理，分别确认营业收入、销售费用及相关税金等项目。		2010 年度营业收入	64,475,370.94
		2010 年销售费用	75,436,184.00
		2010 年所得税费用	16,118,842.74
		2010 年末应交税费-增值税	10,960,813.06
		2010 年末应交税费-所得税	16,118,842.74
		2010 年末应付职工薪酬	-1,353,982.79
		2010 年末未分配利润	-14,406,376.89
		2010 年末少数股东权益	-11,319,296.12

## 27、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法计提折旧和摊销。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以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	按应税消费品销售额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。
地方教育费附加	按应缴纳的流转税的2%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[2011]116号），认定本公司为高新技术企业，证书编号为GF201122000040，认定有效期为3年（2011年至2013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

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	
						从母公司所有者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	-3,174.61			
一汽马自达汽车销售有限公司	56.00	56.00	是	9,397.59			

## 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，年初指 2011 年 1 月 1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日，上年指 2010 年度，本年指 2011 年度。

### 1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金:			1,022.05			2,141.68
-人民币	—	—	1,022.05	—	—	2,141.68
银行存款:			1,803,756,774.00			3,628,223,787.00
-人民币	—	—	1,787,117,898.11	—	—	3,563,859,321.91
-美元	2,335,489.71	6.3009	14,715,687.12	7,216,011.98	6.6227	47,789,482.54
-日元	22,264,525.11	0.081103	1,805,719.78	171,420,012.00	0.08126	13,929,590.18
-欧元	14,391.30	8.1625	117,468.99	300,390.89	8.8065	2,645,392.37
合计			<b>1,803,757,796.05</b>			<b>3,628,225,928.68</b>

注：子公司一汽马自达汽车销售有限公司董事会 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，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，年末无用于担保的存款。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	5,247,250,676.30	6,919,992,866.00
商业承兑汇票		
合计	<b>5,247,250,676.30</b>	<b>6,919,992,866.00</b>

#### (2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
苏州苏天汽车销售服务有限公司	2011-12-26	2012-4-14	27,593,800.00	是	
北京联拓诚信商贸有限公司	2011-11-29	2012-3-31	18,601,000.00	是	
河北盛美汽车贸易有限公司	2011-11-22	2012-3-22	16,420,000.00	是	
唐山市冀东华丰汽车贸易有限公司	2011-11-24	2012-3-24	13,600,000.00	是	

湖南永通华腾汽车销售服 务有限公司	2011-12-22	2012-3-22	13,460,000.00	是
合 计			<b>89,674,800.00</b>	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	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				
账龄组合	133,461,933.61	100.00	54,359,501.48	40.73
组合小计	133,461,933.61	100.00	54,359,501.48	40.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款				
合 计	<b>133,461,933.61</b>	<b>100.00</b>	<b>54,359,501.48</b>	<b>40.73</b>

(续)

种 类	年初数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	180,761,503.65	100.00	94,330,705.16	52.19
组合小计	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	<b>180,761,503.65</b>	<b>100.00</b>	<b>94,330,705.16</b>	<b>52.19</b>

#### (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
0-6 月以内	77,636,094.38	58.18	84,852,486.01	46.95
7-12 月	484,725.73	0.36	49,565.94	0.03
1 至 2 年	19,466.54	0.01	1,267,658.98	0.70
2 至 3 年	1,038,655.55	0.78	216,417.94	0.12
3 至 4 年	76,046.66	0.06	261,371.36	0.14
4 至 5 年	1,867.00		110,968.75	0.06
5 年以上	54,205,077.75	40.61	94,003,034.67	52.00
合 计	<b>133,461,933.61</b>	<b>100.00</b>	<b>180,761,503.65</b>	<b>100.00</b>

(3) 坏账准备的计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	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	77,636,094.38	58.18		84,852,486.01	46.95	
7-12 月	484,725.73	0.36	9,694.51	49,565.94	0.03	991.32
1 至 2 年	19,466.54	0.01	973.33	1,267,658.98	0.70	63,382.95
2 至 3 年	1,038,655.55	0.78	103,865.56	216,417.94	0.12	21,641.79
3 至 4 年	76,046.66	0.06	38,023.33	261,371.36	0.14	130,685.68
4 至 5 年	1,867.00		1,867.00	110,968.75	0.06	110,968.75
5 年以上	54,205,077.75	40.61	54,205,077.75	94,003,034.67	52.00	94,003,034.67
合计	<b>133,461,933.61</b>	<b>100.00</b>	<b>54,359,501.48</b>	<b>180,761,503.65</b>	<b>100.00</b>	<b>94,330,705.16</b>

(4) 本年转回或收回情况

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
山东时风有限公司	收回现金	账龄	70,185.64	140,371.28
北汽福田诸城汽车厂	收回现金	账龄	8,845.85	88,458.50
一汽通用轻型商用汽车有限公司	以车抵债	账龄	213,000.00	213,000.00
合计			<b>292,031.49</b>	<b>441,829.78</b>

(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
厦门一汽贸易有限公司	整车及备件款	5,050,372.60	确认无法收回	否
厦门一汽销售有限公司	整车及备件款	4,777,803.72	确认无法收回	否
顺德汽车厂	车款	2,901,919.08	确认无法收回	否
长春对外贸易总公司	车款	2,047,000.00	确认无法收回	否
一汽-大众汽车有限公司	零件款	1,692,965.18	确认无法收回	是
王军	整车及备件款	1,562,652.00	确认无法收回	否
长春农机集团有限公司	零件款	1,374,000.00	确认无法收回	否
辽宁宇航汽贸有限公司	整车及备件款	1,228,976.04	确认无法收回	否
景德镇市机电设备总公司	整车及备件款	1,192,277.00	确认无法收回	否
合计		<b>21,827,965.62</b>		

(6) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(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 (%)
一汽通用轻型商用汽车有限公司	母公司的合营企业	32,129,557.28	1年以内、5年以上	24.07
一汽吉林汽车有限公司	同一母公司	23,763,171.10	1年以内	17.81
沈阳金杯车辆制造有限公司	客户	15,373,974.14	1年以内	11.52
常德市机电汽车经营公司	客户	12,254,764.16	5年以上	9.18
大连亚晨股份有限公司	客户	11,393,940.00	5年以上	8.54
合计		<b>94,915,406.68</b>		<b>71.12</b>

(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	年末数			
	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				
账龄组合	119,152,593.33	99.47	12,156,460.35	10.20
组合小计	119,152,593.33	99.47	12,156,460.35	10.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	631,779.42	0.53		
合计	<b>119,784,372.75</b>	<b>100.00</b>	<b>12,156,460.35</b>	<b>10.15</b>

(续)

种类	年初数			
	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				
账龄组合	36,440,074.76	96.64	19,884,839.29	54.57
组合小计	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	<b>37,706,028.56</b>	<b>100.00</b>	<b>19,884,839.29</b>	<b>52.74</b>

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
0-6 个月	106,921,853.64	89.26	16,523,152.48	43.82
7-12 个月	4,672.80		519,812.62	1.38
1 至 2 年	415,800.00	0.35	335,779.14	0.89
2 至 3 年	196,185.92	0.16	439,157.50	1.16
3 至 4 年	139,993.50	0.12	35,559.85	0.09
4 至 5 年	31,139.85	0.03	80,106.19	0.21
5 年以上	12,074,727.04	10.08	19,772,460.78	52.45
合计	<b>119,784,372.75</b>	<b>100.00</b>	<b>37,706,028.56</b>	<b>100.00</b>

(3) 坏账准备的计提情况

①按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	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	106,921,853.64	89.74		16,379,299.94	44.95	
7-12 个月	4,672.80		93.46			
1 至 2 年				55,448.00	0.15	2,772.40
2 至 3 年	24,000.00	0.02	2,400.00	117,200.00	0.32	11,720.00
3 至 4 年	96,200.00	0.08	48,100.00	35,559.85	0.10	17,779.92
4 至 5 年	31,139.85	0.03	31,139.85	80,106.19	0.22	80,106.19
5 年以上	12,074,727.04	10.13	12,074,727.04	19,772,460.78	54.26	19,772,460.78
合计	<b>119,152,593.33</b>	<b>100.00</b>	<b>12,156,460.35</b>	<b>36,440,074.76</b>	<b>100.00</b>	<b>19,884,839.29</b>

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
吉林省电力有限公司长春供电公司	415,800.00			预计可收回
中国第一汽车集团公司驻北京办事处	171,185.92			预计可收回
中国人民财产保险股份有限公司长春分公司	43,793.50			预计可收回
南银大厦物业有限公司	500.00			预计可收回
大禹水站押金	500.00			预计可收回
合计	<b>631,779.42</b>			

(4) 本年转回或收回情况

其他应收款内容	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
中国第一汽车股份有限公司采购中心	与应付账款对冲	依据账龄	5,844,418.75	5,844,418.75

合 计			<b>5,844,418.75</b>	<b>5,844,418.75</b>
-----	--	--	---------------------	---------------------

(5) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国第一汽车股份有限公司采购中心	三包款	1,382,967.77	确认无法收回	是
合 计		<b>1,382,967.77</b>		

(6) 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。详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
鑫安汽车保险股份有限公司		87,500,000.00	1 年以内	73.05
定期存款利息		5,691,905.53	1 年以内	4.75
国际商业机器 (中国) 有限公司		3,885,000.00	1 年以内	3.25
马绍辉		2,889,601.00	1 年以内	2.41
一汽吉林汽车有限公司	同一母公司	2,766,923.07	1 年以内	2.31
合 计		<b>102,733,429.60</b>		<b>85.77</b>

(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。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	608,303,887.10	99.43	61,034,800.09	99.08
1 至 2 年	2,929,211.76	0.48	4,171.06	0.01
2 至 3 年	700.00		504,350.00	0.82
3 年以上	557,850.00	0.09	53,500.00	0.09
合 计	<b>611,791,648.86</b>	<b>100.00</b>	<b>61,596,821.15</b>	<b>100.00</b>

(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	预付时间	未结算原因
中国第一汽车集团进出口有限公司	同一母公司	444,189,617.43	1 年以内	未至结算期
机械工业第九设计研究院有限公司	同一母公司	36,400,000.00	1 年以内	未至结算期
吉林省电力有限公司长春供电公司	供应商	20,316,105.70	1 年以内	未至结算期
亿森 (上海) 模具有限有限公司	供应商	7,585,760.00	1 年以内	未至结算期
哈尔滨哈飞模具股份有限公司	供应商	7,483,200.00	1 年以内	未至结算期
合 计		<b>515,974,683.13</b>		



