

天津一汽夏利汽车股份有限公司
二零一五年半年度报告



二零一五年八月二十九日

2015 半年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
毛照昉	独立董事	因公	-

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人许宪平、主管会计工作负责人历伟及会计机构负责人(会计主管人员)廖欣悦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	3
第三节 会计数据和财务指标摘要	4
第四节 董事会报告	5
第五节 重要事项	10
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 优先股相关情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	17
第八节 财务报告	18
第十节 备查文件目录	76

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司	指	天津一汽夏利汽车股份有限公司
一汽集团	指	中国第一汽车集团公司
一汽股份、控股股东	指	中国第一汽车股份有限公司
百利装备集团、第二大股东	指	天津百利机械装备集团有限公司
天津一汽丰田	指	天津一汽丰田汽车有限公司
“夏利”品牌	指	夏利 N3、夏利 N5 系列轿车，夏利 N7 系列 SUV
“威志”品牌	指	威志 V5、威志 V2 系列轿车
“骏派”品牌	指	骏派 D60 系列 SUV
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	*ST 夏利	股票代码	000927
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津一汽夏利汽车股份有限公司		
公司的中文简称	天津一汽		
公司的外文名称	TIANJIN FAW XIALI AUTOMOBILE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	TFC		
公司的法定代表人	许宪平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟君奎	张爽
联系地址	天津市西青区京福公路 578 号	天津市西青区京福公路 578 号
电话	022-87915007	022-87915007
传真	022-87915111	022-87915111
电子信箱	xiali@mail.zlnet.com.cn	xiali@mail.zlnet.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	2,044,010,395.42	1,575,918,775.38	29.70%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-537,386,568.37	-435,623,753.00	-23.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-572,476,317.85	-477,260,513.84	-19.95%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-723,678,450.05	-945,690,492.59	23.48%
基本每股收益 (元/股)	-0.3369	-0.2731	-23.36%
稀释每股收益 (元/股)	-0.3369	-0.2731	-23.36%
加权平均净资产收益率	-43.04%	-14.73%	-28.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	6,633,958,840.53	6,803,683,614.64	-2.49%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	980,184,126.20	1,517,411,819.19	-35.40%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-207,567.08	--
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	34,818,549.83	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	478,766.73	--
合计	35,089,749.48	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，全国乘用车销量 1009.56 万辆，同比增长 4.80%，比上年同期回落 6.38%。其中：基本型乘用车（轿车）销售 578.93 万辆，同比下降 5.89%；运动型多用途乘用车（SUV）销售 266.12 万辆，同比增长 45.94%；多功能乘用车（MPV）销售 101.63 万辆，同比增长 15.26%；交叉型乘用车销售 62.88 万辆，同比下降 19.03%。与上年同期相比，轿车结束增长，交叉型乘用车降幅略有加大，SUV 和 MPV 增幅趋缓。（中国汽车工业协会数据）

报告期内，公司共生产“夏利”品牌、“威志”品牌、“骏派”品牌轿车 39602 辆，同比增长 0.81%，销售 37348 辆，同比增长 0.13%。但可喜的是，公司骏派 D60 产品推向市场之后，以截至目前在国内 SUV 车型中 59.6 分、排名第一高分的 C-NCAP 五星安全认证，以及时尚的造型，有竞争力的价格，获得了市场的认可。公司产品结构得到了有效改善，提升了品牌形象，平均单车售价大幅提升。报告期内，公司实现营业收入 204401 万元，同比增长 29.70%。但是，由于近年来公司产品结构升级调整的步伐未能适应市场快速变化的要求，进行中的结构调整尚未完成，目前整体的产品盈利能力较弱，产销规模较小，产能未得到充分利用。同时，由于公司参股的天津一汽丰田向本公司贡献的投资收益同比也有所下降。报告期内，公司实现营业利润-57279 万元，归属于母公司股东的净利润-53739 万元，同比下降 23.36%。

在困难的形势面前，公司加大了新产品的开发力度，后续 A 级车、威志 V5 换代车等新产品正在紧张开发和生产准备过程中。下半年，公司将继续创新营销模式，加快营销体系调整和能力提升；强化项目管理体系，推进商品力的持续提升；加快改进，努力提升质量体系能力；持续推进降本增效工作；强化职责、理顺流程，全面深入推进管理体制创新；在困难面前，苦练内功，实现企业经营能力的全面提升。同时，在控股股东一汽股份公司的统筹协调下，关注全局，科学规划，做好“十三五”规划工作。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	2,044,010,395.42	1,575,918,775.38	29.70%	主要是产品结构调整，新产品销量增加。
营业成本	2,097,299,377.16	1,753,818,805.65	19.58%	主要是随着新产品产销量的增加，生产成本也随着增加。
销售费用	156,220,411.60	107,198,787.21	45.73%	主要是随着新产品投放和销售区域的变化，本期广告费、运费等同比增加。
管理费用	331,297,254.90	304,873,819.05	8.67%	-
财务费用	71,181,488.25	62,011,977.96	14.79%	-
所得税费用	1,098,295.59	3,089,428.24	-64.45%	-
研发投入	56,103,774.26	90,989,439.78	-38.34%	主要是开发项目支出的减少。
经营活动产生的现金流量净额	-723,678,450.05	-945,690,492.59	23.48%	主要是本期销售回款同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	370,194,610.57	989,111,574.69	-62.57%	取得投资收益的减少。
筹资活动产生的现金流量净额	454,395,547.48	518,630,367.03	-12.39%	主要是本期银行借款净增加额小于上年同期。
现金及现金等价物净增加额	100,911,638.24	562,051,449.13	-82.05%	主要是本期销售回款同比增加，以及取得投资收益的减少。
投资收益	175,591,984.20	277,730,238.13	-36.78%	主要是本期自天津一汽丰田取得的投资收益减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车制造业	1,793,435,032.48	1,883,255,301.44	-5.01%	45.45%	29.79%	12.67%
商品流通业	142,554,500.51	131,111,746.60	8.03%	-39.78%	-38.22%	-2.33%
仓储服务业	63,904,233.26	50,420,919.89	21.10%	-3.87%	-2.90%	-0.79%
分产品						
轿车销售	1,819,342,476.82	1,901,169,240.01	-4.50%	55.18%	36.60%	14.22%
发动机销售	9,470,397.12	11,431,257.28	-20.71%	-79.50%	-74.67%	-23.04%
备件等其他销售	107,121,852.74	101,593,078.75	5.16%	-57.35%	-55.11%	-4.73%
提供劳务	63,959,039.57	50,594,391.89	20.90%	-3.78%	-2.56%	-0.99%
分地区						
北方大区	1,473,618,540.80	1,521,435,730.10	-3.24%	6.51%	-1.50%	8.40%
南方大区	467,442,145.55	482,610,093.66	-3.24%	416.80%	377.91%	8.40%
其他大区	58,833,079.90	60,742,144.18	-3.24%	-5.58%	-12.68%	8.40%

四、核心竞争力分析

公司产品开发中心是一汽集团经济型轿车研发基地、国家级企业技术中心，建有博士后科研工作站，拥有先进的设计与试验手段，具有整车、动力总成的开发策划与性能控制能力、车身造型和结构设计能力、开发过程 CAE 分析能力，整车、动力总成和关键零部件试验评价能力，车身以及部分零部件的试制能力。

公司拥有完整的冲压、车身、涂装、装配生产线，整车质量检测线，汽车发动机铸造及机加工生产线、变速器生产线、计算机工作站、产品开发及检测实验室等。

由一汽股份研发、公司生产的 TA 系列发动机，采用了代表世界先进水平的技术。公司下属的内燃机制造分公司，具有丰富的发动机、变速器制造的工艺集成、质量、设备、人员管理经验。所生产的发动机、变速器产品质量在国内居于领先的水平，受到了德国大众专家的高度评价。

公司坚持不懈学习丰田管理方式，形成了包括方针分解、人事制度、全员持续改善等有效的工作机制和平台，保证了安全生产、品质向上、成本递减和人才育成，形成了高效的经营管理体系。

公司控股股东一汽股份在整车开发、动力总成、管理等方面的优势，对本公司不断提升企业竞争力形成有力的支持。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
鑫安汽车保险有限公司	保险公司	175,000,000	175,000,000	17.50%	175,000,000	17.50%	179,681,865.57	2,290,144.60	长期股权投资	出资设立

合计	-	175,000,000	175,000,000	-	175,000,000	-	179,681,865.57	2,290,144.60	-	-
----	---	-------------	-------------	---	-------------	---	----------------	--------------	---	---

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津一汽汽车销售有限公司	子公司	汽车行业	汽车销售;汽车配件销售	5000 万元	509,195,999.44	-775,463,404.27	1,648,737,688.91	-25,102,683.08	-25,062,285.85
天津一汽华利汽车有限公司	子公司	汽车行业	生产汽车	96000 万元	51,749,596.00	-749,668,581.91	55,958,499.04	-71,026,615.76	-70,991,333.15
天津瑞博通汽车部品有限公司	子公司	汽车行业	汽车零部件	2353 万元	79,535,272.72	-25,573,426.08	24,821,488.59	-8,232,677.73	-8,136,770.30
天津利通物流有限公司	子公司	物流	仓储及其相关服务	600 万美元	88,424,175.90	74,917,362.57	63,904,233.26	2,638,018.23	2,345,914.60
天津一汽丰田汽车有限公司	参股公司	汽车行业	生产汽车	40803 万美元	10,183,783,580.64	4,836,966,780.75	20,775,308,776.35	873,641,750.66	617,214,541.83
天津津河电工有限公司	参股公司	汽车行业	汽车线束	675 万美元	155,151,410.55	81,399,457.90	107,480,320.83	4,249,843.89	3,479,082.51
鑫安汽车保险有限公司	参股公司	保险	汽车保险	50000 万元	1,519,627,135.81	1,034,046,574.42	155,412,931.70	17,546,049.01	13,086,540.62

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期
CA4GA 发动机系列技术改造项目	38,267.55	3524.94	3524.94	38.00%	-	2015 年 07 月 01 日
合计	38,267.55	3524.94	3524.94	-	-	-

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

公司目前正在积极推进新产品开发和产品结构调整，公司管理层和董事会已经制定了 2015 年经营改善的措施并积极推进。随着公司新产品的不断推出和产品结构调整的完成，以及天津一汽丰田汽车有限公司经营调整的完成，在公司股东的大力支持下，公司将不断改善经营，实现持续、稳定、健康发展的良好局面。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司自上市以来,严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和上市公司治理等规范性文件的要求,结合公司的实际情况,不断完善法人治理结构,建立了股东大会、董事会、监事会和总经理办公会的法人治理结构和相应的工作制度,并根据相关规范文件的要求及时完善修订。公司董事、监事和高级管理人员均能按照相关法律法规和相关制度的规定,勤勉尽职,维护公司和全体股东的利益,及时完整地履行信息披露义务。

