



一汽轿车股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人柳长庆、主管会计工作负责人丁继武及会计机构负责人(会计主管人员)孙清声明：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
李冲天	董事	工作原因	柳长庆
何桢	独立董事	参加独立董事培训	管欣

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。

本公司已在经营情况讨论与分析一节中，详细描述了公司未来发展可能面对的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司选定的信息披露媒体。本公司所有信息均以在上述选定的媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 1,627,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节 公司治理 .....	50
第十节 公司债券相关情况 .....	58
第十一节 财务报告 .....	59
第十二节 备查文件目录 .....	174

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、一汽轿车	指	一汽轿车股份有限公司
中国一汽、一汽集团	指	中国第一汽车集团有限公司
一汽股份	指	中国第一汽车股份有限公司
董事会	指	一汽轿车股份有限公司董事会
股东大会	指	一汽轿车股份有限公司股东大会
监事会	指	一汽轿车股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	一汽轿车	股票代码	000800
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	一汽轿车股份有限公司		
公司的中文简称	一汽轿车		
公司的外文名称	FAW CAR CO., Ltd.		
公司的法定代表人	奚国华		
注册地址	长春市高新技术产业开发区蔚山路 4888 号		
注册地址的邮政编码	130012		
办公地址	长春市高新技术产业开发区蔚山路 4888 号		
办公地址的邮政编码	130012		
公司网址	<a href="http://www.fawcar.com.cn">http://www.fawcar.com.cn</a>		
电子信箱	fawcar0800@faw.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁继武	杨育欣
联系地址	长春市高新技术产业开发区蔚山路 4888 号	长春市高新技术产业开发区蔚山路 4888 号
电话	0431-85781108 0431-85781107	0431-85781108 0431-85781107
传真	0431-85781100	0431-85781100
电子信箱	fawcar0800@faw.com.cn	fawcar0800@faw.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司财务控制部 证券事务室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91220101244976413E
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	为完善法人治理结构，建立现代企业制度，公司原控股股东中国一汽进行主业重组改制，作为主发起人，在 2011 年 6 月发起设立一汽股份。中国一汽将其持有的本公司全部股份注入一汽股份，交易双方已于 2012 年 4 月在登记公司办理完毕股权过户登记手续，股权转让完成后，公司总股本未发生变化，仍为 1,627,500,000 股。一汽股份持有本公司股份 862,983,689 股，占公司股份总数的 53.03%，为本公司的控股股东，实际控制人未发生变化，仍为国务院国有资产监督管理委员会。

#### 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	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场
签字会计师姓名	奚大伟 杨志

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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	26,244,170,984.07	27,902,212,401.81	-5.94%	22,709,984,165.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	155,022,356.51	281,236,836.76	-44.88%	-954,327,289.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	179,263,330.57	191,591,010.95	-6.43%	-1,128,490,985.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	85,192,802.46	2,285,079,917.64	-96.27%	567,644,520.67

基本每股收益（元/股）	0.0953	0.1728	-44.85%	-0.5864
稀释每股收益（元/股）	0.0953	0.1728	-44.85%	-0.5864
加权平均净资产收益率	1.93%	3.59%	减少 1.66 个百分点	-11.64%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增 减	2016 年末
总资产（元）	18,628,194,017.76	18,537,952,829.98	+0.49%	19,048,873,949.44
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,075,097,172.24	7,976,304,940.44	+1.24%	7,688,746,598.43

## 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	7,146,114,655.43	6,332,809,109.29	5,553,403,701.60	7,211,843,517.75
归属于上市公司股东的净利润	52,222,019.26	28,690,330.77	54,207,958.08	19,902,048.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,745,148.51	18,735,135.14	46,949,840.03	69,833,206.89
经营活动产生的现金流量净额	652,942,135.92	-48,073,750.09	-163,208,844.22	-356,466,739.15

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	131,451,105.93	69,978,429.09	69,507,044.86	为处置非流动性资产产生的净收益。
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)	38,402,185.28	37,268,353.10	69,216,993.44	主要包括自主发动机 ET3 项目、自主发动机 4GB 项目、轻型车 AMT 变速器项目、自主变速器 ET3 项目、汽车关键轻量化技术开发与整车的集成运用和基于机器人的汽车焊接自动化生产线项目转入其他收益的政府补助以及收到的进口贴息、稳岗补贴、奖励款等款项。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,169,565.22			为出售可供出售金融资产投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,203,249.58	-4,768,701.93	31,180,878.71	主要为收到的各种赔偿金、违约金及罚款、代扣代缴手续费返还以及无法支付的往来款转入和支付罚款、违约金及非流动资产报废损失等。
减: 所得税影响额	-3,156,160.69	14,815,124.00	-1,852,820.55	
少数股东权益影响额(税后)	2,216,741.60	-1,982,869.55	-2,405,958.54	
合计	-24,240,974.06	89,645,825.81	174,163,696.10	--

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

一汽轿车是中国一汽的控股子公司，是中国一汽发展自主品牌乘用车的主要企业之一。公司的主营业务为开发、制造和销售乘用车及其配件。目前，公司有两家控股子公司，一个动力总成基地。现有一汽奔腾、一汽马自达等乘用车产品系列。

2018年10月17日，公司在云南腾冲举行全新奔腾品牌战略发布会，新奔腾品牌正式启用全新LOGO“世界之窗”，将“品·智·创造，开心奔腾”作为核心价值，以用户为中心，深耕智能汽车领域，致力成为“物联网汽车创领者”。11月16日，以全新理念设计的全球首款3D全息智控SUV奔腾T77正式上市销售。

2018年，公司先后与贵安新特、小米MIUI、江苏塔菲尔、百度、苏宁易购、新加坡国立大学等多家单位展开战略合作，资源共享，优势互补，助力企业转型。同时，公司成立了“不明觉厉”创新工作室，开展黑科技的探索研究，提升公司产品的核心竞争力。

2018年，中国汽车市场共销售整车2371万辆，增速为-4%，市场迎来寒冬，竞争愈发激烈残酷；但新奔腾品牌战略下的首款车型T77上市取得成功，得到了消费者的认可。未来，公司将以用户为中心，持续提升研发水平和产品质量，打造爆款产品，推动品牌向上，实现销量跨越式增长。

#### 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	较期初增长 55.29%，主要为本年对一汽财务有限公司追加投资及确认的投资收益增加。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	较期初减少 71.32%，主要为本年 GA 换代发动机技术改造等项目转固。

## 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、公司拥有较长时期的品牌积淀。奔腾品牌在自主企业中认可度处于领先，并在110万的用户群中拥有比较悠久的历史记忆和一定的溢价能力；一汽马自达品牌通过深耕细分市场，品牌美誉度形成粉丝效应。

2、公司拥有多年积累的人才优势。截止报告期末，公司拥有员工超过7000人，专业技术管理人员本科及以上学历占比95%，40岁以下占比近70%。

3、公司与中国自主整车企业相比拥有很好的体系能力。公司在产品开发及项目管理方面，具有基础专业开发、设计验证、项目管理全流程自主研发能力，截至报告期末，共有授权专利300多项；在生产准备方面，具备四大工艺先进制造能力及行业领先的自动化设备；在质量保证方面，建成基于用户评价的全面质量管理体系。

4、公司具备较为完备的且忠诚度高的供应商体系和经销商队伍。公司目前拥有稳定的供应商400多家；一汽奔腾拥有经销商300多家，一汽马自达拥有经销商200多家。

5、公司拥有较为优秀的合资合作伙伴。为公司提升技术平台、提升管理水平打下了基础，为公司获得了盈利空间。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

根据中国汽车工业协会统计分析,2018年,国内乘用车销售2370.98万辆,同比下降4.08%;中国品牌乘用车共销售997.99万辆,同比下降7.99%,占乘用车销售总量的42.09%,占有率比上年同期下降1.79个百分点。

2018年,中国汽车市场竞争异常激烈和残酷,公司发展面临诸多挑战,但是,全体员工担责进取、奋勇拼搏,取得了一系列突破与进步。报告期内,公司实现整车销售21.12万辆,较上年减少11.82%;实现营业收入2,624,417.10万元,较上年减少5.94%;实现营业利润45,662.51万元,较上年减少2.55%;实现利润总额25,725.34万元,较上年减少44.23%;实现归属于上市公司股东净利润15,502.24万元,较上年减少44.88%。

2018年,公司以“精进启航”为经营方针,开展“深化改革攻坚战、强化创新持久战、提升能力阵地战”三大战役,精益求精,锐意进取,在各领域取得了一定的成效。

#### 1、深化改革攻坚战

(1) 提升管理效率、激发企业活力。持续开展管理效率工程,优化电子审批流程,提升组织效能。优化调整决策性会议的内容和议事规则,精简会议频次、提升决策效率。开展整车系统、数字营销项目线索跟踪系统、车联网智能网联等项目,探索全新数据驱动模式。与小米签署战略合作备忘录,共同打造为用户创造价值的互联网生态系统。

(2) 强化运营偏差管控。通过全面预算管理,编制年度预算和滚动预算进行总体经营管控,并对经营过程进行偏差分析,有效进行风险防范,持续改善经营结果。

(3) 深化人事制度改革,提高人力资源效能。增强动力方面,完善专业技术管理、生产操作人员职业发展通道,建立员工能力要求和职业发展相统一的能力管理体系;传递压力方面,完成公司薪酬制度改革。激发活力方面,建立高端人才引进机制及渠道。提升能力方面,深化培训建设,组织开展线上、线下培训,持续提升员工能力。

#### 2、强化创新持久战

(1) 梳理形成“123”开发指导思想,即:1个目标—打造爆款产品;2个体验—交互体验和出行体验;3个体系—技术开发、项目管理、基础管理三大体系。通过体系、能力、发展“三步走”战略,打造具有爆款特质的传统车型及新能源车型,开展开发体系及专业规划,形成极致体验设计、体系建设、新业务开展等重点工作实施路径,为公司未来战略转型升级提供研发支撑。

(2) 提升营销服务，促进销量增长。自主品牌以“4F”营销为核心，推动各项工作落地。发布全新奔腾品牌战略，完成全新品牌架构和全新LOGO的战略官宣；全面策划，保障新品成功推出；全网实施“春风行动”、“强军计划”等，提升客户满意度；以客户为中心，策划“合伙人”平台开展转介活动，打造腾云E+粉丝营销体系，建立粉丝营销平台等提升销量。合作品牌深化价值经营，导入科技限量版特装车，满足用户个性需求，首创行业精品化“探索秘境”品牌活动，打造一马特色营销；开启品质生活提升计划，打造一马独特的价值提供模式；创新经销商网络模式，打造1+X线上线下渠道，坚持服务创新和客户精准维系，全面改善售后经营水平。

### 3、提升能力阵地战

(1) 确保项目进度，开展新业务探索。项目管理方面，全面推行项目“CEO”制，构建跨部门创新团队，提升团队成员积极性，实现生命工程项目按期量产；新业务探索方面，利用外部平台和资源，寻求新能源、移动共享领域突破，在联合制造、出行服务、动力电池等领域展开深度合作。

(2) 构建并运行基于用户评价的全面质量管理体系，强化产品质量保证。从入口、生产、出口、市场四个方面强化质量管控，强化质量标准，提升产品质量。创新开展全员参与的质量改进活动，促进全员质量意识提升。

(3) 持续推进降本增效工作。优化和管控内制成本、材料成本、销售资源、投资收益四大管理要素，从而降低成本费用、优化资源配置。

(4) 发展智能制造，提升制造水平。通过岗位科学调配、全员改善等实现劳动生产率提升；压缩生产准备关键路径，实现模具制造周期、焊装主焊线准备周期、匹配周期的缩短；搭载D077项目，着力打造“一号精致工程”，推进制造领域数字化转型，并持续优化整车制造周期，提升工艺制造水平。

(5) 持续实施开门采购，深度整合供应商资源。优化P-S组，清理沉默资源，引入外部资源，完成战略供应商资源平台搭建。

## 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

	2018 年		2017 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	26,244,170,984.07	100%	27,902,212,401.81	100%	-5.94%
分行业					
汽车制造业	26,244,170,984.07	100%	27,902,212,401.81	100%	-5.94%
分产品					
整车	21,852,610,312.51	83.27%	24,445,641,999.61	87.61%	-10.61%
备品及其他	4,391,560,671.56	16.73%	3,456,570,402.20	12.39%	+27.05%
分地区					
东北	5,968,054,070.89	22.74%	5,744,929,384.16	20.59%	+3.88%
华北	4,132,800,111.41	15.75%	5,626,131,780.92	20.16%	-26.54%
西北	1,481,576,488.84	5.65%	1,693,685,287.14	6.07%	-12.52%
华东	7,058,800,668.72	26.90%	7,488,998,581.85	26.84%	-5.74%
西南	2,250,586,135.94	8.58%	1,998,254,780.41	7.16%	+12.63%
华南	3,485,637,450.92	13.28%	3,487,385,311.93	12.50%	-0.05%
中南	1,730,694,545.37	6.59%	1,857,305,502.51	6.66%	-6.82%
直销	136,021,511.98	0.52%	5,521,772.89	0.02%	+2,363.37%

## (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	23,114,477,712.21	18,060,540,273.38	21.86%	-9.94%	-8.53%	减少 1.22 个百分点
分产品						
整车	21,852,610,312.51	17,450,542,241.33	20.14%	-10.61%	-8.88%	减少 1.52 个百分点
备品	1,261,867,399.70	609,998,032.05	51.66%	+3.36%	+2.84%	增加 0.25 个百分点
分地区						
东北	2,965,669,158.58	2,619,668,369.88	11.67%	-17.17%	-14.74%	减少 2.51 个百分点

华北	4,077,751,505.06	3,359,585,747.13	17.61%	-27.28%	-25.40%	减少 2.08 个百分点
西北	1,481,576,488.84	1,195,196,364.62	19.33%	-12.52%	-12.86%	增加 0.32 个百分点
华东	6,987,175,526.78	5,151,454,311.42	26.27%	-6.06%	-4.85%	减少 0.94 个百分点
西南	2,250,508,450.94	1,746,048,722.55	22.42%	+12.63%	+17.82%	减少 3.41 个百分点
华南	3,485,080,524.66	2,546,216,947.66	26.94%	-0.04%	+1.78%	减少 1.31 个百分点
中南	1,730,694,545.37	1,314,696,027.76	24.04%	-6.82%	-5.64%	减少 0.95 个百分点
直销	136,021,511.98	127,673,782.36	6.14%	+2,363.37%	+2,412.34%	减少 1.83 个百分点

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	2018 年	2017 年	同比增减
汽车制造业	销售量	辆	211,222	239,525	-11.82%
	生产量	辆	201,323	236,577	-14.90%
	库存量	辆	9,518	13,731	-30.68%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本年末，整车库存量较年初相比减少 30.68%，主要原因为公司合理安排产销，降低库存占用资金压力所致。

### (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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车制造业	外购半成品	16,418,692,857.51	90.91%	17,627,776,902.00	89.29%	-6.86%
	直接人工	280,339,887.28	1.55%	336,486,891.04	1.70%	-16.69%
	折旧费	462,621,702.80	2.56%	515,945,719.13	2.61%	-10.34%
	其他	898,885,825.79	4.98%	1,263,482,713.05	6.40%	-28.86%

	合计	18,060,540,273.38	100.00%	19,743,692,225.22	100.00%	-8.53%
--	----	-------------------	---------	-------------------	---------	--------

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
整车	外购半成品	15,808,694,825.46	90.59%	17,034,603,496.49	88.95%	-7.20%
	直接人工	280,339,887.28	1.61%	336,486,891.04	1.76%	-16.69%
	折旧费	462,621,702.80	2.65%	515,945,719.13	2.69%	-10.34%
	其他	898,885,825.79	5.15%	1,263,482,713.05	6.60%	-28.86%
	整车小计	17,450,542,241.33	100.00%	19,150,518,819.71	100.00%	-8.88%
备品	外购半成品	609,998,032.05	100.00%	593,173,405.51	100.00%	+2.84%
	备品小计	609,998,032.05	100.00%	593,173,405.51	100.00%	+2.84%

说明：上表中数据为主营业务成本

**(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

**(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）	3,266,209,705.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.45%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	9.80%

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	中国第一汽车股份有限公司	1,548,165,563.02	5.90%
2	中国第一汽车集团进出口有限公司	567,072,355.51	2.16%
3	一汽吉林汽车有限公司	457,548,004.47	1.74%
4	杭州森悦一达汽车有限公司	418,791,805.85	1.60%
5	贵安新区新特电动汽车工业有限公司	274,631,977.00	1.05%
合计	--	3,266,209,705.85	12.45%

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）	6,490,412,055.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.65%
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	31.65%

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	中国第一汽车集团进出口有限公司	4,197,672,554.19	20.47%
2	一汽吉林汽车有限公司	752,574,271.11	3.67%
3	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	637,082,489.59	3.11%
4	富奥汽车零部件股份有限公司	555,846,911.64	2.71%
5	长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	347,235,828.58	1.69%
合计	--	6,490,412,055.11	31.65%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,645,907,122.47	2,748,010,301.49	-3.72%	
管理费用	1,047,328,387.99	1,239,920,564.92	-15.53%	
财务费用	-21,763,329.32	29,846,323.90	-172.92%	主要为本年利息支出较上年减少。
研发费用	462,886,641.24	397,588,297.30	+16.42%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司高度重视自主产品的研发创新，始终以满足用户需求为目标提供精益求精的产品，并提高产品的市场竞争力和盈利能力。2018年度，公司投入研发费用约7.13亿元，占公司2018年未经审计的归属于上市公司股东的净资产为8.83%，占公司2018年度经审计的营业收入为2.72%。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
--	--------	--------	------



研发人员数量（人）	799	684	+16.81%
研发人员数量占比	11.63%	9.73%	+1.90%
研发投入金额（元）	712,759,013.27	397,588,297.30	+79.27%
研发投入占营业收入比例	2.72%	1.42%	+1.30%
研发投入资本化的金额（元）	253,467,382.60	0.00	--
资本化研发投入占研发投入的比例	35.56%	0.00%	+35.56%

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

研发投入资本化金额增加，主要为本年度D077、D058X等项目投入增加。

## 5、现金流

单位：元

项目	2018年	2017年	同比增减
经营活动现金流入小计	20,966,298,187.81	23,494,738,915.47	-10.76%
经营活动现金流出小计	20,881,105,385.35	21,209,658,997.83	-1.55%
经营活动产生的现金流量净额	85,192,802.46	2,285,079,917.64	-96.27%
投资活动现金流入小计	368,702,519.85	333,759,443.21	+10.47%
投资活动现金流出小计	1,204,083,433.36	375,720,818.44	+220.47%
投资活动产生的现金流量净额	-835,380,913.51	-41,961,375.23	-1,890.83%
筹资活动现金流入小计		2,100,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	33,565,290.33	4,143,609,958.31	-99.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,565,290.33	-2,043,609,958.31	+98.36%
现金及现金等价物净增加额	-784,324,932.56	198,362,765.75	-495.40%

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）“经营活动产生的现金流量净额”本年度较上年减少96.27%，主要为本年销售商品、提供劳务收到的现金较上年减少。

（2）“投资活动现金流出小计”本年度较上年增加220.47%，主要为本年购建固定资产、无形资产和对外投资等所支付的现金较上年增加。

（3）“投资活动产生的现金流量净额”本年度较上年减少1890.83%，主要为本年购建固定资产、无形资产和对外投资等所支付的现金较上年增加。

（4）“筹资活动现金流入小计”本年度较上年减少100.00%，主要为本年无短期借款。

（5）“筹资活动现金流出小计”本年度较上年减少99.19%，主要为本年无短期借款。

(6) “筹资活动产生的现金流量净额”本年度较上年增加98.36%，主要为本年无短期借款。

(7) “现金及现金等价物净增加额”本年度较上年减少495.40%，主要为本年销售商品、提供劳务收到现金减少和购建固定资产及对外投资等支付的现金增加。

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

2018年度，公司经营活动产生的现金净流量为8,519.28万元，本年度净利润为22,716.22万元，其主要差异原因详见附注七、48“现金流量表补充资料”。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	482,147,889.94	2.59%	1,266,472,822.50	6.83%	-4.24%	
应收账款	1,543,920,221.51	8.29%	180,965,357.66	0.98%	+7.31%	
存货	2,188,830,040.71	11.75%	2,219,037,788.15	11.97%	-0.22%	
投资性房地产	22,995,798.98	0.12%	22,567,813.07	0.12%	0.00%	
长期股权投资	3,151,776,218.78	16.92%	2,029,548,844.44	10.95%	+5.97%	
固定资产	4,300,935,186.08	23.09%	4,224,006,114.37	22.79%	+0.30%	
在建工程	168,700,953.94	0.91%	588,206,152.60	3.17%	-2.26%	

