

天津一汽夏利汽车股份有限公司 二零一七年年度报告

TIANJIN FAW XIALI AUTOMOBILE CO., LTD.
ANNUAL REPORT 2017



二零一八年三月三十一日

天津一汽夏利汽车股份有限公司 2017 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人王国强董事长、主管会计工作负责人历伟副总经理及会计机构负责人(会计主管人员)韩庭武部长声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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
尤峥	董事	因公	无

致同会计师事务所为本公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

重大风险提示

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、在消费升级和国家政策引导下，以电动化、网联化、智能化和共享化为主要特点的汽车市场的发展变化将给汽车行业的生产方式、销售方式和使用方式以及产业格局带来深刻影响。公司也面临快速进行产品升级和结构调整、运营方式调整、管理和能力提升、思维文化创新的压力。

2、公司产品结构调整尚未完成，现产品的产销规模低，盈利能力较弱，并因新产品的生产准备而需要持续投入，当期经营压力较大，经销商和供应商体系也承受了一定的压力。

3、新能源、智能互联、安全、节油、环保等标准法规和技术不断发展，对公司在产品升级和结构调整过程中，更好地把握市场，确定未来的产品策划、运营方案，并快速推出符合市场需求的产品和服务，提出了更高的要求。

为了应对上述风险，公司拟采取以下应对措施：

1、公司“十三五”规划，对未来的市场发展变化进行了充分研讨，加强了SUV、跨界车、电动车、智能互联、安全、节油、环保等产品、技术的开发和布局。报告期内，公司已相继推出了骏派 D60 SUV 改型车和骏派 A70 轿车、骏派

A70E 电动轿车, 2018 年 3 月 11 日, 公司全新设计、配置智能网联系统的骏派 A50 三厢轿车已投放市场, 骏派 CX65 跨界车以及 A-SUV 产品也将在年内投放, 届时公司产品线将得到很大丰富, 预计产销规模也将得到提升。

2、以保证新产品成功上市为目标, 改善管理手段, 严控项目进度。优化项目运行手册, 实现专业评审制, 提升决策效率。通过报告、例会和推动会等方式, 管控重点项目, 严控风险, 确保目标达成。

3、根据产品结构的调整和市场形势的变化, 不断创新销售手段、深挖销售资源、提升网络营销能力。利用 2018 年新产品集中投放的有利时机, 大幅提升产销规模, 提升品牌形象, 拉动经销商和供应商体系能力, 为经营持续改善奠定良好基础。

4、积极深化人事制度改革, 优化、调整人员结构, 提高管理效率和劳动生产率, 完善约束和激励机制, 打造精干高效、富有战斗力的员工队伍。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	1
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	25
第九节	公司治理.....	30
第十节	公司债券相关情况.....	34
第十一节	财务报告.....	35
第十二节	备查文件目录.....	92

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
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司	指	天津一汽夏利汽车股份有限公司
一汽集团	指	中国第一汽车集团有限公司
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	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 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 SUV、骏派 A70 轿车、骏派 A70E 电动轿车、骏派 A50 轿车、骏派 CX65 旅行车
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	一汽夏利	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	王国强		
注册地址	天津市西青区京福公路 578 号		
注册地址的邮政编码	300380		
办公地址	天津市西青区京福公路 578 号		
办公地址的邮政编码	300380		
公司网址	www.tjfaw.com.cn		
电子信箱	xiali@mail.zlnet.com.cn		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91120000103071899G	
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更	
历次控股股东的变更情况	时间	控股股东
	1997. 08. 28 — 2003. 02. 28	天津汽车工业（集团）有限公司
	2003. 02. 28 — 2012. 04. 06	中国第一汽车集团公司
	2012. 04. 06 — 今	中国第一汽车股份有限公司

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	奚大伟、孙鸥

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
渤海证券股份有限公司	天津市南开区滨水西道 8 号	关伟、宝石	2016 年 10 月 26 日—2018 年 4 月 1 日

六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年 增减	2015 年
营业收入（元）	1,451,371,698.09	2,025,464,647.36	-28.34%	3,404,268,852.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,640,535,397.42	162,326,976.68	-1110.64%	18,051,860.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,666,102,422.69	-1,676,558,330.40	0.62%	-1,181,830,345.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,684,065,377.34	-2,180,312,385.08	22.76%	-1,802,976,520.53
基本每股收益（元/股）	-1.0284	0.1018	-1110.22%	0.0113
稀释每股收益（元/股）	-1.0284	0.1018	-1110.22%	0.0113
加权平均净资产收益率	-186.83%	10.04%	-196.87%	1.18%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上 年末增减	2015 年末
总资产（元）	4,900,300,385.69	4,709,285,452.91	4.06%	5,903,920,409.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	57,985,413.59	1,698,094,956.02	-96.59%	1,535,665,672.40

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	350,022,999.00	272,800,250.69	374,341,576.04	454,206,872.36
归属于上市公司股东的净利润	-265,829,726.82	-419,811,128.01	-437,813,102.94	-517,081,439.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-268,608,099.38	-419,266,009.87	-439,720,251.03	-538,508,062.41
经营活动产生的现金流量净额	-488,565,497.24	-601,977,151.53	-283,461,126.52	-310,061,602.05

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
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）	1,788,048.23	1,782,891,049.61	738,710,861.31
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）	25,110,125.91	18,006,246.04	563,262,739.42
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	22,835,037.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,267.52	38,029,580.69	275,213,780.36
减：所得税影响额	178,099.29		400,005,604.56
少数股东权益影响额（税后）	1,148,782.06	41,569.26	134,607.26
合计	25,567,025.27	1,838,885,307.08	1,199,882,206.41

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事汽车整车的制造和销售。报告期内，公司将下属的内燃机制造分公司和变速器分公司动力总成日常生产制造相关部分的资产及负债转让给了一汽股份，公司已不再生产汽车动力总成。除此之外，公司主要经营模式没有发生变化。公司具备年产 30 万辆整车的生产能力。公司主要产品有“骏派”品牌、“威志”品牌和“夏利”品牌的 SUV、轿车、电动汽车等。报告期内，公司向市场推出了骏派 D60 改型车和骏派 A70E 电动轿车。

当前中国经济正在进入由速度向质量转变的新常态，汽车产业将面对消费升级、更严格的节能、环保、交通约束，以及以新能源和互联网+为代表的技术升级的挑战和重大转型期，中国汽车产业将进入转型发展的新阶段。

由于公司产品的更新换代没有跟上市场发展快速变化的需求等因素，公司产销规模较小，经营困难，行业地位有所下降。公司希望借助十三五产品规划的实施，实现产品升级和结构调整，打造明星车型，提高销量和市场竞争力；改善管理，强化收益改善活动，激发企业内生动力，实现产销、收益的双提高。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内公司对天津一汽丰田进行了增资
固定资产	公司将下属内燃机制造分公司和变速器分公司动力总成日常生产制造相关部分的资产及负债转让给一汽股份。
无形资产	-
在建工程	增加的主要原因为公司 A50、CX65、T086 等车型的生产准备项目

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司坚持不懈学习丰田管理方式（TPS），形成了包括方针分解、人事制度、持续改善等有效的工作机制和平台，形成了高效的安全生产、工艺优化、品质向上、成本低减、人才育成、生产制造管理的经营管理体系。

2、公司拥有国内先进水平的整车制造生产线、质量检测线等，以及多年从事轿车生产所积累的技术集成、工艺整合、技术诀窍等经验和能力。

3、公司拥有多年来搭建的低成本的采购渠道、营销网络及其管理数据和相关经验。

4、天津市地处环渤海经济圈，是限行、限购城市，相对应的新能源补贴和推广政策均有利于新能源产品的发展。产业链、人才都较为集中，便于企业发展和人才引进。物流便利，具有良好的地域优势。

5、公司控股股东一汽股份在产业政策研判、行业影响力、整车和动力总成开发、新能源技术、采购平台等方面具有优势，对本公司不断提升企业竞争力形成了有力的支持。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017 年，国内乘用车共销售 2471.83 万辆，同比增长 1.40%，增速比上年回落 13.53%。其中：基本型乘用车（轿车）销售 1184.80 万辆，同比下降 2.48%；运动型多用途乘用车（SUV）销售 1025.27 万辆，同比增长 13.32%；多功能乘用车（MPV）销售 207.07 万辆，同比下降 17.05%；交叉型乘用车销售 54.70 万辆，同比下降 19.97%。（中国汽车工业协会数据）

报告期内，由于公司产品升级和结构调整尚未完成，近年来产销规模的持续低迷导致的营销网络和品牌弱化等因素的影响，新推出的骏派 D60 改型和骏派 A70 等产品销售情况低于预期，公司产销出现一定程度的下降。面对严峻的市场形势和困难的经营形势，公司经管层在股东和董事会的大力支持下，坚定推进十三五规划产品项目的落地，完善项目管理体系，加速产品结构调整；强化过程能力，提升质量改进水平；强化方针管理，推动经营事项有效落实；深化内部改革，完成了内部组织机构的调整和人岗匹配、人员优化工作；实施费用压降，严格存货管理，推进降本增效；围绕新品上市，拓展营销模式，提升服务质量，确保了骏派 A50、CX65、T086、电动车等项目的顺利推进。2018 年 3 月 11 日，骏派 A50 三厢轿车已顺利上市。

报告期内，公司实现营业收入 145137 万元，同比下降 28.34%，营业利润 -159769 万元，归属于母公司股东的净利润 -164054 万元。

目前，公司正在紧张进行骏派 A50 三厢轿车上市后的营销推进、生产对应、市场跟踪工作，确保 A50 上市成功。骏派 CX65 跨界旅行车、A 级 SUV 产品 T086 以及多款电动车型的生产准备工作也在按计划紧张进行中，预计 2018 年全年产销规模将会得到明显提升。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,451,371,698.09	100%	2,025,464,647.36	100%	-28.34%
分行业					
汽车制造业	1,137,301,079.27	78.36%	1,724,102,550.61	85.12%	-6.76%
商品流通业	178,008,195.69	12.26%	155,638,277.03	7.68%	4.58%
物流业	70,732,701.66	4.87%	75,957,905.83	3.75%	1.12%
其他业务	65,329,721.47	4.50%	69,765,913.89	3.44%	1.06%
分产品					
轿车销售	1,110,269,025.83	76.50%	1,647,852,149.33	81.36%	-4.86%
发动机销售	1,071,272.00	0.07%	6,702,329.36	0.33%	-0.26%
备件销售	190,569,455.84	13.13%	172,402,041.51	8.51%	4.62%
提供劳务	84,132,222.95	5.80%	128,742,213.27	6.36%	-0.56%
其他产品	65,329,721.47	4.50%	69,765,913.89	3.44%	1.06%
分地区					
京津区域	353,721,298.73	24.37%	421,773,452.88	20.82%	3.55%
华北区域	380,420,467.18	26.21%	493,938,333.25	24.39%	1.82%
东北区域	184,171,200.89	12.69%	474,347,249.77	23.42%	-10.73%

西北区域	80,083,984.70	5.52%	127,271,714.40	6.28%	-0.76%
华南区域	31,786,155.46	2.19%	60,659,276.38	2.99%	-0.80%
西南区域	51,530,926.46	3.55%	93,490,438.26	4.62%	-1.07%
中南区域	33,439,418.38	2.30%	72,906,520.80	3.60%	-1.30%
其他区域	336,218,246.29	23.17%	281,077,661.62	13.88%	9.29%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	1,137,301,079.27	1,901,316,417.12	-67.18%	-34.04%	-19.37%	-30.41%
商品流通业	178,008,195.69	160,867,701.58	9.63%	14.37%	2.14%	10.83%
物流业	70,732,701.66	48,490,128.07	31.45%	-6.88%	-7.25%	0.28%
分产品						
轿车销售	1,110,269,025.83	1,822,261,174.67	-64.13%	-32.62%	-21.25%	-23.70%
发动机销售	1,071,272.00	1,043,748.02	2.57%	-84.02%	-85.77%	12.03%
备件销售	190,569,455.84	230,190,881.89	-20.79%	10.54%	62.94%	-38.84%
提供劳务	84,132,222.95	57,178,442.19	32.04%	-34.65%	-45.58%	13.65%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
汽车制造	销售量	辆	27,074	36,783	-26.40%
	生产量	辆	24,029	36,368	-33.93%
	库存量	辆	136	3,181	-95.72%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，受公司产品结构尚未调整完成、产销规模较小导致的品牌和网络弱化等因素影响，公司产销出现一定程度的下降；此外，公司严格库存管理，期末库存大幅下降。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车制造	直接材料	1,641,282,091.16	76.32%	1,647,170,415.87	62.79%	13.53%
	人工工资	166,344,644.82	7.73%	253,252,085.80	9.65%	-1.92%
	制造费用	282,556,982.57	13.14%	445,840,291.70	17.00%	-3.86%
	能源和动力	60,464,570.79	2.81%	96,928,983.22	3.70%	-0.89%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司将下属的内燃机制造分公司和变速器分公司动力总成日常生产制造相关部分的资产及负债转让给了一汽股份,公司不再从事汽车发动机和变速器的生产。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	202,142,719.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.01%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	保定市力宇商贸有限公司	67,657,458.12	7.03
2	大方(天津)汽车贸易有限公司	60,326,379.57	6.27
3	邢台煤热佳通汽贸有限公司	25,914,882.05	2.69
4	济宁市天龙汽车销售服务有限公司	25,862,114.53	2.69
5	淄博天胜机电有限公司	22,381,885.47	2.33
合计	--	202,142,719.74	21.01

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	165,811,952.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.08%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.77%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	丰田纺织(中国)有限公司	47,793,092.16	4.92
2	电装(中国)投资有限公司天津西青分公司	34,844,878.95	3.59
3	天津津河电工有限公司	30,164,409.35	3.11
4	天津华夏联盛汽车部件有限公司	27,216,985.60	2.80
5	中国第一汽车股份有限公司采购中心	25,792,586.46	2.66
合计		165,811,952.52	17.07

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位: 元

项目	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动声明
销售费用	301,465,354.58	390,308,184.78	-22.76%	商品车运费等随销量减少, 广宣费用支出减少
管理费用	541,349,541.79	710,578,807.52	-23.82%	职工薪酬支出减少
财务费用	53,711,508.05	81,067,683.28	-33.74%	融资租赁手续费支出同比减少

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

2017 年,公司累计发生研发项目投入总金额 2073.83 万元,占公司最近一期经审计净资产的 23.48%、占公司最近一期经审计营业收入的 1.43%。

2015 年公司将产品开发中心整体资产转让给了一汽股份,今后,公司将通过委托开发或技术许可方式,获得包括一汽股份在内的汽车开发社会资源的新产品技术和其他服务。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量(人)	0	0	0.00%
研发人员数量占比	0.00	0.00%	0.00%
研发投入金额(元)	20,738,309.55	18,308,983.36	13.27%

研发投入占营业收入比例	1.43%	0.90%	0.53%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,039,262,083.52	1,546,247,970.02	-32.79%
经营活动现金流出小计	2,723,327,460.86	3,726,560,355.10	-26.92%
经营活动产生的现金流量净额	-1,684,065,377.34	-2,180,312,385.08	22.76%
投资活动现金流入小计	222,315,349.12	3,042,362,419.97	-92.69%
投资活动现金流出小计	578,075,990.48	99,168,121.02	482.93%
投资活动产生的现金流量净额	-355,760,641.36	2,943,194,298.95	-112.09%
筹资活动现金流入小计	2,247,219,346.68	1,138,400,000.00	97.40%
筹资活动现金流出小计	414,571,155.04	2,331,742,705.41	-82.22%
筹资活动产生的现金流量净额	1,832,648,191.64	-1,193,342,705.41	253.57%
现金及现金等价物净增加额	-207,183,043.96	-430,455,028.39	51.87%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、经营活动现金流入减少的主要原因是销量减少；

2、投资活动现金流入减少的主要原因是上年度出售天津一汽丰田 15%股权；

3、投资活动现金流出增加的主要原因是报告期内对天津一汽丰田增资和购建固定资产投资增加；

4、筹资活动现金流入增加的主要原因是借款收到的现金增加；

5、筹资活动现金流出减少的主要原因是偿还债务现金流支出减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	197,596,390.66	-12.34%	对联营公司确认收益	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%	-	-
资产减值	175,810,771.30	-10.98%	对各项资产计提减值	是
营业外收入	14,824,826.26	-1.02%	长期债务的处置清理	否
营业外支出	18,393,627.53	-1.15%	零部件差价款	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,028,162,100.18	20.98%	1,063,004,448.53	22.57%	-1.59%	-
应收账款	14,649,129.31	0.30%	9,335,790.85	0.20%	0.10%	-
存货	159,040,241.60	3.25%	421,530,488.15	8.95%	-5.70%	-
投资性房地产	7,975,854.25	0.16%	8,201,928.73	0.17%	-0.01%	-

长期股权投资	1,300,857,569.87	26.55%	1,019,931,922.66	21.66%	4.89%	-
固定资产	1,159,576,241.49	23.66%	1,325,479,459.46	28.15%	-4.49%	-
在建工程	310,426,069.15	6.33%	33,809,342.73	0.72%	5.61%	-
短期借款	2,200,000,000.00	44.90%	206,400,000.00	4.38%	40.52%	借款增加
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司无资产权利受限情况发生。

