

**天津一汽夏利汽车股份有限公司**  
TIANJIN FAW XIALI AUTOMOBILE CO.,LTD.

## **二〇〇五年半年度报告**



2005 年 8 月



## 天津一汽夏利汽车股份有限公司 2005 年半年报告正文

### 第一节 重要提示、释义及目录

#### 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

独立董事姚德超因公缺席了审议本半年度报告的第三届董事会第八次会议。

公司董事长竺延风先生、主管财务工作的副总经理赵洪志先生及总会计师、计划财务部部长韩庭武先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。公司半年度财务报告未经审计。

#### 释 义

证监会	指中国证券监督管理委员会
深交所	指深圳证券交易所
本公司、公司	指天津一汽夏利汽车股份有限公司
一汽集团、控股股东	指中国第一汽车集团公司
天汽集团、第二大股东	指天津汽车工业（集团）有限公司
销售公司	指天津汽车工业销售有限公司
NBC系列轿车	指在 NBC 平台上生产的威乐、威姿轿车

#### 目 录

第一节	重要提示、释义及目录	1
第二节	公司基本情况	1
第三节	股本变动和主要股东持股情况	3
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	4
第五节	管理层讨论与分析	4
第六节	重要事项	6
第七节	财务报告	8
第八节	备查文件	33

### 第二节 公司基本情况

#### 一、基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：天津一汽夏利汽车股份有限公司  
公司法定英文名称：TIANJIN FAW XIALI AUTOMOBILE CO.,LTD.  
英文缩写：TJFAW
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：一汽夏利  
股票代码：000927
- 3、公司注册及办公地址：天津市西青区中北斜乡李楼南



邮政编码：300380

公司网址：www.tjfaw.com.cn

电子信箱：xiali@mail.zlnet.com.cn

4、公司法定代表人：竺延风

5、公司董事会秘书：孟君奎

证券事务代表：张爽

联系地址：天津市西青区中北斜乡李楼南

联系电话：022-87915000 转 3074

联系传真：022-87915111

电子信箱：xiali@mail.zlnet.com.cn

6、公司信息披露报纸：中国证券报、证券时报

登载半年度报告网址：www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：公司证券部

7、其他有关资料

企业法人营业执照注册号：1200001001398

税务登记号码：120106103071899

公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所

会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦C座

## 二、主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 年初数增减(%)
流动资产	4,618,387,528.17	4,572,382,896.22	1.01
流动负债	4,363,867,306.73	4,360,375,601.63	0.08
总资产	8,047,558,549.70	7,982,113,075.50	0.82
股东权益(不含少数股东权益)	2,767,785,251.61	2,706,276,402.51	2.27
每股净资产	1.74	1.70	2.27
调整后的每股净资产	1.71	1.63	4.91
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
净利润	60,581,865.50	74,882,992.68	-19.10
扣除非经常性损益后的净利润	60,684,428.05	36,564,102.44	65.97
每股收益	0.04	0.05	-19.10
净资产收益率(%)	2.19	2.70	减少0.51个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,046,253,192.74	337,280,082.67	210.20

### 2、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
处置固定资产产生的损益	-1,374,000.00
以前年度已经计提固定资产减值准备的转回	931,437.45
其他营业外收入	340,000.00
合计	-102,562.55

### 3、2004年半年度报告的利润表附表



项目	报告期利润	净资产收益率		每股收益（元）	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	294,641,349.23	10.65%	10.77%	0.18	0.18
营业利润	10,523,158.36	0.38%	0.38%	0.01	0.01
净利润	60,581,865.50	2.19%	2.21%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后的净利润	60,684,428.05	2.19%	2.22%	0.04	0.04

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变动。

二、截止 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为 35787 人。

三、报告期内，中国第一汽车集团公司持有本公司国家股 813224412 股，占总股本的 50.98%，天津汽车工业（集团）有限公司持有本公司国有法人股 542149508 股，占总股本的 33.99%，报告期内上述股东所持股份没有发生变动，上述股份也没有被质押、冻结或托管的情况发生。

公司前 10 名股东持股情况：

单位：股

序号	股东名称	报告期内增减	期末持股数	比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
1	中国第一汽车集团公司	0	813224412	50.98	未流通	无	国家股
2	天津汽车工业（集团）有限公司	0	542149508	33.99	未流通	无	国有法人股
3	富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	未知	5785851	0.36	已流通	未知	A 股
4	裕隆证券投资基金	未知	3880000	0.24	已流通	未知	A 股
5	中信经典配置证券投资基金	-3348751	3699266	0.23	已流通	未知	A 股
6	国泰君安证券股份有限公司	未知	3329108	0.21	已流通	未知	A 股
7	上海市企业年金发展中心	未知	2884900	0.18	已流通	未知	A 股
8	景福证券投资基金	未知	1999653	0.13	已流通	未知	A 股
9	上海苏豪舜天投资管理有限公司	未知	1916619	0.12	已流通	未知	A 股
10	银丰证券投资基金	449318	1821400	0.11	已流通	未知	A 股

公司前 10 名流通股股东持股情况：

单位：股

序号	股东名称	期末持有流通股的数量	种类
1	富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	5785851	A 股
2	裕隆证券投资基金	3880000	A 股
3	中信经典配置证券投资基金	3699266	A 股
4	国泰君安证券股份有限公司	3329108	A 股
5	上海市企业年金发展中心	2884900	A 股
6	景福证券投资基金	1999653	A 股
7	上海苏豪舜天投资管理有限公司	1916619	A 股
8	银丰证券投资基金	1821400	A 股
9	博时裕富证券投资基金	1657142	A 股
10	兴科证券投资基金	1600000	A 股

上述股东除裕隆证券投资基金、博时裕富证券投资基金的基金管理人均为博时基金管理有限公司外，其他股东之间不存在关联关系。

四、报告期内公司控股股东和实际控制人没有发生变化。



#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司的股票，报告期内没有发生变动。

二、报告期内，公司没有董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况发生。

#### 第五节 管理层讨论与分析

##### 一、上半年经营情况的讨论和分析

报告期内，公司紧紧围绕新一轮的五年规划，在“危机意识、团队意识”的企业文化氛围下，不断强化公司产品“省钱、省心、省时”的核心价值，以挑战“110”为目标，在有利的市场环境下，公司产销量有了较大幅度的增长，公司各项管理工作在企业高速运转的过程中得到了检验，提升了水平，为下一步的更大发展创造了良好的开端。

报告期内，公司主要围绕以下几个方面开展了工作：

1、提高营销策划能力，强化对销售网络的服务和管理，不断创造新的客户价值；

2、生产系统在极少投入的情况下，通过挖潜改造，改进生产组织，快速提高了产能和柔性生产能力，有力地支持了销售工作，满足了市场需求；

3、在上半年钢材等原材料价格出现波动的压力下，公司采购部门在保证质量的同时，进一步降低了采购成本。

报告期内，公司共生产轿车 100678 辆，较 2004 年同期增长 46.20%，销售轿车 97750 辆，较 2004 年同期增长 64.83%，实现主营业务收入 343766.53 万元，比上年同期增长 10.80%，实现主营业务利润 29464.13 万元，比上年同期增长 50.11%，净利润 6058.19 万元。

##### 二、经营情况

1、公司主营业务范围：轿车、汽车发动机、汽车零部件、内燃机配件的制造及其售后服务；高科技产品的开发、研制及生产等。主要产品包括夏利系列轿车和 NBC 系列轿车，天内牌系列发动机，天齿牌系列变速箱。

占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品：

单位：万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
汽车制造业	343766	300617	12.55	10.80	7.21	增加 2.92 个百分点
其中：关联交易	342137	298507	12.75	10.27	6.46	增加 3.12 个百分点
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
整车	325756	283422	13.00	7.47	3.64	增加 3.21 个百分点
其中：关联交易	325756	283422	13.00	7.47	3.64	增加 3.21 个百分点
关联交易的定价原则	按市场原则定价					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易金额为 9436 万元。

公司的整车销售没有明显的地区差别。

2、报告期内，在原材料价格出现波动等不利因素影响的情况下，公司主营业务的盈利能力较去年同期有所增长，主要原因是公司加大了产品营销力度，及



时调整了产品结构，不断提高管理水平，降低采购成本，严格控制费用支出。

3、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、投资收益对公司净利润影响达到 10%（含 10%）以上的参股公司的情况  
报告期内，公司参股的天津一汽丰田汽车有限公司共生产威驰轿车 10650 辆，花冠轿车 24572 辆、皇冠轿车 10446 辆，销售威驰轿车 14561 辆，花冠轿车 32038 辆、皇冠轿车 8820 辆，实现净利润 14372 万元。该公司本期向本公司贡献的投资收益 4096 万元，占本公司报告期净利润的 67.61%。该公司的经营范围为轿车及其零部件的开发、制造以及合营公司产品在国内外市场的销售和售后服务。其主要产品是威驰系列轿车、花冠系列轿车和皇冠系列轿车。

