

重庆长安汽车股份有限公司



2003 年半年度报告全文

(A 股)

第一节 重要提示、释义及目录

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。

董事会应到董事 15 人，实到董事 11 人，授权董事 1 人，董事李守武先生、徐留平先生、邓腾江先生，独立董事郭孔辉先生因故未出席董事会，董事邓腾江先生委托董事郭学武先生出席会议并表决。

公司董事长尹家绪先生、总经理赵鲁川先生、主管会计工作负责人和会计机构负责人崔云江先生声明：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

长安集团	长安汽车（集团）有限责任公司
长安铃木	重庆长安铃木汽车有限公司
长安福特	长安福特汽车有限公司
南京长安	南京长安汽车有限公司
河北长安	河北长安汽车有限公司
低污染排放限值标准	欧 II 号标准
长安之星	SC6350 系列微型客车

目 录

第一节	重要提示、释义及目录	1
第二节	公司基本情况	2
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	10
第七节	财务报告	15
第八节	附录	27

第二节 公司基本情况

1.公司法定中文名称：重庆长安汽车股份有限公司

公司法定英文名称：Chongqing Changan Automobile Company Limited

2.股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：长安汽车 长安 B

股票代码：000625 200625

3.公司注册地址：重庆市江北区建新东路 260 号

邮政编码：400023

公司办公地址：重庆市江北区建新东路 260 号

邮政编码：400023

公司国际互联网网址：<http://www.changan.com.cn>

电子信箱：cazqc@mail.changan.com.cn

4.公司法定代表人：尹家绪

5.公司董事会秘书：崔云江、黎军

联系地址：重庆市江北区建新东路 260 号

联系电话：(023) 67591349 、 67866055

传 真：(023) 67866055 、 67870261

电子信箱：cazqc@mail.changan.com.cn

6.公司信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》

公司信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

7.主要财务数据和指标

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产 (元)	6,318,832,909	5,693,369,413	10.99
流动负债 (元)	4,272,873,239	4,394,412,023	-2.77
总资产 (元)	9,425,089,984	8,702,730,473	8.30
股东权益 (不含少数股东权益) (元)	4,066,709,629	3,301,363,149	23.18
每股净资产 (元/股)	3.32	2.69	23.42
调整后的每股净资产 (元/股)	3.29	2.65	24.15
	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润 (元)	765,346,480	139,210,661	449.78
扣除非经常性损益后的净利润 (元)	837,934,698	140,247,411	497.47
经营活动产生的现金流量净额 (元)	291,446,948	547,814,707	-46.80
净资产收益率 (%)	18.82	5.13	266.86
每股收益 (元/股)	0.62	0.11	463.64

注：扣除非经常性损益项目及金额

补贴收入 (元)	4,000,000
营业外收入 (元)	1,055,688
营业外支出 (元)	-77,643,906
合计	-72,588,218

8.按两种会计准则、制度计算的净利润差异说明 (单位：元)

	净资产	净利润
按企业会计制度编制的本集团报表余额	4,066,709,629	765,346,480
摊销合并产生的商誉	-16,742,226	429,000
调整重庆长安铃木汽车有限公司开办费摊销	1,228,758	
冲销 1995 年长期资产重估增值	-7,876,812	
递延税款	97,211,713	
按国际会计准则调整后的余额	4,140,531,062	765,775,480

第三节 股本变动和主要股东持股情况

1.报告期内，公司股份总数及结构未发生变化。

2.报告期末，公司股东总数为 33,594 户，其中 A 股股东 17,552 户，B 股股东 16,042 户。

3.前 10 名股东持股情况

股东名称	报告期内增减	报告期末持股数	比例 (%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
长安汽车 (集团) 有限责任公司	0	708,666,000	57.770	未流通	354,333,000	国有股东
GUOTAI JUNAN SECURITIES HONG KONG LIMITED	未知	19,947,300	1.63	流通	未知	外资股东
云南国际信托投资有限公司	未知	8,715,030	0.71	流通	未知	A 股

BBH BOSTON A/C GMO EMERGING MARKETS FUND	-465,000	8,636,940	0.70	流通	未知	外资股东
博时价值增长证券投资基金	-5,530,618	7,769,262	0.63	流通	未知	A 股
上海香港万国证券	4,550,021	7,199,721	0.59	流通	未知	外资股东
CHINA. INTL. MARINE CONTAINERS (HONG KONG) LTD	3,444,048	6,936,048	0.57	流通	未知	外资股东
EAST ASIA SECURITIES COMPANY LIMITED	1,010,000	4,990,000	0.41	流通	未知	外资股东
KGI ASIA LIMITED	未知	4,784,472	0.39	流通	未知	外资股东
DU ZHENG CHEN	3,756,463	4,156,463	0.34	流通	未知	外资股东
前十名股东关联关系的说明	未知					

4.报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

1.报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票情况未发生变化。

2.报告期内，公司新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况

经 2003 年 4 月 4 日召开的公司第二届董事会第十七次会议审议通过，董事会聘任赵鲁川先生担任公司总经理，聘任张宝林先生担任公司常务副总经理，聘任朱华荣先生、黄忠强先生担任公司高级副总经理，聘任贾廷跃先生、崔云江先生、邹毅先生、崔小玫女士担任公司副总经理，聘任崔云江先生、黎军女士担任公司董事会秘书。

经 2003 年 5 月 10 日召开的 2002 年度股东大会审议通过，公司第三届董事会董事为尹家绪、赵鲁川、李守武、徐留平、邓腾江、王重生、郭学武、张宝林、马军、崔云江，公司第三届董事会独立董事为郭孔辉、夏冬林、高志凯、文宗瑜、刘伟；公司第三届监事会监事为时玉宝、周夏英、彭明庚、曹东平、熊会林，根据公司职代会推荐，公司第三届监事会职工监事为朱治平、华騫麤、傅祥玉。

第五节 管理层讨论与分析

1.报告期内公司财务状况及经营成果讨论与分析

①财务状况讨论与分析

项目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	变动比例
应收票据	1,303,813,654	690,350,600	88.86%
应收账款	486,464,176	263,166,487	84.85%

其他应收款	162,642,055	65,036,071	150.08%
预付账款	95,533,214	78,959,428	20.99%
工程物资	321,942,114	203,278,231	58.38%
在建工程	432,801,116	338,671,411	27.79%
长期待摊费用	9,949,553	21,176,750	-53.02%
其它长期资产	63,644,427	42,100,000	51.17%
应付票据	86,699,656	196,280,161	-55.83%
预收账款	309,611,905	105,790,447	192.67%
应付股利	-	116,753,280	-100%
应交税金	158,779,546	286,131,222	-44.51%
其他应付款	333,944,931	258,023,659	29.42%
预计负债	133,873,094	96,564,395	38.64%
未分配利润	1,316,665,912	551,319,432	138.82%

(1)应收票据及应收账款增加的主要原因是公司经营规模的迅速扩大,公司 1-6 月合并主营业务收入较上年同期增长 74.37%;同时,公司为了促进销售,支持主要经销商,与主要经销商以应收票据方式结算也导致应收票据的大幅度增加。