五、投资状况

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	汽车及配件销售	5000 万元	65,321,703.59	-1,526,271,774.69	962,430,915.56	-294,284,066.11	-293,860,085.31
天津一汽华利汽车有限公司	子公司	生产汽车	96000 万元	30,839,266.58	-1,102,077,109.51	45,002,609.98	-107,456,355.09	-107,601,011.40
天津瑞博通汽车部品有限公司	子公司	汽车零部件	2353 万元	19,442,388.57	-70,901,855.80	89,154,353.47	-4,726,277.54	143,371.40
天津利通物流有限公司	子公司	仓储及其相关服务	600 万美元	96,464,830.13	74,350,864.82	126,536,632.39	4,366,286.32	3,299,314.69
天津一汽丰田汽车有限公司	参股公司	生产汽车	68591 万美元	15,870,000,799.07	7,435,653,947.70	51,200,830,390.25	1,706,802,214.49	1,337,333,999.90
天津津河电工有限公司	参股公司	汽车线束	675 万美元	111,865,219.66	80,884,154.65	156,517,714.28	5,390,852.45	4,400,301.26
鑫安汽车保险有限公司	参股公司	汽车保险	100000 万元	2,036,457,249.43	1,066,985,637.90	404,378,268.70	75,164,109.53	55,939,456.05

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

天津一汽丰田汽车有限公司，是由我公司、一汽集团、丰田汽车公司和丰田汽车（中国）投资共同投资设立的有限公司，注册资本 68591 万美元，其主营业务是轿车及其零部件的开发、制造以及合营公司产品在国内外市场的销售和售后服务。目前我公司持有该公司 15%股份，一汽股份持有该公司 35%股份。

报告期内，该公司共生产轿车 516704 辆，同比上升 4.97%，销售轿车 516685 辆，同比上升 4.96%。该公司实现净利润 133733 万元，向本公司贡献的投资收益 18376 万元。因 2016 年公司转让了天津一汽丰田汽车有限公司 15%的股权，持股比例降低，投资收益也有所减少。

该公司严格按照公司章程的规定，每年利润分配均采用现金分红。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和发展趋势

当前中国经济正在进入由速度向质量转变的新常态，汽车产业格局正在发生重大变化。在消费升级和双积分、新能源补贴、环保法规等政府政策的引导下，以电动化、网联化、智能化和共享化为主要特点的汽车市场的发展变化，将给汽车行业的生产方式、销售方式和使用方式以及产业格局带来深刻影响，中国汽车产业将进入转型发展的新阶段。

（二）公司发展战略

以质量为中心，以目标为引领，以问题为导向，以改革促发展，向管理要效益，全力推进企业逐步走上“质量效益型”的发展轨道。

（三）经营计划

1、围绕新车上市，狠抓营销创新，确保销量达成

2018 年公司将将有 3 款新车上市，公司将创新销售手段、深挖销售资源，围绕新车上市以及现有车型上量，提升品牌影响力。做好培训，提高销售能力和服务能力，提高集客和成交率。出口方面，完成相关车型的准入认证，同时积极响应国家一带一路建设，开展巴基斯坦 V2 右舵 CKD 支援，加快实现零部件地产化，扩大海外销量。

2、提升项目管理水平

以保证新车按期上市为目标，改善管理手段，严控项目进度。优化项目运行手册，制定节点交付物标准化模板，运行商品策划、开发、生准 CE 组，实现专业评审制，提升决策效率。通过报告、例会和推动会等方式，管控重点项目，严控风险，确保目标达成。

3、提升生产制造能力

公司将聚焦新产品，围绕销售目标扎实提升制造过程能力和质量保证能力，优化生产组织方式，提升劳动生产率。

4、实施全方位的降本增效

以最低运营成本保障为基础，实施全方位的成本改善。在保证产销衔接的基础上，以销量提升促成本降低。继续实施两压一降，减少资金占压；加大低效无效资产的清理力度，提高资产质量；以严格挑剔的眼光实施公司各级成本改善课题。

5、深化“四能”改革

继续深化“四能”改革，实施人岗匹配、减员增效的改革方案，全面推动全体员工层级的改革。通过改革建立起“四能”的体制和机制，达到激发活力、催生动力、传递压力、赋予能力的目的。

2018 年，公司拟投入约 4.36 亿元用于技术改造项目和更新改造项目。资金来源为公司自有资金、获得的子公司分红及贷款等。

（四）可能面对的风险

相关内容请见“第一节 重要提示、目录和释义”。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司近 3 年未进行利润分配，主要原因如下：

- 1、公司合并报表未分配利润为负；
- 2、虽然母公司 2015 年、2016 年盈利，但由于主要子公司近 3 年亏损，并且合并报表的未分配利润为负，不满足分红的条件；
- 3、近年来，公司积极进行产品升级和结构调整，资金投入较大。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	0.00	-1,640,535,397.42	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	162,326,976.68	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	18,051,860.60	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺类型	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	避免同业竞争	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	超期未履行
	中国第一汽车股份有限公司	避免同业竞争	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	超期未履行
	中国第一汽车股份有限公司	关联交易	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、	2011 年 07 月 08 日	长期	正在履行

			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。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是（除“关于避免同业竞争的说明与承诺”外）					
未完成履行的具体原因及下一步计划	<p>一汽股份公司在做出避免同业竞争承诺以来，由于宏观经济环境、汽车行业、证券市场和内部经营管理等方面的变化因素，未能如期履行承诺。</p> <p>一汽股份公司解决同业竞争的初衷并未改变，将秉承为全体股东负责的理念，按照国家有关央企改革的政策要求，努力改善经营管理，继续做好相关准备工作。同时承诺不会利用实际控制人的地位损害上市公司的利益。</p>					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事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

（一）董事会专项说明

致同会计师事务所对公司 2017 年度财务报表进行了审计，并出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，强调事项如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，一汽夏利 2017 年发生净亏损 1,639,861,130.84 元，且于 2017 年 12 月 31 日，一汽夏利流动负债高于流动资产 2,558,670,215.89 元，表明存在可能导致对一汽夏利持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，该事项不影响已发表的审计意见。

公司根据目前实际经营情况，为保证公司持续经营能力，拟采取措施详见“第四节经营情况讨论与分析 九、公司未来发展的展望”的相关内容

董事会认为，致同会计师事务所的审计报告较客观地反应了公司当前的经营情况。公司董事会和管理层已经制定了十三五经营规划和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，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。

（二）监事会专项说明

通过检查公司 2017 年财务报告及审阅致同会计师事务所出具的审计报告，公司监事会认为注册会计师对公司上述事项而出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告报告较客观地反应了公司当前的经营情况。

公司董事会已提出了改善措施，并将积极落实。监事会同意公司董事会就上

述事项所做的专项说明。希望董事会和管理层积极采取有效措施，尽快消除强调事项段提及的不利因素，实现经营改观，切实维护广大投资者利益。

（三）独立董事意见

致同会计师事务所对公司 2017 年度财务报表进行了审计并出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，我们认为审计报告真实、客观地反映了公司 2017 年度的实际情况。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	奚大伟、孙鸥

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度，公司聘请致同会计师事务所为公司提供内部控制审计服务。

2016 年公司因重大资产重组事项，聘请渤海证券股份有限公司为财务顾问。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
中国第一汽车集团有限公司及其他关联方	最终控制方及关联方	采购	整车、零部件等	市场价	--	3925.12	1.83	1000	是	现金或汇票	--	2017 年 4 月 1 日	--
中国第一汽车集团有限公司及其他关联方	最终控制方及关联方	销售	整车、备件等	市场价	--	895.85	0.62	1500	否	现金或汇票	--		--
中国第一汽车集团有限公司及其他关联方	最终控制方及关联方	提供劳务	仓储运输、劳务等	市场价	--	273.72	0.19	500	否	现金或汇票	--		--
中国第一汽车集团有限公司及其他关联方	最终控制方及关联方	接受劳务	工程服务、运费等	市场价	--	380.01	0.18	500	否	现金或汇票	--		--
中国第一汽车股份有限公司	控股股东	采购	钢材、发动机	市场价	--	4382.65	2.04	7100	否	现金或汇票	--		--
中国第一汽车股份有限公司	控股股东	接受劳务	租赁费	市场价	--	23635.45	100.00	25000	否	现金或汇票	--		--
一汽轿车股份有限公司	控股股东之子公司	采购	零部件、三包费	市场价	--	594.23	0.28	18072	否	现金或汇票	--		--
一汽资产经营管理有限公司	最终控制方之子公司	销售	处置资产	市场价	--	599.23	0.41	700	否	现金或汇票	--		--
天津一汽丰田汽车有限公司	联营企业	销售	汽车、水电汽	市场价	--	1162.58	100.00	1300	否	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、劳务	市场价	--	5933.09	4.09	5700	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	--	3016.44	1.40	3624	否	现金或汇票	--		--
天津津河电工有限公司	联营企业	提供劳务	提供劳务	市场价	--	125.21	0.09	150	否	现金或汇票	--		--
天津一汽丰田发动机有限公司	控股股东之联营企业	采购	零部件	市场价	--	1024.68	0.48	2504	否	现金或汇票	--		--
天津一汽丰田发动机有限公司	控股股东之联营企业	提供劳务	物流、检测、劳务	市场价	--	540.86	0.37	620	否	现金或汇票	--		--
一汽丰田汽车销售有限公司	控股股东之联营企业	采购	整车、配件	市场价	--	11795.79	5.48	13328	否	现金或汇票	--		--
富奥汽车零部件股份有限公司	最终控制方之联营企业	采购	零部件	市场价	--	1966.29	0.91	5136	否	现金或汇票	--		--
长春一汽综合利用股份有限公司	最终控制方之子公司之联营企业	销售	备件、材料	市场价	--	440.93	0.30	500	否	现金或汇票	--		--
长春一汽延锋伟世通电子有限公司	最终控制方之子公司之联营企业	采购	零部件	市场价	--	106.26	0.05	387	否	现金或汇票	--		--
一汽模具制造有限公司	控股股东之子公司	采购	模具	市场价	--	15169.47	7.05	40000	否	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、备件	市场价	--	10899.25	7.51	14710	否	现金或汇票	--		--
天津英泰汽车饰件有限公司	最终控制方之子公司之联营企业	提供劳务	物流服务	市场价	--	1010.78	0.70	1050	否	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	--	1715.54	0.80	1720	否	现金或汇票	--		--
天津岱工汽车座椅有限公司	联营企业	提供劳务	仓储运输、劳务	市场价	--	3.53	0.00	20	否	现金或汇票	--		--
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	最终控制方之子公司	销售	零部件	市场价	--	171.72	0.08	696	否	现金或汇票	--		--
四川一汽丰田汽车有限公司	控股股东之联营企业	提供劳务	劳务服务	市场价	--	2246.46	1.55	2600	否	现金或汇票	--		--
合计				--	--	92015.14	--	148417	--	--	--		--

大额销货退回的详细情况	无
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 2017 年预计与关联方之间日常关联交易情况：采购金额为 93567 万元；销售金额为 17410 万元；提供劳务金额为 10640 万元；接受劳务金额为 500 万元；销售水电汽金额为 1300 万元，租赁金额为 25000 万元。</p> <p>公司 2017 年与关联方之间日常关联交易情况：采购金额为 43868 万元；销售金额为 12835 万元；提供劳务金额为 10134 万元；接受劳务金额为 380 万元；销售水电汽金额为 1163 万元，租赁金额为 23635 万元。</p>

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
中国第一汽车股份有限公司	控股股东	出售资产和负债	动力总成制造相关部分资产及负债	评估值	0.00	252.90	252.90	现金	252.90	2017 年 11 月 21 日	www.cninfo.com.cn
对公司经营成果与财务状况的影响情况	此次转让动力总成制造相关部分资产及负债，有利于公司进一步集中精力发展整车事业，实现长期稳定发展；对 2017 年净利润的影响不大。										
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不涉及										

3、共同对外投资的重大关联交易

□ 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

□ 是 √ 否

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2017 年 8 月，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了关于向天津一汽丰田汽车有限公司增资的议案。2017 年 10 月公司实施天津一汽增资 2.76 亿元。

重大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
2017 年第一次临时股东大会决议公告	2017 年 08 月 23 日	www.cninfo.com.cn

十七、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

租赁情况说明：

2015 年，公司将动力总成生产制造相关资产转让给了一汽股份。由于一汽股份动力总成资源整合工作正在进行中，最终完成尚需要一定的时间，为保证生产的正常进行和资产的充分利用，经一汽股份和公司友好协商，在一汽股份的动力总成资源整合工作最终完成前，公司租赁该资产由下属的内燃机制造分公司和变速器分公司继续进行生产。为此，双方于 2016 年 12 月 3 日签署了《土地、工业建（构）筑物租赁合同》、《设备租赁合同》和《发动机和变速器技术许可合同》。

2017 年公司向一汽股份支付租赁土地、工业建（构）筑物租金 2641 万元；支付租赁设备租金 19258 万元；支付年技术许可费 1737 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任的情况

《天津一汽夏利汽车股份有限公司社会责任报告》请详见 2018 年 3 月 31 日《中国证券报》、《证券时报》和证监会指定登载公司信息的互联网网站 www.cninfo.com.cn。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天津一汽夏利汽车股份有限公司	二氧化硫	有组织排放	10	公司西侧、东侧各 5 个	≤20mg/m ³	天津市锅炉	0.748	1.032	无
	氮氧化物				≤80mg/m ³	大气排放标	3.66	4.112	无
	烟尘				≤10mg/m ³	准	0.416	0.512	无

防治污染设施的建设和运行情况:公司污水处理设施、在线监控设施能够正常运行和维护。

报告期内,公司对 4 台 35 吨燃煤锅炉进行煤改燃(天然气替代)改造项目,消除了燃煤锅炉污染物排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况:公司已完成煤改燃项目环评审批、其他建设项目环评正常推进。

突发环境事件应急预案:报告期内,公司共启动完成 6 次重污染天气应急响应并顺利通过市区两级行政主管部门对应急预案启动的响应检查工作。

环境自行监测方案:公司每两月对废水进行监测、每季度对锅炉烟气进行监测。

其他应当公开的环境信息:无

其他环保相关信息:无

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

公司下属全资子公司天津一汽进出口公司(以下简称“进出口公司”)破产清算案件,经和平区人民法院民事裁定,已于 2014 年 4 月 14 日认可了进出口公司与各债权人达成的和解协议,并将进出口公司前期通过破产管理人提交和平区人民法院的有关款项、房产交付给债权人。至此,该破产案件已经审结。

围绕进出口公司偿还的中信昊天债务事项,本公司与天汽集团于 2013 年 12 月 27 日达成了协议:本公司与天汽集团均认可进出口公司与中信昊天达成的和解方案,本公司承诺指示进出口公司向破产管理人支付现金 500 万元,协调进出口公司破产管理人向中信昊天公司支付抵债房产的相关证书和资料等,指示进出口公司协助中信昊天办理房地产转让的相关手续,并指示进出口公司与其他债权人达成和解协议;天汽集团承诺于进出口公司向中信昊天支付现金 500 万元之日起 10 日内,以现金方式向本公司支付 500 万元赔偿金,于进出口公司管理破产人向中信昊天交付抵债房产的相关证书及资料后,积极与本公司进一步协商该项损失的赔偿问题,于进出口公司破产管理人向中信昊天交付抵债房产的相关证书和资料后,积极与本公司协商前期因该案件由进出口公司垫付的各项费用。

2014 年 3 月 24 日,天汽集团已按照约定将 500 万元赔偿金汇入我公司账户。2014 年 4 月,天汽集团新设合并为百利装备集团。有关进出口公司抵债房产损失及相关费用的赔偿事宜,我公司与百利装备集团正在协商中。

鉴于天津一汽进出口公司目前的实际情况,公司决定对该公司破产清算,天津市和平区人民法院受理破产清算并于 2017 年 12 月 19 日裁定终结天津一汽进出口有限公司破产清算程序。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	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

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	56,854	年度报告披露日前上一 月末普通股股东总数	52,935	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表 决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 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	19.46%	310,438,808	0	0	310,438,808		
张伟	境内自然人	0.58%	9,302,726	7,655,126	0	9,302,726		
罗晋渝	境内自然人	0.32%	5,072,300	1,259,731	0	5,072,300		
周珮武	境内自然人	0.26%	4,150,299	0	0	4,150,299		
王艳	境内自然人	0.26%	4,089,300	0	0	4,089,300		
叶小青	境内自然人	0.25%	4,006,300	2,999,100	0	4,006,300		
高凌云	境内自然人	0.19%	3,000,099	3,000,099	0	3,000,099		
一汽财务有限公司	国有法人	0.19%	2,960,375	0	0	2,960,375		
余小侃	境内自然人	0.18%	2,890,000	2,890,000	0	2,890,000		
上述股东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与一汽财务有限公司存在关联交易，除此之外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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				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		310,438,808				人民币普通股	310,438,808	
张伟		9,302,726				人民币普通股	9,302,726	
罗晋渝		5,072,300				人民币普通股	5,072,300	
周珮武		4,150,299				人民币普通股	4,150,299	
王艳		4,089,300				人民币普通股	4,089,300	
叶小青		4,006,300				人民币普通股	4,006,300	
高凌云		3,000,099				人民币普通股	3,000,099	
一汽财务有限公司		2,960,375				人民币普通股	2,960,375	
余小侃		2,890,000				人民币普通股	2,890,000	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限 售流通股股东和前 10 名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与一汽财务有限公司存在关联交易，除此之 外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情况说明		罗晋渝通过“华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 5072300 股； 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国第一汽车股份有限公司	徐留平	2011 年 06 月 28 日	57114527-0	汽车制造及再制造、新能源汽车制造；发动机、变速箱等汽车零部件的设计、开发、制造、销售；金属铸锻、模具加工；工程技术与试验；专业技术服务；计算机及软件服务；火力发电及电力供应；热力生产和供应；水和燃气供应；道路货物运输；仓储业；机械设备、