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

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	159,045,033.74		159,045,033.74
半成品及在产品	421,882,527.04	909,058.41	420,973,468.63
库存商品	1,649,074,387.82	32,544,721.82	1,616,529,666.00
周转材料	89,876,638.17	7,122,239.71	82,754,398.46
其他			
合 计	<b>2,319,878,586.77</b>	<b>40,576,019.94</b>	<b>2,279,302,566.83</b>

(续)

项 目	年初数		
	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	1,416,126,085.09	57,465,144.87	1,358,660,940.22
周转材料	69,435,619.61	7,122,661.71	62,312,957.90
其他	166,174.04		166,174.04
合 计	<b>2,005,556,810.49</b>	<b>66,217,855.73</b>	<b>1,939,338,954.76</b>

### (2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	123,386.45			123,386.45	
半成品及在产品	1,506,662.70	117,500.45		715,104.74	909,058.41
库存商品	57,465,144.87	2,080,855.53	408,098.26	26,593,180.32	32,544,721.82
周转材料	7,122,661.71			422.00	7,122,239.71
其他					
合 计	<b>66,217,855.73</b>	<b>2,198,355.98</b>	<b>408,098.26</b>	<b>27,432,093.51</b>	<b>40,576,019.94</b>

### (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	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例(%)
原材料			
半成品及在产品	可变现净值低于成本		

库存商品	可变现净值低于成本	价值回升	0.02
周转材料			
其他			

## 7、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	年末数	年初数
预缴所得税	税金	130,602,867.44	
合 计		<b>130,602,867.44</b>	

## 8、长期股权投资

### （1）长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	746,695,684.27	146,726,983.04	70,751,386.80	822,671,280.51
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	<b>748,195,684.27</b>	<b>146,726,983.04</b>	<b>70,751,386.80</b>	<b>824,171,280.51</b>

### （2）长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
一汽财务有限公司	权益法	376,254,200.00	625,893,990.47	51,828,138.01	677,722,128.48
大众汽车变速器（上海）有限公司	权益法	77,803,779.94	120,801,693.80	24,147,458.23	144,949,152.03
吉林亿安保险经纪有限责任公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合 计			<b>748,195,684.27</b>	<b>75,975,596.24</b>	<b>824,171,280.51</b>

（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	本年计提减值准备	本年现金红利
一汽财务有限公司	21.75	21.75				70,751,386.80
大众汽车变速器（上海）有限公司	20.00	20.00				
吉林亿安保险经纪有限责任公司	15.00	15.00				
合 计						<b>70,751,386.80</b>

### （3）联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）

一汽财务有限公司	有限责任公司	长春	滕铁骑	金融服务	112,880.00	21.75	21.75
大众汽车变速器(上海)有限公司	中外合资公司	上海	Christian Koch	生产销售变速器	\$4,700.00	20.00	20.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
一汽财务有限公司	2,702,562.45	2,388,544.46	314,017.99	134,989.66	53,955.83	同一母公司	123998560
大众汽车变速器(上海)有限公司	112,512.97	40,038.40	72,474.57	126,485.54	12,640.23	重大影响	729391886

## 9、投资性房地产

### (1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	31,622,937.31	2,910,740.00	13,742,976.05	20,790,701.26
减：投资性房地产减值准备				
<b>合 计</b>	<b>31,622,937.31</b>	<b>2,910,740.00</b>	<b>13,742,976.05</b>	<b>20,790,701.26</b>

### (2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	<b>97,037,065.64</b>	<b>2,910,740.00</b>		<b>99,947,805.64</b>
房屋、建筑物	97,037,065.64	2,910,740.00		99,947,805.64
二、累计折旧和摊销合计	<b>65,414,128.33</b>	<b>13,742,976.05</b>		<b>79,157,104.38</b>
房屋、建筑物	65,414,128.33	13,742,976.05		79,157,104.38
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
四、账面价值合计	<b>31,622,937.31</b>			<b>20,790,701.26</b>
房屋、建筑物	31,622,937.31			20,790,701.26

注：本年计提的累计折旧金额为 13,742,976.05 元。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	<b>5,540,127,453.96</b>	<b>1,249,940,809.22</b>	<b>119,110,185.46</b>	<b>6,670,958,077.72</b>
其中：房屋及建筑物	1,066,614,527.48	252,929,226.37		1,319,543,753.85
机器设备	3,742,666,702.75	540,395,168.75	102,491,089.00	4,180,570,782.50
运输工具	34,163,064.02	2,080,447.30	8,415,499.13	27,828,012.19
电子设备	169,450,646.94	24,602,630.36	6,078,041.05	187,975,236.25
办公设备	20,512,412.66	2,000,069.51	2,125,556.28	20,386,925.89
其他	506,720,100.11	427,933,266.93		934,653,367.04
二、累计折旧合计	<b>2,660,944,633.95</b>	<b>762,332,236.72</b>	<b>107,734,242.08</b>	<b>3,315,542,628.59</b>

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其中：房屋及建筑物	232,635,875.52	79,311,699.63		311,947,575.15
机器设备	2,068,437,135.58	524,288,462.19	92,549,841.86	2,500,175,755.91
运输工具	20,977,560.27	7,436,168.32	7,398,463.37	21,015,265.22
电子设备	106,951,390.65	37,071,717.45	5,763,102.10	138,260,006.00
办公设备	14,370,020.41	1,881,442.25	2,022,834.75	14,228,627.91
其他	217,572,651.52	112,342,746.88		329,915,398.40
三、账面净值合计	<b>2,879,182,820.01</b>			<b>3,355,415,449.13</b>
其中：房屋及建筑物	833,978,651.96			1,007,596,178.70
机器设备	1,674,229,567.17			1,680,395,026.59
运输工具	13,185,503.75			6,812,746.97
电子设备	62,499,256.29			49,715,230.25
办公设备	6,142,392.25			6,158,297.98
其他	289,147,448.59			604,737,968.64
四、减值准备合计	<b>14,873,534.81</b>		<b>585,646.43</b>	<b>14,287,888.38</b>
其中：房屋及建筑物	1,941,216.60			1,941,216.60
机器设备	12,851,770.63		585,646.43	12,266,124.20
运输工具				
电子设备				
办公设备				
其他	80,547.58			80,547.58
五、账面价值合计	<b>2,864,309,285.20</b>			<b>3,341,127,560.75</b>
其中：房屋及建筑物	832,037,435.36			1,005,654,962.10
机器设备	1,661,377,796.54			1,668,128,902.39
运输工具	13,185,503.75			6,812,746.97
电子设备	62,499,256.29			49,715,230.25
办公设备	6,142,392.25			6,158,297.98
其他	289,066,901.01			604,657,421.06

注：本年折旧额为 762,332,236.72 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 1,247,716,389.02 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
房屋建筑物	一汽集团公司产权, 未过户	尚无时间表	19,787,995.68
房屋建筑物	尚未办理	2013年6月	222,056,195.00
合 计			<b>241,844,190.68</b>

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数		年初数			
	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4GC项目	192,893,923.20		192,893,923.20	39,967,548.24		39,967,548.24
自主发动机4GB项目	134,728,373.72		134,728,373.72	91,287,982.74		91,287,982.74
冲压产能提升项目	127,353,212.78		127,353,212.78	15,660,908.58		15,660,908.58
公司技措	115,382,806.81		115,382,806.81	94,097,392.07		94,097,392.07
一工厂涂装车间扩建项目	93,868,852.68		93,868,852.68			
动力中心增容项目	45,740,419.97		45,740,419.97			
质保中心项目	36,581,279.01		36,581,279.01			
自主发动机ET3系列V6发动机项目	33,673,560.16		33,673,560.16	307,562,576.43		307,562,576.43
马自达MPV项目	21,357,114.61		21,357,114.61	12,122,167.08		12,122,167.08
H平台C131项目	14,134,975.05		14,134,975.05	109,696,111.49		109,696,111.49
商品车停车场建设项目	13,615,128.63		13,615,128.63			
中国一汽D003项目	12,903,964.00		12,903,964.00			
自主车型扩建项目	9,060,267.59		9,060,267.59	67,701,907.00		67,701,907.00
轻微变速箱装配与壳体加工项目	8,290,823.21		8,290,823.21			
副车架等六总成自主开发项目	6,553,749.07		6,553,749.07	11,216,841.79		11,216,841.79
D009项目	3,478,718.00		3,478,718.00			
一工厂提高生产能力改造项目	3,355,068.95		3,355,068.95	4,135,703.88		4,135,703.88
J61项目	2,496,964.47		2,496,964.47	12,364,417.77		12,364,417.77
6MT变速器项目	2,427,288.22		2,427,288.22			
发动机改造ET3项目	1,953,882.89		1,953,882.89	2,268,153.05		2,268,153.05
一汽中高级轿车C303项目	1,034,509.57		1,034,509.57	9,820,042.69		9,820,042.69
B131项目	587,980.39		587,980.39	1,366,361.34		1,366,361.34

项 目	年末数		年初数	
自主变速器 ET3 项目 (DCT)	379,635.00	379,635.00		
HQE 生产准备投资项目	149,840.00	149,840.00	280,403.99	280,403.99
长齿技措			80,341.88	80,341.88
冲压车间扩建项目			131,958.00	131,958.00
合 计	<b>882,002,337.98</b>	<b>882,002,337.98</b>	<b>779,760,818.02</b>	<b>779,760,818.02</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
自主发动机 4GC 项目	696,301,100.00	39,967,548.24	177,564,919.74	24,638,544.78		192,893,923.20
自主发动机 4GB 项目	1,590,000,000.00	91,287,982.74	44,094,540.88	654,149.90		134,728,373.72
冲压产能提升项目	564,304,000.00	15,660,908.58	138,933,319.26	27,241,015.06		127,353,212.78
公司技措	240,470,000.00	94,097,392.07	98,261,860.68	76,976,445.94		115,382,806.81
一工厂涂装车间扩建项目	431,795,900.00		93,868,852.68			93,868,852.68
动力中心增容项目	124,239,500.00		52,711,573.82	6,971,153.85		45,740,419.97
质保中心项目	622,943,500.00		123,298,228.25	86,716,949.24		36,581,279.01
自主发动机 ET3 系列 V6 发动机项目	520,027,000.00	307,562,576.43	2,440,027.68	276,329,043.95		33,673,560.16
马自达 MPV 项目	277,690,000.00	12,122,167.08	12,447,170.87	3,212,223.34		21,357,114.61
H 平台 C131 项目	859,250,000.00	109,696,111.49	200,000,524.95	295,561,661.39		14,134,975.05
商品车停车场建设项目	278,150,600.00		91,023,562.69	77,408,434.06		13,615,128.63
中国一汽 D003 项目	461,393,000.00		12,903,964.00			12,903,964.00
合 计		<b>670,394,686.63</b>	<b>1,047,548,545.50</b>	<b>875,709,621.51</b>		<b>842,233,610.62</b>