### 三、公司财务状况变动分析

#### 1、资产负债表项目

单位：元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	幅度(%)	变动原因
货币资金	696,486,841.34	456,620,730.46	52.53%	公司销售形式较好,货款及时回笼
应收票据	583,401,912.50	843,293,252.22	-30.82%	公司经销商较多使用现金支付货款
在建工程	158,825,394.00	65,431,640.26	142.73%	新产品开发和车身国产化项目投资
短期借款	1,166,045,450.00	1,875,423,971.75	-37.82%	归还了短期借款 709,37 万元
应付票据	734,888,277.00	481,898,100.00	52.50%	公司销售形式好,产销量加大,支付采购货款金额较多
应付账款	1,871,261,363.36	1,341,190,590.67	39.52%	公司销售形式好,产销量加大,支付采购货款金额较多
未分配利润	-300,747,856.91	-361,329,722.41	16.77%	公司报告期内盈利

#### 2、损益表项目

单位：元

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	幅度(%)	变动原因
主营业务收入	3,437,665,300.15	3,102,593,346.38	10.80%	报告期内公司产品销量增加
主营业务成本	3,006,167,511.69	2,803,881,175.26	7.21%	报告期内公司产品产量增加
主营业务税金及附加	136,856,439.23	102,431,889.27	33.61%	报告期内销量增加
其他业务利润	22,955,782.50	12,503,017.36	83.60%	公司不断开拓售后服务市场,增加备件等的销售
营业费用	8,367,483.21	48,289,402.58	-82.67%	调整商务政策,改变了销售费用的承担方式
管理费用	242,145,994.34	144,581,888.40	67.48%	去年收购的企业新纳入核算范围
投资收益	43,888,750.60	114,787,476.90	-61.77%	天津一汽丰田汽车有限公司净利润比去年同期大幅减少
营业外支出	1,911,939.67	18,870.49	10031.90%	处置闲置固定资产
所得税	269,538.97	162,272.48	66.10%	新纳入合并报表的子公司盈利

#### 3、已发生或将来可能发生的事项对公司财务状况和经营成果的影响分析

为扩大企业的规模效应,回报消费者对夏利品牌一贯的支持与厚爱,公司决定从 2005 年 1 月 1 日起对 NBC 系列轿车作出一定的价格调整,降价金额从 10000-15000 元不等。此次价格调整是公司应对市场挑战的需要,公司正在大力开展 NBC 系列轿车的降成本和产品改进工作,不断提高该产品的盈利能力和市场竞争力。

### 四、报告期投资情况

#### (一) 募集资金投资项目

公司 1999 年发行股票募集资金净额 128142.9 万元,用于投入 16 个募集资金投资项目。经公司 1999 年第二次临时股东大会批准,公司实际的投资项目变更为 14 个。截止 2004 年 12 月 31 日,公司募集资金共支出金额 128142.9 万元,公司的募集资金已全部使用,共有 13 个项目完成实施(详见 2004 年年报),资金不足部分由公司自筹。报告期内,公司对期初未完工的新建车身试验室项目进行了收尾工作。



序号	项目名称	计划投资金额 (万元)	实际投资金额 (万元)	项目 进度	承诺投 产时间	实际完成 时间
1	新建车身试验室项目	2500	2980.30	95%	2000 年	2005 年

注：原计划 2000 年建成使用的产品试验检测能力建设项目、新建车身实验室项目和提高产品开发能力建设项目，均为公司提升产品开发中心研发能力的募集资金投资项目。由于公司在 2000 年与丰田公司签订协议，引进了 NBC 系列轿车平台技术，考虑到该平台的技术含量达到了与世界同步的水平，上述项目的具体实施方案相应作了进一步的论证和调整，所以，项目建设开工日期被推迟。

## (二) 非募集资金投资项目

公司与一汽集团、丰田汽车公司、丰田（中国）投资有限公司共同投资的天津一汽丰田汽车有限公司项目，已建成投产。该公司生产的皇冠轿车已于 3 月 21 日下线。

## 第六节 重要事项

一、公司严格按照《公司法》、《证券法》等中国证监会和深交所有关法律法规的规定，不断完善法人治理结构，及时完整的履行信息披露义务，保证公司规范运作。报告期内，为进一步规范公司运作，保护社会公众股股东利益，根据《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》的规定和要求，公司结合实际情况对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》进行了修订。公司将在今后的工作中将不断完善公司治理结构。

二、公司 2004 年年度股东大会审议通过的 2004 年度利润分配方案为不分配，不转增。公司 2005 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、为实现公司供、产、销资产体系完整，减少关联交易，保证公司规范运作，根据公司与天汽集团、销售公司签署的收购框架协议的约定，2004 年公司完成了对销售公司的的审计和评估前期工作，并就收购收购事宜与天汽集团达成一致，决定收购销售公司剥离了部分不良资产后的全部股权。此次收购在使公司实现了供、产、销资产体系完整的同时，将大幅度降低公司应收款数额，剩余的应收账款由天汽集团直接承担。本次收购已获得天津市政府有关部门的批准，目前正在中国证监会核准过程中。

## 五、重大关联事项

公司 2004 年度股东大会审议通过的与日常生产经营相关的关联交易事项，在报告期内的执行情况如下：

单位：万元

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	总金额	占同类交易的比例	
采购原材料	汽车零部件	长春富奥一金狮汽车机电有限公司	4685.0	21607.0	9.46%
	汽车零部件	一汽光洋转向装置有限公司	955.1		
	汽车零部件	一汽东机工减振器有限公司	908.7		
	汽车零部件	天津津河电工有限公司	331.5		
	汽车零部件	天津一汽丰田汽车发动机有限公司	12550.4		
	汽车零部件	天津一汽丰田汽车有限公司	957.9		
	汽车零部件	天津津住汽车线束有限公司	332.0		
	汽车零部件	一汽铸造有限公司有色铸造分公司	886.4		



销售产品或商品	发动机、变速器	一汽华利(天津)汽车有限公司	231.5	370381.3	99.45%
	发动机、变速器	一汽红塔云南汽车制造公司	7.0		
	整车	天津汽车工业销售有限公司	360945.3		
	整车	一汽进出口公司	9197.5		
提供劳务	委托加工	一汽华利(天津)汽车有限公司	43.6	43.6	100%
销售水电气	提供动力	天津一汽丰田汽车有限公司	1469.9	2031.6	100%
		天津丰田冲压部件有限公司	343.8		
		天津丰田树脂部件有限公司	217.9		

#### 六、重大合同及其履行情况

1、公司与天汽集团就收购销售公司暨抵偿公司债务事宜达成了协议，目前正在中国证监会核准过程中。

公司向下属参股子公司 天津丰田冲压部件有限公司出租了部分制造冲压部件所需的机器设备及相关的房屋和土地使用权。

2、公司无报告期内发生或以前发生但延续到报告期的重大担保合同。

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

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

详见本节四

八、报告期内，公司、公司董事会及董事未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

#### 九、报告期内公司公告索引

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

1、2005 年 4 月 29 日披露了公司 2004 年年度报告摘要、公司第三届董事会第六次会议决议公告、第三届监事会第三次会议决议公告、2005 年日常关联交易公告、会计差错更正报告、公司 2005 年第一季度报告；

