

广汽长丰汽车股份有限公司

600991



2011 年半年度报告

二〇一一年八月

目录

一、 重要提示	1
二、 公司基本情况	1
三、 股本变动及股东情况	3
四、 董事、监事和高级管理人员情况	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）	16
八、 备查文件目录	87

一、重要提示

(一) 除董事李建新先生、王河广先生对本报告投弃权票（上述两名董事均未说明投弃权票的原因）外，本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张房有
主管会计工作负责人姓名	刘为胜
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李建英

公司负责人张房有先生、主管会计工作负责人刘为胜先生及会计机构负责人（会计主管人员）李建英女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被第一大股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	广汽长丰汽车股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	广汽长丰
公司的法定英文名称	GAC CHANGFENG MOTOR CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	GACCF
公司法定代表人	张房有

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴敬培	王天君
联系地址	湖南省长沙经济技术开发区漓湘中路15号广汽长丰办公楼4楼	湖南省长沙经济技术开发区漓湘中路15号广汽长丰办公楼4楼
电话	0731-82881959	0731-82881901
传真	0731-82881957	0731-82881957
电子信箱	gcmc@gaccf.com	wangtianjun@gaccf.com

(三)基本情况简介

注册地址	湖南省长沙经济技术开发区漓湘路 1 号
注册地址的邮政编码	410100
办公地址	湖南省长沙经济技术开发区漓湘中路 15 号
办公地址的邮政编码	410100
公司国际互联网网址	http://www.gaccf.com
电子信箱	gcmc@gaccf.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	广汽长丰	600991	长丰汽车

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	6,224,115,736.60	6,311,270,452.09	-1.38
所有者权益(或股东权益)	2,408,024,724.69	2,429,524,942.52	-0.88
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	4.62	4.66	-0.86
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	-15,808,538.21	164,627,740.72	-109.60
利润总额	-17,471,074.19	164,544,691.17	-110.62
归属于上市公司股东的净利润	-21,466,346.46	138,367,127.35	-115.51
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-20,050,701.17	138,558,670.99	-114.47
基本每股收益(元)	-0.04	0.27	-114.81
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	-0.04	0.27	-114.81
稀释每股收益(元)	-0.04	0.27	-114.81
加权平均净资产收益率(%)	-0.89	5.90	减少 6.79 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	92,900,296.84	112,644,309.33	-17.53
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	0.18	0.22	-18.18

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-3,911,778.86
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）	2,452,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-202,757.12
所得税影响额	254,338.51
少数股东权益影响额（税后）	-7,447.82
合计	-1,415,645.29

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	520,871,390	100						520,871,390	100
1、人民币普通股	520,871,390	100						520,871,390	100
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	520,871,390	100						520,871,390	100

（二）股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	16,713 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广州汽车集团股份有限公司	国有法人	29.00	151,052,703	0	0	无
长丰集团有限责任公司	国有法人	21.98	114,469,321	0	0	无
三菱自动车工业株式会社	境外法人	14.59	75,997,852	0	0	无
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金	其他	1.96	10,205,265	10,205,265	0	无
全国社保基金一零二组合	其他	1.38	7,178,606	7,178,606	0	无
兴业全球基金公司－兴业－白新亮特定资产管理	其他	1.05	5,458,537	5,458,537	0	无
中国农业银行－华夏复兴股票型证券投资基金	其他	0.69	3,599,931	0	0	无
交通银行股份有限公司－工银瑞信双利债券型证券投资基金	其他	0.63	3,280,000	3,280,000	0	无
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他	0.58	3,003,150	3,003,150	0	无
中信证券股份有限公司	国有法人	0.49	2,529,764	774,757	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
广州汽车集团股份有限公司	151,052,703		人民币普通股	151,052,703		
长丰集团有限责任公司	114,469,321		人民币普通股	114,469,321		
三菱自动车工业株式会社	75,997,852		人民币普通股	75,997,852		
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金	10,205,265		人民币普通股	10,205,265		
全国社保基金一零二组合	7,178,606		人民币普通股	7,178,606		
兴业全球基金公司－兴业－白新亮特定资产管理	5,458,537		人民币普通股	5,458,537		
中国农业银行－华夏复兴股票型证券投资基金	3,599,931		人民币普通股	3,599,931		
交通银行股份有限公司－工银瑞信双利债券型证券投资基金	3,280,000		人民币普通股	3,280,000		
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	3,003,150		人民币普通股	3,003,150		
中信证券股份有限公司	2,529,764		人民币普通股	2,529,764		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前三大股东广州汽车集团股份有限公司、长丰集团有限责任公司、三菱自动车工业株式会社之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。					

2、第一大股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司第一大股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司于 2011 年 2 月 11 日召开的公司第一届第三次职工代表大会，同意何伟杰先生因已到退休年龄辞去公司第五届监事会职工监事职务，并选举杨华文先生为公司第五届监事会由职工代表担任的监事。

2、公司于 2011 年 4 月 18 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《关于变更公司董事的议案》，同意今井道朗先生因工作原因辞去公司董事职务，并选举辰巳大助先生为公司第五届董事会董事。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年，公司坚持贯彻落实科学发展观，持续完善公司治理和内部控制，强化内部管理，稳步推进新产品开发试制，深入实施营销转型，努力提高营销能力和服务水平，扩大品牌影响力。面对激烈的市场竞争环境，公司坚持“两手抓”，一手抓生产经营，一手抓重组与稳定，全体员工团结奋进、务实创新、扎实工作，克服困难，保持了公司的平稳、健康发展。报告期内，公司实现销售收入 259,284.81 万元，比上年同期减少 20.19%，归属于母公司所有者的净利润-2,146.63 万元，比上年同期减少 115.51%。导致公司业绩同比下降的主要原因有：（1）公司产品销量出现下滑；（2）日元汇率上升及车型配置增加等因素导致成本上升；（3）管理费用、资产减值损失分别比上年同期增加了 1,803.79 万元和 2,673.86 万元。

报告期内，公司坚持以人为本，强化共建共享，按照年度生产经营计划持续推进精益化管理，加强员工技能培训，强化责任意识、创新意识，规范操作流程，提高工艺水平，加强产品质量控制，对现有产品进行改良和升级，努力提高产品品质和生产效率，加速对 CP2 轿车新产品的开发试制，通过参加 2011 年上海车展，成功举行 CP2 车型的品牌发布仪式，为 CP2 轿车成功进入市场做好铺垫。以“提升渠道、提升服务”为核心开展营销工作，加强市场网络建设，加大对经销商的支持力度，实行“树品牌、促终端”的营销方针，通过区域差异化营销、各种越野赛事、地方车展等方式提高品牌影响力；通过开展“四季关怀”、“诚信服务”等服务活动，坚持提升销售渠道竞争力、提升服务水平，提高客户的满意度。持续加强资金管理，严控成本费用，努力提高公司的竞争能力。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产 品	营业收入	营业成本	营业利 润率(%)	营业收 入比上 年同期 增减(%)	营业成 本比上 年同期 增减(%)	营业利润率 比上年同期 增减(%)
分行业						
汽车制 造行业	2,478,644,390.19	1,938,313,261.82	11.13	-20.36	-17.22	减少 3.62 个 百分点
分产品						
汽车整 车产品	2,478,644,390.19	1,938,313,261.82	11.13	-20.36	-17.22	减少 3.62 个 百分点

其中：报告期内上市公司向第一大股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西北地区	751,803,176.54	-11.55
西南地区	413,685,582.56	-17.12
华北地区	399,392,543.80	-9.99
华中地区	327,525,221.35	-44.08
中南地区	286,376,534.69	-1.86
东北地区	177,421,202.20	-34.99
华东地区	122,440,129.05	-27.58

3、财务指标大幅变动情况及主要原因

(1) 资产负债表项目大幅变动情况及原因

单位：人民币万元

项目	期末余额	期初余额	增减比例 (%)	主要原因
预付款项	9,122.93	3,433.54	165.70	预付进口原材料货款增加
其他流动资产	1,816.24	99.49	1,725.55	待抵扣的增值税进项税额增加
长期股权投资	6,407.82	2,302.59	178.29	子公司衡阳风顺车桥有限公司投资设立湖南中德汽车自动变速器股份有限公司（参股 30%）
应付职工薪酬	2,494.03	3,708.81	-32.75	本期支付效益工资所致

应交税费	5,083.19	21,020.60	-75.82	本期缴纳了上年末应交税费以及本期销售收入下降导致应交税费减少
一年内到期的非流动负债	11,000.00	2,000.00	450.00	一年内到期的长期借款增加所致

(2) 利润表项目大幅变动情况及原因

单位：人民币万元

项目	本期金额	上年同期金额	增减比例 (%)	主要原因
资产减值损失	2,701.50	27.65	9,670.34	对部分模具计提资产减值所致
投资收益	205.23	145.39	41.16	合营公司惠州市津惠汽车线束有限公司的净利润同比增加
营业外收入	357.78	202.44	76.73	政府补贴较上年同期增加所致
营业外支出	524.03	210.75	148.65	固定资产处置净损失较上年同期有所增加
归属于母公司所有者的净利润	-2,146.63	13,836.71	-115.51	产品销量下滑；日元汇率上升及车型配置增加等因素导致成本上升；管理费用和资产减值损失增加。

(3) 现金流量表项目大幅变动情况及原因

单位：人民币万元

项目	本报告期金额	上年同期金额	变动金额	主要原因
经营活动产生的现金流量净额	9,290.03	11,264.43	-1,974.40	销售收入较上年同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-3,579.48	-4,832.55	1,253.07	投资支付的现金较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-6,960.88	-26,229.82	19,268.94	到期偿还借款减少所致

3、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 上半年汽车行业销量增速大幅放缓，汽车行业竞争日趋激烈，公司汽车销售量受到一定的影响。

(2) 2011年3月出台的《党政机关公务用车配备使用管理办法》，对各级党政机关配备公务用车作出严格规定，原则上不配备越野车。公司集团客户采购数量减少，对公司主打车型的销售影响较大。

对策：密切关注国家政策，深入研究行业发展趋势，及时获得市场信息，充分掌握消费者需求，建立快速反应机制，提高市场分析和应对能力，努力提高公司自主研发和技术创新的能力；继续推行精益化生产，做好生产协调、资源供应，改善产销衔接，加强产品质量管理，加快推进新产品开发和上市，丰富公司产品种类，提升产品市场竞争

能力；进一步优化营销网络，提升终端销售能力，强化服务意识，优化售后服务网络管理体系，加强品牌建设，提升品牌形象；强化成本控制，积极采取措施降低原材料采购成本，内部挖潜增效，同时加快新材料、新技术的推广应用；持续提高公司治理水平，规范运作，提高防范风险的能力，增强公司的核心竞争力和盈利能力。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
长丰 CP2（三厢/两厢）自主品牌轿车投资项目	58,453.58	完成了 CP21（4G93D+MT/AT）的批量试制；完成了 CP21（4A91+MT）：整车动力性、经济性试验、NVH 验证及 SPC 耐久等相关设计验证试验；完成了 CP21（4A91+CVT）现场工艺文件、检验文件及零部件检验文件的制作以及整车动力性、经济性试验。	尚未产生收益
建设自动变分器项目	6,907.70	厂房和基础设施建设已完工，完成了 AMT 变速器控制单元软硬件开发集成与整车电控系统的集成和验证。目前正在进行 TCU（控制软件）第四版软件的设计开发和产品装配工艺流程的设计。	尚未产生收益
合计	65,361.28	/	/

(1) 长丰 CP2（三厢/两厢）自主品牌轿车投资项目

本项目已经公司 2006 年度股东大会审议通过，项目预计总投资 122,857 万元，所需资金全部由公司自筹或向银行借款解决。本项目由公司的控股子公司—北京长城华冠汽车技术开发有限公司为主进行产品开发，利用公司现有建筑物和生产线，对生产线进行适应性技术改造，添置新产品工装，开发生产长丰 CP2（三厢/两厢）自主品牌轿车产品，并形成年产 5 万辆长丰 CP2 轿车的生产规模。截止本报告期末，项目共投入 58,453.58 万元，CP2 轿车产品计划于 2011 年上市销售。

(2) 建设自动变分器项目

本项目经公司 2007 年度股东大会审议通过，项目由公司的控股子公司衡阳风顺车桥有限公司（以下简称“衡阳风顺”）负责实施，建设年产 30 万台自动变分器（以下简称“AMT”）的生产规模。为减少投资成本，降低投资风险，经公司 2010 年度股东大会审议通过，衡阳风顺车桥有限公司与长丰集团有限责任公司、FOCANA LIMITED 共同出资设立了一家研发、生产 AMT 的公司—“湖南中德汽车自动变速器股份有限公司”，由该公司投资建设该

项目，该公司注册资本为 13,000 万元，衡阳风顺以已投入 AMT 项目经评估的净资产（不含土地和厂房）作为出资，占新公司注册资本的 30%；长丰集团和 FOCANA LIMITED 均以现金出资，分别占注册资本的 60%和 10%。

截止报告期末，公司累计向该项目投入 6,907.70 万元，厂房和基础设施建设已完工，完成了 AMT 变速器控制单元软硬件开发集成与整车电控系统的集成和验证，目前正在进行 TCU(控制软件)第四版软件的设计开发和产品装配工艺流程的设计。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及有关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制制度，规范公司运作，促使公司健康发展，维护公司及全体股东的利益，公司治理的实际情况符合中国证监会的有关要求。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