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度	资金来源
自主发动机 4GC 项目				48.57	进行中	自筹
自主发动机 4GB 项目				56.00	进行中	自筹
冲压产能提升项目				37.50	进行中	自筹
公司技措				51.00	进行中	自筹
一工厂涂装车间扩建项目				22.30	进行中	自筹
动力中心增容项目				58.36	进行中	自筹

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
质保中心项目				28.61	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+国债
马自达MPV项目				96.43	进行中	自筹
H平台C131项目				67.12	进行中	自筹
商品车停车场建设项目				75.69	进行中	自筹
中国一汽D003项目				12.13	进行中	自筹
合计						

## 12、固定资产清理

项目	年末数	年初数	转入清理的原因
机器设备	430,374.86	485,306.89	资产报废
其他	234.00		资产报废
合计	<b>430,608.86</b>	485,306.89	

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	<b>542,991,286.97</b>	<b>259,053,784.25</b>		<b>802,045,071.22</b>
软件	49,343,660.23	23,693,477.36		73,037,137.59
土地使用权	241,172,039.59	216,883,086.24		458,055,125.83
非专利技术	252,475,587.15	18,477,220.65		270,952,807.80
二、累计折耗合计	<b>139,669,052.21</b>	<b>67,859,747.60</b>		<b>207,528,799.81</b>
软件	32,596,334.19	9,014,076.13		41,610,410.32
土地使用权	15,810,184.87	6,809,744.95		22,619,929.82
非专利技术	91,262,533.15	52,035,926.52		143,298,459.67
三、减值准备累计金额合计				
软件				
土地使用权				
非专利技术				
四、账面价值合计	<b>403,322,234.76</b>			<b>594,516,271.41</b>
软件	16,747,326.04			31,426,727.27
土地使用权	225,361,854.72			435,435,196.01
非专利技术	161,213,054.00			127,654,348.13

注：本年摊销金额为 67,859,747.60 元。

## (2) 开发项目支出

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
C303 项目	45,163,062.90	100,062,915.77	3,493,723.59		141,732,255.08
D003 项目		120,144,716.72	13,368,306.69		106,776,410.03
D009 项目		95,873,599.72	93,081,308.44		2,792,291.28
JB86 项目	17,161,768.14	1,315,452.51		18,477,220.65	
费用化项目		296,962,223.29	296,962,223.29		
其他	11,077,236.67	6,490,899.12			17,568,135.79
合 计	<b>73,402,067.71</b>	<b>620,849,807.13</b>	<b>406,905,562.01</b>	<b>18,477,220.65</b>	<b>268,869,092.18</b>

## 14、商誉

### (1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
收购长春齿轮厂	23,794,683.26			23,794,683.26	23,794,683.26
合 计	<b>23,794,683.26</b>			<b>23,794,683.26</b>	<b>23,794,683.26</b>

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。

### (2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、17。

## 15、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
模具支出及摊销	20,710,375.99		20,710,375.99			
租赁房屋装修	2,669,674.89	18,232,813.69	4,760,956.43		16,141,532.15	
专线网络费用	2,470,000.00		312,000.00		2,158,000.00	
经销商客流分析服务费	3,624,645.75		457,850.04		3,166,795.71	
合 计	<b>29,474,696.63</b>	<b>18,232,813.69</b>	<b>26,241,182.46</b>		<b>21,466,327.86</b>	



## 16、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	年末数		年初数	
	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	13,451,027.67	89,673,517.76	37,833,881.17	195,077,264.56
抵销内部未实现利润	1,130,093.86	7,533,959.05		
无形资产摊销	5,563,094.40	37,087,296.00	3,368,203.94	22,454,692.90
应付职工薪酬-辞退福利	3,023,095.92	20,153,972.80	1,844,011.68	12,293,411.19
预计负债	30,470,587.27	141,861,702.84	40,909,831.79	206,148,619.25
预提费用			6,601,211.26	44,008,075.06
可抵扣亏损	22,846,396.03	115,807,532.07		
合计	<b>76,484,295.15</b>	<b>412,117,980.52</b>	<b>90,557,139.84</b>	<b>479,982,062.96</b>

#### ② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	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
长期股权投资溢价	480,507.58	3,203,383.88	480,507.58	3,203,383.88
研发支出	7,649,551.15	50,997,007.67	11,065,003.10	73,766,687.32
其他公允价值变动				
合计	<b>8,130,058.73</b>	<b>54,200,391.55</b>	<b>11,545,510.68</b>	<b>76,970,071.20</b>

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
商誉减值准备	23,794,683.26	23,794,683.26
存货跌价准备	16,643,978.10	229,670.43
坏账准备	15,062,374.29	
合计	<b>55,501,035.65</b>	<b>24,024,353.69</b>

## 17、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	114,215,544.45	-6,620,689.18		41,078,893.44	66,515,961.83
二、存货跌价准备	66,217,855.73	2,198,355.98	408,098.26	27,432,093.51	40,576,019.94
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	14,873,534.81			585,646.43	14,287,888.38
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					

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
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	<b>219,101,618.25</b>	<b>-4,422,333.20</b>	<b>408,098.26</b>	<b>69,096,633.38</b>	<b>145,174,553.41</b>

## 18、短期借款

项 目	年末数	年初数
信用借款	1,500,000,000.00	
合 计	<b>1,500,000,000.00</b>	

## 19、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	19,135,000.00	2,814,400.00
商业承兑汇票		
合 计	<b>19,135,000.00</b>	<b>2,814,400.00</b>

注：下一会计期间将到期的金额为 19,135,000.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内 (含 1 年)	4,025,363,585.28	5,768,068,555.77
1-2 年 (含 2 年)	4,459,281.10	7,053,023.78
2-3 年 (含 3 年)	5,861,499.63	1,851,985.82
3 年以上	6,546,948.08	11,275,275.87
合 计	<b>4,042,231,314.09</b>	<b>5,788,248,841.24</b>

(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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

### (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有限公司	4,380,365.90	尚未结算	否
本溪钢铁 (集团) 特殊钢有限公司	301,695.63	尚未结算	否
一汽四环二发配件厂	392,222.05	尚未结算	否
吉林省天华燃料有限公司	278,366.19	尚未结算	否

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
长春一汽联合压铸有限公司	275,836.35	尚未结算	否
兴化市三维电热设备厂	247,476.89	尚未结算	否
其他	10,991,765.80	尚未结算	否
合 计	<b>16,867,728.81</b>		

## 21、预收款项

### (1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
1年以内	834,467,785.06	1,006,133,595.21
1-2年	12,191,415.72	17,016,235.13
2-3年	7,928,056.68	8,574,029.91
3年以上	21,534,062.44	17,447,906.12
合 计	<b>876,121,319.90</b>	<b>1,049,171,766.37</b>

(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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

### (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
马自达汽车株式会社	3,474,898.35	尚未结算
河南弘通汽车销售服务有限公司	3,000,000.00	尚未结算
中国第一汽车集团进出口有限公司	2,145,669.52	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
河南裕华紫光汽车销售有限公司	2,000,000.00	尚未结算
哈尔滨固泰电子有限责任公司	1,656,172.25	尚未结算
盘锦富田商贸有限公司	1,000,000.00	尚未结算
其他	18,487,689.65	尚未结算
合 计	<b>41,653,534.84</b>	

## 22、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		526,172,965.46	526,172,965.46	
二、职工福利费		108,876,070.83	108,876,070.83	
三、社会保险费		258,384,163.73	258,384,163.73	
其中:1.基本医疗保险费		44,814,972.73	44,814,972.73	

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2.补充医疗保险		31,940,810.84	31,940,810.84	
3.基本养老保险费		127,947,596.04	127,947,596.04	
4.年金缴费		31,737,929.04	31,737,929.04	
5.失业保险费		12,796,158.35	12,796,158.35	
6.工伤保险费		5,945,462.20	5,945,462.20	
7.生育保险费		3,201,234.53	3,201,234.53	
四、住房公积金		135,432,006.43	135,432,006.43	
五、工会经费和职工教育经费	378,328.37	18,570,236.98	18,587,847.41	360,717.94
六、非货币性福利				
七、辞退福利	12,293,411.19	15,039,626.26	7,179,064.63	20,153,972.82
八、以现金结算的股份支付				
九、其他	4,121,196.83	179,631,991.32	183,753,188.15	
合计	<b>16,792,936.39</b>	<b>1,242,107,061.01</b>	<b>1,238,385,306.64</b>	<b>20,514,690.76</b>

### 23、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	15,624,939.53	379,066,024.30
消费税	375,739,347.73	587,474,671.08
营业税	430,000.00	4,826,425.00
企业所得税	12,560,721.04	84,745,657.79
个人所得税	7,240,842.21	33,065,562.92
城市维护建设税	39,357,907.19	65,068,936.31
教育费附加	16,867,674.52	27,886,687.00
地方教育费附加	11,245,116.33	
土地使用税	5,135,152.50	3,723,147.75
房产税	5,103,267.49	4,942,964.10
其他	8,732,155.60	9,068,284.10
合计	<b>498,037,124.14</b>	<b>1,199,868,360.35</b>

### 24、应付利息

项目	年末数	年初数
短期借款应付利息	2,597,466.67	
合计	<b>2,597,466.67</b>	

### 25、应付股利

单位名称	年末数	年初数	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	0.02	未领取
合计	<b>171,500.02</b>	<b>171,500.02</b>	

## 26、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项目	年末数	年初数
1 年以内	483,487,223.96	388,188,793.17
1-2 年	7,789,271.25	6,585,190.86
2-3 年	4,147,335.62	1,502,503.50
3 年以上	4,839,188.77	4,074,896.93
合计	<b>500,263,019.60</b>	<b>400,351,384.46</b>

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方。

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

### (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
能源及调节基金	1,391,809.92	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
黄石荣恒汽车销售服务有限公司	600,000.00	抵押金	否
诸暨市车友汽车销售有限公司	600,000.00	抵押金	否
厦门璟成行汽车贸易有限公司	600,000.00	抵押金	否
四川省共得利工贸有限责任公司	600,000.00	抵押金	否
云南创通汽车经贸有限公司	600,000.00	抵押金	否
其他	11,744,445.72		
合计	<b>16,775,795.64</b>		

### (4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
吉林省长久物流有限公司	56,694,217.00	运输费
马自达汽车株式会社	55,192,976.33	技术提成费
北京新势整合公关顾问有限公司	42,072,601.18	宣传费
一汽物流有限公司	13,430,200.62	仓储费、运输费
江苏佳马储运有限公司	9,118,939.86	仓储费、运输费
长春京铁物流有限公司	7,250,730.95	运输费
北京华闻旭通国际广告有限公司	7,178,460.17	宣传费