2、2005 年 5 月 28 日披露了关于召开 2004 年年度股东大会的通知；

3、2005 年 6 月 30 日披露了公司 2004 年年度股东大会决议公告。

十、公司严格控制对外担保风险，没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。





## 第七节 财务报告

- 一、公司半年度财务报告未经审计。  
二、财务报表

天津一汽夏利汽车股份有限公司  
资产负债表

单位：人民币元

资 产	附注	合并数		母公司	
		2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、1	696,486,841.34	456,620,730.46	641,278,240.30	407,940,099.01
短期投资		-	-	-	-
应收票据	五、2	583,401,912.50	843,293,252.22	579,191,912.50	841,493,252.22
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	五、3	2,509,965,393.63	2,476,994,487.36	2,441,476,530.48	2,432,330,072.04
其他应收款	五、4	42,714,076.15	48,400,649.87	35,405,093.64	42,163,914.70
预付账款	五、5	58,998,621.93	49,631,837.93	62,913,682.81	42,214,256.65
应收补贴款		-	9,458,411.42	-	-
存货	五、6	714,089,353.24	685,820,657.08	674,995,542.50	668,283,920.31
待摊费用		1,413,172.15	2,162,869.88	972,592.11	2,096,429.88
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
委托贷款		-	-	-	-
其他流动资产		11,318,157.23	-	-	-
流动资产合计		4,618,387,528.17	4,572,382,896.22	4,436,233,594.34	4,436,521,944.81
长期投资：					
长期股权投资	五、7	1,452,683,156.10	1,407,593,795.59	1,494,534,884.69	1,450,209,781.05
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		1,452,683,156.10	1,407,593,795.59	1,494,534,884.69	1,450,209,781.05
其中：合并价差		-	-	-	-
固定资产：					
固定资产原价	五、8	4,639,066,016.91	4,641,059,070.19	4,599,816,664.33	4,603,567,385.73
减：累计折旧	五、8	2,955,318,466.13	2,844,096,079.81	2,939,389,420.43	2,829,129,178.11
固定资产净值	五、8	1,683,747,550.78	1,796,962,990.38	1,660,427,243.90	1,774,438,207.62
减：固定资产减值准备	五、8	152,814,313.83	153,745,751.28	150,834,280.83	151,765,718.28
固定资产净额	五、8	1,530,933,236.95	1,643,217,239.10	1,509,592,963.07	1,622,672,489.34
工程物资		-	-	-	-
在建工程	五、9	158,825,394.00	65,431,640.26	157,908,193.81	60,900,120.06
固定资产清理		-83,721.00	-	-83,721.00	-
固定资产合计		1,689,674,909.95	1,708,648,879.36	1,667,417,435.88	1,683,572,609.40
无形资产及其他资产：					
无形资产	五、10	265,154,710.94	269,695,675.48	265,065,610.94	269,602,450.48
长期待摊费用	五、11	21,658,244.54	23,791,828.85	18,115,472.41	23,204,435.05
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		286,812,955.48	293,487,504.33	283,181,083.35	292,806,885.53
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		8,047,558,549.70	7,982,113,075.50	7,881,366,998.26	7,863,111,220.79



天津一汽夏利汽车股份有限公司  
资产负债表(续)

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并数		母公司	
		2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
<b>流动负债：</b>					
短期借款	五、12	1,166,045,450.00	1,875,423,971.75	1,166,045,450.00	1,875,423,971.75
应付票据	五、13	734,888,277.00	481,898,100.00	734,888,277.00	481,898,100.00
应付账款	五、14	1,871,261,363.36	1,341,190,590.67	1,754,281,692.79	1,295,484,747.81
预收账款	五、14	45,642,809.99	41,968,011.87	2,685,787.19	2,400,000.00
应付工资		-	-	-	-
应付福利费		33,403,343.65	20,384,982.36	28,858,846.03	16,382,441.15
应付股利		-	-	-	-
应交税金	五、15	277,790,871.01	332,326,475.78	279,026,693.48	332,071,604.85
其他应交款	五、16	58,647,534.36	60,121,563.88	58,268,304.34	59,748,137.74
其他应付款	五、14	142,951,854.33	185,214,669.09	146,501,868.45	156,412,613.77
预提费用	五、17	33,235,803.03	21,847,236.23	27,118,836.01	21,552,129.85
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>4,363,867,306.73</b>	<b>4,360,375,601.63</b>	<b>4,197,675,755.29</b>	<b>4,241,373,746.92</b>
<b>长期负债：</b>					
长期借款	五、18	900,000,000.00	900,000,000.00	900,000,000.00	900,000,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	五、19	5,730,657.36	5,285,737.36	5,730,657.36	5,285,737.36
其他长期负债		-	-	-	-
<b>长期负债合计</b>		<b>905,730,657.36</b>	<b>905,285,737.36</b>	<b>905,730,657.36</b>	<b>905,285,737.36</b>
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项		10,175,334.00	10,175,334.00	10,175,334.00	10,175,334.00
<b>负债合计</b>		<b>5,279,773,298.09</b>	<b>5,275,836,672.99</b>	<b>5,113,581,746.65</b>	<b>5,156,834,818.28</b>
<b>少数股东权益：</b>					
少数股东权益		-	-	-	-
<b>股东权益：</b>					
股本	五、20	1,595,174,020.00	1,595,174,020.00	1,595,174,020.00	1,595,174,020.00
资本公积	五、21	1,312,761,441.09	1,311,834,457.49	1,312,761,441.09	1,311,834,457.49
盈余公积	五、22	160,597,647.43	160,597,647.43	160,597,647.43	160,597,647.43
其中：法定公益金	五、22	49,681,882.49	49,681,882.49	49,681,882.49	49,681,882.49
未分配利润	五、23	-300,747,856.91	-361,329,722.41	-300,747,856.92	-361,329,722.41
其中：拟分配现金股利		-	-	-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>2,767,785,251.61</b>	<b>2,706,276,402.51</b>	<b>2,767,785,251.61</b>	<b>2,706,276,402.51</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>8,047,558,549.70</b>	<b>7,982,113,075.50</b>	<b>7,881,366,998.26</b>	<b>7,863,111,220.79</b>



**天津一汽夏利汽车股份有限公司  
利润及利润分配表**

单位：人民币元

项 目	附注	合并数		母公司	
		2005年6月30日	2004年6月30日	2005年6月30日	2004年6月30日
一、主营业务收入	五、24	3,437,665,300.15	3,102,593,346.38	3,255,692,181.49	2,956,512,274.99
减：主营业务成本	五、24	3,006,167,511.69	2,803,881,175.26	2,834,223,617.44	2,668,035,279.40
主营业务税金及附加	五、25	136,856,439.23	102,431,889.27	136,484,575.25	102,021,980.89
二、主营业务利润		294,641,349.23	196,280,281.85	284,983,988.80	186,455,014.70
加：其他业务利润	五、26	22,955,782.50	12,503,017.36	16,808,044.62	12,076,861.32
减：营业费用	五、27	8,367,483.21	48,289,402.58	3,440,262.65	45,390,872.00
管理费用	五、28	242,145,994.34	144,581,888.40	231,279,725.02	134,704,751.87
财务费用	五、29	56,560,495.82	57,590,867.24	56,687,015.96	57,773,942.94
三、营业利润		10,523,158.36	-41,678,859.01	10,385,029.79	-39,337,690.79
加：投资收益	五、30	43,888,750.60	114,787,476.90	44,325,103.64	116,767,642.06
补贴收入		7,505,855.03	1,507,912.14	6,980,000.00	-
营业外收入	五、31	845,580.15	447,605.62	792,017.46	368,485.00
减：营业外支出	五、32	1,911,939.67	18,870.49	1,900,285.39	-20,483.12
四、利润总额		60,851,404.47	75,045,265.16	60,581,865.49	77,818,919.39
减：所得税		269,538.97	162,272.48	-	-
少数股东损益		-	-	-	-
五、净利润		60,581,865.50	74,882,992.68	60,581,865.49	77,818,919.39
加：年初未分配利润		-361,329,722.41	-364,426,529.27	-361,329,722.41	-364,426,529.27
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		-300,747,856.91	-289,543,536.59	-300,747,856.92	-286,607,609.88
减：提取法定盈余公积		-	61,975,386.51	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		-300,747,856.91	-351,518,923.10	-300,747,856.92	-286,607,609.88
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		-300,747,856.91	-351,518,923.10	-300,747,856.92	-286,607,609.88

补充资料				
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

**利润表附表**

单位：人民币元

项目	报告期利润	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	294,641,349.23	10.65%	10.77%	0.18	0.18
营业利润	10,523,158.36	0.38%	0.38%	0.01	0.01
净利润	60,581,865.50	2.19%	2.21%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后的净利润	60,684,428.05	2.19%	2.22%	0.04	0.04



天津一汽夏利汽车股份有限公司  
现金流量表

单位：人民币元

项 目	附注	2005年6月30日	
		合并数	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		3,875,424,345.40	3,527,149,075.70
收到的税费返回		7,249,588.44	
收到的其他与经营活动有关的现金		44,630,229.41	13,338,411.54
现金流入小计		3,927,304,163.25	3,540,487,487.24
购买商品、接受劳务支付的现金		2,100,607,517.73	1,923,850,558.37
支付给职工以及为职工支付的现金		177,384,268.48	167,356,693.03
支付的各项税费		339,423,150.79	337,756,814.88
支付的其他与经营活动有关的现金		263,636,033.51	75,830,604.85
现金流出小计		2,881,050,970.51	2,504,794,671.13
经营活动产生的现金流量净额		1,046,253,192.74	1,035,692,816.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		556,887.62	
取得投资收益所收到的现金			
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		2,136,358.16	2,034,461.00
收到的其他与投资活动有关的现金		4,108,680.82	3,634,393.18
现金流入小计		6,801,926.60	5,668,854.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		40,004,389.97	39,188,910.51
投资所支付的现金		4,350,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		44,354,389.97	39,188,910.51
投资活动产生的现金流量净额		-37,552,463.37	-33,520,056.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		200,000,000.00	200,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		200,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务所支付的现金		909,376,521.75	909,376,521.75
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		59,458,096.74	59,458,096.74
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		968,834,618.49	968,834,618.49
筹资活动产生的现金流量净额		-768,834,618.49	-768,834,618.49
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		239,866,110.88	233,338,141.29