本报告期内，公司没有进行利润分配。

（三）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2011 年半年度不进行现金分红或资本公积金转增股本。

（四）报告期内现金分红政策的执行情况

1、根据《公司章程》的规定，公司利润分配政策为：（1）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；（2）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；（3）在公司当年实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值的情况下，原则上当年应向股东派发一定比例的现金红利，具体的现金分红比例将根据公司的生产经营和业务发展需要，由公司董事会制订分配方案，报经公司股东大会审议批准后实施；（4）公司向原有股东配售股份、向不特定对象公开募集股份或公开发行可转换公司债券需满足公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；（5）对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，公司董事会应当在定期报告中披露未分红的原因，独立董事应对此发表独立意见；（6）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、为了公司 2011 年的生产经营需要，促进公司长远健康持续地发展，经公司 2010 年度股东大会审议通过，2010 年度利润分配方案为：不进行现金股利分配，也不进行资本公积金转增股本，全部未分配利润结转下年度。

(五)重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
李秀红等 17 名投资者	广汽长丰汽车股份有限公司	无	诉讼	李秀红等 17 名原告依据财政部驻湖南财政监察专员办事处《行政处罚决定书》有关内容,以证券虚假陈述赔偿纠纷为案由,分别向湖南省长沙市中级人民法院起诉本公司。	原告要求公司赔偿其投资差额损失、投资差额部分的佣金和印花税损失及利息损失合计人民币 3,320,039.81 元,并承担本案的全部诉讼费用。	经长沙市中级人民法院主持调解,公司已与 15 名原告达成了协议;对于另外 2 名原告的诉讼,公司正在采取必要措施积极应诉。	经长沙市中级人民法院主持调解,刘忠、廖西球等 2 名原告自愿放弃本案诉讼请求,并负担本案的诉讼费用;公司向李秀红等 13 名原告支付一次性补偿金额 843,097.72 元,并承担诉讼费 8,429.50 元。	公司已支付了一次性补偿金和应由公司承担的诉讼费。

2009 年 1 月 7 日,公司公告了《湖南长丰汽车制造股份有限公司关于财政部驻湖南省财政监察专员办事处 2007 年度会计信息质量检查结论和处理决定的公告》,公告有关政部驻湖南省财政监察专员办事处于 2008 年 5 月 28 日至 8 月 22 日,对公司 2007 年度会计信息质量进行了检查,对有关子、分公司进行了例行的检查并延伸检查了以前相关年度及有关单位。其后,向公司送达了《行政处罚决定书》(财驻湘监[2008]117 号),认定公司在会计基础工作方面、会计核算方面和执行国家财税政策方面存在违法行为,并根据有关法律法规,对公司进行了行政处罚并要求公司补交各种税款。公司先后于 2011 年 1 月、3 月、4 月收到湖南省长沙市中级人民法院《受理(应诉)通知书》,李秀红等 17 名投资者依据财政部驻湖南财政监察专员办事处《行政处罚决定书》有关内容,以证券虚假陈述赔偿纠纷为案由,分别向湖南省长沙市中级人民法院起诉,要求公司赔偿其投资差额损失、投资差额部分的佣金和印花税损失及利息损失合计人民币 3,320,039.81 元,并承担本案的全部诉讼费用。

2011 年 5 月,公司共收到湖南省长沙市中级人民法院出具的 15 份《民事调解书》,经长沙市中级人民法院主持调解,公司与 15 名原告达成协议:(1)刘忠、廖西球等 2 名原告自愿放弃本案诉讼请求,并负担本案的诉讼费用;(2)公司向李秀红等 13 名原告做出一次性补偿;原告不得再向公司提出任何要求;(3)沈琦、覃作干的案件诉讼费由原告负担,其他 13 名投资者诉讼案件的诉讼费由原告和公司各负担一半。

报告期内,公司已向李秀红等 13 名原告支付了一次性补偿金共计 843,097.72 元;并支付了应当由公司承担的诉讼费 8,429.50 元。对于尚未结案的 2 名原告的诉讼,公司正在

采取必要措施积极应诉。有关本诉讼事项的具体情况详见公司于 2011 年 1 月 28 日、3 月 10 日、5 月 7 日、5 月 10 日、5 月 14 日刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站上之公告。

(六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(八) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
长丰集团有限责任公司	参股股东	销售商品	整车	市场价	1,799,572.64	0.07
湖南长丰汽车服务有限责任公司	股东的子公司	销售商品	整车	市场价	2,203,221.69	0.09
湖南长丰国际贸易有限公司	股东的子公司	销售商品	整车	市场价	1,904,529.92	0.08
湖南长丰动力有限责任公司	股东的子公司	销售商品	整车	市场价	111,282.06	0.004
安徽长丰扬子汽车制造有限责任公司	股东的子公司	销售商品	配件	协议价	7,260,173.65	5.14
长沙长丰联成汽车模具有限公司	股东的子公司	销售商品	配件	协议价	69,008.55	0.05
湖南长丰六和铝镁制品有限公司	股东的子公司	购买商品	钢圈	协议价	3,581,818.01	49.18
湖南长丰汽车内饰有限公司	股东的子公司	购买商品	内饰件	协议价	24,379,929.15	100
湖南长丰汽车零部件有限责任公司	股东的子公司	购买商品	汽车配件	协议价	32,515,242.76	100
湖南长丰汽车塑料制品有限公司	股东的子公司	购买商品	塑料件等	协议价	18,747,111.15	33.02
湖南长丰汽车空调有限公司	股东的子公司	购买商品	汽车空调	协议价	33,925,102.39	47.94
湖南长丰汽车沙发有限责任公司	股东的子公司	购买商品	汽车沙发	协议价	85,767,039.60	72.55
安徽长丰扬子汽车制造有限责任公司	股东的子公司	购买商品	整车	市场价	34,896,239.32	100

长沙长丰联成汽车模具有限公司	股东的子公司	购买商品	保险杠	协议价	46,948,126.55	89.45
永州长怡汽车电子有限公司	股东的子公司	购买商品	组合仪表	协议价	6,557,296.66	72.19
三菱自动车工业株式会社	参股股东	购买商品	技术提成	协议价	18,439,992.38	100

2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
长丰集团有限责任公司	参股股东	0	0	3,699.69	6,057.89
合计		0	0	3,699.69	6,057.89
报告期内公司向第一大股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向第一大股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		主要是长丰集团有限责任公司向公司的控股子公司北京长城华冠汽车技术开发有限公司提供借款。			

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	长丰集团有限责任公司承诺:自改革方案实施之日(2006年7月27日)起,36个月期满后,长丰集团在24个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份的价格将不低于每股人民币7.00元(若自股权分置改革方案实施后首个交易日起至出售股份期间发生派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项,应对该价格进行除权处理)。2009年5月公司实施了每10股转增3股派现金1.00元(含税)的利润分配方案,长丰集团的承诺减持价格相应调整为每股不低于5.31元。	长丰集团有限责任公司严格履行了承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长丰集团有限责任公司将其持有的本公司29%的股份转让给广州汽车集团股份有限公司的过户事宜于2009年11月19日办理完毕,广汽集团成为公司的第一大股东。在公司2009年5月27日公告的《详式权益变动报告书》中,广州汽车集团股份有限公司承诺:自协议转让股份全部过户至广汽集团名下起,将继续履行长丰集团在长丰汽车股权分置改革中所作出的全部承诺。即“自改革方案实施之日起,36个月期满后,广汽集团在24个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份的价格将不低于每股人民币7.00元(若自股权分置改革方案实施后首个交易日起至出售股份期间发生派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项,应对该价格进行除权处理)”。2009年5月公司实施了每10股转增3股派现金1.00元(含税)的利润分配方案,广汽集团的承诺减持价格相应调整为每股不低于5.31元。	广州汽车集团股份有限公司严格履行了承诺。

(1)截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2)截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

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

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

(十四) 其他重大事项的说明

(1)公司于2011年3月21日召开的第五届董事会第八次会议,审议通过了广州汽车集团股份有限公司(以下简称“广汽集团”)换股吸收合并本公司的有关议案,广汽集团

拟以换股方式吸收合并本公司，换股吸收合并完成后，广汽集团作为存续公司承继及承接本公司的所有资产、负债、业务、人员、合同及其他一切权利与义务，本公司终止上市并注销法人资格，同时广汽集团为本次换股吸收合并发行的 A 股股票将申请在上海证券交易所上市流通（具体内容详见公司于 2011 年 3 月 23 日刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站之公告）。公司于 2011 年 6 月 10 日召开的第五届董事会第十一次会议（临时会议），审议通过了《〈关于广州汽车集团股份有限公司换股吸收合并广汽长丰汽车股份有限公司的议案〉（修订）》等议案（具体内容详见公司于 2011 年 6 月 11 日刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站之公告）。

2011 年 6 月，广汽集团首次公开发行 A 股股票暨换股吸收合并本公司的事项获得了国务院国有资产监督管理委员会的原则同意；国家商务部反垄断局出具了《不实施进一步审查通知》，决定对广汽集团换股吸收合并本公司案不实施进一步审查。2011 年 6 月 27 日，本次换股吸收合并事项已经本公司股东大会和广汽集团股东大会审议批准。该事项尚需获得中国证券监督管理委员会等监管部门的核准或批准，相关报批程序正在办理过程中。

(2) 公司 2008 年 5 月 23 日召开第四届董事会第九次会议(临时会议)，审议通过了《关于公司申请向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》等议案，拟募集资金不超过 9 亿元人民币，董事会尚未将该议案提交股东大会审议。由于公司的股权结构发生重大变化，并且第一大股东广州汽车集团股份有限公司拟通过换股吸收合并的方式使本公司从上海证券交易所退市，因此此项工作没有继续推进。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
继续停牌公告	《中国证券报》B005 版	2011 年 1 月 6 日	www. sse. com. cn
继续停牌公告	《中国证券报》B009 版	2011 年 1 月 13 日	www. sse. com. cn
继续停牌公告	《中国证券报》B004 版	2011 年 1 月 20 日	www. sse. com. cn
2010 年度业绩预增公告	《中国证券报》B004 版	2011 年 1 月 26 日	www. sse. com. cn
继续停牌公告	《中国证券报》B004 版	2011 年 1 月 27 日	www. sse. com. cn
民事诉讼公告	《中国证券报》B004 版	2011 年 1 月 28 日	www. sse. com. cn
继续停牌公告	《中国证券报》B004 版	2011 年 2 月 10 日	www. sse. com. cn
关于变更公司第五届监事会由职工代表担任的监事的公告	《中国证券报》A40 版	2011 年 2 月 15 日	www. sse. com. cn
继续停牌公告	《中国证券报》A32 版	2011 年 2 月 17 日	www. sse. com. cn
继续停牌公告	《中国证券报》B004 版	2011 年 2 月 24 日	www. sse. com. cn
继续停牌公告	《中国证券报》A32 版	2011 年 3 月 3 日	www. sse. com. cn
民事诉讼进展公告	《中国证券报》B004 版	2011 年 3 月 10 日	www. sse. com. cn

继续停牌公告	《中国证券报》B004 版	2011 年 3 月 10 日	www. sse. com. cn
继续停牌公告	《中国证券报》B004 版	2011 年 3 月 17 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》B043 版	2011 年 3 月 23 日	www. sse. com. cn
关于召开公司 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》B043 版	2011 年 3 月 23 日	www. sse. com. cn
第五届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》B043 版	2011 年 3 月 23 日	www. sse. com. cn
2010 年度报告摘要	《中国证券报》B044 版	2011 年 3 月 23 日	www. sse. com. cn
关于广州汽车集团股份有限公司换股吸收合并广汽长丰汽车股份有限公司报告书（草案）摘要	《中国证券报》A29、A30、A31、A32 版	2011 年 3 月 23 日	www. sse. com. cn
关于召开 2010 年度股东大会的补充公告	《中国证券报》A17 版	2011 年 4 月 9 日	www. sse. com. cn
2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B092 版	2011 年 4 月 19 日	www. sse. com. cn
2011 年第一季度报告	《中国证券报》B027 版	2011 年 4 月 27 日	www. sse. com. cn
民事诉讼进展公告	《中国证券报》B002 版	2011 年 5 月 7 日	www. sse. com. cn
民事诉讼进展公告	《中国证券报》B010 版	2011 年 5 月 10 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第十次会议（临时会议）决议公告	《中国证券报》B002 版	2011 年 5 月 14 日	www. sse. com. cn
民事诉讼进展公告	《中国证券报》B002 版	2011 年 5 月 14 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第十一次会议（临时会议）决议公告	《中国证券报》A22 版	2011 年 6 月 11 日	www. sse. com. cn
关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》A22 版	2011 年 6 月 11 日	www. sse. com. cn
关于修订《广州汽车集团股份有限公司换股吸收合并汽车股份有限公司报告书（草案）》及其摘要的说明	《中国证券报》A22 版	2011 年 6 月 11 日	www. sse. com. cn
关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的第二次通知	《中国证券报》B022 版	2011 年 6 月 21 日	www. sse. com. cn
关于广州汽车集团股份有限公司换股吸收合并本公司进展情况的公告	《中国证券报》B018 版	2011 年 6 月 25 日	www. sse. com. cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B015 版	2011 年 6 月 28 日	www. sse. com. cn
关于广州汽车集团股份有限公司与公司换股吸收合并事宜的债权人公告	《中国证券报》B015 版	2011 年 6 月 28 日	www. sse. com. cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：广汽长丰汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	486,824,196.57	499,448,350.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	641,490,700.50	811,912,960.00
应收账款	3	294,150,561.61	253,048,117.82
预付款项	4	91,229,333.81	34,335,381.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	39,526,325.47	31,199,599.96
买入返售金融资产			
存货	6	716,333,877.11	640,612,775.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	18,162,420.75	994,888.26
流动资产合计		2,287,717,415.82	2,271,552,073.74
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	64,078,214.18	23,025,879.14
投资性房地产	9	7,530,072.98	7,671,773.12
固定资产	10	2,808,261,456.33	2,917,430,796.92
在建工程	11	467,499,214.43	505,640,285.52
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	12	223,632,201.11	241,162,394.25
开发支出	12	319,711,504.93	295,450,676.94
商誉			
长期待摊费用	13	16,161,307.77	16,682,635.95
递延所得税资产	14	29,524,349.05	32,653,936.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,936,398,320.78	4,039,718,378.35
资产总计		6,224,115,736.60	6,311,270,452.09
流动负债:			
短期借款	16	777,342,808.30	823,831,124.97
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	17	313,159,238.50	332,874,504.28
应付账款	18	1,208,403,271.05	994,978,964.56
预收款项	19	46,869,231.92	55,263,072.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	20	24,940,331.49	37,088,086.59
应交税费	21	50,831,943.73	210,206,030.24
应付利息			
应付股利	22	2,648,960.00	2,648,960.00
其他应付款	23	240,935,720.24	249,393,347.75
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	24	110,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,775,131,505.23	2,726,284,091.37
非流动负债:			
长期借款	25	980,000,000.00	1,090,000,000.00

