重庆长安汽车股份有限公司



2001 年度报告正文

(A 股)

重要提示：本公司董事会及其董事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。

目　录

第一节	目录	1
第二节	公司基本情况简介	2
第三节	会计数据和业务数据摘要	3
第四节	股本变动及股东情况	4
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	6
第六节	公司治理结构	8
第七节	股东大会情况简介	10
第八节	董事会报告	11
第九节	监事会报告	20
第十节	重要事项	21
第十一节	财务报告	24
第十二节	备查文件目录	55

第二节 公司基本情况简介

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、公司法定代表人：尹家绪

3、公司董事会秘书：崔云江、马军

公司证券事务代表：黎军

联系地址：重庆市江北区建新东路 260 号

联系电话：（023）67591249 、67591568、67591349

传　　真：（023）67866055 、67870261

电子信箱：cazjc@mail.changan.com.cn

4、公司注册地址：重庆市南岸区南城大道 309 号

邮政编码：400060

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

5、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

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

6、股票上市地点：深圳证券交易所

股票简称：长安汽车　　长安 B

股票代码：000625　　200625

7、本公司首次注册登记日期为：1996 年 10 月 31 日

注册地址：重庆市南岸区南城大道 309 号。

企业法人营业执照号：渝经 5009021800205 号

税务登记号码：国税重字 51021120286320X 号

报告年度内会计师事务所名称、办公地：

国内会计师 ：普华永道中天会计师事务所有限公司

办公地：上海淮海中路 333 号瑞安广场 12 楼

国际会计师：普华永道中天会计师事务所有限公司

办公地：上海淮海中路 333 号瑞安广场 12 楼

第三节 会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要利润指标（单位：人民币元）。

利润总额	283,942,249
净利润	160,215,482
扣除非经常性损益后的净利润	155,939,203
主营业务利润	1,432,342,254
其他业务利润	84,797,047
营业利润	267,291,037
投资收益	11,652,927
补贴收入	18,349,109
营业外收支净额	-13,350,824
经营活动产生的现金流量净额	991,955,298
现金及现金等价物净增加额	303,152,490

注：①以上数据为合并帐项，包括了本公司以重庆长安铃木汽车有限公司为首的各子公司的相关报表。

② 扣除非经常性损益包括：利息收入 11,812,274 元、购买进口材料退税 18,349,109 元、长安铃木购买国产设备增值税 2,411,969 元、委托理财收益 5,560,927 元、退休职工费用预提 33,000,000 元，合并价差摊入 858,000 元。

2、按两种会计准则、制度计算的净利润差异说明

	净资产	净利润
按企业会计制度编制的本集团报表余额	2,574,310,811	160,215,482
按国际会计准则所作的调整		
1. 重庆长安铃木汽车有限公司税后提取的职工奖励及福利基金	-	(13,000,000)
2. 摊销合并产生的商誉	(18,029,226)	858,000
3. 调整重庆长安铃木汽车有限公司开办费摊销	1,228,758	-
4. 冲销 1995 年长期资产重估增值	(7,876,812)	-
5. 递延税款	69,109,787	69,109,787
6. 冲销 2001 年已分派但未发放的股利	49,066,640	-
7. 投资损失	(11,000,000)	(11,000,000)
按国际会计准则调整后的余额	2,656,809,958	206,183,269

3、三年度主要会计数据和财务指标：

项 目	2001 年	2000 年		1999 年
		调整前	调整后	
主营业务收入(元)	7,331,805,826	6,703,211,839.88	6,703,211,840	5,446,762,000
净利润(元)	160,215,482	147,654,529.67	147,654,530	53,715,000
总资产(元)	6,636,749,746	7,571,674,232.64	7,368,097,981	7,093,918,000
股东权益(元)	2,574,310,811	2,460,631,236.11	2,476,161,970	2,373,590,000

每股收益(元/股)	0.13	0.1204	0.1204	0.044
每股净资产(元/股)	2.10	2.01	2.02	1.93
调整后的每股净资产(元/股)	2.08	1.86	1.87	1.89
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.80	0.72	0.72	0.71
净资产收益率(%)	6.22	6	6	2.3

注：以上数据和指标均按合并会计报表数填列或计算。

4、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算的 2001 年报告期利润的净资产收益率和每股收益

项目	报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	1,432,342,254	55.6	56	1.17	1.17
营业利润	267,291,037	10.4	10.5	0.22	0.22
净利润	160,215,482	6.2	6.3	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	155,939,202	6	6.1	0.13	0.13

5、前三年度公司其他业务数据和指标

项　　目	2001 年	2000 年	1999 年
产品销售量			
其中：汽车（辆）	199,173	183,886	159,856
发动机（台）	33,219	12,477	57,616
市场份额(%)	27.2	27.28	28.31

注：①市场份额资料来源于中国汽车工业协会《中国汽车工业产销快讯》②99 年年发动机销售数量中含供长安铃木公司部分。

6、权益变动情况表（单位：元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	1,226,666,000	887,234,595	187,560,796	60,060,795	114,639,784	2,476,161,970
本期增加			83,665,098	16,855,098	160,215,482	260,735,678
本期减少					162,586,836	162,586,836
期末数	1,226,666,000	887,234,594	271,225,894	76,915,893	112,268,430	2,574,310,811
变动原因			提取所致	提取所致	盈利、提取和分配所致	盈利、提取和分配所致

第四节　　股本变动及股东情况

1、股本变动情况

公司股份变动情况表(数量单位：股)

	本次变动前	本次变动增减（+，-）						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	708,666,000							708,666,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	708,666,000							708,666,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股								
3、内部职工股	28,200					-7,200	-7,200	21,000
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	708,694,200					-7,200	-7,200	708,687,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	167,971,800					7,200	7,200	167,979,000
2、境内上市的外资股	350,000,000							350,000,000
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	517,971,800					7,200	7,200	517,979,000
三、股份总数	1,226,666,000							1,226,666,000

注：“内部职工股”系公司董事、监事持有的公司股份，其中“本次变动增减”栏中“其他—7,200 股”系公司离任监事所持股份解冻(11400 股)和冻结新任监事所持股份(4200 股)所致。

2、股东情况介绍

(1)报告期末,本公司股东 117,777 人，其中 A 股股东 85,567 人（其中公司职工股东 5 人），B 股股东 32,210 人。

(2)前十名股东持股情况

股东名称	年初持股数(股)	年度增减数(股)	年末持股数(股)	占总股本比例(%)
1、长安汽车（集团）有限责任公司	708,666,000	0	708,666,000	57.77
2、SUZUKI MOTOR CORPORATION	122,500,000	-1,521,900	120,978,100	9.86
3、BONY A/C CMG CH CHINA INVESTMENT LIMITED	2,600,100	0	2,600,100	0.21
4、TOYO SECURITIES ASIA LIMITED-A/C CLIENT	2,533,260	-316,560	2,216,700	0.18

5、张旭彬	0	1,919,568	1,919,568	0.16
6、MOMURA TB/MOMURA ITM	0	1,499,949	1,499,949	0.12
7、胡建伟	0	1,277,900	1,277,900	0.10
8、BSDT/VIRGINIA REIREMENT SYSTEM	0	1,194,800	1,194,800	0.10
9、邓有德	906,000	128,000	1,034,000	0.08
10、海通证券（香港）有限公司	0	920,000	920,000	0.08

注：上述股东中长安汽车（集团）有限责任公司代表国家持有股份，为国有法人股,其中质押冻结 354,333,000 股，司法冻结 2,000,000 股。其余均为外资股东，持有公司 B 股。

(3)控股股东情况

控股股东：长安汽车（集团）有限责任公司

法定代表人：赵国华

成立日期：1996 年 10 月 28 日

主要业务和产品：制造、开发、销售长安系列汽车及零部件，制造、销售民用枪支，弹药，普通机械，模具，工具等。

注册资本：740,000,000 元

股权结构：国有独资公司

（4）控股股东实际控制人情况

控股股东实际控制人：中国兵器装备集团公司

法定代表人：王德臣

成立日期：1999 年 6 月 29 日

主要业务和产品：国有资产投资、经营管理；火炮、枪械等；工程勘察设计、施工、承包、监理；设备安装等

注册资本：12,645,210,000 元

股权结构：全民所有制

第五节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

1、董事、监事和高级管理人员情况表

姓名	性别	年龄	任期起止日期	股份变动(单位：股)		职务
				年初数	年末数	
尹家绪	男	45	2000.05-2003.05	4200	4200	董事长

赵鲁川	男	48	2000.05-2003.05	4200	4200	副董事长、总经理
松原邦久	男	58	2000.05-2003.05	0	0	副董事长
李守武	男	35	2000.05-2003.05	0	0	董事
张欣玉	男	53	2000.05-2003.05	0	0	董事
陈庆	男	39	2000.05-2003.05	0	0	董事
王重生	男	43	2000.05-2003.05	4200	4200	董事
郭学武	男	45	2000.05-2003.05	0	0	董事
张宝林	男	39	2001.05-2003.05	0	0	董事
桥本俊明	男	53	2000.05-2003.05	0	0	董事
近石幸一郎	男	53	2000.05-2003.05	0	0	董事
时玉宝	男	48	2001.05-2003.05	0	0	监事会召集人
周夏英	女	52	2000.05-2003.05	0	0	监事
彭明庚	男	51	2001.05-2003.05	4200	4200	监事
曹东平	女	48	2001.05-2003.05	0	0	监事
熊会林	女	42	2000.05-2003.05	0	0	监事
朱治平	男	39	2001.11-2003.05	0	0	监事
华騾驫	男	36	2001.11-2003.05	0	0	监事
付祥玉	女	46	2001.11-2003.05	0	0	监事
朱华荣	男	36	2000.4-2003.05	0	0	副总经理
贾廷跃	男	38	2001.4-2003.05	0	0	副总经理
崔小玫	女	46	2001.4-2003.05	0	0	副总经理
崔云江	男	38	2000.4-2003.05	0	0	副总经理、董秘
马军	男	42	2000.4-2003.05	0	0	董秘

注：董事、监事在股东单位的任职情况表

姓名	股东单位	职务	任期
尹家绪	长安汽车（集团）有限责任公司	执行董事、总裁、党委副书记	1998.7-
松原邦久	SUZUKI MOTOR CORPORATION	参与	1999.4-
王重生	长安汽车（集团）有限责任公司	党委副书记、董事、副总裁	1996.2-
郭学武	长安汽车（集团）有限责任公司	董事、副总裁	1999.12-
张宝林	长安汽车（集团）有限责任公司	副总裁	2001.3-

桥本俊明	SUZUKI MOTOR CORPORATION	海外四轮车中国部部长	2000.10-
时玉宝	长安汽车（集团）有限责任公司	党委副书记、工会主席	2000.9-
周夏英	长安汽车（集团）有限责任公司	党委副书记、纪委书记	1996.1-
彭明庚	长安汽车（集团）有限责任公司	副总裁	1998.11
曹东平	长安汽车（集团）有限责任公司	财务部部长	2000.3-

2、年度报酬情况

2001 年度在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均依照中国兵器装备集团公司有关工资管理和等级标准的规定按月发放。

报告期内在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员年度报酬总额为 232,686 元，金额最高的前三名董事的报酬总额为 31,366 元(仅一名董事在本公司领取报酬)，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 70,226 元。

在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬区间：17000-20000 元有 3 人，20000-25000 元有 3 人，25000-30000 元有 3 人，30000-35000 元有 1 人。

报告期内，尹家绪先生、松原邦久先生、李守武先生、张欣玉先生、陈庆先生、王重生先生、郭学武先生、张宝林先生、桥本俊明先生、近石幸一郎先生、时玉宝先生、周夏英女士、曹东平女士、熊会林女士未在本公司领取报酬。

3、报告期内，陈永强先生因工作变动不再担任公司董事职务，汪阳先生、刘长赢先生、廖明光先生因离职退休辞去公司监事职务。报告期内，因工作需要，董事会聘任贾廷跃先生、崔小玫女士担任公司副总经理职务。

4、公司员工情况。

截止本年度末公司员工总人数 7135 人，其中生产工人 4298 人，销售人员 1354 人，技术人员 694 人，财务人员 205 人，行政人员 470 人，其中博士 4 人，研究生 23 人，本科生 982 人，大专以上学历的有 1019 人。

公司需承担费用的离退休职工(包括内退和下岗)人数为 2001 人。

第六节 公司治理结构

1、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会《上市公司治理准则》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。公司制订了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《公司担保管理办

法》、《公司信息披露制度》等规则，主要内容如下：

（1）关于股东与股东大会：公司能够确保包括中小股东在内的所有股东享有平等地位，确保所有股东能充分地行使权利；公司制订了《股东大会议事规则》，并按规则要求通知、召开股东大会，所有股东都能充分地行使表决权；公司关联交易遵循公开、公平原则，并对价格的公允性予以充分披露。