一汽股份和百利装备集团是公司的两大国有股东,客观上为完善公司法人治理结构创造了有利的外部条件。目前,公司的治理情况基本符合证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司设置了专门的内审机构独立执行内审监督职能,对公司本部及控股、参股公司的财务和经营活动情况进行有效监督。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国第一汽车集团公司	控股股东之母公司	销售	发动机、备件	市场价	--	23	0.20%	2,476	是	现金或汇票	--	2015年4月1日	--
中国第一汽车股份有限公司	控股股东	采购	钢材	市场价	--	4,277	48.06%	14,770	是	现金或汇票	--		--
一汽铸造有限公司	控股股东之子公司	采购	零部件	市场价	--	1,222	8.40%	4,345	是	现金或汇票	--		--
天津一汽丰田汽车有限公司	联营企业	采购	零部件	市场价	--	39	0.27%	300	是	现金或汇票	--		--
天津一汽丰田汽车有限公司	联营企业	接受劳务	劳务	市场价	--	145	100.00%	500	是	现金或汇票	--		--
天津一汽丰田汽车有限公司	联营企业	销售	水、电、汽	市场价	--	2,091	100.00%	7,000	是	现金或汇票	--		--
天津一汽丰田汽车有限公司	联营企业	提供劳务	仓储运输、租赁	市场价	--	3,261	50.98%	6,383	是	现金或汇票	--		--
天津津河电工有限公司	联营企业	采购	零部件	市场价	--	4,572	31.44%	13,041	是	现金或汇票	--		--
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	控股股东之子公司	采购	零部件	市场价	--	352	2.42%	1,130	是	现金或汇票	--		--
天津一汽丰田发动机有限公司	控股股东之合营企业	提供劳务	物流服务	市场价	--	186	2.91%	396	是	现金或汇票	--		--
天津一汽丰田发动机有限公司	联营企业	采购	零部件	市场价	--	7,811	53.71%	23,575	是	现金或汇票	--		--
一汽丰田汽车销售有限公司	控股股东之合营企业	采购	整车	市场价	--	5,221	100%	20,000	是	现金或汇票	--		--
富奥汽车零部件股份有限公司	控股股东之合营企业	采购	零部件	市场价	--	1,692	11.63%	5,470	是	现金或汇票	--		--
长春一汽综合利用有限公司	控股股东之合营企业	采购	零部件	市场价	--	81	0.56%	926	是	现金或汇票	--		--
长春一汽综合利用有限公司	控股股东之合营企业	销售	备件	市场价	--	684	6.39%	2,903	是	现金或汇票	--		--
长春一东离合器股份有限公司	控股股东之合营企业	采购	零部件	市场价	--	193	1.33%	1,278	是	现金或汇票	--		--
长春一汽延锋伟世通电子有限公司	控股股东之子公司之联营企业	采购	零部件	市场价	--	81	0.55%	377	是	现金或汇票	--		--
中国第一汽车集团进出口有限公司	控股股东之子公司	销售	整车	市场价	--	4,100	2.25%	34,900	是	现金或汇票	--		--
一汽吉林汽车有限公司	控股股东之子公司	销售	发动机、备件	市场价	--	17	0.14%	430	是	现金或汇票	--		--
一汽非洲投资有限公司	控股股东之子公司	销售	整车	市场价	--	1,436	65.96%	5,600	是	现金或汇票	--		--
一汽轿车股份有限公司	控股股东之子公司	销售	发动机、备件	市场价	--	971	8.33%	4,080	是	现金或汇票	--		--
天津英泰汽车饰件有限公司	控股股东之子公司之联营企业	提供劳务	物流服务	市场价	--	264	4.13%	1,086	是	现金或汇票	--		--
启明信息技术股份有限公司	控股股东之子公司	接受劳务	软件采购、服务	市场价	--	137	100.00%	159	是	现金或汇票	--		--
一汽资产经营管理有限公司	控股股东之子公司	销售	备件	市场价	--	35	0.33%	873	是	现金或汇票	--		--
天津岱工汽车座椅有限公司	联营企业	采购	零部件	市场价	--	1,903	13.09%	6,264	是	现金或汇票	--		--
鑫安汽车保险股份有限公司	联营企业	接受劳务	保险服务	市场价	--	115	100.00%	230	是	现金或汇票	--		--
合计				--	--	40,909	--	158,492	--	--	--	--	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	<p>公司预计 2015 年与关联方采购日常关联交易金额为 97,486 万元；销售产品发生的日常关联交易金额为 52,009 万元；提供劳务发生的日常关联交易金额为 7,965 万元；接受劳务发生的日常关联交易金额为 1,460 万元；销售水电汽发生的日常关联交易金额为 7,000 万元。</p> <p>2015 年 1 至 6 月，公司与关联方及其附属企业采购日常关联交易金额为 27,444 万元；销售产品发生的日常关联交易金额为 7,266 万元；提供劳务发生的日常关联交易金额为 3,711 万元；接受劳务发生的日常关联交易金额为 397 万元；销售水电气发生的日常关联交易金额为 2091 万元。</p>												

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

(1) 委托贷款关联交易

为满足公司的日常流动资金周转的需求，提高公司资金使用效率，拓宽融资渠道，降低融资成本，根据公司的实际情况，公司 2015 年度拟从中国第一汽车股份有限公司申请委托贷款额度不超过 10 亿元人民币，贷款利率不高于公司在其他国内金融机构取得的同期同档次贷款利，累计支出利息金额不超过 0.5 亿元人民币。上述委托贷款额度公司将根据实际资金需求、合理衡量资金成本后，审慎确定实际用款。董事会决定授权公司总经理对上述委托贷款业务行使决策权，并签署相关委托贷款文件，授权有效期一年。

2015 年上半年，公司从一汽股份委托贷款 5 亿元，累计支出利息 461.43 万元。

(2) 关于注册商标使用许可的关联交易

为强化“骏派”品牌，扩大品牌的产品线阵容，增强品牌的影响力，公司与关联方一汽吉林汽车有限公司（以下简称“一汽吉林、乙方”）于 2015 年 7 月 15 日在天津签订了《注册商标使用许可合同》，公司同意一汽吉林于本次董事会审议通过后至 2019 年 12 月 31 日期间无偿使用许可商标。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
委托贷款关联交易公告	2015 年 04 月 01 日	www.cninfo.com.cn
关于注册商标使用许可的关联交易公告	2015 年 07 月 16 日	www.cninfo.com.cn
关于注册商标使用许可的关联交易补充公告	2015 年 07 月 25 日	www.cninfo.com.cn

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国第一汽车股份有限公司	一汽股份承诺将在成立后五年内通过资产重组或其他方式整合所属的轿车整车生产业务，以解决与一汽夏利的同业竞争问题。	2011年07月08日	成立后5年内	尚未履行
	中国第一汽车股份有限公司	本公司下属部分控股及合营企业的主营业务与一汽轿车/一汽夏利主营业务相近，在符合中国证券市场政策法规及环境要求的前提下，本公司将力争在本次收购完成之日后3年内，以合理的价格及合法的方式彻底解决一汽轿车/一汽夏利与本公司下属企业的同业竞争问题以及一汽轿车与一汽夏利之间的同业竞争问题，解决途径包括但不限于资产和业务重组、合并、资产收购、清算关闭、资产托管及中国证监会和/或上市公司股东大会批准的其他方式。	2011年11月23日	收购完成之日后3年内	客观原因无法履行
	中国第一汽车股份有限公司	为规范和减少本次收购完成后一汽股份与一汽夏利的关联交易，一汽股份承诺： （1）将严格按照《公司法》等法律法规以及一汽夏利公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及一汽股份事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在双方的关联交易上，严格遵循市场公正、公平、公开的原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，并严格履行关联交易决策程序。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 （2）上述有关规范关联交易的承诺将同样适用于我公司的控股子公司，我公司在合法股东权限范围内促成下属控股子公司履行规范与一汽夏利之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。 （3）尽最大努力促使除全资、控股以外的合营或联营企业履行规范与一汽夏利之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。	2011年07月08日	长期	正在履行
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	党的十八届三中全会通过了《关于全面深化改革若干重大问题的决定》，证券市场发行体制改革和深化国有企业改革处于预期之中，为了充分利用政策条件，最大限度地实现股东利益最大化，一汽股份公司拟根据国家相关部门的进一步改革措施制定解决方案，鉴于此，一汽股份公司不能在上述收购完成之日后3年内，彻底解决一汽轿车/一汽夏利公司与一汽股份下属企业的同业竞争问题以及一汽轿车与一汽夏利公司之间的同业竞争问题。一汽股份公司拟在条件成熟时，启动此项工作，履行相关承诺。				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,060	0.00%	0	0	0	0	0	3,060	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	3,060	0.00%	0	0	0	0	0	3,060	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	3,060	0.00%	0	0	0	0	0	3,060	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,595,170,960	100.00%	0	0	0	0	0	1,595,170,960	100.00%
1、人民币普通股	1,595,170,960	100.00%	0	0	0	0	0	1,595,170,960	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,595,174,020	100.00%	0	0	0	0	0	1,595,174,020	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		45,447	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）				0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的变通股数量	持有无限售条件的变通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国第一汽车股份有限公司	国有法人	47.73	761,427,612	0	0	761,427,612		
天津百利机械装备集团有限公司	国有法人	24.45	389,958,808	-59,999,933	0	389,958,808		
何海潮	境内自然人	2.35	37,465,252	37,465,252	0	37,465,252		
昀沣证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	2.19	35,000,000	-1,720,079	0	35,000,000		
千纸鹤 1 号资产管理计划	境内非国有法人	1.56	24,890,400	-1,675,751	0	24,890,400		

昀洋 3 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	1.13	17,999,998	17,999,998	0	17,999,998		
梁瑞芝	境内自然人	0.41	6,492,296	6,492,296	0	6,492,296		
李红红	境内自然人	0.29	4,569,255	4,569,255	0	4,569,255		
周珮武	境内自然人	0.26	4,150,299	2,150,299	0	4,150,299		
中信兴聚 1 期管理型证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.21	3,408,371	3,408,371	0	3,408,371		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国第一汽车股份有限公司	761,427,612	人民币普通股	761,427,612					
天津百利机械装备集团有限公司	389,958,808	人民币普通股	389,958,808					
何海潮	37,465,252	人民币普通股	37,465,252					
昀洋证券投资集合资金信托计划	35,000,000	人民币普通股	35,000,000					
千纸鹤 1 号资产管理计划	24,890,400	人民币普通股	24,890,400					
昀洋 3 号证券投资集合资金信托计划	17,999,998	人民币普通股	17,999,998					
梁瑞芝	6,492,296	人民币普通股	6,492,296					
李红红	4,569,255	人民币普通股	4,569,255					
周珮武	4,150,299	人民币普通股	4,150,299					
中信兴聚 1 期管理型证券投资集合资金信托计划	3,408,371	人民币普通股	3,408,371					
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中,中国第一汽车股份有限公司、天津百利机械装备集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系,也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	公司前 10 名无限售流通股股东参与了融资融券或转融通业务,其中:第 9 名股东“周珮武”通过“江海证券有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 2600299 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内,没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 财务报告

一、 审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、 财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、 合并资产负债表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	461,479,649.34	360,568,011.10
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	222,405,420.00	188,540,960.00
应收账款	49,627,522.66	42,517,354.21
预付款项	175,784,609.18	125,758,737.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,980,109.96	28,129,542.90
买入返售金融资产		
存货	709,685,477.89	643,111,185.54
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	793,365.18	793,365.18
流动资产合计	1,672,756,154.21	1,389,419,156.13
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	294,846.28	294,846.28
持有至到期投资	0.00	
长期应收款	0.00	
长期股权投资	1,615,600,065.83	1,854,346,360.42
投资性房地产	9,170,423.44	9,418,719.36
固定资产	2,765,623,260.32	2,979,437,820.99
在建工程	99,282,594.86	73,276,306.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	412,869,901.85	439,353,113.28
开发支出	1,289,613.38	
商誉	1,624,238.30	1,624,238.30
长期待摊费用	5,301,116.65	6,050,103.91
递延所得税资产	50,146,625.41	50,462,949.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,961,202,686.32	5,414,264,458.51
资产总计	6,633,958,840.53	6,803,683,614.64
流动负债：		
短期借款	2,399,000,000.00	1,883,600,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	795,586,116.77	918,664,805.42
应付账款	1,303,603,336.46	1,054,976,257.32
预收款项	62,096,099.85	94,098,353.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	115,138,145.23	235,346,173.52
应交税费	-295,932,393.80	-294,847,853.88
应付利息	3,499,664.33	3,105,574.41
应付股利	0.00	
其他应付款	635,471,169.42	721,017,063.07
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	5,018,462,138.26	4,615,960,373.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	22,384,133.34	22,384,133.34
专项应付款	0.00	
预计负债	29,567,503.79	27,728,310.38
递延收益	552,457,174.58	588,053,362.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	604,408,811.71	638,165,806.52
负债合计	5,622,870,949.97	5,254,126,179.65
所有者权益：		
股本	1,595,174,020.00	1,595,174,020.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,339,837,906.77	1,339,837,906.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,647,125.41	1,488,250.03
盈余公积	483,348,872.35	483,348,872.35
一般风险准备		
未分配利润	-2,439,823,798.33	-1,902,437,229.96
归属于母公司所有者权益合计	980,184,126.20	1,517,411,819.19
少数股东权益	30,903,764.36	32,145,615.80
所有者权益合计	1,011,087,890.56	1,549,557,434.99
负债和所有者权益总计	6,633,958,840.53	6,803,683,614.64

2、母公司资产负债表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	414,220,236.25	296,126,427.61

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	178,986,880.00	188,649,760.00
应收账款	866,102,473.48	609,015,168.29
预付款项	639,736,138.75	499,199,858.16
应收利息		
应收股利		
其他应收款	341,987,293.22	320,209,489.65
存货	305,984,690.81	320,146,386.12
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	20,000,000.00	25,000,000.00
其他流动资产		
流动资产合计	2,767,017,712.51	2,258,347,089.83
非流动资产：		
可供出售金融资产	294,846.28	294,846.28
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,742,645,093.27	1,980,972,902.54
投资性房地产	9,170,423.44	9,418,719.36
固定资产	2,666,239,096.90	2,879,108,597.75
在建工程	99,282,594.86	73,276,306.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	404,170,680.24	431,345,044.95
开发支出	1,289,613.38	
商誉	0.00	
长期待摊费用	0.00	
递延所得税资产	45,510,866.07	45,827,190.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,968,603,214.44	5,420,243,607.51
资产总计	7,735,620,926.95	7,678,590,697.34
流动负债：		
短期借款	2,399,000,000.00	1,883,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	776,944,856.77	899,022,741.51
应付账款	1,212,668,408.59	964,602,758.33
预收款项	1,490,913.79	4,530,913.79
应付职工薪酬	95,075,410.42	190,520,745.21
应交税费	-258,583,209.03	-269,310,976.97
应付利息	3,499,664.33	3,105,574.41
应付股利	0.00	
其他应付款	319,138,814.03	364,647,060.37
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,549,234,858.90	4,040,718,816.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	10,303,963.34	10,303,963.34
专项应付款	0.00	