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	26	15,223,470.43	14,243,547.81
递延所得税负债			
其他非流动负债	27	1,228,781.25	1,237,327.50
非流动负债合计		996,452,251.68	1,105,480,875.31
负债合计		3,771,583,756.91	3,831,764,966.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	28	520,871,390.00	520,871,390.00
资本公积	29	910,958,040.38	910,958,040.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	30	547,548,226.82	547,548,226.82
一般风险准备			
未分配利润	31	428,941,750.80	450,408,097.26
外币报表折算差额		-294,683.31	-260,811.94
归属于母公司所有者 权益合计		2,408,024,724.69	2,429,524,942.52
少数股东权益		44,507,255.00	49,980,542.89
所有者权益合计		2,452,531,979.69	2,479,505,485.41
负债和所有者权益 总计		6,224,115,736.60	6,311,270,452.09

法定代表人：张房有

主管会计工作负责人：刘为胜

会计机构负责人：李建英

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:广汽长丰汽车股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		280,566,509.97	243,882,480.84
交易性金融资产			
应收票据		369,009,287.00	416,097,761.00
应收账款	1	371,227,556.27	488,805,435.23
预付款项		87,598,642.35	31,128,841.39
应收利息		985,391.83	602,100.00
应收股利			
其他应收款	2	103,013,949.86	104,249,867.15
存货		619,050,651.87	515,658,445.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,273,594.69	20,000,000.00
流动资产合计		1,860,725,583.84	1,820,424,930.89
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	420,073,202.24	417,459,955.95
投资性房地产			
固定资产		2,384,583,597.53	2,476,107,779.38
在建工程		423,823,952.69	424,396,579.75
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		202,785,413.45	220,977,015.66
开发支出		341,812,846.56	314,724,968.50
商誉			
长期待摊费用		16,161,307.77	16,682,635.95
递延所得税资产		33,498,325.08	35,186,132.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,822,738,645.32	3,905,535,067.64
资产总计		5,683,464,229.16	5,725,959,998.53

流动负债：			
短期借款		777,342,808.30	783,831,124.97
交易性金融负债			
应付票据		238,492,898.50	246,428,504.28
应付账款		1,160,711,496.27	953,929,606.54
预收款项		3,837,075.38	21,228,705.06
应付职工薪酬		22,463,032.61	27,799,894.60
应交税费		30,405,153.92	187,172,571.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款		58,086,923.79	83,325,758.65
一年内到期的非流动 负债		80,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,371,339,388.77	2,303,716,165.62
非流动负债：			
长期借款		950,000,000.00	1,030,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		950,000,000.00	1,030,000,000.00
负债合计		3,321,339,388.77	3,333,716,165.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		520,871,390.00	520,871,390.00
资本公积		908,015,439.08	908,015,439.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		547,548,226.82	547,548,226.82
一般风险准备			
未分配利润		385,689,784.49	415,808,777.01
所有者权益（或股东权益） 合计		2,362,124,840.39	2,392,243,832.91
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		5,683,464,229.16	5,725,959,998.53

法定代表人：张房有

主管会计工作负责人：刘为胜

会计机构负责人：李建英

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	2,592,848,109.50	3,248,829,012.11
其中:营业收入	1	2,592,848,109.50	3,248,829,012.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1	2,610,708,982.75	3,085,655,193.70
其中:营业成本	1	1,982,012,649.65	2,435,529,698.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	265,281,390.70	312,277,659.68
销售费用		117,930,782.73	139,849,195.10
管理费用		151,950,047.30	133,912,098.04
财务费用		66,519,081.29	63,810,082.60
资产减值损失	3	27,015,031.08	276,459.89
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	4	2,052,335.04	1,453,922.31
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,052,335.04	1,453,922.31
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-15,808,538.21	164,627,740.72
加:营业外收入	5	3,577,790.21	2,024,415.29
减:营业外支出	6	5,240,326.19	2,107,464.84
其中:非流动资产处置损失		3,911,778.86	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-17,471,074.19	164,544,691.17
减:所得税费用	7	9,468,560.16	29,518,201.56
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-26,939,634.35	135,026,489.61
归属于母公司所有者的净利润		-21,466,346.46	138,367,127.35
少数股东损益		-5,473,287.89	-3,340,637.74

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	0.27
（二）稀释每股收益		-0.04	0.27
七、其他综合收益	8	-33,871.37	0
八、综合收益总额		-26,973,505.72	135,026,489.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-21,500,217.83	138,367,127.35
归属于少数股东的综合收益总额		-5,473,287.89	-3,340,637.74

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张房有

主管会计工作负责人：刘为胜

会计机构负责人：李建英

母公司利润表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	2,366,030,199.01	2,785,964,205.39
减：营业成本	1	1,914,319,718.63	2,194,436,829.87
营业税金及附加		261,110,248.03	307,116,412.35
销售费用		4,073.58	4,073.58
管理费用		123,833,022.17	100,309,563.33
财务费用		63,334,012.94	60,212,334.32
资产减值损失		33,256,890.86	276,459.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	2	2,996,538.12	2,365,022.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,613,246.29	2,365,022.31
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-26,831,229.08	125,973,554.36
加：营业外收入		3,358,826.35	1,288,316.40
减：营业外支出		4,958,782.42	1,950,658.95
其中：非流动资产处置损失		3,760,637.59	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-28,431,185.15	125,311,211.81
减：所得税费用		1,687,807.37	19,091,992.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-30,118,992.52	106,219,219.16
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			0.20
（二）稀释每股收益			0.20
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-30,118,992.52	106,219,219.16

法定代表人：张房有

主管会计工作负责人：刘为胜

会计机构负责人：李建英

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,980,064,410.47	1,950,485,049.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	13,454,811.15	11,024,984.45
经营活动现金流入小计		1,993,519,221.62	1,961,510,033.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,055,086,085.82	1,051,999,900.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		167,751,270.88	136,444,618.72
支付的各项税费		600,547,087.18	561,018,357.74
支付其他与经营活动有关的现金	2	77,234,480.90	99,402,847.47
经营活动现金流出小计		1,900,618,924.78	1,848,865,724.57
经营活动产生的现金流量净额		92,900,296.84	112,644,309.33
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,276.78	1,672,296.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,276.78	1,672,296.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资		35,797,043.36	36,997,817.53

产支付的现金			
投资支付的现金			13,000,000.00
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		35,797,043.36	49,997,817.53
投资活动产生的现金流量净额		-35,794,766.58	-48,325,521.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		558,894,914.06	657,215,708.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3	60,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		618,894,914.06	657,215,708.40
偿还债务支付的现金		623,704,283.24	871,389,476.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,738,450.31	47,429,684.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	4	15,061,000.00	694,789.26
筹资活动现金流出小计		688,503,733.55	919,513,950.96
筹资活动产生的现金流量净额		-69,608,819.49	-262,298,242.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-120,864.24	
五、现金及现金等价物净增加额		-12,624,153.47	-197,979,454.48
加：期初现金及现金等价物余额		499,448,350.04	616,240,906.04
六、期末现金及现金等价物余额		486,824,196.57	418,261,451.56

法定代表人：张房有

主管会计工作负责人：刘为胜

会计机构负责人：李建英

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,789,983,317.32	1,693,641,293.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,339,400.71	2,751,919.65
经营活动现金流入小计		1,796,322,718.03	1,696,393,213.29
购买商品、接受劳务支付的现金		987,562,564.17	1,003,569,710.92
支付给职工以及为职工支付的现金		107,606,138.66	89,894,475.66

支付的各项税费		548,408,200.16	503,932,232.24
支付其他与经营活动有关的现金		33,752,261.22	36,725,213.65
经营活动现金流出小计		1,677,329,164.21	1,634,121,632.47
经营活动产生的现金流量净额		118,993,553.82	62,271,580.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			20,000,000.00
取得投资收益收到的现金			510,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,276.78		1,643,115.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,276.78	22,153,115.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,581,569.86		20,379,859.57
投资支付的现金			54,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,581,569.86	74,679,859.57
投资活动产生的现金流量净额		-30,579,293.08	-52,526,743.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		558,894,914.06	652,505,092.58
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		558,894,914.06	652,505,092.58
偿还债务支付的现金		563,704,283.24	785,100,092.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,809,509.22	44,777,418.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		610,513,792.46	829,877,511.26
筹资活动产生的现金流量净额		-51,618,878.40	-177,372,418.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-111,353.21	
五、现金及现金等价物净增加额		36,684,029.13	-167,627,581.48
加：期初现金及现金等价物余额		243,882,480.84	438,836,402.80
六、期末现金及现金等价物余额		280,566,509.97	271,208,821.32

法定代表人：张房有

主管会计工作负责人：刘为胜

会计机构负责人：李建英

合并所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	520,871,390.00	910,958,040.38			547,548,226.82		450,408,097.26	-260,811.94	49,980,542.89	2,479,505,485.41
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	520,871,390.00	910,958,040.38			547,548,226.82		450,408,097.26	-260,811.94	49,980,542.89	2,479,505,485.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-21,466,346.46	-33,871.37	-5,473,287.89	-26,973,505.72
(一)净利润							-21,466,346.46		-5,473,287.89	-26,939,634.35
(二)其他综合收益								-33,871.37		-33,871.37
上述(一)和(二)小计							-21,466,346.46	-33,871.37	-5,473,287.89	-26,973,505.72
(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										
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										
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	520,871,390.00	910,958,040.38			547,548,226.82		428,941,750.80	-294,683.31	44,507,255.00	2,452,531,979.69

项目	上年同期金额									
	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	520,871,390.00	910,958,040.38			532,737,529.44		309,727,257.19	-214,027.10	64,080,057.31	2,338,160,247.22
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	520,871,390.00	910,958,040.38			532,737,529.44		309,727,257.19	-214,027.10	64,080,057.31	2,338,160,247.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							134,587,418.66		-2,952,484.91	131,634,933.75
（一）净利润							138,367,127.35		-2,952,484.91	135,414,642.44
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							138,367,127.35		-2,952,484.91	135,414,642.44
（三）所有者投入和减少资本							-3,779,708.69			-3,779,708.69
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							-3,779,708.69			-3,779,708.69
(四) 利润分配										
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										
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	520,871,390.00	910,958,040.38			532,737,529.44		444,314,675.85	-214,027.10	61,127,572.40	2,469,795,180.97

法定代表人：张房有

主管会计工作负责人：刘为胜

会计机构负责人：李建英

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	520,871,390.00	908,015,439.08			547,548,226.82		415,808,777.01	2,392,243,832.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	520,871,390.00	908,015,439.08			547,548,226.82		415,808,777.01	2,392,243,832.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-30,118,992.52	-30,118,992.52
（一）净利润							-30,118,992.52	-30,118,992.52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-30,118,992.52	-30,118,992.52
（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								
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								

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	520,871,390.00	908,015,439.08			547,548,226.82		385,689,784.49	2,362,124,840.39

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	520,871,390.00	908,015,439.08			532,737,529.44		282,512,500.62	2,244,136,859.14
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	520,871,390.00	908,015,439.08			532,737,529.44		282,512,500.62	2,244,136,859.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							106,219,219.16	106,219,219.16
(一) 净利润							106,219,219.16	106,219,219.16
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							106,219,219.16	106,219,219.16
（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								
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								
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	520,871,390.00	908,015,439.08			532,737,529.44		388,731,719.78	2,350,356,078.30