（2）关于控股股东与上市公司：公司与控股股东之间资产、人员、财务、业务、机构各自独立，控股股东通过股东大会行使权利，公司股东大会、董事会、监事会和经营层能够独立有效运作，控股股东未直接或间接干预上市公司的决策和经营活动。由于市场开拓和控制风险的原因，公司在销售网络上还一定程度上依赖控股股东，公司拟通过收购等措施解决此问题，加强公司销售系统建设；控股股东所属之南京长安汽车有限公司与公司存在同业竞争关系，这在一定程度上影响了公司的市场份额，公司拟通过股权收购和参股方式解决此问题。

（3）关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》的有关规定选聘董事，董事会的人员构成和人数符合有关法律、法规的要求；公司制订了《董事会议事规则》，并按照规则要求召开会议；公司董事能够恪尽诚信、勤勉尽责，积极学习有关法律法规，参加培训，提高职业素质；公司正在寻找独立董事人选，建立完善的独立董事制度和专门委员会。

（4）关于监事和监事会：公司监事会成员构成和人数符合有关法律、法规的要求，监事能充分地行使监督权力，履行监督职责。

（5）关于绩效评价和激励约束机制；公司正积极着手建立董事、监事及高级管理人员的绩效评价和约束机制；公司严格按照有关规定聘任经理人员。

（6）关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、消费者、职工等其他利益相关者合法权益，促进公司持续、快速、健康发展。

（7）关于信息披露与透明度：公司董事会秘书负责信息披露事务、接待境内外投资者的参观、访问和咨询工作；建立了《信息披露制度》，确保公司按照《深圳证券交易所上市规则》等有关规定及时、准确、完整地披露有关信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

2、独立董事履行职责情况

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规范要求，正在积极起草和修订相关规则，寻找独立董事人选，2002 年 6 月 30 日前按照有关规定建立独立董事制度。

3、公司与控股股东五分开情况请见本节公司治理情况。

第七节 股东大会情况简介

报告期内公司召开了四次股东大会

一、公司董事会于 2001 年 4 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上发出通知召开 2000 年度股东大会，会议于 2001 年 5 月 15 日在重庆长安宾馆召开，出席本次会议的股东及股东代理人 7 人（其中法人股股东代理人 1 人，A 股股东 5 人，B 股股东代理人 1 人），代表股份 710229042 股（其中法人股股份 708666000 股，A 股股份 21800 股，B 股股份 1541242 股），占总股本的 57.9%，符合《公司法》、《公司章程》及有关法规的规定，大会审议并以投票表决的方式通过了如下决议：

1、董事会工作报告

2、监事会工作报告

3、董事会成员变动的议案

因工作需要，陈永强先生辞去公司董事、副董事长职务，选举张宝林先生为公司董事。

4、监事会成员变动的议案

公司监事汪阳先生、刘长赢先生、廖明光先生因工作需要辞去公司监事职务，选举时玉宝先生、彭明庚先生、曹东平女士担任公司监事职务。

5、续聘公司审计师的议案

6、2000 年年度利润分配方案

上述决议公告于 2001 年 5 月 16 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

二、公司董事会于 2001 年 5 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上发出通知召开 2001 年度第一次临时股东大会，大会于 2001 年 6 月 26 日在重庆长安宾馆召开，出席本次会议的股东及股东代理人 6 人（其中法人股股东代理人 1 人，A 股股东 4 人，B 股股东代理人 1 人），代表股份 709919842 股（其中法人股股份 708666000 股，A 股股份 14600 股，B 股股份 1239242 股），占总股本的 57.87%，符合《公司法》、《公司章程》及有关法规的规定，大会审议并以投票表决的方式通过了如下决议：

1、关于 2001 年申请增发不超过 18000 万股境内上市外资股（B 股）的议案

2、关于增发 B 股募集资金使用计划可行性的议案

3、关于前次募集资金使用情况的议案

4、关于本次 B 股增发前未分配利润由本次增发后新股东与增发前原股东共同享有的议案

5、关于修订《公司章程》的议案

6、关于修订《股东大会议事规则》的议案

7、关于制定《公司担保管理办法》的议案

上述决议公告于 2001 年 6 月 27 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

三、公司董事会于 2001 年 8 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上发出通知召开 2001 年度第二次临时股东大会，大会于 2001 年 9 月 10 日在重庆长安宾馆召开，出席本次会议的股东及股东代理人 9 人（其中法人股股东代理人 1 人，A 股股东 8 人，B 股股东代理人 0 人），代表股份 708,694,900 股（其中法人股股份 708,666,000 股，A 股股份 28,900 股，B 股股份 0 股），占总股本的 57.774 %，符合《公司法》、《公司章程》及有关法规的规定，大会审议并以投票表决的方式通过了如下决议：

1、关于修改《公司章程》的议案

2、关联企业之间业务往来交易行为的协议

上述决议公告于 2001 年 9 月 12 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

四、公司董事会于 2001 年 10 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上发出通知召开 2001 年度第三次临时股东大会，大会于 2001 年 11 月 19 日在重庆长安宾馆召开 2001 年第三次临时股东大会，出席本次会议的股东及股东代理人 7 人（其中法人股股东代理人 1 人，A 股股东 6 人，B 股股东代理人 0 人，B 股股东 0 人），代表股份 708,686,100 股（其中法人股股份 708,666,000 股，A 股股份 20,100 股，B 股股份 0 股），占总股本的 57.773%，符合《公司法》、《公司章程》及有关法规的规定，大会审议并以投票表决的方式通过了如下决议：

1、关于调整 2001 年度新股增发方案的议案

2、关于改聘公司审计师的议案

上述决议公告于 2001 年 11 月 20 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

第八节 董事会报告

一、公司经营情况

1、主营业务范围及经营状况

本公司主营长安牌微型汽车、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。

2001 年度，公司生产汽车 196,163 辆（其中长安铃木 43,123 辆），销售汽车 199,173 辆（其中长安铃木 43,085 辆），发动机销售 33,219 台。2001 年，公司大力开拓海外市场，出口汽车 2,420 辆。

下表显示 2001 年度中国汽车工业前 10 位厂家产销量排列情况:

企业名称	产量(辆)	销量(辆)
汽车企业总计(103 家)	2334440	2363665
上海汽车工业（集团）公司	440245	448946
第一汽车集团	419792	407495
东风汽车集团	262869	265407
长安汽车(集团)有限责任公司	225399	230241
哈尔滨哈飞汽车有限公司	138958	141774
北京汽车工业集团总公司	134121	136538
昌河飞机工业公司	121288	121018
金杯汽车股份有限公司	74191	74865
天津汽车工业集团有限公司	58923	79957

注：①此数据来源于中国汽车工业协会《中国汽车工业产销快讯》;

②长安汽车（集团）有限责任公司产销量主要包括了本公司以及长安集团另外几家汽车制造厂的产销量数据。其中：本公司 2001 年生产汽车 196,163 辆，销售汽车 199,173 辆。

（1）截止 2001 年 12 月 31 日按产品划分的本公司营业额:

类别	营业额（千元）	百分比(%)
微型货车	706505	9.64%
微型厢式车	1771447	24.16%
Sc6350（长安之星）	2380043	32.46%
专用车	75393	1.03%
长安羚羊	766936	10.46%
奥拓轿车	1361436	18.57%
JL368Q	99227	1.35%

JL462Q 系列	100143	1.37%
JL465Q 系列	47413	0.65%
JL472Q 系列	97	0.00%
JL474Q 系列	487	0.01%
其他	22679	0.31%
合计	7331806	100.00%

2001 年度占公司销售收入 10%以上的产品毛利率为：SC6331 厢式客车 12%，SC6350 标准厢式客车 25%，SC7080 轿车 17%，SC7100 轿车 12%。

（2）截止 2001 年 12 月 31 日按产品划分的本公司产品销售量：

类别	数量(辆/台)	百分比(%)
微型货车	37,185	18.67%
微型厢式车	73,679	36.99%
Sc6350（长安之星）	43,615	21.90%
专用车	1,609	0.81%
长安羚羊	9,869	4.95%
奥拓轿车	33,216	16.68%
合计	199,173	100.00%
JL368Q	9,864	29.69%
JL462Q 系列	16,505	49.69%
JL465Q 系列	6,829	20.56%
JL472Q 系列	4	0.01%
JL474Q 系列	17	0.05%
合计	33,219	100.00%

2、控股公司经营情况及业绩

企业名称	注册资本	持有股权	主要业务	资产总额（千元）	净利润（千元）
重庆长安铃木汽车有限公司	7000 万美元	51%	生产销售奥拓系列汽车及其零部件	1,445,149	181,926
重庆长安汽车进出口公司	10,000 万元	100%	汽车及零配件的出口、批发、零售	320,544	10,250
重庆江陵机电总公司	934 万元	100%	汽车及配件批发、零售	12,571	119
重庆长安汽车销售有限公司	48,500 万元	100%	汽车、发动机及零部件销售	102,514	1,941

3、主要供应商、客户情况

2001 年公司向前五名供应商采购金额的合计占年度采购总额的 16.39%；前五名客户销售金额的合计占公司销售总额的 13.2%。

4、经营中出现的困难及解决方案

（1）经营中出现的困难

①汽车消费地方保护主义的存在，部分地区限制微型汽车的通行和上牌，影响了汽车市场的公平竞争，使公司市场开拓困难。

②2002 年世界经济减速运行，市场环境更加严峻，这使得我国的外贸业务、汽车出口前

景不容乐观。

③随着中国加入世界贸易组织，消费者持币待购现象严重。

④价格竞争、新品竞争加剧。国产车与国产车之间，国产车与进口车之间价格竞争日益加剧；产品更新换代周期越来越短。

（2）解决方案

2001 年，公司着力“提升六大能力，实施产品结构调整，实现七大突破”，使公司整体实力得到有效提升。

①提升六大能力。**在提升市场控制能力方面**，确立“让商家赚钱，让用户满意，让长安发展”的营销新理念，调动厂商两个积极性；调整营销策略，整合营销网络与服务网络；以重点市场拉动了整个营销工作。**在提升财务管理能力方面**，加强资金管理和合同审价管理，推行全面预算管理。**在提升基础管理能力方面，**继续推进《3SC 管理》、《MLDQ 管理》，《MLDQ》管理成果获国家管理创新一等奖；聘请新华信、罗兰.贝格管理咨询公司优化公司采购和销售资源；强化现场管理，推进全员创新，大力开展提合理化建议活动。**在提升资源优化能力方面，**整合公司各项资源，提升公司竞争能力。**在提升服务能力方面，**提出“以服务提升品牌形象”；加强服务网络建设；密切同经销商、维修站之间的团结和合作；强化服务技能的培训；建立用户档案，实行跟踪服务。**在提升技术创新能力方面，**进一步加强了技术中心建设，提高公司设计和开发能力；产品开发方式逐步向与国外公司联合开发设计的道路迈进；推行 2MM 工程；加强知识产权工作。

②实现产品结构调整。随着 SC1016 系列和 SC6336 系列产品的大量投放市场，特别是公司新焊接生产线的投产，形成了以 SC1016、SC6336、SC6350 为主力的三大系列车型；实现了从化油器向电喷的切换，产品平台由 SC6331 向 SC6350 过渡。

③实现七大突破。**在新品工程的突破上，**产品开发手段实现了从二维向三维的过渡，逐步与国际接轨。**在精品工程的突破上，**大力倡导“人品决定产品”的思想，“用心、用力、用智”抓质量，改革质量系统的运行机制；狠抓质量信息基础管理；加强过程控制；整顿配套体系；顺利通过汽车质量体系的监督检查，荣获“全国质量效益型公司”称号。**在成本工程的突破上，**推行全面预算管理，建立量价采购平台，统一物资采购，严格经济指标和 3SC 管理考核。**在营销工程的突破上，**围绕“管理、销售、回款、服务”四大任务，加强了营销管理与考核。**在人才工程上的突破上，**积极开展人力资源需求分析、培训分析，加大对高层技术及管理人员的培训力度，公开招聘中层领导干部，强化人才激励机制，出台了科技成果转化奖励办法，推行工资制度改革；建立了博士后流动站。**在信息化建设的突破上，**信息技术

广泛用于产品开发、生产管理上，推行办公自动化建设、网络建设、财务信息化建设，以财务管理、营销管理、信息资源整合为重点的 ERP 项目开始启动。**在企业文化建设突破上**，编写了《长安企业文化手册》等，营造出健康向上、催人奋进的企业文化氛围。