债权人名称	年末数	性质或内容
浙江大昌投资集团股份有限公司	6,000,000.00	网络建设保证金
合 计	196,938,126.11	

## 27、预计负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
产品质量保证	206,148,619.25	184,965,406.85	249,252,323.26	141,861,702.84
合 计	<b>206,148,619.25</b>	<b>184,965,406.85</b>	<b>249,252,323.26</b>	<b>141,861,702.84</b>

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。

## 28、长期应付款

项 目	年末数	年初数
应付地方补偿金	34,975,379.58	34,975,379.58
合 计	<b>34,975,379.58</b>	<b>34,975,379.58</b>

注：为 1991 年有偿兼并长春齿轮厂时形成的应付地方补偿金。

## 29、其他非流动负债

项 目	内容	年末数	年初数
递延收益	发动机厂 ET3 项目拨款等	219,553,736.38	214,010,000.00
合 计		<b>219,553,736.38</b>	<b>214,010,000.00</b>

递延收益明细如下：

项 目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助		
一汽轿车股份有限公司第二发动机厂自主发动机 ET3 项目	91,409,070.20	95,310,000.00
一汽轿车股份有限公司发动机厂自主变速器 ET3 项目 (DCT)	81,880,000.00	81,880,000.00
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	36,500,000.00
一汽轿车股份有限公司 A130 车型冲压件自主开发项目	294,666.18	320,000.00
一汽轿车股份有限公司大吨位内高压成型装备与工艺	3,840,000.00	
汽车关键轻量化技术开发与整车的集成运用	5,630,000.00	
	<b>219,553,736.38</b>	<b>214,010,000.00</b>

### 30、股本

项目	年初数		本年增减变动 (+、-)				年末数		
	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	1,198.00							1,198.00	
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,198.00							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	<b>215,747,120.00</b>	<b>13.26</b>						<b>215,747,120.00</b>	<b>13.26</b>
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	1,411,752,880.00	86.74						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	<b>1,411,752,880.00</b>	<b>86.74</b>						<b>1,411,752,880.00</b>	<b>86.74</b>
三、股份总数	<b>1,627,500,000.00</b>	<b>100.00</b>						<b>1,627,500,000.00</b>	<b>100.00</b>

### 31、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	2,048,107,786.26			2,048,107,786.26
其中：投资者投入的资本	2,048,107,786.26			2,048,107,786.26
可转换公司债券				
行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并				
形成的差额				
其他（如：控股股东				
捐赠及豁免债务形成的				
资本公积）				
其他综合收益	-4,322,316.55	556,216.30		-3,766,100.25
其他资本公积	440,787,004.20	4,742,072.02		445,529,076.22
其中：可转换公司债券拆分				

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
的权益部分				
以权益结算的股份支 付权益工具公允价值 政府因公共利益搬迁 给予的搬迁补偿款的 结余				
原制度资本公积转入	370,787,004.20			370,787,004.20
被投资单位其他权益 变动		4,742,072.02		4,742,072.02
其他	70,000,000.00			70,000,000.00
合 计	<b>2,484,572,473.91</b>	<b>5,298,288.32</b>		<b>2,489,870,762.23</b>

注：本公司的资本公积变动主要是由于权益法核算的一汽财务有限公司的资本公  
积变化导致。

### 32、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	997,234,912.68			997,234,912.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	<b>997,234,912.68</b>			<b>997,234,912.68</b>

注：本公司截至 2010 年 12 月 31 日，已提取的盈余公积金额已超过注册资本的  
50%，因此本年度不再提取盈余公积。

### 33、未分配利润

#### 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	3,534,688,195.17	2,674,012,873.52	
年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)	-14,406,376.89	-126,947,926.38	
调整后年初未分配利润	3,520,281,818.28	2,547,064,947.14	
加：本年归属于母公司所有者 的净利润	216,834,782.51	1,844,318,782.90	
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	
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	488,250,000.00	694,942,500.00	
转作股本的普通股股利			
提取职工奖福基金		6,282,855.82	



项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
年末未分配利润	<b>3,248,866,600.79</b>	<b>3,520,281,818.28</b>	

注：根据 2011 年 6 月 29 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《公司 2010 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 3.00 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 2.70 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。分红前后总股本不变，为 1,627,500,000 股。应分红金额为 488,250,000.00 元。

### 34、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	30,288,378,367.16	35,182,491,851.50
其他业务收入	2,364,294,966.46	2,177,885,153.69
营业收入合计	<b>32,652,673,333.62</b>	<b>37,360,377,005.19</b>
主营业务成本	25,320,627,883.59	27,661,483,520.76
其他业务成本	1,947,624,016.17	1,915,941,179.63
营业成本合计	<b>27,268,251,899.76</b>	<b>29,577,424,700.39</b>

#### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车销售	28,316,186,122.82	23,978,660,199.98	33,450,822,682.48	26,449,074,378.99
备品销售	1,972,192,244.34	1,341,967,683.61	1,731,669,169.02	1,212,409,141.77
合 计	<b>30,288,378,367.16</b>	<b>25,320,627,883.59</b>	<b>35,182,491,851.50</b>	<b>27,661,483,520.76</b>

#### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	3,850,436,804.48	3,327,559,002.07	4,955,192,081.67	3,831,585,214.90
华北	8,348,198,423.60	6,908,097,255.51	10,485,236,924.54	8,235,703,405.44
西北	1,344,319,976.20	1,108,308,509.54	1,343,766,403.76	1,051,058,684.47
华中	16,992,115.94	15,490,767.46	622,359,484.35	487,439,292.56
华东	9,810,586,074.98	8,196,504,049.50	10,742,781,764.11	8,497,461,914.05
西南	1,601,028,222.00	1,332,971,578.30	2,063,824,407.22	1,634,440,841.49
华南	3,393,558,941.08	2,832,064,804.36	3,768,696,138.80	2,973,418,774.64
中南	1,830,911,142.71	1,523,080,836.87	1,196,332,424.80	946,969,922.47
直销	92,346,666.17	76,551,079.98	4,302,222.25	3,405,470.74
合 计	<b>30,288,378,367.16</b>	<b>25,320,627,883.59</b>	<b>35,182,491,851.50</b>	<b>27,661,483,520.76</b>

#### (4) 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 (%)
2011年	1,420,819,472.60	4.35
2010年	2,123,653,789.17	5.68

#### 35、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
消费税	1,316,765,186.37	1,573,383,888.18
营业税	5,973,993.46	5,125,686.34
城市维护建设税	145,927,807.79	185,965,872.10
教育费附加	63,905,892.25	79,908,209.47
房产税	1,039,416.00	2,355,882.00
地方教育费附加	27,830,267.19	
合计	<b>1,561,442,563.06</b>	<b>1,846,739,538.09</b>

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

#### 36、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
广告费	691,036,642.13	796,690,079.69
运输费	528,167,341.18	520,828,991.28
三包费	249,252,323.26	253,947,784.37
业务宣传费	208,826,453.96	232,423,205.09
仓储费	162,126,244.68	125,254,622.35
职工薪酬	144,781,230.27	140,079,340.30
销售服务费	50,074,078.78	122,394,876.31
展览费	42,863,108.27	32,632,003.09
差旅费	34,687,889.96	34,936,854.60
办公费	28,751,605.95	22,190,555.47
其他	86,829,746.24	79,956,774.23
合计	<b>2,227,396,664.68</b>	<b>2,361,335,086.78</b>

#### 37、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	409,169,733.38	365,539,629.87
研究与开发费	406,905,562.01	377,283,718.74
技术提成费	164,727,365.80	282,582,788.17
修理费	137,246,205.33	99,731,007.83
折旧费	64,541,611.65	24,430,725.18
无形资产摊销	61,613,559.54	53,821,972.81

项目	本年发生数	上年发生数
租赁费	25,751,136.72	16,837,273.38
保险费	23,982,396.69	24,835,041.71
排污费	18,737,092.47	10,302,475.46
咨询费	18,600,777.79	9,689,981.26
差旅费	11,497,433.03	9,196,509.82
其他	196,991,243.61	174,534,425.59
合 计	<b>1,539,764,118.02</b>	<b>1,448,785,549.82</b>

### 38、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	26,940,233.34	11,164,403.80
减：利息收入	34,760,899.49	66,311,056.58
减：利息资本化金额		
汇兑损益	2,312,850.20	37,612,258.62
减：汇兑损益资本化金额		
票据贴现利息	23,553,430.96	2,525,794.19
金融机构手续费	549,748.98	402,192.07
其他	538,784.96	448,161.21
合 计	<b>19,134,148.95</b>	<b>-14,158,246.69</b>

### 39、投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
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	141,428,694.72	104,456,389.66
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	<b>141,428,694.72</b>	<b>104,456,389.66</b>

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
一汽财务有限公司	117,281,236.49	84,055,913.32	被投资单位净利润增加
大众汽车变速器（上海）有限公司	24,147,458.23	20,400,476.34	被投资单位净利润增加

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
合计	<b>141,428,694.72</b>	<b>104,456,389.66</b>	

注：本公司本报告期无投资收益汇回受限的情况。

#### 40、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	-6,620,689.18	-15,354,266.66
存货跌价损失	1,001,400.55	14,798,555.50
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	<b>-5,619,288.63</b>	<b>-555,711.16</b>

#### 41、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,612,604.79	4,345,288.50	6,612,604.79
其中：固定资产处置利得	6,612,604.79	4,345,288.50	6,612,604.79
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	10,413,163.62	4,780,323.70	10,413,163.62
其他	4,019,220.04	3,853,734.10	4,019,220.04
合计	<b>21,044,988.45</b>	<b>12,979,346.30</b>	<b>21,044,988.45</b>

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
一汽轿车股份有限公司第二发动机厂自主发动机 ET3 项目	3,895,863.04		财建[2009]953 号
一汽轿车股份有限公司 A130 车型冲压件自主开发项目	30,400.58		吉工信汽车[2010]783 号
2011 年度政府拨付进口贴息款	6,360,900.00		财企（2011）295 号
吉林省外国专家局、人力资源和社会保障厅资助款	76,000.00		吉外专字（2011）14 号
吉林省质量技术监督局奖励款	50,000.00		公告 2011 年第 3 号

项目	本年发生数	上年发生数	说明
中华人民共和国财政部拨款(燃料电池车项目)		410,000.00	国科发财(2009)684号
2008年度政府拨付进口贴息款		2,456,348.85	财企〔2009〕421号
2009年度政府拨付进口贴息款		1,913,974.85	财企〔2010〕154号
合计	<b>10,413,163.62</b>	<b>4,780,323.70</b>	