(2)其他应收款增加的主要原因是公司开发模具及出国人员暂借款较上年末有所增加以及南京长安支付土地购置款。

(3)预付帐款增加的主要原因是公司预付的部分进口货物款增加所致。

(4)工程物资增加的主要原因是公司采购的在建工程物资增加所致。

(5)在建工程增加的主要原因是公司继续加大对生产线的技术改造投入。

(6)长期待摊费用减少主要是由于摊销所致。

(7)其他长期资产主要核算公司向重庆青山工业有限责任公司转贷款,本期增加了向其转贷款 2000 万元(向重庆青山工业有限责任公司转贷款的有关情况详见公司 2002 年度报告中其他长期资产注释)。

(8)应付票据减少的主要原因是公司今年更多地采取现金支付供应商货款所致。

(9)预收帐款增加的主要原因是市场对公司部分产品需求较好,经销商增加了预付货款。

(10)应付股利减少的主要原因是公司分红实施完毕所致。

(11)应交税金的减少的主要原因是公司缴纳应交所得税款及应交消费税款所致。

(12)其他应付款增加的主要原因是南京长安代收款所致。

(13)预计负债核算公司根据销售的汽车数量提取的三包费，其增加的主要原因是公司销售量大幅度上升所致。

(14)未分配利润增加的主要原因是公司盈利所致。

②经营成果讨论与分析

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	变动比例 (%)
主营业务收入	7,262,862,468	4,165,162,993	74.37
主营业务成本	5,346,607,649	3,058,590,259	74.81
主营业务税金及附加	276,042,945	149,030,292	85.23
主营业务利润	1,640,211,874	957,542,442	71.29
其他业务利润	96,806,335	54,785,005	76.70
营业费用	516,865,107	538,426,086	-4.00
管理费用	218,967,833	305,879,531	-28.41
财务费用	-32,491,980	-16,903,355	92.22
营业外支出	77,643,906	1,052,604	7276.36

(1)主营业务收入较上年同期大幅度增长的主要原因为：①合并范围发生变化，公司 2003 年上半年合并报表范围较上年同期主要增加了南京长安和河北长安。②根据国家有关规定，从 2003 年 7 月 1 日起，不满足正面碰撞要求的平头微型客车停止销售，这使得市场对公司主导产品长安之星的需求大幅度上升，而微型客车行业销量仅较上年同期增长 8.82%。③今年上半年国内轿车市场需求的爆发性增长，使得控股子公司长安铃木的长安奥拓及长安羚羊的销量较上年同期大幅增长。

(2)主营业务成本、主营业务税金及附加、主营业务利润较上年同期均大幅度增长，与公司主营业务收入增长相匹配。

(3)其他业务利润较上年同期大幅度增长主要是因为材料及边角料销售的大幅度增长所致。

(4)虽然公司主营业务收入较上年同期大幅增长，但营业费用较上年同期变化不大，主要是因为根据 2003 年上半年实际情况公司不需要计提大额的经销商补偿款。

(5)管理费用较上年同期有较大幅度的下降,主要原因是冲回计提的存货跌价准备 2600 万元(详见本条第(9)点),另外公司根据 2003 年上半年实际情况不需要追加计提大额的坏帐准备。

(6)财务费用继续保持较大金额的负数,主要是因为公司向供应商收取的资金占用费所致。

(7)营业外支出较上年同期大幅度增长主要是因为公司对一条生产线进行技术改造产生报废损失约 7179 万元。

(8)对于 2003 年二季度母公司营业费用的说明

公司于 2003 年二季度降价并向经销商兑付了降价补偿款,同时公司根据 2003 年 6 月末的情况重新测算了合理的降价准备金额,相应冲回经销商补偿费 5,866 万元。(公司向经销商兑现降价补偿款时,已根据经销商提供的折扣折让证明冲减了公司销售收入)

(9)对于 2003 年二季度母公司管理费用的说明

公司于 2003 年一季度按照年度汽车开发进度计划计提开发项目的技术开发费,公司在二季度停止了部分项目的开发工作,公司清算该等项目后冲回了一季度提取的该等项目技术开发费约 5000 万元。

公司向技术合作方一般每半年支付一次技术提成费,每年上半年应支付的技术提成费于当年下半年由双方确定比例后支付,而下半年应支付的技术提成费于下一年度上半年由双方确定比例后支付,故公司每年均按照双方最近确定的比例预提技术提成费,公司 2002 年及 2003 年一季度按照 2001 年度的技术提成费比例预提了技术提成费(2002 年上半年应付的技术提成费双方未能在 2002 年下半年确定),但直到 2003 年二季度才与技术合作方确认了 2002 年度技术提成费的比例,根据该比例公司相应清算了 2002 年度及 2003 年一季度分别多计提的技术提成费 1508 万元及 747 万元。

公司于 2002 年末根据结存的不符合正面碰撞安全要求的平头车情况计提了存货跌价

准备 2600 万元，2003 年上半年公司已经将该等平头车全部售出，相应冲回计提的存货跌价准备。

2. 已发生或将来可能发生事项对公司财务状况和经营成果造成影响分析

(1) 公司不再因采用现金付款而向供应商收取资金占用费。公司对大部分供应商采用应付票据的方式支付货款，如果公司向该等供应商用现金方式支付货款，则公司向其按贴现息收取资金占用费（系现金折让性质），从 2003 年 4 月开始，考虑到近年来供应商配套产品价格的大幅度降低，公司取消因采用现金付款方式而向该等供应商收取资金占用费的商务政策，使得公司利息收入大幅度降低。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于对低污染排放小汽车减征消费税的通知》（财税[2000]26 号）规定，公司生产的产品已达文件界定的低污染排放限值标准，符合减征消费税的条件，预计 2001 年至 2002 年应退税金额约 6500 万元（含长安铃木），具体退税时间和金额以国家税务总局的批准为准，目前公司正在申办中。

3. 报告期内经营情况讨论与分析

(1) 主营业务范围及经营状况

本公司主营长安牌系列微型汽车、长安奥拓牌微型轿车、长安羚羊牌轿车的开发、制造和销售，同时制造和销售用于微型汽车系列的各种型号的江陵牌发动机。

2003 年上半年，公司生产汽车 186,934 辆，销售汽车 195,211 辆。公司 2003 年上半年及 2002 年同期汽车产销情况如下表（由于 2002 年 1-6 月合并报表范围不包括南京长安及河北长安，故其数量为零）：

公司名称	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
	生产量 (辆)	销售量 (辆)	生产量 (辆)	销售量 (辆)
本部	110,212	119,268	110,184	86,434
长安铃木	52,462	51,958	31,431	32,539
南京长安	13,838	17,210		
河北长安	10,422	6,775		
合计	186,934	195,211	141,615	118,973

(2)2003 年半年度占公司销售收入或主营业务利润 10%以上的主要产品表

产品名称	销量	产品销售收入(万元)	产品销售成本(万元)	毛利率
SC6350 系列	95,929	386,043	273,826	29.07
羚羊轿车	22,078	136,179	105,971	22.18
奥拓轿车	29,880	108,992	95,215	12.64