5、计划差异原因说明

因国家限制化油器类轿车的生产销售、加入 WTO 消费者持币待购以及国产轿车价格放开等因素，导致汽车市场价格下调，影响了公司全年销售收入的实现，2001 年，公司实际实现销售收入 73 亿元，与计划数相比，下降 18%。

6、报告期内公司投资情况

（1）公司投资情况分析

截止 2001 年 12 月 31 日，本公司长期股权投资为 240,624,716 元，较上年增加 171,737,490 元，原因是报告期内投资长安福特汽车有限公司、重庆宝特曼生物高科技股份有限公司、重庆长安信息科技公司、重庆市数字认证中心有限公司所致，具体情况如下：

公司名称	主营业务	投资额	股份比例
长安福特汽车有限公司	汽车及零部件的生产和销售	2548 万美元	26%
重庆宝特曼生物高科技股份有限公司	生物医药产品的研制、开发、生产及销售	300 万元	10%
重庆长安信息科技公司	计算机软件、硬件产品的开发、生产和销售等	450 万元	21.43%
重庆市数字证书认证中心有限公司	数字认证	100 万元	11.11%

（2）募集资金使用说明

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	整车生产线改造	46027	在建	已体现在公司整体收益中
二	发动机生产线	发动机生产线改造	85519	在建	
三	技术开发中心	技术开发中心	3855	在建	
四	补充流动资金及还贷	补充流动资金及还贷	0		
	合计		135401		

截止 2001 年 12 月 31 日，募股资金尚结余 213,826 千元，定期或活期存放各专业银行，公司将根据发展需要合理使用募股资金。

(3)非募集资金使用情况（单位：千元）

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	37983	在建	已体现在公司整体收益中
二	发动机生产线	27700	在建	
三	其他	14626		
	合计	80309		

7、财务状况

截止 2001 年 12 月 31 日，本公司总资产、长期负债、股东权益等较上年增减变动情况如下：截止报告期末，以下项目发生了较大幅度的变动：

项目	2001 年度	2000 年度	较上年增减
总资产	6,636,749,746	7,368,097,981	-9.93%
长期负债	207,000,000	155,250,000	33.33%
股东权益	2,574,310,811	2,476,161,970	3.96%
主营业务利润	1,432,342,254	998,601,583	43.43%
净利润	160,215,482	147,654,530	8.51%

总资产的减少主要是归还借款所致；长期负债的增加主要是因为借款增加和预提退休职工福利所致；股东权益增加主要是因为本年度盈利所致；主营业务利润和净利润增加主要是因为本年度公司销售品种结构中产品毛利率较高的 SC6350 销售量增加所致。

（1）资产项目变动情况

①应收票据期末数为 267,784,305 元，较期初增加 65%，主要是由于汽车销售数量增加和增加票据结算方式所致。

②其他应收款期末数为 85,745,383 元，较期初下降 88%，主要是由于长安集团公司归还借款所致。

③存货期末数为 709,520,967 元，较期初下降 22%，主要是由于公司提高现场管理水平，实行准时供货制以及清理积压物资所致。

④长期投资期末数为 240,624,717 元，较期初增加 249%，主要是由于公司投资长安福特汽车有限公司、重庆宝特曼生物高科技股份有限公司所致。

（2）负债项目变动情况

①短期借款期末数为 446,500,000 元，较期初下降 44%，主要是偿还银行贷款所致。

②应付票据期末数为 552,793,978 元，较期初下降 52%，主要是由于公司短期偿债能力增强、减少零部件采购的票据结算所致。

③预提费用期末数为 428,465,025 元，较期初增加 200%，主要是由于公司预提销售折扣折让费用所致。

（3）利润项目变动情况

①主营业务利润期末数为 1,432,342,254 元，较去年同期增加 43%；净利润期末数为 160,215,482 元，较去年同期增加 8.5%；本期利润增加主要是由于销售数量增加和品种结构调整所致，毛利率较高的 SC6350 系列产品对本期的利润贡献较大。

②其他业务利润期末数为 84,797,047 元，较去年同期增加 224%，主要是由于增加材料销售及劳务收入所致。

③期间费用期末合计数为 1,249,848,264 元，较去年同期增加 62%，主要是由于折扣折让准备增加导致销售费用增加.

④投资收益期末数为 11,652,927 元，较去年同期增加 1447%，主要是投资西南证券分得红利以及委托理财取得收益所致。

⑤补贴收入期末数为 18,349,109 元，较去年同期增加 429%，主要是购买进口材料退税所致。

⑥营业外净支出期末数为 13,350,824 元，较去年同期增加 81%，主要是由于计提固定资产减值准备、固定资产报废以及捐赠所致。

8、生产经营环境及宏观政策、法规发生了重大变化对公司的影响

①汽车工业全球性联合重组步伐加快。强强联合使汽车技术、产品和企业国际化特征更加明显，精益生产、规模效益、平台战略、全球采购、模块化供货、品牌竞争等使汽车大企业更具实力和竞争力。

②国家计委于 5 月决定放开国产轿车市场价格，由于消费者对汽车价格降低的预期，导致市场出现整体滑坡。

③6 月底，国家环保总局等四部委联合发出《关于限期停止生产销售化油器类轿车及 5 座客车的通知》，这对本公司控股子公司长安铃木产生较大的影响。2001 年 4 月，长安铃木已停止化油器类奥拓轿车的生产。

④十五期间，我国将重点发展排量在 1.3 升以下、百公里油耗达到国内先进水平、售价 8 万元左右、符合国家安全、节能、排放法规及私人用车要求的经济型轿车，这对公司发展经济型轿车提供了良好的政策环境。

9、新年度业务发展计划

2002 年是公司迎接我国加入 WTO 挑战的第一年，公司将坚持“创新、务实、效率、效益”的观念，构筑管理创新、技术创新、营销创新三大体系；力求在五大工程上取得新进展，提高公司总体竞争能力；力求在国际化战略、品牌经营、信息化建设、企业文化建设上取得新进展。

通过对市场的全面分析和调查，公司提出 2002 年生产经营计划为：实现汽车产销 21.25 万辆（含长安铃木），实现发动机销售 6.7 万台，销售收入力争突破 80 亿元。

10、董事会日常工作情况

（1）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了四次董事会：

①公司董事会于 2001 年 4 月 9 日在重庆长安宾馆召开第二届董事会第三次会议，应到董事 11 人，实到董事 9 人，授权董事 1 人，列席会议 15 人。会议审议通过以下议案：

1、关于 2000 年年度报告的说明。

2、关于募股资金使用情况的说明。

3、2000 年度财务决算及 2001 年度财务预算的说明。

4、关于董事会成员变动的议案。

5、关于选举公司副董事长的议案。

6、关于聘任公司副总经理的议案。

7、关于续聘公司审计师的议案。

8、 2000 年度利润分配预案和预计 2001 年利润分配政策。

9、关于投资长安福特汽车有限公司的议案。

10、关于召开 2000 年度股东大会的通知。

②公司董事会于 2001 年 5 月 25 日在重庆长安宾馆召开第二届董事会第四次会议，应到董事 11 人，实到董事 6 人，授权董事 1 人，列席会议 10 人。会议审议通过以下议案：

1、关于 2001 年申请增发不超过 18,000 万股境内上市外资股(B 股)的议案

2、关于增发 B 股募集资金使用计划可行性的议案

3、关于前次募股资金使用情况的议案

4、关于本次 B 股增发前未分配利润由本次 B 股增发后新股东与增发前原股东共同享有的议案

5、关于修订《公司章程》的议案

6、关于修订《股东大会议事规则》的议案。

7、关于修订《公司董事会议事规则》的议案。

8、关于审议《总经理工作细则》的议案。

9、关于审议《公司担保管理办法》的议案。

10、关于审议《公司信息披露制度》的议案。

11、关于审议《公司投资人服务计划》的议案。

12、关于审议召开 2001 年度第一次临时股东大会的议案。

③公司董事会于 2001 年 8 月 9 日在重庆长安宾馆召开第二届董事会第五次会议，应到董事 11 人，实到董事 7 人，授权董事 0 人，列席会议 10 人，会议审议通过了：

1、关于中国证监会重庆证券监管办事处巡检发现问题的整改报告

2、关于 2001 年中期报告及中期报告摘要的说明；

3、关于 2001 年中期募股资金使用情况的说明；

4、关于 2001 年中期利润分配方案的说明；

5、关于修改《公司章程》的说明；

6、关于召开 2001 年第二次临时股东大会的通知。

④董事会于 2001 年 10 月 18 日在重庆长安宾馆召开第二届董事会第六次会议，应到董事 11 人，实到董事 6 人，授权董事 2 人，列席会议 10 人，会议审议通过以下议案：

1、 关于开发 CM8 小型汽车项目的议案

2、 关于调整 2001 年度新股增发方案的议案

3、 关于改聘公司审计师的议案

4、 关于会计政策变更的说明

5、 关于召开 2001 年第三次临时股东大会的通知。

（2）报告期内董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格执行股东大会各项决议。根据 2001 年 5 月 15 日股东大会通过的利润分配方案，公司董事会于 6 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上刊登分红派息实施方案并实施；根据公司 2001 年第一次临时股东大会决议公司拟增发 B 股；由于市场情况发生变化，经第三次临时股东大会决议公司 2001 年度增发新股方案由 B 股调整为 A 股，目前公司董事会正在全力抓紧实施。

（3）2001 年度利润分配预案

公司 2001 年度净利润为 160,215,482 元(国际会计准则调整后为 206,183 千元)，计提法定盈余公积金 16,855,098 元，计提法定公益金 16,855,098 元，合并长安铃木公司提取职工奖励和福利基金 13,000,000 元，提取储备基金 43,860,000 元，提取企业发展基金 22,950,000 元，可供股东分配的利润按规定经境内、境外会计师审计的两张利润表的较低数作为公司利润分配的标准，为 161,335,070 元（含期初未分配利润 114,639,784），按每 10 股派发现金 0.40 元（含税）向全体股东分配红利，共计 49,066,640 元，尚余未分配利润 112,268,430 元结转下一年度。

该利润分配预案需经公司 2001 年度股东大会审议。

（4）预计 2002 年度利润分配政策

公司拟在 2002 年度分配利润一次；公司 2002 年度利润在提取法定盈余公积金和公益金后用于股利分配的比例不高于 30%；分配形式主要采取现金方式；董事会保留公司将根据实际情况对该预计利润分配政策进行调整的权力。

第九节 监事会报告

1、报告年度内，公司监事会共举行了三次会议：

（1）公司监事会于 2001 年 4 月 9 日在重庆长安宾馆会议室召开会议，应到监事 5 人，实到 4 人，会议审议通过了如下决议：

①2000 年度监事会工作报告。

②关于监事会成员变动的议案。

上述监事会决议公告刊登在 2001 年 4 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

（2）重庆长安汽车股份有限公司监事会于 2001 年 5 月 25 日在重庆长安宾馆会议室召开会议，应到监事 5 人，实到 5 人，会议审议通过了如下决议：

1、重庆长安汽车股份有限公司监事会关于选举监事会召集人的议案。

2、重庆长安汽车股份有限公司监事会关于修订《公司监事会议事规则》的议案。

上述监事会决议公告刊登在 2001 年 5 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

（3）公司监事会于 2001 年 8 月 9 日在重庆长安宾馆召开第二届监事会第五次会议，应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议审议通过了公司 2001 年中期报告及中期报告摘要。

上述监事会决议公告刊登在 2001 年 8 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

2、公司监事列席了所有董事会会议，并在会上发展独立意见、行使监督权力，监事会依照《公司法》和《公司章程》，依法行使了以下监督职能：

①监督公司依法运作情况。

监事会通过列席公司董事会会议，充分发挥监督权力。监事会认为，本公司决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，建立了比较完善的内部控制制度，公司董事、监事和高级管理人员在执行公务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

②检查公司财务状况。

通过检查，监事会认为，本公司财务报告符合有关会计制度和会计规定，真实反映了本公司财务状况和经营成果，本年度普华永道中天会计师事务所有限公司出具了无保留意见的审计报告。

③监督募股资金使用情况。

通过检查，监事会认为，公司募股资金的使用良好，与招股说明书承诺项目一致。

④监督收购、出售资产情况。

报告年度，本公司无收购、出售资产情况。

⑤监督关联交易情况。

通过检查，监事会认为，本公司所发生的关联交易其价格均按市场价格执行，交易公平，无损害公司利益的行为。

第十节 重要事项

1、本年度公司重大诉讼、仲裁事项。

①2000 年 11 月，本公司之长安汽车销售有限公司因货款纠纷向潮州市中级人民法院起诉广东汾煌食品工业有限公司，标的金额为 6480000 元，2001 年 2 月达成调解，陆续还款。