法定代表人：张房有

主管会计工作负责人：刘为胜

会计机构负责人：李建英

广汽长丰汽车股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广汽长丰汽车股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中国人民解放军总后勤部《关于设立湖南长丰汽车制造股份有限公司的批复》（[1996]后生字第 331 号）、中国人民解放军广州军区后勤部工厂管理局《关于同意湖南长丰汽车制造股份有限公司设立发起人的批复》（[1996]后工管字第 172 号）、湖南省经济体制改革委员会《关于同意设立湖南长丰汽车制造股份有限公司的批复》（湘体改字[1996]53 号）批准，由长丰集团有限责任公司（以下简称长丰集团）作为主发起人，联合日本三菱自动车工业株式会社和湖南新华国际贸易有限公司等 10 家发起人发起设立的股份有限公司。本公司在湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 430000400000681 的《企业法人营业执照》。

2009 年 5 月 21 日长丰集团与广州汽车集团股份有限公司（以下简称广汽集团）签订《股份转让协议》，并经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2009]1115 号文批准，将其持有的本公司国有股 151,052,703 股（占公司总股本的 29%）转让给广汽集团。公司已于 2009 年 11 月 19 日办妥股权转让过户手续，于 2009 年 12 月 23 日办妥工商变更登记手续，公司名称变更为“广汽长丰汽车股份有限公司”。股权转让后，广汽集团持有本公司股份 151,052,703 股，占公司总股本的 29%，成为本公司第一大股东，长丰集团持有本公司股份 114,469,321 股，占公司总股本的 21.98%，为本公司第二大股东。

公司现有注册资本 52,087.14 万元，股份总数 52,087.14 万股（每股面值 1 元），均系无限售条件的流通股份 A 股。公司股票已于 2004 年 6 月 14 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车制造行业，经营范围：汽车及其零部件制造、销售；提供与上述产品有关的技术咨询服务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币财务报表折算

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，采用按照系统合理的方法确定的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表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示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 200 万元的应收账款；单项金额超过 100 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	合并报表范围内的往来款
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	0.5	0.5
1-2 年	5	5
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 其他方法

组合名称	方法说明
其他组合	对合并财务报表范围内的未发生超额亏损单位的应收款项经减值测试后未发生减值的不计提坏账准备；对合并财务报表范围内的发生超额亏损单位的应收款项按其超额亏损部分在母公司报表计提坏账准备，在合并财务报表时予以冲回。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额未到达重大标准但应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。如短期应收款项的未来现金流量与其现值相差很小的，在确认相关摊余成本时，不对其未来现金流量进行折现。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料、低值易耗品以及委托加工材料等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料以计划成本核算，对原材料的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；产成品发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值时，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的资产减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确定其应予以计提的减值准备。

（十三）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	3-5	3.17-3.23
机器设备	5-14	3-5	6.79-19.40
电器设备	5	3-5	19.00-19.40
交通设备	10	3-5	9.50-9.70
其他设备	5	3-5	19.00-19.40

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可

使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地	30-50
软件	5
非专利技术	5-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的资产减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁/融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
消费税	应纳税销售额（量）	5%、9%、12%、25%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

1. 营业税

本公司的控股公司北京长城华冠汽车技术开发有限公司依据财税字[1999]273 号及京地税营[2005]525 号文，报税务机关备案后，技术交易免征营业税。

2. 企业所得税

根据湖南省高新技术产业发展领导小组办公室《关于公示湖南省 2008 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》（湘高企办字[2008]2 号），本公司被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局联合认定为高新技术企业。本公司 2008 年至 2010 年企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。2011 年公司高新技术企业认证重新认证程序正在办理中，2011 年 1-6 月暂按 15%的优惠税率执行。

子公司衡阳风顺车桥有限公司被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局联合认定为高新技术企业，2009 年至 2011 年企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

本公司的控股公司北京长城华冠汽车技术开发有限公司 2008 年 12 月 24 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市国家税务局颁发的 GR200811001688 号《高新技术企业证书》，2008 年至 2010 年企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。2011 年公司高新技术企业认证重新认证程序正在办理中，2011 年 1-6 月暂按 15%的优惠税率执行。

(三) 其他说明

根据《财政部、国家税务总局关于调整乘用车消费税政策的通知》（财税[2008]105 号）的规定，自 2008 年 9 月 1 日起汽车消费税按计缴税率列示如下：

1. 气缸容量（排气量，下同）在 1.0 升以下（含）的，税率为 1%；
2. 气缸容量在 1.0 升以上至 1.5 升（含）的，税率为 3%；
3. 气缸容量在 1.5 升以上至 2.0 升（含）的，税率为 5%；
4. 气缸容量在 2.0 升以上至 2.5 升（含）的，税率为 9%；
5. 气缸容量在 2.5 升以上至 3.0 升（含）的，税率为 12%；
6. 气缸容量在 3.0 升以上至 4.0 升（含）的，税率为 25%；
7. 气缸容量在 4.0 升以上的，税率为 40%。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
衡阳风顺车桥有限公司	控股子公司	湖南省 衡阳市	制造业	318,000,081.00	汽车零部件生产
长沙长丰汽车制造 有限责任公司	控股子公司	长沙市	制造业	88,330,000.00	汽车生产
广汽长丰（湖南）销 售有限责任公司	控股子公司	长沙市	汽车销 售	28,000,000.00	汽车销售
新华联（香港）国际 贸易有限公司	控股子公司	香港	国际贸 易	1,666,666.67	国际贸易
广东长丰汽车销售 服务有限公司	全资子公司	广东省 广州市	汽车销 售	10,000,000.00	汽车销售
北京长城华冠汽车 技术开发有限公司	控股子公司的 控股子公司	北京	技术开 发	64,900,000.00	汽车技术开发、技术转让、技术咨询、 技术服务、技术培训。
北京长城华冠科技 有限公司	控股子公司的 控股子公司	北京	技术开 发服务	500,000.00	汽车技术开发、技术转让、技术咨询、 技术服务、技术培训；销售汽车部件、 电子产品。
北京长城华冠汽车 电子科技有限公司	控股子公司的 控股子公司	北京	制造业	2,000,000.00	许可经营项目：制造汽车零部件及配件； 制造转数计、速度测量仪表及加速度计； 制造里程记录器、频闪观测仪及类似计 量仪表、速度指示器及转速计、闪光仪 （不含表面处理作业）。 一般经营项目：汽车技术开发、技术转 让、技术咨询、技术服务；销售汽车配 件、电子产品。
惠州猎豹汽车销售 有限责任公司	控股子公司	广东 惠州市	汽车销 售	6,000,000.00	汽车销售
北京会友猎豹汽车 俱乐部	控股子公司	北京	汽车销 售	1,500,000.00	汽车销售

（续上表）

子公司全称	期末实际出资额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益
衡阳风顺车桥有限公司	316,776,260.94	99.39	99.39	是	3,302,660.86
长沙长丰汽车制造有限责任公司	47,080,000.00	53.30	53.30	是	
广汽长丰（湖南）销售有限责任公司	28,452,929.67	99.00	99.00	是	

新华联（香港）国际贸易有限公司	1,000,000.00	60.00	60.00	是	615,755.30
广东长丰汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	100.00	100.00	是	
北京长城华冠汽车技术开发有限公司	51,300,000.00	78.10	78.10	是	2,635,830.40
北京长城华冠科技有限公司	500,000.00	78.10	78.10	是	
北京长城华冠汽车电子科技有限公司	2,000,000.00	78.10	78.10	是	
惠州猎豹汽车销售有限责任公司	5,400,000.00	96.90	96.90	否	
北京会友猎豹汽车俱乐部	1,200,000.00	80.00	80.00	否	

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
长丰汽车（惠州）有限公司	控股子公司	广东惠州	制造业	130,332,809.06	汽车零部件生产

（续上表）

子公司全称	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
长丰汽车（惠州）有限公司	73,933,301.69	68.98	68.98	是	37,953,008.44

3. 其他说明

母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的，未形成控制的原因说明：

本公司直接持有 80% 股权比例的北京会友猎豹汽车俱乐部因停止经营进行清算，自 2007 年起未纳入合并财务报表范围。

本公司直接持有 90% 股权以及通过长丰汽车（惠州）有限公司间接持有 10% 股权的惠州市猎豹汽车销售公司因停止经营进行清算，自 2009 年起未纳入合并财务报表范围。

（二）报告期合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的主体

无。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的主体

无。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2011 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2011 年 6 月 30 日财务报表数，本期数指 2011 年 1-6 月。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			60,057.79			59,120.47
欧元	109.59	9.3612	1,025.89	110.58	8.8065	973.82
小 计			61,083.68			60,094.29
银行存款：						
人民币			265,901,891.57			298,270,030.32
欧元	256.53	9.3612	2,401.47	11,443.02	8.8065	100,772.96
美元	1,564,941.92	6.4716	10,127,678.13	1,564,153.10	6.6227	10,358,916.73
日元	14,022,660.14	0.08024	1,125,178.25	18,797,387.00	0.08126	1,527,475.67
港元				492,544.51	0.85093	419,120.90
小 计			277,157,149.42			310,676,316.58
其他货币资金：						
人民币			209,605,963.47			188,711,939.17
小 计			209,605,963.47			188,711,939.17
合 计			486,824,196.57			499,448,350.04

(2) 其他说明

其他货币资金期末余额系信用证保证金及银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	641,490,700.50		641,490,700.50	811,912,960.00		811,912,960.00
商业承兑汇票						
合 计	641,490,700.50		641,490,700.50	811,912,960.00		811,912,960.00

(2) 期末公司已质押的应收票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
重庆耀菱汽车销售有限公司	2011.01.25	2011.07.25	14,000,000.00	
重庆耀菱汽车销售有限公司	2011.04.27	2011.10.27	13,400,000.00	
重庆市迪马实业股份有限公司	2011.05.19	2011.11.18	13,147,000.00	
云南港鑫实业有限公司	2011.01.14	2011.07.14	10,000,000.00	
云南港鑫实业有限公司	2011.01.06	2011.07.06	10,000,000.00	
小 计			60,547,000.00	

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
云南港鑫实业有限公司	2011.01.11	2011.07.11	10,000,000.00	
陕西伊势威风硕实业有限公司	2011.03.16	2011.09.16	9,911,000.00	
贵州高山贸易有限公司	2011.01.12	2011.07.12	9,200,000.00	
广州捷龙汽车销售服务有限公司	2011.03.16	2011.09.16	7,456,168.00	
西藏捷龙汽车销售服务有限公司	2011.6.29	2011.12.28	7,000,000.00	
小 计			43,567,168.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	18,780,791.47	6.26	1,156,174.85	6.16	30,494,801.87	11.77	1,670,809.36	5.48
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	281,233,075.21	93.74	4,707,130.22	1.67	228,588,383.05	88.23	4,364,257.74	1.91
组合小计	281,233,075.21	93.74	4,707,130.22	1.67	228,588,383.05	88.23	4,364,257.74	1.91
合 计	300,013,866.68	100.00	5,863,305.07	1.95	259,083,184.92	100.00	6,035,067.10	2.33

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南长丰汽车科技有限公司	18,780,791.47	1,156,174.85	6.16	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
小 计	18,780,791.47	1,156,174.85	6.16	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	273,111,185.96	97.11	1,365,555.93	221,584,471.02	96.94	1,101,250.12
1-2 年	4,265,819.60	1.52	213,290.98	3,323,704.39	1.45	166,185.22
2-3 年	541,711.05	0.19	108,342.21	365,794.04	0.16	73,158.80
3-5 年	588,835.00	0.21	294,417.50	581,500.00	0.25	290,750.00
5 年以上	2,725,523.60	0.97	2,725,523.60	2,732,913.60	1.20	2,732,913.60
合 计	281,233,075.21	100.00	4,707,130.22	228,588,383.05	100.00	4,364,257.74

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
湖南长丰汽车科技有限公司	关联方	18,780,791.47	2-3 年	6.26
扬州亚星商用车有限公司	非关联方	13,829,375.89	1 年以内	4.61
湖南元创精密科技有限公司	非关联方	11,918,406.26	1 年以内	3.97
甘肃万华实业集团有限公司	非关联方	10,499,025.00	1 年以内	3.50
广东福迪汽车有限公司	非关联方	8,720,550.53	1 年以内	2.91
小 计		63,748,149.15		21.25

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
安徽长丰扬子汽车制造有限责任公司	关联方	7,461,550.28	2.49
湖南长丰汽车科技有限公司	关联方	18,780,791.47	6.26
湖南长丰动力有限责任公司	关联方	240,000.00	0.08
小 计		26,482,341.75	8.83

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	83,298,852.12	91.31		83,298,852.12	26,494,214.66	77.16		26,494,214.66
1-2 年	6,999,219.31	7.67		6,999,219.31	7,766,767.11	22.62		7,766,767.11
2-3 年	856,862.38	0.94		856,862.38				
3 年以上	74,400.00	0.08		74,400.00	74,400.00	0.22		74,400.00
合 计	91,229,333.81	100.00		91,229,333.81	34,335,381.77	100.00		34,335,381.77