预计负债	0.00	
递延收益	546,649,731.72	581,179,598.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	556,953,695.06	591,483,562.14
负债合计	5,106,188,553.96	4,632,202,378.79
所有者权益：		
股本	1,595,174,020.00	1,595,174,020.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,312,942,331.17	1,312,942,331.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	483,348,872.35	483,348,872.35
未分配利润	-762,032,850.53	-345,076,904.97
所有者权益合计	2,629,432,372.99	3,046,388,318.55
负债和所有者权益总计	7,735,620,926.95	7,678,590,697.34

3、合并利润表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,044,010,395.42	1,575,918,775.38
其中：营业收入	2,044,010,395.42	1,575,918,775.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,792,391,595.37	2,326,660,959.30
其中：营业成本	2,097,299,377.16	1,753,818,805.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	61,936,743.98	34,609,896.53
销售费用	156,220,411.60	107,198,787.21
管理费用	331,297,254.90	304,873,819.05
财务费用	71,181,488.25	62,011,977.96
资产减值损失	74,456,319.48	64,147,672.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	175,591,984.20	277,730,238.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	175,591,984.20	277,730,238.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-572,789,215.75	-473,011,945.79
加：营业外收入	37,766,299.81	78,452,303.79
其中：非流动资产处置利得	252,633.90	1,244,596.97
减：营业外支出	507,208.28	36,815,542.95
其中：非流动资产处置损失	444,032.05	36,623,281.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-535,530,124.22	-431,375,184.95
减：所得税费用	1,098,295.59	3,089,428.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-536,628,419.81	-434,464,613.19
归属于母公司所有者的净利润	-537,386,568.37	-435,623,753.00
少数股东损益	758,148.56	1,159,139.81
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-536,628,419.81	-434,464,613.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	-537,386,568.37	-435,623,753.00
归属于少数股东的综合收益总额	758,148.56	1,159,139.81
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.3369	-0.2731
(二) 稀释每股收益	-0.3369	-0.2731

4、母公司利润表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,896,699,446.13	1,598,677,502.06
减：营业成本	2,117,034,787.35	1,941,443,494.50
营业税金及附加	60,516,359.61	33,536,517.71
销售费用	7,625,137.19	5,950,012.04
管理费用	266,899,275.37	259,160,217.90
财务费用	70,999,028.89	61,711,864.56
资产减值损失	4,962,248.24	9,342,835.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	179,608,019.54	282,593,133.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	176,010,469.52	277,702,806.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-451,729,370.98	-429,874,306.19
加：营业外收入	35,381,059.27	75,368,029.76
其中：非流动资产处置利得	23,742.71	12,113.61
减：营业外支出	291,309.79	36,645,312.98
其中：非流动资产处置损失	231,309.79	36,620,235.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-416,639,621.50	-391,151,589.41
减：所得税费用	316,324.06	1,976,024.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-416,955,945.56	-393,127,613.97
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-416,955,945.56	-393,127,613.97
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.2612	-0.2464
(二) 稀释每股收益	-0.2612	-0.2464

5、合并现金流量表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,851,299,580.07	1,495,073,519.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		1,165.05
收到其他与经营活动有关的现金	10,000,391.58	14,588,143.05
经营活动现金流入小计	1,861,299,971.65	1,509,662,827.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,806,249,189.11	1,774,054,121.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	571,246,486.53	502,891,654.16
支付的各项税费	86,915,193.46	67,858,215.16
支付其他与经营活动有关的现金	120,567,552.60	110,549,329.37
经营活动现金流出小计	2,584,978,421.70	2,455,353,320.04
经营活动产生的现金流量净额	-723,678,450.05	-945,690,492.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	414,338,278.79	978,862,152.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,021,852.98	1,547,871.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		80,000,000.00
投资活动现金流入小计	415,360,131.77	1,060,410,024.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,165,521.20	71,298,449.60
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	45,165,521.20	71,298,449.60
投资活动产生的现金流量净额	370,194,610.57	989,111,574.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,685,400,000.00	1,264,266,518.65
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,685,400,000.00	1,264,266,518.65
偿还债务支付的现金	1,170,000,000.00	700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,004,452.52	45,636,151.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,000,000.00	2,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,231,004,452.52	745,636,151.62
筹资活动产生的现金流量净额	454,395,547.48	518,630,367.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69.76	

五、现金及现金等价物净增加额	100,911,638.24	562,051,449.13
加：期初现金及现金等价物余额	360,568,011.10	474,511,487.18
六、期末现金及现金等价物余额	461,479,649.34	1,036,562,936.31

6、母公司现金流量表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,623,345,839.63	1,254,880,848.37
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,520,701.95	13,070,369.91
经营活动现金流入小计	1,631,866,541.58	1,267,951,218.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,701,290,705.17	1,634,618,786.78
支付给职工以及为职工支付的现金	380,131,842.50	359,749,478.66
支付的各项税费	70,397,671.58	55,212,294.29
支付其他与经营活动有关的现金	205,214,835.01	155,121,586.39
经营活动现金流出小计	2,357,035,054.26	2,204,702,146.12
经营活动产生的现金流量净额	-725,168,512.68	-936,750,927.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	417,971,612.13	983,793,818.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	137,072.17	60,766.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		80,000,000.00
投资活动现金流入小计	423,108,684.30	1,063,854,585.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,241,910.46	69,159,653.20
投资支付的现金		5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	36,241,910.46	74,159,653.20
投资活动产生的现金流量净额	386,866,773.84	989,694,932.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,685,400,000.00	1,264,266,518.65
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,685,400,000.00	1,264,266,518.65
偿还债务支付的现金	1,170,000,000.00	700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,004,452.52	42,836,151.62
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,229,004,452.52	742,836,151.62
筹资活动产生的现金流量净额	456,395,547.48	521,430,367.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	118,093,808.64	574,374,371.94
加：期初现金及现金等价物余额	296,126,427.61	392,061,217.33
六、期末现金及现金等价物余额	414,220,236.25	966,435,589.27

7、合并所有者权益变动表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,595,174,020.00				1,339,837,906.77			1,488,250.03	483,348,872.35		-1,902,437,229.96	32,145,615.80	1,549,557,434.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,595,174,020.00				1,339,837,906.77			1,488,250.03	483,348,872.35		-1,902,437,229.96	32,145,615.80	1,549,557,434.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								158,875.38			-537,386,568.37	-1,241,851.44	-538,469,544.43
（一）综合收益总额											-537,386,568.37	758,148.56	-536,628,419.81
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-2,000,000.00	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-2,000,000.00	-2,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								158,875.38					158,875.38
1. 本期提取								2,797,271.80					2,797,271.80
2. 本期使用								-2,638,396.42					-2,638,396.42
（六）其他													
四、本期末余额	1,595,174,020.00				1,339,837,906.77			1,647,125.41	483,348,872.35		-2,439,823,798.33	30,903,764.36	1,011,087,890.56

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,595,174,020.00				1,339,837,906.77			1,027,690.31	483,348,872.35		-243,306,722.08	33,695,494.59	3,209,777,261.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,595,174,020.00				1,339,837,906.77			1,027,690.31	483,348,872.35		-243,306,722.08	33,695,494.59	3,209,777,261.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								460,559.72			-1,659,130,507.88	-1,549,878.79	-1,660,219,826.95
（一）综合收益总额											-1,659,130,507.88	1,250,121.21	-1,657,880,386.67
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-2,800,000.00	-2,800,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-2,800,000.00	-2,800,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								460,559.72					460,559.72
1. 本期提取								9,213,369.07					9,213,369.07
2. 本期使用								-8,752,809.35					-8,752,809.35
（六）其他													
四、本期末余额	1,595,174,020.00				1,339,837,906.77			1,488,250.03	483,348,872.35		-1,902,437,229.96	32,145,615.80	1,549,557,434.99

法定代表人：许宪平

主管会计工作负责人：历伟

会计机构负责人：廖欣悦

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,595,174,020.00				1,312,942,331.17				483,348,872.35	-345,076,904.97	3,046,388,318.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,595,174,020.00				1,312,942,331.17				483,348,872.35	-345,076,904.97	3,046,388,318.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-416,955,945.56	-416,955,945.56
（一）综合收益总额										-416,955,945.56	-416,955,945.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								2,550,912.00			2,550,912.00
2. 本期使用								-2,550,912.00			-2,550,912.00
（六）其他											
四、本期末余额	1,595,174,020.00				1,312,942,331.17				483,348,872.35	-762,032,850.53	2,629,432,372.99

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,595,174,020.00				1,312,942,331.17				483,348,872.35	801,397,560.28	4,192,862,783.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,595,174,020.00				1,312,942,331.17				483,348,872.35	801,397,560.28	4,192,862,783.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-1,146,474,465.25	-1,146,474,465.25
（一）综合收益总额										-1,146,474,465.25	-1,146,474,465.25
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								395,309.29			395,309.29
2. 本期使用								-395,309.29			-395,309.29
（六）其他											
四、本期末余额	1,595,174,020.00				1,312,942,331.17				483,348,872.35	-345,076,904.97	3,046,388,318.55

法定代表人：许宪平

主管会计工作负责人：历伟

会计机构负责人：廖欣悦

三、财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

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、天津市内燃机厂和汽研所为主体重组设立的股份有限公司。1997年8月28日，本公司在天津市工商行政管理局领取了企业法人营业执照(执照号1200001001398)。本公司现注册地址为天津市西青区京福公路578号，法定代表人为许宪平。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]69号文批准，1999年6月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月在深圳证券交易所挂牌上市。

2002年6月，经本公司股东大会批准，本公司以2001年12月31日股本1,450,158,200股为基数，每10股转增1股，用资本公积转增股本145,015,820股，转增后注册资本为1,595,174,020.00元。

2002年6月，天汽集团与中国第一汽车集团公司(以下简称一汽集团)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)转让给一汽集团。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号文件以及中国证券监督管理委员会证监函[2003]27号文件批准。

2006年7月，本公司完成股权分置改革，非流通股股东一汽集团和天汽集团向实施股权登记日登记在册的流通股股东每10股支付3.6股股份。

2011年一汽集团主业重组改制，以其持有的本公司股份及其他资产出资，联合其全资子公司一汽资产经营管理有限公司(以下简称一汽资产)共同发起设立中国第一汽车股份有限公司(以下简称一汽股份)。上述发起设立一汽股份事宜已获得国务院国有资产监督管理委员会的批准。

2011年7月一汽股份收到了中国证监会《关于核准中国第一汽车股份有限公司公告天津一汽夏利汽车股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可[2011]2051号)，对一汽股份公告本公司收购报告书无异议，同时核准豁免一汽股份因协议转让而持有本公司761,427,612股股份，约占本公司总股本的47.73%而应履行的要约收购义务。

2012年4月6日深圳证券交易所对一汽集团将本公司的股份转让给一汽股份予以确认。

2013年12月16日天津市人民政府下发《天津市人民政府关于组建天津百利机械装备集团有限公司的批复》(津政函[2013]136号)，2013年12月31日天津市国资委下发《市国资委关于组建天津百利机械装备集团有限公司的通知》(津国资企改[2013]439号)，天津百利机电控股集团和天汽集团合并组建天津百利机械装备集团有限公司(以下简称百利装备集团)。根据整合重组的方案，一汽夏利第二大股东天汽集团将其持有的一汽夏利449,958,741股(占一汽夏利股份总数的28.21%)无限售条件的流通股划转给百利装备集团。2014年12月24日天汽集团和百利装备集团在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权过户登记手续，并于2014年12月25日收到登记公司出具的《过户登记确认书》。

本公司建立股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，股东大会为公司的权力机构，董事会为公司的执行机构。董事会由11名董事组成，设董事长1人，副董事长1人。本公司设总经理1名，由董事会聘任或解聘。本公司下设采购部、综合信息部、产品企划部、财务管理部、审计室、经营企划部、海外事业部、生产管理部、生产技术部、质量保证部，党群工作部等。

本公司主营业务为生产及销售“夏利、威志、骏派”系列经济型轿车，CA4GA、CA3GA系列发动机，5T063、5T065和AMT系列变速器及相关产品的开发设计。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动(经营范围)，如：

子公司名称	业务性质	经营范围
天津一汽汽车销售有限公司(以下简称销售公司)	商品流通	汽车及汽车配件销售
天津瑞博通汽车部品有限公司(以下简称瑞博通)	生产制造	汽车零部件、装俱的制造加工
天津利通物流有限公司(以下简称利通物流)	物流服务	仓储运输及相关服务
天津一汽华利汽车有限公司(以下简称一汽华利)	汽车零部件制造	汽车制造及相关服务
北京花乡桥丰田汽车销售服务有限公司(以下简称花乡桥)	商品流通	丰田汽车专营4S店

丰田)

天津汽车工业销售沈阳东北有限公司(以下简称沈阳公司)

商品流通 汽车及配件批发、零售、维修

天津市汽车研究所有限公司(以下简称汽研所)