#### 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

无

### 五、投资状况

#### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
705,229,880.89	0.00	100.00%

## 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

公司报告期末未出售重大资产。

### 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
一汽轿车销售有限公司	子公司	轿车及其配件销售	3,000 万元	524,532,848.36	-1,875,944,273.20	5,696,804,170.65	-507,212,718.24	-507,058,103.90
一汽马自达汽车销售有限公司	子公司	轿车及其配件销售	12,500 万元	2,133,473,295.21	615,180,048.38	16,638,304,850.33	383,149,756.16	279,194,738.57
一汽财务有限公司	参股公司	办理集团内部金融业务及其他经中国人民银行批准的金融业务	160,000 万元	105,863,535,437.16	13,345,730,756.40	6,157,762,753.56	4,148,207,415.54	3,065,443,928.65
大众汽车变速器（上海）有限公司	参股公司	制造变速箱并销售	\$4,700 万元	1,320,838,149.15	998,546,691.09	1,056,428,649.02	49,244,180.63	35,838,322.31
鑫安汽车保险股份有限公司	参股公司	各种机动车辆保险业务，与机动车辆保险有关的其他财产保险业务，短期健康保险和意外伤害保险业务等业务	100,000 万元	2,356,504,090.74	1,122,065,107.29	371,181,363.27	125,009,494.11	96,149,170.57

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

(1) 一汽轿车销售有限公司为本公司控股子公司，本公司持有其90%的股权，其2018年度净利润为-50,705.81万元，较上年同期增加0.45%，主要是由于本年度运输费、广告宣传费等减少所致。

(2) 一汽马自达汽车销售有限公司为本公司控股子公司，本公司持有其56%的股权，其2018年度净利润为27,919.47万元，较上年同期增加40.23%，主要是由于本年度广告费、质量保证费及管理费用等减少所致。

(3) 一汽财务有限公司为本公司的联营企业，本公司持有其21.81%的股权，其2018年度公司确认的投资收益为62,697.31万元，同比增加82.87%，其主营业务为办理集团内部金融业务及其他经人民银行批准的金融业务。

(4) 鑫安汽车保险股份有限公司为本公司的联营企业，本公司持有其17.50%的股权，其2018年度公司确认的投资收益为1,682.61万元，同比增加71.88%，其主营业务为各种机动车辆保险业务，与机动车辆保险有关的其他财产保险业务，短期健康保险和意外伤害保险业务等业务。

(5) 大众汽车变速器（上海）有限公司为本公司的联营企业，本公司持有其20%的股权，其2018年度公司确认的投资收益为592.17万元，同比减少70.75%，大众汽车变速器（上海）有限公司主营业务为制造变速箱并销售。

## 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

### 1、公司所处行业竞争格局和发展趋势

中国汽车市场已从爆发式增长阶段逐渐转变为“高基数、微增长”的稳定发展阶段。2018年，汽车市场打破了以往的规律，尽管宏观经济平稳运行，但汽车市场销量出现近28年最大降幅，与此同时，汽车产业格局和消费群体结构也在发生改变。技术发展方面，“新四化”已成为新的吸引用户关注的魅力点和新的增长极；消费环境方面，消费结构和趋势呈现日新月异的变化，85后、90后已成为乘用车消费主体，其典型的消费特征是在线化、个性化、碎片化、多元化，更加注重产品所带来的仪式感与精神体验。

### 2、公司发展战略和经营计划

2019年，公司确立了“精韧·创变”的工作方针和有关基本方略，主攻出行市场，推动品牌向上，持续深化改革，一汽奔腾品牌提销量、一汽马自达品牌创收益，精韧进取，创新求变，全力全速打造“不一样”的新奔腾，预计2019年销量不低于上年同期。

#### (1) 主攻出行市场，快速落实出行战略

战略方面，传统能源汽车向智能化、网联化、电动化转型升级，明确出行市场为奔腾主

攻市场方向，布局出行市场，逐步实现出行领域的战略合作；产品方面，快速对接用户需求，满足一汽出行、滴滴等重要客户，同时探索集团内外部合作。快速形成平台及核心资源支撑规划，快速完成产品布局，实现搭接迭代。市场营销方面，多维度占领市场，实现出行端销量快速提升。组织保障方面，成立出行机构，增加出行产品研发职能，优化现有制造体系，设立特殊业务部。

#### （2）推动品牌向上，塑造“物联网汽车创领者”形象

发布智能网联战略，进一步锐化一汽新奔腾品牌理念。以“生态化、个性化、精准化、互动化、场景化、AI化”为方针，从产品向上、形象向上、体验向上等三个方面，构建品牌向上的有力支撑，以高品质的爆款产品、持续锐化的品牌形象，打造卓越的用户体验，推动一汽奔腾品牌向上。

#### （3）持续深化改革，激发企业活力

①全面推行市场化机制建设，提升人员活力。实施市场化选聘及引进，明确任期目标，注重价值创造，实现“责权利”高度统一。聚焦新业务及短板领域，明晰任务目标，注重投入产出，布局高端人才。绩效及薪酬强化目标与结果管理，高激励强约束、薪酬与业绩匹配、突出效益导向，高端人才执行市场化薪酬，明确引进工作目标。

②持续推进组织优化。聚焦战略发展方向，完成出行机构设置；聚焦新业务发展需求，完成智能网联机构设置；聚焦强化薄弱职能，持续强化关键业务；聚焦传统业务，不断整合优化。建立满足公司发展需求的组织资源配置模式。

③体制机制优化方面，充分借鉴，实施一汽奔腾业务优化及重构。探索内创业模式，逐步构建内创业三环生态圈。打造传统业务和创新业务两大平台，实现企业数字化转型。

#### （4）奔腾提销量，马自达创收益

一汽奔腾品牌精准营销，现有产品提升市场份额和销量，拟推出的新品强化预热，力争打造爆款，以实现奔腾品牌销量跨越式增长；一汽马自达品牌持续深化价值营销，推进两精两坚持，开创全生态链价值提供模式，实现一汽马自达“量利”双收。

### 3、公司资金需求、使用计划和来源

公司将根据自身实际情况及未来发展战略，结合内外部环境变化，做好资金统筹管理，努力提高资金使用效率，降低资金成本，打造安全稳定的资金链条。预计2019年资本支出约34亿元，预计2019年资金成本不超过1.5亿元。

### 4、公司经营中可能面对的风险

公司经营过程可能面临政策性风险、行业环境风险及企业风险。一是政策性风险，针对大力推进技术先进的、高性能的新能源车的政策导向和已经实施的双积分政策、开始退坡的新能源补贴政策，对公司目前新能源车销量占比偏低、成本偏高的现状形成双向挤压。二是行业环境风险，随着近年新势力造车企业的兴起、共享移动出行方式的流行、市场总量增长

的停滞、用户选择的分化，企业销售受到电动化、智能化、网联化、共享化等新四化消费取向影响，车企谋求销量增长越发艰难。三是企业风险，公司刚刚调整战略方向，产品核心竞争力、车型盈利能力均在提升中，在新品不断、竞争加剧、业态巨变的 market 形势下，经营压力仍然较大。

应对措施：一是针对汽车业态变化快速落实2B战略，主攻2B市场，制定一汽奔腾出行产品规划和发展节奏，产品研发快速对接用户需求、强化用户体验，加强内外部合作。二是针对新四化发展趋势，聚焦塑造“物联网汽车创领者”形象，加大智能网联技术投入与战略合作，广泛整合利用社会先进技术资源，推动品牌向上。三是持续完善产品布局，通过一车一策准确定位，扩大T77、X40等产品销量贡献，实现一汽奔腾品牌销量跨越式增长；充分运用战略合作、移动出行等途径，推进新能源车销量增长。四是推进管理创新，改革体制机制，实施职业经理人及重要岗位市场化选聘与激励，充分激发各层级干部、员工活力和动力，提升企业竞争力，实现公司可持续健康发展。

## 5、回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内进展情况

2018年，面临日益激烈复杂的市场竞争环境，公司直面挑战、敢于突破，明确未来发展方向，发布全新奔腾品牌发展战略。同时，公司深化改革、创新发展，与新特、小米、百度、苏宁易购等多家公司战略合作，实现跨界合作的创新突破。具体参见本报告第四节“经营情况讨论与分析”第一项“概述”。

## 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

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年06月15日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800</a>
2018年06月15日	实地调研	个人	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800</a>
2018年09月25日	实地调研	个人	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800</a>
接待次数			2
接待机构数量			3
接待个人数量			3
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

## 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

（1）公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以公司2018年12月31日股本总额1,627,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），2018年度不进行资本公积金转增股本。

（2）公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以公司2017年12月31日股本总额1,627,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.20元（含税），2017年度不进行资本公积金转增股本。

（3）公司2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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	现金分红金额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（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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
2018年	48,825,000.00	155,022,356.51	31.50%	0.00	0.00%	48,825,000.00	31.50%
2017年	32,550,000.00	281,236,836.76	11.57%	0.00	0.00%	32,550,000.00	11.57%
2016年	0.00	-954,327,289.16	0.00%	0.00	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



每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.30
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,627,500,000.00
现金分红金额 (元) (含税)	48,825,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	48,825,000.00
可分配利润 (元)	4,349,356,020.55
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经致同会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计确认, 公司 2018 年度母公司实现净利润 455,025,596.42 元, 加上以前年度未分配利润 3,926,880,424.13 元, 减去报告期内已分配利润 32,550,000.00 元, 本年度实际可供股东分配的利润为 4,349,356,020.55 元。公司 2018 年度利润分配预案为: 以 2018 年末总股本 1,627,500,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元 (含税), 派发金额为 48,825,000.00 元, 剩余未分配利润结转下一会计年度。2018 年度不进行资本公积金转增股本。</p> <p>该分配预案尚需经 2018 年度股东大会审议批准方可实施。</p>	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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

承诺事由	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	中国第一汽车股份有限公司	股权激励	为增强流通股股东的持股信心, 激励公司核心管理层、核心业务骨干的积极性, 使公司管理层和公司股东的利益相统一, 中国第一汽车集团公司承诺于股权分置改革完成后将按照国家的有关法律、法规之规定通过一汽轿车股东大会委托	2006 年 04 月 03 日	一汽股份将在一汽轿车同业竞争或潜在同业竞争问题解决之后的五年内	按照承诺履行中

			公司董事会制订并实施股权激励计划，并承诺提议公司在实施股权激励计划时股票期权的行权价不低于最近一年经审计的每股净资产值。			
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	保持上市公司独立性	关于保持上市公司独立性的承诺：为保护上市公司的合法利益，维护广大投资人特别是中小投资者的合法利益，收购人一汽股份特此承诺：一汽股份将严格按照相关的法律法规及上市公司章程的规定行使股东的权利并履行相应的义务，维护上市公司的独立经营能力，坚持与上市公司在资产、财务、人员、业务、机构方面均保持独立。	2011年08月08日	长期有效	按照承诺履行中
	中国第一汽车股份有限公司	持股锁定	关于持股锁定的承诺：为了维护广大投资者的利益，一汽股份承诺：本次收购完成后，本公司将继续履行一汽集团在股权分置改革时所作出的承诺，并将严格遵守中国证监会及深交所有关上市公司股份转让、股权变动及其信息披露的相关规定。	2011年08月08日	长期有效	按照承诺履行中
	中国第一汽车股份有限公司	避免同业竞争	关于避免同业竞争的说明与承诺：为解决同业竞争，一汽股份特向一汽轿车作出如下不可撤销承诺：虽然一汽轿车与一汽股份控制或合营的整车生产企业生产的车型并不完全相同，目标客户、地域市场也不完全一致，但仍然存在同业竞争或潜在的同业竞争。为此，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，以解决与一汽轿车的同业竞争问题。	2011年08月08日	2016年6月28日	超期未履行
	中国第一汽车股份有限公司	规范关联交易	关于规范关联交易的承诺：为规范和减少本次收购完成后一	2011年08月08日	长期有效	按照承诺履行中

	公司		<p>汽股份与一汽轿车的关联交易，一汽股份承诺：（1）将严格按照《公司法》等法律法规以及一汽轿车公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及一汽股份事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在双方的关联交易上，严格遵循市场公正、公平、公开的原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，并严格履行关联交易决策程序。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。（2）上述有关规范关联交易的承诺将同样适用于我公司的控股子公司，我公司将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轿车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轿车之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。</p>			
资产重组时所作承诺	不适用					不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用					不适用
股权激励承诺	不适用					不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					不适用
承诺是否按时履行	是（除“关于避免同业竞争的说明与承诺”外）					
如承诺超期未履	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					

行完毕的，应当 详细说明未完成 履行的具体原因 及下一步的工作 计划	和内部经营管理等方面的变化因素，未能如期履行承诺。  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。
--	---

**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（如有）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

**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

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

**A、资产负债表**

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

**B、利润表**

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

### C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增 2017 年度其他收益 2,547,401.37 元，调减 2017 年度营业外收入 2,547,401.37 元。

### 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

2017 年 6 月 29 日，经本公司第六届董事会第九次会议审议通过，由子公司一汽轿车销售有限公司吸收合并北京奔远腾飞汽车销售有限公司，北京奔远腾飞汽车销售有限公司依据法定程序适时依法注销。2018 年 4 月 18 日，由北京市工商行政管理局海淀分局核发注销核准通知书。2018 年 6 月 14 日，取得中国人民银行撤销银行账户核准信息确认单。本公司 2018 年度纳入合并范围的二级子公司为 2 户，子公司的持股比例与表决权比例一致。

### 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）	53
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	奚大伟 杨志
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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

经公司第七届董事会第二十次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过，聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2018年度内控审计机构，内控审计费用为人民币35万元。

#### 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

公司报告期末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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国第一汽车集团进出口有限公司	同一最终控制方	采购商品	协作件、设备	市场价格	市场定价	419,767.26	20.47%	444,810	否	现金+票据结算	419,767.26	2018年03月31日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&stockCode=000800#
一汽吉林汽车有限公司	同一最终控制方	采购商品	协作件、整车	市场价格	市场定价	75,257.43	3.67%	233,191	否	现金+票据结算	75,257.43	2018年03月31日	
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	同一最终控制方	采购商品	协作件	市场价格	市场定价	63,708.25	3.11%	83,400	否	现金+票据结算	63,708.25	2018年03月31日	
富奥汽车零部件股份有限公司	其他关联方	采购商品	协作件	市场价格	市场定价	55,584.69	2.71%	81,054	否	现金+票据结算	55,584.69	2018年03月31日	
中国第一汽车股份有限公司	控股股东	出售商品	整车、备件、建筑物、设备等	市场价格	市场定价	154,816.56	5.90%	157,187	否	现金+票据结算	154,816.56	2018年03月31日	
中国第一汽车集团进出口有限公司	同一最终控制方	出售商品	整车、备件、劳务、其他等	市场价格	市场定价	56,707.24	2.16%	74,882	否	现金+票据结算	56,707.24	2018年03月31日	
一汽吉林汽车有限公司	同一最终控制方	出售商品	备件	市场价格	市场定价	45,754.80	1.74%	194,812	否	现金+票据结算	45,754.80	2018年03月31日	
合计				--	--	871,596.23	--	1,269,336	--	--	--	--	--
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				报告期内关联交易实际履行情况详见本报告第十一节第十二项“关联方及关联交易”。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									

## 2、资产或股权收购、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	转让资产	部分工器具资产	市场价格	5,673.38	5,667.09	5,667.09	现金结算	-6.29	2018年12月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800#">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800#</a>
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次资产转让，有利于公司优化资产结构，降低管理成本，增加公司的营运资金，更好的支持公司自主事业的发展。本次交易不会对公司 2018 年度财务状况和经营成果产生重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2018年3月29日，公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于授权向一汽财务有限公司进行日常短期融资的议案》和《关于在一汽财务有限公司进行日常存款业务的议案》，



并经公司2017年度股东大会审议通过。

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
关于与一汽财务有限公司开展日常短期融资及存款业务的公告	2018年03月31日	巨潮资讯网 (http://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

公司报告期不存在租赁情况。

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、履行社会责任情况

公司社会责任报告详情请参见公司同日刊登于巨潮资讯网的《一汽轿车股份有限公司2018年度社会责任报告》。

#### 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、环境保护相关的情况

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
一汽轿车股份有限公司	污水：COD、氨氮	废水连续或间歇性排放	3	公司西北侧 1 个、东北侧 2 个	COD： 36.36mg/L 氨氮： 0.9mg/L	COD： 500mg/L 氨氮：无标准	COD： 51.75 吨 氨氮： 1.37 吨	COD： 310.5 吨 氨氮： 51.75 吨	无超标排放情况
	废气：甲苯、二甲苯、颗粒物	废气连续或间歇性排放	49	公司各厂房顶部	甲苯： 0.11mg/m <sup>3</sup> 二甲苯： 1.47mg/m <sup>3</sup> 颗粒物： 3.38mg/m <sup>3</sup>	甲苯： 60mg/m <sup>3</sup> 二甲苯： 90mg/m <sup>3</sup> 颗粒物： 120mg/m <sup>3</sup>	甲苯： 1.68 吨 二甲苯： 23.74 吨 颗粒物： 7.31 吨	甲苯：30 吨 二甲苯： 60 吨 颗粒物： 14.57 吨	无超标排放情况

##### (1) 防治污染设施的建设和运行情况

废水治理方面：公司内部建设有3座污水处理站，用于公司生产、生活废水的处理，总处理能力330吨/小时，主要处理工艺为磷化沉淀预处理、涂装气浮预处理、一段厌氧好氧处理、二次沉淀、二段厌氧好氧处理、中水气浮（部分回用），各污水站均能够持续稳定运行，并实现实时达标排放，达标排放的污水经市政管网进入城市污水处理厂进行进一步处理。

废气治理方面：公司各类废气治理设施均能够持续稳定运行，其中各工厂的喷漆废气经过水旋文丘里式净化装置处理后达标排放；烘干废气经过TAR净化装置处理后达标排放；各类电焊烟尘经过集中式、移动式除尘系统处理后达标排放。

噪声治理方面：公司各类降噪、减震措施均能满足国家法律法规的要求，厂界噪声满足国家排放法规的要求。

危险废物处置方面：公司严格按照国家各类法律、法规及标准要求，将危险废物按照标准交由具备危险废物处置资质、运输资质的单位进行转移和合规处置。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各类项目均按照国家法规要求开展环境影响评价，取得环境影响评价批复，落实各项环境保护要求，并依据不同项目推进情况开展各类项目的环境保护验收工作。环境保护税方面，公司按照税法要求每季度依据废水、废气、危险废物排放情况足额缴纳税费。

(3) 突发环境事件应急预案

公司请有资质的第三方专业机构帮助共同编制突发环境事件应急预案，并在环保部门备案。每年公司按应急预案内容组织进行演练并进一步完善应急处置方案，具备良好的突发环境事件应急处理能力。

(4) 环境自行监测方案

公司按照法规要求制定自行监测方案，并按期组织有国家认可资质的单位对废水、废气、噪声进行环境监测，监测报告显示各项监测指标均达到国家各项排放法规、标准的要求。

(5) 其他应当公开的环境信息

公司已连续15年保持环境管理体系认证，完成环境管理体系（GB/T24001-2016）换版认证，并于2017年通过国家级绿色工厂认证，2018年公司荣获2018年首批最具影响力绿色企业品牌称号。一汽轿车作为一家负责任的中央企业，一直贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，致力于建设“两高一低”的智能环保制造基地，不断提升绿色制造水平，打造绿色企业品牌。

(6) 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

## 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	215,745,922	13.26%						215,745,922	13.26%
1、国有法人持股	215,745,922	13.26%						215,745,922	13.26%
二、无限售条件股份	1,411,754,078	86.74%						1,411,754,078	86.74%
1、人民币普通股	1,411,754,078	86.74%						1,411,754,078	86.74%
三、股份总数	1,627,500,000	100.00%						1,627,500,000	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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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	84,994	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	80,986	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	53.03%	862,983,689		215,745,922	647,237,767		
曲海鹏	境内自然人	2.21%	35,975,072	6,059,600		35,975,072		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.61%	26,143,900			26,143,900		
何海潮	境内自然人	1.32%	21,535,288	284,500		21,535,288		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	0.96%	15,550,242	5,592,034		15,550,242		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.44%	7,219,772	2,085,893		7,219,772		
李伟东	境内自然人	0.41%	6,619,900	-777,215		6,619,900		