			五金交电、电子产品及车用材料销售；机械设备租赁；广告设计制作发布；商务服务；劳务服务；汽车及二手车销售（法律、法规和国务院决定禁止的不得经营；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况			持有一汽轿车股份有限公司（000800）53.03%股份。

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

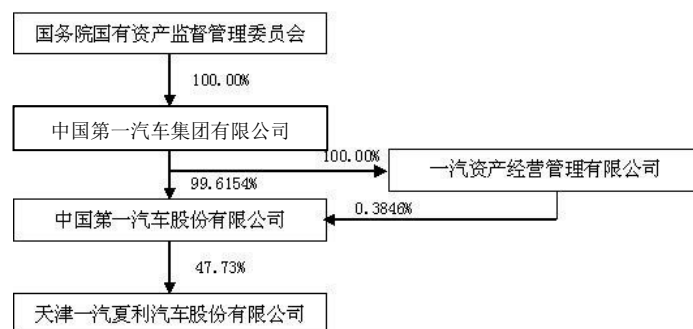
实际控制人类型：国务院国有资产监督管理委员会

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
天津百利机械装备集团有限公司	左斌	2014 年 4 月 30 日	572000 万元	机电产品的制造（汽车除外）；汽车配件、拖拉机及配件、内燃机及配件的制造与加工；与该制造相关的机械、电子、成套设备、模具、工具、通用机械、汽车用材料的制造与加工；机电产品（小轿车除外）、汽车零部件的批发及零售；仓储（危险品除外）；汽车（不含小轿车）、拖拉机及零部件、机电设备销售；房屋、机电设备租赁；机电设备安装；电子信息、机电一体化、新能源和节能、环境科学和劳动保护、新型建筑材料的技术开发、咨询、服务、转让；广告业务（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、现任董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
王国强	董事长	现任	男	51	2017 年 06 月 29 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
宋德玉	副董事长	现任	男	55	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
田聪明	董事、总经理	现任	男	57	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
毕文权	董事	现任	男	46	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
尤 峥	董事	现任	男	50	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
孙 成	董事	现任	男	38	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
商玉锦	董事	现任	男	37	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
刘骏民	独立董事	现任	男	68	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
林东模	独立董事	现任	男	67	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
姚春德	独立董事	现任	男	63	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
何 青	独立董事	现任	男	43	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
姚景超	监事会主席	现任	男	60	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
吴琳琳	监事	现任	女	43	2017 年 12 月 07 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
傅 弘	监事	现任	男	60	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
胡克强	副总经理	现任	男	51	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
金叙龙	副总经理	现任	男	51	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
肖锦东	副总经理	现任	男	50	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
历 伟	副总经理	现任	男	54	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0
孟君奎	董事会秘书	现任	男	45	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 日	4,080	0	0	0	4,080
秦焕明	董事长	离任	男	58	2016 年 11 月 16 日	2017 年 06 月 09 日	0	0	0	0	0
董继霞	监事	离任	女	45	2016 年 11 月 16 日	2017 年 12 月 07 日	0	0	0	0	0
栾广辰	副总经理	离任	男	54	2016 年 11 月 16 日	2017 年 11 月 20 日	0	0	0	0	0
合计	--		--	--	--	--	4,080	0	0	0	4,080

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
秦焕明	原董事长	离任	2017 年 06 月 09 日	工作变动
董继霞	原监事	离任	2017 年 12 月 07 日	个人原因
栾广辰	原副总经理	离任	2017 年 11 月 20 日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事情况

(1) 王国强先生，高级工程师，近五年历任一汽集团发展部副部长、一汽吉林汽车有限公司党委书记、总经理，现任中国第一汽车集团有限公司党委常委、副总经理；中国第一汽车股份有限公司副总经理；本公司董事长，董事会战略委员会主任委员，薪酬与考核委员会委员，提名委员会委员；兼任一汽轿车股份有限公司董事长，一汽吉林汽车有限公司董事长。

(2) 宋德玉先生，近五年历任天津汽车工业（集团）有限公司战略规划研究室主任兼董事会秘书，百利装备集团战略规划部部长，现任百利装备集团战略发展部部长，本公司副董事长，董事会战略委员会委员，天津一汽丰田汽车有限公司董事。

(3) 田聪明先生，高级工程师，近五年历任一汽丰田销售有限公司常务副总经理、总经理，现任本公司董事、总经理，董事会战略委员会委员，提名委员会委员，审计委员会委员，天津一汽丰田汽车有限公司董事，负责公司行政全面工作，并分管综合管理部、采购部和天津一汽汽车销售有限公司。

(4) 尤峥先生，高级工程师，近五年曾任一汽集团规划部副部长，现任一汽股份总经理助理，一汽集团产品规划及项目部部长，本公司董事，董事会战略委员会委员。

(5) 毕文权先生，高级工程师，近五年历任一汽资本控股有限公司党委副书记（主持工作）、纪委书记、工会主席，一汽天津事业部党委常务副书记、纪委书记、工会主席，兼公司党委副书记（主持工作）、纪委书记，公司党委书记、纪委书记兼一汽天津事业部党委常务副书记、纪委书记、工会主席，现任公司董事、党委书记、纪委书记、工会负责人，董事会提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员。

(6) 孙成先生，高级会计师，近五年历任百利机电控股集团有限公司财务部副部长；百利装备集团财务部副部长；天津拖拉机制造有限公司副总会计师（主持工作）；现任百利装备集团财务部副部长，本公司董事，董事会审计委员会委员。

(7) 商玉锦先生，工程师，近五年历任天津百利机电控股集团有限公司战略规划部部长助理（干部交流）、干部；百利装备集团战略规划部干部、投资发展部干部；现任战略发展部干部，本公司董事。

(8) 刘骏民先生，教授、博士生导师，近五年曾任天津南开大学教授、博士生导师。目前兼任中民控股有限公司、中国英利集团有限公司、中航工业机电系统股份有限公司、中国华融资产管理公司独立董事，本公司独立董事，董事会提名委员会主任委员、薪酬与考核委员会主任委员、审计委员会委员。

(9) 林东模先生，副研究员，中国注册会计师，近五年曾任上海众华沪银会计师事务所董事长，现任本公司独立董事，董事会审计委员会主任委员、提名委员会委员。

(10) 姚春德先生，教授，近五年任天津大学内燃机国家重点实验室教授、副主任，本公司独立董事，董事会战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员。

(11) 何青先生，副教授，近五年曾任南开大学经济学院金融系副教授，现任南开大学金融学院应用金融系主任，本公司独立董事，董事会提名委员会委员、审计委员会委员。

2、监事情况：

(1) 姚景超先生，高级经济师。近五年历任一汽丰越公司副总经理、常务副总经理、总经理，现任一汽集团监事会办公室特派监事，本公司监事会主席。

(2) 吴琳琳女士，高级会计师，近五年曾任天津汽车工业（集团）有限公司财务部干部；现任百利装备集团审计部干部，本公司监事。

(3) 傅弘先生，高级政工师，近五年曾任天津一汽华利汽车有限公司党委书记、工会主席，现任本公司职工代表监事。

3、非董事高级管理人员情况：

(1) 胡克强先生，高级工程师，近五年任本公司副总经理，分管海外事业、瑞博通汽车部品有限公司、津河电工有限公司和利通物流有限公司。

(2) 金叙龙先生，正高级工程师，近五年曾任一汽技术中心部长，现任本公司副总经理，分管产品开发和生产技术工作。

(3) 肖锦东先生，工程师，近五年曾任一汽集团质量保证部副部长，现任本公司副总经理，分管生产管理和质量保证工作，以及第一工厂和天津一汽华利汽车有限公司。

(4) 历伟先生，高级会计师，近五年曾任一汽 - 大众汽车有限公司财务管理部部长，现任本公司副总经理，分管财务、内部审计和经营控制工作。

(5) 孟君奎先生，高级经济师，近五年任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

王国强	中国第一汽车集团有限公司	党委常委、副总经理	2017 年 04 月 07 日	-	是
王国强	中国第一汽车股份有限公司	副总经理	2017 年 04 月 07 日	-	是
宋德玉	天津百利机械装备集团有限公司	战略发展部部长	2016 年 05 月 01 日	-	是
尤峥	中国第一汽车集团有限公司	总经理助理兼产品规划及项目部部长	2017 年 09 月 18 日	-	是
孙成	天津百利机械装备集团有限公司	财务部副部长	2012 年 01 月 01 日	-	是
商玉锦	天津百利机械装备集团有限公司	战略发展部干部	2013 年 03 月 04 日	-	是
姚景超	中国第一汽车集团有限公司	子公司特派监事	2016 年 07 月 01 日	-	是
吴琳琳	天津百利机械装备集团有限公司	审计部干部	2014 年 04 月 30 日	-	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王国强	一汽轿车股份有限公司	董事长	2017 年 06 月 29 日	-	否
王国强	一汽吉林汽车有限公司	董事长	2017 年 06 月 28 日	-	否
宋德玉	天津一汽丰田汽车有限公司	董事	2016 年 11 月 01 日	-	否
宋德玉	天津市百利溢通电泵有限公司	董事长	2016 年 05 月 25 日	-	否
宋德玉	天津百利天星传动有限公司	董事长	2016 年 02 月 13 日	-	否
宋德玉	天津市富兰克电机工程有限公司	董事	2016 年 05 月 25 日	-	否
宋德玉	百利融资租赁有限公司	董事	2016 年 11 月 16 日	-	否
田聪明	天津一汽丰田汽车有限公司	董事	2016 年 04 月 01 日	-	否
商玉锦	天津北洋油泵油嘴有限公司	董事	2016 年 02 月 05 日	-	否
商玉锦	天津沛衡五金弹簧有限公司	监事	2016 年 04 月 10 日	-	否
姚景超	一汽轿车股份有限公司	监事	2017 年 06 月 28 日	-	否
姚景超	一汽丰田技术开发中心	监事	2016 年 07 月 01 日	-	否
姚景超	长春一东离合器股份有限公司	监事	2016 年 10 月 28 日	-	否
刘骏民	中航工业机电系统股份有限公司	独立董事	2013 年 2 月 28 日	-	是
刘骏民	中国英利集团有限公司	独立董事	2008 年 8 月 01 日	-	是
刘骏民	中民控股有限公司	独立董事	2005 年 4 月 01 日	-	是
刘骏民	中国华融资产管理公司	独立董事	2016 年 6 月 01 日	-	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序	公司董事会设立的薪酬与考核委员会，并制定了相应的工作细则。
确定依据	1、在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的工资由基本工资、年功工资和绩效工资三部分组成。绩效工资根据考核年度经营绩效指标的考核结果予以发放。 2、公司2011年第一次临时股东大会决定将独立董事津贴调整为5000元（含税）/月。
实际支付情况	报告期内，公司共支付13名董事、监事和高级管理人员报酬571.08万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王国强	董事长	男	51	现任	0.00	是
宋德玉	副董事长	男	55	现任	0.00	是
田聪明	董事、总经理	男	57	现任	62.27	否
毕文权	董事	男	46	现任	61.59	否
尤 峥	董事	男	50	现任	0.00	是
孙 成	董事	男	38	现任	0.00	是
商玉锦	董事	男	37	现任	0.00	是
刘骏民	独立董事	男	68	现任	6.00	否
林东模	独立董事	男	67	现任	6.00	否

姚春德	独立董事	男	63	现任	6.00	否
何 青	独立董事	男	43	现任	6.00	否
姚景超	监事会主席	男	60	现任	0.00	是
吴琳琳	监事	女	43	现任	0.00	是
傅 弘	监事	男	60	现任	48.39	否
胡克强	副总经理	男	51	现任	54.34	否
金叙龙	副总经理	男	51	现任	53.29	否
肖锦东	副总经理	男	50	现任	56.57	否
历 伟	副总经理	男	54	现任	53.63	否
孟君奎	董事会秘书	男	45	现任	48.09	否
秦焕明	董事长	男	58	离任	0.00	是
董继霞	监事	女	45	离任	0.00	是
栾广辰	副总经理	男	54	离任	54.91	否
合计					517.08	

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4605
主要子公司在职员工的数量（人）	1929
在职员工的数量合计（人）	6534
当期领取薪酬员工总人数（人）	6427
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4899
销售人员	319
技术人员	938
财务人员	78
行政人员	300
合计	6534
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士研究生	75
大学本科	1010
大学专科	815
中专	543
技校	1335
其他	2755
合计	6534

2、薪酬政策

员工薪酬由基本工资、绩效工资和绩效工资三部分组成。绩效工资根据考核月度绩效指标的考核结果予以发放。

3、培训计划

组织高级经理及高级经理后备培训，培训内容涉及领导力、资源战略整合、国际化一带一路；开展各层级的新任、原任及特别教育，导入丰田标准课程，采用坐学与课题研修相结合，做到学以致用；建立健全两个活动的管理制度、组织流程，提升指导者和被指导者的改善能力，打造全员改善的企业文化和充满活力的职场；通过培养及能力提

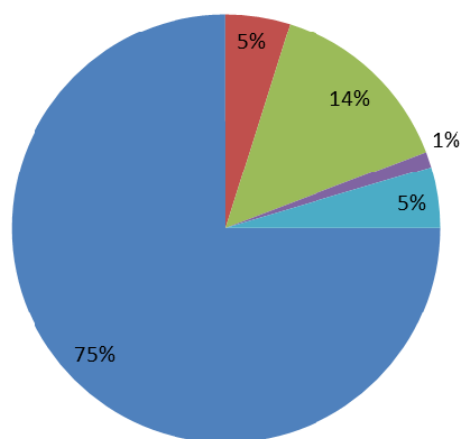
升体系逐步打造一只能够有效传承组织智慧的内训师队伍；开发、优化培训课程和培训产品，为整体提升培训水平建立基础；组织了叉车工、汽车冲压工，汽车焊装等专业工种的员工技能大赛，为员工搭建了展示才华的平台，同时也开通了对成绩优秀劳务派遣工转为正式员工的通道。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

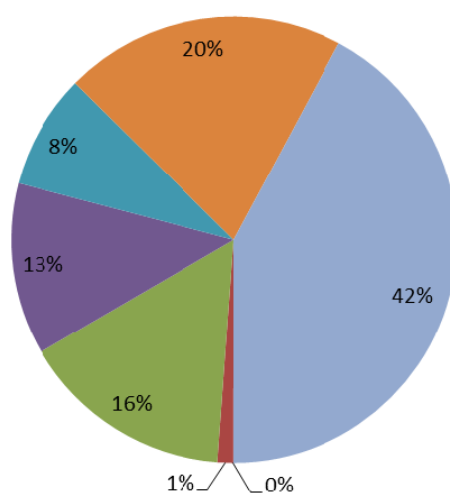
专业构成

■ 生产人员 ■ 销售人员 ■ 技术人员 ■ 财务人员 ■ 行政人员



教育程度

■ 博士 ■ 硕士研究生 ■ 大学本科 ■ 大学专科 ■ 中专 ■ 技校 ■ 其他



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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,制定了公司章程、各项议事规则等制度,并根据相关规范文件的要求及时予以完善修订。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。公司董事、监事和高级管理人员均能按照相关法律法规和规章制度的要求,勤勉尽职,维护公司和全体股东的共同利益,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。

公司设置了专门的内部审计机构,独立执行内部审计监督职能,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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务方面:公司整车的生产与销售业务均独立于控股股东,公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东及其关联方之间的日常关联交易,在自愿平等、公平公允的市场原则下进行,并按公司章程确定的权限提交股东大会或董事会进行审议。

公司向包括一汽股份在内的海内外研发机构以委托开发、技术许可等方式获得新的产品技术和服务,有利于公司更快速、高效地获得符合市场需求的新产品,加快产品结构升级调整的步伐。

2、人员方面:公司在劳动、人事及工资管理方面均独立于控股股东,公司总经理、副总经理和董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并在公司领取报酬,未在股东单位一汽股份担任重要职务。

3、资产方面:公司的资产独立完整,权责清晰。拥有独立的生产体系、辅助生产体系、配套设施、采购体系和销售体系,拥有独立的工业产权、非专利技术等无形资产。

公司生产的轿车所使用的“夏利”系列商标所有权由百利装备集团拥有,百利装备集团授权本公司享有在生产的产品上及销售、售后服务时非独占性地使用该许可商标的权利。

公司生产的轿车所使用的“一汽”商标的所有权由一汽集团拥有,一汽集团授权本公司享有在中国进行产品的装配、生产、包装、营销、出售和服务时以及经一汽集团董事会批准后,以自中国出口的产品为限,在中国境外进行产品的营销和出售时,无偿地、非独家、不可出让及不可转让的使用该许可商标的权利。