天津一汽夏利汽车股份有限公司  
现金流量表补充资料

单位：人民币元

项 目	附注	2005年6月30日	
		合并数	母公司
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		60,581,865.50	60,581,865.49
加：少数股东损益			
计提的资产减值准备		51,038,534.66	51,038,534.66
固定资产折旧		106,559,500.57	105,258,181.43
无形资产摊销		6,060,953.95	6,056,828.95
长期待摊费用摊销		4,832,064.88	4,240,802.20
待摊费用减少（减：增加）		749,697.73	1,123,837.77
预提费用增加（减：减少）		11,388,566.80	5,566,706.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,878,073.54	1,873,623.33
固定资产报废损失		-492,778.30	-492,778.30
财务费用		55,862,082.46	55,969,068.92
投资损失（减：收益）		-43,888,750.60	-44,325,103.64
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-73,968,696.16	-52,411,622.18
经营性应收项目的减少（减：增加）		223,240,223.17	234,214,276.18
经营性应付项目的增加（减：减少）		642,411,854.54	606,998,595.13
其他			
经营活动产生的现金流量净额		1,046,253,192.74	1,035,692,816.11
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</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增加情况：</b>			
现金的期末余额		696,486,841.34	641,278,240.30
减：现金的期初余额		456,620,730.46	407,940,099.01
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		239,866,110.88	233,338,141.29



天津一汽夏利汽车股份有限公司  
资产减值准备表

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
二、坏账准备合计	203,854,271.13	-	-	203,854,271.13
其中：应收账款	157,643,889.58	-	-	157,643,889.58
其他应收款	46,210,381.55	-	-	46,210,381.55
三、存货跌价准备合计	77,473,973.59	45,700,000.00	-	123,173,973.59
其中：库存商品	17,568,208.56	45,700,000.00	-	63,268,208.56
原材料	51,775,739.44	-	-	51,775,739.44
低值易耗品	7,155,781.10	-	-	7,155,781.10
自制半成品	974,244.49	-	-	974,244.49
四、长期投资减值准备合计	1,512,830.28	-	-	1,512,830.28
其中：长期股权投资	1,512,830.28	-	-	1,512,830.28
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	153,745,751.28	-	931,437.45	152,814,313.83
其中：房屋、建筑物	12,792,361.88	-	-	12,792,361.88
机器设备	63,914,032.83	-	931,437.45	62,982,595.38
运输设备	1,534,295.23	-	-	1,534,295.23
其他	75,505,061.34	-	-	75,505,061.34
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	18,041,300.50	-	-	18,041,300.50
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-



### 三、会计报表附注

2005年1月1日至2005年6月30日(本附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

#### 一、公司的基本情况

天津一汽夏利汽车股份有限公司(以下简称“本公司”)是根据国务院证券委员会证委发【1996】76号《关于确定天津汽车工业公司为境外上市预选企业的通知》,由天津汽车工业(集团)有限公司(以下简称“天汽集团”)为独家发起人,以原天汽集团所属之天津市微型汽车厂、天津市内燃机厂和天津市汽车研究所为主体重组设立的股份有限公司。本公司于1997年8月28日在中华人民共和国注册成立,设立时的注册资本为人民币1,232,158千元。

根据中国证监会证监发行字【1999】69号文批准,1999年6月28日本公司获准向社会公开发售人民币普通股(A股)21,800万股,每股面值人民币1元,1999年7月27日在深圳证券交易所挂牌上市。

根据2002年4月10日本公司董事会决议并经2002年6月28日股东大会批准,以2001年12月31日本公司股本1,450,158,200股为基数,每10股转增1股,用资本公积145,015,820元转增股本。

2002年6月14日,天汽集团与中国第一汽车集团公司就本公司股权转让交易签署协议,天汽集团将其持有的本公司84.97%股权中的60%(即本公司50.98%的股权)转让给中国第一汽车集团公司。上述股权转让交易分别于2002年9月和2003年2月获得财政部财企[2002]363号文件以及中国证监会证监函[2003]27号文件批准。

截止2005年6月30日,本公司股本构成明细如下:(单位千股)

股权性质	2005年		2004年	
	持股数	持股比例	持股数	持股比例
一、尚未流通股份				
中国第一汽车集团公司	813,224	50.98%	813,224	50.98%
天津汽车工业(集团)有限公司	542,150	33.99%	542,150	33.99%
尚未流通股份合计	1,355,374	84.97%	1,355,374	84.97%
二、已流通股份				
境内上市人民币普通股	239,800	15.03%	239,800	15.03%
已流通股份合计	239,800	15.03%	239,800	15.03%
合计	1,595,174	100.00%	1,595,174	100.00%

本公司的主要业务为生产及经营夏利、威乐、威姿牌系列轿车, TJ376Q 系列发动机、变速器及相关产品的开发设计。本公司注册地址为天津市西青区中北斜乡李楼南。

#### 二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1、会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》。

##### 2、会计年度

本公司的会计年度为公历每年1月1日至12月31日。

##### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 4、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,除本公司成立或吸收合并分公司时相应资产与负债以评估值入账外,均以历史成本为计价原则。

##### 5、外币业务核算方法

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币记账,资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价进行调整,由此产生

的汇兑损益计入当期损益；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理。

#### 6、现金等价物的确定标准

本公司以持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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作为现金等价物。

#### 7、应收款项坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准：a. 债务单位因撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而且在可预见的时间内无法偿付债务；b. 债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；c. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

(2) 坏账准备的核算方法：本公司对坏账损失采用备抵法核算，期末对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析与个别辨认相结合的方法计提坏账准备，并计入当期损益。对于有确凿证据表明确定无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	30%
4 年以上	50%

#### 8、存货核算方法

(1) 存货的分类：存货分为原材料、在产品、产成品、自制半成品、低值易耗品和库存商品等。

(2) 存货取得的计价方法：购入原材料以买价加运输、装卸、保险等费用作为实际成本；自制半成品、在产品和产成品以制造和生产过程中发生的直接材料、直接人工和生产费用等各项支出作为实际成本。

(3) 存货发出的计价方法：原材料的发出采用计划成本核算，按月分摊结转材料成本差异；自制半成品和产成品的发出采用实际成本，以加权平均法核算。低值易耗品按实际成本核算，于投入使用时一次计入生产成本。

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制。

(5) 期末存货计价原则及存货跌价准备计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。年度终了，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

#### 9、长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资

a 长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对投资额占被投资企业可表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20%（含）以上但不具重大影响的股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资企业可表决权资本总额 20%（含）以上，或虽不足 20% 但具有重大影响的股权投资，采用权益法核算；对投资额占被投资企业可表决权资本 50% 以上或虽不足 50% 但对被投资企业经营或财务决策具有实质控制权的股权投资采用权益法核算，并在满足下述条件的情况下编制合并会计报表：

\* 被投资企业的财务数据对本公司会计报表产生的影响重大；

\*\* 被投资企业的财务数据对本公司会计报表产生的影响虽不重大，但该企业为亏损企





业。

b 长期股权投资差额的摊销方法和期限：初始投资成本与投资时应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额。借差按一定期限摊销计入损益，摊销时合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年平均摊销。贷差计入资本公积。

(2)长期投资减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因，导致可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复的长期投资，按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

#### 10、固定资产计价和折旧方法

(1)固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用年限超过一年；单位价值在 2000 元以上。

(2)固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、模具、运输设备和其他。

(3)固定资产的计价：固定资产按历史成本作为入账价值，其中外购固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(4)固定资产折旧方法：固定资产折旧以预计使用年限在预留 3%至 5%残值后采用直线法计算，其折旧年限一般为：

类 别	折旧年限
房屋建筑物	15-40 年
机器设备	6-18 年
运输设备	5-16 年
其他	4-10 年

模具不预留残值，自投入使用当月起按三年摊销，第一年摊销 50%，后两年各摊销 25%。

(5)固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备：

a 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

b 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

c 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

d 企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；

e 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

f 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

#### 11、在建工程核算方法

(1)在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自建工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2)在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提

折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3)在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计提时按工程项目分别计提：

- a 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- b 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- c 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 12、借款费用的会计处理方法

(1)借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化：

- a 资产支出已经发生；
- b 借款费用已经发生；
- c 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2)借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3)借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间的利息资本化金额根据截止当期末购建固定资产累计支出按月计算的加权平均数，乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款按月计算的加权平均利率。

#### 13、无形资产计价及摊销方法

(1)无形资产的计价方法：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本，在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