#### 42、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,451,813.19	11,766,788.97	7,451,813.19
其中：固定资产处置损失	7,451,813.19	11,766,788.97	7,451,813.19
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出		5,000.00	
其他	2,141,969.90	9,568,873.08	141,969.90
合计	<b>9,593,783.09</b>	<b>21,340,662.05</b>	<b>7,593,783.09</b>

注：其他项目中防洪基金支出为 2,000,000.00 元。

#### 43、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税		331,976,005.86
递延所得税调整	10,657,392.74	6,178,215.45
其他	-7,130,009.18	
合计	<b>3,527,383.56</b>	<b>338,154,221.31</b>

注：其他为根据 2010 年度所得税汇算清缴结果应调整的所得税金额。

#### 44、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，假设在当年年初转换；当年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	本年发生数		上年发生数	
	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	0.13	0.13	1.13	1.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.15	1.13	1.13

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	216,834,782.51	1,844,318,782.90
其中：归属于持续经营的净利润	216,834,782.51	1,844,318,782.90
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	242,355,812.10	1,843,700,519.16
其中：归属于持续经营的净利润	242,355,812.10	1,843,700,519.16
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,627,500,000.00	1,627,500,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,627,500,000.00	1,627,500,000.00

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= \text{归属于公司普通股股东的净利润} \div \text{发行在外的普通股加权平均数} \\ &= 216,834,782.51 \div 1,627,500,000.00 = 0.13 \end{aligned}$$

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。

45、其他综合收益

项目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		

项 目	本年发生数	上年发生数
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	741,621.73	-5,039,299.39
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	185,405.43	-1,259,824.85
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	<b>556,216.30</b>	<b>-3,779,474.54</b>
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	<b>556,216.30</b>	<b>-3,779,474.54</b>

#### 46、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	本年发生数	上年发生数
三包索赔	97,130,734.68	17,458,899.66
与收益相关的政府补助	12,105,200.00	4,780,323.70
利息收入	11,283,346.91	15,541,759.78
租金收入	8,600,000.00	19,629,200.00
押金	2,047,340.00	1,855,761.24
赔偿金、违约金及罚款收入	378,679.22	2,961,450.07
保证金	160,000.00	38,073,000.00
其他	35,418,506.86	40,695,961.21
合计	<b>167,123,807.67</b>	<b>140,996,355.66</b>

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
广告费	583,140,515.12	902,376,144.22
运输费	514,724,385.56	473,853,122.37
研发支出	374,676,762.73	299,815,630.16
仓储费	130,809,524.41	159,105,143.02

项目	本年发生数	上年发生数
三包费	124,414,604.39	141,074,404.24
办公费	62,920,825.58	26,065,125.45
差旅费	31,398,459.88	54,979,985.58
财产保险费	16,407,079.20	24,536,106.71
固定资产维修费	11,867,308.90	16,435,632.74
其他	191,733,051.33	139,115,507.88
合计	2,042,092,517.10	2,237,356,802.37

### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
定期存款利息	17,704,803.31	51,854,731.25
合计	17,704,803.31	51,854,731.25

### (4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
与资产相关的政府补助	3,840,000.00	214,010,000.00
合计	3,840,000.00	214,010,000.00

## 47、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	本年金额	上年金额
<b>① 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	191,655,744.30	1,898,746,940.56
加: 资产减值准备	-5,619,288.63	-555,711.16
固定资产折旧、投资性房地产累计折旧	776,075,212.77	552,501,798.16
无形资产摊销	67,859,747.60	57,527,261.39
长期待摊费用摊销	26,241,182.46	38,281,827.22
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)	839,208.40	7,421,500.47
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)	11,247,888.31	-38,164,533.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-141,428,694.72	-104,456,389.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	14,072,844.69	9,534,058.18
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,415,451.95	-3,355,842.73
存货的减少(增加以“-”号填列)	-339,963,612.07	-446,368,927.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,393,548,159.39	-1,334,155,099.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,550,744,745.93	1,706,057,032.73
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-559,631,805.38</b>	<b>2,343,013,914.93</b>



项目	本年金额	上年金额
<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>		
现金的年末余额	1,803,757,796.05	3,316,868,928.68
减: 现金的年初余额	3,316,868,928.68	2,464,145,240.83
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-1,513,111,132.63</b>	<b>852,723,687.85</b>
<b>(2) 现金及现金等价物的构成</b>		
项目	年末数	年初数
<b>① 现金</b>	1,803,757,796.05	3,316,868,928.68
其中: 库存现金	1,022.05	2,141.68
可随时用于支付的银行存款	1,803,756,774.00	3,316,866,787.00
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>②现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>③年末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,803,757,796.05</b>	<b>3,316,868,928.68</b>

## 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	长春	徐建一	生产、销售
(续)					
母公司名称	注册资本 (万元)	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、子公司情况。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、8、长期股权投资（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 有限公司	同一母公司	123998536
长春汽车研究所科技服务有限公司	同一母公司	124001320
中国第一汽车股份有限公司	同一母公司	571145270
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
海南热带汽车试验有限公司	同一母公司	42851028X
机械工业第九设计研究院有限公司	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有限公司	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
一汽资产经营管理有限公司	同一母公司	661617411
长春第一汽车服务贸易有限公司	同一母公司	785905589
长春一汽富维高新汽车饰件有限公 司	同一母公司的子公司	776566626
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件 有限公司	同一母公司的子公司	74303384X
长春一汽蓝迪自动化工程有限公司	同一母公司的子公司	727107036
长春启明车载电子有限公司	同一母公司的子公司	661611001
天津市汽车研究所有限公司	同一母公司的子公司	401353149
一汽解放青岛汽车有限公司	同一母公司的子公司	163567343
一汽解放汽车销售有限公司	同一母公司的子公司	123917070
一汽客车（成都）有限公司	同一母公司的子公司	78268723X
一汽物流（长春陆顺）储运有限公司	同一母公司的子公司	748413155
一汽物流（长春奔驰）油品有限公司	同一母公司的子公司	726255619

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
一汽非洲投资有限公司	同一母公司的子公司	697795949
长春一汽国际物流有限公司	同一母公司的子公司	244976747
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
天津津河电工有限公司	同一母公司的联营企业	600899371
长春一汽联合压铸有限公司	同一母公司的联营企业	605924695
长春一汽实业锦程物业管理有限公司	同一母公司的联营企业	767160819
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
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
长春一汽油品有限责任公司	同一母公司的联营企业	715305166
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	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国第一汽车股份有限公司	协作件、原材料	市场价格	866,772,212.25	3.05		
中国第一汽车集团公司	协作件	市场价格			827,074,214.40	2.62
一汽解放汽车有限公司	协作件	市场价格	243,515,513.18	0.86	299,453,086.28	0.95
一汽专用汽车有限公司	协作件	市场价格	949,433.02		1,029,921.61	
中国第一汽车集团进出口有限公司	协作件、设备	市场价格	11,173,049,586.97	39.28	12,590,640,677.99	39.92
长春一汽国际物流有限公司	协作件	市场价格			2,094,120.33	0.01
一汽吉林汽车有限公司	原材料	市场价格	108,814.00			
一汽铸造有限公司	协作件	市场价格	2,786,529.84	0.01	460,455.31	
一汽模具制造有限公司	协作件、模具	市场价格	48,376,393.92	0.17	150,526,119.20	0.48
一汽物流(长春奔驰)油品有限公司	油料	市场价格	332,049.94			
长春一汽蓝迪自动化工程有限公司	设备	市场价格	8,901,904.78	0.03	3,425,953.70	0.01
一汽-大众汽车有限公司	协作件	市场价格	678,993,621.21	2.39	624,357,284.96	1.98
长春一汽通信科技有限公司	设备	市场价格	1,100,981.65		275,130.00	
启明信息技术股份有限公司	备件及设备	市场价格	38,933,709.28	0.14	31,106,144.87	0.10
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	协作件	市场价格	649,321,649.23	2.28	609,454,706.74	1.93
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	协作件	市场价格	91,834,722.59	0.32	99,912,883.70	0.32
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	429,321,713.84	1.51	158,107,365.15	0.50
天津一汽丰田汽车有限公司	备件	市场价格	2,062,890.00	0.01	33,617,705.34	0.11
一汽丰田(长春)发动机有限公司	备件	市场价格	150,236.68		3,077,242.82	0.01
一汽通用轻型商用汽车有限公司	整车	市场价格	182,051.28		36,627.10	
长春一东离合器股份有限公司	备件	市场价格	194,780.01		408,145.00	
富奥汽车零部件股份有限公司	备件	市场价格	454,251,105.45	1.60	494,162,934.26	1.57
长春一汽普雷特科技股份有限公司	协作件	市场价格	33,135.50		27,247.62	
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	20,770,675.45	0.07	31,654,426.65	0.10
一汽巴勒特锻造(长春)	协作件	市场价格	8,519,176.38	0.03	10,527,125.97	0.03

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
有限公司						
大众汽车变速器(上海)有限公司	协作件	市场价格	199,965,935.35	0.70	175,938,517.42	0.56
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	462,777,605.71	1.63	599,694,766.62	1.90
天津津河电工有限公司	协作件	市场价格	68,018.00		37,300.65	
长春一汽实业名仕饮品有限公司	低值易耗品	市场价格	38,040.77		43,156.01	
长春一汽油品有限责任公司	油料	市场价格	9,486.51			
长春一汽实业汽车销售有限公司	备件	市场价格	80,864.96		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	343,525,600.12	1.21	535,964,068.43	1.70
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	协作件、备件	市场价格	19,683,770.25	0.07	20,868,595.72	0.07
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	协作件	市场价格	11,743,878.05	0.04	20,047,003.46	0.06
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
机械工业第九设计研究院有限公司	备件、设备	市场价格			710,000.00	
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	
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
长春一汽徐港电子有限公司	备件	市场价格			25,386.52	
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	
小计			<b>15,758,356,086.17</b>		<b>17,687,388,244.59</b>	
中国第一汽车集团公司	租赁费、服务费	市场价格	2,352,164.26	0.07	15,327,862.61	0.74
中国第一汽车股份有限公司	动能、取暖费、租赁费	市场价格	21,170,923.10	0.65		
一汽解放汽车有限公司	咨询费	市场价格	107,968.40			
中国第一汽车集团进出口有限公司	技术开发、委托购汇	市场价格	9,643,466,907.56	5.11	6,222,242.69	0.30
长春一汽国际物流有限公司	运输、租赁费	市场价格	49,184,461.21	1.52	38,522,818.00	1.85
海南热带汽车试验有限公司	技术开发	市场价格	1,498,621.52	0.05	4,741,319.50	0.23
长春汽车研究所科技服务有限公司	技术开发	市场价格	1,303,200.00	0.04	12,240,553.00	0.59
长春汽车材料研究所科技咨询服务有限公司	技术开发	市场价格	1,609,910.00	0.05	1,566,050.00	0.08
一汽铸造有限公司	服务	市场价格	5,618,984.87	0.17	2,099,627.53	0.10
一汽物流有限公司	运输	市场价格	101,032,215.37	3.12	74,153,491.16	3.55