4、机构方面:公司的生产经营与行政管理均独立于控股股东,拥有独立的办公机构和生产经营场所。

5、财务方面:公司设有独立的财会部门,建立了独立的财务核算体系和财务管理制度,有单独的银行帐户并独立纳税。

三、同业竞争情况

☒ 适用 ☐ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
------	--------	--------	------	------	-----------

同业竞争	中国第一汽车股份有限公司	国资委	2010 年, 一汽集团启动主业重组改制工作, 其核心业务及主要资产经重组设立一汽股份, 并于 2011 年 6 月 28 日工商注册成立。当一汽集团持有的一汽轿车和一汽夏利两个上市公司股份划转至一汽股份过程中, 在监管部门的要求下, 做出了解决同业竞争的承诺。	相关内容请参见“第五节 重要事项”中的“三、承诺事项履行情况”。	相关内容请参见“第五节 重要事项”中的“三、承诺事项履行情况”。
------	--------------	-----	---	----------------------------------	----------------------------------

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	68.59%	2017 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 30 日	www.cninfo.com.cn
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	19.75%	2017 年 08 月 22 日	2017 年 08 月 23 日	www.cninfo.com.cn
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.36%	2017 年 12 月 07 日	2017 年 12 月 08 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会次数
刘骏民	8	4	4	0	0	否	3
林东模	8	3	4	1	0	否	2
姚春德	8	4	4	0	0	否	3
何 青	8	4	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事自任职以来, 能够认真履行法律法规和公司章程赋予的职责, 参加公司历次股东大会和董事会, 参加公司董事会组织的调研活动, 听取公司总经理及其他高级管理人员有关公司发展规划及生产经营情况等方面情况的汇报, 紧密关注公司动态。在董事会重要决策及公司日常工作中, 各位独立董事勤勉尽责, 从宏观经济、行业发展、产品规划等多方面向董事会和总经理提出了建设性的意见和建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由 3 名独立董事和 2 名董事组成, 主任委员由具有会计专业资格的独立董事担任。根据中国证监会、深交所及公司《董事会审计委员会工作细则》的相关规定, 公司董事会审计委员会委员本着勤勉尽责的原则认真履行了职责。

1、在会计师事务所进场审计前, 董事会审计委员会委员学习了年度报告编制的相关规范性文件, 听取了公司 2016 年度生产经营情况和财务状况汇报。2017 年 1 月 21 日, 瑞华会计师事务所与董事会审计委员会协商确定了公司 2016 年年度审计工作计划。

2、董事会审计委员会于 2017 年 1 月 21 日召开 2017 年度审计工作第一次会议, 审

议通过了未审计的公司 2016 年年度财务报表。

审计委员会认为：公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止 2016 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2016 年度的生产经营成果，同意以此财务报表为基础开展 2016 年年度财务审计工作。

3、董事会审计委员会于 2017 年 3 月 18 日召开 2017 年第二次会议，审议并表决通过了经初步审计的公司 2016 年年度财务报表。

审计委员会认为：经初步审计的公司 2016 年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司截至 2016 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2016 年度的生产经营成果。会议要求会计师事务所按照总体审计计划完成审计工作，以保证公司如期披露 2016 年年度报告。

4、审计委员会按照相关文件的要求，对瑞华会计师事务所为公司提供 2016 年年度审计服务进行了总结，并出具了总结报告。审计委员会认为，瑞华会计师事务所严格按照中国注册会计师执业准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够客观反映公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

5、董事会审计委员会于 2017 年 3 月 30 日召开 2017 年第三次会议，审议并表决通过了如下议案：

- (1) 2016 年年度报告及摘要；
- (2) 2016 年度经审计的财务报告；
- (3) 总经理提交的 2016 年度计提和核销资产减值准备的议案；
- (4) 关于瑞华会计师事务所为公司提供 2016 年年度审计服务的工作总结。

审计委员会同意将上述议案提交第七届董事会第二次会议进行审议。

6、董事会审计委员会于 2017 年 4 月 27 日召开 2017 年第四次会议，审议并表决通过了 2017 年第一季度报告全文及报告摘要。

7、董事会审计委员会于 2017 年 8 月 28 日召开 2017 年第五次会议，审议并表决通过了 2017 年半年度报告全文及报告摘要。

8、董事会审计委员会于 2017 年 10 月 29 日召开 2017 年第六次会议，审议并表决通过了 2017 年第三季度报告全文及报告摘要。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

参见“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”中的“四、董事、监事、高级管理人员报酬情况”。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	重大缺陷：错报 \geq 利润总额（绝对值）5%；重要缺陷：利润总额 5% $>$ 错报 \geq 利润总额（绝对值）1%；一般缺陷：错报 $<$ 利润总额（绝对值）1%	重大缺陷：损失金额 \geq 利润总额（绝对值）5%；重要缺陷：利润总额（绝对值）5% $>$ 损失金额 \geq 利润总额（绝对值）1%；一般缺陷：利润总额（绝对值）1% $>$ 损失金额
定量标准	重大缺陷：董事、监事和高级管理人员重大舞弊行为；公司财务报告存在重大错报，而公司对应的内部控制活动未能识别该错报；公司财务报告编报控制程序存在重大漏洞，可能导致公司报表出现重大错报；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；公司财务报告编报控制程序存在控制漏洞，虽然不会导致公司报表出现重大错报，但仍应引起公司董事会及管理层的重视并改进的缺陷。一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的财务报告内部控制缺陷。	重大缺陷：公司缺乏民主决策程序；公司决策程序导致重大失误；公司违反国家法律、法规，造成重大损失或影响；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司内部控制严重或重要缺陷未得到整改；公司因内部控制缺陷遭受中国证监会处罚或深圳证券交易所警告。重要缺陷：公司民主决策程序存在但不够完善；公司决策程序导致较大失误；公司违反内部规章制度，造成较大损失或影响；公司重要业务制度或系统存在较大缺陷；公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，一汽夏利于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告
审计报告签署日期	2018 年 03 月 30 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2018）第 110ZA3808 号
注册会计师姓名	奚大伟、孙鸥

一、审计报告

天津一汽夏利汽车股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了天津一汽夏利汽车股份有限公司（以下简称 一汽夏利）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了一汽夏利 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于一汽夏利，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，一汽夏利 2017 年发生净亏损 1,639,861,130.84 元，且于 2017 年 12 月 31 日，一汽夏利流动负债高于流动资产 2,558,670,215.89 元，表明存在可能导致对一汽夏利持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，该事项不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）固定资产减值的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、15，附注五、11。

1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日，一汽夏利固定资产原值为 383,957.60 万元，累计折旧为 259,820.13 万元，减值准备为 8,179.85 万元，账面价值为 115,957.62 万元。2017 年度一汽夏利计提固定资产减值准备 1,872.54 万元。

2017 年度，一汽夏利处于亏损状态，管理层按照资产使用计划，选择使用公允价值减去处置费用后的净额与资产或资产组预计未来现金流量现值法执行了固定资产减值测试。估计可收回金额时涉及的关键假设包括资产组的判断、公允价值及处置费用的预测；在使用未来现金流量现值方法时涉及的关键假设包括未来的收入增长率、毛利率、费用率及折现率。

由于上述固定资产的减值测试涉及管理层复杂及重大的判断，我们将固定资产减值的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对固定资产减值的计提执行了如下的程序：

(1) 评估及测试了与固定资产减值相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；

(2) 检查了管理层对固定资产减值迹象的识别过程，复核了管理层对资产组的判断；

(3) 获取管理层编制的存在减值迹象的固定资产的减值测试表，选取样本对减值测试过程进行检查；

(4) 综合考虑行业走势及新产品的上市影响，以及由于规模效应带来的成本及费用变化，评价管理层使用的未来收入预测、毛利率和费用率假设是否在合理范围内，是否有充分的依据；

(5) 对减值测试模型中的折现率、毛利率执行敏感性分析，评估这些参数和假设在合理变动时对减值的潜在影响。

(二) 存货减值的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、12，附注五、6。

1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日，一汽夏利存货原值为 22,925.29 万元，存货跌价准备为 7,021.27 万元，存货净值为 15,904.02 万元，2017 年度一汽夏利计提存货跌价准备为 15,587.40 万元。

一汽夏利管理层将存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。可变现净值以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确定。

由于存货可变现净值的确定涉及管理层复杂及重大判断，且影响金额重大，我们将存货减值的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对存货减值的计提执行了针对性审计程序：

(1) 评估及测试了与存货减值相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；

(2) 对存货实施监盘，检查存货的数量、状况等；

(3) 评估公司相关会计政策的合理性，并检查是否按照相关会计政策执行；

(4) 获取公司存货跌价准备计算表并复核管理层编制的存货减值测试，选取样本对可变现净值的计算过程及关键假设进行复核和测试，参考期后市场价格和历史数据对预计售价、完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用等关键假设进行检查。

五、其他事项

2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注由其他会计师事务所审计，并于 2017 年 4 月 1 日发表了带强调事项段的无保留意见。

六、其他信息

一汽夏利管理层对其他信息负责。其他信息包括一汽夏利 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

七、管理层和治理层对财务报表的责任

一汽夏利管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估一汽夏利的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算一汽夏利、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督一汽夏利的财务报告过程。

八、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对一汽夏利的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致一汽夏利不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就一汽夏利中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：奚大伟
中国注册会计师：孙 鸥
二〇一八年三月三十日

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	1,028,162,100.18	1,063,004,448.53
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	239,694,400.00	177,215,100.00
应收账款	14,649,129.31	9,335,790.85
预付款项	32,335,852.01	48,756,303.60
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	7,031,179.60	58,527,638.01
买入返售金融资产		
存货	159,040,241.60	421,530,488.15
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	458,292,728.55	315,838,024.02
流动资产合计	1,939,205,631.25	2,094,207,793.16
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		
长期应收款		
长期股权投资	1,300,857,569.87	1,019,931,922.66
投资性房地产	7,975,854.25	8,201,928.73
固定资产	1,159,576,241.49	1,325,479,459.46
在建工程	310,426,069.15	33,809,342.73
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	178,481,649.41	185,565,580.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,482,523.99	4,439,472.49
递延所得税资产		37,355,107.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,961,094,754.44	2,615,077,659.75
资产总计	4,900,300,385.69	4,709,285,452.91
流动负债：		
短期借款	2,200,000,000.00	206,400,000.00
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	467,434,781.69	486,336,684.40
应付账款	639,150,362.93	681,276,976.56
预收款项	55,614,890.22	68,336,922.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	149,788,552.95	199,055,277.53
应交税费	83,893,764.98	84,471,613.03
应付利息	4,777,362.66	3,076,998.33
应付股利		
其他应付款	799,507,499.44	699,370,481.68
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	97,708,632.27	
其他流动负债		
流动负债合计	4,497,875,847.14	2,428,324,953.99
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	263,394,870.51	454,710,876.20
长期应付职工薪酬	37,106,021.90	54,234,624.82
专项应付款		
预计负债	8,388,000.00	15,424,700.00
递延收益	5,223,575.89	28,842,951.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	314,112,468.30	553,213,152.82
负债合计	4,811,988,315.44	2,981,538,106.81
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	1,340,301,791.44	1,339,805,456.77
减：库存股		
其他综合收益	-313,228.52	15,618.75
专项储备	2,065,867.12	1,809,380.83
盈余公积	549,718,021.79	549,718,021.79
一般风险准备		
未分配利润	-3,428,961,058.24	-1,788,427,542.12
归属于母公司所有者权益合计	57,985,413.59	1,698,094,956.02
少数股东权益	30,326,656.66	29,652,390.08
所有者权益合计	88,312,070.25	1,727,747,346.10
负债和所有者权益总计	4,900,300,385.69	4,709,285,452.91

法定代表人：王国强

主管会计工作负责人：历伟

会计机构负责人：韩庭武

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	981,448,536.38	1,017,604,862.09
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	240,576,500.00	188,416,900.00
应收账款	1,124,401,814.12	720,384,666.62
预付款项	849,421,725.30	746,946,158.09
应收利息		
应收股利		
其他应收款	303,096,762.93	347,765,893.95
存货	113,410,305.43	358,600,429.65
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	431,344,256.39	311,763,501.92
流动资产合计	4,043,699,900.55	3,691,482,412.32
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	1,424,039,537.09	1,143,436,700.37
投资性房地产	7,975,854.25	8,201,928.73
固定资产	1,096,923,244.23	1,249,267,246.05
在建工程	310,383,616.32	33,809,342.73
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	170,574,885.87	177,190,890.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		34,161,546.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,010,191,984.04	2,646,362,501.21
资产总计	7,053,891,884.59	6,337,844,913.53
流动负债：		
短期借款	2,200,000,000.00	206,400,000.00
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	463,013,881.69	484,999,784.40
应付账款	578,587,014.92	617,061,467.04
预收款项	10,711,146.27	480,851.24
应付职工薪酬	118,965,222.93	166,670,027.78
应交税费	62,929,543.80	63,005,951.53
应付利息	4,777,362.66	3,076,998.33
应付股利		
其他应付款	419,175,322.48	233,783,826.10
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	97,708,632.27	
其他流动负债		
流动负债合计	3,955,868,127.02	1,775,478,906.42
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	263,394,870.51	454,710,876.20
长期应付职工薪酬	12,554,945.30	23,675,715.40
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,221,148.89	28,839,528.80

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	281,170,964.70	507,226,120.40
负债合计	4,237,039,091.72	2,282,705,026.82
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	1,313,408,098.14	1,312,909,881.17
减：库存股		
其他综合收益	-313,228.52	15,618.75
专项储备		
盈余公积	549,718,021.79	549,718,021.79
未分配利润	-641,134,118.54	597,322,345.00
所有者权益合计	2,816,852,792.87	4,055,139,886.71
负债和所有者权益总计	7,053,891,884.59	6,337,844,913.53

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,451,371,698.09	2,025,464,647.36
其中：营业收入	1,451,371,698.09	2,025,464,647.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,274,593,145.19	4,073,095,036.86
其中：营业成本	2,150,648,289.34	2,623,226,933.62
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		
税金及附加	51,607,680.13	64,510,198.39
销售费用	301,465,354.58	390,308,184.78
管理费用	541,349,541.79	710,578,807.52
财务费用	53,711,508.05	81,067,683.28
资产减值损失	175,810,771.30	203,403,229.27
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）	197,596,390.66	2,151,221,013.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	195,067,426.48	374,586,506.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,824,613.80	6,281,343.40
其他收益	25,109,129.91	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,597,691,312.73	109,871,967.77
加：营业外收入	14,824,826.26	56,954,934.62
减：营业外支出	18,393,627.53	943,908.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,601,260,114.00	165,882,993.80
减：所得税费用	38,601,016.84	2,987,077.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,639,861,130.84	162,895,916.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,639,861,130.84	162,895,916.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-1,640,535,397.42	162,326,976.68
少数股东损益	674,266.58	568,939.59
六、其他综合收益的税后净额	-328,847.27	15,618.75

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-328,847.27	15,618.75
（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	-328,847.27	15,618.75
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	-328,847.27	15,618.75
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	-1,640,189,978.11	162,911,535.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	674,266.58	568,939.59
归属于少数股东的综合收益总额	-1,640,864,244.69	162,342,595.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.03	0.10
（二）稀释每股收益	-1.03	0.10

法定代表人：王国强

主管会计工作负责人：历伟

会计机构负责人：韩庭武

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,249,796,165.34	1,655,685,962.84
减：营业成本	1,917,398,923.44	2,324,295,178.67
税金及附加	46,804,296.79	57,101,461.13
销售费用	20,816,125.74	23,438,445.83
管理费用	454,270,214.93	549,063,858.36
财务费用	52,578,490.55	80,838,593.20
资产减值损失	169,555,506.95	189,366,445.35
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）	197,273,580.17	2,154,385,209.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	194,744,615.99	374,750,702.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-64,037.46	-183,690.36
其他收益	24,479,629.91	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,189,938,220.44	585,783,499.32
加：营业外收入	3,575,499.72	53,789,569.36
减：营业外支出	17,932,196.34	78,943.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,204,294,917.06	639,494,124.75
减：所得税费用	34,161,546.48	1,837,933.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,238,456,463.54	637,656,191.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,238,456,463.54	637,656,191.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-328,847.27	15,618.75
（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	-328,847.27	15,618.75
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	-328,847.27	15,618.75
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	-1,238,785,310.81	637,671,809.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.78	0.40
（二）稀释每股收益	-0.78	0.40

5、合并现金流量表

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	991,491,826.48	1,478,193,837.14
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		11,078,945.56
收到其他与经营活动有关的现金	47,770,257.04	56,975,187.32
经营活动现金流入小计	1,039,262,083.52	1,546,247,970.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,711,989,070.91	2,181,282,719.36
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	807,161,582.79	887,686,544.56
支付的各项税费	66,882,002.18	107,370,241.25
支付其他与经营活动有关的现金	137,294,804.98	550,220,849.93
经营活动现金流出小计	2,723,327,460.86	3,726,560,355.10
经营活动产生的现金流量净额	-1,684,065,377.34	-2,180,312,385.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,325,222.84	2,560,500,000.00
取得投资收益收到的现金	190,755,013.42	475,509,453.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,706,148.68	6,352,966.34
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	2,528,964.18	
投资活动现金流入小计	222,315,349.12	3,042,362,419.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	300,892,272.92	86,954,999.94
投资支付的现金	276,443,865.45	
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	739,852.11	12,213,121.08
投资活动现金流出小计	578,075,990.48	99,168,121.02
投资活动产生的现金流量净额	-355,760,641.36	2,943,194,298.95
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	2,247,219,346.68	1,138,400,000.00
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	2,247,219,346.68	1,138,400,000.00
偿还债务支付的现金	253,619,346.68	2,191,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,344,434.94	70,453,581.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	93,607,373.42	70,289,123.80
筹资活动现金流出小计	414,571,155.04	2,331,742,705.41
筹资活动产生的现金流量净额	1,832,648,191.64	-1,193,342,705.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,216.90	5,763.15
五、现金及现金等价物净增加额	-207,183,043.96	-430,455,028.39
加：期初现金及现金等价物余额	933,257,007.41	1,363,712,035.80
六、期末现金及现金等价物余额	726,073,963.45	933,257,007.41