(2)无形资产摊销方法和期限：无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，计入当期损益。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过10年。本公司的无形资产分为土地使用权、房屋使用权、产品设计软件和造型软件等，其中土地使用权按出让年限30-50年摊销，房屋使用权、产品设计软件和造型软件按受益年限2-10年摊销。

(3)无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

- a 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- c 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- d 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

#### 14、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用主要包括支付给日本丰田汽车株式会社的技术培训费，按受益期限在5年内平均摊销。

#### 15、预计负债的核算方法

(1)确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等



或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

#### 16、收入确认方法

本公司的主营业务收入主要包括汽车整车、发动机、变速箱等产品销售收入和贸易销售收入，其收入确认原则如下：

将产品（商品）所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该产品（商品）实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

#### 17、应付福利费

根据国家及天津市劳动管理规定，本公司按职工工资总额的一定比例计提职工福利费和社会保险基金等。该等基金余额反映在资产负债表上作为对职工的负债，具体计提比例如下：

福利费	14%
养老保险基金	20%
待业保险基金	2%
住房公积金	8-10%

#### 18、研究及开发费用

研究及开发费用包括与研究相关的员工费用、折旧及材料费用等，于费用发生时计入当期损益。

#### 19、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

#### 20、利润分配方法

按适用于本公司的有关法规及本公司章程的规定，本公司税后利润须按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损
- (2) 提取法定盈余公积金 10% (当此公积金累计至本公司注册资本的 50% 时可不再提取)
- (3) 提取法定公益金 5% 至 10%
- (4) 提取任意盈余公积金
- (5) 支付股利

#### 21、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：本公司对拥有其 50% 以上表决权资本并满足本附注二、9 款所述条件的被投资企业，纳入合并会计报表范围。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表是按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，合并范围内的所有公司间的重大交易和往来均在合并会计报表过程中抵销。

### 三、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

#### 1、所得税

本公司企业所得税的适用税率为 33%。

#### 2、增值税

本公司产品销售收入适用增值税，其中销项税率为 17%；购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税；增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

#### 3、消费税

本公司销售轿车适用消费税。消费税的税率依轿车的气缸容量而定，气缸容量在 1000



毫升以下的税率为 3%；气缸容量在 1000-2200 毫升之间的税率为 5%。

#### 4、营业税

本公司收取的劳务收入适用营业税，税率为收入的 3-5%。

#### 5、城建税及教育费附加

本公司城建税和教育费附加均以应纳增值税、消费税和营业税额为计税依据，适用税率分别为 7%和 3%。

#### 6、房产税

对于自用的房产，本公司以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%；对于租出的房产，本公司以租金为计税依据，适用税率为 12%。

#### 7、土地使用税

本公司以土地的实际使用面积为计税依据，适用税率为 0.5-5 元/平方米。

#### 8、个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担，本公司代扣代缴。

### 四、控股子公司及合营企业基本情况及分、子公司主要变化

#### 1、本公司的控股子公司及合营企业的基本情况如下：

公司名称	注册 资本	本公司 投资额	持股 比例	主营业务	备注
天津一汽丰田汽车有限公司	40,803 万美元	12,240.9 万美元	30%	开发、生产和销售轿车及其零部件。	(1)
天津丰田冲压部件有限公司	2,200 万美元	1,100 万美元	50%	汽车用冲压零部件和其他零部件的制造和销售。	(2)
天津丰田树脂部件有限公司	2,200 万美元	1,100 万美元	50%	汽车用树脂零部件和其他零部件的制造和销售。	(2)
天津一汽进出口公司	1,800 万元	1,800 万元	100%	自营和代理规定范围内商品及技术的进口业务，开展“三来一补”进料加工业务；经营对外贸易和转口贸易，及以上范围内的内销业务。	(3)
天津汽车国际贸易有限公司	20 万美元	20 万美元	100%	汽车及其零部件进出口业务。	(3)
日本株式会社天友	3000 万日元	2250 万日元	75%	汽车及其零部件进出口业务。	(3)
天津天汽物流有限公司	36 万美元	18 万美元	50%	仓储及相关服务、集装箱租赁、装卸扳倒船舶工程及服务。	(3)
天津市微型汽车工贸中心	2,353 万元	2,353 万元	100%	汽车零部件、装俱的制造、加工；汽车及其配件销售等。	(4)
天津市天内科工贸公司	1,066 万元	1,066 万元	100%	技术开发、咨询、服务；汽车配件制造及销售等。	(4)

#### 备注：

(1) 天津一汽丰田汽车有限公司系本公司与日本丰田汽车公司共同在天津经济技术开发区投资成立的中外合资经营企业。该公司成立于 2000 年 6 月 12 日，经营期限为 30 年，双方持股比例均为 50%。2001 年 6 月 8 日，日本丰田汽车公司将其持有的该公司 22.5% 的股权转让给丰田汽车（中国）投资有限公司。

2003 年 4 月 9 日，本公司、中国第一汽车集团公司、日本丰田汽车公司和丰田汽车（中国）投资有限公司在日本东京重新签订了合营合同，新增中国第一汽车集团公司为出资人，并将合营公司的注册资本从美元 96,980 千元增加至美元 408,030 千元。其中，中国第一汽车集团公司新出资美元 81,606 千元，占合营公司注册资本的 20%；本公司增资美元 73,919 千元，占合营公司注册资本比例变更为 30%；日本丰田汽车公司增资美元 136,537 千元，占合营公司注册资本比例变更为 40%；丰田汽车（中国）投资有限公司增资美元 18,988 千元，占合营公司注册资本比例变更为 10%。各股东均以货币形式完成新增出资，并按照各自应缴付的出、增资额自新营业执照签发之日起 22 个月之内缴足。天津一汽丰田汽车有限公司已



于 2003 年 8 月 7 日取得了变更后的批准证书，并于 8 月 8 日换领了新营业执照。

2004 年 9 月 24 日，根据变更后的章程及 2004 年 8 月 31 日天津一汽丰田汽车有限公司第 29 次董事会中通过的第 2 号决议，本公司已按约定如期缴付了第二、三期出资美元 14,304 千元，折合人民币 118,388 千元，该出资业已经德勤华永会计师事务所有限公司审验并出具了德师津（验）报字（04）第 014 号验资报告。此次出资后，本公司实际累计出资额占合营公司 2004 年 12 月 31 日实收资本的 30%。

(2) 天津丰田冲压部件有限公司和天津丰田树脂部件有限公司均系本公司与日本丰田汽车公司以各占 50% 的比例共同在天津经济技术开发区投资成立的中外合资经营企业。公司成立于 2001 年 2 月 16 日，经营期限为 30 年。

(3) 天津一汽进出口公司（股权转让前名称为天津汽车工业进出口公司），原系天汽集团全资子公司，注册资本 18,000 千元。2003 年 12 月本公司与天汽集团签订股权转让协议，受让天汽集团持有的天津一汽进出口公司全部资产（包括资产和负债）。2004 年 8 月，天津一汽进出口公司变更为本公司全资子公司。

天津汽车国际贸易有限公司、日本株式会社天友和天津天汽物流有限公司均为天津一汽进出口公司子公司或合营企业。其中日本株式会社天友公司于 2005 年 6 月 17 日由日本望月会计师事务所出具《清算确定事务计算书》，该公司注销完毕。

(4) 本公司 2005 年度中期纳入合并会计报表范围的控股子公司为天津市微型汽车工贸中心和天津一汽进出口公司；与上年相比，因本公司 2004 年 10 月 29 日第三届董事会第三次会议决议，决定注销本公司全资子公司天内科工贸公司法人资格。该公司已于 2005 年 6 月取得天津市工商行政管理局南开分局下发的《注销核准通知书》，完成相关注销手续，故中期合并范围内未包括天津市天内科工贸公司。

#### 五、合并会计报表主要项目注释

##### 1、货币资金

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
现金	95	20
银行存款	439,239	348,651
其他货币资金	257,153	107,950
合计	696,487	456,621

货币资金期末余额较年初增加了 52.53%，主要原因是报告期内公司销售形式较好，货款回笼及时。

(1) 其他货币资金主要核算的是银行承兑汇票保证金。

##### 2、应收票据

票据种类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	583,402	843,293
合计	583,402	843,293

本年应收票据较年初减少了 30.82%，主要是公司经销商较多使用现金支付货款所致。

##### 3、应收账款

(1) 应收账款主要为应收关联公司汽车及发动机货款，其账龄如下：

项目	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,549,876	96%	125,991	2,519,776	95.64%	125,991
1—2 年	62,583	2%	6,610	62,958	2.39%	6,610
2—3 年	18,924	1%	3,930	18,622	0.71%	3,930
3 年以上	36,226	1%	21,113	33,282	1.26%	21,113
合计	2,667,609	100%	157,644	2,634,638	100%	157,644