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
一汽物流(长春陆顺)储运有限公司	运输	市场价格	5,988,401.36	0.19	4,137,379.37	0.20
一汽物流(长春奔驰)油品有限公司	运输	市场价格	549,178.37	0.02	1,362,730.74	0.07
机械工业第九设计研究院有限公司	设计费	市场价格	33,312,982.43	1.03		
机械工业第九设计研究院长春监理有限公司	设计费	市场价格	2,425,020.00	0.08		
一汽-大众汽车有限公司	检测费	市场价格	93,000.00		42,560.00	
天津市汽车研究所有限公司	技术开发	市场价格	50,000.00		293,400.00	0.01
一汽实业总公司	房屋租赁	市场价格	365,000.00	0.01	730,000.00	0.04
一汽资产经营管理有限公司	房屋租赁	市场价格	365,000.00	0.01		
长春一汽通信科技有限公司	网络租赁、电话	市场价格	25,446,555.48	0.79	17,634,646.26	0.85
启明信息技术股份有限公司	系统、网络服务	市场价格	15,928,360.37	0.49	15,931,676.49	0.76
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	技术开发	市场价格	1,408,189.60	0.04	1,211,788.40	0.06
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	技术开发	市场价格	2,147,811.88	0.07	2,898,670.26	0.14
一汽财务有限公司	利息收入	市场价格	10,857,732.49	31.24	17,821,829.11	26.44
一汽模具制造有限公司	技术开发	市场价格			1,307.00	
四川一汽丰田汽车有限公司	服务费	市场价格	343,175.20	0.01		
富奥汽车零部件股份有限公司	调试费	市场价格	16,200.00			
长春一汽综合利用有限公司	排污费	市场价格	200,616.74	0.01	5,171,005.63	0.25
长春一汽实业锦程物业管理有限公司	服务费	市场价格	212,035.00	0.01		
长春西新经济技术开发区环卫保洁有限公司	服务费	市场价格	7,500.00		3,484,922.00	0.17
长春一汽实业名仕饮品有限公司	服务费	市场价格	715,443.10	0.02	554,401.53	0.03
长春一汽实业汽车销售有限公司	三包费	市场价格	2,455,336.10	0.08	2,595,137.72	0.12
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	加工费	市场价格	1,170,261.60	0.04	985,473.92	0.05
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	技术开发费	市场价格	88,767.94		4,000.00	
长春西新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
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	三包费	市场价格			1,450.00	
小计			<b>9,931,491,923.95</b>		<b>232,868,674.92</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	本年发生额		上年发生额	
			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	市场价格	4,935,897.41	0.02	8,007,648.16	0.02
中国第一汽车股份有限公司	整车、备件	市场价格	14,771,390.02	0.05		
一汽解放汽车有限公司	备件	市场价格	62,124,633.15	0.19	38,668.00	
一汽解放青岛汽车有限公司	备件	市场价格	58,867.54		102,000.00	
一汽客车有限公司	备件	市场价格	81,367.02		165,169.29	
一汽客车(成都)有限公司	备件	市场价格	376,852.99		701,606.84	
中国第一汽车集团进出口有限公司	整车、备件	市场价格	42,355,654.94	0.13	36,396,258.51	0.10
一汽非洲投资有限公司	整车	市场价格	436,984.62			
长春一汽国际物流有限公司	备件	市场价格	32,656.48		11,950,680.58	0.03
一汽吉林汽车有限公司	备件	市场价格	78,928,687.85	0.24	95,978,219.71	0.26
一汽模具制造有限公司	备件	市场价格	29,188,368.90	0.09	22,841,489.71	0.06
一汽物流有限公司	备件	市场价格	213,504.27		392,884.36	
一汽-大众汽车有限公司	备件、劳务	市场价格	365,135,252.00	1.12	2,684,234.98	0.01
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	
长春一汽兴业人才科技服务有限公司	备件、劳务	市场价格	4,335,545.30	0.01	9,716,521.04	0.03
长春第一汽车服务贸易有限公司	整车、备件	市场价格	2,689,149.55	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	3,539,649.65	0.01	2,137,707.89	0.01
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	备件	市场价格	403,076.92			
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	33,697,744.93	0.10	3,654,944.32	0.01
机械工业第九设计研究院有限公司	整车	市场价格			384,615.38	
一汽通用轻型商用汽车有限公司	备件	市场价格	15,909,006.82	0.05	50,853,820.22	0.14
富奥汽车零部件股份有限公司	整车、备件	市场价格	863,166.84		10,280.52	
长春一汽综合利用有限公司	废品	市场价格	35,282,477.59	0.11	34,285,981.94	0.09
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	整车、备件	市场价格	3,624,204.33	0.01	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	139,739,141.48	0.43	233,199,079.83	0.63
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	备件	市场价格	540,605,119.75	1.66	673,461,175.04	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
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	整车	市场价格	201,538.46			
小计			<b>1,379,589,938.81</b>		<b>1,189,697,003.82</b>	

注：关联交易定价政策如下：

a 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。

b 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，采用国家统一规定；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。

c 本公司通过一汽财务有限公司存款、贷款，利率均按中国人民银行规定的金融机构存、贷款利率计算。本期向一汽财务有限公司贷款，期末余额人民币 10 亿元，当期支付利息金额为 40,941,744.02 元。

d 本公司与中国第一汽车集团进出口有限公司签订《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有限公司办理购汇，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。2011 年度本公司委托中国第一汽车集团进出口有限公司购汇金额为 9,478,318,479.75 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	152.58
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	0.30
中国第一汽车股份有限公司动能分公司	一汽轿车股份有限公司	房屋	2011-6-1	2012-6-1	房屋租赁合同	175.60
一汽资产管理有限	一汽轿车销售有限公司	房屋	2011/7/1	2011/12/31	房屋租赁合同	36.50



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)
公司						
一汽实业总公司	一汽轿车销售有限公司	房屋	2011/1/1	2011/6/30	房屋租赁合同	36.50
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	2011/1/1	2011/12/31	房屋租赁合同	109.01

注: 关联租赁情况说明

a 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 号的商标，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 158,816 辆。

b 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 152.58 万元。由于一汽集团改制，下半年该租赁协议的出租方变更为中国第一汽车股份公司。

c 根据本公司与中国第一汽车股份有限公司动能分公司签订的《房屋租赁合同》，中国第一汽车股份有限公司动能分公司将位于东风大街一厂区 5 号门内的厂房出租给本公司，建筑面积 18866 平方米，本年度租金为 175.60 万元。

d 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。2011 年下半年该房产划归一汽资产经营管理有限公司所有，本年度租金两家单位各 36.5 万元。

e 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 109.01 万元。

(3) 关键管理人员报酬

(单位: 万元)

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	410.33	521.13
其中: (各金额区间人数)		
[20 万元以上]	8	8
[15~20 万元]		
[10~15 万元]		
[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	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
中国第一汽车集团公司			243,000.00	243,000.00
一汽解放青岛汽车有限公司			74,328.91	
一汽解放汽车销售有限公司			364,883.00	364,883.00
一汽吉林汽车有限公司	23,763,171.10		18,022,338.28	
一汽客车有限公司			199,926.90	
一汽客车(成都)有限公司	125,280.00		138,578.88	
一汽-大众汽车有限公司			1,692,965.18	1,692,965.18
一汽通用轻型商用汽车有限公司	32,129,557.28	24,330,484.84	42,723,090.59	24,543,484.84
合计	<b>56,018,008.38</b>	<b>24,330,484.84</b>	<b>63,459,111.74</b>	<b>26,844,333.02</b>
应收票据:				
一汽吉林汽车有限公司			38,982,661.00	
合计			<b>38,982,661.00</b>	
预付款项:				
一汽模具制造有限公司	5,711,074.00			
中国第一汽车集团进出口有限公司	444,189,617.43		14,719,344.26	
机械工业第九设计研究院有限公司	36,400,000.00			
长春一汽蓝迪自动化工程有限公司	200,220.00			
启明信息技术股份有限公司	932,157.60			
长春一汽通信科技有限公司	74,578.59			
一汽-大众汽车有限公司	27,696.76		27,696.76	
合计	<b>487,535,344.38</b>		<b>14,747,041.02</b>	
其他应收款:				
中国第一汽车集团公司	171,185.92		7,398,572.44	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	2,766,923.07		100,690.09	
中国第一汽车集团进出口有限公司			374.14	
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	69,698.79			
富奥汽车零部件股份有限公司	1,862,040.96	1,862,040.96	1,862,040.96	1,859,686.03
合计	<b>5,173,268.46</b>	<b>2,165,460.68</b>	<b>9,665,097.35</b>	<b>9,390,492.27</b>

### (2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款:				
中国第一汽车集团公司			14,337,179.24	
中国第一汽车股份有限公司		1,722,886.83		
一汽解放汽车有限公司		18,578,586.83	188,916.40	
一汽专用汽车有限公司		809,799.17	929,338.14	
一汽铸造有限公司		3,271,625.48	638,312.44	
一汽模具制造有限公司		31,023,348.40	45,287,099.49	
中国第一汽车集团进出口公司		65,984,813.68	85,220,161.99	