研究开发 技术开发、鉴定, 试验检测

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第七次会议于 2015 年月日批准。

2、合并财务报表范围

本公司本年度的合并财务报表范围没有发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

2、本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司 2014 年度归属于母公司股东的净利润-165,913.05 万元,流动负债高于流动资产 322,654.12 万元。上述可能导致对公司持续经营能力存在重大不确定性,本公司拟采取以下改善措施:

(1) 强化商品力, 加快产品结构调整, 不断推出新的产品, 以适应市场发展的新变化

本公司坚定产品创新战略, 强化在新产品开发环节的资源配置, 通过产品结构的调整, 带动企业经营的全面改善。

通过建立和实施产品诞生流程, 加快新产品投放速度。提高质量标准, 完善质量保证组织体系, 推进精细化工程, 实现质量的全过程管理, 不断提高商品力, 不断适应市场用户的需求变化。

目前, 承载公司产品转型升级重要使命、在同级别车型中性价比领先的全新时尚 SUV-骏派 D60 已于 2014 年 10 月份上市, 并得到市场认可, 上市以来销量稳步增长。骏派 D60 的成功上市后, 由于该车型的毛利率较高, 将有效地提高公司产品的盈利能力, 对改变公司的亏损状况起到重要作用。

另外, 搭载日本爱信自动变速器的威志 V5 轿车和搭载日本大发自动变速器的 MINI SUV 夏利 N7 将在 2015 年二季度上市。

目前在企划、开发或生产准备等不同阶段的 A 级轿车及 A 级 SUV、威志换代轿车、电动汽车等新的系列产品, 将从 2016 年开始逐步推向市场, 并将极大改善公司产品结构。

(2) 创新营销模式, 加快营销转型

本公司对销售公司的营销管理架构进行了优化。在此基础上, 公司根据产品结构的调整和市场形势的变化, 适时调整营销管理体系, 不断创新营销模式和方法, 优化网络业态和布局, 狠抓区域管理, 积极适应市场发展的新变化。同时, 不断完善备品管理, 积极拓展衍生业务, 加大产品的出口力度。通过产品转型支撑营销的转型, 确保经营目标的实现。

(3) 提升管理水平, 向管理要效益

本公司将继续深入推进发挥丰田管理方式的优点, 加强工艺、技术、管理降本增效的工作。通过职能体系的扁平化改善, 实现管理体系的高效化、少人化, 提高全员劳动生产率。同时, 公司将通过进一步提升项目管理水平, 发挥新人事制度优势, 降低流动资产资金占用, 不断提升公司的整体管理水平。

(4) 本公司已制定计划, 加强资产的处置及资源整合力度, 改善资产管理水平, 不断提高资产的盈利能力。

(5) 天津一汽丰田汽车有限公司经营持续改善

对本公司投资收益有重大贡献的天津一汽丰田汽车有限公司, 也将陆续推出新皇冠、新锐志等车型, 其全球领先的混合动力技术也将在国内陆续投放, 经济效益将稳步提高。

(6) 随着本公司经营的改善以及资产处置等工作的实施, 公司资金状况也将随之改善。同时, 公司已得到一汽股份在经营资金方面的支持, 截至 2014 年 12 月 31 日止, 本公司自一汽股份通过一汽财务公司取得信用借款 12.40 亿元, 2015 年度一汽股份拟对本公司新增委托贷款 5 亿元, 保证公司的正常生产经营。

在上述措施实施的同时, 本公司还将在一汽股份有力的支持下, 在管理体系、未来规划、人力资源、产品研发、技术工艺等方面加快改善速度, 整合内部资源, 不断提升公司持续经营的能

力。

3、本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、18、附注三、19和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价）资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买

方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项,再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	坏账准备的计提方法
涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项,按以下信用风险特征组合计提坏账准备:

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
债务重组组合	资产状态	全额计提
合并内关联方组合	资产状态	不计提坏账
财政资金组合	资产状态	不计提坏账
投资组合	资产状态	不计提坏账
小额应收款	资产状态	不计提坏账

注:债务重组组合系本公司收购天汽集团所属销售公司时重组债权产生的余额。

合并内关联方组合是本公司合并范围内的关联方。

财政资金组合系本公司应收财政惠民补贴资金产生的余额。

投资组合系本公司投出资金,但被投资单位增资尚未通过审批的余额。

A、对账龄组合,采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
6个月以内	--	--
7-12个月	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4年以上	100	100

B、组合中,采用其他方法计提坏账准备的比例如下:

组合名称	计提方法说明
债务重组组合	全额计提
合并内关联方组合	不计提坏账
财政资金组合	不计提坏账
投资组合	不计提坏账
小额应收款	不计提坏账

预付款项计提坏账准备的方法比照应收款项进行。

12、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、自制半成品、外购半成品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、自制半成品、外购半成品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权

益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、20。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
土地	50	0	2
房屋及建筑物	20	0-3	4.85-5.00

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、20。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	0-3	4.85-5.00
机器设备	10	3	9.70
工器具	5	3-5	19-19.40
运输设备	4-10	0-5	9.50-25.00
电子设备及其他	3	0	33.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
非专利技术	5年	直线法	
软件	3年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

20、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减

值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。

正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司轿车销售收入确认的具体方法如下：

在公司已将轿车所有权上的主要风险和报酬转移给经销商等，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售轿车实施有效控制，销售收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益已经流入企业，相关的已发生成本能够可靠地计量时，确认轿车销售收入的实现。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用

于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

28、安全生产费用

本公司根据有关规定，按财政部和安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号），对直接从事机械制造、交通运输的公司，采取超额累退方式逐月提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资

产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

30、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期无会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

四、 税项

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
消费税	应税收入	1、3、5
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			74,426.00	--	--	237,262.12
人民币			74,426.00	--	--	237,262.12
银行存款：			216,867,132.30	--	--	299,242,912.58
人民币			216,787,317.25	--	--	299,162,844.67
美元	13,055.32	6.1136	79,815.00	13,085.12	6.1190	80,067.84
日元	1.00	0.0501	0.05	1.00	0.0514	0.07
银行存款中：财务公司存款			1,446,291.62	--	--	2,688,558.14
其中：人民币			1,446,291.62	--	--	2,688,558.14
其他货币资金：			244538091.04	--	--	61,087,836.40
人民币			244538091.04	--	--	61,087,836.40
合 计	--	--	461,479,649.34	--	--	360,568,011.10

2、 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	222,405,420.00	188,540,960.00

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	85,278,930.00	--

3、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	45,096,850.22	32.41	22,835,037.14	50.64	22,261,813.08
按组合计提坏账准备的应收账款	76,865,472.69	55.25	49,499,763.11		27,365,709.58
其中：账龄组合	30,148,335.54	21.67	2,782,625.96	9.23	27,365,709.58
债务重组组合	46,717,137.15	33.58	46,717,137.15	100.00	0.00
组合小计	76,865,472.69	55.25	49,499,763.11		27,365,709.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,162,816.70	12.34%	17,162,816.70	100.00%	0.00
合计	139,125,139.61	100.00%	89,497,616.95		49,627,522.66

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	45,096,850.22	34.22	22,835,037.14	50.64	22,261,813.08
按组合计提坏账准备的应收账款	69,524,727.50	52.76	49,269,186.37	--	20,255,541.13
其中：账龄组合	22,807,590.35	17.31	2,552,049.22	11.19	20,255,541.13
债务重组组合	46,717,137.15	35.45	46,717,137.15	100.00	--
组合小计	69,524,727.50	52.76	49,269,186.37	--	20,255,541.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,162,816.70	13.02	17,162,816.70	100.00	--
合计	131,784,394.42	100.00	89,267,040.21	--	42,517,354.21

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
天津拖拉机制造有限公司（以下简称天拖公司）	45,096,850.22	22,835,037.14	50.64	非正常生产

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
6个月以内	21,358,027.05	70.84		--	21,358,027.05
7至12个月	5,079,125.30	16.85	253,956.27	5.00	4,825,169.04
1至2年	892,116.36	2.96	89,211.64	10.00	802,904.72

2至3年	316,340.64	1.05	94,902.19	30.00	221,438.45
3至4年	316,340.64	1.05	158,170.32	50.00	158,170.32
4至5年	43,012.57	0.14	43,012.57	100.00	0.00
5年以上	2,143,372.98	7.11	2,143,372.98	100.00	0.00
合计	30,148,335.54	100	2,782,625.96	--	27,365,709.58

续:

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
6个月以内	18,628,816.66	81.67	--	--	18,628,816.66
7至12个月	467,590.50	2.05	23,379.52	5.00	444,210.98
1至2年	892,116.36	3.91	89,211.64	10.00	802,904.72
2至3年	316,340.64	1.39	94,902.19	30.00	221,438.45
3至4年	316,340.64	1.39	158,170.32	50.00	158,170.32
4至5年	43,012.57	0.19	43,012.57	100.00	--
5年以上	2,143,372.98	9.40	2,143,372.98	100.00	--
合计	22,807,590.35	100.00	2,552,049.22	--	20,255,541.13

③组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
债务重组	46,717,137.15	46,717,137.15	100.00

(2) 本期实际核销的应收账款情况

本期计提坏账准备金额元。

项目	核销金额

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
债务重组	46,717,137.15	33.58	46,717,137.15
天拖	45,096,850.22	32.41	22,835,037.14
一汽轿车股份有限公司	4790415.24	3.44	
中国第一汽车集团公司新能源汽车分公司	4370000	3.14	218,500.00
中国第一汽车集团进出口有限公司	4,139,460.00	2.98	
合计	84,405,585.39	60.67	69,770,674.29

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	166,324,858.78	91.92	142,648.33	116,436,486.19	88.99	68,820.26
1至2年	8,015,810.62	4.43	801,581.06	7,861,398.62	6.01	786,139.86
2至3年	3,076,073.00	1.70	922,821.90	3,302,732.00	2.52	990,819.60
3年以上	3,535,126.06	1.95	3,300,207.99	3,235,126.30	2.48	3,231,226.19
合计	180,951,868.46	100	5,167,259.28	130,835,743.11	100.00	5,077,005.91

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项	占预付款项期末余额

	期末余额	额合计数的比例%
爱信 AW 株式会社	48,250,685.34	26.66
天津天和汽车零部件有限公司	32,628,987.16	18.03
一汽模具制造有限公司	18,610,604.00	10.28
河北金环模具有限公司	9,739,000.00	5.38
一汽丰田汽车销售有限公	6,808,279.65	3.76
合 计	116,037,556.15	64.13

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	23,375,806.60	25.33	23,375,806.60	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	54,548,291.20	59.11	1,568,181.24		52,980,109.96
其中：账龄组合	19,921,684.65	21.59	1,568,181.24	7.87	18,353,503.41
财政资金组合	34,089,000.00	36.94			34,089,000.00
小额应收款	537,606.55	0.58			537,606.55
组合小计	54,548,291.20	59.11	1,568,181.24		52,980,109.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	14,355,232.48	15.56	14,355,232.48	100.00	0.00
合 计	92,279,330.28		39,299,220.32		52,980,109.96

其他应收款按种类披露（续）

种 类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	23,414,806.60	34.71	23,414,806.60	100.00	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	29,691,168.81	44.01	1,561,625.91	--	28,129,542.90
其中：账龄组合	11,480,562.26	17.01	1,561,625.91	13.60	9,918,936.35
财政资金组合	17,673,000.00	26.20	--	--	17,673,000.00
小额应收款	537,606.55	0.80	--	--	537,606.55
组合小计	29,691,168.81	44.01	1,561,625.91	--	28,129,542.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	14,355,232.48	21.28	14,355,232.48	100.00	--
合 计	67,461,207.89	100.00	39,331,664.99	--	28,129,542.90

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
天津一汽进出口有限公司（以下简称 进出口公司）	23,375,806.60	23,375,806.60	100.00	清算

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
6 个月以内	16,319,389.23	81.60		--	16,319,389.23
7-12 个月	471,668.67	2.41	23,583.43	5.00	448,085.24

1 至 2 年	1,356,354.95	6.93	135,635.50	10.00	1,220,719.45
2 至 3 年	516,581.95	2.64	154,974.59	30.00	361,607.36
3 至 4 年	7,404.25	0.04	3,702.13	50.00	3,702.12
4 至 5 年	103,948.00	0.53	103,948.00	100.00	0.00
5 年以上	1,146,337.60	5.85	1,146,337.60	100.00	0.00
合 计	19,921,684.65	100.00	1,568,181.24	--	18,353,503.41

续:

账 龄	金 额	比例%	期 初 数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
6 个月以内	8,146,961.24	70.96	--	--	8,146,961.24
7-12 个月	465,386.70	4.05	23,269.33	5.00	442,117.37
1 至 2 年	993,942.52	8.66	99,394.26	10.00	894,548.26
2 至 3 年	616,581.95	5.37	184,974.59	30.00	431,607.36
3 至 4 年	7,404.25	0.06	3,702.13	50.00	3,702.12
4 至 5 年	103,948.00	0.91	103,948.00	100.00	--
5 年以上	1,146,337.60	9.99	1,146,337.60	100.00	--
合 计	11,480,562.26	100.00	1,561,625.91	--	9,918,936.35