(1) 期末应收账款中不含持本公司 5%及以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下：

项 目	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	27,713	31.16%	1,455	30,624	32.37%	1,455
1—2 年	2,560	2.89%	1,864	3,710	3.92%	1,864
2—3 年	15,724	17.68%	11,267	11,868	12.54%	11,267
3 年以上	42,927	48.27%	31,624	48,409	51.17%	31,624
合计	88,924	100.00%	46,210	94,611	100.00%	46,210

#### 5、预付账款

项 目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	52,824	89.53%	40,941	82.49%
1—2 年	1,649	2.80%	3,025	6.09%
2—3 年	4,372	7.41%	5,512	11.11%
3 年以上	154	0.26%	154	0.31%
合计	58,999	100.00%	49,632	100.00%

#### 6、存货及跌价准备

项 目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料及在途材料	428,603	51,776	378,756	51,776
在产品	26,430	0	23,117	0
产成品	260,769	61,478	304,509	15,778
自制半成品	80,279	974	22,745	974
低值易耗品	28,911	7,156	28,364	7,156
库存商品	12,271	1,790	5,804	1,790
合计	837,263	123,174	763,295	77,474

#### 7、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项 目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
投资成本	1,085,198	1,513	1,085,861	1,513
损益调整	345,228		300,925	0
小计	1,430,426	1,513	1,386,786	1,513
股权投资差额	23,770		22,321	0
合计	1,454,196	1,513	1,409,107	1,513
股权投资净额	1,452,683		1,407,594	

(2) 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	所占比例	初始投资金额	其中：本期增加	本年权益调整	累计权益调整	期末余额
天津一汽丰田汽车有限公司	30 年	30%	864,081		40,960	383,260	1,247,341
天津丰田冲压部件有限公司	30 年	50%	91,054		1,975	-23,032	68,022
天津丰田树脂部件有限公司	30 年	50%	91,052		1,387	-15,488	75,564
天津市天内科工贸公司	无	100%	10,660		-1,872	-6,606	4,054
天津津河电工有限公司	30 年	30%	10,477		373	3,382	13,859



天津市微型汽车厂冲压分厂	无	20%	9,828				9,828
环科机动车尾气催化净化技术公司	50年	10%	325				325
天津市和平区人民政府协作办	无	-	200				200
天津汽车国际贸易有限公司	无	100%	1,658				1,658
日本株式会社天友	无	100%	1,644				1,644
天津天汽物流有限公司	无	50%	829	-663	818	3,712	4,541
天津岱工汽车座椅责任有限公司	30年	25%	3,390				3,390
合计			1,085,198	-663	43,641	345,228	1,430,426

## 8、固定资产原价、累计折旧及减值准备

	房屋建筑物	机器设备	运输设备	模具	其他	合计
原值						
2005年6月30日	1,164,734	3,096,203	37,484	287,433	53,212	4,639,066
累计折旧						
2005年6月30日	391,978	2,312,862	23,332	195,579	31,567	2,955,318
固定资产净值						
2005年6月30日	772,756	783,341	14,152	91,854	21,645	1,683,748
固定资产减值准备						
2005年6月30日	12,793	62,983	1,534	75,504	0	152,814
固定资产净额						
2005年6月30日	759,963	720,358	12,618	16,349	21,645	1,530,933

## 9、在建工程

工程名称	2004年12月31日	本期增加	本期转固	其他减少数	2005年6月30日	进度
两三厢混线工程	12,893				12,893	100%
技改设备改造投罐	1,557				1,557	100%
换型车改造项目	80				80	95%
夏利换型NBC I改造项目	353				353	85%
2003年改造项目	2,607				2,607	85%
喷漆改造项目	60				60	100%
夏利2000改型项目	2,206				2,206	85%
夏利三厢改型项目	2,593		1,103		1,490	90%
进排气项目	803				803	100%
新建车身试验室项目	19				19	95%
信息建设工程	18,281				18,281	25%
威姿系列轿车车身国产化项目	16,260	40,997			57,257	70%
1#2#3#站开关柜	3,078				3,078	50%
C系列项目		42,225			42,225	20%
其他	22,683	11,274			33,957	
合计	83,473	94,496	1,103		176,866	

## (3) 在建工程减值准备

项目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日	计提原因
二、三厢混线	12,893	0	0	12,893	长期停建
技改设备改造投罐用	1,557	0	0	1,557	长期停建
其他	3,591	0	0	3,591	
合计	18,041	0	0	18,041	

## 10、无形资产



	房屋使用权	土地使用权	软件	合计
原值	3,100	333,460	14,121	350,681
2004年12月31日	923	262,479	6,294	269,696
本期增加	0		1,520	1,520
其中：分、子公司转入				
本期摊销	154	3,605	2,301	6,060
累计摊销	2,331	74,586	8,609	85,526
2005年6月30日	769	258,874	5,512	265,155
剩余摊销年限	4年	29-42年	1-5年	

## 11、长期待摊费用

项 目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日	原始发生额	剩余摊销年限	累计摊销
技术培训费	23,204	2,418	7,507	18,115	53,308	2-5年	35,193
房屋租赁费	587	3,380	424	3,543	5,002	7年	1,459
合计	23,791	5,798	7,931	21,658	58,310		36,652

## 12、短期借款

借款类别	2005年6月30日	2004年12月31日	年利率
信用借款	1,166,045	1,875,424	4.06%-5.022%
合计	1,166,045	1,875,424	4.06%-5.022%

本年短期借款较年初减少了 37.82%，主要是公司在报告期内归还了短期借款 709,370 千元所致。

## 13、应付票据

票据种类	2005年6月30日	2004年12月31日
银行承兑汇票		734,888
合计		734,888

应付票据期末余额较年初增加了 52.50%，主要是因为报告期内公司销售形式较好，产销规模加大，支付采购货款金额较多所致。

期末应付票据中不含持本公司 5%及以上表决权股份的股东单位的应付票据款。

## 14、应付款项

项目	2005年6月30日	2004年12月31日
应付账款	1,871,261	1,314,191
预收账款	45,643	41,968
其他应付款	142,952	185,215

## 15、应交税金

税 种	适用税率	2005年6月30日	2004年12月31日
增值税	17%	163,617	198,548
消费税	3%或5%	102,517	108,456
城市维护建设税	7%	10,065	13,622
企业所得税	33%	1,681	1,700
其他		-89	10,000
合计		277,791	332,326

## 16、其他应交款

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	计缴标准
教育费附加	45,795	46,892	流转税的 3%
防洪费	12,770	13,153	流转税的 1%
其他	83	77	
合计	58,648	60,122	





## 17、预提费用

2005年6月30日预提费用余额33,236千元。

## 18、长期借款

借款类别	2005年6月30日	2004年12月31日	年利率
信用借款	900,000	900,000	4.941%-5.472%
合计	900,000	900,000	4.941%-5.472%

## 19、专项应付款

拨款单位	2005年6月30日	内容或用途
国家机械工业局	150	夏利电控变速器
中华人民共和国科学技术部	3,483	夏利纯电动轿车整车开发
其他	2,098	发动机用LPG.CNG气门座口磨损研究、上海宝钢高强度钢板的应用研究
合计	5,731	

## 20、股本

项目	2005年6月30日	2004年12月31日
一、尚未流通股份		
国有法人股份	1,355,374	1,355,374
尚未流通股份小计	1,355,374	1,355,374
二、已流通股份		
境内上市人民币普通股	239,800	239,800
已流通股份小计	239,800	239,800
合计	1,595,174	1,595,174

## 21、资本公积

项目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
资产评估增值	387,770	0	0	387,770
股本溢价	918,413	0	0	918,413
拨款转入	2,421	0	0	2,421
股权投资准备	53	0	0	53
其他资本公积	3,178	926	0	4,104
合计	1,311,835	926	0	1,312,761

## 22、盈余公积

项目	2005年6月30日	2004年12月31日
法定盈余公积	110,916	110,916
法定公益金	49,682	49,682
合计	160,598	160,598

## 23、未分配利润

项目	2005年6月30日	2004年12月31日
期初未分配利润	-361,330	-390,424
加：期初未分配利润调整	0	0
加：本年净利润	60,582	29,094
加：其他转入	0	0
减：提取法定盈余公积金	0	0
提取任意盈余公积金	0	0
提取法定公益金	0	0
分配普通股股利	0	0
转作股本的普通股股利	0	0
期末未分配利润	-300,748	-361,330



## 24、主营业务收入、主营业务成本

(1) 本年度主营业务收入和主营业务成本明细情况如下:

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
轿车销售	3,304,545	2,994,208	3,031,227	2,734,563
发动机销售	1,782	1,453	13,351	12,303
其他销售	131,338	100,507	58,015	57,015
合计	3,437,665	3,006,168	3,102,593	2,803,881