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
三菱商事株式会社	非关联方	64,348,750.38	1 年以内	预付 KD 件款、按协议结算
上海宝井钢材加工配送有限公司	非关联方	14,435,508.23	1 年以内	预付配送材料款、按协议结算
济南二机床集团有限公司	非关联方	6,540,000.00	1-2 年	压机需改造, 尚未到货
联合汽车电子有限公司	非关联方	902,623.13	1 年以内	预付配送材料款、按协议结算
上海汽车变速器有限公司	非关联方	666,971.42	1 年以内	预付配送材料款、按协议结算
小 计		86,893,853.16		

(3) 无预付持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

(4) 无预付其他关联方款项

(5) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
济南二机床集团有限公司	6,540,000.00	压机需改造, 尚未到货
小 计	6,540,000.00	

(6) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

预付款项期末比期初增加 165.70%，主要系本期预付的材料采购尚未收到所致。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备								

账龄分析法组合	54,179,664.32	100.00	14,653,338.85	27.05	45,693,261.95	100.00	14,493,661.99	31.72
合计	54,179,664.32	100.00	14,653,338.85	27.05	45,693,261.95	100.00	14,493,661.99	31.72

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	29,435,935.71	54.34	147,179.68	19,888,389.90	43.53	99,441.95
1-2 年	8,151,061.43	15.04	407,553.07	10,367,065.56	22.68	518,353.28
2-3 年	2,744,078.94	5.06	548,815.79	1,578,927.25	3.46	315,785.45
3-5 年	597,595.87	1.10	298,797.94	597,595.87	1.31	298,797.94
5 年以上	13,250,992.37	24.46	13,250,992.37	13,261,283.37	29.02	13,261,283.37
合计	54,179,664.32	100.00	14,653,338.85	45,693,261.95	100.00	14,493,661.99

(2) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
日本三菱自动车工业株式会社	880,734.34	89,889.40	438,388.33	87,677.67
小计	880,734.34	89,889.40	438,388.33	87,677.67

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
长沙汽车制造总厂	非关联方	9,164,160.00	1 年以内 430 万元 5 年以上 486.416 万元	16.91	代付职工安置费
广东省广告公司	非关联方	8,884,211.17	1 年以内	16.40	广告费预付款
住宅结算款	非关联方	7,751,747.36	5 年以上	14.31	代垫款
湖南中德汽车自动变速器股份有限公司	非关联方	2,851,683.74	1 年以内	5.26	往来款
刘宇	非关联方	1,077,810.23	1-2 年	1.99	往来款
小计		29,729,612.50		54.87	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
惠州猎豹汽车销售有限责任公司	关联方	380,700.00	0.70
惠州市津惠汽车线束有限公司	关联方	310,740.58	0.57
小计		691,440.58	1.27

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	368,551,187.38	17,180,719.05	351,370,468.33	392,599,194.45	17,314,274.52	375,284,919.93
在产品	131,535,364.85	6,783,501.54	124,751,863.31	48,683,025.47	6,817,121.40	41,865,904.07
库存商品	233,057,622.90	7,419,134.53	225,638,488.37	223,483,131.74	15,013,303.00	208,469,828.74
发出商品	2,927,502.09		2,927,502.09	1,672,137.22		1,672,137.22
委托加工物资	11,638,184.07	418,793.57	11,219,390.50	13,170,538.72	168,404.74	13,002,133.98
低值易耗品	426,164.51		426,164.51	317,851.95		317,851.95
合 计	748,136,025.80	31,802,148.69	716,333,877.11	679,925,879.55	39,313,103.66	640,612,775.89

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	17,314,274.52		133,555.47		17,180,719.05
在产品	6,817,121.40		33,619.86		6,783,501.54
库存商品	15,013,303.00	1,166,932.19		8,761,100.66	7,419,134.53
委托加工物资	168,404.74	250,388.83			418,793.57
小 计	39,313,103.66	1,417,321.02	167,175.33	8,761,100.66	31,802,148.69

(3) 本期计提存货跌价准备的依据说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料		原闲置已使用
在产品		原闲置已使用
库存商品	临借、试驾等	
委托加工物资	闲置	

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊费用	993,826.06	994,888.26
待抵扣增值税等	17,168,594.69	
合 计	18,162,420.75	994,888.26

8. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
惠州市津惠汽车线束有限公司	权益法	9,852,717.91	21,030,456.02	2,613,246.29	23,643,702.31
北京会友猎豹汽车俱乐部	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
惠州市猎豹汽车销售有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
湖南中德汽车自动变速器股份有限公司	权益法	39,000,000.00		38,439,088.75	38,439,088.75
合计		56,052,717.91	28,230,456.02	41,052,335.04	69,282,791.06

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
惠州市津惠汽车线束有限公司	50.00	50.00			
北京会友猎豹汽车俱乐部	80.00	80.00	1,200,000.00		
惠州市猎豹汽车销售有限公司	100.00	100.00	4,004,576.88		
湖南中德汽车自动变速器股份有限公司	30.00	30.00			
合计			5,204,576.88		

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

长期股权投资期末比期初增加 4,105.23 万元，主要系本公司子公司衡阳风顺车桥有限公司以 AMT 项目的在建工程及研发支出作价 3,900 万元，与长丰集团有限责任公司投资成立湖南中德汽车自动变速器股份有限公司所致。

9. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	11,686,610.46			11,686,610.46
房屋及建筑物	11,686,610.46			11,686,610.46
2) 累计折旧和累计摊销小计	4,014,837.34	141,700.14		4,156,537.48
房屋及建筑物	4,014,837.34	141,700.14		4,156,537.48
3) 账面净值小计	7,671,773.12		141,700.14	7,530,072.98
房屋及建筑物	7,671,773.12		141,700.14	7,530,072.98
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	7,671,773.12		141,700.14	7,530,072.98
房屋及建筑物	7,671,773.12		141,700.14	7,530,072.98

本期折旧和摊销额 141,700.14 元。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	4,124,814,542.23	16,633,134.34		9,565,577.19	4,131,882,099.38
房屋建筑物	1,458,985,785.87	1,734,071.58		108,837.00	1,460,611,020.45
交通设备	46,159,801.67	1,774,900.22		4,434,627.49	43,500,074.40
电器设备	117,271,095.61	1,124,765.33		791,261.81	117,604,599.13
机器设备	2,390,827,839.31	11,997,687.81		3,447,079.46	2,399,378,447.66
其他设备	111,570,019.77	1,709.40		783,771.43	110,787,957.74
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	1,206,065,694.85		122,593,228.22	6,346,218.86	1,322,312,704.21
房屋建筑物	280,982,675.82		22,675,820.47	88,217.79	303,570,278.50
交通设备	20,957,084.64		1,663,468.87	2,289,847.57	20,330,705.94
电器设备	62,506,693.21		6,383,776.10	643,891.19	68,246,578.12
机器设备	793,208,407.10		84,301,101.62	2,852,342.46	874,657,166.26
其他设备	48,410,834.08		7,569,061.16	471,919.85	55,507,975.39
3) 账面净值小计	2,918,748,847.38				2,809,569,395.17
房屋建筑物	1,178,003,110.05				1,157,040,741.95
交通设备	25,202,717.03				23,169,368.46
电器设备	54,764,402.40				49,358,021.01
机器设备	1,597,619,432.21				1,524,721,281.40
其他设备	63,159,185.69				55,279,982.35
4) 减值准备小计	1,318,050.46			10,111.62	1,307,938.84
房屋建筑物	39,767.30				39,767.30
交通设备					
电器设备	5,598.67				5,598.67
机器设备	1,272,684.49			10,111.62	1,262,572.87
其他设备					
5) 账面价值合计	2,917,430,796.92				2,808,261,456.33
房屋建筑物	1,177,963,342.75				1,157,000,974.65
交通设备	25,202,717.03				23,169,368.46
电器设备	54,758,803.73				49,352,422.34
机器设备	1,596,346,747.72				1,523,458,708.53
其他设备	63,159,185.69				55,279,982.35

本期折旧额为 122,593,228.22 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 12,297,091.59 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,116,600.00	902,800.00	1,213,800.00		由于产品改型,已封存。
小 计	2,116,600.00	902,800.00	1,213,800.00		

(3) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	19,300,964.69
小 计	19,300,964.69

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
新总装房屋	未完成验收竣工决算	正在办理中
新焊装车间及附房(含配电房加压泵房)	未完成验收竣工决算	正在办理中
新涂装车间	未完成验收竣工决算	正在办理中
焊装车间新房	未完成验收竣工决算	正在办理中
新冲压车间	未完成验收竣工决算	正在办理中
总装下线调整区厂房	未完成验收竣工决算	正在办理中
员工楼	未完成验收竣工决算	正在办理中
新员工楼	未完成验收竣工决算	正在办理中
研发大楼	未完成验收竣工决算	正在办理中
专家楼	未完成验收竣工决算	正在办理中

(5) 其他说明

期末固定资产中已有净值为 84,543,701.41 元的房屋建筑物用于银行借款抵押。

期末固定资产中已有净值为 113,255,937.84 元的房屋建筑物作为北京鑫顺投资担保有限公司提供反担保的再担保物。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
CP2 及 CP2 技改工程	412,066,545.38		412,066,545.38	396,804,500.67		396,804,500.67
CF2、CS7 技改项目	2,114,760.68		2,114,760.68	1,757,367.52		1,757,367.52
AMT 项目	37,239,818.32		37,239,818.32	76,292,474.66		76,292,474.66

研发设备	4,020,793.64		4,020,793.64	4,911,820.08		4,911,820.08
涂装、总装等技改工程				16,874,237.32		16,874,237.32
华冠公司研发大楼	5,827,542.42		5,827,542.42	4,343,330.11		4,343,330.11
零星工程	2,323,965.44		2,323,965.44	1,113,159.78		1,113,159.78
CS6 项目	2,421,367.55		2,421,367.55	2,058,974.38		2,058,974.38
新工厂建设项目	876,520.00		876,520.00	876,520.00		876,520.00
惠州实验室项目等	607,901.00		607,901.00	607,901.00		607,901.00
合计	467,499,214.43		467,499,214.43	505,640,285.52		505,640,285.52

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
CP2 及 CP2 技改工程	881,640,000.00	396,804,500.67	25,601,592.90	10,339,548.19	
CF2、CS7 技改项目	327,544,282.00	1,757,367.52	382,094.01	24,700.85	
AMT 项目	736,189,570.00	76,292,474.66	3,540,390.76	503,800.00	42,089,247.10
研发设备		4,911,820.08	538,016.11	1,429,042.55	
涂装总装等技改工程	198,945,645.00	16,874,237.32	8,902,733.24		25,776,970.56
华冠公司研发大楼	127,708,255.00	4,343,330.11	1,484,212.31		
零星工程		1,113,159.78	1,210,805.66		
CS6 项目		2,058,974.38	362,393.17		
新工厂建设项目		876,520.00			
惠州实验室项目等		607,901.00			
合计		505,640,285.52	42,022,238.16	12,297,091.59	67,866,217.66

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化 年率 (%)	资金来源	期末数
CP2 及 CP2 技改工程	95	22,643,309.23	5,285,382.22	5.38	贷款	412,066,545.38
CF2、CS7 技改项目	99				自筹	2,114,760.68
AMT 项目	45				自筹	37,239,818.32
研发设备	95				自筹	4,020,793.64
涂装总装等技改工程	99				自筹	0.00
华冠公司研发大楼	99				自筹及贷款	5,827,542.42
零星工程						2,323,965.44
CS6 项目						2,421,367.55
新工厂建设项目						876,520.00
惠州实验室项目等						607,901.00
合计		22,643,309.23	5,285,382.22			467,499,214.43

在建工程本期其他减少情况说明：

1) 本公司子公司衡阳风顺车桥有限公司以 AMT 项目的在建工程对外投资，与长丰集团有限责任公司投资成立湖南中德汽车自动变速器股份有限公司。

2) 本公司永州分公司涂装总装等技改工程项目终止，相应对在建工程进行处置。

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	368,354,573.73	90,000.00	1,828,184.65	366,616,389.08
土地使用权	119,572,251.03			119,572,251.03
非专利技术	231,996,467.07		1,828,184.65	230,168,282.42
其他	16,785,855.63	90,000.00		16,875,855.63
2) 累计摊销小计	122,038,429.48	16,105,613.16	313,604.67	137,830,437.97
土地使用权	15,879,242.11	1,055,675.98		16,934,918.09
非专利技术	98,895,040.08	13,766,349.42	313,604.67	112,347,784.83
其他	7,264,147.29	1,283,587.76		8,547,735.05
3) 账面净值小计	246,316,144.25			228,785,951.11
土地使用权	103,693,008.92			102,637,332.94
非专利技术	133,101,426.99			117,820,497.59
其他	9,521,708.34			8,328,120.58
4) 减值准备小计	5,153,750.00			5,153,750.00
非专利技术	5,153,750.00			5,153,750.00
5) 账面价值合计	241,162,394.25			223,632,201.11
土地使用权	103,693,008.92			102,637,332.94
非专利技术	127,947,676.99			112,666,747.59
其他	9,521,708.34			8,328,120.58

本期摊销额 16,105,613.16 元。

(2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
进口车国产化项目	16,252,396.68	2,791,633.38			19,044,030.06
新车型研发	271,730,119.61	22,894,529.19	6,854,665.08		287,769,983.72
车型改进项目	7,468,160.65	5,429,330.50			12,897,491.15
小 计	295,450,676.94	31,115,493.07	6,854,665.08		319,711,504.93