中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	境内非国有法人	0.34%	5,549,500			5,549,500		
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	境内非国有法人	0.34%	5,549,500			5,549,500		
邱松	境内自然人	0.33%	5,438,337	3,208,900		5,438,337		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国有法人股股东一汽股份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；从公开披露资料了解到，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	647,237,767	人民币普通股	647,237,767					
曲海鹏	35,975,072	人民币普通股	35,975,072					
中央汇金资产管理有限责任公司	26,143,900	人民币普通股	26,143,900					
何海潮	21,535,288	人民币普通股	21,535,288					
中国证券金融股份有限公司	15,550,242	人民币普通股	15,550,242					
香港中央结算有限公司	7,219,772	人民币普通股	7,219,772					
李伟东	6,619,900	人民币普通股	6,619,900					
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	5,549,500	人民币普通股	5,549,500					
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	5,549,500	人民币普通股	5,549,500					
邱松	5,438,337	人民币普通股	5,438,337					
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，国有法人股股东一汽股份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；从公开披露资料了解到，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	公司前 10 名普通股股东中，境内自然人曲海鹏通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 35,975,072 股；境内自然人李伟东通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 6,619,900 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	91220101571145270J	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	报告期内，公司控股股东一汽股份持有天津一汽夏利汽车股份有限公司 47.73% 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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

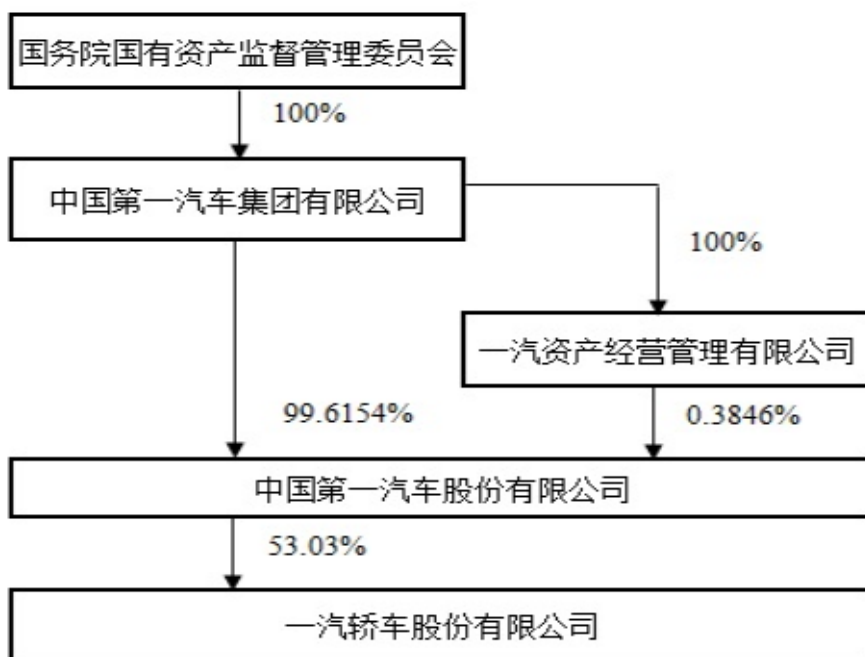
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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

### 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、董事、监事和高级管理人员持股变动

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)
奚国华	董事长	现任	男	55	2018年12月28日	2021年12月21日					
王国强	董事长	离任	男	51	2017年06月28日	2018年12月28日					
柳长庆	董事兼总经理	现任	男	47	2017年12月13日	2021年12月21日					
李冲天	董事	现任	男	53	2017年12月13日	2021年12月21日					
徐世利	董事	现任	男	55	2017年12月13日	2021年12月21日					
李艰	董事	现任	男	58	2017年12月13日	2021年12月21日					
管欣	独立董事	现任	男	57	2015年06月26日	2021年12月21日					
王爱群	独立董事	现任	女	54	2015年06月26日	2021年12月21日					
何桢	独立董事	现任	男	51	2018年12月21日	2021年12月21日					
罗玉成	独立董事	离任	男	53	2014年01月14日	2018年12月21日					
高波	监事会主席	现任	男	58	2018年08月29日	2021年12月21日					
姚景超	监事会主席	离任	男	60	2017年08月29日	2018年03月29日					
孙中军	监事	现任	男	54	2017年10月26日	2021年12月21日					
陈凤军	监事	现任	男	48	2015年11月20日	2021年12月21日					
刘辉	监事	现任	男	47	2017年10	2021年12					

					月 26 日	月 21 日					
白晶	监事	现任	女	47	2018 年 12 月 05 日	2021 年 12 月 21 日					
余为民	监事	离任	男	55	2016 年 08 月 26 日	2018 年 12 月 05 日					
张建帮	副总经理	现任	男	56	2014 年 03 月 27 日	2019 年 03 月 01 日					
隋忠剑	副总经理	现任	男	51	2017 年 10 月 26 日	2021 年 12 月 21 日					
杨大勇	副总经理	现任	男	46	2017 年 10 月 26 日	2018 年 12 月 07 日					
张加奕	副总经理	离任	男	46	2017 年 06 月 06 日	2018 年 08 月 29 日					
陈清华	董事会秘书	现任	男	46	2013 年 10 月 25 日	2019 年 03 月 01 日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

注：2019 年 3 月 1 日，公司副总经理张建帮先生、董事会秘书陈清华先生因工作原因申请辞职，辞职后均不再担任公司任何职务；同日，公司董事会聘任丁继武先生担任董事会秘书。

## 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
王国强	董事长	离任	2018 年 12 月 28 日	换届选举
罗玉成	独立董事	离任	2018 年 12 月 21 日	换届选举
姚景超	监事会主席	离任	2018 年 03 月 29 日	法定退休
余为民	监事	离任	2018 年 12 月 05 日	换届选举
张加奕	副总经理	解聘	2018 年 08 月 29 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

### 董事

- 奚国华先生，现任中国一汽董事、总经理、党委副书记，一汽股份董事、总经理、党委副书记。历任中国北方机车车辆工业集团公司党委书记，中国北车股份有限公司执行董事、总裁、党委副书记；中国北方机车车辆工业集团公司党委书记，中国中车股份有限公司执行董事、总裁、党委常委；中国中车集团公司董事、党委常委，中国中车股份有限公司执

行董事、总裁、党委常委；中国中车集团公司副董事长、总经理、党委副书记，中国中车股份有限公司执行董事、总裁、党委常委；中国中车集团公司副董事长、总经理、党委副书记，中国中车股份有限公司副董事长、总裁、党委副书记；新兴际华集团有限公司董事长、党委书记等职。

- 柳长庆先生，现任一汽轿车总经理。历任中国一汽规划部部长助理、副部长，一汽-大众汽车有限公司规划部部长，一汽-大众汽车有限公司控制部部长，一汽轿车副总经理等职。
- 李冲天先生，现任中国一汽体系管理及数字化部部长，一汽股份总经理助理。历任中国一汽审计部部长兼监事会办公室主任、中国一汽管理部部长等职。
- 徐世利先生，现任中国一汽研发总院常务副院长、兼造型设计院院长，一汽股份总经理助理。历任中国一汽规划部副部长、一汽技术中心副主任兼汽研所副所长兼乘用车研发院长兼一汽股份有限公司红旗分公司副总经理等职。
- 李艰先生，现任中国一汽财务管理部部长。历任中国一汽财务控制部副部长、一汽-大众汽车有限公司财务管理部部长、中国一汽经营控制部部长等职。
- 管欣先生，现任吉林大学汽车研究院院长，兼任中国汽车工程学会副理事长，国际汽车性能期刊杂志编委等职。
- 王爱群女士，现任吉林大学教授、博士生导师。曾任吉林农业大学讲师、副教授、教授。
- 何桢先生，现任天津大学管理与经济学部教授，兼任管理科学与工程学会副理事长、中国质量协会学术委员会副主任、天津市工业工程学会理事长等职。

#### 监事

- 高波先生，现任中国一汽监事会子公司特派监事。历任中国一汽技术中心科技信息部部长、中国一汽技术中心产品策划与科技信息部部长、长春汽车检测中心主任/总经理等职。
- 孙中军先生，现任一汽轿车党委副书记，纪委书记、工会主席。历任一汽轿车长齿厂副厂长、厂长，一汽-大众汽车有限公司发传厂厂长，一汽解放汽车有限公司轴齿中心总经理等职。
- 陈凤军先生，现任一汽轿车党群工作部部长。历任中国一汽人力资源部/组织人事部部长助理、一汽客车有限公司综合管理部部长、天津一汽丰田汽车有限公司总务人事部部长、一汽轿车党委工作部部长兼人力资源部部长等职。
- 刘辉先生，现任一汽轿车制造物流部党委副书记、纪委书记、分工会主席。历任中国一汽团委宣传部部长，一汽四环党群工作部副部长，长春一汽富维汽车零部件有限公司党委工作部部长（期间：和龙市市委常委、副市长（挂职）），一汽轿车党委工作部部长助理兼党委组织科科长，一汽轿车党委工作部副部长（期间：挂职在和龙市任市委常委、常务副市长）等职。
- 白晶女士，现任一汽轿车产品部党委副书记、纪委书记、分工会主席。历任中国一汽纪委（监察部）综合管理室综合业务主任，中国一汽纪委（监察部）第二纪检监察室主任助理，

中国一汽监察部（纪委、巡视办）第二纪检监察室主任等职。

除董事、监事外的高级管理人员

- 柳长庆先生，现任一汽轿车总经理。历任中国一汽规划部部长助理、副部长，一汽-大众汽车有限公司规划部部长，一汽-大众汽车有限公司控制部部长，一汽轿车副总经理等职。
- 张建帮先生，现任一汽轿车副总经理。历任中国一汽财控部部长助理兼价格管理室主任、财控部副部长、高级经理、财务控制部副部长、经营控制部副部长等职。
- 隋忠剑先生，现任一汽轿车副总经理。历任中国一汽高级经理、一汽客车有限公司副总经理兼一汽客车(无锡)有限公司总经理、一汽-大众汽车有限公司质量保证总监等职。
- 杨大勇先生，现任一汽轿车副总经理。历任一汽-大众公司奥迪销售事业部副总经理、一汽轿车发动机厂副厂长、一汽轿车发传中心副主任、一汽轿车发传中心主任、一汽轿车发传中心党委书记兼主任等职。
- 陈清华先生，现任一汽轿车董事会秘书。历任中国一汽审计部财务审计室主审、经济效益审计室主任、审计部部长助理、一汽轿车财务管理部部长及财务控制部副部长等职。

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
奚国华	中国第一汽车集团有限公司	董事、总经理、党委副书记	2018年06月27日		是
奚国华	中国第一汽车股份有限公司	董事、总经理、党委副书记	2018年07月01日		否
李冲天	中国第一汽车集团有限公司	体系管理及数字化部部长	2018年05月01日		是
李冲天	中国第一汽车股份有限公司	总经理助理	2018年05月01日		否
徐世利	中国第一汽车集团有限公司	研发总院常务副院长、造型设计院院长	2018年05月01日		是
徐世利	中国第一汽车股份有限公司	总经理助理	2018年05月01日		否
李艰	中国第一汽车集团有限公司	财务管理部部长	2017年10月01日		是
高波	中国第一汽车集团有限公司	监事会子公司特派监事	2017年10月13日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
王爱群	吉林大学	教授、博士生导师	2007年07月01日		是
王爱群	北京中石伟业科技股份有限公司	独立董事	2013年06月30日		是
管欣	吉林大学汽车研究院	院长	2010年05月01日		是
管欣	厦门金龙汽车集团股份有限公司	独立董事	2014年09月10日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司仅对在公司任职的董事、监事支付报酬，未在公司任职的董事、监事报酬由其任职单位发放；由公司支付的相关董事、监事薪酬由董事会制定，高级管理人员的薪酬根据其工作业绩进行有效考核后确认。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的董事（独立董事除外）、监事和高级管理人员执行年薪制，包括基础年薪和绩效年薪两个部分，绩效年薪依据公司报告期内的经营业绩、绩效考核和履职情况等指标确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事奚国华、王国强、李冲天、徐世利和李艰不在本公司领取薪酬，在股东单位领取薪酬；监事高波和姚景超不在本公司领取薪酬，在股东单位领取薪酬。报告期内，支付独立董事津贴共15万元人民币（含税），并且出席公司董事会、股东大会及根据有关规定行使职权所需要的合理费用（包括差旅费、办公费、培训费等）可在公司据实报销；支付除上述人员之外的其他董事、监事及高级管理人员报酬为519.04万元人民币（含税）。

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
奚国华	董事长	男	55	现任		是
王国强	董事长	男	51	离任		是
柳长庆	董事兼总经理	男	47	现任	70.88	否
李冲天	董事	男	53	现任		是
徐世利	董事	男	55	现任		是
李艰	董事	男	58	现任		是
管欣	独立董事	男	57	现任	5	否
王爱群	独立董事	女	54	现任	5	否
罗玉成	独立董事	男	53	离任	5	否
何楨	独立董事	男	51	现任		否
高波	监事会主席	男	58	现任		是
姚景超	监事会主席	男	60	离任		是
孙中军	监事	男	54	现任	45.46	否
陈凤军	监事	男	48	现任	53.21	否
刘辉	监事	男	47	现任	44.25	否
白晶	监事	女	47	现任	8.50	否
余为民	监事	男	55	离任	44.68	否
张建帮	副总经理	男	56	现任	67.97	否
隋忠剑	副总经理	男	51	现任	45.09	否
杨大勇	副总经理	男	46	现任	63.32	否
张加突	副总经理	男	46	离任	36.59	否
陈清华	董事会秘书	男	46	现任	39.09	否
合计	--	--	--	--	534.04	--

公司董事、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）	6,219
主要子公司在职员工的数量（人）	652

在职员工的数量合计（人）	6,871
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,364
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	3,479
销售人员	663
技术人员	2,355
财务人员	126
行政人员	248
合计	6,871
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	12
硕士	473
本科	2,457
大专	1,391
高中及以下	2,538
合计	6,871

## 2、薪酬政策

公司遵守国家相关劳动等法规政策，根据市场化原则，结合公司实际情况，建立了科学合理的薪酬体系，实行岗位绩效工资制为主体的工资分配制度，有效发挥薪酬激励的杠杆作用。2018年，为充分调动员工工作积极性，提升工作绩效，公司实施了专业技术管理人员基本薪酬制度改革，对分配比例、标准及规则进行优化，建立了以岗位绩效工资制为主体，以奖金包为增量的薪酬双重激励机制，推动公司持续健康稳定发展。此外，公司按法律规定与员工签订劳动合同，为员工办理并缴纳了基本养老、基本医疗、工伤、失业等各项社会保险和住房公积金，并积极推行补充养老保险与补充医疗保险制度，多方面、全方位的保障员工合法权益。公司退休人员费用均纳入社会保障体系，公司无需承担离退休人员的费用。

## 3、培训计划

公司坚持以人为本的管理理念，高度重视人才的培养，持续开展岗位能力提升培训和未



来所需核心人才的培养和储备。以提升员工关键能力为重点，以“缺什么，补什么”为原则，完善各群体培训平台，创新培训培养模式，加快了核心群体培养速度。针对各级经理人员，结合公司发展需要，开展领导力分层设计及培养计划；针对处级干部开展领导力公开课、十九大精神轮训、教授视角等培训；针对业务主任开展“智享汇”培训，搭建交流平台，实现共同成长；针对业务主管开展结构化思维与形象化表达培训；持续开展“未来大视野”周末论坛，创新视频实时分享模式；针对专业技术管理人员，匹配开展情绪与压力管理、睡眠障碍调节、全线项目管理等培训、提升管理自我与管理事务的能力；针对新入职员工开展职业化培训，帮助其快速实现角色转换；针对生产操作人员，组织开展新聘班长人员的管理技能专项提升培训及新车型培训与技能验证，开展覆盖制造体系全领域的职业技能鉴定及技能大赛；针对新入职操作人员组织入职理论及基本技能培训，保证技能合格上岗。全年累计培训员工5.83万人次，22.93万人学时。

2018年，在内部师资建设和课程体系建设方面，通过开展内部讲师选拔、培训培养及评价认证，组织业务骨干开发课程、萃取经验，总计完成146 门课程的开发与认证，进一步夯实和完善培训体系建设，为公司人才培养提供有力的支撑。同时引进奔腾分校在线学习平台，促进员工学习业务、提升技能，扩大知识的传播，提升培训管理的效率。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2018年，公司严格按照国家相关法律法规和中国证监会、吉林证监局、深圳证券交易所的要求，坚持规范运作，结合公司实际持续健全和规范公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，建立了以《公司章程》为基础，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策与经营管理体系，规范运作开展生产经营、公司治理、信息披露等相关工作，切实维护公司和全体股东的利益。目前公司治理实际状况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于印发〈关于全面推进法治央企建设的意见〉的通知》的要求，公司结合实际情况，对《公司章程》进行修订，主要将依法治企要求纳入《公司章程》，并严格履行了公司董事会和股东大会的审批。

#### 1、关于股东及股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。每次召开股东大会均邀请律师进行现场见证，确保会议召集召开及表决程序符合相关法律规定，维护公司股东的合法权益。

#### 2、关于董事及董事会

公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》等有关选聘要求选举董事。本年度，公司董事会任期届满，进行了换届选举，公司现有董事8名，其中独立董事3名，符合相关法律法规的要求。公司董事会下设战略委员会、审计与风险控制委员会、薪酬与考核委员会3个董事会专门委员会。报告期内，各位董事能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行董事的义务和职责，从专业的角度为董事会的决策提供科学的意见和建议，确保董事会的有效运作和科学决策。

#### 3、关于监事及监事会

公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》等有关选聘要求选举监事。本年度，公司监事会任期届满，进行了换届选举，公司现有监事5名，其中职工代表监事4名，符合相关法律法规的要求。报告期内，各位监事能够严格按照法规要求认真履行职责，对公司关联交易、重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等事项进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 4、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定规范自身行为，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。控股股东依法履行职责，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在非经营性占用公司资金，也不存在公司为其担保的情况。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律法规要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，确保所有股东有平等的机会获得公司相关信息。公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>) 为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有股东能够以平等的机会获得信息。公司通过投资者热线、投资者互动平台、现场调研等多渠道与投资者进行沟通和交流，认真回复投资者咨询。加强内幕信息的管理，认真做好内幕信息知情人登记工作，维护投资者的合法权益。

#### 6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在保持健康稳定发展的同时，重视与公司股东、客户、供应商、员工等各利益相关者的和谐共处，实现各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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是否存在重大差异  
 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、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司拥有独立的生产、采购和销售等业务运行体系，具有面向市场独立自主经营的能力。

2、人员方面：公司拥有独立的人事管理机构和系统，建立独立完整的薪酬管理体系，公司高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬。

3、资产方面：公司拥有独立的采购、生产、销售系统及配套设施，并全部处于公司控制之下，不存在控股股东占用公司资产的情况。

4、机构方面：公司拥有独立、完整的组织机构，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员及各职能部门均按照法律法规和公司章程等规定独立运作，与控股股东完全分开。

5、财务方面：公司建立了独立的财务部门和独立的会计核算体系以及财务管理制度，开设了独立的银行账户，依法独立纳税。

### 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	其他	为完善法人治理结构，建立现代企业制度，公司原控股股东中国一汽已进行主业重组改制，作为主发起人在 2011 年 6 月 28 日发起设立一汽股份，根据国务院国有资产监督管理委员会的批复，中国一汽将整车生产的全部资产投入一汽股份，不再进行整车生产业务，相关收购完成后中国一汽与一汽轿车之间将不存在同业竞争。中国一汽和一汽股份已于 2012 年 4 月 6 日在登记公司办理完毕上述股权过户登记手续，因此一汽股份成为本公司的控股股东，但一汽股份成为本公司控股股东后，一汽股份控股及合营企业中有部分企业从事轿车整车生产，与一汽轿车存在同业竞争或潜在同业竞争。	一汽股份发布的《一汽轿车股份有限公司收购报告书》中为解决同业竞争，一汽股份特向一汽轿车作出如下不可撤销承诺：虽然一汽轿车与一汽股份控制或合营的整车生产企业生产的车型并不完全相同，目标客户、地域市场也不完全一致，但仍然存在同业竞争或潜在的同业竞争。为此，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，以解决与一汽轿车的同业竞争问题。	超期未履行。公司将持续关注同业竞争情况并及时履行审批和披露义务。