6、母公司现金流量表

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	638,733,824.27	1,079,487,262.75
收到的税费返还		11,078,945.56
收到其他与经营活动有关的现金	44,830,649.44	34,747,980.10
经营活动现金流入小计	683,564,473.71	1,125,314,188.41
购买商品、接受劳务支付的现金	1,519,192,103.36	2,006,641,701.43
支付给职工以及为职工支付的现金	548,920,519.78	608,528,370.21
支付的各项税费	46,706,239.07	69,591,241.93
支付其他与经营活动有关的现金	257,986,785.10	628,329,803.26
经营活动现金流出小计	2,372,805,647.31	3,313,091,116.83
经营活动产生的现金流量净额	-1,689,241,173.60	-2,187,776,928.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,325,222.84	2,565,379,986.41
取得投资收益收到的现金	190,755,013.42	478,509,453.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,463,903.12	1,693,126.31
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	2,528,964.18	
投资活动现金流入小计	221,073,103.56	3,045,582,566.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	299,865,022.87	83,712,166.11
投资支付的现金	276,443,864.45	
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		12,213,121.08
投资活动现金流出小计	576,308,887.32	95,925,287.19
投资活动产生的现金流量净额	-355,235,783.76	2,949,657,279.16
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	2,247,219,346.68	1,138,400,000.00
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	2,247,219,346.68	1,138,400,000.00
偿还债务支付的现金	253,619,346.68	2,191,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,344,434.94	68,453,581.61
支付其他与筹资活动有关的现金	93,607,373.42	70,289,123.80
筹资活动现金流出小计	414,571,155.04	2,329,742,705.41
筹资活动产生的现金流量净额	1,832,648,191.64	-1,191,342,705.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20.31	22.33
五、现金及现金等价物净增加额	-211,828,786.03	-429,462,332.34
加：期初现金及现金等价物余额	895,854,599.97	1,325,316,932.31
六、期末现金及现金等价物余额	684,025,813.94	895,854,599.97

7、合并所有者权益变动表

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				1,339,805,456.77		15,618.75	1,809,380.83	549,718,021.79		-1,788,427,542.12	29,652,390.08	1,727,747,346.10
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				1,339,805,456.77		15,618.75	1,809,380.83	549,718,021.79		-1,788,427,542.12	29,652,390.08	1,727,747,346.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					496,334.67		-328,847.27	256,486.29			-1,640,533,516.12	674,266.58	-1,639,435,275.85
（一）综合收益总额							-328,847.27				-1,640,535,397.42	674,266.58	-1,640,189,978.11
（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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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								256,486.29					256,486.29
1. 本期提取								6,918,219.26					6,918,219.26
2. 本期使用								-6,661,732.97					-6,661,732.97
（六）其他					496,334.67						1,881.30		498,215.97
四、本期期末余额	1,595,174,020.00				1,340,301,791.44		-313,228.52	2,065,867.12	549,718,021.79		-3,428,961,058.24	30,326,656.66	88,312,070.25

上期金额

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			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			1,690,242.64	485,952,402.67		-1,886,988,899.68	31,083,450.49	1,566,749,122.89
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			1,690,242.64	485,952,402.67		-1,886,988,899.68	31,083,450.49	1,566,749,122.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-32,450.00		15,618.75	119,138.19	63,765,619.12		98,561,357.56	-1,431,060.41	160,998,223.21
（一）综合收益总额							15,618.75				162,326,976.68	568,939.59	162,911,535.02
（二）所有者投入和减少资本					-32,450.00								-32,450.00
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					-32,450.00								-32,450.00
（三）利润分配									63,765,619.12		-63,765,619.12	-2,000,000.00	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积									63,765,619.12		-63,765,619.12		
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								119,138.19					119,138.19
1. 本期提取								11,580,950.39					11,580,950.39
2. 本期使用								11,461,812.20					11,461,812.20
（六）其他													
四、本期期末余额	1,595,174,020.00				1,339,805,456.77		15,618.75	1,809,380.83	549,718,021.79		-1,788,427,542.12	29,652,390.08	1,727,747,346.10

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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				1,312,909,881.17		15,618.75		549,718,021.79	597,322,345.00	4,055,139,886.71
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				1,312,909,881.17		15,618.75		549,718,021.79	597,322,345.00	4,055,139,886.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					498,216.97		-328,847.27			-1,238,456,463.54	-1,238,287,093.84
（一）综合收益总额							-328,847.27			-1,238,456,463.54	-1,238,785,310.81
（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											
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								5,792,004.05			5,792,004.05
2. 本期使用								-5,792,004.05			-5,792,004.05
（六）其他					498,216.97						498,216.97
四、本期期末余额	1,595,174,020.00				1,313,408,098.14		-313,228.52		549,718,021.79	-641,134,118.54	2,816,852,792.87

上期金额

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				485,952,402.67	23,431,772.92	3,417,500,526.76
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				485,952,402.67	23,431,772.92	3,417,500,526.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-32,450.00		15,618.75		63,765,619.12	573,890,572.08	637,639,359.95
（一）综合收益总额							15,618.75			637,656,191.20	637,671,809.95
（二）所有者投入和减少资本					-32,450.00						-32,450.00
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					-32,450.00						-32,450.00
（三）利润分配									63,765,619.12	-63,765,619.12	
1. 提取盈余公积									63,765,619.12	-63,765,619.12	
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								10,110,455.83			10,110,455.83
2. 本期使用								10,110,455.83			10,110,455.83
（六）其他											
四、本期期末余额	1,595,174,020.00				1,312,909,881.17		15,618.75		549,718,021.79	597,322,345.00	4,055,139,886.71

三、财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

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”或“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），本公司统一社会信用代码为91120000103071899G，本公司现注册地址为天津市西青区京福公路578号，法定代表人为王国强。

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有限公司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19.46%）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。本公司下设综合管理部、财务控制部、产品企划部、审计室、生产技术部、质量保证部、生产制造部、党群工作部、销售公司等部门或子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）主要生产及销售“夏利、威志、骏派”系列经济型轿车。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动（经营范围），如下：

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 丰田汽车专营 4S 店
商品流通 汽车及配件批发、零售、维修

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第十次会议于 2018 年 3 月 30 日批准。

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 2017 年度发生净亏损 1,639,861,130.84 元，且于 2017 年 12 月 31 日，本公司流动负债高于流动资产 2,558,670,215.89 元。上述可能导致对公司持续经营能力存在重大不确定性。公司根据目前实际经营情况，为保证公司持续经营能力，拟采取以下措施：

（1）围绕新车上市，狠抓营销创新，确保销量达成

2018 年公司将有 3 款新车上市，公司将创新销售手段、深挖销售资源，围绕新车上市以及现有车型上量，提升品牌影响力。做好培训，提高销售能力和服务能力，提高集客和成交率。出口方面，完成相关车型的准入认证，同时积极响应国家一带一路建设，开展巴基斯坦 V2 右舵 CKD 支援，加快实现零部件地产业化，扩大海外销量。

（2）提升项目管理水平

以新车按期上市为目标，改善管理手段，严控项目进度。优化项目运行手册，制定节点交付物标准化模板，运行商品策划、开发、生准 CE 组，实现专业评审制，提升决策效率。管控重点项目，通过报告、例会和推动会等方式，严控风险，确保目标达成。

（3）提升生产制造能力

公司将聚焦新产品，围绕销售目标扎实提升制造过程能力，优化生产组织方式，提升劳动生产率。

（4）实施全方位的降本增效

以最低运营成本保障为基础，实施全方位的成本改善。在保证产销衔接的基础上，以销量提升促成本降低。继续实施两压一降，减少资金占压；加大低效无效资产的清理力度，提高资产质量；以严格挑剔的眼光实施公司各级成本改善课题。

（5）深化“四能”改革

继续深化“四能”改革，实施人岗匹配、减员增效的改革方案，全面推动全体员工层级的改革。通过改革建立起“四能”的体制和机制，达到激发活力、催生动力、传递压力、赋予能力的目的。

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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 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。

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；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，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；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之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起至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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，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采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动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，按照该股权在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、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、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内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，其余部分冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）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有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，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。

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、贷款和应收款项、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（附注三、11）。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。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（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，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。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 1,000 万元（含 1,000 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	资产类型	全额计提
合并内关联方组合	关联关系	不计提坏账
财政资金	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。

小额应收款组合系本公司的备用金、保证金、押金。

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、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

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	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、周转材料、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、发出商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) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联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) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：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

对子公司的投资，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资本公积（其他资本公积）。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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日的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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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。

(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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，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) 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，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%
土地使用权	50	0	2.00
房屋、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、计价方法和折旧方法

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、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
土地使用权	50 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、商誉等（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。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，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失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。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，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，在租赁期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，在租赁期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，按财政部和安监总局《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。

本公司安全生产费用的提取标准：最低提取限度以上年度实际营业收入为年度计提依据，采取超额累退方式，按照下列标准，平均逐月提取；营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1%提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2%提取；营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取；上年末安全生产费用结余达到公司上年度营业收入的 5%时，经公司生产管理室、营业管理室审核，可以缓提或少提安全生产费用。

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：

存货减值的计提

本公司于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低进行计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。在确定可变现净值时，本公司以取得的确凿证据为基础，并考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，对存货估计售价、存货至完工时将要发生的成本、销售费用及相关税费做出判断和估计。

固定资产减值的计提

本公司于资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，对于存在减值迹象的固定资产，本公司估计其可收回金额，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。

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。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有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。

30、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。

根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。

根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整。

以上会计政策变更对本公司财务报表影响：①根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），本期资产处置收益增加 2,824,613.80 元，营业外收入减少 3,420,897.92 元，营业外支出减少 596,284.12 元；上期资产处置收益增加 6,281,343.40 元，营业外收入减少 6,599,994.17 元，营业外支出减少 318,650.77 元。②根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），本期其他收益增加 25,109,129.91 元，营业外收入减少 25,109,129.91 元。

(2) 重要会计估计变更

无。

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
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：	--	--	40,130.40	--	--	49,642.21
人民币	--	--	40,130.40	--	--	49,642.21
银行存款：	--	--	726,033,833.05	--	--	933,207,365.20
人民币	--	--	725,949,357.01	--	--	933,117,320.92
美元	12,928.28	6.5342	84,475.97	12,980.28	6.9370	90,044.21
日元	1.00	0.0579	0.07	1.17	0.0596	0.07
其他货币资金：	--	--	302,088,136.73	--	--	129,747,441.12
人民币	--	--	302,088,136.73	--	--	129,747,441.12
合 计	--	--	1,028,162,100.18	--	--	1,063,004,448.53

说明：期末受限资金为票据保证金和支付宝周转金，金额 302,088,136.73 元。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
	239,694,400.00	177,215,100.00

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	216,891,800.00	--

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数		计提比例%	净额
	金 额	比例%		
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	17,189,689.41	24.57	2,540,560.10	14,649,129.31
债务重组组合	46,717,137.15	66.76	46,717,137.15	--
组合小计	63,906,826.56	91.33	49,257,697.25	14,649,129.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,065,734.46	8.67	6,065,734.46	--
合 计	69,972,561.02	100.00	55,323,431.71	14,649,129.31

续：

种 类	期初数		计提比例%	净额
	金 额	比例%		
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	11,762,987.09	16.05	2,427,196.24	9,335,790.85
债务重组组合	46,717,137.15	63.73	46,717,137.15	--
组合小计	58,480,124.24	79.78	49,144,333.39	9,335,790.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,819,562.59	20.22	14,819,562.59	--
合 计	73,299,686.83	100.00	63,963,895.98	9,335,790.85

说明：

①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		计提比例%	净额
	金 额	比例%		
0-6 个月	14,151,185.86	82.32	--	14,151,185.86
1 至 2 年	286,883.17	1.67	28,688.32	258,194.85

2 至 3 年	342,498.00	1.99	102,749.40	30.00	239,748.60
4 至 5 年	316,340.64	1.84	316,340.64	100.00	--
5 年以上	2,092,781.74	12.18	2,092,781.74	100.00	--
合 计	17,189,689.41	100.00	2,540,560.10	14.78	14,649,129.31

续:

账 龄	金 额	比例%	期初数 坏账准备	计提比例%	净额
0-6 个月	8,596,833.30	73.08	--	--	8,596,833.30
7-12 个月	286,883.17	2.44	14,344.14	5.00	272,539.03
1 至 2 年	342,498.00	2.91	34,249.80	10.00	308,248.20
3 至 4 年	316,340.64	2.69	158,170.32	50.00	158,170.32
4 至 5 年	316,340.64	2.69	316,340.64	100.00	--
5 年以上	1,904,091.34	16.19	1,904,091.34	100.00	--
合 计	11,762,987.09	100.00	2,427,196.24	20.63	9,335,790.85

②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%
债务重组组合	46,717,137.15	46,717,137.15	100.00

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 150,011.56 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	8,790,475.83

其中,重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否由关联 交易产生
盖州市旅行社	往来款	2,295,300.00	无法收回	否
吉林省机电设备总公司白城汽车经销 中心	往来款	1,945,000.00	无法收回	否
长春汽车底盘共同发展公司	往来款	502,707.50	无法收回	否
天津汽车工业销售集团沈阳东北有限 公司鞍山分公司	往来款	484,000.00	无法收回	否
沈阳轻型汽车车桥制造厂	往来款	291,139.50	无法收回	否
合 计		5,518,147.00		

(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
债务重组	46,717,137.15	66.76	46,717,137.15
天津一汽丰田汽车有限公司 (以下简称 一汽丰田)	8,164,984.81	11.67	--
天天快递有限公司	3,055,865.96	4.37	--
天津汽车工业销售沈阳公司四平分公司	2,858,971.05	4.09	2,858,971.05
沈阳汽车车桥厂	1,297,303.33	1.85	1,297,303.33
合 计	62,094,262.30	88.74	50,873,411.53

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数 金 额	比例%	坏账准备	期初数 金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	26,478,522.19	75.46	357,359.30	45,060,570.10	89.12	365,868.76
1 至 2 年	4,233,193.00	12.07	423,319.30	4,512,282.55	8.92	451,228.26
2 至 3 年	3,435,450.60	9.79	1,030,635.18	--	--	--
3 年以上	941,795.69	2.68	941,795.69	992,343.66	1.96	991,795.69
合 计	35,088,961.48	100.00	2,753,109.47	50,565,196.31	100.00	1,808,892.71

(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	合计数的比例%
一汽模具制造有限公司	4,245,121.40	12.10
天津华夏联盛汽车部件有限公司	4,033,350.00	11.50
爱信 AW 株式会社	3,107,995.95	8.86
吉林赛金得智能机械制造有限公司	2,879,031.20	8.20
天津汇联盛机械贸易有限公司	1,650,000.00	4.70
合 计	15,915,498.55	45.36

5、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 坏账准备	计提比例%	净额
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	7,028,565.19	52.29	2,047,228.82	29.13	4,981,336.37
小额应收款	2,049,843.23	15.25	—	—	2,049,843.23
组合小计	9,078,408.42	67.54	2,047,228.82	22.55	7,031,179.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,362,661.01	32.46	4,362,661.01	100.00	—
合 计	13,441,069.43	100.00	6,409,889.83	47.69	7,031,179.60

续：

种 类	金 额	比例%	期初数 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其他应收款	23,324,524.61	23.69	23,324,524.61	100.00	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	41,041,411.56	41.68	2,084,836.80	5.08	38,956,574.76
财政资金	18,622,000.00	18.91	—	—	18,622,000.00
小额应收款	949,063.25	0.97	—	—	949,063.25
组合小计	60,612,474.81	61.56	2,084,836.80	3.44	58,527,638.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	14,528,015.45	14.75	14,528,015.45	100.00	—
合 计	98,465,014.87	100.00	39,937,376.86	40.56	58,527,638.01

①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 坏账准备	计提比例%	净额
6 个月以内	3,788,581.55	53.90	—	—	3,788,581.55
7-12 个月	56,267.69	0.80	2,813.38	5.00	53,454.31
1 至 2 年	330,585.11	4.70	33,058.51	10.00	297,526.60
2 至 3 年	551,263.97	7.84	165,379.19	30.00	385,884.78
3 至 4 年	911,778.26	12.97	455,889.13	50.00	455,889.13
4 至 5 年	871,205.17	12.40	871,205.17	100.00	—
5 年以上	518,883.44	7.39	518,883.44	100.00	—
合 计	7,028,565.19	100.00	2,047,228.82	29.13	4,981,336.37