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 84.61%。

(3) 其他说明

期末无形资产中已有净值为 17,839,902.57 元的土地使用权作为北京鑫顺投资担保有限公司提供反担保的再担保物。

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
土地租赁费	16,682,635.95		521,328.18		16,161,307.77
合 计	16,682,635.95		521,328.18		16,161,307.77

14. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	8,400,465.31	9,571,785.14
可弥补亏损	1,404,218.70	
预计负债	3,805,867.61	3,560,886.95
预提费用及应付工资等	15,913,797.43	19,521,264.42
合 计	29,524,349.05	32,653,936.51

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	10,771,040.83	10,641,414.17
可弥补亏损	61,471,415.11	56,220,932.44
暂估成本	8,086,598.60	8,595,149.65
小 计	80,329,054.54	75,457,496.26

(3) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	53,507,147.28
可抵扣亏损	9,361,458.00
预计负债	15,223,470.44
预提费用及应付工资等	70,777,979.69
小 计	148,870,055.41

15、资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	20,528,729.09	-12,085.17			20,516,643.92
存货跌价准备	39,313,103.66	1,417,321.02	167,175.33	8,761,100.66	31,802,148.69
长期股权投资减值准备	5,204,576.88				5,204,576.88
固定资产减值准备	1,318,050.46			10,111.62	1,307,938.84
在建工程减值准备		25,776,970.56		25,776,970.56 注	
无形资产减值准备	5,153,750.00				5,153,750.00
合 计	71,518,210.09	27,182,206.41	167,175.33	34,548,182.84	63,985,058.33

注：在建工程减值准备系本公司永州分公司涂装总装等技改工程因项目终止，故对工程全额计提减值准备，本报告期末，此项目工程已进行处置，相应本期计提的在建工程减值准备予以转销。

16. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款		40,000,000.00
押汇借款	197,342,808.30	273,831,124.97
信用借款	580,000,000.00	510,000,000.00
合 计	777,342,808.30	823,831,124.97

(2) 短期借款——外币借款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元						
日元	2,460,633,520.00	0.0802	197,342,808.30	3,369,814,484.00	0.08126	273,831,124.97
小 计	2,460,633,520.00	0.0802	197,342,808.30	3,369,814,484.00	0.08126	273,831,124.97

17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	313,159,238.50	332,874,504.28
合 计	313,159,238.50	332,874,504.28

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
采购款	1,201,183,897.93	988,443,147.73
工程款	7,219,373.12	6,535,816.83
合 计	1,208,403,271.05	994,978,964.56

(2) 应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末数	期初数
日本三菱自动车工业株式会社	5,139,082.69	10,462,696.09
小 计	5,139,082.69	10,462,696.09

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2011 年 6 月 30 日止,账龄超过 1 年的大额应付账款为 34,094,455.44 元,主要为应付材料及设备款,系尚未进行结算所致。

(4) 其他应付关联方账款情况

单位名称	期末数	期初数
湖南长丰六和铝镁制品有限公司	941,078.04	10,300,350.97
湖南长丰汽车内装饰有限公司	16,184,260.12	16,580,521.32
湖南长丰汽车零部件有限责任公司	20,349,654.62	14,328,947.59
湖南长丰汽车塑料制品有限公司	19,013,166.20	10,080,037.30
湖南长丰汽车空调有限公司	28,097,277.42	27,750,378.37
湖南长丰汽车沙发有限责任公司	55,476,662.01	62,006,830.62
长沙长丰联成汽车模具有限公司	12,352,566.24	7,644,991.00
永州长怡汽车电子有限公司	5,510,499.53	4,873,581.93
湖南长丰汽车科技有限公司		7,505,052.19
惠州市津惠汽车线束有限公司	23,874,515.10	27,969,252.59
小 计	181,799,679.28	189,039,943.88

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	46,869,231.92	55,263,072.98
合 计	46,869,231.92	55,263,072.98

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况

(3) 预收其他关联方账款情况

单位名称	期末数	期初数
惠州猎豹汽车销售有限责任公司	1,527,183.34	1,525,147.26
湖南长丰国际贸易公司	66,030.00	152,870.00
小 计	1,593,213.34	1,678,017.26

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	15,491,520.28	103,986,113.12	119,067,326.34	410,307.06
职工福利费		14,026,886.61	14,026,886.61	
社会保险费	17,523,993.87	25,495,940.76	22,251,838.75	20,768,095.88
其中：医疗保险费	17,028,238.14	9,931,201.28	11,376,834.62	15,582,604.80
基本养老保险费	304,959.07	13,346,369.50	8,972,256.75	4,679,071.82
失业保险费	150,333.45	1,487,050.97	1,393,096.10	244,288.32
工伤保险费	34,516.25	475,812.38	254,958.21	255,370.42
生育保险费	5,946.96	255,506.63	254,693.07	6,760.52
住房公积金	12,111.00	8,237,455.00	7,579,801.00	669,765.00
工会经费	934,068.28	1,225,683.11	1,574,463.87	585,287.52
辞退福利	3,126,393.16	693,046.76	1,312,563.89	2,506,876.03
合 计	37,088,086.59	153,665,125.36	165,812,880.46	24,940,331.49

(2) 其他说明

应付职工薪酬期末比期初减少 32.75%，主要系本期支付效益工资所致。

21. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税		72,002,643.59
消费税	13,567,998.07	91,231,972.29

营业税	410,446.51	255,979.69
城市维护建设税	12,596,988.75	10,884,630.92
房产税	1,843,020.52	2,985,901.29
印花税	460,881.86	1,822,094.51
土地使用税	1,521,581.38	2,025,898.20
企业所得税	5,239,039.65	13,972,307.38
个人所得税	3,241,179.68	5,303,552.46
教育费附加	11,950,807.31	9,721,049.91
合 计	50,831,943.73	210,206,030.24

(2) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明

应交税费期末较期初减少 75.82%，主要系本期交纳增值税、消费税所致。

22. 应付股利

(1) 明细情况

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
自然人股东	2,648,960.00	2,648,960.00	
合 计	2,648,960.00	2,648,960.00	

(2) 其他说明

应付股利系本公司的子公司北京长城华冠汽车技术开发有限公司对自然人股东的分红。

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证金	41,022,122.85	42,187,579.72
广告费	47,694,640.01	52,806,586.37
其他	152,218,957.38	154,399,181.66
合 计	240,935,720.24	249,393,347.75

(2) 应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末数	期初数
长丰集团有限责任公司	60,578,898.31	23,582,026.36
日本三菱自动车工业株式会社		11,979,646.27
小 计	60,578,898.31	35,561,672.63

(3) 其他应付关联方账款情况

单位名称	期末数	期初数
湖南长丰汽车沙发有限责任公司	41,231.60	41,231.60
安徽长丰扬子汽车制造有限责任公司	1,726,466.31	20,098,953.56
湖南长丰汽车服务有限责任公司	940,340.38	123,733.56
湖南长丰国际贸易有限公司	112,568.58	
湖南长丰汽车科技有限公司	5,220,986.07	5,266,986.07
小 计	8,041,592.94	25,530,904.79

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付账款情况的说明

截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过 1 年的大额其他应付款为 13,567,218.36 元，主要为应付广告费、运输保证金等，系尚未进行结算所致。

(5) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
长丰集团有限责任公司	60,578,898.31	往来款
中联物流(中国)有限公司永州分公司	7,196,361.87	运输费
湖南长丰汽车科技有限公司	5,220,986.07	往来款
乌鲁木齐群盛汽车销售有限责任公司	3,000,000.00	车款保证金
上海印迹(DMG)广告有限公司	2,758,858.83	广告费
小 计	78,755,105.08	

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	110,000,000.00	20,000,000.00
合 计	110,000,000.00	20,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	80,000,000.00	
保证借款	30,000,000.00	20,000,000.00
小 计	110,000,000.00	20,000,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	
					原币金额	人民币金额
建行长沙铁银支行	2009-03-31	2012-03-30	人民币	人民银行基准利率		80,000,000.00
中国交通银行天竺支行	2010-3-10	2012-3-9	人民币	人民银行基准利率		30,000,000.00
小计						110,000,000.00

(3) 其他说明

抵押借款 8,000 万元系由净值为 84,543,701.41 元的房屋建筑物提供抵押担保。

保证借款 3,000 万元系由北京鑫顺投资担保有限公司提供担保,本公司的子公司北京长城华冠汽车技术开发有限公司用土地使用权和房产为北京鑫顺投资担保有限公司提供反担保。担保物土地账面净值 17,839,902.57 元、房产账面净值 113,255,937.84 元。

25. 长期借款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
抵押借款		80,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	950,000,000.00	950,000,000.00
合计	980,000,000.00	1,090,000,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
深圳发展银行 广州分行	2010-08-11	2012-08-10	人民币	人民银行基准利率		200,000,000.00		200,000,000.00
交行黄兴路支行	2010-07-27	2012-07-26	人民币	人民银行基准利率		150,000,000.00		150,000,000.00
交行黄兴路支行	2010-09-14	2012-09-01	人民币	人民银行基准利率		100,000,000.00		100,000,000.00
中国银行长沙 岳麓支行	2009-08-31	2012-08-30	人民币	人民银行基准利率		150,000,000.00		150,000,000.00
民生银行武汉 分行	2009-08-13	2012-08-12	人民币	人民银行基准利率		100,000,000.00		100,000,000.00
小计						700,000,000.00		700,000,000.00

(3) 其他说明

截至 2011 年 6 月 30 日止,保证借款 30,000,000.00 元系由北京鑫顺投资担保有限公司提供担保,本公司的子公司北京长城华冠汽车技术开发有限公司用土地使用权和房产为北京鑫顺投资担保有限公司提供反担保。担保物土地账面净值 17,839,902.57 元、房产账面净值 113,255,937.84 元。

26. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
售后保养费	14,243,547.81	3,808,122.50	2,828,199.88	15,223,470.43
合 计	14,243,547.81	3,808,122.50	2,828,199.88	15,223,470.43

(2) 其他说明

预计负债系本公司根据历年保养费率对销售的产品预提保养费。

27. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	1,228,781.25	1,237,327.50
合 计	1,228,781.25	1,237,327.50

(2) 其他说明

递延收益在相关资产的使用年限内分期摊销计入损益，本期摊销 8,546.25 元。

28. 股本

(1) 明细情况

项 目	2011.1.1	本期增减变动(+,-)					2011.6.30
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
(一)有限 售条件股 份	1. 国家持股						
	2. 国有法人持股						
	3. 其他内资持股						
	其中： 境内法人持股						
	境内自然人持股						
	4. 外资持股						
	其中： 境外法人持股						
	境外自然人持股						
	有限售条件股份合计						
(二)无限 售条件股 份	1. 人民币普通股	520,871,390.00					520,871,390.00
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计	520,871,390.00					520,871,390.00
(三) 股份总数	520,871,390.00					520,871,390.00	

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2011. 1. 1	本期增加	本期减少	2011. 6. 30
资本溢价(股本溢价)	918,750,844.64			918,750,844.64
其他资本公积	-7,792,804.26			-7,792,804.26
合 计	910,958,040.38			910,958,040.38

30. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2011. 1. 1	本期增加	本期减少	2011. 6. 30
法定盈余公积	182,079,928.17			182,079,928.17
任意盈余公积	365,468,298.65			365,468,298.65
合 计	547,548,226.82			547,548,226.82

31. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2011. 6. 30
期初未分配利润	450,408,097.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,466,346.46
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	
其他	
期末未分配利润	428,941,750.80

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	2,478,644,390.19	3,112,350,265.43
其他业务收入	114,203,719.31	136,478,746.68
营业成本	1,982,012,649.65	2,435,529,698.39

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
民品车收入	2,361,742,410.56	1,848,965,543.19	3,006,779,581.68	2,265,531,526.77
专案车销售收入	116,901,979.63	89,347,718.63	105,570,683.75	76,042,713.01
小 计	2,478,644,390.19	1,938,313,261.82	3,112,350,265.43	2,341,574,239.78

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	399,392,543.80	312,327,120.20	443,721,224.62	333,833,309.43
西北地区	751,803,176.54	587,914,132.87	849,996,386.87	639,494,103.70
东北地区	177,421,202.20	138,744,335.61	272,924,670.63	205,334,658.26
中南地区	286,376,534.69	223,947,992.40	291,794,830.10	219,531,607.69
华中地区	327,525,221.35	256,126,486.97	585,695,684.31	440,647,680.94
华东地区	122,440,129.05	95,748,840.32	169,073,546.57	127,202,347.91
西南地区	413,685,582.56	323,504,353.45	499,143,922.33	375,530,531.85
小 计	2,478,644,390.19	1,938,313,261.82	3,112,350,265.43	2,341,574,239.78

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
云南港鑫实业有限公司	182,997,522.37	7.06
成都捷龙贸易有限责任公司	177,150,555.50	6.83
甘肃万华实业集团有限公司	119,342,649.58	4.60
重庆耀菱汽车销售有限公司	106,137,692.28	4.09
湖南煜峒投资有限公司	84,345,341.87	3.25
小 计	669,973,761.60	25.83