#### 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
2017 年度股东大会	年度股东大会	0.52%	2018 年 06 月 15 日	2018 年 06 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800</a>
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2018 年 09 月 25 日	2018 年 09 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800</a>
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2018 年 12 月 21 日	2018 年 12 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800</a>

##### 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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
罗玉成	5	1	4			否	0
王爱群	6	1	5			否	2
管欣	6	1	5			否	2
何桢	1	0	1			否	0

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

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》及《公司章程》等有关规定开展工作，积极参加公司董事会和股东大会，对关联交易、选举董事、聘任高级管理人员及中介机构等事项发表了独立客观的意见和建议，切实维护全体股东尤其是中小股东的合法权益。同时，积极了解公司经营情况，充分发挥专业知识，为公司的发展提出有效建议，积极有效地履行了独立董事的职责。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由5人组成。2018年，公司完成了董事会换届选举，选举奚国华、柳长庆、李冲天、徐世利和李艰担任董事会战略委员会委员，其中奚国华担任主任委员。

公司战略委员会根据公司的实际情况，结合宏观经济环境和行业状况，对公司中长期发展战略规划以及技术和产品的发展方向进行研究，对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议，明确了公司未来发展的重点目标，进一步提高公司战略决策的合理性和科学性。

### 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3人组成。2018年，公司完成了董事会换届选举，选举管欣、柳长庆和王爱群担任董事会薪酬与考核委员会委员，其中管欣担任主任委员。2018年度，公司薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》，切实履行职责，考察了公司主要财务指标和经营目标完成情况、高级管理人员工作范围及职责、岗位工作业绩指标完成情况，对公司的薪酬与考核体系运行情况进行了检查，对公司董事及经理人员的薪酬政策与方案进行了审核。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责。公司薪酬与考核标准设置合理，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意支付公司在年度报告中披露的报酬。

### 3、董事会审计与风险控制委员会履职情况

公司董事会审计与风险控制委员会由3人组成，其中主任委员由专业会计人士王爱群担任，柳长庆和何桢担任委员。报告期内，公司董事会换届改选，原主任委员罗玉成不再担任

职务。根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司《董事会审计与风险控制委员会议事规则》和《董事会审计与风险控制委员会年报工作规程》，公司董事会审计与风险控制委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了以下工作职责：

① 聘任2018年度财务审计机构和内控审计机构

审阅聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计机构和内控审计机构，并提交董事会及股东大会批准。

②认真审阅了公司2018年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的致同会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司2018年度财务报告审计工作的时间安排。

③在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务报表，并出具了书面审议意见。

④公司年审注册会计师进场后，董事会审计与风险控制委员会与公司年审注册会计师关注了审计过程并对审计报告提交的时间进行了沟通和交流。

⑤公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计与风险控制委员会再一次审阅了公司2018年度财务报表，并与负责审计的注册会计师就审计报告意见及财务报表附注中的披露事项进行了沟通，并形成书面审议意见。

⑥在致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具2018年度审计报告后，董事会审计与风险控制委员会召开会议，对致同会计师事务所（特殊普通合伙）本年度财务报表审计工作进行了总结，并就公司年度财务报表进行表决并形成决议。

⑦听取内部审计机构工作汇报

2018年，公司内部审计部门对公司相关内部控制情况进行了监督检查，评估其执行的效果和效率，提出了相应的改进建议，并跟踪问题解决进展情况，促进了公司内部控制的良性运行。

⑧审议了公司内部控制自我评价报告，并提交董事会审议。

## 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

公司高级管理人员的聘任按照《公司章程》规定的任职条件和选聘程序执行，建立了完善的绩效评价标准和激励约束机制。公司高级管理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相结合，

其日常考核与评价由公司人事部门进行，年末由公司董事会下设的薪酬与考核委员会根据岗位职责履行情况、绩效完成情况进行综合评定，作为资源配置、培训及职业生涯规划的依据，有效的提高了高级管理人员工作积极性与责任感，充分调动了高级管理人员的积极性，保证了公司健康稳定和可持续发展。

## 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	2019 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800</a>	
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：监管机构考虑吊销业务执照，或支付的罚款对当年利润有重大影响；重要缺陷：被监管机构处以没收违法所得或责令停业整顿等行政处罚措施，支付的罚款对年利润有较大的影响；一般缺陷：被监管机构公开警告和专项调查，支付的罚款对年利润没有较大影响。	重大缺陷：①董事、监事或高级管理层因内部控制存在缺陷而发生舞弊行为；②中高层管理人员或核心技术人员出现严重流失，致使经营活动难以正常进行；重要缺陷：①董事、监事或高级管理层凌驾于内部控制制度之上，不受约束；②管理、技术人员流失严重，公司不能保持未来发展所必要的人才储备；一般缺陷：①董事、监事或高级管理层不重视内控制度的建设、维护和运行；②公司员工流失率较高，对经营活动有一定的影响。
定量标准	重大缺陷：潜在错报金额的合计数占公司上年度合并财务报表营业收入的比	重大缺陷：①造成重大财产损失，导致合并财务报表利润总额下降超过 5%；②影响到持续经营能力，



	率超过 3%；重要缺陷：潜在错报金额的合计数占公司上年度合并财务报表营业收入的比率区间为(1%, 3%]；一般缺陷：潜在错报金额的合计数占公司上年度合并财务报表营业收入的比率区间为(0, 1%]。	导致核心供应商或销量排名前 50 的经销商流失率区间为 30%以上；重要缺陷：①造成较大财产损失，导致合并财务报表利润总额下降区间为(3%, 5%]；②严重损伤公司核心竞争力，导致核心供应商或销量排名前 50 的经销商流失率区间为(15%, 30%]；一般缺陷：①造成一定财产损失，导致合并财务报表利润总额下降区间为(0, 3%]；②对内外部均造成了一定影响，比如导致核心供应商或销量排名前 50 的经销商流失率区间为 (0, 15%]。
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，一汽轿车公司于 2018 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	2019 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?orgId=gssz0000800&amp;stockCode=000800</a>
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

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 28 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（2019）第 110ZA3648 号
注册会计师姓名	奚大伟 杨志

#### 审计报告正文

一汽轿车股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了一汽轿车股份有限公司（以下简称一汽轿车公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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，公允反映了一汽轿车公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 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，我们独立于一汽轿车公司，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、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。

##### （一）存货跌价准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注五、12 及附注七、5。

##### 1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，一汽轿车公司存货余额 239,772.97 万元，存货跌价准备余额 20,889.97 万元，其中本期计提 7,138.99 万元。由于汽车行业产品竞争日趋激烈，车型换代

升级周期逐年缩短，一汽轿车公司按照成本与可变现净值孰低计量存货期末价值。由于存货跌价准备计提金额重大且需要管理层作出重大判断，因此我们将存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的审计程序主要包括：

- (1) 评估并测试了存货跌价准备计提相关内部控制的设计和执行情况；
- (2) 对存货实施监盘，检查存货的数量、状况等；
- (3) 取得存货的年末库龄清单，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；
- (4) 获取存货跌价准备计算表，执行存货跌价测试，检查是否按照一汽轿车公司相关会计政策一贯执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；
- (5) 对资产负债表日后已销售的部分存货进行了抽样，将样本的实际售价与预计售价进行比较。

## (二) 产品质量保证金的计提

相关信息披露详见财务报表附注五、23 及附注七、25。

### 1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，一汽轿车公司预计负债余额中计提产品质量保证金 26,697.84 万元。根据汽车销售合同及国家有关法规要求，客户在保修期内可获得一汽轿车公司提供的免费保修服务。一汽轿车公司管理层按照产品类型、保用期限及保修义务条款中的相关规定，预计当年度销售的车辆在当年、第二年、第三年发生的索赔费用，采用销售收入乘以近三年的平均索赔率和滞后索赔比例计算产品质量保证金。由于产品质量保证金计提金额比较大，且涉及管理层重大估计，因此我们将产品质量保证金的计提确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

- (1) 了解产品质量保证金的计提流程，测试并评价产品质量保证金有关内部控制，复核相关会计政策是否正确且一贯地运用；
- (2) 通过比较历史数据及期后实际发生的费用评估一汽轿车公司用于确定产品质量保证金所使用的平均索赔率和滞后索赔比例的适当性；
- (3) 复核产品质量保证金时使用的基础数据的准确性和合理性；
- (4) 复核产品质量保证金的计算过程，检查计算准确性。

## (三) 关联关系及交易的披露

相关信息披露详见财务报表附注十二。

## 1、事项描述

一汽轿车公司 2018 年度存在与关联方之间的涉及不同交易类别且金额重大的关联方交易。由于关联方数量较多、涉及的关联方交易种类多样，存在没有在财务报表附注中披露所有的关联方关系和关联方交易的风险，同时由于关联方交易金额比较重大，因此我们将关联方关系及交易的公允性、披露的完整性确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的审计程序主要包括：

(1) 评估并测试了一汽轿车公司识别和披露关联方关系及其交易的内部控制，例如管理层定期复核关联方清单、定期执行关联方对账并对对账差异进行跟进、关联交易相关审议情况等；

(2) 取得了管理层提供的关联交易声明和关联方关系清单，将其与关联方系统中导出的关联方关系清单以及从其他公开渠道获取的信息进行核对；复核重大的销售、购买和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系；

(3) 了解和评估了一汽轿车公司选择供应商、确认采购价格的内部控制，并对管理层进行访谈，抽样检查比选或招标文件，与财务记录、采购合同进行核对；

(4) 取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，将其与财务记录进行核对；抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；抽样函证关联方交易发生额及余额；

(5) 将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行了核对。

## 四、其他信息

一汽轿车公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括一汽轿车公司 2018 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。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

一汽轿车公司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轿车公司的持续经营能力，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轿车公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督一汽轿车公司的财务报告过程。

## 六、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，就可能导致对一汽轿车公司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轿车公司不能持续经营。

(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) 就一汽轿车公司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。

## 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：一汽轿车股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	482,147,889.94	1,266,472,822.50
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		
应收票据及应收账款	6,786,924,222.65	6,883,141,894.09
其中：应收票据	5,243,004,001.14	6,702,176,536.43
应收账款	1,543,920,221.51	180,965,357.66
预付款项	235,199,310.24	220,836,435.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	87,899,266.81	11,821,637.27
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,188,830,040.71	2,219,037,788.15
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,123,592.93	78,508,650.08
流动资产合计	9,846,124,323.28	10,679,819,227.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	310,000.00	1,500,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,151,776,218.78	2,029,548,844.44
投资性房地产	22,995,798.98	22,567,813.07
固定资产	4,300,935,186.08	4,224,006,114.37
在建工程	168,700,953.94	588,206,152.60
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	650,176,026.34	644,685,842.71
开发支出	60,993,658.28	
商誉		
长期待摊费用	40,974,837.16	53,289,163.33
递延所得税资产	385,207,014.92	294,329,672.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,782,069,694.48	7,858,133,602.58
资产总计	18,628,194,017.76	18,537,952,829.98
流动负债：		
短期借款		
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		
应付票据及应付账款	6,845,867,351.57	6,474,025,003.41
预收款项	615,728,157.75	1,932,519,061.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	62,397,903.11	39,859,006.49
应交税费	386,020,128.64	169,510,028.87
其他应付款	1,617,254,129.29	1,305,093,281.89
其中：应付利息		
应付股利	171,500.02	171,500.02
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,523,720.88	99,027.97
其他流动负债		
流动负债合计	9,528,791,391.24	9,921,105,410.28
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	2,153,224.03	5,501,671.67
长期应付职工薪酬	11,282,010.08	8,870,960.75
预计负债	729,942,682.55	387,085,994.63
递延收益	197,362,235.98	221,516,140.90
递延所得税负债	480,507.58	480,507.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	941,220,660.22	623,455,275.53
负债合计	10,470,012,051.46	10,544,560,685.81
所有者权益：		
股本	1,627,500,000.00	1,627,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,488,902,351.77	2,488,902,351.77
减：库存股		
其他综合收益	7,175,215.60	23,037,887.63
专项储备		
盈余公积	997,234,912.68	997,234,912.68
一般风险准备		
未分配利润	2,954,284,692.19	2,839,629,788.36
归属于母公司所有者权益合计	8,075,097,172.24	7,976,304,940.44
少数股东权益	83,084,794.06	17,087,203.73

所有者权益合计	8,158,181,966.30	7,993,392,144.17
负债和所有者权益总计	18,628,194,017.76	18,537,952,829.98

法定代表人：奚国华

主管会计工作负责人：丁继武

会计机构负责人：孙清

## 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	351,364,465.14	1,129,202,707.42
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		
应收票据及应收账款	6,615,654,459.19	5,112,579,146.92
其中：应收票据	3,669,971,666.59	4,265,515,865.45
应收账款	2,945,682,792.60	847,063,281.47
预付款项	202,499,056.20	218,541,187.56
其他应收款	82,746,330.63	10,143,757.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,885,803,210.24	1,904,600,401.58
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,356,336.25	30,645,034.42
流动资产合计	9,141,423,857.65	8,405,712,235.23
非流动资产：		
可供出售金融资产	310,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,245,900,039.61	2,123,672,665.27
投资性房地产	22,456,041.29	21,209,741.32
固定资产	4,280,052,000.10	4,206,032,917.98
在建工程	168,700,953.94	588,206,152.60
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	642,593,579.73	636,965,335.17
开发支出	60,993,658.28	
商誉		
长期待摊费用	22,642,127.58	32,427,550.14
递延所得税资产	304,456,910.87	224,222,425.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,748,105,311.40	7,834,236,787.53
资产总计	17,889,529,169.05	16,239,949,022.76
流动负债：		
短期借款		
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		
应付票据及应付账款	6,713,685,318.82	6,371,125,620.46
预收款项	429,905,602.47	238,311,848.91
应付职工薪酬	31,581,641.11	23,924,563.54
应交税费	380,469,282.18	149,454,524.28
其他应付款	275,524,743.01	88,598,167.42
其中：应付利息		
应付股利	171,500.02	171,500.02
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	7,831,166,587.59	6,871,414,724.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	11,020,130.08	8,870,960.75
预计负债	383,383,975.37	77,842,088.86
递延收益	197,040,443.98	221,516,140.90
递延所得税负债	480,507.58	480,507.58

其他非流动负债		
非流动负债合计	591,925,057.01	308,709,698.09
负债合计	8,423,091,644.60	7,180,124,422.70
所有者权益：		
股本	1,627,500,000.00	1,627,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,485,171,375.62	2,485,171,375.62
减：库存股		
其他综合收益	7,175,215.60	23,037,887.63
专项储备		
盈余公积	997,234,912.68	997,234,912.68
未分配利润	4,349,356,020.55	3,926,880,424.13
所有者权益合计	9,466,437,524.45	9,059,824,600.06
负债和所有者权益总计	17,889,529,169.05	16,239,949,022.76

### 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	26,244,170,984.07	27,902,212,401.81
其中：营业收入	26,244,170,984.07	27,902,212,401.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	26,611,457,973.20	27,916,294,987.01
其中：营业成本	20,953,729,270.41	21,629,241,032.87
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	1,396,407,416.86	1,685,147,477.74
销售费用	2,645,907,122.47	2,748,010,301.49
管理费用	1,047,328,387.99	1,239,920,564.92
研发费用	462,886,641.24	397,588,297.30
财务费用	-21,763,329.32	29,846,323.90
其中：利息费用		41,350,374.96
利息收入	23,751,392.10	13,922,367.11
资产减值损失	126,962,463.55	186,540,988.79
加：其他收益	40,570,579.32	39,815,754.47
投资收益（损失以“-”号填列）	651,890,396.19	372,881,919.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	649,720,830.97	372,881,919.50
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	131,451,105.93	69,978,429.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	456,625,092.31	468,593,517.86
加：营业外收入	7,853,842.14	659,324.79
减：营业外支出	207,225,485.76	7,975,428.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	257,253,448.69	461,277,414.56
减：所得税费用	30,091,217.60	143,373,009.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	227,162,231.09	317,904,404.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	227,162,231.09	317,904,404.82
（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	155,022,356.51	281,236,836.76
少数股东损益	72,139,874.58	36,667,568.06
六、其他综合收益的税后净额	-15,862,672.03	11,896,246.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-15,862,672.03	11,896,246.79
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-15,862,672.03	11,896,246.79
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-15,862,672.03	11,896,246.79
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	211,299,559.06	329,800,651.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,159,684.48	293,133,083.55
归属于少数股东的综合收益总额	72,139,874.58	36,667,568.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0953	0.1728
（二）稀释每股收益	0.0953	0.1728

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：奚国华

主管会计工作负责人：丁继武

会计机构负责人：孙清

#### 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	23,260,779,072.28	25,045,536,313.01
减：营业成本	20,160,149,667.84	21,240,501,076.31
税金及附加	1,354,632,924.55	1,634,087,015.09
销售费用	399,291,191.07	180,601,586.64
管理费用	1,038,019,016.91	1,210,216,172.48
研发费用	462,886,641.24	397,588,297.30
财务费用	-18,328,635.69	33,010,526.74
其中：利息费用		41,350,374.96
利息收入	20,281,047.15	10,703,127.06
资产减值损失	106,963,664.29	174,568,862.57
加：其他收益	40,181,950.20	39,268,563.33
投资收益（损失以“-”号填列）	651,890,396.19	372,881,919.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	649,720,830.97	372,881,919.50
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	131,451,105.93	70,107,056.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	580,688,054.39	657,220,314.90
加：营业外收入	897,444.38	612,528.66
减：营业外支出	206,794,388.17	1,716,749.15

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	374,791,110.60	656,116,094.41
减：所得税费用	-80,234,485.82	27,954,469.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	455,025,596.42	628,161,625.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	455,025,596.42	628,161,625.04
（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	-15,862,672.03	11,896,246.79
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-15,862,672.03	11,896,246.79
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-15,862,672.03	11,896,246.79
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	439,162,924.39	640,057,871.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	20,757,159,866.88	23,412,838,568.02
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		
收到其他与经营活动有关的现金	209,138,320.93	81,900,347.45
经营活动现金流入小计	20,966,298,187.81	23,494,738,915.47
购买商品、接受劳务支付的现金	15,995,618,105.29	15,588,523,796.43
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	1,408,352,595.26	1,376,633,145.68
支付的各项税费	2,216,190,977.92	2,852,018,729.25
支付其他与经营活动有关的现金	1,260,943,706.88	1,392,483,326.47
经营活动现金流出小计	20,881,105,385.35	21,209,658,997.83
经营活动产生的现金流量净额	85,192,802.46	2,285,079,917.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,500,000.00
取得投资收益收到的现金	214,630,665.49	141,506,335.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	154,071,854.36	188,178,581.76
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		2,574,526.00
投资活动现金流入小计	368,702,519.85	333,759,443.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	501,083,552.47	375,720,818.44
投资支付的现金	702,999,880.89	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,204,083,433.36	375,720,818.44
投资活动产生的现金流量净额	-835,380,913.51	-41,961,375.23
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		2,100,000,000.00
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		2,100,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,565,290.33	43,609,958.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,565,290.33	4,143,609,958.31
筹资活动产生的现金流量净额	-33,565,290.33	-2,043,609,958.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-571,531.18	-1,145,818.35
五、现金及现金等价物净增加额	-784,324,932.56	198,362,765.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,266,472,822.50	1,068,110,056.75
六、期末现金及现金等价物余额	482,147,889.94	1,266,472,822.50

## 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	18,924,917,144.06	21,326,533,293.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	127,966,382.59	44,926,366.13
经营活动现金流入小计	19,052,883,526.65	21,371,459,659.73
购买商品、接受劳务支付的现金	15,472,840,845.51	15,114,324,896.75
支付给职工以及为职工支付的现金	1,203,850,544.26	1,170,063,611.19
支付的各项税费	1,808,165,324.73	2,360,118,888.87
支付其他与经营活动有关的现金	482,649,462.79	403,729,963.02
经营活动现金流出小计	18,967,506,177.29	19,048,237,359.83
经营活动产生的现金流量净额	85,377,349.36	2,323,222,299.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,500,000.00
取得投资收益收到的现金	214,630,665.49	141,506,335.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	154,069,091.00	188,178,581.76

