



一汽轿车股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第八节 公司治理.....	47
第九节 内部控制.....	58
第十节 财务报告.....	60
第十一节 备查文件目录.....	165

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.19 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人安铁成、主管会计工作负责人徐晓剑及会计机构负责人（会计主管人员）陈清华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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，请投资者注意投资风险。

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	一汽轿车股份有限公司
中国一汽、一汽集团公司	指	中国第一汽车集团公司
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	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

重大风险提示

《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。

第二节 公司简介

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（如有）	FAW CAR CO., Ltd.		
公司的法定代表人	许宪平		
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	http://www.fawcar.com.cn		
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	陈清华	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报纸的名称	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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司财务部 证券事务科

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 06 月 10 日	长春市绿园区 东风大街	24497641-31	220104244976413	244976413
报告期末注册	2013 年 05 月 21 日	长春市高新技术 产业开发区 蔚山路 4888 号	220107010001311	220104244976413	244976413
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	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	瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院中海地产广场西塔 2-11 层
签字会计师姓名	张富根、苗策

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	29,675,131,409.36	23,384,904,674.19	+26.90	32,652,673,333.62
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,007,093,652.84	-756,472,569.67	+233.13	216,834,782.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	986,210,046.23	-778,628,957.83	+226.66	242,355,812.10
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,393,764,477.67	1,509,640,521.87	-7.68	-559,631,805.38
基本每股收益(元/股)	0.6188	-0.4648	+233.13	0.1332
稀释每股收益(元/股)	0.6188	-0.4648	+233.13	0.1332
加权平均净资产收益率(%)	12.42	-9.47	增加 21.89 个百分点	2.55
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	21,086,280,351.88	16,330,562,855.11	+29.12	16,289,294,375.97
归属于上市公司股东的净资产(元)	8,607,482,795.40	7,606,920,939.89	+13.15	8,363,472,275.70

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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)	-1,353,535.35	-1,959,610.07	-839,208.40	主要为处置报废的固定资产产生的损失。
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)	15,577,620.18	28,471,876.00	10,413,163.62	主要包括自主发动机 ET3 项目、A130 车型冲压件自主开发项目、自主发动机 4GB 项目、轻型车 AMT 变速器项目、大吨位内高压成型装备与工艺项目、高强度钢先进成形技术开发及其在目标车型上集成应用项目转入的与资产相关政府补助、

				转入的进口产品贴息资本化部分及收到吉林省质量技术监督局奖励款。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,381,810.84	-2,167,009.85	3,877,250.14	主要包括收到的代扣个人所得税手续费、无法支付的应付账款转入、收到汽车产业开发区发放的“经济贡献奖”及罚没车手续费等款项和支付的各种赔偿金、违约金及罚款净额。
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-45,700,975.25	
减：所得税影响额	2,607,666.47	4,405,951.93	-3,777,748.51	
少数股东权益影响额（税后）	114,622.59	-2,217,084.01	-2,950,991.79	
合计	20,883,606.61	22,156,388.16	-25,521,029.59	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年度，随着公司产品结构的调整和营销策略的不断创新，产品销量和营业收入稳定增长，盈利能力显著提升。报告期内，公司坚持以市场和用户需求为导向，持续提升经营质量；科学管控各项费用，有效提高生产效率；日元的汇率变动降低了公司进口零部件成本，综合上述原因公司整体业绩成功实现扭亏为盈。本年度，公司整车销售超过24万辆，较上年同期增长34.81%；实现营业收入2,967,513.14万元，同比增加26.90%；实现营业利润113,248.44万元，同比增加215.40%；实现利润总额115,434.03万元，同比增加220.40%；归属于上市公司股东净利润100,709.37万元，同比增加233.13%。

2013年，面对严峻的市场形势，在公司全体员工的共同努力下，通过调整经营策略、产品布局 and 营销创新，公司在销量和利润方面都取得了稳步增长；成本管理工作成效显著，产品质量总体趋势向好，各新产品项目均按计划有序推进，劳动生产率大幅提高；通过一系列措施，公司经营质量实现了稳步提升，切实增强了企业的盈利能力。

二、主营业务分析

1、概述

公司主营业务为开发、制造和销售乘用车及其配件。公司现有红旗、奔腾、欧朗、Mazda等乘用车产品系列，产品类型逐步丰富，公司品牌和产品的知名度、美誉度不断提高。

报告期内，公司主营业务未发生变化，经营成果和现金流状况分析如下：

(1) 利润表项目

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减(%)	变动原因
营业收入	2,967,513.14	2,338,490.47	+26.90	主要为本报告期产品销量增加所致。
营业税金及附加	143,246.21	103,971.17	+37.77	
财务费用	8,916.93	3,912.02	+127.94	主要为本报告期利息支出较上年增加所致。
资产减值损失	582.64	9,903.97	-94.12	主要为本报告期计提的存货跌价准备及固定资产减值准备减少所致。
营业外支出	642.51	1,124.62	-42.87	主要为本报告期缴纳的税收滞纳金减少所致。

所得税费用	12,122.85	-20,625.49	+158.78	主要为本报告期确认的递延所得税费用增加所致。
少数股东损益	2,601.82	396.36	+556.43	主要为本报告期子公司一汽轿车销售有限公司及一汽马自达汽车销售有限公司盈利增加所致。