②2000 年 11 月，本公司因货款纠纷向重庆市第一中级人民法院起诉中国燕兴东北公司，标的金额为 10040000 无，目前正在执行中。

③2001 年 10 月，本公司因货款纠纷向重庆市第一中级人民法院起诉重庆华正物资有限公司，标的金额 5524548 元，2001 年 11 月达成和解，以土地抵款。

2、本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

3、重大关联交易事项

详见财务报告附注关联方关系及交易的披露。

4、重大合同及其履行情况：

（1）报告期内公司无托管、承包、重大租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

（2）重大担保：公司为重庆出入境检验检疫局提供贷款担保，金额 10,000,000 元，属连带责任担保，担保期限 1999 年 11 月 23 日至 2003 年 12 月 10 日，该公司已于 2001 年 12 月归还该笔贷款。

（3）委托理财事项：报告期内，本公司委托华夏证券有限公司重庆分公司进行资产管理，金额为人民币 30,000,000.00 元，期限为 12 个月，自 2000 年 6 月起至 2001 年 6 月止，公司已于 6 月 26 日收回该项资产，收益共计人民币 2,970,000.00 元；本公司委托华夏证券有限公司重庆分公司进行资产管理，金额为人民币 60,000,000.00 元，期限为 12 个月，自 2001 年 4 月 3 日起至 2002 年 4 月 3 日止，公司已于 5 月 25 日提前收回该项资产，收益共计人民币 755,000.00 元；本公司委托国泰君安证券股份有限公司进行资产管理，金额为人民币 50,000,000.00 元，期限为 6 个月，自 2001 年 2 月 5 日起至 2001 年 8 月 4 日止，本公司于 6

月 28 日已提前收回该项资产，收益共计 1,835，927.13 元；本公司委托申银万国证券股份有限公司重庆中山一路营业部进行资产管理，金额为 500 万元，期限为 12 个月，自 2000 年 9 月 8 日至 2001 年 9 月 8 日止，协议于到期日续期一年。2002 年度，除上述 500 万元委托资产外，公司没有新的委托理财计划。

（4）其他重大合同：2001 年 4 月 16 日，本公司与长安汽车（集团）有限责任公司、福特汽车公司、长安福特汽车有限公司签定了《合资经营合同》，该事项于 2001 年 4 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上披露。

2001 年 11 月 6 日，本公司与中国建设银行重庆市分行签订了《长安奥拓轿车 15 万辆技改项目银企合作协议》，根据该协议，建设银行将于 2001 年起陆续为本公司的奥拓轿车 15 万辆技改项目提供 12 亿元人民币贷款，贷款总期限为 8.5 年。该事项于 2001 年 11 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上披露。

5、承诺事项：

（1）2001 年实施增发 A 股事项。报告期内处于增发材料的编制和完善阶段，计划于 2002 年完成增发工作。

（2）2001 年预计利润分配方案。关于此项承诺请详见公司董事会决议公告和股东大会决议公告。

（3）整改措施请见本节 7。

6、报告期内，因公司原审计师深圳中天勤会计师事务所被取消执业资格，公司改聘普华永道中天会计师事务所有限公司担任公司 2001 年度审计师。公司向审计师支付报酬的情况如下：

年度	审计师	财务审计费	其他费用	备注
2001 年	普华永道中天会计师事务所	108 万元	无	公司承担食宿费，不承担差施费
2000 年	深圳中天勤会计师事务所	80 万元	无	公司承担食宿费，不承担差施费

公司年末无应付未付会计师费用。

控股子公司长安铃木支付会计师报酬情况：

年度	审计师	财务审计费	其他费用	备注
2001 年	毕马威华振会计师事务所	183336 元	7000 元	公司承担差施费
2000 年	毕马威华振会计师事务所	109655 元	无	公司承担差施费

其他费用 7000 元系公司支付给会计师的税务咨询费，不影响注册会计师独立发表审计意见，年末无应付未付会计师费用。

7、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。2001 年 6 月 26 日至 6 月 29 日，中国证监会重庆证券监管办事处对本公司进行了例行的巡回检查，认为公司会议记录简单、三分开方面存在利用集团公司销售渠道进行销售、信息披露方面债务重组和诉讼事项未在定期报告中披露、财务方面投资收益处理不当等，并提出了整改意见，要求本公司加以改进。收到整改意见后，公司十分重视，立即向全体董事、监事及高级管理人员传达了有关情况，对要求整改的事项，逐条进行了研究，并提出了切实可行的整改措施，并按要求落实整改工作。2001 年 8 月 11 日，公司将整改报告刊登于《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

8、报告期内本公司执行 15%的所得税率。根据国家西部大开发有关税收优惠政策的规定，公司将在 2002 年继续执行 15%的所得税率。

9、中国加入世界贸易组织相关条款对公司未来经营活动的影响：根据外经贸部公布的有关中国加入世界贸易组织法律文件，对汽车领域主要有三：一是到 2006 年，进口车关税由现有的 70%至 80%降到 25%，零配件关税降到 10%，到 2005 年最终取消进口配额；二是放宽国内汽车投资政策；三是允许外资进入中国的汽车服务贸易领域。这些条款将导致进口汽车的大量涌入，价格降低，冲击国内汽车产业。由于公司主营适合中国国情的微型汽车，经过近二十年的发展，在生产设备、制造水平、生产组织、设计手段和设备以及营销渠道等方面有了长足发展，所生产微型汽车的价格已初步具备与国外同类车型竞争的能力，且已开始批量出口，加入世贸组织后，公司可以利用零部件关税大幅降低的有利条件，对所需汽车零部件实施全球采购，降低产品成本，提高产品质量，提高公司竞争能力。入世后，国外汽车行业的先进管理经验和技术将给本公司带来冲击，公司将通过各种措施缩小差距，提高公司综合管理水平，提升公司综合竞争能力；由于本公司控股的长安铃木和参股企业长安福特生产经济型轿车，受进口车的冲击较大，公司将加大技术改造力度、提高产品质量、努力降低成本等提高竞争能力，减少冲击。

10、经公司第二届董事会第三次会议审议通过，公司与长安汽车（集团）有限责任公司、福特汽车公司、福特汽车（中国）有限公司合资组建长安福特汽车有限公司。长安福特汽车有限公司注册资本 9800 万美元，本公司所占比例为 26%，该事项已于 2001 年 4 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上披露。2001 年 4 月 25 日，长安福特汽车有限公司举行开工庆典仪式，该事项已于 2001 年 4 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上披露。

11、2001 年 6 月 26 日，经公司 2001 年度第一次临时股东大会审议，公司拟于 2001 年

增发不超过 18,000 万股 B 股。该事项已于 2001 年 6 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上披露。2001 年 11 月 19 日，经公司 2001 年第三次临时股东大会审议，由于市场情况发生变化，公司对 B 股增发方案进行调整，拟增发不超过 16000 万股的人民币普通股。该事项已于 2001 年 11 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上披露。

12、本公司控股股东长安汽车（集团）有限责任公司于 2001 年 12 月 18 日与国家开发银行签订股权质押协议，将其持有的本公司国有法人股份 35433.3 万股（占本公司股份总数的 28.88%）质押给国家开发银行，用于其向国家开发银行 57820 万元人民币技改贷款的担保，质押期限为 2001 年 12 月 28 日至 2007 年 11 月 20 日。该事项于 2001 年 12 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上披露。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

普华永道审字(2002)第 575 号

重庆长安汽车股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司和贵集团(包括贵公司及合并子公司)2001 年 12 月 31 日的资产负债表、 2001 年年度的利润表、利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司和贵集团的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，载于第 2 页至第 49 页的上述贵公司和贵集团会计报表符合中华人民共和国财政部制订的《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司和贵集团 2001 年 12 月 31 日的财务状况、2001 年年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

普华永道中天
会计师事务所有限公司　　注册会计师 牟磊　　注册会计师 李　明

2002 年 3 月 8 日

二、财务报表

重庆长安汽车股份有限公司
2001 年 12 月 31 日资产负债表

会企 01 表
金额单位：人民币元

资　　产	2001 年 12 月 31 日 合并	2000 年 12 月 31 日 合并	2001 年 12 月 31 日 母公司	2000 年 12 月 31 日 母公司
流动资产				
货币资金(附注(五).1)	1,799,394,475	1,496,241,985	1,335,592,741	1,051,193,060
短期投资(附注(五).2)	5,450,464	30,000,000	5,450,464	30,000,000
应收票据(附注(五).3)	267,784,305	161,871,315	257,318,765	145,534,675
应收股利	-	-	-	33,150,000
应收利息				
应收账款(附注(五).4、附注(六).1)	1,128,484,205	1,504,148,924	1,072,112,905	1,336,836,802
其他应收款(附注(五).4、附注(六).1)	85,745,383	727,468,166	84,865,652	755,107,007
预付账款(附注(五).5)	22,759,096	54,878,873	628,010	19,868,559
应收补贴款(附注(五).6)	4,660,482	4,199,500	-	820,000
存货(附注(五).7)	709,520,967	912,452,410	360,386,020	670,475,723
待摊费用(附注(五).8)	1,650,369	1,333,648	-	-
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产	156,070	-	-	-
流动资产合计	4,025,605,816	4,892,594,821	3,116,354,557	4,042,985,826
长期投资				
长期股权投资(附注(五).9、附注(六).2)	240,624,716	68,887,226	862,992,993	604,180,625
长期债权投资				
长期投资合计	240,624,716	68,887,226	862,992,993	604,180,625
其中：合并价差	18,029,226	18,887,226	-	-
固定资产				
固定资产原价	2,929,420,519	2,768,742,405	1,899,552,148	1,767,466,332
减：累计折旧	(1,092,268,599)	(895,056,681)	(582,421,183)	(463,686,344)
固定资产净值(附注(五).10)	1,837,151,920	1,873,685,724	1,317,130,965	1,303,779,988
减：固定资产减值准备	(10,063,418)	-	(10,063,418)	-
固定资产净额(附注(五).10)	1,827,088,502	1,873,685,724	1,307,067,547	1,303,779,988
工程物资(附注(五).11)	78,531,341	48,185,702	126,364,001	48,185,702
在建工程 (附注(五).12)	308,652,167	245,578,777	306,983,607	245,212,698
固定资产清理				
固定资产合计	2,214,272,010	2,167,450,203	1,740,415,155	1,597,178,388
无形资产及其他资产				
无形资产(附注(五).13)	94,658,241	95,859,881	29,350,681	29,962,153
长期待摊费用(附注(五).14)	61,588,964	143,207,918	51,285,231	137,145,190
其它长期资产	-	97,932	-	-
无形资产及其他资产合计	156,247,205	239,165,731	80,635,912	167,107,343
递延税项				
递延税款借项				
资产总计	6,636,749,746	7,368,097,981	5,800,398,617	6,411,452,182

重庆长安汽车股份有限公司
2001 年 12 月 31 日资产负债表（续）

会企 01 表（续）
金额单位：人民币元

负 债 和 股 东 权 益	2001 年 12 月 31 日 合并	2000 年 12 月 31 日 合并	2001 年 12 月 31 日 母公司	2000 年 12 月 31 日 母公司
流动负债				
短期借款(附注(五).15)	446,500,000	796,500,000	430,000,000	780,000,000
应付票据(附注(五).16)	552,793,978	1,172,833,345	410,205,784	1,085,326,000
应付账款(附注(五).17)	1,124,128,971	1,297,363,433	1,009,511,553	1,071,212,970
预收账款(附注(五).17)	68,722,934	75,698,301	62,784,962	34,076,217
应付工资(附注(五).18)	34,757,842	18,116,300	34,637,535	18,082,785
应付福利费	37,520,311	58,280,874	3,423,768	3,364,042
应付股利	49,066,640	46,613,308	49,066,640	46,613,308
应交税金(附注(五).19)	355,172,110	376,891,730	381,390,247	326,167,055
其他应交款(附注(五).20)	2,418,540	4,086,880	2,397,194	4,008,146
其他应付款(附注(五).17)	149,969,520	129,528,929	187,762,836	170,884,205
预提费用(附注(五).21)	428,465,025	142,663,365	344,321,790	94,945,390
预计负债(附注(五).22)	7,000,000	10,610,096	7,000,000	10,610,096
一年内到期的长期借款(附注(五).23)	75,250,000	134,750,000	75,250,000	134,750,000
其他流动负债				
流动负债合计	3,331,765,871	4,263,936,560	2,997,752,309	3,780,040,214
长期负债				
长期借款(附注(五).24)	180,000,000	155,250,000	180,000,000	155,250,000
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债(附注(五).25)	27,000,000	-	27,000,000	-
长期负债合计	207,000,000	155,250,000	207,000,000	155,250,000
递延税项				
递延税款贷项				
负债合计	3,538,765,871	4,419,186,560	3,204,752,310	3,935,290,214
少数股东权益	523,673,064	472,749,451	-	-
股东权益				
股本（附注(五).26）	1,226,666,000	1,226,666,000	1,226,666,000	1,226,666,000
资本公积（附注(五).27）	887,234,594	887,234,595	887,234,594	887,234,595
盈余公积（附注(五).28）	348,141,787	247,621,591	153,831,787	120,121,591
其中：法定公益金	76,915,893	60,060,795	76,915,893	60,060,795
未分配利润（附注(五).29）	112,268,430	114,639,784	327,913,926	242,139,782
外币报表折算差额				
股东权益合计	2,574,310,811	2,476,161,970	2,595,646,307	2,476,161,968
负债和股东权益总计	6,636,749,746	7,368,097,981	5,800,398,617	6,411,452,182