续：

账 龄	金 额	比例%	期初数 坏账准备	计提比例%	净额
6 个月以内	36,482,017.27	88.89	—	—	36,482,017.27
7-12 个月	903,233.95	2.20	45,161.70	5.00	858,072.25
1 至 2 年	602,930.97	1.47	60,293.10	10.00	542,637.87
2 至 3 年	911,778.26	2.22	273,533.48	30.00	638,244.78
3 至 4 年	871,205.17	2.12	435,602.58	50.00	435,602.59
4 至 5 年	503,461.95	1.23	503,461.95	100.00	—
5 年以上	766,783.99	1.87	766,783.99	100.00	—
合 计	41,041,411.56	100.00	2,084,836.80	5.08	38,956,574.76

②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%
小额应收款	2,049,843.23	—	—

(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 67,127.01 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	33,594,614.04				
其中，重要的其他应收款核销情况：					
单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
天津一汽进出口公司	往来款	23,324,524.61	破产	内部审批	是
天津三峰客车	往来款	6,955,635.53	破产	内部审批	否
合 计		30,280,160.14			

(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、保证金、押金	2,049,843.23	949,063.25
往来款	11,391,226.20	97,004,983.97
待抵税款	--	510,967.65
合 计	13,441,069.43	98,465,014.87

(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
一汽丰田	往来款	3,020,865.03	6个月以内	22.47	--
大方(天津)汽车贸易有限公司	往来款	2,865,772.35	1年以上	21.32	1,983,061.74
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	1,200,000.00	6个月以内	8.93	--
天汽营口有限责任公司	往来款	538,541.50	5年以上	4.01	538,541.50
佳兴精密注塑(天津)有限公司	押金	262,500.00	6个月以内	1.95	--
合 计		7,887,678.88		58.68	2,521,603.24

6、 存货

(1) 存货分类

存货种类	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	65,008,542.11	7,118,550.29	57,889,991.82	90,619,947.76	16,991,871.27	73,628,076.49
在产品	338,713.75	95,843.53	242,870.22	605,967.01	47,777.30	558,189.71
库存商品	62,155,207.81	15,598,493.89	46,556,713.92	280,772,831.23	59,597,275.72	221,175,555.51
周转材料	2,550,306.56	917,005.89	1,633,300.67	38,034,651.49	6,514,933.50	31,519,717.99
自制半成品	14,763,742.13	12,077,116.79	2,686,625.34	4,254,673.94	890,620.06	3,364,053.88
外购半成品	84,436,385.07	34,405,645.44	50,030,739.63	102,931,958.62	11,647,064.05	91,284,894.57
委托加工物资	--	--	--	170,662.34	170,662.34	--
合 计	229,252,897.43	70,212,655.83	159,040,241.60	517,390,692.39	95,860,204.24	421,530,488.15

(2) 存货跌价准备

存货种类	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	16,991,871.27	3,906,998.94	--	13,780,319.92	--	7,118,550.29
在产品	47,777.30	55,652.09	--	7,585.86	--	95,843.53
库存商品	59,597,275.72	101,840,752.28	--	145,839,534.11	--	15,598,493.89
周转材料	6,514,933.50	2,055,552.55	--	7,653,480.16	--	917,005.89
自制半成品	890,620.06	12,042,996.52	--	856,499.79	--	12,077,116.79
外购半成品	11,647,064.05	35,972,041.65	--	13,213,460.26	--	34,405,645.44
委托加工物资	170,662.34	--	--	170,662.34	--	--
合 计	95,860,204.24	155,873,994.03	--	181,521,542.44	--	70,212,655.83

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	生产领用对外销售
在产品	可变现净值低于账面价值	生产领用对外销售
库存商品	可变现净值低于账面价值	对外销售
周转材料	可变现净值低于账面价值	生产领用对外销售
自制半成品	可变现净值低于账面价值	生产领用对外销售或直接对外销售
外购半成品	可变现净值低于账面价值	生产领用对外销售或直接对外销售
委托加工物资	可变现净值低于账面价值	对外处置

7、 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴所得税	718,744.78	734,124.35
待抵扣进项税额	457,573,983.77	315,103,899.67
合 计	458,292,728.55	315,838,024.02

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	10,028,209.21	9,733,362.93	294,846.28	39,051,640.92	38,756,794.64	294,846.28
其中：按成本计量	10,028,209.21	9,733,362.93	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			期末	减值准备			期末	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		期初	本期 增加	本期减少			
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	--	29,023,431.71	10,028,209.21	38,756,794.64	--	29,023,431.71	9,733,362.93	--	--

(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	--
本年减少	29,023,431.71
期末已计提减值金额	9,733,362.93

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	809,257,814.57	276,443,864.45	--	183,939,070.94	--498,216.97		184,159,259.12	--	-179,151.72	1,085,800,556.09	--
津河电工	24,000,395.32	--	--	1,195,291.95	--	--	--	--	--	25,195,687.27	--
鑫安保险	183,857,683.38	--	--	9,789,404.82	-328,847.27	--	6,595,754.30	--	--	186,722,486.63	--
岱工座椅	2,816,029.39	--	--	322,810.49	--	--	--	--	--	3,138,839.88	--
合 计	,019,931,922.66	276,443,864.45	--	195,246,578.20	-328,847.27	498,216.97	190,755,013.42	--	-179,151.72	1,300,857,569.87	--

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	39,109,338.48	11,323,006.63	50,432,345.11
2. 本期增加金额	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—
4. 期末余额	39,109,338.48	11,323,006.63	50,432,345.11
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	37,902,796.66	4,327,619.72	42,230,416.38
2. 本期增加金额	2,239.20	223,835.28	226,074.48
其中：计提或摊销	2,239.20	223,835.28	226,074.48
3. 本期减少金额	—	—	—
4. 期末余额	37,905,035.86	4,551,455.00	42,456,490.86
三、账面价值			
1. 期末账面价值	1,204,302.62	6,771,551.63	7,975,854.25
2. 期初账面价值	1,206,541.82	6,995,386.91	8,201,928.73

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	1,218,933,703.95	2,347,533,053.26	865,715,620.61	95,029,429.57	92,404,230.76	4,619,616,038.15
2. 本期增加金额	13,959,549.45	54,598,728.20	35,518,243.56	2,218,092.50	3,821,986.88	110,116,600.59
购置	—	722,278.80	—	1,802,205.79	3,686,089.44	6,210,574.03
在建工程转入	13,959,549.45	53,876,449.40	35,518,243.56	415,886.71	135,897.44	103,906,026.56
3. 本期减少金额	7,620,662.45	621,245,471.14	229,362,098.51	6,157,536.84	25,770,913.00	890,156,681.94
处置或报废	7,620,662.45	621,245,471.14	229,362,098.51	6,157,536.84	25,770,913.00	890,156,681.94
4. 期末余额	1,225,272,590.95	1,780,886,310.32	671,871,765.66	91,089,985.23	70,455,304.64	3,839,575,956.80
二、累计折旧						
1. 期初余额	842,820,457.22	1,585,659,263.39	544,493,660.43	79,030,673.44	85,313,792.50	3,137,317,846.98
2. 本期增加金额	30,389,261.01	142,002,838.64	65,769,019.70	5,240,411.50	6,776,984.54	250,178,515.39
计提	30,389,261.01	142,002,838.64	65,769,019.70	5,240,411.50	6,776,984.54	250,178,515.39
3. 本期减少金额	6,583,195.87	588,284,879.00	163,583,292.86	5,607,260.14	25,236,484.37	789,295,112.24
处置或报废	6,583,195.87	588,284,879.00	163,583,292.86	5,607,260.14	25,236,484.37	789,295,112.24
4. 期末余额	866,626,522.36	1,139,377,223.03	446,679,387.27	78,663,824.80	66,854,292.67	2,598,201,250.13
三、减值准备						
1. 期初余额	24,479,349.00	36,922,552.62	95,054,901.51	288,248.78	73,679.80	156,818,731.71
2. 本期增加金额	—	18,679,341.05	750.00	—	45,330.89	18,725,421.94
计提	—	18,679,341.05	750.00	—	45,330.89	18,725,421.94
3. 本期减少金额	443,389.62	28,261,401.38	64,874,837.21	70,612.18	95,448.08	93,745,688.47
处置或报废	443,389.62	28,261,401.38	64,874,837.21	70,612.18	95,448.08	93,745,688.47
4. 期末余额	24,035,959.38	27,340,492.29	30,180,814.30	217,636.60	23,562.61	81,798,465.18
四、账面价值						
1. 期末账面价值	334,610,109.21	614,168,595.00	195,011,564.09	12,208,523.83	3,577,449.36	1,159,576,241.49
2. 期初账面价值	351,633,897.73	724,951,237.25	226,167,058.67	15,710,507.35	7,016,758.46	1,325,479,459.46

(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
房屋及建筑物	19,947,959.69	9,336,683.20	10,411,796.88	199,479.61
机器设备	50,290,298.45	30,213,752.16	19,201,217.52	875,328.77
电子设备及其他	19,869.00	18,668.09	539.46	661.45
合 计	70,258,127.14	39,569,103.45	29,613,553.86	1,075,469.83

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	481,966,065.02	145,384,440.31	—	336,581,624.71
工器具	115,821,941.04	56,510,716.31	—	59,311,224.73
合 计	597,788,006.06	201,895,156.62	—	395,892,849.44

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
-----	------

机器设备	5,279,283.00
运输设备	5,760.00
合计	5,285,043.00

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
U066 车型生准项目	149,134,159.94	--	149,134,159.94	6,993,721.07	--	6,993,721.07
A 级 SUV 生准项目	146,423,420.36	--	146,423,420.36	--	--	--
A 部品模具	8,593,500.00	--	8,593,500.00	--	--	--
建筑物加固项目	3,754,152.75	--	3,754,152.75	139,398.06	--	139,398.06
X121/X111 轿车生准项目	37,249,071.80	36,131,599.65	1,117,472.15	37,249,071.80	36,131,599.65	1,117,472.15
C011-B 新车生准项目	120,283.02	--	120,283.02	1,499,922.89	--	1,499,922.89
一三工厂车型适应性提升改造	--	--	--	3,714,042.30	--	3,714,042.30
销售公司西楼和仓库（办公平房）改造工程	--	--	--	3,374,125.94	--	3,374,125.94
华利冲压车间设备减震项目	--	--	--	2,376,038.12	--	2,376,038.12
华利焊装存储线及返修升降机改造	--	--	--	1,646,340.17	--	1,646,340.17
能源管理中心及空压机组余热利用	--	--	--	1,441,880.31	--	1,441,880.31
夏利 N7、威志 V5 搭载 CA4GA 升级发动机项目	--	--	--	1,355,113.74	--	1,355,113.74
瑞博通车轮装配项目	--	--	--	1,097,911.93	--	1,097,911.93
其他	1,283,080.93	--	1,283,080.93	9,053,376.05	--	9,053,376.05
合 计	346,557,668.80	36,131,599.65	310,426,069.15	69,940,942.38	36,131,599.65	33,809,342.73

(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	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
U066 车型生准项目	6,993,721.07	154,342,199.71	12,201,760.84	--	--	--	149,134,159.94
A 级 SUV 生准项目	--	146,423,420.36	--	--	--	--	146,423,420.36
A 部品模具	--	20,395,465.81	11,801,965.81	--	--	--	8,593,500.00
建筑物加固项目	139,398.06	4,715,908.80	1,101,154.11	--	--	--	3,754,152.75
煤改燃项目	--	25,417,711.74	25,417,711.74	--	--	--	--
C011-B 新车生准项目	1,499,922.89	12,389,445.29	13,769,085.16	--	--	--	120,283.02
销售公司西楼和仓库（办公平房）改造工程	3,374,125.94	1,029,044.09	4,403,170.03	--	--	--	--
华利涂装车间台车、吊具更新	--	3,797,059.85	3,797,059.85	--	--	--	--
合 计	12,007,167.96	368,510,255.65	72,491,907.54	--	--	--	308,025,516.07

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
U066 车型生准项目	530,257,100.00	72.90	86.20	自筹
A 级 SUV 生准项目	427,440,500.00	61.95	65.77	自筹
A 部品模具	38,842,088.00	62.75	27.20	自筹
建筑物加固项目	15,140,900.00	44.48	51.45	自筹
煤改燃项目	29,700,000.00	98.11	100.00	自筹
C011-B 新车生准项目	389,742,400.00	92.75	99.85	自筹
销售公司西楼和仓库（办公平房）改造工程	4,840,000.00	96.78	100.00	自筹
华利涂装车间台车、吊具更新	4,867,776.00	91.26	100.00	自筹
合 计	1,440,830,764.00	75.06	--	--

13、无形资产

项 目	软件	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	24,910,354.33	317,213,023.93	342,123,378.26
2. 本期增加金额	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	24,910,354.33	317,213,023.93	342,123,378.26
二、累计摊销			
1. 期初余额	23,743,825.68	132,813,972.47	156,557,798.15
2. 本期增加金额	568,211.98	6,515,718.72	7,083,930.70
计提	568,211.98	6,515,718.72	7,083,930.70

3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	24,312,037.66	139,329,691.19	163,641,728.85
三、账面价值			
1. 期末账面价值	598,316.67	177,883,332.74	178,481,649.41
2. 期初账面价值	1,166,528.65	184,399,051.46	185,565,580.11
14、商誉			
(1) 商誉账面原值			
形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少
收购少数股东权益	1,624,238.30	--	--
(2) 商誉减值准备			
形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少
收购少数股东权益	1,624,238.30	--	--
15、长期待摊费用			
项 目	期初数	本期增加	本期减少
		本期摊销	其他减少
房屋装修	4,439,472.49	--	956,948.50
16、递延所得税资产			
(1) 递延所得税资产			
项 目	期末数	期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
			递延所得税资产
坏账准备	--	--	36,125,582.96
存货跌价准备	--	--	935,460.64
可供出售金融资产减值准备	--	--	38,756,794.64
固定资产减值准备	--	--	64,916,875.47
应付职工薪酬	--	--	926,576.67
递延收益	--	--	7,759,138.80
小 计	--	--	149,420,429.18
(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	728,192,870.28	912,331,402.36	
可抵扣亏损	6,902,045,939.55	6,305,796,785.30	
合 计	7,630,238,809.83	7,218,128,187.66	
(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	
2017 年	--	1,511,461,580.79	
2018 年	1,393,521,133.35	1,399,962,547.27	
2019 年	2,016,155,772.87	2,022,835,710.31	
2020 年	1,106,934,041.54	1,118,960,697.58	
2021 年	252,576,249.35	252,576,249.35	
2022 年	2,132,858,742.44	--	
合 计	6,902,045,939.55	6,305,796,785.30	
17、短期借款			
项 目	期末数	期初数	
信用借款	2,200,000,000.00	206,400,000.00	
18、应付票据			
种 类	期末数	期初数	
商业承兑汇票	4,800,000.00	19,000,000.00	
银行承兑汇票	462,634,781.69	467,336,684.40	
合 计	467,434,781.69	486,336,684.40	
19、应付账款			
项 目	期末数	期初数	
货款	625,414,273.09	671,716,000.52	
服务费	13,661,752.63	8,931,862.13	
加工费	--	285,318.98	

维修款	74,337.21	343,794.93
合 计	639,150,362.93	681,276,976.56

其中, 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
天津市蓝达汽车摩托车配件厂	4,469,283.05	前期停止供货未付款
天津市华夏车辆制造有限公司	2,483,810.50	前期资金紧张, 计划逐步付款
合 计	6,953,093.55	

20、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	54,460,746.35	66,760,783.46
定金	1,092,024.47	1,357,404.00
往来款	62,119.40	218,735.00
合 计	55,614,890.22	68,336,922.46

21、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	176,813,235.87	650,355,510.04	692,272,123.01	134,896,622.90
离职后福利-设定提存计划	955,778.48	101,695,869.60	102,394,573.69	257,074.39
辞退福利	21,286,263.18	30,380,367.46	37,031,774.98	14,634,855.66
合 计	199,055,277.53	782,431,747.10	831,698,471.68	149,788,552.95

(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	116,798,215.18	429,408,331.81	451,715,212.57	94,491,334.42
职工福利费	179,507.71	56,160,175.82	55,830,244.35	509,439.18
社会保险费	--	50,634,482.15	50,634,482.15	--
其中: 1. 医疗保险费	--	45,896,102.88	45,896,102.88	--
2. 工伤保险费	--	2,645,146.93	2,645,146.93	--
3. 生育保险费	--	2,093,232.34	2,093,232.34	--
住房公积金	--	52,085,889.72	52,085,889.72	--
工会经费和职工教育经费	56,208,420.78	14,578,692.60	31,962,524.44	38,824,588.94
其他短期薪酬	3,627,092.20	47,487,937.94	50,043,769.78	1,071,260.36
合 计	176,813,235.87	650,355,510.04	692,272,123.01	134,896,622.90

(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	955,778.48	101,695,869.60	102,394,573.69	257,074.39
其中: 基本养老保险费	--	79,700,426.55	79,700,426.55	--
失业保险费	--	2,604,974.77	2,604,974.77	--
企业年金缴费	955,778.48	19,390,468.28	20,089,172.37	257,074.39
合 计	955,778.48	101,695,869.60	102,394,573.69	257,074.39