## 25、主营业务税金及附加

项 目	计缴基数	计缴比例	2005年1-6月	2004年1-6月
营业税	主营业务/其他业务收入	3%-5%	306	0
消费税	主营业务收入	3%或5%	110,779	83,270
城市维护建设税	流转税	7%	18,038	13,414
教育费附加	流转税	3%	7,733	5,748
合计			136,856	102,432

## 26、其他业务利润

项 目	2005年1-6月			2004年1-6月		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
销售原材料	138,548	125,786	12,762	83,762	76,622	7,140
提供水电汽	17,382	17,382	0	14,192	14,192	0
出租厂房设备	3,113	497	2,616	4,992	848	4,144
涂装加工	1,289	1,057	232	0	0	0
其他	11,536	4,190	7,346	1,482	263	1,219
合计	171,868	148,912	22,956	104,428	91,925	12,503

报告期内,公司其他业务利润较2004年同期增加83.60%,主要是因为公司不断开拓售后服务市场,增加备件等销售所致。

## 27、营业费用

报告期内,公司营业费用发生额为8,367千元,较去年同期减少了82.67%,主要是因为本公司调整商务营销政策,将原由本公司全部承担的整车销售过程的部分销售费用,自2004年4月份改由天津汽车工业销售有限公司承担。因上述销售费用承担方式不同,本公司与销售公司的整车结算价亦不尽相同,其中由销售公司承担相关费用的结算价平均比其不承担相关费用的结算价低2,200元/台。

## 28、管理费用

报告期内,公司管理费用发生额为242,146千元,较去年同期增加了67.48%,主要是因为增加了于2004年度收购,并从2004年8月31日开始纳入公司报表范围的天津一汽夏利汽车股份有限公司变速器分公司和天津一汽进出口公司两公司1-6月的相应费用所致。

## 29、财务费用

项 目	2005年6月30日	2004年6月30日
利息支出	60,227	60,549
减:利息收入	3,952	3,136
加:其他支出	285	178
合计	56,560	57,591

## 30、投资收益

(1) 投资收益明细如下:

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	44,747	114,787



股权投资差额摊销	-858	0
长期投资跌价准备	0	0
处置长期投资收益	0	0
其他	0	0
合计	43,889	114,787

(2) 期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下:

被投资公司名称	2005年1-6月	2004年1-6月
天津一汽丰田汽车有限公司	40,960	115,556
天津丰田冲压部件有限公司	1,975	-1,118
天津丰田树脂部件有限公司	1,387	66
天津津河电工有限公司	373	299
天津市天内科工贸公司	-1,872	0
天津市岱工汽车座椅责任有限公司	1,106	0
天津天汽物流有限公司	818	0
合计	44,747	114,803

报告期内,公司投资收益发生额为43,889千元,较去年同期减少了61.76%,主要原因是天津一汽丰田汽车有限公司净利润大幅减少。

### 31、营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产净收益	506	408
罚款净收入	91	25
其他	249	15
合计	846	448

### 32、营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产净损失	1,880	19
计提固定资产减值准备	0	0
其他	32	0
合计	1,912	19

### 33、非经常性损益

项 目	2005年
处置固定资产产生的损益	-1,374
处置长期投资产生的损益	0
以前年度已经计提固定资产减值准备的转回	931
以前年度已经计提坏账准备的转回	0
以前年度已经计提存货跌价准备的转回	0
消费税减征额	0
其他营业外收入	340
合计	-103

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款

项目	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	2,493,189	96%	124,446	2,484,042	96.08%	124,446
1—2年	52,348	2%	5,549	52,348	2.02%	5,549
2—3年	18,174	1%	3,841	18,174	0.70%	3,841
3年以上	30,707	1%	19,105	30,707	1.20%	19,105
合计	2,594,418	100%	152,941	2,585,271	100%	152,941



## 2、其他应收款

项目	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	21,880	35.21%	1,427	28,714	41.68%	1,427
1—2年	2,521	4.06%	1,853	7,576	11.00%	1,853
2—3年	13,606	21.9%	10,625	11,159	16.20%	10,625
3年以上	24,126	38.83%	12,823	21,443	31.12%	12,823
合计	60,133	100%	26,728	68,892	100%	26,728

## 3、长期股权投资

## (1)长期股权投资

项 目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
投资成本	1,183,877	200	1,183,877	200
损益调整	302,519		257,335	0
小计	1,486,396	200	1,441,212	200
股权投资差额	8,339		9,198	0
合计	1,494,735	200	1,450,410	200
股权投资净额	1,494,535		1,450,210	

## (2)长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	所占比例	初始投资金额	其中：本年增加	本期权益调整	累计权益调整	期末余额
天津一汽丰田汽车有限公司	30年	30%	864,081		40,960	383,260	1,247,341
天津丰田冲压部件有限公司	30年	50%	91,054		1,975	-23,032	68,022
天津丰田树脂部件有限公司	30年	50%	91,052		1,388	-15,488	75,565
天津津河电工有限公司	30年	30%	10,477		373	3,382	13,859
天津一汽进出口公司	无	100%	82,670		1,333	-41,122	41,548
天津市微型汽车工业中心	无	100%	23,530		1,027	2,124	25,654
天津市天内科工贸公司	无	100%	10,660		-1,872	-6,606	4,054
微型汽车厂冲压分厂	无	20%	9,828				9,828
环科机动车尾气催化净化技术公司	50年	10%	325				325
天津市和平区人民政府协作办	无	-	200				200
合计			1,183,877		45,184	302,519	1,486,396

## 4、主营业务收入、主营业务成本

项目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
轿车销售	3,231,273	2,825,032	2,918,036	2,625,341
发动机销售	1,782	1,453	13,351	12,303
其他销售	22,637	7,739	25,125	30,391
合计	3,255,692	2,834,224	2,956,512	52,668,035

## 5、投资收益

## (1)投资收益明细如下：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	45,183	116,768
股权投资差额摊销	-858	0
处置长期投资收益	0	0
合计	44,325	116,768

## (2)期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下：

被投资公司名称	2005年1-6月	2004年1-6月
---------	-----------	-----------



天津一汽丰田汽车有限公司	40,960	115,556
天津丰田冲压部件有限公司	1,975	-1,118
天津丰田树脂部件有限公司	1,387	67
天津市天内科工贸公司	-1,872	-603
天津一汽进出口公司	1,333	769
天津市微型汽车工贸中心	1,027	1,798
天津津河电工有限公司	373	299
天津市微型汽车厂冲压分厂	0	0
合计	45,183	116,768

## 七、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	法定代表人
中国第一汽车集团公司	吉林长春市	汽车生产	母公司	竺延风
天津微型汽车工贸中心	天津西青区	汽车配件、汽车修理等	全资子公司	王铁夫
天津市天内科工贸公司	天津南开区	技术开发、咨询服务等	全资子公司	柯嘉义
天津一汽进出口公司	天津和平区	自营、代理出口商品等	全资子公司	徐荣利
天津汽车国际贸易有限公司	美国	汽车及其零部件进出口业务	孙公司	李杰
日本株式会社天友	日本	汽车及其零部件进出口业务	孙公司	廖秋建

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
中国第一汽车集团公司	3,798,000	3,798,000
天津微型汽车工贸中心	23,530	23,530
天津市天内科工贸公司	10,660	10,660
天津一汽进出口公司	18,000	18,000
天津汽车国际贸易有限公司	美元 200	美元 200
日本株式会社天友	日元 30,000	日元 30,000

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2005年6月30日		2004年12月31日	
	持股金额	持股比例	持股金额	持股比例
中国第一汽车集团公司	813,224	50.98%	813,224	50.98%
天津微型汽车工贸中心	23,530	100%	23,530	100%
天津市天内科工贸公司	10,660	100%	10,660	100%
天津一汽进出口公司	18,000	100%	18,000	100%
天津汽车国际贸易有限公司	1,658	100%	1,658	100%
日本株式会社天友	1,644	100%	1,644	100%

## 4、不存在控制关系的主要关联方的性质

## (1) 本公司合营及联营企业

关联方名称	关联关系	主营业务	关联交易内容
天津一汽丰田汽车有限公司	联营企业	开发、生产和销售经济型轿车及其零部件，并提供相应的售后服务。	水电汽销售/材料采购/资金往来
天津丰田冲压部件有限公司	合营企业	汽车用冲压零部件和其他零部件的制造和销售。	水电汽销售/材料采购/资产租赁/资金往来
天津丰田树脂部件有限公司	合营企业	汽车用树脂零部件和其他零部件的制造和销售。	水电汽销售/材料采购/资金往来
天津津河电工有限公司	联营企业	设计、制造、销售产品及售后维修服务。	材料采购
天津天汽物流有限公司	合营企业	仓储及相关服务	材料采购