重庆长安汽车股份有限公司
2001 年度利润表

会企 02 表

金额单位：人民币元

项　　目	2001 年度 合 并	2000 年度 合 并	2001 年度 母 公 司	2000 年度 母 公 司
一、主营业务收入(附注(五).30、附注(六).3)	7,331,805,826	6,703,211,840	5,730,295,959	4,972,777,315
减：主营业务成本（附注(五).28、附注(六).4)	(5,666,074,811)	(5,508,830,827)	(4,534,981,336)	(4,176,921,231)
主营业务税金及附加（附注(五).31)	(233,388,761)	(195,779,429)	(167,015,033)	(121,631,132)
二、主营业务利润	1,432,342,254	998,601,584	1,028,299,590	674,224,952
加：其他业务利润（附注(五).32)	84,797,047	26,144,367	84,557,149	44,669,158
减：营业费用	(793,988,628)	(516,661,420)	(615,271,432)	(435,365,692)
管理费用	(438,242,903)	(255,104,916)	(387,808,118)	(221,539,373)
财务费用-净额（附注(五).33)	(17,616,733)	(1,965,497)	(28,531,950)	(4,368,711)
三、营业利润	267,291,037	251,014,118	81,245,239	57,620,334
加：投资收益（附注(五).34、附注(六).5)	11,652,927	752,927	116,745,218	89,276,131
补贴收入（附注(五).35)	18,349,109	3,466,472	18,349,109	-
营业外收入	4,770,570	582,088	216,221	143,098
减：营业外支出	(18,121,394)	(7,950,390)	(15,719,281)	(7,571,330)
四、利润总额	283,942,249	247,865,215	200,836,506	139,468,233
减：所得税	(40,953,153)	(25,666,701)	(32,285,526)	(12,369,704)
少数股东损益	(82,773,614)	(74,543,984)	-	-
五、净利润	160,215,482	147,654,530	168,550,980	127,098,529

补充资料：

项　　目	2001 年度累计数		2000 年度累计数	
	合并	母公司	合并	母公司
会计政策变更减少利润总额	10,063,418	10,063,418	-	-

重庆长安汽车股份有限公司
2001 年度利润分配表

会企 02 表附表 1

金额单位：人民币元

项　　目	2001 年度 合并	2000 年度 合并	2001 年度 母公司	2000 年度 母公司
一、净利润	160,215,482	147,654,530	168,550,980	127,098,529
加：年初未分配利润	114,639,784	102,998,268	242,139,782	187,074,267
其它转入				
二、可供分配的利润	274,855,266	250,652,798	410,690,762	314,172,796
减：提取法定盈余公积(附注(五).29)	(83,665,098)	(62,689,853)	(16,855,098)	(12,709,853)
提取法定公益金	(16,855,098)	(12,709,853)	(16,855,098)	(12,709,853)
提取职工奖励及福利基金	(13,000,000)	(14,000,000)	--	
三、可供股东分配的利润	161,335,070	161,253,092	376,980,566	288,753,090
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	(49,066,640)	(46,613,308)	(49,066,640)	(46,613,308)
转作股本的普通股股利				
四、未分配利润	112,268,430	114,639,784	327,913,926	242,139,782

重庆长安汽车股份有限公司
2001 年度现金流量表

会企 03 表

金额单位：人民币元

项　　目	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	9,433,610,253	7,374,093,345
收到的税费返回	23,863,501	18,349,109
收到的其他与经营活动有关的现金	516,839,750	541,335,867
现金流入小计	9,974,313,504	7,933,778,321
购买商品、接受劳务支付的现金	(7,310,695,480)	(5,741,840,059)
支付给职工以及为职工支付的现金	(300,766,625)	(180,859,094)
支付的各项税费	(783,489,873)	(472,066,789)
支付的其他与经营活动有关的现金	(587,406,228)	(630,681,143)
现金流出小计	(8,982,358,206)	(7,025,447,085)
经营活动产生的现金流量净额	991,955,298	908,331,236
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	12,510,926	63,678,340
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	785,006	652,751
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	13,295,932	64,331,091
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(223,981,942)	(227,701,136)
投资所支付的现金	(168,095,490)	(168,095,490)
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	(392,077,432)	(395,796,626)
投资活动产生的现金流量净额	(378,781,500)	(331,465,534)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	1,190,253,784	1,184,253,787
收到的其他与筹资活动有关的现金	206,576,373	188,396,960
现金流入小计	1,396,830,157	1,372,650,747
偿还债务所支付的现金	(1,575,003,788)	(1,569,003,788)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	(131,513,728)	(95,779,031)
其中：子公司支付少数股东股利	(31,850,000)	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	(333,949)	(333,949)
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	(1,706,851,465)	(1,665,116,768)
筹资活动产生的现金流量净额	(310,021,308)	(292,466,021)
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	303,152,490	284,399,681

重庆长安汽车股份有限公司
2001 年度现金流量表（续）

会企 03 表（续）
金额单位：人民币元

补充资料	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	160, 215, 482	168, 550, 980
加： 少数股东损益	82, 773, 614	-
计提的资产减值准备	101, 142, 163	102, 240, 163
固定资产折旧	202, 313, 955	122, 161, 868
无形资产摊销	4, 774, 677	611, 472
长期待摊费用摊销	87, 492, 566	85, 859, 959
待摊费用的增加	(316, 721)	-
预提费用的增加	273, 861, 660	237, 436, 400
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(146, 280)	(146, 280)
固定资产报废损失	5, 118, 075	2, 945, 468
财务费用	17, 616, 733	28, 531, 950
投资收益	(11, 652, 927)	(116, 745, 218)
存货的减少	193, 883, 698	301, 041, 958
经营性应收项目的减少	707, 686, 378	609, 342, 247
经营性应付项目的减少	(832, 807, 775)	(633, 499, 731)
经营活动产生的现金流量净额	991, 955, 298	908, 331, 236
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：		
现金的年末余额	1, 799, 394, 475	1, 335, 592, 741
减：现金的年初余额	1, 496, 241, 985	1, 051, 193, 060
现金等价物的年末余额	303, 152, 490	284, 399, 681
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	303, 152, 490	284, 399, 681

三、财务报表附注

重庆长安汽车股份有限公司
会计报表附注
截至 2001 年 12 月 31 日止年度
（除特别标明外，金额单位为人民币元）

（一）公司简介

重庆长安汽车股份有限公司（以下简称“本公司”）系以长安汽车（集团）有限责任公司作为独立发起人，以其与微型汽车及发动机生产相关的经营性净资产及其在重庆长安铃木汽车有限公司的股权，折股 506, 190, 000 股投入，并于 1996 年 10 月 31 日以募集方式向境外投资者发行境内上市外资股（B 股）250, 000, 000 股而设立，总股本为人民币 756, 190, 000. 00 元。

领取重庆市工商行政管理局颁发的渝经 28546236-3 号企业法人营业执照。

本公司于 1997 年 5 月 19 日，经中国证券监督管理委员会同意，向社会公开发行人民币普通股(A 股)120,000,000 股，总股本增至人民币 876,190,000.00 元。

1998 年 6 月 26 日，以 1997 年末总股本 876,190,000 股为基数，用资本公积转增股本，每 10 股转增 4 股,总股本增至人民币 1,226,666,000.00 元。

本公司经营范围：汽车(含轿车)、汽车发动机系列产品、配套零部件、模具、工具的开发、制造、销售、进出口业务、机械安装工程、科技咨询服务。

（二）会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

（1）公司目前执行的会计准则和会计制度

本会计报表按照中华人民共和国财政部颁发的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定编制。

（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。

（4）记账原则和计价基础

会计核算以权责发生制为记账基础,除特别注明外,所有资产均以历史成本为计价原则。

(5)外币业务核算方法

外币业务按业务发生当月月初中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币入账。于资产负债表报告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。

本公司的控股子公司重庆长安铃木汽车有限公司在开办期间的汇兑损益记入筹建期间的汇兑损益，收益留待弥补经营期内发生的亏损。

(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、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。

(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，短期投资跌价准备按年末投资总额计提。

(8) 应收款项及坏账准备

本集团对坏账损失采用备抵法核算。

坏账核算采用备抵法，坏账准备按账龄分析法提取，并综合考虑以往经验及债务单位实际财务状况和商业信用， 对账龄在六个月以内的账款余额不提取坏账准备；对账龄在六个月以上一年以内的账款余额，提取 5%的坏账准备；对账龄在一年以上两年以内的账款余额，提取 10%的坏账准备； 对账龄在两年以上三年以内的账款余额， 提取 30%的坏账准备； 对账龄在三年以上四年以内的账款余额，提取 50%的坏账准备； 对账龄在四年以上五年以内的账款余额，

提取 80%的坏账准备；对账龄在五年以上的账款余额，提取 100%的坏账准备。

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不低债、现金流量严重不足等，确认为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(9) 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物等。存货的取得按实际成本入账。原材料和产成品发出时的成本按加权平均法核算，低值易耗品在领用是一次摊销成本，包装物在领用时一次摊销成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按适当百分比分摊的所有间接生产费用。

由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使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。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确定。

(10) 长期投资

长期投资包括准备持有超过一年的股权投资。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本集团对被投资企业的投资占该企业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。本集团对被投资企业的投资占该企业有表决权资本总额的 20%以下，或对被投资企业的投资虽占该企业有表决权资本总额 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。股权投资差额按合同规定的投资期限采用直线法摊销。

(11)固定资产计价和折旧

固定资产是指使用期限在一年以上的房屋、建筑物和其他与生产经营直接有关的主要生产经营设备，以及单位价值在 2,000 元以上并且使用期限超过两年的非主要生产经营设备。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。

固定资产折旧的采用直线法并按其入账价值减去估计净残值在预计使用年限内平均计提。

固定资产的预计使用年限及预计残值率列示如下：

	预计使用年限	预计残值率
房屋及建筑物	20 至 40 年	3 %
机器设备	12 至 20 年	3 %
运输工具	8 年	3 %
其他	5 至 22 年	3 %

期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。当固定资产在实质上创造经济利益的能力受到重大不利影响时，对可收回金额低于账面价值的差额，予以计提减值准备；固定资产在实质上已经不能再带来经济利益时，予以全额计提减值准备。

(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项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在实质上已经完成，以及达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程存在长期停建且预计在可预见的未来不会重新开工或所建项目无论在性能上、还是在技术上已经落后，且带来的经济利益具有很大的不确定性等情况时，予以计提减值准备。

（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、折溢价摊销、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用，在同时具备下列三个条件时，开始资本化，计入该资产的成本：

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状态所必要的购建活动已经开始。

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。

借款费用中为利息费用，每期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。其它借款发生的借款费用，于发生当期直接确认为财务费用。

(14)无形资产计价和摊销

无形资产是指为生产商品或提供劳务、出租给他人、或为管理用的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括土地使用权，按取得时的实际成本入账。无形资产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。

当无形资产创造经济利益的能力受到重大不利影响时，按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，予以计提减值准备。无形资产不能带来经济利益时，将其账面价值全部转入当期损益。

从 2001 年 1 月 1 日起，购入的土地使用权或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本，并作为无形资产核算。利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

(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）员工福利

员工福利主要包括员工退休福利。退休福利计划的支出于发生时计入利润表中。根据有关法规，本集团参加了重庆市政府统筹的基本定额供款退休福利计划。本集团在此退休福利计划中的承担只限于按职工工资总额的特定百分比上缴养老保险金。

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。

(17)收入确认

销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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企业，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，在完成劳务时确认营业收入。