22、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	11,627,744.15	12,548,358.74
消费税	6,965,365.91	6,650,997.50
企业所得税	841,387.37	177,630.14
个人所得税	1,771,640.56	2,300,887.72
城市维护建设税	638,667.13	657,696.27
教育费及附加	48,347,891.24	48,361,483.47
防洪费	13,601,783.56	13,598,756.92
其他	99,285.06	175,802.27
合 计	83,893,764.98	84,471,613.03

23、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款	2,547,362.66	276,998.33
融资租赁	2,230,000.00	2,800,000.00
合 计	4,777,362.66	3,076,998.33

24、其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金、质保金	32,313,308.75	37,310,885.24
往来款	499,842,632.51	490,369,675.54
预提费用	267,351,558.18	171,689,920.90
合 计	799,507,499.44	699,370,481.68

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款：

项 目	金额	未偿还或未结转的原因
印纪影视娱乐传媒有限公司	24,965,131.65	资金紧张

25、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	97,708,632.27	--

一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	97,708,632.27	--

26、长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	361,103,502.78	454,710,876.20
减：一年内到期长期应付款	97,708,632.27	--
合 计	263,394,870.51	454,710,876.20

27、长期应付职工薪酬

项 目	期末数	期初数
辞退福利	51,740,877.56	75,520,888.00
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	14,634,855.66	21,286,263.18
合 计	37,106,021.90	54,234,624.82

28、预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	8,388,000.00	15,424,700.00	--

29、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	28,842,951.80	--	23,619,375.91	5,223,575.89

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/其他收益金 额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
自主创新平台建设项目	20,064,500.00	--	19,995,955.32	--	68,544.68	与资产相关
天津汽车工程研究院建设	7,500,000.00	--	3,330,139.39	--	4,169,860.61	与资产相关
联合站房能量系统优化节能改造项目	960,000.00	--	120,000.00	--	840,000.00	与资产相关
锅炉烟气在线监控系统	259,138.80	--	116,395.20	--	142,743.60	与资产相关
商标续展补助	55,890.00	--	55,890.00	--	--	与收益相关
报废车以旧换新补贴	3,423.00	--	996.00	--	2,427.00	与收益相关
合 计	28,842,951.80	--	23,619,375.91	--	5,223,575.89	

30、股本

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

31、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	--	1,882.30	917,841,314.87
其他资本公积	421,962,259.60	498,216.97	--	422,460,476.57
合 计	1,339,805,456.77	498,216.97	1,882.30	1,340,301,791.44

说明：

- 1、 本期减少原因为本公司之子公司瑞博通吸收合并天津夏利汽车部件有限责任公司。
- 2、 本期增加原因为一汽丰田专项储备变动所形成对长期股权投资的调整数。

32、其他综合收益

项 目	期初数	本期发生金额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：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	15,618.75	-328,847.27	--	--	--	--	-313,228.52

33、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	1,809,380.83	6,918,219.26	6,661,732.97	2,065,867.12

34、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	371,493,378.36	--	--	371,493,378.36
任意盈余公积	178,224,643.43	--	--	178,224,643.43
合 计	549,718,021.79	--	--	549,718,021.79

35、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前 上期末未分配利润	-1,788,427,542.12	-1,886,988,899.68
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	-1,788,427,542.12	-1,886,988,899.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,640,535,397.42	162,326,976.68
减：提取法定盈余公积	--	63,765,619.12
其他	-1,881.30	--
期末未分配利润	-3,428,961,058.24	-1,788,427,542.12
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	659,862.94	326,648.96

36、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	1,386,041,976.62	2,110,674,246.77	1,955,698,733.47	2,567,806,003.63
其他业务	65,329,721.47	39,974,042.57	69,765,913.89	55,420,929.99

37、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税	31,067,831.09	40,023,147.74
房产税	10,845,613.01	10,727,430.54
城市维护建设税	3,083,219.78	4,867,122.52
教育费附加	2,202,299.83	3,479,151.44
土地使用税	1,837,941.10	1,831,121.37
印花税	1,537,281.59	1,961,032.03
残疾人保证金	545,155.31	688,141.37
防洪费	417,199.61	733,213.66
车船使用税	71,138.81	75,596.24
营业税	--	124,241.48
合 计	51,607,680.13	64,510,198.39

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

38、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费用	149,239,513.44	223,745,384.49
职工薪酬	64,577,301.16	67,175,441.60
运输费	28,016,189.95	40,718,551.28
仓储费	14,376,241.79	14,881,028.10
差旅费	11,216,512.79	9,616,503.29
销售服务费	7,523,339.80	6,647,847.86
调研费	7,078,896.94	3,482,271.69
租赁费	3,189,340.18	3,110,561.83

客户培训费	3,033,576.20	3,663,180.35
其他	13,214,442.33	17,267,414.29
合 计	301,465,354.58	390,308,184.78

39、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	325,359,458.13	484,174,424.77
租赁费	62,482,144.80	34,946,675.68
折旧及摊销	32,694,778.76	56,381,230.97
固定资产维修费	28,852,429.74	31,168,377.59
动能取暖费	24,974,512.48	23,460,358.25
研究开发费	20,738,309.55	18,308,983.36
劳务外包费	13,738,907.70	16,151,993.05
办公费	5,628,096.85	4,226,959.95
排污费	5,156,462.03	5,238,548.56
党建工作经费	3,320,607.87	--
实验检验费	2,865,337.26	2,475,242.65
财产保险费	1,111,815.55	1,254,757.12
其他	14,426,681.07	32,791,255.57
合 计	541,349,541.79	710,578,807.52

40、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,327,396.61	67,534,895.05
减：利息收入	15,973,542.31	12,673,064.50
承兑汇票贴息	--	2,502,547.72
汇兑损益	5,216.90	-5,763.15
手续费及其他	988,293.83	22,735,195.11
未确认融资费用	2,364,143.02	973,873.05
合 计	53,711,508.05	81,067,683.28

41、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,211,355.33	-7,711,987.56
存货跌价损失	155,873,994.03	150,457,036.00
固定资产减值损失	18,725,421.94	46,911,507.45
在建工程减值损失	--	12,122,435.08
商誉减值损失	--	1,624,238.30
合 计	175,810,771.30	203,403,229.27

42、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	195,067,426.48	374,586,506.96
处置长期股权投资产生的投资收益	--	1,776,634,506.91
其他	2,528,964.18	--
合 计	197,596,390.66	2,151,221,013.87

43、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	2,824,613.80	6,281,343.40

44、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
天津汽车工程研究院建设	3,330,139.39	--	与资产相关
锅炉烟气在线监控系统	116,395.20	--	与资产相关
自主创新平台建设项目	19,995,955.32	--	与资产相关
联合站房能量系统优化节能改造项目	120,000.00	--	与资产相关
培训补贴款	1,440,750.00	--	与收益相关
威志获著名商标政府奖励金	55,890.00	--	与收益相关
西青区市场和质量技术监督局著名商标延续奖励	50,000.00	--	与收益相关
合 计	25,109,129.91	--	

说明：政府补助的具体信息，详见附注十三。

45、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
固定资产报废利得	1,175,339.18	30,382.22	1,175,339.18
政府补助	996.00	18,006,246.04	996.00
赔偿金、违约金及罚款收入	112,398.09	299,239.84	112,398.09
其他	13,536,092.99	38,619,066.52	13,536,092.99
合 计	14,824,826.26	56,954,934.62	14,824,826.26

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
报废车以旧换新补贴	996.00	243,996.00	与收益相关
培训补贴款	--	767,900.00	与收益相关
退税	--	11,078,945.56	与收益相关
锅炉烟气在线监控系统	--	116,395.20	与资产相关
离休干部医药补助	--	120,000.97	与收益相关
花乡桥丰田拆迁补偿款	--	1,818,087.29	与资产相关
社保补贴款	--	2,519,921.02	与收益相关
黄标车报废政府补助	--	26,000.00	与收益相关
安全标准化企业补贴	--	25,000.00	与收益相关
联合站房能量系统优化技能改造项目	--	240,000.00	与资产相关
西青财政拨款节能减排	--	1,050,000.00	与收益相关
合 计	996.00	18,006,246.04	--

46、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
非流动资产报废损失	2,211,904.75	55,182.92	2,211,904.75
赔偿金、违约金及罚款支出	405,178.49	883,851.02	405,178.49
其他	15,776,544.29	4,874.65	15,776,544.29
合 计	18,393,627.53	943,908.59	18,393,627.53

47、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	1,245,909.55	555,600.68
递延所得税费用	37,355,107.29	2,431,476.85
合 计	38,601,016.84	2,987,077.53

(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	-1,601,260,114.00	165,882,993.80
按法定税率计算的所得税费用	-400,315,028.51	41,470,748.45
对以前期间当期所得税的调整	25,692.65	1,644.15
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-48,766,856.62	-94,396,626.74
不可抵扣的成本、费用和损失	307,037.37	3,422,802.63
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）	-50,956,690.64	-896,537.26
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	538,306,862.59	53,385,046.30
所得税费用	38,601,016.84	2,987,077.53

48、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	15,973,542.31	12,673,064.50
营业外收入	1,748,460.02	14,031,507.08
往来款	30,048,254.71	13,544,487.07
票据保证金	--	16,726,128.67
合 计	47,770,257.04	56,975,187.32

(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
付现费用	63,951,865.95	174,732,920.07
金融手续费	988,293.83	1,222,455.74
往来款	71,710,598.94	373,381,623.10
营业外支出	527,791.97	883,851.02
支付宝周转金	116,254.29	--
合 计	137,294,804.98	550,220,849.93

(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
资产处置收益	2,528,964.18	--

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置资产款	739,852.11	12,213,121.08

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	93,607,373.42	70,289,123.80

49、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	-1,639,861,130.84	162,895,916.27
加：资产减值准备	175,810,771.30	203,403,229.27
固定资产折旧、投资性房地产折旧	250,404,589.87	244,969,610.45
无形资产摊销	7,083,930.70	7,918,514.16
长期待摊费用摊销	956,948.50	1,162,276.78
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）	-2,824,613.80	-6,277,697.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,036,565.57	21,154.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	68,696,756.53	89,870,526.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-197,596,390.66	-2,151,221,013.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	37,355,107.29	2,431,476.85
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）	106,616,252.52	-101,300,505.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-169,395,975.34	-44,790,619.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-299,042,185.36	-589,514,391.61
其他	-23,306,003.62	119,138.19
经营活动产生的现金流量净额	-1,684,065,377.34	-2,180,312,385.08
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	726,073,963.45	933,257,007.41
减：现金的期初余额	933,257,007.41	1,363,712,035.80
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	-207,183,043.96	-430,455,028.39

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	726,073,963.45	933,257,007.41
其中：库存现金	40,130.40	49,642.21
可随时用于支付的银行存款	726,033,833.05	933,207,365.20
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
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	726,073,963.45	933,257,007.41

50、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
货币资金	302,088,136.73	票据保证金、支付宝周转金

51、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	--
其中：美元	12,928.28	6.5342	84,475.97
日元	1.00	0.0579	0.07

六、合并范围的变动

瑞博通于 2017 年 8 月通过股东会决议，以 1 元人民币购买天津一汽进出口有限公司持有天津夏利汽车部件有限责任公司 10% 股权，股权收购完成后，瑞博通持有天津夏利汽车部件有限责任公司 100% 股权。

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

(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	1,187,753.28	--	29,740,345.93
沈阳公司	16.16	-513,486.70	--	586,310.73

(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	67,545,073.13	28,919,757.00	96,464,830.13	22,113,965.31	--	22,113,965.31
沈阳公司	14,159,109.53	4,083,791.81	18,242,901.34	14,614,740.84	--	14,614,740.84

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	51,742,216.64	34,700,687.77	86,442,904.41	15,061,422.81	--	15,061,422.81
沈阳公司	26,255,591.59	8,023,462.66	34,279,054.25	27,473,377.05	--	27,473,377.05

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	126,536,632.39	3,299,314.69	3,299,314.69	-731,380.19	128,742,213.27	1,633,244.77	1,633,244.77	4,799,717.05
沈阳公司	24,254,231.24	-3,177,516.70	-3,177,516.70	486,631.38	53,110,042.35	-117,750.81	-117,750.81	1,827,132.27

2、在合营安排或联营企业中的权益

(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	15.00	--	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	9,487,929,361.74	7,993,182,838.72
非流动资产	6,382,071,437.33	4,827,554,542.66
资产合计	15,870,000,799.07	12,820,737,381.38

流动负债	6,867,924,747.79	5,930,809,073.73
非流动负债	1,566,422,103.58	1,298,950,648.38
负债合计	8,434,346,851.37	7,229,759,722.11
净资产	7,435,653,947.70	5,590,977,659.27
其中：少数股东权益	161,718,506.10	161,319,716.92
归属于母公司的所有者权益	7,273,935,441.60	5,429,657,942.35
按持股比例计算的净资产份额	1,091,090,316.24	814,448,691.35
对合营企业权益投资的账面价值	1,085,800,556.09	809,257,814.57

续：

项 目	一汽丰田	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	51,200,830,390.25	47,817,127,360.14
净利润	1,337,333,999.90	1,338,647,614.70
综合收益总额	1,337,333,999.90	1,338,647,614.70
企业本期收到的来自合营企业的股利	184,159,259.12	474,365,263.45

(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	215,057,013.78	210,674,108.09
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	11,307,507.26	6,008,320.87
其他综合收益	-328,847.27	15,618.75
综合收益总额	10,978,659.99	6,023,939.62

八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收股利、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有

必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 88.74% (2016 年：83.73%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 58.68 % (2016 年：76.56%)。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产	--	65,182
其中：货币资金	--	65,182
金融负债	220,000	20,000
其中：短期借款	220,000	20,000
浮动利率金融工具		
金融负债	--	640
其中：短期借款	--	640

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、日元）依然存在外汇风险。

于 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	--	--	8.45	9.00
日元	--	--	0.00	0.00
合 计	--	--	8.45	9.00

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 98.20%（2016 年 12 月 31 日 63.31%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于 2017 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
可供出售金融资产	--	--	294,846.28	294,846.28
权益工具投资	--	--	294,846.28	294,846.28

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用账面价值确定其公允价值。

（2）归入公允价值层级第三层次的公允价值计量的调节表

项 目	可供出售金融资产-权益工具
本期期初数	294,846.28
利得和损失总额	--
其中：计入本期损益	--
计入其他综合收益	--
本期增加	--
本期期末数	294,846.28
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	--

（续）

项 目	可供出售金融资产-权益工具
上期期初数	294,846.28
利得和损失总额	--
其中：计入本期损益	--
计入其他综合收益	--
上期购买	--
上期期末数	294,846.28
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	--

十、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%	母公司对本公司表决权比例%
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六、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注六、2。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
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
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
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
一汽非洲投资有限公司（以下简称 非洲投资）	控股股东之子公司之子公司
一汽铸造有限公司（以下简称 一汽铸造）	控股股东之子公司
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
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
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
一汽财务有限公司（以下简称 一汽财务）	控股股东之子公司
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
鑫安汽车保险股份有限公司（以下简称 鑫安保险）	联营企业
一汽丰田	联营企业
天津岱工汽车座椅有限公司（以下简称 岱工座椅）	联营企业
天津津河电工有限公司（以下简称 津河电工）	联营企业
一汽丰田汽车销售有限公司（以下简称 丰田销售）	控股股东之合营企业
天津一汽丰田发动机有限公司（以下简称 一汽丰发）	控股股东之合营企业
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
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
长春一汽综合利用股份有限公司（以下简称 一汽综合）	最终控制方之子公司之联营企业
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
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
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
长春一汽富晟汽车毯业有限公司（以下简称 富晟毯业）	最终控制方之联营公司之子公司
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司（以下简称 富维饰件）	最终控制方之子公司之联营公司
一汽资产经营管理有限公司（以下简称 一汽资产）	最终控制方之子公司
机械工业第九设计研究院有限公司（以下简称 九院）	控股股东之子公司
机械工业第九设计研究院有限公司天津分公司（以下简称 九院天津分公司）	控股股东之子公司之分公司
四川一汽丰田汽车有限公司（以下简称 四川一汽丰田）	控股股东之合营企业
中国第一汽车股份有限公司天津乘用车动力总成分公司（以下简称 一汽动力总成）	控股股东之分公司
（长春第一汽车服务贸易有限公司汽车销售中心 以下简称 一汽服务）	最终控制方之子公司之分公司
一汽物流有限公司（以下简称 一汽物流）	控股股东之子公司
中国第一汽车股份有限公司采购中心（以下简称 一汽采购中心）	控股股东之分公司
中国第一汽车股份有限公司检测服务中心（以下简称 一汽检测服务中心）	控股股东之分公司
中国第一汽车集团公司新能源汽车分公司（以下简称 一汽新能源）	最终控制方之分公司
中国第一汽车股份有限公司技术中心（以下简称 一汽技术中心）	控股股东之分公司
中国第一汽车股份有限公司天津技术开发分公司（以下简称 一汽天津技术开发分公司）	控股股东之分公司
一汽汽车金融有限公司（以下简称 一汽金融）	控股股东之子公司之子公司
一汽易开智行科技（天津）有限公司（以下简称 一汽易开）	最终控制方之子公司之联营企业
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司（以下简称 曼胡默尔富维）	最终控制方子公司之联营企业
长春富维安道拓汽车饰件系统有限公司（以下简称 富维安道拓）	最终控制方子公司之联营企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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
一汽铸造	购零部件	1,222,540.20	4,848,366.93
一汽轿车	购零部件	5,923,760.25	53,318,236.02
一汽轿车	付三包费	18,504.62	108,827.50
一汽采购中心	购钢材	24,771,234.46	28,592,088.85
一汽检测服务中心	特种设备检测	44,339.62	--
集团进出口	三包服务	145,182.95	19,172.11
一汽吉林	付三包费	2,320.88	13,874.84
津河电工	购零部件	30,164,409.35	31,828,753.01
一汽富维	购零部件	1,717,235.55	4,126,215.47
富维饰件	购零部件	256,374.34	901,460.10