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
财政资金组合	34,089,000.00	--	--
小额应收款	537,606.55	--	--
合 计	34,626,606.55	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	

(4) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	698,519.73	515,016.55
保证金	20,000.00	22,590.00
往来款	91,560,810.55	66,923,601.34
合 计	92,279,330.28	67,461,207.89

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
进出口公司	往来款	23,375,806.60	4 年以上	36.94	23,375,806.60
天津市财政局	惠民补贴	34,089,000.00	2 年以内	25.33	
三峰客车厂	往来款	6,955,635.53	5 年以上	7.54	6,955,635.53
天津一汽丰田汽车有限公司	往来款	2,923,667.18	1 年以内	3.17	102,960.00
大方(天津)汽车贸易有限公司	往来款	2,757,985.35	3 年以内	2.99	304,214.60
合 计		70,102,094.66		75.97	30,738,616.73

6、 存货

(1) 存货分类

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	112,543,173.62	9,435,955.43	103,107,218.19	117,611,523.43	9,116,769.65	108,494,753.78
在产品	1,303,407.27	148,183.02	1,155,224.25	1,688,094.35	148,183.02	1,539,911.33
库存商品	523,066,740.65	85,042,369.90	438,024,370.75	454,767,317.93	67,123,599.05	387,643,718.88
低值易耗品	43,876,849.26	4,852,541.03	39,024,308.23	45,614,685.72	4,851,156.22	40,763,529.50
自制半成品	28,285,410.39	207,950.33	28,077,460.06	23,022,600.46	207,950.33	22,814,650.13
外购半成品	108,315,914.57	8,019,018.16	100,296,896.41	93,969,617.89	12,114,995.97	81,854,621.92
委托加工物资	170,662.34	170,662.34	--	170,662.34	170,662.34	--
合 计	817,562,158.10	107,876,680.21	709,685,477.89	736,844,502.12	93,733,316.58	643,111,185.54

(2) 存货跌价准备

种 类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,116,769.65	373,647.99	--	54,462.21	--	9,435,955.43
在产品	148,183.02				--	148,183.02
库存商品	67,123,599.05	73,146,962.23	--	55,228,191.38	--	85,042,369.90
低值易耗品	4,851,156.22	1484.81	--	100.00	--	4,852,541.03
自制半成品	207,950.33		--			207,950.33
外购半成品	12,114,995.97	645,839.01	--	4,741,816.82	--	8,019,018.16
委托加工物资	170,662.34	--	--	--	--	170,662.34
合 计	93,733,316.58	74,167,934.04	--	60,024,570.41	--	107,876,680.21

存货跌价准备(续)

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	对外销售
在产品	可变现净值低于账面价值	对外销售
库存商品	可变现净值低于账面价值	对外销售
低值易耗品	可变现净值低于账面价值	对外销售
自制半成品	可变现净值低于账面价值	对外销售
外购半成品	可变现净值低于账面价值	对外销售
委托加工物资	可变现净值低于账面价值	--

7、 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴所得税	793,365.18	793,365.18

8、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	39,051,640.92	38,756,794.64	294,846.28	39,051,640.92	38,756,794.64	294,846.28
其中:						
按成本价值计量	39,051,640.92	38,756,794.64	294,846.28	39,051,640.92	38,756,794.64	294,846.28

(2) 采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利		
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加			本期减少	期末
进出口公司	29,023,431.71	--	--	29,023,431.71	29,023,431.71	--	--	29,023,431.71	100.00	--
微型汽车冲压厂	9,828,209.21	--	--	9,828,209.21	9,533,362.93	--	--	9,533,362.93	20.00	--
和平区人民政府协作办	200,000.00	--	--	200,000.00	200,000.00	--	--	200,000.00	--	--
合计	39,051,640.92	--	--	39,051,640.92	38,756,794.64	--	--	38,756,794.64	--	--

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况。

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
期初已计提减值金额	38,756,794.64
本年计提	--
其中：从其他综合收益转入	--
本年减少	--
期末已计提减值金额	38,756,794.64

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备			其他
联营企业											
一汽丰田	1,649,583,123.10	--	--	172921240.05	--	--	414,338,278.79	--	-179198.34	1,407,986,886.02	--
津河电工	24,414,391.79	--	--	978,283.21	--	--	--	--	--	25,392,675.00	--
鑫安保险	177,391,720.97	--	--	2,290,144.60	--	--	--	--	--	179,681,865.57	--
天津岱工汽 车座椅有限 公司(以下简 称岱工座椅)	2,957,124.56	--	--	-418,485.32	--	--	--	--	--	2,538,639.24	--
合 计	1,854,346,360.42	--	--	175,771,182.54	--	--	414,338,278.79	--	-179198.34	1,615,600,065.83	--

10、投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	37,938,288.48	11,323,006.63	49,261,295.11
2.本期增加金额		--	
固定资产转入		--	
3.本期减少金额		--	
其他转出		--	
4.期末余额	37,938,288.48	11,323,006.63	49,261,295.11
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	35,962,626.59	3,879,949.16	39,842,575.75
2.本期增加金额	136,378.28	111,917.64	248,295.92
计提或摊销	136,378.28	111,917.64	248,295.92
其他增加			
3.本期减少金额			
其他转出			
4.期末余额	36,099,004.87	3,991,866.80	40,090,871.67
三、账面价值			
1.期末账面价值	1,839,283.61	7,331,139.83	9,170,423.44
2.期初账面价值	1,975,661.89	7,443,057.47	9,418,719.36

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	工器具	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	1,786,759,287.96	4,874,698,741.75	793,127,023.97	123,720,252.69	125,138,140.33	7,703,443,446.70
2.本期增加金额	3,348,176.36	3,874,214.80		7,654,771.36	3,968,889.49	18,846,052.01
购置		378,481.19		7,507,916.24	643,315.84	8,529,713.27
在建工程转入	3,348,176.36	3,495,733.61		146,855.12	3,325,573.65	10,316,338.74
其他增加						
3.本期减少金额		6,133,943.24		10,001,716.34	4,470,520.88	20,606,180.46
处置或报废		6,133,943.24		10,001,716.34	4,470,520.88	20,606,180.46
其他减少			--	--	--	
4.期末余额	1,790,107,464.32	4,872,439,013.31	793,127,023.97	121,373,307.71	124,636,508.94	7,701,683,318.25
二、累计折旧						
1.期初余额	922,234,170.18	2,966,104,769.08	472,380,166.60	99,306,949.75	106,374,283.24	4,566,400,338.85
2.本期增加金额	35,673,492.52	146,111,693.01	39,013,960.49	5,486,562.32	10,710,290.11	236,995,998.45
计提	35,673,492.52	146,111,693.01	39,013,960.49	5,486,562.32	10,710,290.11	236,995,998.45
其他增加						
3.本期减少金额	211,040.20	5,907,791.40	0.00	9,047,753.85	9,724,441.48	24,891,026.93
处置或报废	211,040.20	5,907,791.40	0.00	9,047,753.85	9,724,441.48	24,891,026.93
其他减少						
4.期末余额	957,696,622.50	3,106,308,670.69	511,394,127.09	95,745,758.22	107,360,131.87	4,778,505,310.37

三、减值准备						
1.期初余额	29,673,123.23	68,833,735.96	58,408,551.42	493,772.98	196,103.27	157,605,286.86
2.本期增加金额	--	--	--	--	--	--
计提	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	50,539.30	--	--	--	--
处置或报废	--	50,539.30	--	--	--	--
4.期末余额	29,673,123.23	68,783,196.66	58,408,551.42	493,772.98	196,103.27	157,554,747.56
四、账面价值						
1.期末账面价值	802,737,718.59	1,697,347,145.96	223,324,345.46	25,133,776.51	17,080,273.80	2,765,623,260.32
2.期初账面价值	834,851,994.55	1,839,760,236.71	262,338,305.95	23,919,529.96	18,567,753.82	2,979,437,820.99

说明：① 本期折旧额 236,995,998.45 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 10,316,338.74 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	19,689,886.46	9,211,085.86	10,281,901.72	196,898.88	--
机器设备	154,695,990.06	142,422,325.01	10,152,481.92	2,121,183.13	--
工器具	69,832,781.19	66,341,142.13	2,650,000.00	841,639.06	--
运输工具	280,288.92	272,753.35	0.00	7,535.57	--
电子设备及其他	562,977.48	444,778.22	112,605.72	5,593.54	--
合 计	245,061,924.11	218,692,084.57	23,196,989.36	3,172,850.18	--

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	553,564.77
机器设备	5,279,283.00
运输设备	5,760.00
合 计	5,838,607.77

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
西苑别墅	手续不全	--

12、 在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
X121/X111 轿车生准项目	25,138,895.54	24,009,164.57	1,129,730.97	25,138,895.54	24,009,164.57	1,129,730.97
CA4GA 系列发动机 5 万台能增项目升级改造	35,249,418.80	--	35,249,418.80	13,905,615.53	--	13,905,615.53
天津一汽技术中心建设	1,587,376.95	--	1,587,376.95	16,455.25	--	16,455.25
C011-B 新车生准项目	6,169,454.61	--	6,169,454.61	391,767.50	--	391,767.50
多功能厅建筑配套工程	3,618,700.00	--	3,618,700.00	3,618,700.00	--	3,618,700.00
一工厂 092F(三厢)车型改造项目	3,602,161.04	--	3,602,161.04	3,602,161.04	--	3,602,161.04
新建展厅项目	3,235,243.45	--	3,235,243.45	3,235,243.45	--	3,235,243.45
研发设备购置-4 立柱及零	2,835,910.31	--	2,835,910.31	2,952,806.73	--	2,952,806.73

部件试验系统项目						
锅炉烟气除尘改造	2,674,000.00	--	2,674,000.00	2,674,000.00	--	2,674,000.00
一工厂两厢装焊车间改造项目	2,591,466.81	--	2,591,466.81	2,591,466.81	--	2,591,466.81
博世 ABS9 系统制动液加注设备升级改造项目	2,081,470.24	--	2,081,470.24	2,081,470.24	--	2,081,470.24
能源管理中心及空压机组余热利用	2,028,034.17	--	2,028,034.17	2,028,034.17	--	2,028,034.17
研发设备购置-CAN 总线 HIL 测试试验台	1,857,866.00	--	1,857,866.00	1,751,417.00	--	1,751,417.00
研发设备购置-动刚度试验台	1,841,561.04	--	1,841,561.04	206,100.45	--	206,100.45
对应 GB7258 法规项目	1,646,940.34	--	1,646,940.34	1,646,940.34	--	1,646,940.34
冲压车间废料线主线更新项目	1,483,605.85	--	1,483,605.85	1,483,605.85	--	1,483,605.85
研发更新改造-整车淋雨试验台和水管理测试系统	1,448,000.00	--	1,448,000.00	1,448,000.00	--	1,448,000.00
华利二冲压备件生产基地改造项目	1,418,345.49	--	1,418,345.49	1,418,345.49	--	1,418,345.49
职工停车场建设项目	1,267,915.70	--	1,267,915.70	1,267,915.70	--	1,267,915.70
锅炉排烟脱硫改造	1,218,000.00	--	1,218,000.00	1,218,000.00	--	1,218,000.00
其他	20,297,393.09	--	20,297,393.09	24,608,529.98	--	24,608,529.98
合计	123,291,759.43	24,009,164.57	99,282,594.86	97,285,471.07	24,009,164.57	73,276,306.50

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
C011-B 新车生准项目	391,767.50	5,777,687.11			--	--	--	6,169,454.61
天津一汽技术中心建设	13,366,189.84	4,814,013.00	1,469,994.19		--	--	--	16,710,208.65
CA4GA 系列发动机 5 万台能增项目升级改造	13,905,615.53	21,343,803.27		--	--	--	--	35,249,418.80

重大在建工程项目变动情况(续)：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例%	工程进度	资金来源
C011-B 新车生准项目	376,984,460.00	0.48	0.8	自筹
天津一汽技术中心建设	51,977,244.00	90	94	自筹
CA4GA 系列发动机 5 万台能增项目升级改造	374,279,388.00	5	38	自筹

13、无形资产

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	394,056,659.06	40,573,213.52	209,025,610.74	643,655,483.32
2. 本期增加金额：	--	972,756.64	-784,528.3	188,228.34
内部研发	--	--	-784,528.3	
在建转入	--	972,756.64		188,228.34
3. 本期减少金额：				
处置				