公司上述主要产品的毛利率均较 2002 年全年的水平有所下降，主要是由于 2003 年公司上述主要产品价格下调所致，但原材料供应价格的降低和产销规模扩大带来的成本降低弥补了大部分降价带来的毛利率损失。

(3)报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。没有对报告期利润产生重大影响的其他业务经营活动；没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

(4)经营中的问题与困难。

①中国加入 WTO 后，汽车业面临巨大的发展机遇，各大汽车集团纷纷扩大规模，增加投资，导致竞争激烈。

②微型客车行业增速趋缓。2003 年 1-3 月全国微型客车销量较上年同期增长 34.60%，而 4-6 月的销量反而较上年同期有所下降，导致上半年的累计销量较上年同期仅增长 8.82%，尽管公司 2003 年上半年各月的销量均较上年同期有所增长，但整个微型客车行业市场需求增长的趋缓也将对公司微型客车销量的增长带来负面影响。

③竞争对手陆续推出类似车型。2003 年上半年，公司主导产品长安之星系列车型在市场竞争中占有较大优势，随着竞争对手陆续推出类似车型，长安之星系列车型将面临激烈的竞争。

④价格竞争更趋激烈。今年以来，国内汽车生产企业产能迅速扩张，汽车新品不断推出，2003 年上半年，各汽车生产企业已经大幅调低价格，随着下半年新产品的不断推出，价格竞争日趋激烈。

⑤汽车更新换代速度加快。各汽车企业加大了新品研发和投放力度，继 2002 年 20 多

个新产品投放市场之后, 2003 年又将有 40 余款新车投放市场, 汽车产品的更新换代速度越来越快。

⑥非典导致对轿车需求的提前释放。2003 年第二季度, 我国爆发了非典型性流行肺炎, 部分消费者提前实施购买轿车计划, 使轿车市场的销售持续攀升, 消费者购买力的提前释放可能导致下半年轿车销售一定程度的下滑, 影响轿车产品的销售。

4.报告期内公司投资情况

(1)募集资金使用情况 (单位: 万元)

序号	承诺投资项目	实际投资项目	投入资金	项目进度	预计收益
一	整车生产线技改	整车生产线技改	0	在建	已体现在公司整体收益中
二	发动机生产线技改	发动机生产线技改	0	在建	
三	技术开发中心	技术开发中心	1,312	在建	
四	补充流动资金及还贷	补充流动资金及还贷	0		
合计			1,312		

截止 2003 年 6 月 30 日, 募股资金尚余 6,434 万元, 定期或活期存放于各专业银行, 公司将根据招股说明书并结合公司实际发展需要使用募股资金。

(2)非募集资金使用情况 (单位: 万元)

序号	投资项目	本年投入资金	项目进度	预计收益
一	整车生产线技改	3,643	在建	已体现在公司整体收益中
二	发动机生产线技改	8,267	在建	
三	ERP 项目	643	在建	
四	工业园	6,165	在建	
合计		18,718		

5.2003 年, 公司生产经营状况良好, 预计 2003 年 1-9 月业绩较去年同期增长将超过 50%以上。

第六节 重要事项

1.公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等有关法律法规的要求, 不断完善公司法人治理结构, 建立现代企业制度, 规范公司运作, 符合《上市公司治理准则》的要求。

2.2002 年度利润分配方案、2003 年增发 A 股方案执行情况及 2003 年中期利润分配方案

(1)2002 年度利润分配方案执行情况

2003 年 5 月 10 日召开的公司 2002 年度股东大会通过 2002 年度利润分配方案为：按每 10 股派发现金 0.80 元（含税）向全体股东分配红利。

A 股派息的股权登记日为 2003 年 6 月 24 日；B 股最后交易日为 2003 年 6 月 24 日。除息日为 2003 年 6 月 25 日。

(2)2003 年增发 A 股方案执行情况

公司 2002 年度股东大会审议通过了 2003 年增发 A 股方案，截止目前，公司已向中国证监会报送材料，正在按程序申办。

(3)2003 年半年度公司利润分配方案：不分配，也不实施公积金转增股本。

3.重大诉讼、仲裁事项：

①2002 年 7 月，公司之子公司重庆长安汽车销售有限公司因汽车销售货款纠纷诉北方浦东经济技术开发有限责任公司，标的金额人民币 943 万元。2002 年，公司已收回实物 56 万元，现款 91 万元，其余 796 万元法院已判决被告偿还。目前，公司已申请执行。

②2002 年 9 月，公司因汽车销售货款纠纷诉成都物资配套承包有限责任公司，标的金额人民币 11,365,085.79 元，法院已判决成都物资配套承包有限责任公司还款 10,395,640.79 元。2003 年 6 月，重庆市高院二审判决驳回对方上诉，对方应于生效后 10 日内支付欠款。

4.重大资产收购事项：为了避免与长安集团之间的同业竞争，提高公司的竞争能力，经 2003 年 5 月 10 日召开的 2002 年度股东大会审议通过，公司拟以 2003 年度增发新股资

金收购长安集团所持长安福特 24%的股权。收购价格按经中资资产评估有限公司评估后的净资产确定收购价格为 19,614 万元,目前正在办理相关手续。本次收购有利于增强公司的竞争能力,对公司财务状况无不利影响。2003 年上半年,长安福特共生产汽车 6,323 辆,销售汽车 5,880 辆,预计全年产销汽车 2.3 万辆。

5.重大关联交易事项

请见会计报表附注关联方关系及交易。

6.重大合同及其履行情况:

(1)租赁事项:因公司生产经营的需要,公司租用办公楼,面积 4560 平方米,月租金 40 元/平方米月;其余房屋面积 34355 平方米,月租金 35 元/平方米;公司租用长安集团土地 282,352 平方米,租金每年 10 元/平方米。长安集团因办公用房的需要,租用本公司科技大楼的 5、8、9、10 层全部房屋,建筑面积 9056 平方米,月租金 40 元/平方米。

(2)担保事项:公司对长安福特贷款提供担保,金额 3120 万元,担保期限 2002 年 3 月 27 日至 2004 年 3 月 30 日,承担连带保证责任。

(3)资产委托事项:报告期内,公司未发生或以前期间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事项。

7.报告期内公司或持有公司股份 5% (含 5%) 以上的股东未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

8.公司 2003 年中期财务报告未经审计,报告期内会计师事务所未发生变更。

9.其他重要事项

①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;公司董事、管理层有关人员未发生被采取司法强制措施的情况。

②报告期内, 公司曾三次发布澄清公告, 相关内容请投资者按其它信息公告索引查阅。

③为了促进公司的快速发展, 公司制订了“三步走”的发展战略, 并制订了相应的“337”战略实施规划。

10. 其它信息公告索引

公司公告均在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上刊登, 网上披露网址是 <http://www.cninfo.com.cn>。

(1)2003 年 1 月 9 日刊登重要事项公告, 涉及事项为长安铃木降价;

(2)2003 年 1 月 11 日刊登董事会公告, 涉及事项为《整车物流服务合同》;

(3)2003 年 1 月 21 日刊登临时股东大会决议公告, 涉及事项为公司整车物流业务委托给重庆长安民生物流(集团)有限公司;

(4)2003 年 4 月 8 日刊登第二届董事会第十七次董事会决议公告、2002 年度报告摘要等;