丰田销售	采购整车、配件	117,957,946.89	85,980,003.90
一汽丰发	购零部件	10,246,786.88	6,604,012.94
富奥汽车	购零部件	19,662,930.00	26,826,899.17
启明信息	软件服务	1,977,327.50	250,440.66
启明信息	采购资产、劳务服务	1,058,315.18	2,710,794.03
长春一东	购零部件	649,258.72	2,066,458.55
一汽延锋	购零部件	1,062,627.19	2,291,016.67
一汽通信	工程服务	435,890.39	356,956.69
非洲投资	维修服务	126,154.43	422,072.02
鑫安保险	保险服务	1,012,909.31	1,071,372.67
岱工座椅	购零部件	17,155,394.30	22,703,482.95
一汽财务	借款利息	39,952,575.00	37,194,125.00
富晟毯业	购零部件	2,309,789.78	834,020.84
一汽模具	工程服务	151,694,666.69	41,259,652.15
一汽新能源	采购资产	—	14,804.90
一汽新能源	购零部件	7,162,669.80	—
一汽动力总成	购零部件	19,055,250.00	—
一汽物流	运费	7,492,185.42	—
九院	工程服务	2,924,528.31	—
九院天津分公司	工程服务	269,150.94	—
曼胡默尔富维	购零部件	282,951.80	—
富维安道拓	购零部件	15,679,359.89	—

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
一汽技术中心	技术服务费	30,457.81	694,913.21
一汽技术中心	发动机、整车、备件	1,324,402.91	4,583,338.32
一汽股份	固定资产、包装物出租	381,405.66	231,132.08
一汽吉林	发动机备件	—	160,552.76
一汽吉林	技术服务费	119,305.80	—
集团进出口	整车、备件	108,992,474.36	129,380,915.07
集团进出口	技术服务费	832,150.00	—
一汽轿车	发动机备件	3,396,168.32	6,501,560.35
一汽轿车	技术服务费	216,239.34	—
一汽丰田	售汽油、水电气	11,625,822.91	33,843,896.00
一汽丰田	仓储运输租赁	59,281,798.32	62,329,984.59
一汽丰田	提供服务	49,068.17	1,246,360.23
一汽丰田	三包索赔	—	63,016.28
丰田销售	提供服务	639,885.95	—
一汽丰发	物流、检测	5,098,815.62	4,168,732.95
一汽丰发	劳务费	309,817.72	4,784,407.78
一汽丰发	三包费用	—	1,805.34
非洲投资	汽车、备件	—	828,389.22
非洲投资	物流服务	8,375.96	5,581.46
一汽综合	备件、材料	4,409,283.17	4,647,580.95
天津英泰	物流服务	10,107,761.05	10,146,150.19
津河电工	提供服务	1,252,075.47	1,252,075.47
一汽铸造	收三包费	43,156.54	20,505.96
长春一东	收三包费	—	222,283.08
四川一汽丰田	提供劳务	22,464,572.89	4,491,560.37
一汽天津技术开发分公司	备件、整车、发动机	4,072,513.78	1,713,565.38
岱工座椅	仓储运输、劳务	35,289.00	150,590.92
一汽财务	利息收入	758,880.81	2,764,849.11
富奥汽车	收三包费	122,220.60	—
一汽资产	处置资产	5,992,270.96	—
一汽动力总成	提供劳务	509,336.24	—
一汽金融	车贷返利	13,254.71	—

(2) 关联租赁情况

公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
一汽股份	土地、建筑物	26,405,923.52	30,390,817.45
一汽股份	机器设备	192,581,476.20	198,592,526.34
一汽股份	专有技术	17,367,147.91	18,945,979.54

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
一汽股份	出售持有的一汽丰田 15% 的股权	--	1,776,634,506.91
一汽动力总成	处置内燃机、变速器资产包	2,528,964.18	--

(4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 13 人，上期关键管理人员 12 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	517.08	421.32

(5) 股权投资

项 目	本期发生额	上期发生额
对一汽丰田增资	276,443,864.45	--

(6) 关联存款、贷款情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司存放于一汽财务存款余额 47,244.67 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 75.89 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司通过一汽财务取得一汽股份委托贷款余额 210,000.00 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 3,995.26 万元。

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	一汽动力总成	547,821.14	--	--	--
应收账款	一汽资产	859,231.38	--	--	--
应收账款	一汽丰田	8,164,984.81	--	7,555,120.29	--
应收账款	一汽丰发	--	--	54,070.00	--
应收账款	天津英泰	9,122.58	--	10,586.80	--
应收账款	岱工座椅	--	--	21,992.99	--
应收账款	集团进出口	97,214.12	--	--	--
应收账款	一汽轿车	3,412.65	--	149,625.94	--
应收账款	一汽吉林	56,843.04	--	--	--
应收账款	一汽股份	404,290.00	--	--	--
应收账款	一汽海马	--	--	1,231.01	1,231.01
预付账款	丰田销售	1,121,102.38	--	2,457,182.48	--
预付账款	一汽采购中心	--	--	8,922,648.78	--
预付账款	一汽模具	4,245,121.40	--	3.00	--
其他应收款	岱工座椅	112,800.00	15,360.00	76,800.00	3,840.00
其他应收款	一汽丰田	3,020,865.03	--	3,159,956.42	102,960.00
其他应收款	丰田销售	10,000.00	--	--	--
其他应收款	一汽股份	--	--	23,325,222.84	--
其他应收款	集团进出口	--	--	23,324,524.61	23,324,524.61

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	一汽丰田	2,574.72	131,768.73
应付账款	一汽丰发	2,358,453.71	--
应付账款	一汽采购中心	3,702,175.23	2,447,891.07
应付账款	一汽轿车	1,674,075.99	--
应付账款	一汽富维	539,319.48	1,907,347.88
应付账款	一汽动力总成	58,008,691.62	--
应付账款	启明信息	1,570,368.54	18,379.60
应付账款	津河电工	17,164,641.94	4,299,482.91
应付账款	岱工座椅	160,344.12	4,096,327.19
应付账款	一汽新能源	1,144,627.60	756,000.00
应付账款	一汽模具	8,050.00	8,050.00

应付账款	富奥汽车	3,073,497.89	14,724,284.80
应付账款	长春一东	378,283.93	216,299.22
应付账款	一汽延锋	187,274.15	1,159,073.25
应付账款	富晟毯业	185,292.25	114,838.20
应付账款	曼胡默尔富维	1,053.61	--
应付账款	富维安道拓	18,344,851.09	--
应付账款	富维饰件	666.31	672,579.33
应付账款	一汽铸造	243,384.11	1,116,876.23
应付票据	一汽铸造	293,371.00	3,890,000.00
应付票据	一汽模具	108,544,330.00	--
应付票据	一汽轿车	213,163.86	61,912,117.65
应付票据	一汽富维	1,970,000.00	2,130,000.00
应付票据	富维饰件	300,000.00	360,000.00
应付票据	富奥汽车	2,879,527.53	3,920,000.00
应付票据	长春一东	597,648.00	1,420,000.00
应付票据	一汽采购中心	--	8,632,551.33
应付票据	一汽延锋	740,000.00	--
应付票据	富晟毯业	2,360,000.00	--
预收账款	一汽服务	42,800.00	42,800.00
预收账款	集团进出口	10,680,178.40	--
其他应付款	启明信息	713,493.41	627,944.61
其他应付款	一汽物流	680,449.56	--
其他应付款	一汽易开	33,000.00	--
其他应付款	津河电工	90,000.00	90,000.00
其他应付款	一汽动力总成	25,006.84	--
其他应付款	一汽股份	269,238,375.15	--
其他应付款	一汽模具	3,419,358.92	17,329,208.50
其他应付款	一汽通信	325,295.23	214,890.57
其他应付款	九院天津分公司	--	243,846.15
应付利息	一汽股份	2,407,725.00	--

十一、 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	13,423,966.84	279,346,302.24
资产负债表日后第2年	13,423,966.84	13,423,966.84
资产负债表日后第3年	13,423,966.84	13,423,966.84
以后年度	101,833,885.73	115,257,852.57
合 计	142,105,786.25	421,452,088.49

截至2017年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至2017年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

截至2018年3月30日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

政府补助明细：

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
培训补贴款	财政拨款	1,440,750.00	其他收益	与收益相关
报废车以旧换新补贴	财政拨款	996.00	营业外收入	与收益相关
商标奖励金	财政拨款	105,890.00	其他收益	与收益相关
天津汽车工程研究院建设	财政拨款	3,330,139.39	其他收益	与资产相关
锅炉烟气在线监控系统	财政拨款	116,395.20	其他收益	与资产相关
自主创新平台建设项目	财政拨款	19,995,955.32	其他收益	与资产相关
联合站房能量系统优化节能改造项目	财政拨款	120,000.00	其他收益	与资产相关

合 计	25,110,125.91
-----	---------------

说明:

(1) 培训补贴款为天津市人民政府实施“关于实施百万技能人才培养福利计划”对员工进行职业技能培训补贴。

(2) 报废车以旧换新补贴为财政部为进步加快老旧汽车报废更新,扩大汽车消费,促进节能减排和资源的有效利用给予的政策补贴。

(3) 商标奖励金为天津市财政局拨付的著名商标奖励资金,主要用于商标权主体宣传、战略实施、网站建设和专用权保护等方面。

(4) 天津汽车工程研究院建设财政拨款为财政部根据“关于拨付天津一汽夏利汽车股份有限公司汽车工程研究院建设项目补助资金的通知”拨付的款项,该款项专项用于汽车工程院建设项目仪器设备购置。

(5) 锅炉烟气在线监控系统财政拨款分别由天津市财政局、西青财政局拨款,主要用于购买锅炉烟气在线监控系统设备。

(6) 自主创新平台建设项目拨款为财政局拨款,主要用于开发中心研究院的建设,主要为房屋建筑物和部分设备。

(7) 联合站房能量系统优化节能改造项目拨款为天津市财政局拨款,主要用于建立联合站房,改造能源设备。

十四、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%	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中: 账龄组合	1,980,853.79	0.17	1,320,730.83	66.67	660,122.96
合并内关联方组合	1,123,741,691.16	99.82	--	--	1,123,741,691.16
组合小计	1,125,722,544.95	99.99	1,320,730.83	0.12	1,124,401,814.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	70,000.00	0.01	70,000.00	100.00	--
合 计	1,125,792,544.95	100.00	1,390,730.83	0.12	1,124,401,814.12

续:

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中: 账龄组合	1,598,007.01	0.22	1,448,381.07	90.64	149,625.94
合并内关联方组合	720,235,040.68	99.52	--	--	720,235,040.68
组合小计	721,833,047.69	99.74	1,448,381.07	0.20	720,384,666.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,849,527.47	0.26	1,849,527.47	100.00	--
合 计	723,682,575.16	100.00	3,297,908.54	0.46	720,384,666.62

①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	660,122.96	33.33	--	--	660,122.96
5 年以上	1,320,730.83	66.67	1,320,730.83	100.00	--
合 计	1,980,853.79	100.00	1,320,730.83	66.67	660,122.96

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	149,625.94	9.36	--	--	149,625.94
5 年以上	1,448,381.07	90.64	1,448,381.07	100.00	--
合 计	1,598,007.01	100.00	1,448,381.07	90.64	149,625.94

②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	1,123,741,691.16	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期不存在需计提、收回或转回坏账准备的情况。

(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	1,907,177.71				
其中，重要的应收账款核销情况：					
单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
长春汽车底盘共同发展公司	往来款	502,707.50	无法收回	内部审批	否
沈阳轻型汽车车桥制造厂	往来款	291,139.50	无法收回	内部审批	否
甘肃省石油总公司平凉地区公司	往来款	154,000.00	无法收回	内部审批	否
浙江省海宁客车总厂	往来款	124,294.25	无法收回	内部审批	否
芜湖特种车辆厂	往来款	97,826.52	无法收回	内部审批	否
合 计		1,169,967.77			

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前四单位情况

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
销售公司	1,123,741,691.16	99.81	--
沈阳汽车车桥厂	1,297,303.33	0.12	1,297,303.33
一汽资产	656,710.31	0.06	--
一汽轿车	3,412.65	0.00	--
合 计	1,125,699,117.45	99.99	1,297,303.33

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 坏账准备	计提比例%	净额
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中: 账龄组合	3,118,206.63	1.02	21,443.70	0.69	3,096,762.93
合并内关联方组合	300,000,000.00	98.43	--	--	300,000,000.00
组合小计	303,118,206.63	99.45	21,443.70	0.01	303,096,762.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,689,499.52	0.55	1,689,499.52	100.00	--
合 计	304,807,706.15	100.00	1,710,943.22	0.56	303,096,762.93

续:

种 类	金 额	比例%	期初数 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其他应收款	23,324,524.61	6.09	23,324,524.61	100.00	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中: 账龄组合	29,908,677.94	7.80	764,783.99	2.56	29,143,893.95
合并内关联方组合	300,000,000.00	78.26	--	--	300,000,000.00
财政资金组合	18,622,000.00	4.86	--	--	18,622,000.00
组合小计	348,530,677.94	90.92	764,783.99	0.22	347,765,893.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,470,228.03	2.99	11,470,228.03	100.00	--
合 计	383,325,430.58	100.00	35,559,536.63	9.28	347,765,893.95

①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 坏账准备	计提比例%	净额
6 个月以内	3,024,563.03	97.00	--	--	3,024,563.03
1 至 2 年	80,222.11	2.57	8,022.21	10.00	72,199.90
5 年以上	13,421.49	0.43	13,421.49	100.00	--
合 计	3,118,206.63	100.00	21,443.70	0.69	3,096,762.93

续:

账 龄	金 额	比例%	期初数 坏账准备	计提比例%	净额
6 个月以内	29,143,893.95	97.44	--	--	29,143,893.95
5 年以上	764,783.99	2.56	764,783.99	100.00	--

合 计	29,908,677.94	100.00	764,783.99	2.56	29,143,893.95
-----	---------------	--------	------------	------	---------------

②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	300,000,000.00	--	--

(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-590,378.32 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	33,258,215.09

其中，重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
天津一汽进出口公司	往来款	23,324,524.61	破产	内部审批	是
天津三峰客车	往来款	6,955,635.53	破产	内部审批	否
合 计		30,280,160.14			

(4) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
往来款	304,807,706.15	364,703,430.58
惠民补贴	--	18,622,000.00
合 计	304,807,706.15	383,325,430.58

(5) 按欠款方归集的期末大额其他应收款情况

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
一汽华利	往来款	300,000,000.00	4 年以上	98.42	--
一汽丰田	往来款	3,020,865.03	6 个月以内	0.99	--
合 计		303,020,865.03		99.41	--

3、长期股权投资

项 目	账面余额	期末数 减值准备	账面价值	账面余额	期初数 减值准备	账面价值
对子公司投资	126,320,807.10	--	126,320,807.10	126,320,807.10	--	126,320,807.10
对联营企业投资	1,297,718,729.99	--	1,297,718,729.99	1,017,115,893.27	--	1,017,115,893.27
合 计	1,424,039,537.09	--	1,424,039,537.09	1,143,436,700.37	--	1,143,436,700.37

(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
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	126,320,807.10	--	--	126,320,807.10	--	--

(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	计提减值准备			
联营企业											
一汽丰田	809,257,814.57	3,443,864.45	--	83,939,070.94	--	498,216.97	184,159,259.12	--	79,151.72		1,085,800,556.09
津河电工	24,000,395.32	--	--	1,195,291.95	--	--	--	--	--	--	25,195,687.27
鑫安保险	183,857,683.38	--	--	9,789,404.82	-328,847.27	--	6,595,754.30	--	--	--	186,722,486.63
合 计	1,017,115,893.27	3,443,864.45	--	94,923,767.71	-328,847.27	498,216.97	190,755,013.42	--	79,151.72		1,297,718,729.99

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	1,198,437,157.76	1,886,250,829.75	1,594,395,380.19	2,278,162,792.00
其他业务	51,359,007.58	31,148,093.69	61,290,582.65	46,132,386.67

5、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	194,744,615.99	374,750,702.47
处置长期股权投资产生的投资收益	—	1,776,634,506.91
其他	2,528,964.18	3,000,000.00
合 计	197,273,580.17	2,154,385,209.38

十五、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	1,788,048.23	
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）	25,110,125.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,267.52	
非经常性损益总额	26,893,906.62	
减：非经常性损益的所得税影响数	178,099.29	
非经常性损益净额	26,715,807.33	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	1,148,782.06	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	25,567,025.27	

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	-186.83	-1.0284
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-189.74	-1.0445

第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

四、公司章程。

董事长：_____

王国强

天津一汽夏利汽车股份有限公司

董 事 会

2018 年 3 月 31 日