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		2,574,526.00
投资活动现金流入小计	368,699,756.49	333,759,443.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	494,786,496.55	366,859,375.44
投资支付的现金	702,999,880.89	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,197,786,377.44	366,859,375.44
投资活动产生的现金流量净额	-829,086,620.95	-33,099,932.23
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		2,100,000,000.00
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		2,100,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,565,290.33	43,609,958.31
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,565,290.33	4,143,609,958.31
筹资活动产生的现金流量净额	-33,565,290.33	-2,043,609,958.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-563,680.36	-1,117,780.45
五、现金及现金等价物净增加额	-777,838,242.28	245,394,628.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,129,202,707.42	883,808,078.51
六、期末现金及现金等价物余额	351,364,465.14	1,129,202,707.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	1,627,500,000.00				2,488,902,351.77		23,037,887.63		997,234,912.68		2,839,629,788.36	17,087,203.73	7,993,392,144.17
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	1,627,500,000.00				2,488,902,351.77		23,037,887.63		997,234,912.68		2,839,629,788.36	17,087,203.73	7,993,392,144.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-15,862,672.03				114,654,903.83	65,997,590.33	164,789,822.13
（一）综合收							-15,862,672.03				155,022,356.51	72,139,874.58	211,299,559.06

益总额													
(二)所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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										-40,367,452.68	-6,142,284.25	-46,509,736.93	
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										-32,550,000.00		-32,550,000.00	
4. 其他										-7,817,452.68	-6,142,284.25	-13,959,736.93	
(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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益													
5. 其他													
（五）专项储 备													
1. 本期提取							16,922,768.16						16,922,768.16
2. 本期使用							-16,922,768.16						-16,922,768.16
（六）其他													
四、本期期末 余额	1,627,500,000.00				2,488,902,351.77	7,175,215.60		997,234,912.68		2,954,284,692.19	83,084,794.06		8,158,181,966.30

上期金额

单位：元

项目	上期												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	1,627,500,000.00				2,488,902,351.77		11,141,640.84		997,234,912.68		2,563,967,693.14	-15,200,210.27	7,673,546,388.16
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	1,627,500,000.00				2,488,902,351.77		11,141,640.84		997,234,912.68		2,563,967,693.14	-15,200,210.27	7,673,546,388.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							11,896,246.79				275,662,095.22	32,287,414.00	319,845,756.01
（一）综合收益总额							11,896,246.79				281,236,836.76	36,667,568.06	329,800,651.61
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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											-5,574,741.54	-4,380,154.06	-9,954,895.60
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											-5,574,741.54	-4,380,154.06	-9,954,895.60
(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. 设定受益 计划变动额 结转留存收													

益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取							14,651,840.76						14,651,840.76
2. 本期使用							-14,651,840.76						-14,651,840.76
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,627,500,000.00				2,488,902,351.77		23,037,887.63		997,234,912.68		2,839,629,788.36	17,087,203.73	7,993,392,144.17

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	1,627,500,000.00				2,485,171,375.62		23,037,887.63		997,234,912.68	3,926,880,424.13	9,059,824,600.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,627,500,000.00				2,485,171,375.62		23,037,887.63		997,234,912.68	3,926,880,424.13	9,059,824,600.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-15,862,672.03			422,475,596.42	406,612,924.39
(一) 综合收益总额							-15,862,672.03			455,025,596.42	439,162,924.39



(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-32,550,000.00	-32,550,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,550,000.00	-32,550,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取								16,922,768.16			16,922,768.16
2. 本期使用								-16,922,768.16			-16,922,768.16

(六) 其他											
四、本期期末余额	1,627,500,000.00				2,485,171,375.62		7,175,215.60		997,234,912.68	4,349,356,020.55	9,466,437,524.45

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	1,627,500,000.00				2,485,171,375.62		11,141,640.84		997,234,912.68	3,298,718,799.09	8,419,766,728.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,627,500,000.00				2,485,171,375.62		11,141,640.84		997,234,912.68	3,298,718,799.09	8,419,766,728.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							11,896,246.79			628,161,625.04	640,057,871.83
（一）综合收益总额							11,896,246.79			628,161,625.04	640,057,871.83
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								14,651,840.76			14,651,840.76
2. 本期使用								-14,651,840.76			-14,651,840.76
（六）其他											
四、本期期末余额	1,627,500,000.00				2,485,171,375.62		23,037,887.63		997,234,912.68	3,926,880,424.13	9,059,824,600.06

### 三、公司基本情况

一汽轿车股份有限公司是一家在吉林省长春市注册的股份有限公司，于1997年经国家体改委体改生<1997>55号文批准，由中国第一汽车集团有限公司（以下简称“一汽集团”）独家发起设立的股份有限公司。企业法人营业执照注册号：91220101244976413E，1997年6月18日经中国证券监督管理委员会批准公开发行股票并在深圳证券交易所上市流通。

一汽集团将持有的本公司全部862,983,689股股份作为对一汽股份的出资，投入一汽股份，并于2012年4月9日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。

截至2018年12月31日，本公司累计发行股本总数162,750万股，公司注册资本为162,750万元，经营范围为：开发、制造、销售轿车、旅行车及其配件，修理汽车，加工非标设备，机械配件、机电产品（不含小轿车）销售；普通货运、物流服务。公司注册地：长春市高新技术产业开发区蔚山路4888号。2019年2月20日公司法定代表人变更为奚国华。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2019年3月28日批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的二级子公司为2户，合并范围与上年度相比减少三级子公司1户，详见附注八“合并范围的变动”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致自报告期末起12个月的持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

具体会计政策和会计估计提示：

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，具体会计政策见附注五、16、附注五、19和附注五、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2018年12月31日的合并及公司财务

状况以及2018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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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、合并财务报表的编制方法

### （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，其余仍冲减少数股东权益。

### （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。

### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

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

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、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（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

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。

## 10、金融工具

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

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。



金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

符合以下条件之一，金融资产或金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

③该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 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，包括应收票据、

应收账款和其他应收款等（附注五、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) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 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五、28<1>。

#### (6) 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。

(7) 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。

(8) 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。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
押金及备用金组合	其他方法
应收票据组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-6 个月内 (含 6 月)	0.00%	0.00%
7-12 月 (含 12 月)	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
押金及备用金组合	0.00%	0.00%
应收票据组合	0.00%	0.00%

注：银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品及半成品、库存商品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期

结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### (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。

在资产负债表日，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；包装物于领用时采用一次转销法摊销。

## 13、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司

所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动



资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

#### 14、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，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，除非投资符合持有待售的条件；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五、20。

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法

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。

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五、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。

采用成本模式的投资性房地产折旧方法，本公司采用年限平均法计提折旧，具体如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	3.00	4.85

### 16、固定资产

#### （1）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) 折旧方法

类别	确认标准	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20000 元	年限平均法	20	0-3	5.00-4.85
机器设备	5000 元	年限平均法	10	0-3	10.00-9.70
电子设备	3000 元	年限平均法	3	0	33.33
运输设备	5000 元	年限平均法	4	3	24.25
办公设备	一般办公设备 5000 元 单套办公设备 20000 元	年限平均法	5	3	19.40
其他	模具 200000 元 夹具和其他 5000 元	年限平均法	5	3-5	19.40-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

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五、20。

## 18、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。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件、非专利技术等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	--
软件	5年	直线法	--
非专利技术	5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五、20。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 20、长期资产减值

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) 短期薪酬的会计处理方法

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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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。

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。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的相关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的相关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### (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。

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。

## 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，冲减相关资产的账面价值，或者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，计入当期损益或冲减相关成本；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或冲减相关成本。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，计入其他收益或冲减相关成本费用。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/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、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为出租人

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

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。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （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。

#### （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。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 〈1〉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。

## 〈2〉安全生产费用

本公司根据国家财政部和安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号），按上年度实际营业收入为年度计提依据，提取安全生产费用。

安全生产费最低提取限度为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：

- a) 营业收入不超过1,000万元的，按照2%提取；
- b) 营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- c) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- d) 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- e) 营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

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。

提取的安全生产费及按规定范围使用时，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。

## 〈3〉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：

#### 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。

#### 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。

包括其他恰当的估计，比如，关于质量担保准备、建造合同的结果、对无形资产的使用寿命的评估、应收账款的减值和公允价值的估计。

#### 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。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

①根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

#### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

#### B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度其他收益2,547,401.37元，调减2017年度营业外收入2,547,401.37元。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、13%、11%、10%、6%、5%
消费税	应税消费品销售额	9%、5%、3%
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%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
土地使用税	土地使用面积	9 元/m <sup>2</sup> 、14 元/m <sup>2</sup>
房产税	房产余值、租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
一汽轿车股份有限公司（母公司）	15%
一汽轿车销售有限公司	25%
一汽马自达汽车销售有限公司	25%

2、税收优惠

根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（发证时间为2017年9月25日，证书编号为GR201722000044），认定本公司为高新技术企业，有效期三年，有效期内按15%的税率征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	482,147,889.94	1,266,422,822.50
其他货币资金		50,000.00
合计	482,147,889.94	1,266,472,822.50

其他说明：期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,243,004,001.14	6,702,176,536.43
应收账款	1,543,920,221.51	180,965,357.66
合计	6,786,924,222.65	6,883,141,894.09

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,243,004,001.14	6,702,176,536.43
合计	5,243,004,001.14	6,702,176,536.43

##### 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	702,198,134.47	
合计	702,198,134.47	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,579,546,338.41	99.80%	36,724,770.69	2.33%	1,542,821,567.72	209,636,180.27	98.22%	30,553,772.59	14.57%	179,082,407.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,195,182.51	0.20%	2,096,528.72	65.62%	1,098,653.79	3,804,267.25	1.78%	1,921,317.27	50.50%	1,882,949.98
合计	1,582,741,520.92	100.00%	38,821,299.41	2.45%	1,543,920,221.51	213,440,447.52	100.00%	32,475,089.86	15.22%	180,965,357.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	1,486,298,212.67		
1 年以内小计	1,486,298,212.67		
1 至 2 年	62,604,064.56	6,260,406.48	10.00%
2 至 3 年	63,321.57	18,996.47	30.00%
3 年以上	30,580,739.61	30,445,367.74	99.56%
3 至 4 年	270,743.74	135,371.87	50.00%
4 至 5 年	49,860.48	49,860.48	100.00%
5 年以上	30,260,135.39	30,260,135.39	100.00%
合计	1,579,546,338.41	36,724,770.69	2.33%

确定该组合依据的说明：以应收款项的性质为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额（元）	坏账准备（元）	计提比例%	计提理由
一汽红塔云南汽车制造有限公司	1,021,221.91	753,578.27	73.79	长期对账差异
沈阳金杯车辆制造有限公司	884,077.69	347,366.87	39.29	长期对账差异
山东唐骏欧铃汽车制造有限公司	469,269.26	389,394.63	82.98	长期对账差异
山东凯马汽车制造有限公司	391,027.55	202,792.77	51.86	长期对账差异
上汽大通汽车有限公司南京分公司	91,179.90	79,542.98	87.24	长期对账差异
东风汽车股份有限公司	90,620.65	90,620.65	100.00	长期对账差异
北汽福田汽车股份有限公司北京配件销售分公司	65,671.23	65,671.23	100.00	长期对账差异
福田雷沃国际重工股份有限公司诸城车辆厂	58,757.00	58,757.00	100.00	长期对账差异
重庆长安跨越车辆有限公司	53,275.27	38,722.27	72.68	长期对账差异
东风襄阳旅行车有限公司	39,110.84	39,110.84	100.00	长期对账差异
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	30,971.21	30,971.21	100.00	长期对账差异
合计	3,195,182.51	2,096,528.72		

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 6,484,278.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 138,069.13 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,535,859,332.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例 97.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,259,660.00 元。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	191,925,926.47	81.60%	106,534,057.44	48.24%
1 至 2 年	17,005,574.27	7.23%	76,129,880.89	34.47%
2 至 3 年	24,563,960.48	10.44%	3,150,855.48	1.43%
3 年以上	1,703,849.02	0.73%	35,021,641.50	15.86%
合计	235,199,310.24	—	220,836,435.31	—

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
一汽铸造有限公司	33,789,335.00	1至2年、2至3年、3年以上	项目未完成
博格华纳联合传动系统有限公司	13,966,390.60	1至2年、3年以上	项目未完成
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	4,299,600.00	1至2年	项目未完成
亿森（上海）模具有限公司	1,840,000.00	1至2年	项目未完成
上海千缘汽车车身模具有限公司	3,258,000.00	1至2年	项目未完成
河北金环模具有限公司	1,364,940.00	1至2年	项目未完成
费尔特兰（北京）汽车产品有限公司	1,489,293.00	3年以上	项目未完成
合计	60,007,558.60		

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 151,022,297.01 元，占预付款项期末余额合计数的比例 64.21%。

其他说明：无

### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	87,899,266.81	11,821,637.27
合计	87,899,266.81	11,821,637.27

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	97,321,048.75	100.00%	9,421,781.94	9.68%	87,899,266.81	21,243,419.21	100.00%	9,421,781.94	44.35%	11,821,637.27
合计	97,321,048.75	100.00%	9,421,781.94	9.68%	87,899,266.81	21,243,419.21	100.00%	9,421,781.94	44.35%	11,821,637.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	84,037,919.89		
1 年以内小计	84,037,919.89		
5 年以上	9,421,781.94	9,421,781.94	100.00%
合计	93,459,701.83	9,421,781.94	10.08%

确定该组合依据的说明：以应收款项的性质为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金及备用金组合	3,861,346.92		

2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
索赔款	75,018,083.01	
往来款	18,441,618.82	18,755,704.57
押金及备用金	3,861,346.92	2,487,714.64
合计	97,321,048.75	21,243,419.21

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
Mazda Motor Corporation	索赔款	49,147,239.59	6 个月以内	50.50%	
联合汽车电子有限公司	索赔款	25,870,843.42	6 个月以内	26.58%	
一汽解放汽车有限公司	往来款	4,511,440.54	6 个月以内	4.64%	
中国第一汽车股份有限公司	往来款	3,716,540.00	6 个月以内	3.82%	
吉林省新生建筑工程公司	往来款	2,220,591.04	5 年以上	2.28%	2,220,591.04
合计	--	85,466,654.59	--	87.82%	2,220,591.04

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	162,169,509.97	16,413,198.20	145,756,311.77	166,142,244.02	342,129.23	165,800,114.79
在产品 及 半成品	878,188,707.93	97,841,024.92	780,347,683.01	618,481,220.97	112,849,727.37	505,631,493.60
库存商品	1,289,764,655.71	86,203,725.97	1,203,560,929.74	1,583,870,900.98	99,073,687.98	1,484,797,213.00
周转材料	67,606,872.95	8,441,756.76	59,165,116.19	63,249,820.60	440,853.84	62,808,966.76
合计	2,397,729,746.56	208,899,705.85	2,188,830,040.71	2,431,744,186.57	212,706,398.42	2,219,037,788.15

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求：否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	342,129.23	16,076,443.10		5,374.13		16,413,198.20
在产品 及 半成品	112,849,727.37	24,685,331.19		39,694,033.64		97,841,024.92
库存商品	99,073,687.98	22,609,025.19		35,478,987.20		86,203,725.97
周转材料	440,853.84	8,019,123.44		18,220.52		8,441,756.76
合计	212,706,398.42	71,389,922.92		75,196,615.49		208,899,705.85

### 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	产品估计售价减去至完工将要发生的成本、相关费用及税金	已经消耗
在产品及半成品	估计售价减去相关费用及税金	已经出售
库存商品	估计售价减去相关费用及税金	已经出售
周转材料	产品估计售价减去至完工将要发生的成本、相关费用及税金	已经消耗
合计	--	--

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

### 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	42,427,746.64	78,508,650.08
待抵扣进项税额	1,536,613.20	
待认证进项税额	6,346,210.48	
预缴所得税	14,813,022.61	
合计	65,123,592.93	78,508,650.08

其他说明：无

### 7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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：	2,230,000.00	1,920,000.00	310,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
按成本计量的	2,230,000.00	1,920,000.00	310,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	2,230,000.00	1,920,000.00	310,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
吉林亿安保险经纪有限责任公司	1,500,000.00		1,500,000.00						15.00%	
贵安新区摩拜出行科技有限公司		2,230,000.00		2,230,000.00		1,920,000.00		1,920,000.00	10.03%	
合计	1,500,000.00	2,230,000.00	1,500,000.00	2,230,000.00		1,920,000.00		1,920,000.00	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
本期计提	1,920,000.00		1,920,000.00

期末已计提减值余额	1,920,000.00		1,920,000.00
-----------	--------------	--	--------------

8、长期股权投资

单位：元

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		
一、合营企业											
二、联营企业											
一汽财务有限公司	1,649,036,684.06	702,999,880.89		626,973,061.66	-16,506,998.17		206,799,141.64			2,755,703,486.80	
大众汽车变速器(上海)有限公司	193,789,673.75			5,921,664.46						199,711,338.21	
鑫安汽车保险股份有限公司	186,722,486.63			16,826,104.85	644,326.14		7,831,523.85			196,361,393.77	
小计	2,029,548,844.44	702,999,880.89		649,720,830.97	-15,862,672.03		214,630,665.49			3,151,776,218.78	
合计	2,029,548,844.44	702,999,880.89		649,720,830.97	-15,862,672.03		214,630,665.49			3,151,776,218.78	

其他说明：本公司于 2018 年 5 月 31 日以现金注入的方式对一汽财务有限公司增资 702,999,880.89 元，增资后本公司对一汽财务有限公司持股数为 479,922,000 股，持股比例达到 21.8146%。



## 9、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	45,344,282.57			45,344,282.57
2. 本期增加金额	4,298,953.35			4,298,953.35
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,298,953.35			4,298,953.35
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	49,643,235.92			49,643,235.92
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	22,776,469.50			22,776,469.50
2. 本期增加金额	3,870,967.44			3,870,967.44
(1) 计提或摊销	3,870,967.44			3,870,967.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,647,436.94			26,647,436.94
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,995,798.98			22,995,798.98
2. 期初账面价值	22,567,813.07			22,567,813.07

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	22,456,041.29	正在办理中

其他说明：无

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,298,837,280.35	4,214,350,171.27
固定资产清理	2,097,905.73	9,655,943.10
合计	4,300,935,186.08	4,224,006,114.37

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,818,628,300.02	7,107,784,981.39	13,906,173.06	199,111,166.60	24,033,456.71	1,737,471,153.04	10,900,935,230.82
2. 本期增加金额	10,299,022.95	844,041,154.10	3,403,637.18	23,689,016.37	2,057,859.77	206,634,127.52	1,090,124,817.89
(1) 购置			3,403,637.18	4,245,867.28	1,399,230.80		9,048,735.26
(2) 在建工程转入	10,299,022.95	844,041,154.10		19,443,149.09	658,628.97	206,634,127.52	1,081,076,082.63
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	133,677,954.22	167,867,701.43	289,651.28	9,700,290.99	428,547.00	127,663,648.03	439,627,792.95
(1) 处置或报废	130,289,908.42	167,867,701.43	289,651.28	9,700,290.99	428,547.00	127,663,648.03	436,239,747.15
(2) 其他减少	3,388,045.80						3,388,045.80
4. 期末余额	1,695,249,368.75	7,783,958,434.06	17,020,158.96	213,099,891.98	25,662,769.48	1,816,441,632.53	11,551,432,255.76
二、累计折旧							
1. 期初余额	717,106,256.84	4,517,463,642.92	10,003,494.29	172,607,231.74	21,336,832.82	1,229,476,377.32	6,667,993,835.93
2. 本期增加金额	88,023,506.31	556,612,648.40	1,218,528.41	17,014,632.10	1,036,831.47	203,788,894.12	867,695,040.81
(1) 计提	88,023,506.31	556,612,648.40	1,218,528.41	17,014,632.10	1,036,831.47	203,788,894.12	867,695,040.81
3. 本期减少金额	111,950,601.12	123,109,526.54	280,346.37	9,523,390.59	415,690.58	68,972,329.79	314,251,884.99
(1) 处置或报废	110,320,167.60	123,109,526.54	280,346.37	9,523,390.59	415,690.58	68,972,329.79	312,621,451.47
(2) 其他减少	1,630,433.52						1,630,433.52
4. 期末余额	693,179,162.03	4,950,966,764.78	10,941,676.33	180,098,473.25	21,957,973.71	1,364,292,941.65	7,221,436,991.75
三、减值准备							
1. 期初余额	1,941,216.60	2,147,436.15				14,502,570.87	18,591,223.62
2. 本期增加金额	12,599,728.63						12,599,728.63
(1) 计提	12,599,728.63						12,599,728.63
3. 本期减少金额						32,968.59	32,968.59
(1) 处置或报废						32,968.59	32,968.59
4. 期末余额	14,540,945.23	2,147,436.15				14,469,602.28	31,157,983.66
四、账面价值							
1. 期末账面价值	987,529,261.49	2,830,844,233.13	6,078,482.63	33,001,418.73	3,704,795.77	437,679,088.60	4,298,837,280.35
2. 期初账面价值	1,099,580,826.58	2,588,173,902.32	3,902,678.77	26,503,934.86	2,696,623.89	493,492,204.85	4,214,350,171.27