(5)2003 年 4 月 16 日刊登澄清公告, 涉及事项为有媒体报道长安汽车 2003 年第一季度产销量和销售收入;

(6)2003 年 4 月 17 日刊登重要事项公告, 涉及事项为公司 SC6350CFH 和 SC6350CFHK 两款车的降价公告;

(7)2003 年 4 月 23 日刊登公司第二届董事会第十八次董事会决议公告、2003 年第一季度报告等;

(8)2003 年 4 月 26 日刊登 2002 年报补充公告, 涉及事项为财政部处罚事项的整改情况;

(9)2003 年 4 月 30 日刊登关联交易公告, 涉及事项为公司收购长安集团所持长安福特 24%的股权;

(10)2003 年 5 月 13 日刊登 2002 年度股东大会决议公告、第三届董事会第一次会议决议

公告等;

(1)2003 年 5 月 17 日刊登第三届董事会第二次会议决议公告, 涉及事项为增资或新建公司所属销售子公司投资 700 万元的议案;

(2)2003 年 6 月 4 日、6 月 9 日刊登澄清公告及补充澄清公告, 涉及事项为媒介刊登的对公司第四季度净利润增长、毛利率、营业费用、财务费用、154 家销售分子公司等疑问的说明;

(3)2003 年 6 月 17 日刊登 2002 年度分红派息公告。

第七节 财务报告 (未经审计)

一、会计报表

资产负债表

编制单位: 重庆长安汽车股份有限公司

金额单位: 人民币元

资 产	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
	合并	合并	母公司	母公司
流动资产				
货币资金(注 1)	2,704,991,672	2,873,900,807	1,570,259,005	1,779,888,980
短期投资	-	-	-	-
应收票据	1,303,813,654	690,350,600	1,282,222,918	514,552,400
应收股利	-	-	-	19,380,000
应收利息	4,778,132	2,900,645	-	-
应收账款(注 2)	486,464,176	263,166,487	801,733,434	946,909,279
其他应收款	162,642,055	65,036,071	117,977,389	60,136,387
预付账款	95,533,214	78,959,428	26,497,887	5,077,083
应收补贴款	-	-	-	-
存货(注 3)	1,556,735,903	1,715,461,130	556,243,240	676,205,503
待摊费用	3,874,103	3,594,245	-	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	6,318,832,909	5,693,369,413	4,354,933,873	4,002,149,632
长期投资				
长期股权投资	216,456,616	214,547,552	1,096,515,126	1,040,762,746
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	216,456,616	214,547,552	1,096,515,126	1,040,762,746
其中: 合并价差	17,019,044	17,171,226	-	-
固定资产				
固定资产原价	3,285,433,611	3,344,417,692	2,074,197,319	2,166,041,444
减: 累计折旧	1,373,771,521	1,314,700,010	689,574,395	685,764,544
固定资产净值	1,911,662,090	2,029,717,682	1,384,622,924	1,480,276,900
减: 固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	1,911,662,090	2,029,717,682	1,384,622,924	1,480,276,900
工程物资	321,942,114	203,278,231	290,897,559	188,288,341
在建工程	432,801,116	338,671,411	360,178,766	316,216,047
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	2,666,405,320	2,571,667,324	2,035,699,249	1,984,781,288
无形资产及其他资产				
无形资产	149,801,159	159,869,434	1,778,096	3,739,153
长期待摊费用(注 4)	9,949,553	21,176,750	5,434,873	8,675,093
其它长期资产	63,644,427	42,100,000	62,100,000	42,100,000
无形资产及其他资产合计	223,395,139	223,146,184	69,312,969	54,514,246
递延税项				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	9,425,089,984	8,702,730,473	7,556,461,217	7,082,207,912

资产负债表(续)

编制单位:重庆长安汽车股份有限公司

金额单位:人民币元

负债和股东权益	2003年6月30日 合并	2002年12月31日 合并	2003年6月30日 母公司	2002年12月31日 母公司
流动负债				
短期借款(注5)	156,500,000	216,500,000	60,000,000	180,000,000
应付票据	86,699,656	196,280,161	630,000	11,630,000
应付账款	2,490,067,288	2,484,660,975	1,894,978,895	1,890,150,520
预收账款	309,611,905	105,790,447	211,191,718	62,893,678
应付工资	717,262	22,007,049	-	21,547,516
应付福利费	46,638,945	43,112,608	3,008,803	4,129,817
应付股利	-	116,753,280	-	98,133,280
应交税金(注6)	158,779,546	286,131,222	227,353,904	397,157,037
其他应交款	1,580,887	6,988,700	1,402,863	6,302,313
其他应付款	333,944,931	258,023,659	241,546,773	267,597,133
预提费用(注7)	532,719,979	561,599,527	369,778,306	432,750,088
预计负债	133,873,094	96,564,395	103,643,842	61,920,408
一年内到期的长期借款	-	-	-	-
其他流动负债	21,739,746	-	-	-
流动负债合计	4,272,873,239	4,394,412,023	3,113,535,104	3,434,211,790
长期负债				
长期借款	170,000,000	150,000,000	170,000,000	150,000,000
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	27,000,000	27,000,000	27,000,000	27,000,000
长期负债合计	197,000,000	177,000,000	197,000,000	177,000,000
递延税项				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	4,469,873,239	4,571,412,023	3,310,535,104	3,611,211,790
少数股东权益	888,507,116	829,955,301	-	-
股东权益				
股本	1,226,666,000	1,226,666,000	1,226,666,000	1,226,666,000
资本公积	895,422,747	895,422,747	895,422,747	895,422,747
盈余公积	627,954,970	627,954,970	346,890,775	346,890,775
其中:法定公益金	173,445,387	173,463,452	173,445,387	173,445,387
未分配利润	1,316,665,912	551,319,432	1,776,946,591	1,002,016,600
外币报表折算差额	-	-	-	-
股东权益合计	4,066,709,629	3,301,363,149	4,245,926,113	3,470,996,122
负债和股东权益总计	9,425,089,984	8,702,730,473	7,556,461,217	7,082,207,912

利润表

编制单位：重庆长安汽车股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目		2003年1-6月	2002年1-6月	2003年1-6月	2002年1-6月
		合并	合并	母公司	母公司
一、主营业务收入		7,262,862,468	4,165,162,993	4,932,313,522	3,513,144,606
减：	主营业务成本	5,346,607,649	3,058,590,259	3,566,849,037	2,478,536,337
	主营业务税金及附加	276,042,945	149,030,292	161,165,255	105,324,756
二、主营业务利润		1,640,211,874	957,542,442	1,204,299,230	929,283,513
加：	其他业务利润	96,806,335	54,785,005	89,429,278	49,491,336
减	营业费用	516,865,107	538,426,086	250,281,285	453,062,940
	管理费用	218,967,833	305,879,531	174,796,533	280,614,037
	财务费用-净额(注8)	-32,491,980	-16,903,355	-25,577,977	-14,072,831
三、营业利润		1,033,677,249	184,925,185	894,228,667	259,170,703
加：	投资收益	-167,753	-429,000	72,412,464	12,337,694
	补贴收入	4,000,000	322,014	-	322,014
	营业外收入	1,055,688	165,571	840,120	158,725
减：	营业外支出	77,643,906	1,052,604	77,392,478	874,318
四、利润总额		960,921,278	183,931,166	890,088,773	271,114,818
减：	所得税	135,660,884	36,628,907	115,158,782	34,383,595
	少数股东损益	59,913,914	8,091,598	-	-
五、净利润		765,346,480	139,210,661	774,929,991	236,731,223
补充资料：					
项 目		2003年1-6月累计数		2002年1-6月累计数	
		合并	母公司	合并	母公司
会计政策变更减少利润总额		-	-	-	-