## (2) 本公司控股股东所属公司

关联方名称	关联关系	关联交易内容
一汽进出口有限公司	控股股东之子公司	汽车销售
一汽华利(天津)汽车有限公司	控股股东之子公司	发动机销售/资金往来
一汽红塔云南汽车制造有限公司	控股股东之子公司	发动机销售
一汽财务有限公司	控股股东之子公司	存款
一汽铸造有限公司	控股股东之子公司	材料采购
一汽模具制造有限公司	控股股东之子公司	材料采购
一汽光洋转向装置有限公司	控股股东之子公司	材料采购
一汽东机工减震器有限公司	控股股东之子公司	材料采购
长春一汽装备技术开发制造有限公司	控股股东之子公司	材料采购
长春富奥-金狮汽车机电有限公司	控股股东之子公司	材料采购/股权转让
天津一汽丰田汽车发动机有限公司	控股股东之子公司	材料采购

## (3) 本公司第二大股东及其所属公司

关联方名称	关联关系	关联交易内容
天津汽车工业(集团)有限公司	第二大股东	商标许可/资金往来
天津汽车工业销售有限公司	第二大股东之子公司	汽车销售/资金往来
天津汽车工业交通出租车销售有限公司	第二大股东之子公司	汽车销售
天津汽车工业销售汽贸有限公司	第二大股东之子公司	汽车销售
天津汽车工业销售山东有限公司	第二大股东之子公司	汽车销售
天津汽车工业销售黑龙江有限公司	第二大股东之子公司	汽车销售
广西天津汽车工业销售有限责任公司	第二大股东之子公司	汽车销售
天津汽车工业销售河南有限公司	第二大股东之子公司	汽车销售
天津汽车工业销售陕西有限公司	第二大股东之孙公司	汽车销售
天津汽车工业销售集团沈阳东北有限公司	第二大股东之孙公司	汽车销售
天津汽车工业销售湖南有限公司	第二大股东之子公司	汽车销售
天津汽车工业销售云南有限公司	第二大股东之子公司	汽车销售
天津汽车工业销售武汉有限公司	第二大股东之子公司	汽车销售
天津汽车工业销售冀东有限公司	第二大股东之子公司	汽车销售
天津汽车工业华北销售有限公司	第二大股东之子公司	汽车销售
天津汽车工业机动车置换有限公司	第二大股东之孙公司	汽车销售
天津汽车工业配件供应中心	第二大股东之子公司	材料销售
天津拖拉机制造有限公司	第二大股东之子公司	发动机销售
天津汽车工业物资供应公司	第二大股东之子公司	材料采购
天津弹簧制造有限公司	第二大股东之子公司	材料采购

## (二) 定价政策

本公司向关联公司的采购和销售的定价以市场价格为基础。

## (三) 重大关联交易

## 1、销售

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
天津汽车工业销售有限公司	3,609,453	3,242,238
一汽华利(天津)汽车有限公司	2,315	19,449
一汽红塔云南汽车制造有限公司	70	5,133
天津一汽丰田汽车有限公司	14,699	15,753
天津丰田冲压部件有限公司	3,438	6,103
天津丰田树脂部件有限公司	2,179	2,670
一汽进出口有限公司	91,975	0
合计	3,724,129	3,291,346



## 2、采购

关联公司名称	2005年1-6月	2004年1-6月
天津汽车工业物资供应公司	6,983	89,832
天津市一汽丰田汽车发动机有限公司	125,504	275,218
天津弹簧制造有限公司	0	121
天津一汽丰田汽车有限公司	9,579	15,664
天津津河电工有限公司	3,315	1,844
一汽东机工减震器有限公司	9,087	5,846
一汽铸造有限公司	8,864	3,891
长春一汽装备技术开发制造有限公司	0	1,365
一汽光洋转向装置有限公司	9,551	1,620
长春富奥-金狮汽车机电有限公司	46,850	4,443
合计	219,733	399,844

## 3、关联方债权债务往来

关联方	其他应收款		其他应付款	
	发生额(净额)	余额	发生额(净额)	余额
中国第一汽车集团公司	0	0	177	818
天津汽车工业(集团)有限公司	0	3,255	0	1,140
天津一汽丰田汽车有限公司	5,838	2,553	0	250
天津丰田冲压部件有限公司	999	321	0	150
天津丰田树脂部件有限公司	2,149	964	0	0
一汽华利(天津)汽车有限公司	436	6,136	0	0
天津市汽车配件供应中心	1,199	0	0	0
合计	10,621	13,229	177	2,358

## 4、关联公司存款

截止2005年6月30日, 本公司有2,366千元的款项存储于一汽财务有限公司开立的21202018账户, 存款利率按中国人民银行规定的金融机构存贷款利率计算, 本年相应利息收入共计6千元。

## 5、商标许可使用

根据1998年8月10日天汽集团与本公司就商标使用权所签订合同, 从1998年1月1日起, 本公司可无偿使用“夏利”商标。

本公司生产的部分轿车所使用的“一汽”商标的所有权归中国第一汽车集团公司, 经中国第一汽车集团公司授权或批准, 本公司可无偿地、非独家及不可转让地使用该商标。

## (四)关联方往来余额

关联方名称	2005年6月30日	2004年12月31日
<b>应收账款</b>		
天津汽车工业销售有限公司	2,420,065	2,443,894
一汽华利(天津)汽车有限公司	89,621	91,405
天津拖拉机制造有限公司	20,135	20,135
一汽红塔云南汽车制造有限公司	8,435	12,584
合计	2,538,256	2,568,018
<b>应收票据</b>		
天津汽车工业华北销售有限公司	47,600	73,400
天津汽车工业河南销售有限公司	1,100	4,800
天津汽车工业湖南销售有限公司	2,608	1,000



天津汽车工业冀东销售有限公司	11,000	14,000
天津汽车工业山东销售有限公司	0	7,000
天津汽车工业销售云南有限公司	20,000	30,000
天津汽车工业销售汽贸有限公司	2,000	9,000
天津汽车工业机动车置换有限公司	26,328	7,181
天津汽车工业销售陕西有限责任公司	5,000	5,000
一汽华利(天津)汽车有限公司	134	2,597
一汽红塔云南汽车制造有限公司	900	2,000
天津汽车工业销售有限公司	0	368,000
合计	116,670	523,978
<b>其他应收款</b>		
天津汽车工业(集团)有限公司	3,255	3,255
天津一汽丰田汽车有限公司	2,553	8,391
天津丰田树脂部件有限公司	321	1,320
天津丰田冲压部件有限公司	964	3,113
一汽华利(天津)汽车有限公司	6,136	6,572
天津汽车配件供应中心	0	1,199
合计	13,229	23,850
<b>预付帐款</b>		
长春富奥-金狮汽车机电有限公司	0	2,352
合计	0	2,352
<b>应付账款</b>		
天津一汽丰田汽车发动机有限公司	42,071	182,399
天津一汽丰田汽车有限公司	4,691	3,643
天津弹簧制造有限公司	5	5
天津津河电工有限公司	3,770	2,009
一汽东机工减振器有限公司	8,330	5,003
天津汽车工业物资供应公司	345	16,756
一汽铸造有限公司	4,364	1,760
长春富奥-金狮汽车机电有限公司	3,314	2,439
一汽光洋转向装置有限公司	6,816	2,879
合计	69,954	216,893
<b>应付票据</b>		
天津一汽丰田汽车有限公司	0	48,000
一汽模具制造有限公司	0	16,200
天津汽车工业物资供应公司	2,000	7,000
长春富奥-金狮汽车机电有限公司	4,000	1,179
一汽光洋转向装置有限公司	3,871	545
合计	9,871	72,924
<b>预收账款</b>		
天津汽车工业销售汽贸有限公司	145	145
天津汽车工业销售黑龙江有限公司	20	20
广西天津汽车工业销售有限责任公司	10	10
天津汽车工业销售河南有限公司	4	4





天津汽车工业销售陕西有限公司	0	0
天津汽车工业销售集团沈阳东北有限公司	9	9
天津汽车工业销售湖南有限公司	84	84
天津汽车工业销售武汉有限公司	126	126
天津汽车工业销售冀东有限公司	71	71
合计	469	469
其他应付款		
天津一汽丰田汽车有限公司	250	250
天津汽车工业（集团）有限公司	1,140	1,140
天津丰田冲压部件有限公司	150	150
中国第一汽车集团公司	818	641
一汽模具制造有限公司	3,010	3,010
长春一汽装备技术开发制造有限公司	0	1,366
合计	5,368	6,557

#### 八、或有事项

截至本会计报表签发日止，本公司未发生影响本会计报表阅读和理解的重大或有事项。

#### 九、承诺事项

截至本会计报表签发日止，本公司未发生影响本会计报表阅读和理解的其他重大承诺事项。



## 第八节 备查文件

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

董事长：竺延风

天津一汽夏利汽车股份有限公司  
董 事 会  
2005 年 8 月 27 日