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	11,299,764.54

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	4,597,025.66	一汽集团产权，未过户
房屋建筑物	470,350,926.55	办理中

其他说明：无

## (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,965,327.28	8,498,689.76
运输工具	50,157.25	31,865.71
电子设备	5,575.00	7,557.50
办公设备	841.52	2,243.85
其他	76,004.68	1,115,586.28
合计	2,097,905.73	9,655,943.10

其他说明：无

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	168,700,953.94	588,206,152.60
合计	168,700,953.94	588,206,152.60

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
更新改造投资	12,602,425.14		12,602,425.14	11,215,800.54		11,215,800.54
技术改造投资	156,098,528.80		156,098,528.80	576,990,352.06		576,990,352.06
合计	168,700,953.94		168,700,953.94	588,206,152.60		588,206,152.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	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	资金来源
自主变速器 ET3 项目	1,364,736,900.00	30,201,569.46	9,926,727.36	13,167,819.45		26,960,477.37	72.94%	77.84%				其他
DCT220 变速器项目	333,942,100.00	2,758,556.30	94,027,022.88	72,270,502.41		24,515,076.77	60.99%	76.31%				其他
D058 项目	420,358,600.00		18,345,976.97	200,779.09		18,145,197.88	10.39%	10.00%				其他
4GB 三代发动机项目	134,932,600.00		20,518,565.47	2,934,139.31		17,584,426.16	29.57%	39.00%				其他
整车装备能力提升	70,300,000.00		13,408,542.30			13,408,542.30	20.84%	35.00%				其他
GA 换代发动机技术改造项目	1,353,478,000.00	463,422,647.04	206,602,095.01	659,863,112.44		10,161,629.61	75.63%	95.05%				其他
D181 产品技术改造项目 (调整)	254,028,300.00	9,643,155.71	9,993,914.26	10,719,631.83		8,917,438.14	78.74%	99.40%				其他
CA4GC 第三代发动机项目	146,101,700.00		34,274,896.16	27,664,167.45		6,610,728.71	23.66%	33.00%				其他
D077 项目	343,753,000.00		91,944,738.98	85,400,213.81		6,544,525.17	99.00%	99.00%				其他
J71RFL-2019 改型项目	125,260,000.00		2,906,453.94	501,629.93		2,404,824.01	10.09%	10.31%				其他
DCT 轴齿增能项目	38,726,000.00		4,285,922.61	2,006,935.82		2,278,986.79	21.37%	21.25%				其他
合计	4,585,617,200.00	506,025,928.51	506,234,855.94	874,728,931.54		137,531,852.91	---	---				---

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	464,214,587.40	142,985,765.18	1,258,735,596.12	1,865,935,948.70
2. 本期增加金额		10,702,369.98	135,130,836.46	145,833,206.44
(1) 购置		10,702,369.98		10,702,369.98
(2) 内部研发			135,130,836.46	135,130,836.46
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	464,214,587.40	153,688,135.16	1,393,866,432.58	2,011,769,155.14
二、累计摊销				
1. 期初余额	78,268,213.28	107,158,086.04	1,035,823,806.67	1,221,250,105.99
2. 本期增加金额	9,318,782.64	15,174,431.87	106,688,832.76	131,182,047.27
(1) 计提	9,318,782.64	15,174,431.87	106,688,832.76	131,182,047.27
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	87,586,995.92	122,332,517.91	1,142,512,639.43	1,352,432,153.26
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	9,160,975.54			9,160,975.54
(1) 计提	9,160,975.54			9,160,975.54
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	9,160,975.54			9,160,975.54
四、账面价值				
1. 期末账面价值	367,466,615.94	31,355,617.25	251,353,793.15	650,176,026.34
2. 期初账面价值	385,946,374.12	35,827,679.14	222,911,789.45	644,685,842.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 69.29%。

## 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
D077		139,880,241.36		135,130,836.46	4,749,404.90	
D058X		56,548,900.32			2,312,436.43	54,236,463.89
C023		5,121,182.75			77,487.64	5,043,695.11
R7FL		1,923,789.83			210,290.55	1,713,499.28
D058		6,168,699.17			6,168,699.17	
D090		43,824,569.17			43,824,569.17	
费用化项目		459,291,630.67			459,291,630.67	
合计		712,759,013.27		135,130,836.46	516,634,518.53	60,993,658.28

其他说明：无

#### 14、商誉

##### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
收购长春齿轮厂	23,794,683.26			23,794,683.26
合计	23,794,683.26			23,794,683.26

##### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
收购长春齿轮厂	23,794,683.26			23,794,683.26
合计	23,794,683.26			23,794,683.26

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：期初期末商誉已全额计提减值准备，请参见附注五、20“长期资产减值”。

其他说明：无

#### 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费	32,427,550.14		7,830,422.53	1,955,000.03	22,642,127.58

租赁房屋装修	20,441,917.68	200,275.50	3,434,609.25		17,207,583.93
经销商客流量分析服务系统	419,695.51		419,695.51		
其他		1,157,272.10	32,146.45		1,125,125.65
合计	53,289,163.33	1,357,547.60	11,716,873.74	1,955,000.03	40,974,837.16

其他说明：无

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	290,831,199.07	44,534,367.77	241,013,619.69	36,562,256.19
可抵扣亏损	919,077,958.12	137,861,693.71	732,255,374.77	109,838,306.21
辞退性福利	16,355,328.16	2,453,299.22	13,742,257.27	2,061,338.59
预计负债-质量保证	350,628,730.55	65,304,080.10	235,006,326.63	50,967,372.76
预计负债-赔偿支出	159,852,950.00	23,977,942.50		
预计负债-新车型市场费	219,461,002.00	54,865,250.50	152,079,668.00	38,019,917.00
无形资产(折旧或摊销差)	374,299,407.50	56,144,911.12	379,203,208.69	56,880,481.31
长期薪酬	261,880.00	65,470.00		
合计	2,330,768,455.40	385,207,014.92	1,753,300,455.05	294,329,672.06

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期股权投资溢价	3,203,383.88	480,507.58	3,203,383.88	480,507.58
合计	3,203,383.88	480,507.58	3,203,383.88	480,507.58

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	313,375,806.74	255,352,022.23
可抵扣亏损	1,593,773,322.79	1,095,506,600.33
合计	1,907,149,129.53	1,350,858,622.56



(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	7,530,318.05	7,530,318.05	
2020 年	36,851,298.29	36,851,298.29	
2021 年	549,729,525.59	549,729,525.59	
2022 年	501,395,458.40	501,395,458.40	
2023 年	498,266,722.46		
合计	1,593,773,322.79	1,095,506,600.33	—

其他说明：无

17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,445,860,299.73	211,959,181.88
应付账款	5,400,007,051.84	6,262,065,821.53
合计	6,845,867,351.57	6,474,025,003.41

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,445,860,299.73	211,959,181.88
合计	1,445,860,299.73	211,959,181.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	4,877,097,840.93	5,450,483,243.34
应付设备款	263,234,178.78	267,480,111.45
应付其他	259,675,032.13	544,102,466.74
合计	5,400,007,051.84	6,262,065,821.53

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林省得实建筑工程股份有限公司	1,175,818.70	未到结算期

天津无缝钢管厂长春经销处	972,000.00	未到结算期
长春一汽天奇工艺装备工程有限公司	815,815.57	未到结算期
广州市井源机电设备有限公司	678,000.00	未到结算期
长春市吉诚电气有限公司	648,223.50	未到结算期
合计	4,289,857.77	--

其他说明：无

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收整车款	364,255,771.24	1,650,562,667.37
预收备件款	57,302,364.15	83,874,247.71
预收其他	194,170,022.36	198,082,146.57
合计	615,728,157.75	1,932,519,061.65

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国第一汽车股份有限公司	16,527,600.00	未至结算期整车款
G2 单位	9,695,000.00	未至结算期整车款
长春市华圣汽车电子有限公司	7,122,641.38	尚未结算
中国第一汽车集团进出口有限公司	6,696,322.31	尚未结算
长春云顶汽车部件有限公司	4,910,983.53	尚未结算
马自达汽车株式会社	4,159,742.66	三包费
长春富维安道拓汽车饰件系统有限公司	3,930,718.90	尚未结算
合计	53,043,008.78	--

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,987,709.97	1,264,829,316.33	1,242,754,321.27	57,062,705.03
二、离职后福利-设定提存计划		207,572,642.87	207,572,642.87	
三、辞退福利	4,871,296.52	11,385,003.04	10,921,101.48	5,335,198.08
合计	39,859,006.49	1,483,786,962.24	1,461,248,065.62	62,397,903.11

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		854,512,104.81	854,512,104.81	
2、职工福利费	12,371,629.87	104,543,584.87	90,583,847.94	26,331,366.80
3、社会保险费		92,942,754.36	92,942,754.36	
其中：医疗保险费		84,496,013.07	84,496,013.07	
工伤保险费		4,433,483.67	4,433,483.67	
生育保险费		4,013,257.62	4,013,257.62	
4、住房公积金		94,010,168.40	94,010,168.40	
5、工会经费和职工教育经费	22,616,080.10	29,664,943.77	21,549,685.64	30,731,338.23
6、其他短期薪酬		89,155,760.12	89,155,760.12	
合计	34,987,709.97	1,264,829,316.33	1,242,754,321.27	57,062,705.03

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		161,713,899.42	161,713,899.42	
2、失业保险费		5,704,317.92	5,704,317.92	
3、企业年金缴费		40,154,425.53	40,154,425.53	
合计		207,572,642.87	207,572,642.87	

其他说明：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工上年基本工资的相应比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	94,918,865.79	5,654,493.96
消费税	241,088,710.93	111,314,325.81
企业所得税		12,629,323.35
个人所得税	7,212,610.47	10,713,266.26
城市维护建设税	16,404,562.91	8,204,820.51
教育费附加	11,717,544.94	5,860,586.08
其他税费	14,677,833.60	15,133,212.90
合计	386,020,128.64	169,510,028.87

其他说明：无

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	171,500.02	171,500.02
其他应付款	1,617,082,629.27	1,304,921,781.87
合计	1,617,254,129.29	1,305,093,281.89

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	171,500.02	171,500.02
合计	171,500.02	171,500.02

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应费用性支出	1,599,986,194.41	1,263,335,005.86
保证金、押金	5,025,580.50	3,595,580.50
保险赔偿金	519,804.41	585,086.41
应付往来及其他	11,551,049.95	37,406,109.10
合计	1,617,082,629.27	1,304,921,781.87

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
能源及调节基金	1,391,809.92	未到结算期
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	392,882.26	未到结算期
诺迈士传动技术（上海）有限公司	300,000.00	未到结算期
沈阳新型风机厂	209,550.00	未到结算期
北京远特科技有限公司	200,000.00	未到结算期
合计	2,494,242.18	—

其他说明：无

## 22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,523,720.88	99,027.97
合计	1,523,720.88	99,027.97

其他说明：无

### 23、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,153,224.03	5,501,671.67
合计	2,153,224.03	5,501,671.67

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
有偿延保业务款	3,676,944.91	5,600,699.64
减：一年内到期长期应付款	1,523,720.88	99,027.97
合计	2,153,224.03	5,501,671.67

其他说明：无

### 24、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、辞退福利	11,020,130.08	8,870,960.75
二、其他长期福利	261,880.00	
合计	11,282,010.08	8,870,960.75

### 25、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	266,978,364.71	235,006,326.63	预计三包费
赔偿支出	159,852,950.00		暂估 J44 车型费用
召回费	83,650,365.84		预计召回费
其他	219,461,002.00	152,079,668.00	预计新车型推广费
合计	729,942,682.55	387,085,994.63	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：详见附注五、23。

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	221,516,140.90	12,380,280.36	36,534,185.28	197,362,235.98	项目补贴
合计	221,516,140.90	12,380,280.36	36,534,185.28	197,362,235.98	—

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
发动机厂自主变速器 ET3 项目 (DCT)	55,402,535.86			8,129,170.92			47,273,364.94	与资产相关
发动机厂自主发动机 4GB 项目	37,400,999.92			7,124,000.04			30,276,999.88	与资产相关
基于机器人的汽车焊接自动化生产线项目	33,599,999.95			5,600,000.04			27,999,999.91	与资产相关
长春齿轮公司轻型车 AMT 变速器项目	30,966,078.44			1,558,577.16			29,407,501.28	与资产相关
第二发动机厂自主发动机 ET3 项目	29,570,504.24			7,885,467.72			21,685,036.52	与资产相关
进口贴息	22,658,231.11			4,058,589.12			18,599,641.99	与资产相关
稳岗补贴	8,460,130.44	12,380,280.36		1,609,465.60			19,230,945.20	与收益相关
汽车关键轻量化技术开发与整车的集成运用	2,457,660.94			568,914.68			1,888,746.26	与资产相关
GA 发动机重点项目引导发展资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
合计	221,516,140.90	12,380,280.36		36,534,185.28			197,362,235.98	

其他说明：无

## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,627,500,000.00						1,627,500,000.00

其他说明：无

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,048,107,786.26			2,048,107,786.26
其他资本公积	70,007,561.31			70,007,561.31
原制度资本公积转入	370,787,004.20			370,787,004.20
合计	2,488,902,351.77			2,488,902,351.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	15,222.20						15,222.20
权益法下不能转进损益的其他综合收益	15,222.20						15,222.20
二、将重分类进损益的其他综合收益	23,022,665.43	-15,862,672.03			-15,862,672.03		7,159,993.40
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	23,022,665.43	-15,862,672.03			-15,862,672.03		7,159,993.40
其他综合收益合计	23,037,887.63	-15,862,672.03			-15,862,672.03		7,175,215.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 30、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		16,922,768.16	16,922,768.16	

合计		16,922,768.16	16,922,768.16	
----	--	---------------	---------------	--

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	997,234,912.68			997,234,912.68
合计	997,234,912.68			997,234,912.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,839,629,788.36	2,563,967,693.14
调整后期初未分配利润	2,839,629,788.36	2,563,967,693.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	155,022,356.51	281,236,836.76
应付普通股股利	32,550,000.00	
提取职工奖励福利基金	7,817,452.68	5,574,741.54
期末未分配利润	2,954,284,692.19	2,839,629,788.36

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,114,477,712.21	18,060,540,273.38	25,666,521,526.38	19,743,692,225.22
其他业务	3,129,693,271.86	2,893,188,997.03	2,235,690,875.43	1,885,548,807.65
合计	26,244,170,984.07	20,953,729,270.41	27,902,212,401.81	21,629,241,032.87

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,100,887,660.95	1,321,323,053.05



城市维护建设税	129,269,975.73	166,285,037.57
教育费附加	92,335,696.94	118,775,026.86
房产税	26,430,390.59	29,058,763.52
土地使用税	19,138,986.00	19,138,986.00
印花税	26,276,072.90	28,816,610.74
防洪基金	1,750,000.00	1,750,000.00
环保税	297,093.75	
车船税	21,540.00	
合计	1,396,407,416.86	1,685,147,477.74

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广宣、促销费用	1,309,040,248.06	1,293,428,094.32
运输费	558,776,248.13	567,842,187.27
产品质量保证金	290,068,313.29	375,470,113.96
职工薪酬	205,428,960.78	210,503,640.20
仓储费	80,385,408.30	88,855,584.13
包装费	43,573,536.17	38,576,536.07
差旅费	38,580,514.81	38,156,972.35
客户培训费	22,627,229.14	18,154,908.92
销售服务费	20,277,848.36	24,787,804.32
产品技术资料费	7,120,173.85	12,022,069.39
其他	70,028,641.58	80,212,390.56
合计	2,645,907,122.47	2,748,010,301.49

其他说明：无

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	276,290,106.44	346,877,464.40
技术提成费	267,674,173.13	285,207,173.60
固定资产修理费	141,027,417.09	148,703,259.04
无形资产摊销	125,762,914.48	184,098,780.99
折旧费	41,796,030.38	57,012,849.48

租赁费	38,687,809.01	14,943,036.14
劳务外包费	27,504,557.17	30,566,590.61
咨询费	22,767,136.51	13,790,944.16
试验检验费	16,993,254.37	18,076,722.93
动能及厂房取暖费	13,864,681.81	12,132,863.01
财产保险费	9,768,955.92	20,727,500.14
党建工作经费	8,022,715.12	8,988,177.57
存货损失	1,750,858.09	42,711,833.83
其他	55,417,778.47	56,083,369.02
合计	1,047,328,387.99	1,239,920,564.92

其他说明：无

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	263,504,875.78	196,296,232.26
委托、合作研发支出	81,692,512.63	100,997,131.54
研发资产折旧	35,640,338.51	33,975,083.69
样品购置费	23,495,182.55	15,701,034.77
差旅费用	14,535,913.65	12,213,265.60
中间试验费用	13,592,118.55	17,485,998.53
试制品检验费	8,224,194.51	542,901.42
产品试制费	6,680,015.64	5,982,073.12
研发无形资产摊销	5,165,015.55	5,825,479.11
运费	1,290,078.43	425,212.53
技术图书资料费用	394,365.66	495,677.16
消耗的材料	290,529.69	123,041.31
办公费	111,810.55	37,028.00
行政杂品	93,367.21	489,224.62
会议费	76,827.66	52,752.78
其他	8,099,494.67	6,946,160.86
合计	462,886,641.24	397,588,297.30

其他说明：无

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		41,350,374.96
减：利息收入	23,751,392.10	13,922,367.11
承兑汇票贴息		
汇兑损益	521,807.37	1,145,818.35
手续费及其他	1,466,255.41	1,272,497.70
合计	-21,763,329.32	29,846,323.90

其他说明：无

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	31,891,836.46	-25,970,582.86
二、存货跌价损失	71,389,922.92	198,853,550.46
三、可供出售金融资产减值损失	1,920,000.00	
四、固定资产减值损失	12,599,728.63	13,658,021.19
五、无形资产减值损失	9,160,975.54	
合计	126,962,463.55	186,540,988.79

其他说明：无

### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
发动机厂自主变速器 ET3 项目 (DCT)	8,129,170.92	8,129,170.92
第二发动机厂自主发动机 ET3 项目	7,885,467.72	7,885,467.72
发动机厂自主发动机 4GB 项目	7,124,000.04	7,124,000.04
基于机器人的汽车焊接自动化生产线项目	5,600,000.04	5,600,000.04
进口贴息	4,058,589.12	4,427,818.38
代扣代缴个人所得税手续费	2,168,394.04	2,547,401.37
稳岗补贴	1,609,465.60	1,097,051.56
稳增长电费奖励	1,568,000.00	81,000.00
长春齿轮公司轻型车 AMT 变速器项目	1,558,577.16	1,513,662.64
汽车关键轻量化技术开发与整车的集成运用	568,914.68	1,410,181.80
高新企业通过认定奖励性补贴	200,000.00	

高新区绿色工厂发展专项资金	100,000.00	
合 计	40,570,579.32	39,815,754.47

#### 41、投资收益

单位：元

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	649,720,830.97	372,881,919.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,169,565.22	
合计	651,890,396.19	372,881,919.50

其他说明：无

#### 42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	131,451,105.93	69,978,429.09

#### 43、营业外收入

单位：元

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
罚款收入	6,676,287.30	628,872.10	6,676,287.30
确认无法支付款项	674,933.59		674,933.59
其他	502,621.25	30,452.69	502,621.25
合计	7,853,842.14	659,324.79	7,853,842.14

其他说明：无

#### 44、营业外支出

单位：元

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
赔偿金、违约金及罚款支出	165,729,622.61	7,975,428.09	165,729,622.61
非流动资产毁损报废损失	41,064,765.56		41,064,765.56
其他	431,097.59		431,097.59
合计	207,225,485.76	7,975,428.09	207,225,485.76

其他说明：无

## 45、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	120,968,560.46	155,830,788.22
递延所得税费用	-90,877,342.86	-12,457,778.48
合计	30,091,217.60	143,373,009.74

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	257,253,448.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,588,017.30
子公司适用不同税率的影响	-11,753,766.18
调整以前期间所得税的影响	-18,126,865.75
非应税收入的影响	-225,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,535,531.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,789,598.54
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	140,862,225.28
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-97,458,124.65
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-36,541,200.97
所得税费用	30,091,217.60