利润分配表

编制单位：重庆长安汽车股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2003 年 1-6 月 合并	2002 年 1-6 月 合并	2003 年 1-6 月 母公司	2002 年 1-6 月 母公司
一、净利润	765,346,480	139,210,661	774,929,991	236,731,223
加：年初未分配利润	551,319,432	112,268,430	1,002,016,600	327,913,926
其它转入	-	-	-	-
二、可供分配的利润	1,316,665,912	251,479,091	1,776,946,591	564,645,149
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
提取储备基金	-	-	-	-
提取企业发展基金	-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-
三、可供股东分配的利润	1,316,665,912	251,479,091	1,776,946,591	564,645,149
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	-	-	-	-
四、未分配利润	1,316,665,912	251,479,091	1,776,946,591	564,645,149
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				

现金流量表

编制单位：重庆长安汽车股份有限公司

金额单位：人民币元

	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8161090405	5336062196
收到的租金	250000	
收到的税费返还	6746336	
收到的其他与经营活动有关的现金	150061274	125592139
经营活动产生的现金流入小计	8318148015	5461654335
购买商品、接受劳务支付的现金	5947479949	3885256567
支付给职工以及为职工支付的现金	263612623	188902791
经营租赁所支付的现金	464099	196110
支付的各项税费	1049796394	757354030
支付的其他与经营活动有关的现金	765348002	417602956
经营活动产生的现金流出小计	8026701067	5249312454
经营活动产生的现金流量净额	291446948	212341881
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		24809351
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	569859	517589
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流入小计	569859	25326940
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	296537742	205267804
投资所支付的现金		12300000
支付的其他与投资活动有关的现金		25000000
投资活动产生的现金流出小计	296537742	242567804
投资活动产生的现金流量净额	-295967883	-217240864
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	150800000	80000000
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流入小计	150800000	80000000
偿还债务所支付的现金	190800000	180000000
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	124388200	104730992
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流出小计	315188200	284730992
筹资活动产生的现金流量净额	-164388200	-204730992
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-168909135	-209629975
补充资料：		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	765346480	774929991
加：计提的资产减值准备	9061050	-17034609
固定资产折旧	128940574	71285736

无形资产摊销	10068275	1961057
长期待摊费用摊销	12991643	3240220
待摊费用减少(减:增加)	-279858	
预提费用增加(减:减少)	-28879548	-62971782
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	74830886	74733348
固定资产报废损失		
财务费用	7092342	6767582
投资损失(减:收益)	167753	-72412464
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	185168799	144925781
经营性应收项目的减少(减:增加)	-984401608	-709684721
经营性应付项目的增加(减:减少)	51426246	-3398258
其他		
少数股东本期收益	59913914	
经营活动产生的现金流量净额	291446948	212341881
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况:		
现金的期末余额	2704991672	1570259005
减: 现金的期初余额	2873900807	1779888980
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	-168909135	-209629975

二、会计报表附注

(一)会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1)会计报表的编制基准

本会计报表按照中华人民共和国财政部发布的企业会计准则、《企业会计制度》及相关规定编制。

(2)会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(3)记账本位币

以人民币为记账本位币。本会计报表的编制金额单位为人民币元。

(4)记账原则和计价基础

以权责发生制为记账基础。资产于取得时按实际成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的资产减值准备。

(5)外币业务核算方法

外币业务按业务发生当月初中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债按中国人民银行公布的该日基准汇价折算为人民币，所产生的汇兑损益除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益将资本化外，直接记入当期损益。

(6)现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。

三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物列示。

(7)短期投资

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的股票、债券及基金投资，于取得时以实际发生的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后计价。短期投资持有期间所收到的股利利息等收益除已计入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减投资成本。短期投资的期末计价按成本与市价孰低法核算，对市价低于成本的部分，予以计提短期投资跌价准备。

(8) 应收款项及坏账准备

应收款项指应收账款及其他应收款。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提，本公司对回收有困难的应收款项，结合实际情况和经验相应专项计提坏账准备。对于其余的应收账款按账龄分析法

以下列比例计提一般坏账准备：

账龄	比例
6 个月以上 1 年以内	5%
1-2 年以内	10%
2-3 年以内	30%
3-4 年以内	50%
4-5 年以内	80%
5 年以上	100%

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账，并冲销已提取的相应坏账准备。

(9) 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品和在途物资等。存货于取得时按实际成本入账。原材料和产成品发出时的成本按加权平均法核算，低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本，包装物在领用时一次计入生产成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比分摊的所有间接生产费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。对存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备。可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的

估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计销售费用及相关税金后的金额确定。

(10) 长期投资

长期投资包括准备持有超过一年的股权投资、不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款（或按投出非现金资产的账面价值加上相关税费）入账。本公司对被投资单位的投资占该被投资单位有表决权资本总额的 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但对其财务和经营决策有重大影响的，采用权益法核算；对被投资单位的投资占该被投资单位有表决权资本总额 20% 以下的、或被投资单位的投资虽占该被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上但对其财务和经营决策不具有重大影响的，采用成本法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理。根据形成股权投资差额的资产在未来是否仍然存在，以及股权投资差额是否会在未来形成抵减利润的因素而确定股权投资差额的摊销方法。

采用权益法核算的被投资单位包括子公司、合营企业及联营企业；子公司是指本公司直接或间接拥有其 50% 以上的表决权资本，或虽拥有其 50% 以下的表决权资本但有权决定其财务和经营政策，并能据此从其经营活动中获取利益的被投资单位；合营企业是指本公司与其他合营者能共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司对其具有重大影响的被投资单位。

(11) 固定资产计价和折旧

固定资产为生产产品、提供劳务或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值较高的房屋、建筑物、与生产经营有关的生产经营设备。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。对本公司在改制时进行评估的

固定资产，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

固定资产折旧采用直线法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产的账面价值及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

对固定资产的重大改建、扩建或改良而发生的后续支出予以资本化；对固定资产的修理及维护而发生的后续支出，于发生时计入当期费用。

固定资产的预计使用年限、残值及年折旧率列示如下：

	预计使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 至 40 年	3%	2.43%-4.85%
机器设备	10 至 20 年	3%	4.85%-9.7%
运输工具	5 至 8 年	3%	12.13%-19.4%
其他	5 至 22 年	3%	4.41%-19.4%

(12) 在建工程

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(13) 借款费用

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且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时，开始资本化，计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中的每期利息费用，按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当期专门借款实际发生的利息费用的范围内，确定资本化金额。外币专门借款的汇兑差额和重大的专门借款辅助费用等借款费用按实际发生额确认为资本化金额。