4.期末余额	394,056,659.06	41,545,970.16	208,241,082.44	643,843,711.66
二、累计摊销				
1.期初余额	124,891,431.27	33,177,977.44	46,232,961.33	204,302,370.04
2.本期增加金额:	4,146,883.20	1,713,523.78	20,811,032.79	26,671,439.77
计提	4,146,883.20	1,713,523.78	20,811,032.79	26,671,439.77
3.本期减少金额:	--	--	--	--
处置	--	--	--	--
4.期末余额	129,038,314.47	34,891,501.22	67,043,994.12	230,973,809.81
三、账面价值				
1.期末账面价值	265,018,344.59	6,654,468.94	141,197,088.32	412,869,901.85
2.期初账面价值	269,165,227.79	7,395,236.08	162,792,649.41	439,353,113.28
14、开发支出				

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
U066车型开发		1,289,613.38	--	--		1,289,613.38--
合 计		1,289,613.38	--			1,289,613.38

15、商誉

形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
收购少数股东权益	1,624,238.30	--	--	1,624,238.30

16、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
房屋装修	6,050,103.91		748,987.26	--	5,301,116.65

17、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产:				
应收款项坏账准备	48,263,720.23	12,065,930.06	48,263,720.23	12,065,930.07
存货跌价准备	935,460.64	233,865.16	935,460.64	233,865.16
长期股权投资减值准备	38,756,794.64	9,689,198.66	38,756,794.64	9,689,198.66
固定资产减值准备	92,648,323.26	23,162,080.82	92,698,862.56	23,174,715.64
应付职工薪酬	2,661,840.02	665,460.00	3,343,399.33	835,849.83
递延收益	17,320,362.82	4,330,090.71	17,853,560.42	4,463,390.11
合 计	200,586,501.61	50,146,625.41	201,851,797.82	50,462,949.47

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,106,388,709.59	1,391,630,195.96
可抵扣亏损	6,918,494,860.95	6,280,906,090.51
合 计	8,024,883,570.54	7,672,536,286.47

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期 末 数	期 初 数	备 注
2015 年	188,321,941.73	188,321,941.73	
2016 年	1,151,046,118.84	1,151,046,118.84	
2017 年	1,513,863,943.51	1,513,863,943.51	
2018 年	1,399,491,124.00	1,399,491,124.00	
2019 年	2,028,182,962.43	2,028,182,962.43	
2020 年	637,588,770.44		
合 计	6,918,494,860.95	6,280,906,090.51	

18、 短期借款

项 目	期 末 数	期 初 数
信用借款	2,399,000,000.00	1,883,600,000.00

19、 应付票据

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	795,586,116.77	918,664,805.42

20、 应付账款

项 目	期 末 数	期 初 数
货款	1,282,845,870.22	1,009,872,192.78
加工费	2,037,989.10	14,258,438.27
服务款	18,719,477.14	30,845,626.27
合 计	1,303,603,336.46	1,054,976,257.32

21、 预收款项

项 目	期 末 数	期 初 数
货款	62,096,099.85	94,098,353.27

22、 应付职工薪酬

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
短期薪酬	223,040,560.72	390,239,157.03	505,553,622.39	107,726,095.36
离职后福利-设定提存计划	1,781,360.83	66,162,887.43	66,187,582.79	1,756,665.47
辞退福利	10,524,251.97	1,925,630.75	6,794,498.32	5,655,384.40
合 计	235,346,173.52	458,327,675.21	578,535,703.50	115,138,145.23

(1) 短期薪酬

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
工资、奖金、津贴和补贴	176,185,097.74	289,342,396.50	404,578,754.57	60,948,739.67
职工福利费	1,446,280.64	22,912,268.80	23,808,128.80	550,420.64
社会保险费	--	33,269,799.45	33,269,799.45	0.00
其中：医疗保险费	--	29,049,274.50	29,049,274.50	0.00
工伤保险费	--	2,116,933.50	2,116,933.50	0.00
生育保险费	--	2,103,591.45	2,103,591.45	0.00
住房公积金	--	33,200,462.20	33,200,462.20	0.00
工会经费和职工教育经费	45,409,182.34	8,155,853.93	7,338,101.22	46,226,935.05
其他短期薪酬	--	3,358,376.15	3,358,376.15	0.00
合 计	223,040,560.72	390,239,157.03	505,553,622.39	107,726,095.36

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	1,781,360.83	66,162,887.43	66,187,582.79	1,756,665.47
其中：基本养老保险费	--	52,813,732.00	52,813,732.00	
失业保险费	--	2,619,350.96	2,619,350.96	
企业年金缴费	1,781,360.83	10,729,804.47	10,754,499.83	1,756,665.47
合 计	1,781,360.83	66,162,887.43	66,187,582.79	1,756,665.47

23、 应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-372,608,094.79	-371,949,148.55
消费税	11,632,277.11	12,845,318.89
营业税	74,058.06	78,850.13
企业所得税	473,017.40	21,019.23
个人所得税	395,214.67	448,562.11
城市维护建设税	1,020,905.89	1,140,380.67
教育费及附加	48,615,458.89	48,703,384.26
防洪费	13,654,713.56	13,671,900.40
其他	810,055.41	191,878.98
合 计	-295,932,393.80	-294,847,853.88

24、 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,499,664.33	3,105,574.41

25、 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金、质保金	40,785,939.62	37,198,630.17
往来款	391,718,822.79	377,176,210.30
预提	202,966,407.01	306,642,222.60
合 计	635,471,169.42	721,017,063.07

其中，账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
一汽股份	45,000,000	技术使用费未支付
济南二机床集团有限公司	12,929,900	工程未结算
合 计	57,929,900	

26、 长期应付职工薪酬

项 目	期末数	期初数
辞退福利	28,039,517.74	32,908,385.31
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	5,655,384.40	10,524,251.97
合 计	22,384,133.34	22,384,133.34

27、 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	29,567,503.79	27,728,310.38	

28、 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因	
政府补助	588,053,362.80	752,013.15	36,348,201.37	552,457,174.58		
其中：递延收益-政府补助情况						
补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
X121 轿车集成开发先进技术项目	135,828.73			--	135,828.73	收益相关
夏利换代轿车开发及产业化项目	4,732,353.15		475,000.00	--	4,257,353.15	资产相关
大功率 LED 轿车前照大灯集成技术项目	5,004.00			--	5,004.00	收益相关
数字化仿真和试验能力建设	636,029.29			--	636,029.29	资产相关
采用电动轮驱动的串联混合动力轿车开发项目	1,461.45			--	1,461.45	收益相关
电控喷射单一燃料 CNG 汽车开发项目	86.05			--	86.05	收益相关
乙醇汽油灵活燃料轿车开发项目	324,459.29			--	324,459.29	收益相关
电控喷射单一燃料 LNG 轿车开发项目	35,840.64			--	35,840.64	收益相关
D 型轿车开发项目	114,841.00			--	114,841.00	收益相关
天津汽车工程研究院建设	8,500,000.00			--	8,500,000.00	资产相关
智能车载信息系统开发与研制	61,973.05			--	61,973.05	收益相关
锅炉烟气在线监控系统	491,929.20		58,197.60	--	433,731.60	资产相关
自主创新平台建设项目	20,636,000.00			--	20,636,000.00	资产相关
天内老厂搬迁项目	405,989,066.79		27,794,499.84	--	378,194,566.95	资产相关
水污染源自动在线监控系统	60,500.00			--	60,500.00	资产相关
变速器及发动机扩能改造项目	1,500,000.00		100,000.00	--	1,400,000.00	资产相关
联合站房能量系统优化节能改造项目	1,200,000.00			--	1,200,000.00	收益相关
复杂零件快速精铸技术	3,396.00			--	3,396.00	收益相关
商标续展补助	99,890.00		44,000.00	--	55,890.00	收益相关
威志 V5 纯电动车开发及产业化项目	1,665,897.74				1,665,897.74	收益相关
开发中心老址搬迁项目	134,985,042.42		6,058,169.64		128,926,872.78	资产相关
花乡桥拆迁补偿款	5,212,708.18	-	1,272,838.14		3,939,870.04	资产相关
夏利 2000 混合动力轿车整车开发	1,513,527.32				1,513,527.32	收益相关
离休干部医药补助	95,028.50	256,863.15	26,763.15		325,128.50	收益相关
报废车以旧换新补贴	52,500.00	495,150.00	518,733.00		28,917.00	资产相关
合 计	588,053,362.80	752,013.15	36,348,201.37	--	552,457,174.58	

29、 股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,595,174,020.00	--	--	--	--	--	1,595,174,020.00

30、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	917,843,197.17	--	--	917,843,197.17
其他资本公积	421,994,709.60	--	--	421,994,709.60
合计	1,339,837,906.77	--	--	1,339,837,906.77

31、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	1,488,250.03	2,797,271.80	2,638,396.42	1,647,125.41

32、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	305,124,228.92	--	--	305,124,228.92
任意盈余公积	178,224,643.43	--	--	178,224,643.43
合计	483,348,872.35	--	--	483,348,872.35

33、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	-1,902,437,229.96	-243,306,722.08	--
调整 期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	--	--	--
调整后 期初未分配利润	-1,902,437,229.96	-243,306,722.08	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-537,386,568.36	-435,623,753.00	--
减: 应付普通股股利	--	--	--
加: 其他	--	--	--
期末未分配利润	-2,439,823,798.32	-678,930,475.08	--
其中: 子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			--

34、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,999,893,766.25	2,064,787,967.93	1,536,246,084.21	1,715,157,411.85
其他业务	44,116,629.17	32,511,409.23	39,672,691.17	38,661,393.80

(1) 主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车制造业	1,793,435,032.48	1,883,255,301.44	1,233,047,850.81	1,451,014,914.47
商品流通业	142,554,500.51	131,111,746.60	236,723,966.50	212,218,032.42
仓储服务	63,904,233.26	50,420,919.89	66,474,266.90	51,924,464.96
合计	1,999,893,766.25	2,064,787,967.93	1,536,246,084.21	1,715,157,411.85

(2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轿车销售	1,819,342,476.82	1,901,169,240.01	1,172,376,186.02	1,391,767,953.07
发动机销售	9,470,397.12	11,431,257.28	46,208,176.09	45,127,295.31
备件等其他销售	107,121,852.74	101,593,078.75	251,187,455.20	226,337,698.51

提供劳务	63,959,039.57	50,594,391.89	66,474,266.90	51,924,464.96
合 计	1,999,893,766.25	2,064,787,967.93	1,536,246,084.21	1,715,157,411.85

(2) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方地区	1,473,618,540.80	1,521,435,730.10	1,383,486,651.34	1,544,607,604.61
南方区	467,442,145.55	482,610,093.66	90,450,151.14	100,983,982.15
其他地区	58,833,079.90	60,742,144.18	62,309,281.73	69,565,825.09
合 计	1,999,893,766.25	2,064,787,967.93	1,536,246,084.21	1,715,157,411.85

35、 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税	53,299,030.35	29,273,374.73
营业税	439,964.60	318,568.38
城市维护建设税	4,571,459.31	2,723,794.93
教育费附加	3,198,935.09	1,895,699.49
房产税	353,037.88	347,061.88
其他	74,316.75	51,397.12
合 计	61,936,743.98	34,609,896.53

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

36、 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,316,856.07	30,424,259.38
运输费	42,737,101.11	35,523,737.07
广告宣传费用	36,005,828.60	443,796.79
三包费	13,412,000.84	16,787,793.40
仓储费	3,634,372.87	4,633,739.91
销售服务费	164,384.27	1,975,639.27
包装费	2,324,439.89	1,045,468.68
折旧、摊销	657,398.97	872,647.41
办公费	372,331.34	327,371.40
其他	23,595,697.64	15,164,333.90
合 计	156,220,411.60	107,198,787.21

37、 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	135,739,044.94	139,930,027.80
折旧、摊销费	42,736,386.52	22,665,636.45
固定资产修理费	12,064,806.34	15,588,679.12
研究开发费	81,419,034.01	74,404,636.15
动能取暖费	4,032,359.71	6,793,344.17
办公杂费	1,418,024.55	2,152,414.28
技术提成费		0.00
劳务外包费	8,560,934.67	8,343,879.67

税费	8,448,993.19	8,239,840.88
试验检验费	1,875,432.74	2,041,328.78
运输费	191,405.96	430,357.51
租赁费	8,111,925.22	7,283,425.20
财产保险费	1,164,720.70	231,638.02
排污费	3,892,717.44	1,812,700.64
出国人员经费	72,983.79	163,615.09
其他	21,568,485.12	14,792,295.29
合 计	331,297,254.90	304,873,819.05

38、 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	59,392,659.09	43,960,056.89
减：利息收入	2,932,160.85	4,610,802.69
承兑汇票贴息	13,330,019.42	20,930,836.97
其他	1,390,970.59	1,731,886.79
合 计	71,181,488.25	62,011,977.96

39、 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	288,385.44	5,342,321.46
存货跌价损失	74,167,934.04	58,805,351.44
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
合 计	74,456,319.48	64,147,672.90

40、 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	175,591,984.20	277,730,238.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	175,591,984.20	277,730,238.13