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。

分期收款销售

按合同约定的收款日期分期确认收入。

(18)所得税的会计处理方法

本集团企业所得税费用的会计处理采用应付税款法。

(19)会计政策变更

本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会字[2000]25 号《关于印发<企业会计制度>的通知》及财会字[2001]7 号《关于印发<企业会计准则－无形资产>等八项准则的通知》，公司已于 2001 年 1 月 1 日起开始执行上述新制度，同时，根据财政部[2001]财会(17)号的规定在 2001 年度对闲置固定资产计提了减值准备。该项会计政策的变更对 2001 年利润的影响为人民币 10,063,418 元。

(20)合并财务报表的编制方法

合并财务报表系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11 号文《关于印发“合并财务报表暂行规定”》编制。

纳入合并范围的子公司指本公司拥有其 50%以上的表决权资本，具有决定其财务和经营政策权力，并能据此从其经营活动中获取利益的企业。

本公司和子公司之间所有重大往来余额及交易在合并报表编制时予以抵销。

在合并财务报表中，少数股东权益指纳入合并范围的公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分。

纳入合并范围的子公司重庆长安铃木汽车有限公司采用外商投资企业会计政策，与本公司采用的会计政策不一致，本公司在编制合并报表时，已按本公司执行的会计政策予以调整。

（三）税项

本公司及集团承担的主要税项列示如下：

税种	税率	计税基础
增值税 目	17%	汽车产品，销售收入扣除当期允计抵扣的进项税后的余额的 17%
营业税	5%	运输服务收入的 5%
消费税	3%	微型汽车产品售价的 3%
所得税	15% 和 7.5%	应纳税所得额(母公司税率为 15%，子公司重庆长安铃木的税率为 7.5%)

（四）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 3500 万元	生产销售汽车及零件	是
重庆江陵机电总公司	黄章云	人民币 93.4 万元	100%	人民币 93.4 万元	汽车及配件批发零售	是
重庆长安汽车进出口公司	尹家绪	人民币 1000 万元	100%	人民币 1000 万元	汽车及配件进口及批发零售	是
重庆长安汽车销售有限公司	尹家绪	人民币 4580 万元	100%	人民币 4580 万元	汽车、发动机等销售	是

（五）合并会计报表主要项目注释

1 货币资金

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
现金	808,700	709,603
银行存款	1,699,415,269	968,511,885
其他货币资金	99,170,506	527,020,497

合计	1,799,394,475	1,496,241,985

年末货币资金中包括以下外币余额：

外币名称	外币金额	汇率	折合人民币元
美元	34,064,573	8.2768	281,945,597
日元	43,331,310	0.0630	2,731,600
合计			284,677,197

2001 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 83,580,743 元作为开具应付票据的保证金。2000 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 150,000,000 元作为短期银行借款质押。其中，人民币 272,194,950 元只能用于 15 万辆项目。

2 短期投资

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
投资金额 -		
股票投资	450,464	-
其它投资	5,000,000	30,000,000
	5,450,464	30,000,000

3 应收票据

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	267,784,305	161,871,315

4 应收账款及其他应收款

(1) 应收账款

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
应收账款	1,219,148,621	1,610,966,943
减：坏帐准备	(90,664,416)	(106,818,019)
	1,128,484,205	1,504,148,924

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2001 年 12 月 31 日			2000 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
账龄						
1 年以内	1,030,919,171	85	1,769,000	1,343,278,691	83	8,073,917
1-2 年	75,310,373	6	9,016,656	105,735,373	7	8,586,518
2-3 年	64,227,528	5	39,410,861	57,072,697	4	19,497,980
3 年以上	48,691,549	4	40,467,899	104,880,182	6	70,659,604
合计	1,219,148,621	100	90,664,416	1,610,966,943	100	106,818,019

截至 2001 年 12 月 31 日，应收账款中持有本公司股权 5%（含 5%）以上股东的欠款，请参照注释（七）(5)。

年末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
长安汽车(集团)有限责任公司附属公司	773,489,518	63	1-2 年	货款
成都万友经济技术开发区总公司	20,144,616	2	1 年内	货款
长安汽车南京联营有限责任公司	21,410,983	2	3 年以上	货款
成都西星长安铃木汽车销售服务有限公司	18,462,960	1	1 年内	货款
重庆长江电工厂	16,896,821	1	1-2 年	货款
合计	850,404,898	69		

（2）其他应收款

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
其它应收账款	86,215,724	737,617,086
减：坏帐准备	(470,341)	(10,148,920)
	85,745,383	727,468,166

其它应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2001 年 12 月 31 日			2000 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
账龄：						
1 年以内	53,575,278	65	54,119	694,796,477	95	2,636,890
1-2 年	28,835,327	31	30,046	27,338,232	3	1,601,014
2-3 年	955,038	1	28,188	9,353,919	1	2,750,609
3 年以上	2,850,081	3	357,988	6,128,458	1	3,160,407
合计	86,215,724	100	470,341	737,617,086	100	10,148,920

截至 2001 年 12 月 31 日，其他应收账款中持有本公司股权 5%（含 5%）以上股东的欠款，请参照注释（七）(5)。

年末其他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
重庆青山机械厂	22,100,000	26	1 年内	转贷款
东莞安华实业投资有限公司	6,300,000	7	1-2 年	土地过户款
国泰君安证券股份有限公司	5,351,191	6	1 年内	暂存款
国家税务局重庆直属分局	4,991,817	6	1 年内	借出车辆税金
重庆万吉实业发展有限公司	4,900,000	5	1 年内	借款
合计	43,643,008	50		

5 预付账款

	2001 年 12 月 31 日		2000 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
预付账款账龄分析：				
1 年以内	22,759,096	100	54,878,873	100
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	22,759,096	100	54,878,873	100

截至 2001 年 12 月 31 日，预付账款中无持有本公司股权 5%（含 5%）以上股东的欠款。

6 应收补贴款

	2001 年 12 月 31 日 金额	2000 年 12 月 31 日 金额
应收新产品增值税退税	-	820,000
应收出口退税	4,660,482	3,379,500
合计	4,660,482	4,199,500

7 存货

	2001 年 12 月 31 日 金额	2000 年 12 月 31 日 金额
在途物资	4,365,177	143,808,127
原材料	287,516,064	239,520,366
在产品	36,147,114	42,936,120
产成品	405,481,906	509,863,186
低值易耗品	4,742,425	6,008,585
合计	738,252,686	942,136,384

存货跌价准备

	2001 年 1 月 1 日	本年增加	本年转回	2001 年 12 月 31 日
在途物资				
原材料	14,819,280	7,423,033	14,819,280	7,423,033
在产品	-	-	-	-
产成品	14,864,694	20,161,468	13,717,476	21,308,686
低值易耗品	-	-	-	-
合计	26,683,974	27,584,501	28,536,756	28,731,719

8 待摊费用

	2000 年 12 月 31 日 余额	本年增加	本年摊销	2001 年 12 月 31 日 余额
类别				
94 年期初进项税	34,382	-	34,382	-
场地租赁费	61,428	973,330	683,978	350,780
商业汇票贴现利息支出	469,444	3,625,320	2,795,175	1,299,589
铃羊车入门费	768,394	-	768,394	-
合计	1,333,648	4,598,650	4,281,929	1,650,369

9 长期股权投资

	2001 年 1 月 1 日 余额	本年增加	本年减少	2001 年 12 月 31 日 余额
长期股权投资				
对联营企业投资	-	168,595,490	-	168,595,490
其他股权投资	50,000,000	4,000,000	-	54,000,000
合并价差	18,887,226	-	858,000	18,029,226
	68,887,226	172,595,490	858,000	240,624,716

(1) 其他股权投资

被投资公司名称	投资起止期限	投资金额	占被投资公司注册资本比例	备注
西南证券有限责任公司	长期	50,000,000	4.43%	
重庆宝特曼生物高科技股份有限公司	长期	3,000,000	10%	
重庆市数字证书认证中心	2001.4-2021.4	1,000,000	11%	
		54,000,000		

(2) 联营公司投资

	占被投资公司注册资本比例	投资金额		累计权益变动		帐面余额	
投资起止期限		2001 年	2001 年	2001 年	本年增	2001 年	2001 年 2001 年

			1 月 1 日	12 月 31 日	1 月 1 日	减额	12 月 31 日	1 月 1 日	12 月 31 日
长安福特									
汽车有限公司	2001.4-2051.4	26%	–	164,095,490	–	–	–	–	164,095,490
重庆长安信息									
科技股份有限公司	长期	21.43%	–	4,500,0000	–	–	–	–	4,500,000
			–	168,595,490	–	–	–	–	168,595,490

对联营公司的投资变现汇回无重大限制。

(3) 合并价差

	初始金额	摊销期限	本年摊销	累计摊销	摊余价值
重庆长安铃木汽车有限公司	20,603,226	24 年	858,000	2,574,000	18,029,226

10 固定资产及累计折旧

	土地使用权、房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原值					
2001 年 1 月 1 日	520,827,512	2,184,011,533	24,966,458	38,936,902	2,768,742,405
本年增加	8,603,699	8,762,111	1,586,591	6,645,710	25,598,111
在建工程转入	31,712,272	104,271,402	4,837,273	6,007,997	146,828,944
本年减少	3,578,625	6,787,622	1,289,693	93,001	11,748,941
2001 年 12 月 31 日	557,564,858	2,290,257,424	30,100,629	51,497,608	2,929,420,519
累计折旧					
2001 年 1 月 1 日	100,133,858	761,832,598	10,335,757	22,754,468	895,056,681
本年计提	15,914,448	176,618,775	3,506,347	6,274,385	202,313,955
本年减少	2,837,976	1,231,564	1,000,199	32,298	5,102,037
2001 年 12 月 31 日	113,210,330	937,219,809	12,841,905	28,996,555	1,092,268,599
净值					
2001 年 12 月 31 日	444,354,528	1,353,037,615	17,258,724	22,501,053	1,837,151,920
2000 年 12 月 31 日	420,693,654	1,422,178,935	14,630,701	16,182,434	1,873,685,724

截止 2001 年 12 月 31 日，净值为人民币 106,500,960 元的房屋产权证尚在办理中。本集团以账面净值为人民币 493,383,654 元的机器设备进行抵押，取得短期借款人民币 120,000,000。

固定资产减值准备

	机器设备	运输工具	合计
2001 年 1 月 1 日	–	–	–
本年增加	10,049,668	13,750	10,063,418
本年转回	–	–	–

2001 年 12 月 31 日	10, 049, 668	13, 750	10, 063, 418

本集团对闲置的固定资产全额计提了减值准备。

11 工程物资

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
	金额	金额
待安装的机器设备	78, 531, 341	48, 185, 702
合计	78, 531, 341	48, 185, 702

12 在建工程

工程名称	预算数	2001 年 1 月 1 日	本年增加	本年转入固定资产	其他减少数	2001 年 12 月 31 日	资金来源	占预算的比例
汽车生产线	640, 000, 000	4, 429, 905	37, 502, 390	17, 666, 433	335, 848	23, 930, 014	自筹	95%
发动机生产线	560, 000, 000	92, 720, 418	43, 525, 760	35, 851, 323	2, 303, 936	98, 090, 919	自筹	95%
SC6350 生产线	141, 250, 000	21, 842, 769	33, 217, 255	5, 611, 266	133, 016	49, 315, 742	自筹、贷款	100%
发动机 " 双加 " 项目	198, 530, 000	13, 463, 851	3, 751, 816	1, 537, 190	50, 000	15, 628, 477	自筹	95%
十五万辆项目	2, 510, 820, 000	110, 683, 040	65, 942, 113	56, 310, 381	296, 317	120, 018, 455	自筹、贷款	40%
SKD 包装生产线	19, 410, 000	1, 954, 796	284, 919	-	2, 239, 715	-	自筹	100%
长安科技中心	80, 000, 000	117, 919	12, 648, 914	12, 766, 833	-	-	自筹	100%
天然气管道工程	6, 500, 000	-	3, 491, 201	3, 491, 201	-	-	自筹	78%
ERP 网络工程	2, 520, 000	-	1, 679, 945	1, 679, 945	-	-	自筹	67%
羚羊车侧围模具	12, 000, 000	-	7, 161, 672	7, 161, 672	-	-	自筹	60%
羚羊车仪表板模具	15, 700, 000	-	4, 071, 360	4, 071, 360	-	-	自筹	58%
涂装生产线锅炉	1, 650, 000	-	990, 000	-	-	990, 000	自筹	60%
车间卷帘门改造	1, 500, 000	-	784, 141	335, 340	448, 801	-	自筹	52%
其他项目		366, 079	658, 481	346, 000	-	678, 560	自筹	
合计：		245, 578, 777	215, 709, 967	146, 828, 944	5, 807, 633	308, 652, 167		