其他借款发生的借款费用，于发生时确认为当期财务费用。

(14)无形资产计价和摊销

无形资产包括土地使用权、专有技术及商标使用权等。

土地使用权

以支付土地出让金方式取得的土地使用权或购入的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本，于开始建造项目前作为无形资产核算。并采用直线法按预计使用年限或受益期之较短者分期平均摊销。2001 年 1 月 1 日起，利用土地建造项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

专有技术

按实际支付的价款计价，并以直线法按 3-6 年摊销。自行开发并依法申请取得的无形资产，其实际成本应按依法取得时发生的注册费、律师费等费用确定；依法申请取得前发生的研究与开发费用，于发生时确认为当期费用。

商标使用权

按实际支付的价款计价，并采用直线法按 15 年摊销。

(15)长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在一年以上(不含一年)的各项费用。所有因筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集待企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

长期待摊费用采用直线法在费用项目的受益期限内以分期平均摊销或按实际生产量摊销。

如长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，尚未摊销的该项目的摊余价值予以全部转入当期损益。

(16)资产减值

除短期投资、应收账款及存货减值准备的计提方法已在上述相关的会计政策中说明外，其余资产项目如果有迹象或环境变化显示其单项资产账面价值可能超过可收回金额时，本公司将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失并计入当期损益。

单项资产的可收回金额是指其出售净价与其使用价值两者之中的较高者。出售净价是指在熟悉交易情况的交易各方之间自愿进行的公平交易中，通过出售该项资产而取得的、扣除处置费用后的金额。使用价值指预期从资产的持续使用和使用年限结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值。

当以前期间导致该项资产发生减值的迹象可能已经全部或部分消失时，则依据重新计算的可收回金额并在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

(17) 预计负债

当因已发生的经营行为而需在当期承担某些现时义务，同时该义务的履行很可能导致经济利益的流出，且对金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

保修费用

本公司对于资产负债表日仍需承担的产品保修或更换义务，依据现行的售后服务政策及以前年度同类产品保修及更换的经验预计保修费用。

(18) 职工社会保障

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入利润表中。

根据有关规定，本公司参加了重庆市政府统筹的基本定额供款退休福利计划。本公司在此退休福利计划中要承担的部分只限于按职工工资总额的特定百分比计算并上缴的养老保险金。

未包括在上述养老保险的金额是根据预计现金支出的折现价值计算的，所用利率为与

此部分债务到期日接近的银行存款利率。

(19)收入确认

销售产(商)品

在已将产(商)品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方, 并不再对该商品实施继续管理和控制, 与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

现金折扣在实际发生时作为当期费用, 销售折让在实际发生时冲减当期收入。

提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在劳务完成时确认营业收入。跨年度开始和完成的劳务, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

其他收入按下列基础确认:

利息收入 按存款的存期和实际收益率计算确认。

补贴收入 于实际收到时确认。

经营租赁收入 采用直线法将租金在租赁期内确认。

(20)所得税的会计处理方法

本公司企业所得税费用的会计处理采用应付税款法。

(21)会计政策变更

公司会计政策未发生变更。

(22)合并会计报表的编制方法

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司, 系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起, 本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润纳

入合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司和子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。在合并会计报表中，少数股东权益指纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分。

当纳入合并范围的子公司与本公司采用的会计政策不一致，且由此产生的差异对合并报表影响较大时，按本公司执行的会计政策予以调整。

(二) 税项

本公司承担的主要税项列示如下：

税种	税率	计税基础
增值税	17%	汽车产品，按应纳税销售额的 17% 扣除当期允许抵扣的进项税后的余额
营业税	5%	运输服务收入的 5%
消费税	3%-5%	微型汽车产品售价的 3%-5%
企业所得税	10%, 15% 和 33%	应纳税所得额

母公司属于国家鼓励类产业的内资企业，根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）第二条 1 款的规定，享受 15% 的所得税优惠税率，已取得了渝国税函[2002]186 号文件的批准。

子公司重庆长安铃木汽车有限公司为生产性外商投资企业，并且被认证为先进技术企业，现行企业所得税税率为 15%；并已经取得国税渝函[1998]114 号文件的批准，自弥补以前年度累计亏损后第一个获利年度起，可以享受二免三减半的税收优惠政策，本年度为税率减半的第三年。根据《重庆市鼓励外商投资若干政策规定》，先进技术在依照有关规定免征、减征企业所得税期满后仍为先进技术企业的，按照税法规定的税率延长 3 年减半征收所得税，减半后企业所得税低于 10% 的按 10% 征收企业所得税。该公司目前属于先进技术企业，适用以上条款。

其他子公司的所得税税率为 33%。

(三) 控股子公司

公司全称	法人代表	注册资本	拥有股权	投资额	主营业务	是否合并
------	------	------	------	-----	------	------

重庆长安铃木汽车有限公司	尹家绪	美元 7000 万元	51%	美元 3570 万元	生产销售汽车及零部件	是
重庆长安汽车进出口公司	尹家绪	人民币 1375.64 万元	95%	人民币 1307 万元	汽车及配件进口及批发零售	是
长安汽车销售有限公司	尹家绪	人民币 4850 万元	98.97%	人民币 4850 万元	汽车、发动机等销售	是
南京长安汽车有限公司	尹家绪	人民币 27573 万元	36.55%	人民币 10235 万元	生产销售微型汽车及零部件	是
154 家销售分、子公司	尹家绪	人民币 7908.64 万元	80-100%	人民币 7908.64 万元	汽车、发动机等销售	是
河北长安汽车有限公司	尹家绪	人民币 8898 万元	40.13%	人民币 3570.44 万元	生产销售汽车及零部件	是
重庆安福汽车营销有限公司	张宝林	人民币 3200 万元	50%	人民币 1600 万元	汽车及零配件销售	是
重庆长安专用汽车销售有限公司	张宝林	人民币 500 万元	50%	人民币 250 万元	销售汽车及配件	是

本公司对南京长安汽车有限公司(下称“南京长安”)具有控制权。持有南京长安 23.45% 股份的配套厂家股东, 将其股权委托本公司管理。

本公司对河北长安汽车有限公司(下称“河北长安”)具有控制权。持有河北长安 40.39% 股份的配套厂家股东, 将其股权委托本公司管理。

本公司对重庆安福汽车营销有限公司具有控制权, 因为该公司的主要经营决策由本公司决定。

本公司对重庆长安专用汽车销售有限公司具有控制权, 因为该公司的主要经营决策由本公司决定。

(四)合并会计报表主要项目注释

1.货币资金

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
现金	927,323	1,639,922
银行存款	2,623,271,821	2,766,714,957
其他货币资金	80,792,528	105,545,928
	<u>2,704,991,672</u>	<u>2,873,900,807</u>

2.应收账款

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
应收账款	634,773,417	378,014,633
减: 坏帐准备	148,309,241	114,848,146
	<u>486,464,176</u>	<u>263,166,487</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下:

账龄	2003年6月30日			2002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	451,612,281	71	7,210,423	234,802,079	62	1,840,977
1-2年	29,951,029	5	13,377,970	26,831,019	7	15,604,811
2-3年	30,032,446	5	20,394,290	34,300,775	9	20,978,252
3-4年	50,857,844	8	44,620,791	33,389,211	9	28,790,591
4-5年	31,564,764	5	29,134,284	19,522,360	5	18,464,326
5年以上	40,755,053	6	33,571,483	29,169,189	8	29,169,189
	<u>634,773,417</u>	<u>100</u>	<u>148,309,241</u>	<u>378,014,633</u>	<u>100</u>	<u>114,848,146</u>

应收账款前五名单位及金额列示如下：

单位名称	应收金额	占应收帐款 总额的比例%	欠款时间	欠款原因
成都西星长安铃木	36,988,455	6	1-6月	车款
长安汽车南京联营公司汽车销售公司	21,410,983	3	5年以上	车款
深圳燕兴长安汽车销售公司	17,592,020	3	1-6月	车款
长安汽车西部有限公司	12,744,901	2	1年以上	车款
四川省汽车贸易公司	12,330,214	2	2年以上	车款
	<u>101,066,573</u>	<u>16</u>		

3. 存货

成本	2003年6月30日		2002年12月31日	
	2002年12月31日	本年增加	本年转回	2003年6月30日
在途物资		7,466,904		75,398,728
原材料	4,812,359	372,283,688		313,439,977
在产品		24,773,425		51,685,095
产成品	42,889,814	1,155,891,127		1,305,652,897
低值易耗品		17,579,360		16,986,606
	<u>47,702,173</u>	<u>1,577,994,504</u>		<u>1,763,163,303</u>
存货跌价准备				
在途物资				
原材料	4,812,359			4,812,359
产成品	42,889,814	26,443,572		16,446,242
	<u>47,702,173</u>	<u>26,443,572</u>		<u>21,258,601</u>

4. 长期待摊费用

项目名称	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
YJ5 入门费	3,406,768	-	1,740,000	1,666,768
YJ5 夹模具	-	-	-	-
浇注模及射芯模	5,268,069	-	1,500,000	3,768,069
电力增容费	1,157,418	-	379,355	778,063
天然气集资款	1,217,383	-	380,675	836,708

电喷发动机入门费	1,965,955	-	1,397,640	568,315
ERP 系统	2,113,210	-	233,475	1,879,735
其他	6,047,947	1,764,446	7,360,498	451,895
合 计	21,176,750	1,764,446	12,991,643	9,949,553
	=====	=====	=====	=====

5.短期借款

	2003年6月30日	2002年12月31日
抵押借款	80,000,000	20,000,000
担保借款	16,500,000	36,500,000
信用借款	60,000,000	160,000,000
	<u>156,500,000</u>	<u>216,500,000</u>

6.应交税金

	2003年6月30日	2002年12月31日
尚未抵扣的增值税	-75,730,236	-36,174,384
应交营业税	57,725	1,173,906
应交城市建设税	3,421,815	18,777,494
应交企业所得税	108,708,939	130,084,491
应交消费税	122,321,303	172,269,715
	<u>158,779,546</u>	<u>286,131,222</u>

7.预提费用

费用类别	2003年6月30日	2002年12月31日	期末结存原因
销售补偿费	149,532,627	230,988,329	尚未支付
技术开发费	141,300,248	130,686,698	尚未支付
技术提成费	81,601,438	76,635,034	尚未支付
运输费	85,694,221	59,603,137	尚未支付
销售奖励	22,480,015	20,464,955	尚未支付
广告费	14,435,843	17,923,258	尚未支付
修理费	8,831,357	16,632,731	尚未支付
工资	98,338	2,829,707	尚未支付
年度清库折让	7,248,750	1,496,547	尚未支付
仓储	482,179	1,600,000	尚未支付
促销优惠	17,402,915	1,006,060	尚未支付
其他	3,612,048	1,733,071	尚未支付
	<u>532,719,979</u>	<u>561,599,527</u>	

销售补偿费主要包括：降价补偿和回款奖励等。

8. 财务费用

类 别	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
利息支出	7,255,098	14,026,317
减:利息收入	40,979,877	32,516,874
汇兑损失	215,670	152,581
减:汇兑收益	831,151	152,490
其他	1,848,280	1,587,111
合 计	-32,491,980	-16,903,355
	=====	=====

(五) 关联方关系及交易

1. 存在控制关系的关联方

业名称	注册地址	主要业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
长安汽车(集团)有限责任公司	重庆市	机械制造	第一大股东	有限责任公司	尹家绪
重庆长安铃木汽车有限公司	重庆市	生产销售汽车	控股子公司	中外合资企业	尹家绪
重庆长安汽车进出口公司	重庆市	汽车及配件进口	控股子公司	有限责任公司	尹家绪
重庆长安汽车销售有限公司	重庆市	汽车、发动机等销售	控股子公司	有限责任公司	尹家绪
南京长安汽车有限公司	南京市	生产销售微型汽车及零部件	控股子公司	有限责任公司	尹家绪
154 家销售分、子公司		汽车、发动机等销售	控股子公司	有限责任公司	尹家绪
河北长安汽车有限公司	定州市	生产销售汽车及零部件	控股子公司	有限责任公司	尹家绪
重庆安福汽车营销有限公司	重庆市	汽车及零配件销售	控股子公司	有限责任公司	张宝林
重庆长安专用汽车销售有限公司	重庆市	汽车及配件销售	控股子公司	有限责任公司	张宝林

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2003 年 1 月 1 日	增加数	减少数	2003 年 6 月 30 日
长安汽车(集团)有限责任公司	740,000,000	-	-	740,000,000
重庆长安专用汽车销售有限公司	0	5,000,000	0	5,000,000

其他存在控制关系的关联方请见控股子公司表。

3. 不存在控制关系的关联方的性质:

关联企业名称	与本企业的关系
重庆李尔长安内饰件有限责任公司	同一母公司
长安汽车配件总厂	同一母公司
长安微型汽车配件厂	同一母公司
重庆长安微型车配件销售公司	同一母公司
重庆长安汽车机械修造厂	同一母公司
重庆长安运输公司	同一母公司
重庆长安贸易公司	同一母公司
重庆长安跨越车辆有限公司	同一母公司
长安跨越配件营销公司	同一母公司
长安机电修造厂	同一母公司
长安汽车橡塑配件厂	同一母公司

重庆长安建设工程有限公司	同一母公司
重庆江利机器厂	同一母公司
重庆江川机械厂	同一母公司
重庆江潮发动机零件公司	同一母公司
重庆长安民生物流公司	同一母公司
长安胜利汽车公司	同一母公司
重庆长安设计研究院	同一母公司
重庆长安建设监理公司	同一母公司
重庆长安三产实业有限责任公司	同一母公司
重庆长安信息科技股份有限公司	本公司所属之联营公司
长安福特汽车有限公司	本公司所属之联营公司
重庆万友经济发展有限责任公司	同一最终控股公司
成都万友经济技术开发公司	同一最终控股公司
兵器财务公司	同一最终控股公司
西南兵器工业公司	同一最终控股公司