项目名称	年末数	年初数
长春一汽国际物流有限公司	3,415,588.83	9,610,721.00
机械工业第九设计研究院有限公司	1,591,082.43	
长春一汽蓝迪自动化工程有限公司	1,404,275.60	2,626,553.83
长春汽车材料研究所科技咨询服务有限公司	10,000.00	213,630.00
长春一汽通信科技有限公司	83,698.80	
一汽物流有限公司	1,140,719.81	510,422.07
海南热带汽车试验有限公司	879,366.88	
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	7,156,601.89	2,989,777.79
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	7,507,965.37	12,182,594.39
长春富奥东阳塑料制品有限公司	4,218,674.19	43,612,546.21
启明信息技术股份有限公司	4,309,557.11	2,855,714.00
长春启明车载电子有限公司	125,000.00	244,400.00
一汽-大众汽车有限公司	819,824.55	
一汽丰田(长春)发动机有限公司		149,769.75
四川一汽丰田汽车有限公司	401,514.98	57,855.15
长春一东离合器股份有限公司	40,940.99	177,584.10
富奥汽车零部件股份有限公司	46,908,134.26	51,477,545.54
长春一汽综合利用有限公司	69,650.87	61,418.86
长春一汽普雷特科技股份有限公司	34,753.44	984.90
长春一汽天奇工艺装备工程有限公司	6,870,815.57	747,377.38
一汽巴勒特锻造(长春)有限公司	1,703,013.08	1,507,576.71
大众汽车变速器(上海)有限公司	19,436,188.63	22,724,481.48
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	13,240,960.15	100,637,787.49
天津津河电工有限公司	626,031.43	1,344,631.62
长春一汽实业锦程物业管理有限公司	57,370.00	-
长春西新经济技术开发区绿化有限责任公司	777,783.40	2,603,792.40
长春西新经济技术开发区环卫保洁有限公司	309,244.57	72,195.00
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	23,307.00	25,984.50
长春一汽实业水星橡塑制品有限公司	4,239.26	4,239.26
长春一汽油品有限责任公司	11,099.22	-
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	10,849,825.76	4,542,850.37
长春一汽鞍井钢材加工配送有限公司		7,466.75
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	3,474,938.82	2,298,639.74
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	1,478,353.61	1,685,214.85
长春一汽联合压铸有限公司	275,836.35	275,836.35
合计	<b>260,647,688.39</b>	<b>411,850,870.34</b>
预收款项:		
中国第一汽车集团公司	13,894.20	252,013.20
中国第一汽车股份有限公司	252,013.20	
一汽解放汽车有限公司	2,134,281.57	8,147,334.10
一汽解放汽车销售有限公司	70,422.30	70,422.30
一汽模具制造有限公司	473,429.20	417,403.41
中国第一汽车集团进出口公司	2,492,773.17	2,449,488.93
长春一汽通信科技有限公司	30,811.14	30,811.14

项目名称	年末数	年初数
一汽物流有限公司	23,000.00	23,121.39
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	2,539,430.00	2,875,983.98
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	4,904,279.45	5,530,010.90
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	206.00	109,772.17
长春一汽综合利用有限公司	98,613.53	
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	4,275,609.46	4,694,664.44
天津津河电工有限公司	9,594.85	15,805.78
长春一汽实业汽车销售有限公司	5,220,255.54	12,632,152.13
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	51,803.14	50,753.23
长春富维梅克朗汽车镜有限公司		44,915.90
马自达汽车株式会社	3,474,898.35	3,474,898.35
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	1,733.65	1,169.00
合计	<b>26,071,597.67</b>	<b>40,825,269.27</b>
其他应付款:		
长春一汽通信科技有限公司	16,440.00	61,100.00
一汽物流有限公司	13,430,200.62	17,036,283.69
一汽物流(长春陆顺)储运有限公司	1,175,410.13	1,654,129.51
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	3,677,432.80	4,509,591.66
长春一汽实业名仕饮品有限公司	3,034.50	3,703.50
长春一汽实业汽车销售有限公司	691,364.89	514,759.56
合计	<b>18,993,882.94</b>	<b>23,822,127.92</b>

## 九、股份支付

本公司本期无股份支付的情况。

## 十、或有事项

截至2011年12月31日,本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2011年12月31日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

截至2011年12月31日,本公司无需要披露的重大前期承诺履行情况。

## 十二、资产负债表日后事项

本公司于2012年2月14日公布《关于中国第一汽车股份有限公司获得中国证监会豁免要约收购义务批复的公告》。本公司控股股东一汽集团公司将其持有的本

公司全部股份注入中国第一汽车股份有限公司（以下简称“一汽股份”），获得中国证券监督管理委员会核准豁免一汽股份应履行的要约收购义务。

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

本次股权转让完成后，本公司总股本未发生变化，仍为 1,627,500,000 股。一汽股份持有本公司股份 862,983,689 股，占公司股份总数的 53.03%，为本公司的控股股东，实际控制人未发生变化，仍为国务院国有资产监督管理委员会。本次一汽股份受让股份中 215,745,922 股为限售流通股，其余 647,237,767 股为无限售条件的流通股。

### 十三、其他重要事项说明

1、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 2011 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。

#### 2、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。

#### 十四、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	年 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				
账龄组合	178,218,919.45	100.00	70,610,612.32	39.62
组合小计	178,218,919.45	100.00	70,610,612.32	39.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	<b>178,218,919.45</b>	<b>100.00</b>	<b>70,610,612.32</b>	<b>39.62</b>

(续)

种 类	年 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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	212,169,836.83	100.00	65,940,210.08	31.08
组合小计	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	<b>212,169,836.83</b>	<b>100.00</b>	<b>65,940,210.08</b>	<b>31.08</b>

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
0-6 月以内	77,636,094.38	43.57	84,340,739.27	39.75
7-12 月	484,725.73	0.27	49,565.94	0.02
1 至 2 年	19,466.54	0.01	1,267,658.98	0.60
2 至 3 年	1,038,655.55	0.58	67,228,167.94	31.69
3 至 4 年	57,087,796.66	32.03	261,371.36	0.12
4 至 5 年	1,867.00		110,968.75	0.05
5 年以上	41,950,313.59	23.54	58,911,364.59	27.77
合计	<b>178,218,919.45</b>	<b>100.00</b>	<b>212,169,836.83</b>	<b>100.00</b>

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	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	77,636,094.38	43.57		84,340,739.27	39.75	
7-12 月	484,725.73	0.27	9,694.51	49,565.94	0.02	991.32
1 至 2 年	19,466.54	0.01	973.33	1,267,658.98	0.60	63,382.95
2 至 3 年	1,038,655.55	0.58	103,865.56	67,228,167.94	31.69	6,722,816.79
3 至 4 年	57,087,796.66	32.03	28,543,898.33	261,371.36	0.12	130,685.68
4 至 5 年	1,867.00		1,867.00	110,968.75	0.05	110,968.75
5 年以上	41,950,313.59	23.54	41,950,313.59	58,911,364.59	27.77	58,911,364.59
合计	<b>178,218,919.45</b>	<b>100.00</b>	<b>70,610,612.32</b>	<b>212,169,836.83</b>	<b>100.00</b>	<b>65,940,210.08</b>

(4) 本年转回或收回情况

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
一汽红旗汽车销售有限公司	收回现金	根据账龄	1,000,000.00	10,000,000.00
山东时风有限公司	收回现金	根据账龄	70,185.64	140,371.28
北汽福田诸城汽车厂	收回现金	根据账龄	8,845.85	88,458.50
一汽通用轻型商用汽车有限公司	以车抵债	根据账龄	213,000.00	213,000.00
合计			<b>1,292,031.49</b>	<b>10,441,829.78</b>

(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
------	--------	------	------	-----------

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
顺德汽车厂	车款	2,901,919.08	确认无法收回	否
长春对外贸易总公司	车款	2,047,000.00	确认无法收回	否
一汽-大众汽车有限公司	零件款	1,692,965.18	确认无法收回	是
长春农机集团有限公司	零件款	1,374,000.00	确认无法收回	否
合计		<b>8,015,884.26</b>		

#### (6) 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	57,011,750.00	3-4年	31.99
一汽通用轻型商用汽车有限公司	母公司的合营企业	32,129,557.28	1年以内, 5年以上	18.03
一汽吉林汽车有限公司	同一母公司	23,763,171.10	1年以内	13.33
沈阳金杯车辆制造有限公司	客户	15,373,974.14	1年以内	8.63
大连亚晨股份有限公司	客户	11,393,940.00	5年以上	6.39
合计		<b>139,672,392.52</b>		<b>78.37</b>

#### (7) 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	57,011,750.00	31.99
一汽通用轻型商用汽车有限公司	母公司的合营企业	32,129,557.28	18.03
一汽吉林汽车有限公司	同一母公司	23,763,171.10	13.33
一汽客车(成都)有限公司	同一母公司	125,280.00	0.07
合计		<b>113,029,758.38</b>	<b>63.42</b>

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	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				
账龄组合	100,497,326.76	99.59	9,348,850.22	9.30
组合小计	100,497,326.76	99.59	9,348,850.22	9.30



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	0.41		
合计	<b>100,913,126.76</b>	<b>100.00</b>	<b>9,348,850.22</b>	<b>9.26</b>

(续)

种类	年初数			
	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				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	20,414,985.71	98.00	9,852,197.57	48.26
组合小计	<b>20,414,985.71</b>	<b>98.00</b>	<b>9,852,197.57</b>	<b>48.26</b>
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	<b>20,830,785.71</b>	<b>100.00</b>	<b>9,852,197.57</b>	<b>47.30</b>

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
0-6个月	91,074,197.20	90.25	10,389,207.54	49.87
7-12个月	4,672.80		415,800.00	2.00
1至2年	415,800.00	0.41	55,448.00	0.27
2至3年	24,000.00	0.02	117,200.00	0.56
3至4年	96,200.00	0.10	30,850.00	0.15
4至5年	26,430.00	0.03	17,100.00	0.08
5年以上	9,271,826.76	9.19	9,805,180.17	47.07
合计	<b>100,913,126.76</b>	<b>100.00</b>	<b>20,830,785.71</b>	<b>100.00</b>

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	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	91,074,197.20	90.62		10,389,207.54	50.89	
7-12个月	4,672.80		93.46			
1至2年				55,448.00	0.28	2,772.40
2至3年	24,000.00	0.02	2,400.00	117,200.00	0.58	11,720.00
3至4年	96,200.00	0.10	48,100.00	30,850.00	0.15	15,425.00
4至5年	26,430.00	0.03	26,430.00	17,100.00	0.08	17,100.00
5年以上	9,271,826.76	9.23	9,271,826.76	9,805,180.17	48.02	9,805,180.17
合计	<b>100,497,326.76</b>	<b>100.00</b>	<b>9,348,850.22</b>	<b>20,414,985.71</b>	<b>100.00</b>	<b>9,852,197.57</b>

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	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	<b>415,800.00</b>			

(4) 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的情况。

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应 收款总额的 比例(%)
鑫安汽车保险股份有限公司		87,500,000.00	1 年以内	86.71
民用项目		2,220,591.04	5 年以上	2.20
一汽轿车销售有限公司	子公司	1,173,966.41	1 年以内	1.17
吉林省经贸机电物资有限公司		584,203.00	5 年以上	0.58
一汽四环齿轮锻造厂		580,173.12	5 年以上	0.57
合计		<b>92,058,933.57</b>		<b>91.23</b>