2. 营业税金及附加

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计缴标准
消费税	222,844,114.89	267,938,576.88	详见本财务报表附注税（费） 项之说明
营业税	939,437.64	695,956.79	
城市维护建设税	23,452,788.66	24,852,862.49	
教育费附加	18,045,049.51	18,790,263.52	
合 计	265,281,390.70	312,277,659.68	

3. 资产减值损失

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	-12,085.17	276,459.89
存货跌价损失	1,250,145.69	
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失	25,776,970.56	
合 计	27,015,031.08	276,459.89

4. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	2,052,335.04	1,453,922.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
合 计	2,052,335.04	1,453,922.31

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
惠州市津惠汽车线束有限公司	2,613,246.29	1,453,922.31
湖南中德汽车自动变速器股份有限公司	-560,911.25	
小 计	2,052,335.04	1,453,922.31

5. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计		4,774.11
其中：固定资产处置利得		4,774.11
无形资产处置利得		
在建工程处置利得		
政府补助	2,460,546.25	1,336,750.00
罚没收入	107,213.00	
无法支付款项		
其他	1,010,030.96	682,891.18
合 计	3,577,790.21	2,024,415.29

(2) 政府补助明细

项 目	金 额	说 明
汽车奖励资金	500,000.00	长财企指[2010]116 号 关于下达 2009 年度汽车工程机械整车(主机)企业扩大省内配套奖励资金的通知。
财政局奖励款	915,000.00	长沙经开区财政局关于“2010 年度工业经济和招商引资工作先进单位”
车辆轻量化项目款	1,037,000.00	收到的财政技术补贴
汽车体系项目递延收益	8,546.25	项目资产已投入使用, 按资产使用年限摊销。
小 计	2,460,546.25	

6. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	3,911,778.86	1,997,284.06
其中: 固定资产处置损失	3,911,778.86	1,997,284.06
对外捐赠	410,307.02	90,300.00
赔偿金和违约金		
税收的滞纳金和罚款	600.90	
其他	917,639.41	19,880.78
合 计	5,240,326.19	2,107,464.84

7. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,338,972.70	28,822,906.38
递延所得税调整	3,129,587.46	695,295.18
合 计	9,468,560.16	29,518,201.56

8. 其他综合收益

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
外币财务报表折算差额	-33,871.37	0.00
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-33,871.37	0.00
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	-33,871.37	0.00

(三) 合并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	2011 年 1-6 月
利息收入	1,495,571.84
保证金	3,336,991.12
租金收入	1,298,900.44
政府补助	2,452,000.00
代收款项	115,858.03
客户往来款	3,398,685.24
集资建房款	
索赔款	
其他	1,356,804.48
合 计	13,454,811.15

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月
备用金借款	15,441,695.61
保证金	1,419,926.12
广告、宣传费	6,209,634.12
保险费	1,350,617.41
办公费	5,181,137.88
差旅费	4,672,572.29
业务招待费	3,595,121.74
运输费	978,695.04
中介费	4,424,607.22
手续费	1,764,722.61
水电费	887,031.14
修理、维护费	1,551,894.38
集资建房	960,906.00
技术开发费	
会议费	734,295.74
销售服务费	6,886,403.24
劳务费	5,493,585.01
往来款	11,130,977.92
质量成本	986,857.84
物管费	1,408,167.73
其他	2,155,631.86
合计	77,234,480.90

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月
固定资产售后租回款	
中小企业集合票据	
长丰集团借款	60,000,000.00
合 计	60,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月
融资租赁应付款	
开证手续费	
融资租赁费	
贷款评估保险及登记费	61,000.00
支付的担保费	
支付的筹资手续费	
偿还长丰集团借款	15,000,000.00
其他	
合 计	15,061,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	
净利润	-26,939,634.35
加: 资产减值准备	27,015,031.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,734,928.36
无形资产摊销	16,105,613.16
长期待摊费用摊销	521,328.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	3,911,778.86
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)	40,963,371.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,052,335.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,129,587.46
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-68,210,146.25

经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	64,111,223.33
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-88,390,449.49
其他	
经营活动产生的现金流量净额	92,900,296.84
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3) 现金及现金等价物净变动情况:	
现金的期末余额	486,824,196.57
减: 现金的期初余额	499,448,350.04
加: 现金等价物的期末余额	
减: 现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	-12,624,153.47

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2011.6.30	2010.12.31
1) 现金	486,824,196.57	499,448,350.04
其中: 库存现金	61,083.68	60,094.29
可随时用于支付的银行存款	277,157,149.42	310,676,316.58
可随时用于支付的其他货币资金	209,605,963.47	188,711,939.17
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	486,824,196.57	499,448,350.04

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的第一大股东情况

第一大股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
广州汽车集团股份有限公司	第一大股东	国有法人	广州市	张房有	汽车工业及配套工业的投资业务、汽车工业技术开发、技术转让及技术咨询服务、批发、零售汽车(含小汽车)及零配件、货物进出口、技术进出口

(续上表)

第一大股东名称	注册资本	第一大股东对本公司的持股比例(%)	第一大股东对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
广州汽车集团股份有限公司	3,934,757,457	29.00	29.00	广州汽车工业集团有限公司	63320377-2

本公司第一大股东的情况说明：

广州汽车集团股份有限公司（简称广汽集团）创立于 2005 年 6 月 28 日，由广州汽车集团有限公司整体变更成立，是由广州汽车工业集团有限公司、万向集团公司、中国机械工业集团公司、广州钢铁企业集团有限公司和广州市长隆酒店有限公司作为共同发起人，以发起方式设立的大型国有控股股份制企业集团。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

单位：万元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
合营企业							
惠州市津惠汽车线束有限公司	有限责任公司	惠州市	尾岛邦夫	制造业	416	50	50
联营企业							
湖南中德汽车自动变速器股份有限公司	有限责任公司	衡阳市	李建新	制造业	13000	30	30

(续上表)

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
合营企业							
惠州市津惠汽车线束有限公司	9,228.77	4,559.84	4,668.93	5,328.85	426.14	合营企业	72111971-4
联营企业							
湖南中德汽车自动变速器股份有限公司	13,273.85	1,630.68	11,643.17	0.84	-150.42	联营企业	56352450-2

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
长丰集团有限责任公司	本公司第二大股东	18832781-3
日本三菱自动车工业株式会社	本公司股东	
湖南长丰汽车沙发有限责任公司	股东长丰集团的控股子公司	18832874-4
湖南长丰汽车内装饰有限公司	股东长丰集团的控股子公司	70742577-4
湖南长丰汽车零部件有限责任公司	股东长丰集团的控股子公司	74062445-2
安徽长丰扬子汽车制造有限责任公司	股东长丰集团的控股子公司	77282111-6
湖南长丰汽车塑料制品有限公司	股东长丰集团的控股子公司	74317029-7
长沙长丰联成汽车模具有限公司	股东长丰集团的控股子公司	77008739-2
湖南长丰汽车科技有限公司	股东长丰集团的控股子公司	79474450-2
湖南长丰汽车空调有限公司	股东长丰集团的控股子公司	75801134-4
湖南长丰国际贸易有限公司	股东长丰集团的控股子公司	78286876-X
湖南长丰汽车服务有限责任公司	股东长丰集团的控股子公司	77902018-6

永州长怡汽车电子有限公司	股东长丰集团的控股子公司	76327840-6
湖南长丰六和铝镁制品有限公司	股东长丰集团的控股子公司	76562907-0
湖南长丰动力有限责任公司	股东长丰集团的控股子公司	66397866-7
湖南长丰投资开发有限公司	股东长丰集团的控股子公司	79474108-8

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南长丰六和铝镁制品有限公司	采购	钢圈	协议价	3,581,818.01	49.18	16,911,361.52	100
湖南长丰汽车内装饰有限公司	采购	内饰件	协议价	24,379,929.15	100	25,082,025.01	100
湖南长丰汽车零部件有限责任公司	采购	汽车配件	协议价	32,515,242.76	100	33,942,457.41	100
湖南长丰汽车塑料制品有限公司	采购	塑料件等	协议价	18,747,111.15	33.02	16,692,620.89	84.63
湖南长丰汽车空调有限公司	采购	汽车空调	协议价	33,925,102.39	47.94	35,147,312.97	71.39
湖南长丰汽车沙发有限责任公司	采购	汽车沙发	协议价	85,767,039.60	72.55	95,982,169.24	100
安徽长丰扬子汽车制造有限责任公司	采购	整车	市场价	34,896,239.32	100	202,902,742.56	100
长沙长丰联成汽车模具有限公司	采购	保险杠	协议价	46,948,126.55	89.45	3,839,914.79	48.05
永州长怡汽车电子有限公司	采购	组合仪表	协议价	6,557,296.66	72.19	6,725,135.66	74.18
日本三菱自动车工业株式会社	采购	技术提成	协议价	18,439,992.38	100	18,491,214.73	100
惠州市津惠汽车线束有限公司	采购	配件	协议价	51,708,053.43	100	59,769,180.87	100
小 计				357,465,951.40		515,486,135.65	

(2) 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
长丰集团有限责任公司	销售货物	整车	市场价	1,799,572.64	0.07		
湖南长丰汽车沙发有限责任公司	销售货物	配件	协议价			9,515,616.20	100
安徽长丰扬子汽车制造有限责任公司	销售货物	配件	协议价	7,260,173.65	5.14	6,907,476.12	10.16
湖南长丰汽车服务有限公司	销售货物	整车	市场价	2,203,221.69	0.09	12,698,533.4	0.41

湖南长丰国际贸易有限公司	销售货物	整车	市场价	1,904,529.92	0.08	1,210,076.93	0.04
湖南长丰国际贸易有限公司	销售货物	配件	市场价			5,323.88	0.00
湖南长丰动力有限责任公司	销售货物	整车	市场价	111,282.06	0.004		
湖南长丰汽车零部件有限责任公司	销售货物	配件	协议价			3,248,343.00	100
长沙长丰联成汽车模具有限公司	销售货物	配件	协议价	69,008.55	0.05		
广州汽车集团股份有限公司		技术研发	协议价			2,555,100.00	59.04
小计				13,347,788.51		36,140,469.53	

2. 关联租赁情况

(1) 根据本公司与长丰（集团）有限责任公司（以下简称长丰集团）签订的《土地使用权租赁合同》，租赁长丰集团拥有的位于永州市集团公司生产区的一宗土地的使用权，自 1997 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日止，期限 30 年，年土地租赁费为 1,042,656.36 元。

(2) 根据本公司与长丰集团签订的《房屋租赁合同》，长丰集团租赁本公司拥有的长沙市华菱大厦 19 楼办公楼，年租金为 949,128.00 元。

(3) 根据子公司衡阳风顺车桥有限公司于 2005 年 1 月 7 日与长丰集团签订的《土地使用权租赁合同》，租赁长丰集团拥有的湖南省衡阳市高新技术产业开发区 14 号街区的一宗土地的使用权，自 2004 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止，期限 20 年。年土地租赁费为 1,375,142.72 元。

(4) 根据本公司与湖南长丰汽车科技有限公司签订的《租赁协议》，由于骐菱汽车 2010 年未能批量生产，本公司 2010 年度需向湖南长丰汽车科技有限公司支付租赁补偿费 1,000 万元，自 2011 年恢复骐菱汽车生产开始，2011 年-2013 年租赁期内共需支付骐菱汽车所需模夹检具 7,000 万元租赁费，同时应在租赁期间按骐菱汽车的销售台量支付 92 元/台的知识产权使用费。

3. 关联担保情况

(1) 明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长丰集团有限责任公司	本公司	108,070.05 万元	2008-5-9	2012-9-14	否

(2) 其他说明

根据本公司与长丰集团签订的担保合同，从 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 9 月 30 日，长丰集团为本公司及子公司贷款提供担保，10 亿元（含）以内按 2% 支付担保费，10 亿元以上的部分按 1% 支付担保费。

4. 关联方资金拆入

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
长丰集团有限责任公司	15,000,000.00	2011-1-4	2011-4-4	
长丰集团有限责任公司	20,000,000.00	2011-4-1	2011-12-31	
长丰集团有限责任公司	25,000,000.00	2011-4-27	2011-7-27	
小计	60,000,000.00			

(三) 关联方应收应付款项

单位名称	2011. 6. 30	2010. 12. 31
1. 应收票据		
安徽长丰扬子汽车制造有限责任公司	7,852,385.00	1,210,000.00
小计	7,852,385.00	1,210,000.00
2. 应收账款		
湖南长丰汽车科技有限公司	18,780,791.47	30,494,801.87
安徽长丰扬子汽车制造有限责任公司	7,461,550.28	8,232,551.11
湖南长丰动力有限责任公司	240,000.00	240,000.00
小计	26,482,341.75	38,967,352.98
3. 其他应收款		
日本三菱自动车工业株式会社	880,734.34	438,388.33
惠州市津惠汽车线束有限公司	310,740.58	165,789.08
惠州猎豹汽车销售有限责任公司	380,700.00	380,700.00
小计	1,572,174.92	984,877.41
4. 应付票据		
湖南长丰六和铝镁制品有限公司	4,700,000.00	
湖南长丰汽车内装饰有限公司	310,000.00	800,000.00
湖南长丰汽车零部件有限责任公司	2,300,000.00	800,000.00
湖南长丰汽车塑料制品有限公司	500,000.00	1,500,000.00
湖南长丰汽车空调有限公司	1,200,000.00	2,800,000.00
永州长怡汽车电子有限公司	3,370,000.00	1,650,000.00
长沙长丰联成汽车模具有限公司	1,300,000.00	2,400,000.00
小计	13,680,000.00	9,950,000.00