41、 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	252,633.90	1,244,596.97	252,633.90
其中：固定资产处置利得	213,648.93	1,244,596.97	213,648.93
债务重组利得	161,500.00		161,500.00
政府补助	36,798,884.12	71,421,574.26	36,798,884.12
赔偿金，违约金及罚款收入	38,582.30	5,479,093.85	38,582.30
其他	514,699.49	307,038.71	514,699.49
合 计	37,766,299.81	78,452,303.79	37,766,299.81

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
夏利换代轿车开发及产业化项目	475,000.00	475,000.00	与资产相关	天津市科技创新专项资金项目任务合同书

锅炉烟气在线监控系统	58,197.60	58,197.60与资产相关	天津市西青区环境保护局
电控喷射单一燃料 LNG 轿车产品开发		3,653.68与收益相关	863 计划课题任务书
天内老厂搬迁	27,794,499.84	27,794,499.84与资产相关	拆迁补偿协议
离休干部医药补助	315,445.90	286,203.62与收益相关	
变速器及发动机扩能改造	100,000.00	100,000.00与资产相关	津经信投资【2011】11 号
商标续展补助	44,000.00	3,400.00与收益相关	
报废车以旧换新补贴	680,733.00	48,600.00 与资产相关	
北京花乡桥公司搬迁补偿	1,272,838.14	1,649,703.16与资产相关	拆迁补偿协议
开发中心老址搬迁	6,058,169.64	38,956,787.94与资产相关	拆迁补偿协议
进口产品贴息		2,015,000.00 与收益相关	财政部财企【2013】230 号
退税补贴		30,528.42与收益相关	--
合 计	36,798,884.12	71,421,574.26	

42、 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	444,032.05	36,623,281.71	444,032.05
其中：固定资产处置损失	444,032.05	22,816,134.69	444,032.05
无形资产处置损失		13,807,147.02	
对外捐赠			
赔偿金、违约金及罚款支出	60,389.90	166,918.43	60,389.90
其他	2,786.33	25,342.81	2,786.33
合 计	507,208.28	36,815,542.95	507,208.28

43、 所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	781,971.53	1,113,403.68
递延所得税费用	316,324.06	1,976,024.56
合 计	1,098,295.59	3,089,428.24

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额		
按法定税率计算的所得税费用（利润总额*25%）		
对以前期间当期所得税的调整		
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
不可抵扣的成本、费用和损失		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响		
所得税费用		

44、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利息收入	2,915,673.73	4,584,116.67
政府补助	793,848.87	2,072,431.81
往来款	2,359,893.58	267,845.35
代收付职工款	1,016,842.75	672,035.42
其他	2,914,132.65	6,991,713.80
合 计	10,000,391.58	14,588,143.05

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	8,982,239.45	11,470,126.15
管理费用	39,350,858.44	47,444,437.39
金融手续费	715,858.58	1,610,273.58
往来款	44,685,658.40	19,456,892.37
三包索赔款	8,892,392.33	2,330,353.89
专项储备	417,530.94	2,400.00
代付款		2,310,397.07
研发支出	10,600,390.31	18,636,623.15
其他	6,922,624.15	7,287,825.77
合 计	120,567,552.60	110,549,329.37

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿		80,000,000.00

45、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-536,628,419.81	-434,464,613.19
加：资产减值准备	74,456,319.48	64,147,672.90
固定资产折旧、投资性房地产折旧	231,651,822.01	232,274,175.33
无形资产摊销	26,671,439.77	4,893,425.85
长期待摊费用摊销	566,560.73	205,953.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	183,027.22	58,824,461.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8,370.54	-1232449.17
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	70,738,712.84	44,430,767.04
投资损失(收益以“-”号填列)	-175,591,984.2	-277,730,238.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	316,324.06	1,976,024.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	--	--
存货的减少(增加以“-”号填列)	-124,688,246.23	-177,585,314.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-206,360,361.58	144,159,669.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-85,160,890.26	-605,855,947.62
其他	158,875.38	265921.09
经营活动产生的现金流量净额	-723,678,450.05	-945,690,492.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--

一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	461,479,649.34	1,036,562,936.31
减：现金的期初余额	360,568,011.10	474,511,487.18
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	100,911,638.24	562,051,449.13

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	461,479,649.34	299,480,174.70
其中：库存现金	74,426.00	237,262.12
可随时用于支付的银行存款	216,867,132.30	299,242,912.58
可随时用于支付的其他货币资金	244,538,091.04	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	461,479,649.34	299,480,174.70

46、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因

六、合并范围的变动

本公司合并范围没有发生变动情况。

七、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
销售公司	天津	天津	商品流通	100.00	--	设立
瑞博通	天津	天津	生产制造	100.00	--	设立
利通物流	天津	天津	物流服务	60.00	--	同一控制下企业合并
一汽华利	天津	天津	汽车零部件制造	100.00	--	同一控制下企业合并
花乡桥丰田	天津	天津	商品流通	100.00	--	非同一控制下企业合并
沈阳公司	沈阳	沈阳	商品流通	83.84	--	非同一控制下企业合并
汽研所	天津	天津	研究开发	100.00	--	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
利通物流	40.00	938,365.84	2,000,000.00	29,966,945.03
沈阳公司	16.16	-180,217.27		936,819.34

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
利通物流	45,115,840.39	43,308,335.51	88,424,175.90	13,506,813.33		13,506,813.33
沈阳公司	24,628,568.39	12,402,509.95	37,031,078.34	29,387,262.34		29,387,262.34

续(1)：

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

利通物流	53,200,671.43	38,814,111.94	92,014,783.37	14,443,335.40	14,443,335.40
沈阳公司	38,242,299.00	13,263,285.83	51,505,584.83	42,766,814.70	42,766,814.70

续(2):

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
利通物流	63,904,233.26	2,345,914.60	2,345,914.60	-1,999,343.05	66,105,951.35	3,340,211.01	3,340,211.01	10,075,424.63
沈阳公司	26,043,768.99	-1,115,205.85	-1,115,205.85	-39,367.26	18,829,689.41	-1,094,954.13	-1,094,954.13	-9,759,745.72

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一汽丰田	天津	天津	乘用车及其零部件的开发、制造	30.00	--	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息:

项目	(一汽丰田)	
	期末数	期初数
流动资产	5,752,596,422.68	6,268,443,805.11
非流动资产	4,431,187,157.96	4,649,562,100.68
资产合计	10,183,783,580.64	10,918,005,905.79
流动负债	4,392,487,805.64	4,275,277,665.94
非流动负债	954,328,994.25	936,035,163.17
负债合计	5,346,816,799.89	5,211,312,829.11
净资产	4,836,966,780.75	5,706,693,076.68
其中: 少数股东权益	160,299,862.17	160,414,828.54
归属于母公司的所有者权益	4,676,666,918.58	5,546,278,248.14
按持股比例计算的净资产份额	1,403,000,075.57	1,663,883,474.44
对联营企业权益投资的账面价值	1,407,986,886.02	1,649,583,123.10

续:

项目	(一汽丰田)	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	20,775,308,776.35	18,074,066,653.07
净利润	617,214,541.83	1,003,735,090.58
其他综合收益	--	--
综合收益总额	617,214,541.83	1,003,735,090.58
企业本期收到的来自联营企业的股利	414,338,278.79	978,862,152.30

(3) 其他不重要联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	207,613,179.81	204,763,237.32
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	305,752,946.05	-60,002,963.11
其他综合收益	--	--

综合收益总额	305,752,946.05	-60,002,963.11
--------	----------------	----------------

八、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司 持股比例%	母公司对本司表 决权比例%
一汽股份	吉林省长春市	汽车制造业	7,800,000.00	47.73	47.73

本公司最终控制方是：一汽集团。

2、 本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、 本公司的联营企业情况

子公司情况详见附注七、2。

4、 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
启明信息技术股份有限公司（以下简称 启明信息）	最终控制方之子公司	72319575-3
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司（以下简称 一汽富维）	最终控制方之子公司	60609281-9
长春一汽通信科技有限公司（以下简称 一汽通信）	最终控制方之子公司	74300682-5
天津启明通海信息技术有限公司（以下简称 天津启明）	最终控制方之子公司之子公司	67598380-X
一汽非洲投资有限公司（以下简称 非洲投资）	最终控制方之子公司之子公司	69779594-9
一汽铸造有限公司（以下简称 一汽铸造）	控股股东之子公司	71530004-X
一汽模具制造有限公司（以下简称 一汽模具）	控股股东之子公司	70250036-8
中国第一汽车集团进出口有限公司（以下简称 集团进出口）	控股股东之子公司	12391154-1
一汽轿车股份有限公司（以下简称 一汽轿车）	控股股东之子公司	24497641-3
一汽财务有限公司（以下简称 一汽财务）	控股股东之子公司	12399856-0
机械工业第九设计研究院有限公司（以下简称 机械九院）	控股股东之子公司	12400172-6
一汽吉林汽车有限公司（以下简称 一汽吉林）	控股股东之子公司	12448327-8
一汽物流有限公司（以下简称 一汽物流）	控股股东之子公司	77659048-2
长春汽车研究所科技服务有限公司（以下简称 长春汽研所）	控股股东之子公司	12400132-0
长春汽车材料研究所科技咨询服务有限公司（以下简称 汽材科技）	控股股东之子公司	12399853-6
一汽资产	控股股东之子公司	66161741-1
一汽锻造（吉林）有限公司（以下简称 一汽锻造）	控股股东之子公司	78263785-7
一汽-大众汽车有限公司（以下简称 一汽大众）	控股股东之子公司	60512069-7
天拖公司	第二大股东之子公司	10306919-0
鑫安汽车保险股份有限公司（以下简称 鑫安保险）	联营企业	59338303-4
一汽丰田	联营企业	71093915-1
岱工座椅	联营企业	75220177-X
天津津河电工有限公司（以下简称 津河电工）	联营企业	60089937-1
天津一汽丰田技术开发有限公司（以下简称 丰田技术）	联营企业之子公司	058716351
丰田销售	控股股东之联营企业	71093183-8
一汽丰田（长春）发动机有限公司（以下简称 长春丰发）	控股股东之合营企业	71785079-0
天津一汽丰田发动机有限公司（以下简称 天津丰发）	控股股东之合营企业	60090046-7
富奥汽车零部件股份有限公司（以下简称 富奥汽车）	最终控制方之联营企业	70255225-6
长春一东离合器股份有限公司（以下简称 长春一东）	最终控制方之联营企业	70252878-2
长春一汽综合利用有限公司（以下简称 一汽综合）	最终控制方之联营企业	72319516-3
海南一汽海马汽车销售有限公司（以下简称 一汽海马）	控股股东之联营企业	76037598-0

长春一汽延锋伟世通电子有限公司（以下简称 一汽延锋）	最终控制方之子公司之联营企业	70251599-X
长春一汽实业水星橡塑制品有限公司（以下简称 一汽水星）	最终控制方之子公司之联营企业	78592896-7
天津英泰汽车饰件有限公司（以下简称 天津英泰）	最终控制方之子公司之联营企业	74669902-2

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	购买零部件	3,523,685.70	3,136,014.30
中国第一汽车集团公司采购中心	购买钢材	42,770,891.12	38,019,360.71
天津一汽丰田汽车有限公司	购买零部件	389,286.29	0.00
天津津河电工有限公司	购买零部件	45,722,413.59	6,925,909.55
富奥汽车股份有限公司	购买零部件	16,917,628.69	12,875,171.50
长春一东离合器股份有限公司	购买零部件	1,932,428.63	5,461,898.80
长春一汽延锋伟世通电子有限公司	购买零部件	805,887.26	1,183,194.74
天津一汽丰田发动机有限公司	购买零部件	78,105,276.00	0.00
天津岱工汽车座椅有限公司	购买零部件	19,029,994.80	35,446,960.82
天津一汽丰田汽车有限公司	劳务费	1,449,777.15	2,603,198.50
长春一汽通信科技有限公司(本部)	工程服务	-	1,220,790.93
鑫安汽车保险股份有限公司	保险服务	1,145,745.64	176,634.56
启明信息技术股份有限公司(本部)	软件采购、服务	1,368,803.43	1,279,041.36
一汽铸造有限公司有色铸造分公司	货款	11,135,095.74	7,186,374.06
一汽铸造有限公司压铸厂	货款	1,080,273.36	1,759,135.40
长春一汽综合利用有限公司	购买零部件	809,690.40	3,903,659.60
一汽丰田汽车销售服务有限公司	购买零部件	52,214,112.97	83,442,414.12

② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国第一汽车集团进出口有限公司	整车	41,001,530.42	73,070,608.02
一汽非洲投资有限公司	整车	14,357,903.60	984,185.29
长春一汽综合利用有限公司	销售备件	6,840,203.01	4,718,050.21
天津一汽丰田汽车有限公司	售水、电、汽	20,905,800.88	26,538,999.08
天津一汽丰田汽车有限公司	仓储运输、租赁	32,606,248.24	34,984,612.59
一汽资产经营管理有限公司	销售处置	353,874.68	115,678.96
中国第一汽车集团公司技术中心	出售发动机、备件	234,856.90	359,763.72
一汽吉林汽车有限公司	出售发动机、备件	167,603.93	371,383.30
一汽轿车股份有限公司	出售发动机、备件	9,707,445.55	49,335,740.92
天津一汽丰田发动机有限公司	物流服务	1,858,392.65	1,729,964.88
天津英泰汽车饰件有限公司	物流服务	2,639,611.11	5,295,787.60