其中：资本化利息

工程名称	2001 年 1 月 1 日	本年增加	本年转入固定资产	其他减少数	2001 年 12 月 31 日	资金来源
汽车生产线	1, 049, 851	-	-	1, 049, 851	-	自筹
发动机生产线	21, 019, 537	-	3, 215, 700	-	17, 803, 837	自筹
SC6350 生产线	3, 478, 284	4, 606, 487	1, 664, 923	-	6, 419, 848	自筹、贷款
发动机 " 双加 " 项目	1, 699, 226	-	194, 549	-	1, 504, 677	自筹
十五万辆项目	17, 257, 985	199, 708	4, 609, 555	-	12, 848, 138	自筹、贷款
SKD 包装生产线	6, 123	-	-	6, 123	-	自筹
长安科技中心	101, 520	-	101, 520	-	-	自筹

合计：	44,612，526	4,806,195	9,786,247	1,055,974	38,576,500

13 无形资产

类别	原始金额	累计摊销额	2001 年 1 月 1 日	本年增加	本年转出	本年摊销	2001 年 12 月 31 日	剩余摊销期限	取得方式
广东省东莞市土地使用权	30,573,626	611,472	29,962,154	-	-	611,473	29,350,681	48 年	抵债取得
土地使用权	64,045,463	16,049,811	47,995,652	-	-	2,136,555	45,859,097	21 年	投资取得
专有技术	20,266,500	2,364,425	1 7,902,075	3,573,038	-	2,026,650	19,448,463	7 年 8 个月	购买
合计	114,885,589	19,025,708	95,859,881	3,573,038	-	4,774,678	94,658,241		

14 长期待摊费用

长期待摊费用类别	原始发生额	累计摊销额	2001 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	2001 年 12 月 31 日	剩余摊销年限
YJ5 入门费	17,400,000	7,033,232	10,366,768	-	3,480,000	6,886,768	2 年
YJ5 夹模具	176,000,000	60,490,780	115,509,220	-	79,379,520	36,129,700	1 年/20,528 台
浇注模和射芯模	15,000,000	3,731,931	11,268,069	-	3,000,000	8,268,069	2 年 9 个月
电力增容费	6,157,050	3,842,214	2,314,836	-	578,709	1,736,127	4 年
天然气集资款	4,758,220	2,618,136	2,140,084	-	461,351	1,678,733	6 年
电喷发动机入门费	1,563,301	82,836	1,480,465	3,647,184	346,268	4,781,381	9 年
管理系统 ERP-		-	-	1,812,315	-		1,812,315
其他:	294,681	1,66,205	128,476	414,113	246,718	295,871	4 年 3 个月
	221,173,252	77,965,334	143,207,918	5,873,612	87,492,566	61,588,964	

15 短期借款

借款类别	2001 年 12 月 31 日 金额	2000 年 12 月 31 日 金额
抵押	120,000,000	500,000,000
担保	61,500,000	210,500,000
信用	265,000,000	86,000,000
合计	446,500,000	796,500,000

上述短期抵押借款由净值 493,383,654 元（原值 728,994,161 元）的机器设备作为短期抵押借款的抵押物。

上述担保借款，人民币 60,000,000 的短期担保借款由西南兵器工业公司进行担保取得；其他短期担保借款是由日本兴业银行上海分行分别用 SL0004830 号和 SL0004090 号备用信用证提供担保.

16 应付票据

种类	承兑银行	票据期限	2001 年 12 月 31 日 金额	2000 年 12 月 31 日 金额
商业承兑汇票				

中国工商银行	3 至 6 个月	74,207,211	125,984,918
浦东发展银行	6 个月	50,000	27,770,000
中国光大银行	6 个月	2,800,000	-
中国建设银行	6 个月	6,210,000	-
中国招商银行	3 至 6 个月	19,186,843	11,800,000
中国交通银行	6 个月	13,804,610	20,222,427
华夏银行	6 个月	10,500,000	29,100,000
浦东发展银行	6 个月	48,600,000	35,060,000
中国工商银行	6 个月	95,685,784	265,100,000
中国交通银行	6 个月	-	218,546,000
中国建设银行	6 个月	49,180,000	79,050,000
北方财务公司	3 至 6 个月	55,826,271	226,880,000
中国光大银行	6 个月	3,000,000	3,100,000
中国招商银行	1 至 6 个月	84,393,259	75,690,000
中国银行	6 个月	55,700,000	22,860,000
华夏银行	6 个月	33,650,000	31,670,000
合计		552,793,978	1,172,833,345

17 应付账款、预收账款、其他应付款

应付账款、预收账款和其他应付账款年末余额中欠持本公司 5%（含 5% ）以上股份的股东单位的款项，请参照注释（七）(5)。

18 应付工资

母公司中的应付工资余额包括工效挂钩部分，其金额为人民币 34,637,535 元（2000 年：16,712,000 元）。

19 应交税金

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
应交增值税	67,942,333	44,781,361
应交营业税	458,254	614,798
应交城市建设税	25,432,578	22,793,026
应交企业所得税	54,902,575	42,656,293
应交消费税	206,436,370	264,909,929
其他	-	1,136,323
合计	355,172,110	376,891,730

20 其它应交款

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
教育费附加	2,417,157	4,086,880
其他	1,383	-
合计	2,418,540	4,086,880

21 预提费用

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日	期末结

			存原因
费用类别			
借款利息	940,000	1,576,438	尚未支付
销售补偿费	333,710,000	67,800,000	尚未支付
技术提成费	27,635,715	16,345,456	尚未支付
技术开发费	11,700,000	-	尚未支付
运输费	9,497,776	9,946,779	尚未支付
促销优惠	4,680,000	2,473,000	尚未支付
送车运费	13,564,600	14,500,000	尚未支付
销售奖励	6,970,000	10,495,145	尚未支付
售后服务费	13,975,764	4,977,218	尚未支付
广告费	1,933,731	3,395,460	尚未支付
		金额	金额
工资	-	4,610,000	尚未支付
其他	3,857,439	6,543,869	尚未支付
合计	428,465,025	142,663,365	

销售补偿费主要包括：降价补偿和回款奖励等。

22 预计负债

预计负债是为所销售的汽车计提的三包费。

23 一年内到期的长期借款

借款银行	金额	期限	月利率%	借款条件
中国建设银行	75,250,000	1998 年 6 月 16 日至 2002 年 6 月 15 日	0.5025%	长安汽车(集团)有限责任公司公司担保

24 长期借款

借款条件	金额	到期日	年利率	期限
借款类别				
担保	80,000,000	2004 年 3 月 31 日	6.03%	4 年
担保	100,000,000	2008 年 12 月 3 日	6.21%	7 年
合计	180,000,000			

25 其他长期负债

项目	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
应付退休人员福利-		-27,000,000		-27,000,000	

2001 年期初数做了前期损益调整，将控股子公司重庆长安铃木汽车有限公司筹建期间的汇兑收益人民币 30,452,417 元调整于期初未分配利润。

截至 2001 年 12 月 31 日止，应付退休人员福利为人民币 33,000,000 元。其中，人民币 6,000,000 元计入了其他应付款。

26 股本

	2001 年 1 月 1 日	其他	2001 年 12 月 31 日
尚未流通股			

发起人股	708,666,000		708,666,000
其中：			
国家持有股			
境内法人持有股	708,666,000		708,666,000
外资法人持有股			
其他			
募集法人股			
内部职工股	28,200	-7,200	21,000
优先股或其他			
其中：转配股			
尚未流通股合计	708,694,200	-7,200	708,687,000
已上市流通股			
境内上市的人民币普通股	167,971,800	7,200	167,979,000
境内上市的外资股	350,000,000		350,000,000
境外上市的外资股			
其他			
已上市流通股合计	517,971,800	7,200	517,979,000
股本总数	1,226,666,000	-	1,226,666,000

已上市流通股份的增加是已离任的董事会委员、监事会委员、董事会秘书所持有的股份，按规定可以上市流通。

27 资本公积

	2001 年 1 月 1 日	本年增加数	本年减少数	2001 年 12 月 31 日
股本溢价	887,234,594	-	-	887,234,594

28 盈余公积

	法定盈余公积金	法定公益金	储备基金	企业发展基金	合计
2001 年 1 月 1 日	60,060,796	60,060,795	89,250,000	38,250,000	247,621,591
本年增加	16,855,098	16,855,098	43,860,000	22,950,000	100,520,196
本年减少	-	-	-	-	-
2001 年 12 月 31 日	76,915,894	76,915,894	133,110,000	61,200,000	348,141,787

29 未分配利润

调整前 2001 年 1 月 1 日余额	99,109,051
加：控股子公司筹建期间的汇兑收益	15,530,733
调整后 2001 年 1 月 1 日余额	114,639,784
加：本年实现的净利润	160,215,482
其它转入	-

减： 提取法定盈余公积	16,855,098
提取法定公益金	16,855,098
提取储备基金	43,860,000
提取企业发展基金	22,950,000
提取职工奖励及福利基金	13,000,000
董事会提议分派的现金股利	49,066,640
转作股本的普通股股利	-
2001 年 12 月 31 日余额	112,268,430

本年度长安铃木汽车有限公司提取储备基金86,000,000元， 企业发展基金45,000,000元， 职工奖励及福利基金13,000,000元。

公司按可供分配利润的10%分别提取法定盈余公积16,855,098元和法定公益金16,855,098元。

如注释(五)25所述对期初未分配利润的调整，对本集团的影响为人民币15,530,733元。

30 主营业务收入、主营业成本

	2001 年度		2000 年度	
产品类别	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
汽车销售	7,030,869,514	5,434,064,770	6,440,504,112	5,338,766,503
发动机销售	202,279,756	146,156,684	122,363,646	87,585,278
工业性作业	42,960,236	42,593,356	64,387,934	32,128,544
配件销售	55,696,320	43,260,001	75,928,708	50,338,863
其他	8,663,636	207,787	4,719,426	-
合计	415,124,839	330,327,792	300,990,065	274,845,698

31 主营业务税金及附加

	2001 年 金额	2000 年 金额	计费标准
消费税	190,917,494	173,251,814	3%和 5%
城建税	29,729,887	15,769,330	应纳流转税额的 7%
教育费附加	12,741,380	6,758,285	应纳流转税额的 3%
	233,388,761	195,779,429	

32 其他业务利润

	2001 年		2000 年	
项目	本年收入	本年成本	本年收入	本年成本
材料销售	388,358,213	309,596,360	288,461,216	269,897,011

非工业劳务	18,102,990	20,523,645	7,809,423	4,948,687
其他	8,663,636	207,787	4,719,426	-
合计	415,124,839	330,327,792	300,990,065	274,845,698

33 财务费用

	2001 年	2000 年
利息支出	56,816,875	76,322,814
减：利息收入	42,923,666	81,087,450
汇兑损失	1,060,063	4,191,627
减：汇兑收益	964,600	1,044,233
其他	3,628,061	3,582,739
合计	17,616,733	1,965,497

34 投资收益

	2001 年	2000 年
股票投资收益	5,560,927	1,610,927
以成本法核算的被投资公司所宣告发放的股利	6,950,000	-
股权投资差额摊销	(858,000)	(858,000)
合计	11,652,927	752,927

35 补贴收入

类别	2001 年	2000 年
出口退税收入	-	3,466,472
进口材料退税收入	18,349,109	-
合计	18,349,109	3,466,472

(六) 母公司会计报表有关项目注释

1. 应收账款及其它应收款

应收账款

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
应收账款	1,149,860,915	1,424,885,339
减：坏帐准备	(77,748,010)	(88,048,537)
	□□□□□□□	□□□□□□□
	1,072,112,905	1,336,836,802

	2001 年 12 月 31 日			2000 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
账龄：						

1 年以内	984,394,489	86	1,073,803	1,199,350,448	84	8,064,679
1-2 年	64,715,518	6	8,486,482	79,464,846	6	7,945,247
2-3 年	62,901,147	5	38,561,476	56,887,371	4	17,080,515
3 年以上	37,849,761	3	29,626,249	89,182,674	6	54,958,096
合计	1,149,860,915	100	77,748,010	1,424,885,339	100	88,048,537

截至 2001 年 12 月 31 日，应收账款中持有本公司股权 5%（含 5%）以上股东的欠款，请参照注释（七）(5)。

年末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
长安汽车(集团)有限责任公司附属公司	773,489,518	68	1-2 年	货款
重庆长安铃木汽车有限公司	25,514,057	2	1 年内	货款
成都万友经济技术开发区总公司	20,144,616	2	1 年内	货款
长安汽车南京联营有限责任公司	21,410,983	2	3 年以上	货款
重庆长江电工厂	16,896,821	1	1-2 年	货款
合计	857,455,995	75		