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	94,123,820.84	42,560,000.00	42,560,000.00	94,123,820.84
对合营企业投资				
对联营企业投资	746,695,684.26	146,726,983.04	70,751,386.80	822,671,280.50
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	<b>842,319,505.10</b>	<b>189,286,983.04</b>	<b>113,311,386.80</b>	<b>918,295,101.34</b>

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
一汽轿车销售有限公司	成本法	24,123,820.84	24,123,820.84		24,123,820.84
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
一汽财务有限公司	权益法	376,254,200.00	625,893,990.46	51,828,138.01	677,722,128.47
大众汽车变速器(上海)有限公司	权益法	77,803,779.94	120,801,693.80	24,147,458.23	144,949,152.03
吉林亿安保险经纪 有限责任公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合 计			<b>842,319,505.10</b>	<b>75,975,596.24</b>	<b>918,295,101.34</b>

(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	本年计提减值准备	本年现金红利
一汽轿车销售有限公司	90.00	90.00				
一汽马自达汽车销售有限公司	56.00	56.00				42,560,000.00
一汽财务有限公司	21.75	21.75				70,751,386.80
大众汽车变速器(上海)有限公司	20.00	20.00				
吉林亿安保险经纪有限责任公司	15.00	15.00				
合 计						<b>113,311,386.80</b>

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	25,203,874,211.43	29,635,426,392.76
其他业务收入	2,561,774,743.11	2,352,489,405.97
营业收入合计	<b>27,765,648,954.54</b>	<b>31,987,915,798.73</b>
主营业务成本	22,399,646,550.41	24,744,651,584.01
其他业务成本	2,087,861,679.43	2,048,685,199.12
营业成本合计	<b>24,487,508,229.84</b>	<b>26,793,336,783.13</b>

##### (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车制造业	25,203,874,211.43	22,399,646,550.41	29,635,426,392.76	24,744,651,584.01
合计	<b>25,203,874,211.43</b>	<b>22,399,646,550.41</b>	<b>29,635,426,392.76</b>	<b>24,744,651,584.01</b>

##### (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车	24,862,467,949.78	22,086,316,048.99	29,173,143,876.94	24,340,758,984.96
备品	341,406,261.65	313,330,501.42	462,282,515.82	403,892,599.05
合计	<b>25,203,874,211.43</b>	<b>22,399,646,550.41</b>	<b>29,635,426,392.76</b>	<b>24,744,651,584.01</b>

##### (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	24,985,059,178.13	22,183,417,493.88	29,368,070,860.38	24,490,663,828.24
华北	16,456,701.74	15,201,826.51	15,810,117.50	15,019,611.64
西北	4,647,225.11	4,317,362.92	590,529.14	561,002.68
华中	17,596,731.32	17,602,565.59	22,079,888.21	20,975,893.80
华东	120,494,704.49	119,328,264.92	147,276,549.13	139,912,721.67
西南	56,283,805.26	56,585,894.31	77,606,316.75	73,726,000.91
华南	3,335,865.38	3,193,142.28	3,992,131.65	3,792,525.07
合计	<b>25,203,874,211.43</b>	<b>22,399,646,550.41</b>	<b>29,635,426,392.76</b>	<b>24,744,651,584.01</b>

(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 (%)
2011 年	24,899,956,244.74	89.68
2010 年	29,276,857,066.72	91.52

## 5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	42,560,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	141,428,694.72	104,456,389.66
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
<b>合 计</b>	<b>183,988,694.72</b>	<b>54,456,390.66</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
一汽马自达汽车销售有限公司	42,560,000.00	
<b>合 计</b>	<b>42,560,000.00</b>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
---------	-------	-------	--------

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
一汽财务有限公司	117,281,236.49	84,055,913.32	被投资单位净利润增加
大众汽车变速器（上海）有限公司	24,147,458.23	20,400,476.34	被投资单位净利润增加
合 计	<b>141,428,694.72</b>	<b>104,456,389.66</b>	

注：本公司本报告期无投资收益汇回受限的情况。

## 6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	346,837,195.36	1,698,765,559.33
加：资产减值准备	19,946,619.66	-9,831,525.35
固定资产折旧、投资性房地产累计折旧	763,904,837.00	545,542,261.91
无形资产摊销	67,215,560.78	57,398,064.44
长期待摊费用摊销	22,646,472.60	35,121,725.40
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）	830,453.99	7,406,730.09
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）	20,302,411.13	-28,108,606.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-183,988,694.72	-54,456,390.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,199,152.72	9,886,350.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,415,451.95	-3,355,842.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,611,616.52	-454,062,018.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,106,155,097.24	-983,194,231.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,759,032,826.27	1,550,314,875.04
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-601,010,788.98</b>	<b>2,371,426,951.28</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>		
现金的年末余额	1,395,458,167.96	2,872,639,458.19
减：现金的年初余额	2,872,639,458.19	1,986,300,211.42
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-1,477,181,290.23</b>	<b>886,339,246.77</b>

## 十五、补充资料

## 1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-839,208.40	-7,421,500.47
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）	10,413,163.62	4,780,323.70
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年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	3,877,250.14	3,279,861.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-45,700,975.25	
<b>小 计</b>	<b>-32,249,769.89</b>	<b>638,684.25</b>
所得税影响额	-3,777,748.51	23,553.10
少数股东权益影响额（税后）	-2,950,991.79	-3,132.59
<b>合 计</b>	<b>-25,521,029.59</b>	<b>618,263.74</b>

注1：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。

注2：其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为由于技术更新导致报废的备品备件的损失。

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	2.55%	0.13	0.13
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.85%	0.15	0.15

注：(1) 加权平均净资产收益率

$$= 216,834,782.51 \div (8,629,589,204.87 - 488,250,000.00 \times 6 \div 12 + 216,834,782.51 \div 2)$$

(2) 扣除非经常性损益加权平均净资产收益率

$$= 242,355,812.10 \div (8,629,589,204.87 - 488,250,000.00 \times 6 \div 12 + 216,834,782.51 \div 2)$$

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、44。

### 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：货币资金年末余额 1,803,757,796.05 元，比年初数减少 50.29%，其主要原因是：报告期内产品销量和价格下降，导致货币资金回款减少。

(2) 预付款项项目：预付款项年末余额 611,791,648.86 元，比年初余额增加了 893.22%，其主要原因是：报告期内预付中国第一汽车集团进出口有限公司备件款增加。

(3) 其他应收款项目：其他应收款年末余额 107,627,912.40 元，比年初余额增加了 503.93%，其主要原因是：本报告期预付的投资款增加。

(4) 其他流动资产项目：其他流动资产年末余额 130,602,867.44 元，上年末无余额，其主要原因是：本报告期将多预缴的所得税款重分类至该项目。

(5) 投资性房地产项目：投资性房地产年末余额 20,790,701.26 元，比年初余额减少了 34.25%，其主要原因是：本报告期内折旧年限缩短，导致累计折旧增加。

(6) 无形资产项目：无形资产年末余额 594,516,271.41 元，比年初余额增加了 47.40%，其主要原因是：本报告期内新购入土地增加。

(7) 开发支出项目：开发支出年末余额 268,869,092.18 元，比年初余额增加了 266.30%，其主要原因是：本报告期对新产品的研发投入增加。

(8) 短期借款项目：短期借款年末余额 1,500,000,000.00 元，年初余额为零，其主要原因是：本报告期内流动资金借款增加。

(9) 应付票据项目：应付票据年末余额 19,135,000.00 元，比年初余额增加了 579.90%，其主要原因是：本报告期内已开出的尚未到期的银行承兑汇票增加。

(10) 应付账款项目：应付账款年末余额为 4,042,231,314.09 元，比年初余额减少了 30.16%，其主要原因是：本报告期末应支付的材料采购款减少。

(11) 应交税费项目：应交税费年末余额 498,037,124.14 元，比年初余额减少了

---

58.49%，其主要原因是：本报告期末应缴纳的消费税等税金减少。

(12) 预计负债项目：预计负债年末余额 141,861,702.84 元，比年初余额减少了 31.18%，其主要原因是：本报告期末预计应负担的三包索赔费用减少。

(13) 少数股东权益项目：少数股东权益年末 62,229,787.56 元，比年初余额减少了 48.51%，主要原因是：本报告期内子公司净利润减少。

(14) 财务费用项目：财务费用 2011 年度发生数为 19,134,148.95 元，比上年数增加了 235.14%，其主要原因是：本报告期内利息支出增加，利息收入减少。

(15) 资产减值损失项目：资产减值损失 2011 年度发生数为-5,619,288.63 元，比上年数减少了 911.19%，其主要原因是：本报告期内计提的存货跌价准备减少。

(16) 投资收益项目：投资收益 2011 年度发生数为 141,428,694.72 元，比上年数增加了 35.39%，其主要原因是：本报告期内联营企业利润增加。

(17) 营业外收入项目：营业外收入 2011 年度发生数为 21,044,988.45 元，比上年数增加了 62.14%，其主要原因是：本报告期内政府补助确认收益及处置固定资产收益增加。

(18) 营业外支出项目：营业外支出 2011 年度发生数为 9,593,783.09 元，比上年数减少了 55.04%，其主要原因是：本报告期内防洪基金支出及处置固定资产损失减少。

(19) 收到的税费返还：2011 年度发生额为 31,032,950.02 元，比上年数增加了 168.49%，其主要原因是：本报告期收到的上年度多预缴的所得税增加。

(20) 取得投资收益收到的现金：2011 年度发生数为 70,751,386.80 元，比上年数增加了 37.62%，其主要原因是：本报告期收到的现金股利增加。

(21) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：2011 年度发生数为 3,137,194.23 元，比上年数减少了 96.26%，其主要原因是：本报告期处置固定资产收取的现金减少。

(22) 收到其他与投资活动有关的现金：2011 年度发生数为 17,704,803.31 元，比上年数减少了 65.86%，其主要原因是：本报告期收到的定期存款利息减少。

(23) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：2011 年度发生数为 1,913,002,174.33 元，比上年数增加了 66.22%，其主要原因是：本报告期固定资产购置增加。

(24) 投资支付的现金：2011 年度发生数为 87,500,000.00 元，上年数为零，其主要原因是：本报告期对外股权投资增加。

(25) 取得借款收到的现金：2011 年度发生数为 1,500,000,000.00 元，比上年数



---

增加了 890.71%，其主要原因是：本报告期内短期借款增加。

（26）收到其他与筹资活动有关的现金：2011 年度发生数为 3,840,000.00 元，比上年数减少了 98.21%，其主要原因是：本报告期收到与资产相关的政府补助减少。

（27）偿还债务所支付的现金：2011 年度无发生数，比上年数减少了 100.00%，其主要原因是：本报告期内无到期需偿还的借款。

---

## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 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信息披露载体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

二〇一二年四月二十七日