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司存放于一汽财务存款余额 144.63 万元，存款利息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 5.07 万元。

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司自一汽财务取得贷款余额 124,000.00 万元，贷款利息按中国人民银行规定的金融机构存贷款利率计算，本年利息支出 3332.33 万元。取得中国第一汽车股份有限公司委托一汽财务有限公司贷款 50000.00 万元，贷款利息按中国人民银行规定的金融机构存贷款利率计算，本期利息支出 461.43 万元

本公司将应收票据向一汽财务进行贴现，本期支付贴现利息 1252.38 万元。

(3) 商标许可使用

①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，双方在 2003 年 3 月 28 日续签了该协议。

本公司生产的部分轿车所使用的“一汽”商标的所有权归一汽集团，经一汽集团授权或批准，本公司可无偿地、非独家及不可转让地使用该商标。

②2011 年 4 月 15 日本公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过关于“威志”注册商标使用权授权事宜。为提升“威志”注册商标的品牌形象，丰富“威志”产品系列，做好产品和技术的战略储备，扩大生产规模，提高产能利用率，拓宽盈利渠道，本公司同意将“威志”注册商标的使用权无偿、非独家、不可出让及不可转让的授给一汽集团，仅用于一汽集团向国家申报“威志”电动车产品公告，同时本公司保留在生产销售的汽车中继续使用该商标的权利。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国第一汽车集团进出口有限公司(本部)	4484081.29			0
	中国第一汽车集团公司技术中心	250259.63			0
	一汽吉林汽车有限公司	157652.76		496425.01	
	中国第一汽车集团公司新能源汽车分公司	4370000	218500	10308782.8	
	一汽轿车股份有限公司	4790415.24		202843.02	
	一汽海马汽车有限公司	1231.01	1231.01	1231.01	1231.01
	天津拖拉机制造有限公司	45096850.22	22835037.14	45096850.22	22835037.14
	一汽非洲投资有限公司公司	257761.89			0
	一汽丰田	7,174,692.28		5,823,958.44	
	岱工座椅	39,405.56		17,577.41	
	天津英泰汽车饰件有限公司	971,656.33		21,559.90	
	天津一汽丰田发动机有限公司	307,727.58		22,410.00	
预付账款	一汽模具制造有限公司	18,610,604.00	1,257,680.80	6,814,604.00	1,257,680.80
	启明信息技术股份有限公司(本部)	2,135,738.00	2,135,738.00	2,135,738.00	2,135,738.00
	一汽丰田汽车销售有限公司	6,808,279.65		3,663,035.99	
其他应收款	天津一汽丰田汽车有限公司	279,264.40	102,960.00	102,960.00	102,960.00
	进出口公司	23,375,806.60	23,375,806.60	23,414,806.60	23,414,806.60
应收票据					--

(3) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	1,991,946.79	1,569,234.50
	天津津河电工有限公司	35,791,338.80	15,325,511.91
	富奥汽车股份有限公司	9,866,302.26	9,441,541.50
	长春一东离合器股份有限公司	2,121,835.47	981,293.01
	长春一汽延锋伟世通电子有限公司	363,846.24	634,698.05
	中国第一汽车集团公司采购中心	18,043,709.57	8,752,494.05
	天津一汽丰田发动机有限公司	14,900,455.44	26,503,036.17

	天津一汽丰田汽车有限公司	129,194.01	727,739.40
	长春一汽通信科技有限公司	0.00	130,162.09
	启明信息技术股份有限公司	856,500.00	1,557,608.00
	一汽锻造(吉林)有限公司	43,585.24	43,585.24
	一汽铸造有限公司有色铸造分公司	4,513,140.44	2,152,363.99
	天津拖拉机制造有限公司	761,504.01	761,504.01
其他应付款	一汽模具制造有限公司	4,043,152.00	4,043,152.00
	长春一汽通信科技有限公司(本部)	473,238.60	473,238.60
	启明信息技术股份有限公司(本部)	1,580,739.00	2,149,739.00
	中国第一汽车股份有限公司财务控制部	45,276,948.82	45,276,948.82
	中国一汽进出口公司	7,003.48	7,003.48
	天津岱工汽车座椅有限公司	2,712.29	0.00
预收账款	中国第一汽车集团进出口有限公司	632,000.00	500,140.96
	一汽非洲投资有限公司	378,800.00	4,050,800.00
应付票据	富奥汽车股份有限公司	5,970,000.00	10,082,000.00
	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	3,700,000.00	
	长春一汽延锋伟世通电子有限公司	480,000.00	960,000.00
	长春一东离合器股份有限公司	690,000.00	6,380,000.00
	一汽铸造有限公司压铸厂	1,190,000.00	0.00
	一汽铸造有限公司有色铸造分公司	6,786,576.64	0.00

九、 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购机器设备款		
土建工程款		
合 计		

2、截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司不存在其他应披露的承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至 2015 年月日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期 末 数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,135,053.17	2.28	10,067,526.59	50.00	10,067,526.58
按组合计提坏账准备的应收账款	858,028,427.97	97.36	1,993,481.07		856,034,946.90
其中：账龄组合	15,834,457.09	1.80	1,993,481.07	12.59	13,840,976.02
合并内关联方组合	842,193,970.88	95.57	0.00		842,193,970.88
组合小计	858,028,427.97	97.36	1,993,481.07		856,034,946.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,094,100.95	0.35	3,094,100.95	100.00	0.00
合 计	881,257,582.09	100.00	15,155,108.61		866,102,473.48

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,135,053.17	3.23	10,067,526.59	50.00	10,067,526.58
按组合计提坏账准备的应收账款	600,722,622.78	96.27	1,774,981.07	--	598,947,641.71
其中：账龄组合	13,187,143.95	2.11	1,774,981.07	13.46	11,412,162.88
合并内关联方组合	587,535,478.83	94.16	--	--	587,535,478.83
组合小计	600,722,622.78	96.27	1,774,981.07	--	598,947,641.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,094,100.95	0.50	3,094,100.95	100.00	--
合计	623,951,776.90	100.00	14,936,608.61	--	609,015,168.29

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
天拖公司	20,135,053.17	10,067,526.59	50.00	非正常生产

② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
6个月以内	9,689,476.02	61.19	--	--	9,689,476.02
7-12月	4,370,000.00	27.60	218,500.00	5.00	4,151,500.00
5年以上	1,774,981.07	11.21	1,774,981.07	100.00	--
合计	15,834,457.09	100	1,993,481.07	--	13,840,976.02

续：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
6个月以内	11,412,162.88	86.54	--	--	11,412,162.88
5年以上	1,774,981.07	13.46	1,774,981.07	100.00	--
合计	13,187,143.95	100.00	1,774,981.07	--	11,412,162.88

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
合并内关联方组合	842,193,970.88	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
天津一汽汽车销售有限公司	842,545,659.27	95.61	
一汽轿车股份有限公司	4,790,415.24	0.54	

天津拖拉机制造有限公司	20,135,053.17	2.28	
中国第一汽车集团公司新能源汽车分公司	4,370,000.00	0.50	218,500.00
中国第一汽车集团进出口有限公司			
	4,139,460.00	0.47	
合计	875,980,587.68	99.40	218,500.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期 末 数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	23,375,806.60	6.19	23,375,806.60	100	
按组合计提坏账准备的其他应收款	342,759,963.10	90.74	772,669.88		341,987,293.22
其中：账龄组合	8,355,552.40	2.21	772,669.88	9.25	7,582,882.52
合并内关联方组合	300,052,769.13	79.44			300,052,769.13
财政资金组合	34,089,000.00	9.02			34,089,000.00
其他小额款	262,641.57	0.07			262,641.57
组合小计	342,759,963.10	90.74	772,669.88		341,987,293.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,585,516.72	3.07	11,585,516.72	100	
合 计	377,721,286.42	100	35,733,993.20		341,987,293.22

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期 初 数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	23,414,806.60	6.58	23,414,806.60	100.00	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	320,991,772.64	90.17	782,282.99	--	320,209,489.65
其中：账龄组合	3,052,076.48	0.86	782,282.99	25.63	2,269,793.49
合并内关联方组合	300,004,054.59	84.27	--	--	300,004,054.59
财政资金组合	17,673,000.00	4.97	--	--	17,673,000.00
小额应收款	262,641.57	0.07	--	--	262,641.57
组合小计	320,991,772.64	90.17	782,282.99	--	320,209,489.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,586,916.72	3.25	11,586,916.72	100.00	--
合 计	355,993,495.96	100.00	35,784,006.31	--	320,209,489.65

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
天津一汽进出口有限公司	23,375,806.60	23,375,806.60	100.00	清算

② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期 末 数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
6 个月以内	7,527,285.40	89.94		--	7,527,285.40
7-12 个月	9,222.11	0.11	461.11	5.00	8,761.00
1 至 2 年	38,000.00	0.46	3,800.00	10.00	34,200.00

2至3年	13,120.00	0.16	3,936.00	30.00	9,184.00
3至4年	6,904.25	0.08	3,452.13	50.00	3,452.12
4至5年	102,960.00	1.25	102,960.00	100.00	0.00
5年以上	658,060.64	8.00	658,060.64	100.00	0.00
合计	8,355,552.40	100.00	772,669.87	--	7,582,882.52

续:

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
6个月以内	2,117,684.62	69.39	--	--	2,117,684.62
7-12个月	36,055.00	1.18	1,802.75	5.00	34,252.25
1至2年	116,911.67	3.83	11,691.17	10.00	105,220.50
2至3年	13,120.00	0.43	3,936.00	30.00	9,184.00
3至4年	6,904.25	0.23	3,452.13	50.00	3,452.12
4至5年	102,960.00	3.37	102,960.00	100.00	--
5年以上	658,440.94	21.57	658,440.94	100.00	--
合计	3,052,076.48	100.00	782,282.99	--	2,269,793.49

③组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
合并内关联方组合	300,052,769.13	--	--
财政资金组合	34,089,000.00	--	--
其他小额款	262,641.57	--	--
合计	300,315,410.70	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末数	期初数
备用金	647,268.11	262,641.57
保证金		--
往来款	377,074,018.31	355,730,854.39
合计	377,721,286.42	355,993,495.96

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津一汽华利汽车有限公司	往来款	300,000,000.00	3年以内	79.42	
天津市财政局	惠民补贴	34,089,000.00	2年以内	9.02	
天津一汽进出口有限公司	往来款	23,375,806.60	4年以上	6.19	23,375,806.60
三峰客车厂	往来款	6,955,635.53	5年以上	1.84	6,955,635.53
天津一汽丰田汽车有限公司	往来款	2923667.18	1年以内	0.77	102,960.00

司						
合 计		367,344,109.31		97.25		30,434,402.13
3、长期股权投资						
项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	129,583,666.68	--	129,583,666.68	129,583,666.68	--	129,583,666.68
对联营企业投资	1,613,061,426.59	--	1,613,061,426.59	1,851,389,235.86	--	1,851,389,235.86
合 计	1,742,645,093.27	--	1,742,645,093.27	1,980,972,902.54	--	1,980,972,902.54
(1) 对子公司投资						
被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
汽研所	3,262,859.58	--	--	3,262,859.58	--	--
销售公司	50,000,000.00	--	--	50,000,000.00	--	--
瑞博通	23,530,000.00	--	--	23,530,000.00	--	--
利通物流	21,942,329.80	--	--	21,942,329.80	--	--
花乡桥丰田	10,299,134.82	--	--	10,299,134.82	--	--
沈阳公司	20,549,342.48	--	--	20,549,342.48	--	--
合 计	129,583,666.68	--	--	129,583,666.68	--	--

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提值 准备			其他
联营企业											
一汽丰田	1,649,583,123.10	--	--	172,921,240.05	--	--	414,338,278.79	--	-179198.34	1,407,986,886.02	--
津河电工	24,414,391.79	--	--	978,283.21	--	--		--	--	25,392,675.00	--
鑫安保险	177,391,720.97		--	2,290,144.60	--	--	--	--	--	179,681,865.57	--
合计	1,851,389,235.86		--	176,189,667.86	--	--	414,338,278.79	--	-179198.34	1,613,061,426.59	--

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,856,425,925.08	2,085,679,171.06	1,562,819,946.88	1,909,030,845.37
其他业务	40,273,521.05	31,355,616.29	35,857,555.18	32,412,649.13

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,000,000.00	4,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	176,010,469.52	277,702,806.15
其他	597,550.02	690,327.48
合 计	179,608,019.54	282,593,133.63

十二、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-207,567.08	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	34,818,549.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	478,766.73	
非经常性损益总额	35,089,749.48	
减: 非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额		
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)		
归属于公司普通股股东的非经常性损益		

2、 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-43.04%	-0.3369
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-45.85%	-0.3589