其他说明：无

## 46、其他综合收益

详见附注七、29。

## 47、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
索赔款	61,225,814.65	21,511,963.82
保证金	51,344,500.00	24,675,500.00
利息收入	23,751,392.10	13,922,366.75
与收益有关的政府补助	13,948,280.36	81,000.00

税费返还	10,469,791.50	
社会保险费退款	9,225,650.00	
租金收入	5,519,262.00	9,818,455.23
赔偿违约金和罚款收入	5,387,753.36	588,684.50
其他往来款	28,265,876.96	11,302,377.15
合计	209,138,320.93	81,900,347.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	1,203,198,393.25	1,217,227,162.50
支付保证金	20,734,500.00	18,438,120.00
其他往来款	37,010,813.63	156,818,043.97
合计	1,260,943,706.88	1,392,483,326.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产有关的政府补助		2,574,526.00
合计		2,574,526.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

## 48、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	227,162,231.09	317,904,404.82
加：资产减值准备	126,962,463.55	186,540,988.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	871,566,008.25	904,468,670.22
无形资产摊销	131,182,047.27	190,121,984.19
长期待摊费用摊销	11,716,873.74	12,187,588.68
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）	-131,451,105.93	-69,978,429.09

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	41,064,765.56	
财务费用（收益以“-”号填列）	571,531.18	41,350,374.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-651,890,396.19	-372,881,919.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-90,877,342.86	-12,457,778.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,182,175.48	388,537,332.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	665,206,791.73	-594,655,230.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,074,838,889.45	1,293,941,931.78
经营活动产生的现金流量净额	85,192,802.46	2,285,079,917.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	482,147,889.94	1,266,472,822.50
减：现金的期初余额	1,266,472,822.50	1,068,110,056.75
现金及现金等价物净增加额	-784,324,932.56	198,362,765.75

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	482,147,889.94	1,266,472,822.50
可随时用于支付的银行存款	482,147,889.94	1,266,422,822.50
可随时用于支付的其他货币资金		50,000.00
二、期末现金及现金等价物余额	482,147,889.94	1,266,472,822.50

其他说明：无

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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	73,410.39	6.8632	503,830.19
欧元	0.02	7.8473	0.16
港币			
日元	29,737.00	0.0619	1,840.33

应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 50、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
长春齿轮公司轻型车 AMT 变速器项目	36,500,000.00	其他收益	1,558,577.16
发动机厂自主变速器 ET3 项目 (DCT)	81,880,000.00	其他收益	8,129,170.92
第二发动机厂自主发动机 ET3 项目	95,310,000.00	其他收益	7,885,467.72
发动机厂自主发动机 4GB 项目	71,240,000.00	其他收益	7,124,000.04
汽车关键轻量化技术开发与整车的集成运用	7,670,000.00	其他收益	568,914.68
基于机器人的汽车焊接自动化生产线项目	56,000,000.00	其他收益	5,600,000.04
进口贴息	59,504,525.00	其他收益	4,058,589.12
稳岗补贴	34,012,674.36	其他收益	1,609,465.60
GA 发动机重点项目引导发展资金	1,000,000.00	其他收益	

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：无

## 八、合并范围的变更

2017 年 6 月 29 日，经本公司第六届董事会第九次会议审议通过，由子公司一汽轿车销售有限公司吸收合并北京奔远腾飞汽车销售有限公司，北京奔远腾飞汽车销售有限公司依据法定程序适时依法注销。



2018 年 4 月 18 日，由北京市工商行政管理局海淀分局核发注销核准通知书。2018 年 6 月 14 日，取得中国人民银行撤销银行账户核准信息确认单。本公司 2018 年度纳入合并范围的二级子公司为 2 户，子公司的持股比例与表决权比例一致。

## 九、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	
一汽轿车销售有限公司	长春	长春	汽车销售	90.00%		设立
一汽马自达汽车销售有限公司	长春	长春	汽车销售	56.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：子公司的持股比例与表决权比例一致。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无  
对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
一汽轿车销售有限公司	10.00%	-50,705,810.39		-187,594,427.32
一汽马自达汽车销售有限公司	44.00%	122,845,684.97		270,679,221.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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
一汽轿车销售有限公司	488,406,425.71	36,126,422.65	524,532,848.36	2,400,477,121.56		2,400,477,121.56
一汽马自达汽车销售有限公司	2,033,282,251.45	100,191,043.76	2,133,473,295.21	1,168,997,643.62	349,295,603.21	1,518,293,246.83

子公司名称	期初余额					
	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
一汽轿车销售有限公司	430,823,497.29	39,611,632.76	470,435,130.05	1,839,321,299.35		1,839,321,299.35
一汽马自达汽车销售有限公司	2,635,130,878.23	86,638,265.62	2,721,769,143.85	2,057,078,519.67	314,745,577.44	2,371,824,097.11

单位：元

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
一汽轿车销售有限公司	5,696,804,170.65	-507,058,103.90	-507,058,103.90	23,280,254.57	7,258,617,234.01	-509,355,132.26	-509,355,132.26	28,926,762.57
一汽马自达汽车销售有限公司	16,638,304,850.33	279,194,738.57	279,194,738.57	-23,464,801.47	17,896,930,683.27	199,097,912.04	199,097,912.04	-67,069,144.83

其他说明：无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一汽财务有限公司	长春	长春	金融服务	21.81%		权益法
大众汽车变速器(上海)有限公司	上海	上海	机械制造	20.00%		权益法
鑫安汽车保险股份有限公司	长春	长春	金融保险	17.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：持股比例与表决权比例无差异

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：本公司持有鑫安汽车保险股份有限公司的股份为 17.50%，但根据该公司章程中约定，本公司向该公司派出一名董事，因此本公司对鑫安汽车保险股份有限公司能够实施重大影响。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	一汽财务有限公司	大众汽车变速器（上海）有限公司	鑫安汽车保险股份有限公司	一汽财务有限公司	大众汽车变速器（上海）有限公司	鑫安汽车保险股份有限公司
流动资产	40,912,828,218.26	720,400,954.13	861,997,116.17	50,513,036,442.40	646,292,091.02	614,956,924.24
非流动资产	64,950,707,218.90	600,437,195.02	1,494,506,974.57	49,447,890,586.96	682,323,813.20	1,421,500,325.19
资产合计	105,863,535,437.16	1,320,838,149.15	2,356,504,090.74	99,960,927,029.36	1,328,615,904.22	2,036,457,249.43
流动负债	92,430,249,945.90	304,528,631.69	1,232,553,300.86	91,670,503,293.22	340,463,766.14	968,633,219.53
非流动负债	87,554,734.86	17,762,826.37	1,885,682.59	115,089,978.71	19,213,769.30	838,392.00
负债合计	92,517,804,680.76	322,291,458.06	1,234,438,983.45	91,785,593,271.93	359,677,535.44	969,471,611.53
少数股东权益	731,340,019.44			611,571,433.23		
归属于母公司股东权益	12,614,390,736.96	998,546,691.09	1,122,065,107.29	7,563,762,324.20	968,938,368.78	1,066,985,637.90
按持股比例计算的净资产份额	2,751,778,881.70	199,709,338.22	196,361,393.78	1,645,466,238.58	193,787,673.76	186,722,486.63
--其他	3,924,605.10	1,999.99	-0.01	3,570,445.48	1,999.99	
对联营企业权益投资的账面价值	2,755,703,486.80	199,711,338.21	196,361,393.77	1,649,036,684.06	193,789,673.75	186,722,486.63
营业收入	6,157,762,753.56	1,056,428,649.02	371,181,363.27	5,055,281,958.07	1,297,150,870.87	332,941,116.86
净利润	3,065,443,928.65	35,838,322.31	96,149,170.57	1,690,043,460.27	108,021,940.62	55,939,456.05
其他综合收益	-75,873,853.83		3,681,863.65	56,195,443.98		-1,879,127.23
综合收益总额	2,989,570,074.82	35,838,322.31	99,831,034.22	1,746,238,904.25	108,021,940.62	54,060,328.82
本年度收到的来自联营企业的股利	206,799,141.64		7,831,523.85	49,703,076.24	83,037,939.69	6,595,754.30

其他说明：无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

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（包括利率风险、汇率风险）。

#### （1）信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于银行存款及应收款项。

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96.92%（2017年：87.21%）；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87.82%（2017年：59.35%）。

为降低信用风险，本公司专门指定人员组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### （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。本公司将银行借款作为辅助资金来源。2018年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币21.78亿元。（2017年12月31日：45.78亿元）。

#### （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

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

#### 利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

#### 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与日元有关（少量与美元有关），除本公司部分零部件及技术费用主要以日元（少量美元）进行结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除货币资金包含日元、美元及欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

## 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2018年12月31日，本公司的资产负债率为56.21%（2017年12月31日：56.88%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

### 2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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。

### 3、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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）。

#### 4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国第一汽车股份有限公司	长春	汽车及零部件生产、销售	7,800,000 万元	53.03%	53.03%

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是中国第一汽车集团有限公司。

其他说明：无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
一汽财务有限公司	本公司联营企业，同一最终控制方
大众汽车变速器（上海）有限公司	本公司联营企业
鑫安汽车保险股份有限公司	本公司联营企业，同一最终控制方

其他说明：无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国第一汽车集团有限公司	最终控制方
长春汽车研究所科技服务有限公司	同一最终控制方
长春一汽通信科技有限公司	同一最终控制方
海南热带汽车试验有限公司	同一最终控制方
机械工业第九设计研究院有限公司	同一最终控制方
启明信息技术股份有限公司	同一最终控制方
大连启明海通信息技术有限公司	同一最终控制方
天津一汽夏利汽车股份有限公司	同一最终控制方

一汽吉林汽车有限公司	同一最终控制方
一汽解放汽车有限公司	同一最终控制方
一汽物流有限公司	同一最终控制方
一汽模具制造有限公司	同一最终控制方
一汽铸造有限公司	同一最终控制方
中国第一汽车集团进出口有限公司	同一最终控制方
一汽-大众汽车有限公司	同一最终控制方
一汽资产经营管理有限公司	同一最终控制方
长春第一汽车服务贸易有限公司	同一最终控制方
长春一汽汽车商贸服务有限公司	同一最终控制方
长春承信二手车经销有限公司	同一最终控制方
长春一汽蓝迪自动化工程有限公司	同一最终控制方
一汽解放青岛汽车有限公司	同一最终控制方
一汽解放汽车销售有限公司	同一最终控制方
一汽物流（长春陆顺）储运有限公司	同一最终控制方
一汽物流（成都）有限公司	同一最终控制方
一汽非洲投资有限公司	同一最终控制方
长春一汽国际物流有限公司	同一最终控制方
长春汽车检测中心	同一最终控制方
一汽解放大连柴油机有限公司	同一最终控制方
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	其他关联方
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	其他关联方
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	其他关联方
天津一汽丰田汽车有限公司	其他关联方
一汽丰田（长春）发动机有限公司	其他关联方
四川一汽丰田汽车有限公司	其他关联方
一汽通用轻型商用汽车有限公司	其他关联方
富奥汽车零部件股份有限公司	其他关联方
长春一汽综合利用股份有限公司	其他关联方
长春一汽普雷特科技股份有限公司	其他关联方
长春一汽天奇工艺装备工程有限公司	其他关联方
长春富维安道拓汽车饰件系统有限公司	其他关联方
天津津河电工有限公司	其他关联方
长春汽车经济技术开发区环卫保洁有限公司	其他关联方



长春一汽延锋伟世通电子有限公司	其他关联方
长春一汽实业水星橡塑制品有限公司	其他关联方
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	其他关联方
长春一汽鞍井钢材加工配送有限公司	其他关联方
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	其他关联方
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	其他关联方
长春一汽联合压铸有限公司	其他关联方
长春富维伟世通汽车电子有限公司	其他关联方
长春一汽富晟集团有限公司	其他关联方

其他说明：2018 年 11 月起，长春一汽富维汽车零部件股份有限公司变更为本公司的其他关联方。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国第一汽车集团有限公司	技术开发费、服务费	17,358.86	80,230,000.00	否	2,048,128.88
中国第一汽车股份有限公司	动能、取暖费、技术开发费、试验费	24,224,015.99	100,000,000.00	否	17,986,128.91
中国第一汽车集团进出口有限公司	技术开发费、服务费	9,802,686.12	50,000,000.00	否	50,061,208.37
一汽-大众汽车有限公司	服务费	717.54	1,000.00	否	
一汽财务有限公司	服务费	1,216.98	2,000.00	否	
一汽解放汽车有限公司	服务费	276,547.22	1,160,000.00	否	
一汽解放青岛汽车有限公司	服务费				1,340,603.96
长春一汽国际物流有限公司	仓储运输费、包装费、租赁费	91,066,513.55	95,740,000.00	否	18,708,159.50
海南热带汽车试验有限公司	技术开发费、试验费	6,524,260.09	20,170,000.00	否	3,455,995.31
一汽吉林汽车有限公司	技术开发费、服务费	1,814,587.93	13,060,000.00	否	5,617,239.87
一汽物流有限公司	仓储、运输费、试验费、租赁费	371,597,349.84	594,450,000.00	否	333,445,707.61

一汽物流(长春陆顺)储运有限公司	运输费、租赁费	191,325,671.66	200,000,000.00	否	
一汽物流(成都)有限公司	仓储、运输费	1,360.00	10,000.00	否	88,434.45
机械工业第九设计研究院有限公司	设计费	8,954,159.83	17,200,000.00	否	7,438,183.95
天津一汽夏利汽车股份有限公司	服务费	804,280.16	2,660,000.00	否	41,373.60
长春一汽蓝迪自动化工程有限公司	修理费	93,299.10	500,000.00	否	
鑫安汽车保险股份有限公司	技术开发费、保险费	11,967,288.93	42,040,000.00	否	25,168,101.09
长春汽车检测中心	技术开发费、试验费	9,449,626.92	10,000,000.00	否	6,761,116.98
长春一汽汽车文化有限公司	试验费	645,105.02	1,000,000.00	否	
长春一汽通信科技有限公司	网络租赁、电话费	13,240,206.92	16,740,000.00	否	14,351,056.96
长春第一汽车服务贸易有限公司	租赁费、服务费、调研费、三包费	3,229,131.01	4,230,000.00	否	1,553,269.87
长春一汽汽车商贸服务有限公司	租赁费、运输费、宣传费	2,774,307.86	3,320,000.00	否	2,121,829.95
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	技术开发费	19,283.39	50,000.00	否	936.90
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	技术开发费	4,692,510.31	5,000,000.00	否	3,724.97
启明信息技术股份有限公司	系统、网络服务费	19,424,095.37	21,760,000.00	否	21,228,460.40
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	技术开发费	285,751.46	500,000.00	否	144,306.16
长春一汽综合利用股份有限公司	服务费	13,203,667.84	15,160,000.00	否	10,524,669.87
长春一汽天奇工艺装备工程有限公司	服务费	63,000.00	100,000.00	否	294,000.00
富奥汽车零部件股份有限公司	调试费、技术开发费	341,940.48	1,000,000.00	否	556,241.73
一汽通用轻型商用汽车有限公司	服务费	247,247.17	500,000.00	否	

长春富维安道拓汽车饰件系统有限公司	调试费、技术开发费	10,812,766.96	15,000,000.00	否	12,709,501.45
长春汽车经济技术开发区环卫保洁有限公司	服务费	6,288,600.00	8,470,000.00	否	7,779,319.75
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	加工费	11,391.67	50,000.00	否	18,394.21
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	技术开发费				902.22
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	技术开发费	171,226.42	500,000.00	否	118,502.60
长春一汽延锋伟世通电子有限公司	技术开发费	3,931,283.03	5,000,000.00	否	1,142,007.64
长春一汽富晟集团有限公司	技术开发费	32,363.79	50,000.00	否	740,032.90
天津津河电工有限公司	技术开发费				400,364.15
中国第一汽车集团有限公司	协作件	44,178,283.34	57,400,000.00	否	15,350,412.00
中国第一汽车股份有限公司	协作件、原材料	236,567,215.24	480,000,000.00	否	203,289,039.25
中国第一汽车集团进出口有限公司	协作件、设备	4,197,672,554.19	4,448,100,000.00	否	4,016,238,657.16
一汽铸造有限公司	协作件	143,104,478.89	420,380,000.00	否	160,165,281.86
一汽物流有限公司	备件、低值易耗品				3,243.24
长春一汽国际物流有限公司	协作件、备件、低值易耗品	349,030.36	5,120,000.00	否	507,347.97
一汽锻造（吉林）有限公司	协作件	23,052,310.18	32,540,000.00	否	
一汽吉林汽车有限公司	协作件、整车	752,574,271.11	2,331,910,000.00	否	427,277,005.81
一汽模具制造有限公司	协作件、模具、备件、设备	53,218,510.85	140,000,000.00	否	120,710,980.37
长春一汽蓝迪自动化工程有限公司	设备、备件	14,710.00	50,000.00	否	5,171.00
一汽-大众汽车有限公司	协作件	1,642,789.66	3,790,000.00	否	1,662,083.24
天津一汽夏利汽车股	协作件	241,658.66	3,750,000.00	否	3,571,034.06

份有限公司					
长春一汽通信科技有 限公司	设备	1,228,103.45	1,680,000.00	否	448,202.91
长春第一汽车服务贸 易有限公司	整车				1,553,355.58
长春一汽富维汽车零 部件股份有限公司	协作件	637,082,489.59	834,000,000.00	否	682,256,466.22
长春一汽富维东阳汽 车塑料零部件有限公 司	协作件	347,235,828.58	486,000,000.00	否	432,225,975.79
启明信息技术股份有 限公司	备件、设备	16,295,227.79	24,940,000.00	否	10,267,289.96
长春一汽富维高新汽 车饰件有限公司	协作件	32,216,809.43	65,860,000.00	否	58,417,688.81
长春一汽天奇工艺装 备工程有限公司	备件、设备	330,613.40	1,000,000.00	否	101,105.20
富奥汽车零部件股份 有限公司	协作件	555,846,911.64	810,540,000.00	否	614,028,732.07
长春一汽鞍井钢材加 工配送有限公司	协作件				581,700.00
长春一汽宝友钢材加 工配送有限公司	协作件	61,662,355.28	150,000,000.00	否	51,169,377.47
大众汽车变速器（上 海）有限公司	协作件	295,765.56	500,000.00	否	532,101.02
天津津河电工有限公 司	协作件	59,136.28	1,500,000.00	否	32,526.69
长春富维安道拓汽车 饰件系统有限公司	协作件	253,366,033.86	654,800,000.00	否	574,295,498.38
长春曼胡默尔富维滤 清器有限公司	协作件、备件	8,834,338.66	21,600,000.00	否	18,975,835.87
长春富维梅克朗汽车 镜有限公司	协作件	2,769,096.75	5,040,000.00	否	7,177,970.57
长春一汽延锋伟世通 电子有限公司	协作件	83,575,395.86	90,770,000.00	否	53,611,142.39
长春一汽富晟集团有 限公司	协作件	240,256,470.61	339,910,000.00	否	279,037,903.05
长春一汽联合压铸有 限公司	协作件	26,296,511.75	57,840,000.00	否	44,167,484.34
合计		8,527,301,720.39	12,794,673,000.00	否	8,323,508,516.49

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国第一汽车集团有限公司	备件	53,640.00	190,766.73
中国第一汽车股份有限公司	整车、备件、建筑物、设备等	1,548,165,563.02	824,647,696.39
一汽解放青岛汽车有限公司	备件		527,700.99
中国第一汽车集团进出口有限公司	整车、备件、劳务、其他等	567,072,355.51	434,619,004.47
一汽非洲投资有限公司	整车、备件	79,575.67	22,759,146.37
一汽吉林汽车有限公司	备件	457,548,004.47	460,221,857.73
一汽模具制造有限公司	备件	3,127,483.85	1,816,276.80
一汽-大众汽车有限公司	劳务、备件	67,424,263.40	184,145,829.52
天津一汽夏利汽车股份有限公司	备件	40,640,086.99	8,627,720.58
长春第一汽车服务贸易有限公司	整车、备件	21,630,093.27	22,947,193.17
长春承信二手车经销有限公司	整车、备件	8,542,335.65	6,289,777.75
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	备件	115,321,160.82	88,178,264.20
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	备件	47,337,197.27	53,578,767.16
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	备件	178,959.26	551,055.31
长春一汽综合利用股份有限公司	废品、其他	30,750,937.59	23,627,203.73
富奥汽车零部件股份有限公司	备件	2,003,156.68	1,751,551.84
长春富维安道拓汽车饰件系统有限公司	备件	2,549,899.12	3,333,163.52
一汽解放大连柴油机有限公司	备件		1,931,213.68
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	备件	71,948,697.60	60,915,493.11
长春一汽富晟集团有限公司	备件	2,435,424.46	2,772,662.16
长春一汽国际物流有限公司	其他	114,832.23	
合计		2,986,923,666.86	2,203,432,345.21