其它应收款

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
其他应收款	85,335,993	765,119,096
减：坏帐准备	(470,341)	(10,012,089)
	84,865,652	755,107,007

	2001 年 12 月 31 日			2000 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
账龄：						
1 年以内	57,702,300	70	54,119	722,298,487	95	2,500,059
1-2 年	25,912,857	28	30,046	27,338,232	3	1,601,014
2-3 年	544,106	1	28,188	9,353,919	1	2,750,609
3 年以上	1,176,730	1	357,988	6,128,458	1	3,160,407
合计	85,335,993	100%	470,341	765,119,096	100	10,012,089

截至 2001 年 12 月 31 日，其他应收账款中持有本公司股权 5%（含 5%）以上股东的欠款，请参照注释（七）(5)。

年末其他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	欠款时间	欠款原因

		总额的比例%		
重庆青山机械厂	22,100,000	26	1 年内	转贷款
重庆长安进出口有限公司	11,700,000	14	1 年内	借款
东莞安华实业投资有限公司	6,300,000	7	1-2 年	土地过户款
国泰君安证券股份有限公司	5,351,191	6	1 年内	暂存款
重庆万吉实业发展有限公司	4,900,000	6	1 年内	借款
合计	50,351,191	59		

2. 长期投资

	2001 年 1 月 1 日 余额	本年增加	本年减少	2001 年 12 月 31 日 余额
长期股权投资				
对子公司投资	554,180,625	105,092,291	18,875,413	640,397,503
对联营企业投资		-168,595,490		-168,595,490
其它股权投资	50,000,000	4,000,000	-	54,000,000
长期股权投资	604,180,625	277,687,781	18,875,413	862,992,993

其中对子公司投资的金额包含股权投资差异的数额。

(1) 子公司投资

	投资起止期限	占被投资公司注册资本比例	投资金额 2001 年 1 月 1 日	投资金额 2001 年 12 月 31 日	累计权益变动 2001 年 1 月 1 日	累计权益变动 本年增减额	帐面余额 2001 年 12 月 31 日	帐面余额 2001 年 1 月 1 日	帐面余额 2001 年 12 月 31 日
重庆长安铃木汽车有限公司	1993.5.25-2023.5.24	51%	219,302,040	219,302,040	239,593,307	92,782,129	332,375,436	458,895,347	551,677,476
重庆长安汽车进出口公司	长期	100%	10,000,000	10,000,000	14,938,441	(4,688,427)	10,250,014	24,938,441	20,250,014
长安汽车销售有限公司	长期	100%	48,500,000	48,500,000	1,473,308	467,479	1,940,787	49,973,308	50,440,787
重庆江陵机电总公司	长期	100%	929,190	929,190	557,113	(1,486,303)	(929,190)	1,486,303	
			278,731,230	278,731,230	256,562,169	87,074,878	343,637,047	533,577,399	622,368,277

(2) 联营公司投资

	投资起止期限	占被投资公司注册资本比例	投资金额 2001 年 1 月 1 日	投资金额 2001 年 12 月 31 日	累计权益变动 2001 年 1 月 1 日	累计权益变动 本年增减额	帐面余额 2001 年 12 月 31 日	帐面余额 2001 年 1 月 1 日	帐面余额 2001 年 12 月 31 日
长安福特汽车有限公司	2001.4-2051.4	26%	-	164,095,490	-	-	-	-	164,095,490
重庆长安信息科技股份有限公司	长期	21.43%	-	4,500,000	-	-	-		-4,500,000

-	168,595,490	-	-	-	-	168,595,490

(3) 其他股权投资

被投资公司名称	投资起止期限	投资金额	占被投资公司注册资本比例
西南证券有限责任公司	长期	50,000,000	4.43%
重庆宝特曼生物高科技股份有限公司	长期	3,000,000	10%
重庆市数字证书认证中心	20 年	1,000,000	11%
		54,000,000	

(4) 股权投资差额

	初始金额	摊销期限	本年摊销	累计摊销	摊余价值
重庆长安铃木汽车有限公司	20,603,226	24 年	858,000	2,574,000	18,029,226

3. 主营业务收入

	2001 年度	2000 年度
产品类别		
汽车销售	4,933,040,212	4,185,214,662
发动机销售	754,295,511	723,174,719
工业性作业	42,960,236	64,387,934
合计	5,730,295,959	4,972,777,315

4 主营业务成本

	2001 年度	2000 年度
产品类别		
汽车销售	3,877,183,998	3,627,159,709
发动机销售	615,203,984	517,632,978
工业性作业	42,593,354	32,128,544
合计	4,534,981,336	4,176,921,231

5 投资收益

	2001 年度	2000 年度
股票投资收益	5,560,927	1,610,927
年末按权益法调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	105,092,291	88,523,204
以成本法核算的被投资公司所宣告发放的股利	6,950,000	-
股权投资差额摊销	(858,000)	(858,000)

合计	116,745,218	89,276,131

(七) 关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	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	赵国华
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	有限责任公司	尹家绪
重庆江陵机电总公司	重庆市	汽车及配件批发零售	控股子公司	有限责任公司	黄章云
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

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本本年度内无变化

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益本年度内变化:

(4) 不存在控制关系的关联方的性质:

企业名称	与本公司的关系
重庆李尔长安内饰件有限责任公司	同一母公司
重庆长安跨跃农用运输车辆制造公司	同一母公司
长安汽车配件总厂	同一母公司
长安汽车(集团)有限责任公司附属公司	同一母公司
南京长安汽车有限责任公司	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工业公司	同一母公司

(5) 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) 采购货物

关联方名称	2001 年度金额	2000 年度金额
重庆李尔长安内饰件有限责任公司	114,752,952	96,842,911
重庆长安跨跃农用运输车辆制造公司	42,614,639	40,245,769
长安汽车配件总厂	52,059,093	50,423,219
长安汽车(集团)有限责任公司附属公司	257,837,165	399,276,068
重庆江利机器厂	44,293,813	29,969,967
重庆江川机械厂	27,348,411	29,268,276
重庆江潮发动机零件工业公司	8,882,520	8,795,072
日本铃木公司	215,297,268	175,973,984
合计	763,085,861	830,795,266

(3) 销售货物

关联方名称	2001 年度金额	2000 年度金额

南京长安汽车有限责任公司	123,970,769	42,037,350
长安汽车(集团)有限责任公司附属公司	2,459,030,342	2,201,595,812
	2,583,001,111	2,243,633,162

(4) 综合服务

关联方名称	交易内容	2001 年	2000 年
长安汽车(集团)有限责任长安汽车(集团)有限责任公司	支付商标使用费	9,182,400	8,414,000
长安汽车(集团)有限责任公司	支付土地租赁费	9,317,186	9,317,186
长安汽车(集团)有限责任公司	支付综合服务费	115,840,484	111,105,458

(5) 关联方应收、应付款项余额

	2001 年度	2000 年度
应收帐款		
长安汽车(集团)有限责任公司附属公司	773,489,518	818,041,077
应收票据		
长安汽车(集团)有限责任公司附属公司	102,983,870	8,500,000
南京长安汽车有限责任公司	405,105	23,150,000
其它应收款		
长安汽车(集团)有限责任公司附属公司	7,271,120	501,645,226
应付帐款		
重庆李尔长安内饰件有限责任公司	41,493,078	36,055,068
重庆长安跨跃农用运输车辆制造公司	16,522,847	15,028,714
长安汽车配件总厂	344,767	4,546,201
重庆江利机器厂	6,689,040	3,155,312
重庆江川机械厂	3,017,981	629,531
重庆江潮发动机零件工业公司	1,032,351	1,665,960

	2001 年度	2000 年度
其他应付款		
日本铃木公司	10,107,449	6,688,667

(6) 借款情况

截至 2001 年 12 月 31 日止，长安汽车(集团)有限责任公司向本公司借款余额为人民币零元（2000 年：人民币 495,942,000 元），按年利率 6%计付利息，本年度共计付利息为人民币 11,812,274 元（2000 年：人民币 43,494,993 元）。

(八) 或有事项

本公司无任何或有事项。

(九) 承诺事项

资本性承诺事项-

以下为于资产负债表日，本集团为购置房屋、建筑物及机器设备的资本支出承诺：

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
已签约	610,520,000	20,420,000
已获批准但未签约	2,070,190,000	1,819,820,000
合计	2,680,710,000	1,840,240,000

经营租赁承诺事项 -

根据本公司与长安汽车(集团)有限责任公司 1996 年签订的综合服务协议，未来最低支付年租金为人民币 9,315,000 元，无确定租赁期。

截止 2000 年 12 月 31 日，本公司每年向长安汽车(集团)有限责任公司支付土地租赁费人民币 9,315,000 元，土地租赁期间为 1995 年 6 月 30 日起 50 年。

上述综合服务协议于 2002 年 2 月 9 日经双方同意自 2002 年 1 月 1 日终止。

其他承诺事项-

根据本年度签订的不可撤消的生产技术开发合同，未来最低应支付技术开发费汇总如下：

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
一年以内	37,266,843	-
一年至二年以内	58,172,512	-
二年至三年以内	11,117,500	-
三年以上	-	-
合计	106,556,855	-

（十）借款费用

2001 年度，本公司资本化的借款费用为人民币 4,806,195 元，用于确定资本化金额的资本化率为 6.03%

(十一) 其它重要事项 / 日后事项

根据 2002 年 3 月 8 日本公司董事会决议，本公司拟于 2002 年度收购长安汽车(集团)有限责任公司的 13 家销售公司，收购金额约为人民币 4,040,200 元。

根据 2002 年 3 月 8 日本公司董事会决议，本公司与长安汽车(集团)有限责任公司达成新的综合服务协议，每年应向其支付下列项目及金额：

1. 房屋租赁费，人民币 16,618,000 元；
2. 土地租赁费，人民币 2,823,520 元；
3. 按实际发生额支付其他服务费用；
4. 道路维护费，人民币 1,000,000 元。

(十二) 会计科目及对比数字

2000 年的比较数字是中天勤会计师事务所的审定数。为使上年数字能作出相应的比较，上年报表中的某些会计科目及对比数字已进行了重分类调整，以符合自 2001 年 1 月 1 日起施行的《企业会计制度》及《公开发行证券公司信息披露规则第 15 号财务报告的一般规定》的要求。

重庆长安汽车股份有限公司 2001 年度
管理层提供的补充资料

1. 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	2,574,310,811	160,215,482
按国际会计准则所作的调整		
1.. 重庆长安铃木汽车有限公司 税后提取的职工奖励及福利基金	-	(13,000,000)
2.. 摊销合并产生的商誉	(18,029,226)	858,000
3. 调整重庆长安铃木汽车有限公司开办费摊销	1,228,758	-

4. 冲销 1995 年长期资产重估增值	(7,876,812)	-
5. 递延税款	69,109,787	69,109,787
6. 冲销 2001 年已分派但未发放的股利	49,066,640	-
7. 按权益法确认对长安福特汽车有限公司的投资损失	(11,000,000)	(11,000,000)
按国际会计准则调整后的余额	2,656,809,958	206,183,269

境外审计机构为普华永道国家会计中国有限公司。

2. 全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益。

单位：人民币（元）

项目	报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益（元/股）	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	1,432,342,254	55.6	56	1.17	1.17
营业利润	267,291,037	10.4	10.5	0.22	0.22
净利润	160,215,482	6.2	6.3	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	155,939,202	6	6.1	0.13	0.13

上述财务指标的计算方法：

全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E0+NP\div 2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0}$$

其中:P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E0 为期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

加权平均每股收益(EPS)的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0}$$

其中：P 为报告期利润；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

3. 2001 年 12 月 31 日资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

金额单位：人民币千元

项　　目	2001 年 1 月 1 日		本年增加		本年转回		2001 年 12 月 31 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	116,967	98,060	92,031	93,129	117,864	112,971	91,134	78,218
其中：应收帐款	106,818	88,048	82,146	83,107	98,300	93,407	90,664	77,748
其他应收款	10,149	10,012	9,885	10,022	19,564	19,564	470	470
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	29,684	29,684	27,585	27,585	28,537	28,537	28,732	28,732
其中：库存商品	14,865	14,865	20,162	20,162	13,718	13,718	21,309	21,309
原材料	14,819	14,819	7,423	7,423	14,819	14,819	7,423	7,423
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	10,063	10,063	-	-	10,063	10,063
其中：房屋、建筑物	-	-	10,049	10,049	-	-	10,049	10,049
机器设备	-	-	14	14	-	-	14	14
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-	-	-
商权权	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-

第十二节　备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

四、在其它证券市场公布的年度报告

董事长：尹家绪　　总经理：赵鲁川

重庆长安汽车股份有限公司

2002 年 3 月 8 日