5. 应付账款		
湖南长丰六和铝镁制品有限公司	941,078.04	10,300,350.97
湖南长丰汽车内装饰有限公司	16,184,260.12	16,580,521.32
湖南长丰汽车零部件有限责任公司	20,349,654.62	14,328,947.59
湖南长丰汽车塑料制品有限公司	19,013,166.20	10,080,037.30
湖南长丰汽车空调有限公司	28,097,277.42	27,750,378.37
湖南长丰汽车沙发有限责任公司	55,476,662.01	62,006,830.62
长沙长丰联成汽车模具有限公司	12,352,566.24	7,644,991.00
永州长怡汽车电子有限公司	5,510,499.53	4,873,581.93
三菱自动车工业株式会社	5,139,082.69	10,462,696.09
湖南长丰汽车科技有限公司		7,505,052.19
惠州市津惠汽车线束有限公司	23,874,515.10	27,969,252.59
小计	186,938,761.97	199,502,639.97
6. 预收款项		
惠州猎豹汽车销售有限责任公司	1,527,183.34	1,525,147.26
湖南长丰国际贸易公司	66,030.00	152,870.00
小 计	1,593,213.34	1,678,017.26
7. 其他应付款		
长丰集团有限责任公司	60,578,898.31	23,582,026.36
湖南长丰汽车沙发有限责任公司	41,231.60	41,231.60
安徽长丰扬子汽车制造有限责任公司	1,726,466.31	20,098,953.56
湖南长丰汽车服务有限责任公司	940,340.38	123,733.56
湖南长丰汽车科技有限公司	5,220,986.07	5,266,986.07
三菱自动车工业株式会社		11,979,646.27
湖南长丰国际贸易有限公司	112,568.58	
小 计	68,620,491.25	61,092,577.42

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 公司第一大股东已签订的正在或准备履行的重组计划涉及本公司的重大事项

2010 年 11 月 5 日，本公司接到本公司第一大股东广州汽车集团股份有限公司（以下简称广汽集团）通知，广汽集团与三菱自动车工业株式会社（以下简称三菱汽车，为公司的第三大股东，目前持有公司 14.59%的股份）于 2010 年 11 月 5 日签订了一份《合作备忘录》，其中涉及本公司重大事项。合作的主要内容：广汽集团拟通过吸收合并、要约收购或其他中国法律法规允许且三菱汽车同意的合适方式使本公司从上海证券交易所退市，并通过后续重组使本公司成为或以本公司资产设立广汽集团和三菱汽车分别持有 50%股份的合资公司。根据 2011 年 3 月 21 日公司第五届董事会第八次会议决议，广汽集团拟以换股方式吸收合并本公司，换股吸收合并完成后，广汽集团作为存续公司承继及承接本公司的所有资产、负债、业务、人员、合同及其他一切权利与义务，本公司终止上市并注销法人资格。本次换股吸收合并中，换股对象为登记日登记在册的除广汽集团以外的本公司全体股东，其中三菱自动车工业株式会社已承诺其持有的本公司股票均选择申报行使首次现金选择权，不参与换股。根据湖南省人民政府国有资产监督管理委员会出具的湘国资产函[2011]118 号《关于长丰集团有限责任公司在广州汽车集团股份有限公司换股吸收合并广汽长丰汽车股份有限公司过程中行使首次现金选择权有关问题的意见函》，同意长丰集团行使首次现金选择权转让所持本公司 21.98%的股权。

2011 年 6 月 24 日，经国务院国资委批复，原则同意广汽集团首次公开发行 A 股股票暨换股吸收合并本公司的方案。

(二) 2010 年 12 月 8 日-2011 年 5 月 9 日，自然人李秀红、叶朝辉、王淑琴等 17 人依据财政部驻湖南财政监察专员办事处《行政处罚决定书》（财驻湘监[2008]117 号）有关内容，以证券虚假陈述赔偿纠纷为案由，分别向湖南省长沙市中级人民法院（以下简称长沙市中院）起诉，要求本公司赔偿其投资差额损失、投资差额部分的佣金和印花税损失及利息损失合计人民币 3,320,039.81 元，并承担本案的全部诉讼费用，长沙市中院已受理上述案件。截至本财务报表批准报出日，经长沙市中院调解，刘忠、廖西球等 2 名原告放弃诉讼请求，公司向李秀红等 13 名原告支付一次性补偿合计 84.31 万元，并向法院支付诉讼费 0.84 万元。对于尚未结案的 2 名原告的诉讼，公司正在采取必要措施积极应诉。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	295,280,408.84	65.78	74,344,885.22	25.18	518,359,295.94	93.24	64,407,691.83	12.43
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	153,588,021.51	34.22	3,295,988.86	2.15	37,557,231.68	6.76	2,703,400.56	7.20
小计	153,588,021.51	34.22	3,295,988.86	2.15	37,557,231.68	6.76	2,703,400.56	7.20
合计	448,868,430.35	100.00	77,640,874.08	17.30	555,916,527.62	100.00	67,111,092.39	12.07

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南长丰汽车科技有限公司	18,780,791.47	1,156,174.85	6.16%	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
广汽长丰(湖南)销售有限责任公司	210,909,743.65	56,587,302.69	26.83%	根据子公司超额亏损部分对其应收款项计提坏账准备
长沙长丰汽车制造有限公司	65,589,873.72	16,601,407.68	25.31%	根据子公司超额亏损部分对其应收款项计提坏账准备
小计	295,280,408.84	74,344,885.22	25.18%	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	150,792,071.15	98.18	753,960.36	34,825,047.26	92.72	174,125.24
2-3 年	317,402.32	0.21	63,480.46	253,636.38	0.68	50,727.28
5 年以上	2,478,548.04	1.61	2,478,548.04	2,478,548.04	6.60	2,478,548.04
小计	153,588,021.51	100.00	3,295,988.86	37,557,231.68	100.00	2,703,400.56

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
广汽长丰 (湖南) 销售有限责任公司	关联方	210,909,743.65	1 年以内	46.99
长沙长丰汽车制造有限公司	关联方	65,589,873.72	1 年以内/2-3 年	14.61
湖南长丰汽车科技有限公司	关联方	18,780,791.47	2-3 年	4.18
扬州亚星商用车有限公司	非关联方	13,829,375.89	1 年以内	3.08
湖南元创精密科技有限公司	非关联方	11,918,406.26	1 年以内	2.66
小 计		321,028,190.99		71.52

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
长丰扬子汽车制造有限责任公司	关联方	1,393,118.68	0.31
湖南长丰汽车科技有限公司	关联方	18,780,791.47	4.18
长沙长丰汽车制造有限公司	控股子公司	65,589,873.72	14.61
广汽长丰 (湖南) 销售有限责任公司	控股子公司	210,909,743.65	46.99
小 计		296,673,527.52	66.09

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	17,246,935.12	16.57	1,057,353.53	6.13	15,128,606.22	14.37	1,057,360.61	6.99
其他组合	86,824,368.27	83.43			90,178,621.54	85.63		
合 计	104,071,303.39	100.00	1,057,353.53	6.13	105,307,227.76	100.00	1,057,360.61	1.00

其他组合系对合并财务报表范围内的未发生超额亏损单位的应收款项经减值测试后未发生减值的内部往来，在合并报表时抵销，不计提坏账准备。

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,102,005.09	41.18	35,510.03	4,807,048.75	31.77	24,035.24
1-2 年	7,964,651.89	46.19	398,232.59	8,138,489.33	53.80	406,924.47
2-3 年	1,578,927.25	9.15	315,785.45	1,578,927.25	10.44	315,785.44
3-5 年	587,050.87	3.40	293,525.44	587,050.87	3.88	293,525.44
5 年以上	14,300.02	0.08	14,300.02	17,090.02	0.11	17,090.02
小计	17,246,935.12	100.00	1,057,353.53	15,128,606.22	100.00	1,057,360.61

(2) 应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
日本三菱自动车工业株式会社	880,734.34	89,889.40	438,388.33	87,677.67
小计	880,734.34	89,889.40	438,388.33	87,677.67

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
衡阳风顺车桥有限公司	控股子公司	62,824,368.27	1 年以内	60.37	往来款
广汽长丰 (湖南) 销售有限责任公司	控股子公司	24,000,000.00	1 年以内	23.06	销售款
刘宇	非关联方	1,077,810.23	1-2 年	1.04	往来款
台湾联成金属制造厂股份有限公司	非关联方	1,022,613.23	1-2 年	0.98	往来款
上海汽车变速器有限公司	非关联方	1,000,000.00	2-3 年	0.96	往来款
小计		89,924,791.73		86.41	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
衡阳风顺车桥有限公司	控股子公司	62,824,368.27	60.37
广汽长丰 (湖南) 销售有限责任公司	控股子公司	24,000,000.00	23.06
惠州市津惠汽车线束有限公司	联营企业	166,249.58	0.16
小计		86,990,617.85	83.59

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
衡阳风顺车桥有限公司	成本法	316,776,260.94	316,776,260.94		316,776,260.94
长丰汽车(惠州)有限公司	成本法	73,933,301.69	73,933,301.69		73,933,301.69
长沙长丰汽车制造有限责任公司	成本法	51,380,000.00	51,380,000.00	-4,300,000.00	47,080,000.00
广汽长丰(湖南)销售有限责任公司	成本法	28,452,929.67	28,452,929.67		28,452,929.67
北京会友猎豹汽车俱乐部	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
新华联(香港)国际贸易公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
惠州市猎豹汽车销售有限公司	成本法	5,400,000.00	5,400,000.00		5,400,000.00
广东长丰汽车销售服务有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
子公司投资小计		488,142,492.30	488,142,492.30	-4,300,000.00	483,842,492.30
惠州市津惠线束有限公司	权益法	9,852,717.91	21,030,456.02	2,613,246.29	23,643,702.31
合营公司投资小计		9,852,717.91	21,030,456.02	2,613,246.29	23,643,702.31
合计		497,995,210.21	509,172,948.32	-1,686,753.71	507,486,194.61

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
衡阳风顺车桥有限公司	99.39	99.39				
长丰汽车(惠州)有限公司	68.98	68.98				
长沙长丰汽车制造有限责任公司	53.30	53.30		47,080,000.00	-4,300,000.00	
广汽长丰(湖南)销售有限责任公司	99.00	99.00		28,452,929.67		
北京会友猎豹汽车俱乐部	80.00	80.00		1,200,000.00		
新华联(香港)国际贸易公司	60.00	60.00				
惠州市猎豹汽车销售有限公司	90.00	96.90		3,944,576.88		
广东长丰汽车销售服务有限公司	100.00	100.00		6,735,485.82		
子公司投资小计				87,412,992.37		
惠州市津惠线束有限公司	50.00	50.00				
合营公司投资小计						
合计				87,412,992.37		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	2,302,951,361.41	2,702,330,852.50
其他业务收入	63,078,837.60	83,633,352.89
营业成本	1,914,319,718.63	2,194,436,829.87

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
民品车收入	2,186,049,381.78	1,782,057,727.86	2,530,221,707.22	1,996,538,350.09
专案车销售收入	116,901,979.63	89,347,718.63	172,109,145.28	123,587,474.41
小 计	2,302,951,361.41	1,871,405,446.49	2,702,330,852.50	2,120,125,824.50

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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	2,613,246.29	1,453,922.31
委托贷款收益	383,291.83	911,100.00
清算子公司收益		
合 计	2,996,538.12	2,365,022.31

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	
净利润	-30,118,992.52
加: 资产减值准备	33,256,890.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,273,734.34
无形资产摊销	15,396,331.60
长期待摊费用摊销	521,328.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	3,760,637.59
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	
财务费用(收益以“—”号填列)	37,345,182.96
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,996,538.12
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,687,807.37
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-95,881,251.62
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	98,902,694.68
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-46,154,271.50
其他	
经营活动产生的现金流量净额	118,993,553.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3. 现金及现金等价物净变动情况:	
现金的期末余额	280,566,509.97
减: 现金的期初余额	243,882,480.84
加: 现金等价物的期末余额	
减: 现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	36,684,029.13

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,911,778.86
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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	2,452,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-202,757.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	-1,662,535.98
减：所得税影响数	-254,338.51
非经常性损益净额	-1,408,197.47
归属于少数股东的非经常性损益净额	7,447.82
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	-1,415,645.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20,050,701.17
非经常性损益净额对净利润的影响	-1,408,197.47

(二) 净资产收益率及每股收益

1、 明细情况

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	-0.89	-0.0412	-0.0412
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.83	-0.0385	-0.0385

2、 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	-21,466,346.46
非经常性损益	B	-1,415,645.29
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-20,050,701.17
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,429,524,942.52
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,418,791,769.29
加权平均净资产收益率	M=A/L	-0.89%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-0.83%

八、备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签章的会计报表。
- 3、 报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：张房有

广汽长丰汽车股份有限公司

2011 年 8 月 26 日