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

根据本公司与一汽集团公司签订的《综合服务协议》，一汽集团公司向本公司提供进出口委托代理、设备大修、能源动力供应、研究开发及试制、运输及社会福利设施等各项服务。服务费按以下顺序予以确定：有国家定价的，采用国家统一规定；国家没有定价的，则参照提供同类服务的国内同行业或吉林省、长春市其他单位收取的市场价格，具体市场价格应经双方协商后确定。

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
长春一汽通信科技有限公司	办公楼两个房间	57,142.86	57,142.86
长春一汽通信科技有限公司	场地	76,190.48	76,190.48
中国第一汽车股份有限公司	厂房	2,476,190.48	4,554,000.00
长春第一汽车服务贸易有限公司	房屋	2,517,668.96	2,517,669.24
一汽解放汽车有限公司	机器设备	1,649,399.71	2,220,629.81
中国第一汽车股份有限公司	建筑物、办公设备	3,716,540.00	3,771,239.42
合计		10,493,132.49	13,196,871.81

本公司作为承租方：

单位：元

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
中国第一汽车股份有限公司	土地使用权	698,312.73	955,686.52
中国第一汽车集团有限公司	房屋		334,880.00
中国第一汽车股份有限公司	技术许可费	6,487,075.47	1,975,188.68
合计		7,185,388.20	3,265,755.20

#### 关联租赁情况说明

a 根据本公司与长春一汽通信科技有限公司（以下简称一汽通信）签订的房屋租赁合同，本公司将办公楼一、二层两个房间以每年6.00万元（含税）的价格出租给一汽通信。

b 根据本公司与一汽通信签订的租赁协议，本公司将富奥大路占地面积为50平方米的场地出租给一汽通信，租金为每年8.00万元（含税）。

c 根据本公司与一汽股份签订的财产租赁合同，本公司将质保中心二期厂房（含建筑物、道路、相关辅助设施）出租给一汽股份，建筑物租赁面积5,803.56m<sup>2</sup>，道路及广场面积13,063m<sup>2</sup>，每年固定租金为260万元（含税）。

d 根据本公司与长春第一汽车服务贸易有限公司（以下简称服贸公司）签订的房屋租赁合同，本公司将坐落于长春市汽车产业开发区东风大街4936号面积6,133.54平方米（不含场地面积）的房屋出租给服贸公司，租金为每年277.40万元（含税）。

e 本公司将轴齿加工业务所需的设备租赁给一汽解放汽车有限公司，租金为每年191.33万元（含税）。

f 根据本公司与一汽股份签订的租赁合同，本公司将位于高新区学海街701号13至14层的房屋及办公设备，出租给一汽股份，租金为371.65万元（不含税）。

g 根据本公司与一汽集团公司签订的《土地使用权租赁合同》、《土地使用权租赁合同补充协议》、《土地使用权租赁变更协议》，一汽集团公司同意将146,521平方米的土地使用权出租给本公司，租赁费为每年106.08万元（含税）。2011年由于一汽集团改制，该租赁协议的出租方变更为一汽股份。本年与一汽股份签订《土地使用权租赁解除协议》，自2018年10月31日起，解除原合同，双方互不负违约责任，本公司

支付本年租金共计768,144.00元（含税）。

h 根据本公司与一汽股份签订的技术许可合同，一汽股份许可本公司在一段时间内有偿使用4GC（2.0T）、V6（2.5L/3.0L）发动机产品技术，单台技术许可费分别为200元（含税）、300元（含税），累计支付分别不超过1,772万元、6,889万元。

### （3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,340,491.00	5,553,237.00

### （4）其他关联交易

#### <1>委托购汇情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国第一汽车集团进出口有限公司	委托购汇	3,665,909,531.65	3,591,714,737.14

说明：本公司与中国第一汽车集团进出口有限公司签订《委托即期/远期外汇交易协议书》，本公司进口货物所需外汇按照中国人民银行及国家外汇管理局有关规定，委托中国第一汽车集团进出口有限公司办理购汇，委托购汇价格、购汇量、起息日等要素按照本公司外汇买卖委托书指定办理，中国第一汽车集团进出口有限公司不收取代理费用。

#### <2>利息收入与利息支出

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
一汽财务有限公司	利息收入	14,384,478.09	4,140,675.47
一汽财务有限公司	利息支出		27,361,500.00

说明：本公司通过一汽财务有限公司存款、贷款，利率均按中国人民银行规定的金融机构存、贷款利率计算。

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国第一汽车股份有限公司	1,200,056,511.03		71,944,181.98	
	一汽吉林汽车有限公司	136,946,418.88		13,075,781.73	
	一汽解放青岛汽车有限公司	7,464.56	746.48	7,464.56	
	一汽-大众汽车有限公司	17,255,929.08		27,594,132.33	

	天津一汽夏利汽车股份有限公司	1,461,773.00		3,169,117.27	
	中国第一汽车集团进出口有限公司	39,547.31			
	一汽通用轻型商用汽车有限公司	30,971.21	30,971.21	320,250.42	117,754.97
	长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	3,686,617.76			
	一汽铸造有限公司	137,446.14			
	一汽模具制造有限公司	1,170,213.64			
预付款项	中国第一汽车股份有限公司			230,000.00	
	一汽解放汽车有限公司	732.18	732.18	732.18	
	中国第一汽车集团进出口有限公司	66,662,388.01		62,953,284.69	
	一汽铸造有限公司	33,789,335.00	9,812,162.00	33,789,335.00	
	长春一汽通信科技有限公司	164,471.34		7,441.60	
	一汽模具制造有限公司	15,391,000.00		7,560,315.00	
	一汽-大众汽车有限公司	2,323,871.53		2,238,476.65	
	鑫安汽车保险股份有限公司	159,896.40		8,062.53	
	启明信息技术股份有限公司	872,172.00		44,580.00	
其他应收款	中国第一汽车集团有限公司			143,685.92	
	一汽解放汽车有限公司	4,511,440.54		2,598,136.88	
	中国第一汽车股份有限公司	3,716,540.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国第一汽车集团有限公司	22,095,749.22	2,301,862.89
	中国第一汽车股份有限公司	38,481,292.76	38,199,602.38
	一汽解放汽车有限公司	413,218.61	178,098.78
	中国第一汽车集团进出口有限公司	18,951,400.43	28,265,017.11



	长春一汽国际物流有限公司	29,388,546.07	1,949,491.97
	一汽铸造有限公司	266,198.40	18,761,785.18
	海南热带汽车试验有限公司	1,813,077.98	512,120.19
	一汽模具制造有限公司	35,673,602.94	28,680,836.14
	一汽吉林汽车有限公司	24,232,027.00	937,175.00
	一汽物流有限公司	56,881,248.06	6,814,938.06
	机械工业第九设计研究院有限公司	235,798.43	266,098.43
	长春一汽蓝迪自动化工程有限公司		6,050.07
	天津一汽夏利汽车股份有限公司	256,274.86	
	鑫安汽车保险股份有限公司	2,378.24	8,171.07
	长春一汽通信科技有限公司	649,160.00	562,001.60
	长春一汽汽车商贸服务有限公司	120,121.29	51,503.00
	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	34,248,559.79	50,947,956.38
	长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	39,630,402.46	95,543,888.76
	启明信息技术股份有限公司	4,491,900.92	10,770,203.03
	长春一汽综合利用股份有限公司	2,256,004.35	1,649,900.10
	长春一汽普雷特科技股份有限公司	478.31	478.31
	长春一汽天奇工艺装备工程有限公司	900,000.00	1,739,585.29
	富奥汽车零部件股份有限公司	46,675,468.21	81,035,571.87
	长春一汽鞍井钢材加工配送有限公司	37,973.76	95,179.50
	长春一汽宝友钢材加工配送有限公司		1,678.03
	长春一汽联合压铸有限公司	2,512,338.12	18,338,911.01
	大众汽车变速器（上海）有限公司		105,475.87
	天津津河电工有限公司	1,673.80	595,392.92
	长春一汽实业水星橡塑制品有限公司	3,604.13	3,604.13
	长春一汽延锋伟世通电子有限公司	36,626,815.84	18,346,520.10
	长春汽车经济技术开发区环卫保洁有限公司	555,493.00	550,058.38
	长春一汽富晟集团有限公司	51,445,261.20	58,790,624.02
	一汽物流（长春陆顺）储运有限公司	16,323,222.39	
	一汽锻造（吉林）有限公司	4,364,438.83	
	长春一汽汽车文化有限公司	683,811.30	
预收款项	中国第一汽车集团有限公司	324,876.07	324,876.07
	中国第一汽车股份有限公司	16,527,600.00	88,254,473.98
	一汽解放汽车销售有限公司	70,422.30	70,422.30

	中国第一汽车集团进出口有限公司	42,956,526.22	9,120,725.51
	一汽非洲投资有限公司		90,475.38
	一汽物流有限公司	23,000.00	23,000.00
	一汽铸造有限公司	18,000.00	18,000.00
	一汽吉林汽车有限公司		20,610.25
	一汽模具制造有限公司	600,029.59	599,508.66
	一汽-大众汽车有限公司	0.01	0.01
	天津一汽夏利汽车股份有限公司	8,592.76	3,412.65
	长春一汽通信科技有限公司	30,811.14	30,811.14
	长春第一汽车服务贸易有限公司	41,930.62	682,862.64
	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	6,582,333.73	4,174,594.27
	长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	3,005,075.08	10,162,075.27
	启明信息技术股份有限公司	49,417.51	49,417.51
	富奥汽车零部件股份有限公司	1,402,546.13	1,756,862.01
	长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	12,272.44	12,272.44
	天津津河电工有限公司	67,572.14	39,891.67
	长春一汽实业水星橡塑制品有限公司	4,917.25	4,917.25
	长春一汽延锋伟世通电子有限公司	566,570.56	161,910.57
	长春一汽富晟集团有限公司	295,348.36	371,971.98
	长春一汽汽车商贸服务有限公司	37,027.05	37,000.24
其他应付款	中国第一汽车股份有限公司	213,707.16	213,707.16
	一汽物流有限公司	516,955.56	52,110,614.26
	一汽物流（长春陆顺）储运有限公司	18,585,933.34	
	长春一汽通信科技有限公司	2,195,436.38	
	长春第一汽车服务贸易有限公司	3,280,149.83	120,846.13
	长春一汽汽车商贸服务有限公司	698,750.82	1,874,052.75
	启明信息技术股份有限公司	11,110,014.88	4,748,096.00
	长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	392,882.26	392,882.26
	长春一汽富晟集团有限公司	1,640.46	1,640.46

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

截至2018年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

本公司不存在应披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	48,825,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	48,825,000.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

截至2019年3月28日，本公司不存在其它应披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

本期无前期差错更正的事项。

### 2、债务重组

本期无债务重组事项。

### 3、资产置换

本期无资产置换事项。

### 4、年金计划

依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国信托法》、《企业年金试行办法》（劳社部第20号令）等法律法规，结合公司实际情况，本公司决定自2010年1月1日起参加一汽集团实施的企业年金计划。

年金计划的主要内容：

（1）本计划所称企业年金，是指企业及其职工在依法参加基本养老保险并履行缴费义务的基础上，依据国家政策、法规的规定自愿建立的企业补充养老保险制度，是企业职工薪酬福利制度的组成部分。

（2）组织管理和监督：企业代表和职工代表通过集体协商成立一汽企业年金理事会（以下简称年金理事会）。年金理事会由企业和职工代表组成，其中职工代表不少于三分之一。年金理事会作为本计划受托人负责一汽集团公司企业年金基金的运营管理。

（3）资金筹集和缴费办法：企业年金所需费用由企业和职工个人共同缴纳。

（4）账户管理：企业年金基金实行完全积累制度，采用个人账户方式进行管理；同时建立企业账户，用以归集未归属权益。

（5）基金管理：企业年金基金由下列各项组成：①企业缴费；②职工个人缴费；③投资运营收益。企业年金基金采取年金理事会受托管理模式，企业代表和职工代表通过集体协商由企业作为委托人与年金理事会签署企业年金基金受托管理合同，委托年金理事会对本计划所归集的企业年金基金进行管理和市场化运

营。

(6) 待遇计发：职工个人缴费部分及其投资收益完全归属于职工个人；企业缴费分配至个人账户部分及其投资收益按规定归属职工个人，未归属个人的部分，划入企业账户。

(7) 企业年金的支付方式：①职工退休并办理退休手续，一次性领取年金个人账户余额；②职工死亡，其企业年金个人账户余额由法定继承人一次性领取；③出境定居人员的企业年金个人账户余额，可根据本人要求一次性支付给本人。

## 5、其他

本公司与吉林省联泰集团公司自1998年起开展分期收款售车业务，后由于该公司经营不善，导致资金周转困难，不能偿付5,200万元欠款，经法院判决该公司承担还款责任。由于判决执行存在诸多困难，本公司已对该项应收账款全额计提坏账准备。截至2018年12月31日，本公司已经收回4,588.96万元，尚有611.04万元未收回。上述已收回的债权中包括两块土地的使用权及两处房产，土地使用权和房产已经过户至本公司名下，但尚由吉林省联泰集团公司使用；由于对其缺乏实际控制，故本年对土地使用权、房产全额计提减值准备。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,669,971,666.59	4,265,515,865.45
应收账款	2,945,682,792.60	847,063,281.47
合计	6,615,654,459.19	5,112,579,146.92

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,669,971,666.59	4,265,515,865.45
合计	3,669,971,666.59	4,265,515,865.45

##### 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	376,100,779.02	
合计	376,100,779.02	

#### (2) 应收账款

##### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,017,656,235.34	99.89%	73,072,096.53	2.42%	2,944,584,138.81	918,341,089.92	99.59%	73,160,758.43	7.97%	845,180,331.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,195,182.51	0.11%	2,096,528.72	65.62%	1,098,653.79	3,804,267.25	0.41%	1,921,317.27	50.50%	1,882,949.98
合计	3,020,851,417.85	100.00%	75,168,625.25	2.49%	2,945,682,792.60	922,145,357.17	100.00%	75,082,075.70	8.14%	847,063,281.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	2,944,397,723.76		
1 年以内小计	2,944,397,723.76		
1 至 2 年	7,464.56	746.48	10.00%
2 至 3 年	63,321.57	18,996.47	30.00%
3 年以上	73,187,725.45	73,052,353.58	99.82%
3 至 4 年	270,743.74	135,371.87	50.00%
4 至 5 年	49,860.48	49,860.48	100.00%
5 年以上	72,867,121.23	72,867,121.23	100.00%
合计	3,017,656,235.34	73,072,096.53	2.42%

确定该组合依据的说明：以应收款项的性质为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
一汽红塔云南汽车制造有限公司	1,021,221.91	753,578.27	73.79	长期对账差异
沈阳金杯车辆制造有限公司	884,077.69	347,366.87	39.29	长期对账差异
山东唐骏欧铃汽车制造有限公司	469,269.26	389,394.63	82.98	长期对账差异
山东凯马汽车制造有限公司	391,027.55	202,792.77	51.86	长期对账差异
上汽大通汽车有限公司南京分公司	91,179.90	79,542.98	87.24	长期对账差异
东风汽车股份有限公司	90,620.65	90,620.65	100.00	长期对账差异
北汽福田汽车股份有限公司北京配件销售分公司	65,671.23	65,671.23	100.00	长期对账差异
福田雷沃国际重工股份有限公司诸城车辆厂	58,757.00	58,757.00	100.00	长期对账差异
重庆长安跨越车辆有限公司	53,275.27	38,722.27	72.68	长期对账差异
东风襄阳旅行车有限公司	39,110.84	39,110.84	100.00	长期对账差异
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	30,971.21	30,971.21	100.00	长期对账差异
合计	3,195,182.51	2,096,528.72	65.62	

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 224,618.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 138,069.13 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,484,656,672.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例 49.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,393,940.00 元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	82,746,330.63	10,143,757.33
合计	82,746,330.63	10,143,757.33

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	92,168,112.57	100.00%	9,421,781.94	10.22%	82,746,330.63	19,565,539.27	100.00%	9,421,781.94	48.15%	10,143,757.33
合计	92,168,112.57	100.00%	9,421,781.94	10.22%	82,746,330.63	19,565,539.27	100.00%	9,421,781.94	48.15%	10,143,757.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	80,051,632.96		
1 年以内小计	80,051,632.96		
5 年以上	9,421,781.94	9,421,781.94	100.00%
合计	89,473,414.90	9,421,781.94	10.53%

确定该组合依据的说明：以应收款项的性质为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	账面余额（元）	坏账准备	计提比例%
押金及备用金组合	2,694,697.67	--	--

2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
索赔款	75,018,083.01	
往来款	14,455,331.89	18,744,188.38
押金及备用金	2,694,697.67	821,350.89
合计	92,168,112.57	19,565,539.27

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
Mazda Motor Corporation	索赔款	49,147,239.59	6 个月以内	53.32%	
联合汽车电子有限公司	索赔款	25,870,843.42	6 个月以内	28.07%	
一汽解放汽车有限公司	往来款	4,511,440.54	6 个月以内	4.89%	
吉林省新生建筑工程公司	往来款	2,220,591.04	5 年以上	2.41%	2,220,591.04
长春高新技术产业开发区财政局	保证金	1,164,793.00	6 个月以内	1.26%	
合计	--	82,914,907.59	--	89.95%	2,220,591.04

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	94,123,820.83		94,123,820.83	94,123,820.83		94,123,820.83
对联营、合营企业投资	3,151,776,218.78		3,151,776,218.78	2,029,548,844.44		2,029,548,844.44
合计	3,245,900,039.61		3,245,900,039.61	2,123,672,665.27		2,123,672,665.27

#### (1) 对子公司投资

单位：元

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
一汽轿车销售有限公司	24,123,820.83			24,123,820.83		
一汽马自达汽车销售有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
合计	94,123,820.83			94,123,820.83		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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
一、合营企业											
二、联营企业											
一汽财务有限公司	1,649,036,684.06	702,999,880.89		626,973,061.66	-16,506,998.17		206,799,141.64			2,755,703,486.80	
大众汽车变速器(上海)有限公司	193,789,673.75			5,921,664.46						199,711,338.21	
鑫安汽车保险股份有限公司	186,722,486.63			16,826,104.85	644,326.14		7,831,523.85			196,361,393.77	
小计	2,029,548,844.44	702,999,880.89		649,720,830.97	-15,862,672.03		214,630,665.49			3,151,776,218.78	
合计	2,029,548,844.44	702,999,880.89		649,720,830.97	-15,862,672.03		214,630,665.49			3,151,776,218.78	

(3) 其他说明

本公司于2018年5月31日以现金注入的方式对一汽财务有限公司增资702,999,880.89元，增资后本公司对一汽财务有限公司持股数为479,922,000股，持股比例达到21.8146%。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,826,715,826.98	17,007,402,322.48	22,505,560,205.08	19,117,318,376.76
其他业务	3,434,063,245.30	3,152,747,345.36	2,539,976,107.93	2,123,182,699.55
合计	23,260,779,072.28	20,160,149,667.84	25,045,536,313.01	21,240,501,076.31

其他说明：无

#### 5、投资收益

单位：元

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	649,720,830.97	372,881,919.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,169,565.22	
合计	651,890,396.19	372,881,919.50

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	131,451,105.93	为处置非流动性资产产生的净收益。
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）	38,402,185.28	主要包括自主发动机 ET3 项目、自主发动机 4GB 项目、轻型车 AMT 变速器项目、自主变速器 ET3 项目、汽车关键轻量化技术开发与整车的集成运用和基于机器人的汽车焊接自动化生产线项目转入其他收益的政府补助以及收到的进口贴息、稳岗补贴、奖励款等款项。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,169,565.22	为出售可供出售金融资产投资收益。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,203,249.58	主要为收到的各种赔偿金、违约金及罚款、代扣代缴手续费返还以及无法支付的往来款转入和支付罚款、违约金及非流动资产报废损失等。
减：所得税影响额	-3,156,160.69	
少数股东权益影响额	2,216,741.60	
合计	-24,240,974.06	—

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.93%	0.0953	0.0953
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23%	0.1101	0.1101

## 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管财务工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。