4. 关联交易

(1) 定价政策

本公司所销售的产品价格由市场价作为定价基础。

(2) 采购原材料

关联方名称	2003 年 1-6 月金额	2002 年金额
重庆李尔长安内饰件有限责任公司	131,762,203	231,433,836
重庆长安跨越车辆有限公司	20,641,767	63,303,016
长安汽车配件总厂	17,049,806	42,814,141
长安汽车(集团)有限责任公司及其附属公司	300,171,127	549,365,084
重庆江利机器厂	41,146,183	74,242,714
重庆江川机械厂	35,064,300	59,918,601
重庆江潮发动机零件工业公司	11,639,177	16,803,194
长安微型汽车配件厂	2,989,142	4,910,332
长安汽车橡塑配件厂	7,174,016	12,291,300
	<u>567,637,721</u>	<u>1,055,082,218</u>

(3) 销售汽车和发动机

关联方名称	2003 年 1-6 月金额	2002 年金额
长安汽车(集团)有限责任公司附属公司	57,812,874	884,203,624
成都万友经济技术开发公司	363,959,277	431,467,712
南京长安汽车有限公司	-	296,860,206
重庆万友经济发展有限责任公司	102,056,700	108,315,389
	<u>523,828,851</u>	<u>1,720,846,931</u>

2002 年与长安集团附属公司及南京长安的销售主要为收购长安集团所属销售分、子公司及南京长安之前发生的销售业务。

(4) 采购工程物资及支付工程款

关联方名称	2003 年 1-6 月金额	2002 年金额
-------	----------------	----------

长安汽车(集团)有限责任公司	2,166,462	7,620,837
重庆长安运输公司	260,388	209,891
重庆长安建筑工程有限公司	29,639,521	25,593,455
重庆长安设计研究院	1,947,130	1,712,167
重庆长安建设监理公司	235,382	297,869
重庆长安信息科技股份有限公司	8,166,331	12,346,773
	<u>42,415,214</u>	<u>47,780,992</u>

(5) 综合服务

关联方名称	交易内容	2003 年 1-6 月金额	2002 年金额
长安汽车(集团)有限责任公司	支付商标使用费	6,612,720	12,050,160
长安汽车(集团)有限责任公司	支付土地租赁费	-	2,823,520
长安汽车(集团)有限责任公司	支付房屋租赁费	8,308,950	16,617,900
长安汽车(集团)有限责任公司	支付综合服务费	75,042,710	135,778,337
		<u>89,964,380</u>	<u>167,269,917</u>

(6) 房租收入

关联方名称	交易内容	2003 年 1-6 月金额	2002 年金额
长安汽车(集团)有限责任公司	收取房屋租赁费	<u>2,173,440</u>	<u>4,346,880-</u>

(7) 其他关联交易

关联方名称	交易内容	2003 年 1-6 月金额	2002 年金额
重庆长安民生物流公司	运费	158,572,135	146,294,399
长安汽车(集团)有限责任公司及其附属公司	贴息收入	603,000	6,184,680
		<u>159,175,135</u>	<u>152,479,079</u>

(8) 关联方应收、应付款项余额

① 应收账款

关联方名称	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
长安汽车(集团)有限责任公司及其附属公司	32,351,792	16,784,701
成都万友经济技术开发区公司	0	21,867,294
	<u>32,351,792</u>	<u>38,651,995</u>

② 应收票据

关联方名称	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
成都万友经济技术开发区总公司	150,500,000	50,956,740
长安汽车(集团)有限责任公司附属公司	3,168,513	492,300
西南兵器工业公司	10,000,000	16,000,000
	<u>163,668,513</u>	<u>67,449,040</u>

③ 预付帐款

关联方名称	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
长安福特汽车有限公司	0	760,695
	<u>0</u>	<u>760,695</u>

④ 应付账款

关联方名称	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
重庆李尔长安内饰件有限责任公司	85,539,958	102,587,524
重庆长安跨越车辆有限公司	4,244,981	22,438,912
长安汽车配件总厂	3,041,328	3,248,898
重庆江利机器厂	8,792,961	14,865,988
重庆江川机械厂	7,840,114	9,082,168
重庆江潮发动机零件工业公司	4,897,074	3,983,636
长安微型汽车配件厂	2,398,362	1,230,905
长安汽车橡胶配件厂	4,221,130	4,483,114
长安跨越配件营销公司	-	3,298
	<u>120,975,908</u>	<u>161,924,443</u>

⑤应付票据

关联方名称	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
长安汽车(集团)有限责任公司	630,000	300,000
	<u>630,000</u>	<u>300,000</u>

⑥预收账款

关联方名称	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
长安汽车(集团)有限责任公司	0	400,000
长安汽车(集团)有限责任公司附属公司	4,161,416	3,741,770
成都万友经济技术开发公司	6,584,189	0
重庆万友经济发展有限责任公司	45,998,833	62,919
长安信息科技股份公司	0	50,000
	<u>56,744,438</u>	<u>4,191,770</u>

⑦其他应付款

关联方名称	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
长安汽车(集团)有限责任公司	0	356,000
重庆长安民生物流公司	46,448,962	36,543,014
	<u>46,448,962</u>	<u>36,899,014</u>

(9)在关联公司存款情况

截至 2003 年 6 月 30 日止, 本公司在兵器财务公司存款余额为人民币 161,436,341 元 (2002 年为人民币 235,136,612 元)。

9.或有事项

本公司为长安福特汽车有限公司与中国建设银行签订的长期贷款合同提供连带责任保证, 担保额度为 3,120 万元, 保证期间从 2002 年 3 月 27 日至 2004 年 3 月 30 日止。长安汽车(集团)有限责任公司对长安福特汽车有限公司应偿还本公司的债务承担连带担保责任。

10.资产减值准备明细表

金额单位：人民币千元

项 目	2003 年 1 月 1 日		本期增加		本期转回		2003 年 6 月 30 日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、坏帐准备合计	116,913	94,557	39,745	14,920	5510	5510	151,148	103,967
其中：应收帐款	114,848	92,492	38,971	14,146	5,510	5,510	148,309	101,128
其他应收款	2,065	2,065	774	774			2,839	2,839
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	47,702	32,659	-	-	26,444	26,444	21,258	6,215
其中：库存商品	42,890	27,847	-	-	26,444	26,444	16,446	1,403
原材料	4,812	4,812	-	-	-	-	4,812	4,812
四、长期投资减值准备合计	12,780	12,780	-	-	-	-	12,780	12,780
其中：长期股权投资	12,780	12,780	-	-	-	-	12,780	12,780
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	6,700	6,700	-	-	-	-	6,700	6,700
其中：土地使用权	6,700	6,700	-	-	-	-	6,700	6,700
商标权	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-

11.财务报表差异调节表

	净资产	净利润
按企业会计制度编制的本集团报表余额	4,066,709,629	765,346,480
摊销合并产生的商誉	-16,742,226	429,000
调整重庆长安铃木汽车有限公司开办费摊销	1,228,758	
冲销 1995 年长期资产重估增值	-7,876,812	
递延税款	97,211,713	
按国际会计准则调整后的余额	4,140,531,062	765,775,480

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;
- 5.在其它证券市场披露的半年度报告文本;
- 6.其他有关资料。

董事长：尹家绪

总经理：赵鲁川

重庆长安汽车股份有限公司

二 00 三年七月十八日