(2) 报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量情况

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减 (%)	变动原因
收到的税费返还	1,215.90	13,060.29	-90.69	主要为本报告期收到返还的上年多缴的所得税减少所致。
收到其他与经营活动有关的现金	16,418.36	10,220.22	+60.65	主要为本报告期收到的保证金等较上年增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	249,787.18	159,954.21	+56.16	主要为本报告期支付的广告费、宣传费及运输费等费用增加所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	167.48	98.03	+70.85	主要为本报告期处置固定资产收取的现金较上年增加所致。
收到其他与投资活动有关的现金	1,729.76	1,006.11	+71.93	主要为本报告期收到的定期存款利息较上年增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,438.72	257,869.61	-45.15	主要为本报告期支付的购建固定资产、无形资产和其他长期资产的货币资金较上年减少所致。
投资支付的现金	8,750.00		-	主要为本报告期对外投资支出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-138,180.16	-246,169.51	+43.87	主要为本报告期支付的购建固定资产、无形资产和其他长期资产的货币资金较上年减少所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	21.20	8,565.33	-99.75	主要为本报告期收到与资产相关的政府补助较上年减少所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,770.47	6,550.19	+49.16	主要为本报告期偿付借款银行利息较上年增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-9,749.27	52,015.15	-118.74	主要为本报告期短期借款较上年减少所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-89.33	-59.90	-49.13	主要为汇率变动导致本报告期汇兑收益减少。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年，上半年经济增速放缓，下半年在一系列政策促进下，经济持续回暖，对汽车市场的拉动作用随之增强，全年货币政策保持稳健，美元、日元持续走低。汽车市场保持高速增长稳定的增长态势，但市场竞争形势日趋严峻，自主品牌份额不断下滑。面对市场机遇和挑战，公司上下一心、抓住机遇、应对挑战、主动变革，积极采取有效措施，主要经营指标明显好转，与上年度相比取得大幅增长。公司精准制定营销策略，成功投放弃腾X80、红旗H7和新奔腾B50等车型，赢得了市场和广大用户的青睐，销售和服务满意度也大幅提升；积极调整生产组织，通过节拍提升等措施提高效率应对市场，劳动生产率大幅提升；以市场和用户需求为导向改善产品质量，IQS排名显著提高；新项目按计划有序推进，保证项目质量和进度；建立和完善多个管理平台，提升决策的质量和效率；进一步理顺职能、优化流程，满足管理需要；制定2+3滚动经营计划，着力打造适应公司快速发展的体系能力，为未来目标的实现打下坚实的基础。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

本年度公司整车销售超过24万辆，较上年同期增长34.81%，营业收入为296.75亿元，较上年同期增加26.90%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：辆

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
汽车制造业	销售量	248,441	184,289	+34.81
	生产量	250,494	182,358	+37.36
	库存量	10,532	8,837	+19.18

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

本年度，公司坚持以市场和用户需求为导向，通过产品结构的调整和营销的不断创新，并成功推出奔腾X80、红旗H7和新奔腾B50，使产品产销量同比大幅增长。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,220,372,775.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	4.11

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	吉林省中海汽车销售服务有限公司	261,096,716.65	0.89
2	长春市华阳汽车贸易有限责任公司	247,529,205.70	0.83
3	沈阳中联汽车服务有限公司	244,150,745.13	0.82
4	长春一汽实业汽车销售有限公司	235,773,662.05	0.79
5	长春创捷红旗汽车销售服务有限公司	231,822,445.67	0.78
合计	--	1,220,372,775.20	4.11

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	18,738,517,815.02	88.72	16,189,146,633.87	89.25	+15.75
	直接人工	313,008,277.75	1.48	230,670,802.93	1.27	+35.69
	折旧费	483,649,928.00	2.29	618,992,521.89	3.41	-21.86
	其他	1,586,694,599.08	7.51	1,101,766,456.89	6.07	+44.01
	合计	21,121,870,619.85	100.00	18,140,576,415.58	100.00	+16.43

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	17,630,963,162.13	88.46	15,031,715,604.69	89.18	+17.29

	直接人工	293,191,459.37	1.47	193,598,771.90	1.15	+51.44
	折旧费	473,348,470.88	2.38	600,635,368.87	3.56	-21.19
	其他	1,532,452,696.20	7.69	1,030,198,298.85	6.11	+48.75
	整车小计	19,929,955,788.58	100.00	16,856,148,044.31	100.00	+18.24
备品	外购半成品	1,107,554,652.89	92.93	1,157,431,029.18	90.11	-4.31
	直接人工	19,816,818.38	1.66	37,072,031.03	2.89	-46.55
	折旧费	10,301,457.12	0.86	18,357,153.02	1.43	-43.88
	其他	54,241,902.88	4.55	71,568,158.04	5.57	-24.21
	备品小计	1,191,914,831.27	100.00	1,284,428,371.27	100.00	-7.20

注：上表中数据为主营业务成本。

说明：无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	8,363,262,300.69
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	34.88

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

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	6,069,892,600.99	25.31
2	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	687,717,094.75	2.87
3	长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	598,960,783.48	2.50
4	中国第一汽车股份有限公司	515,383,457.72	2.15
5	长春德而塔-富维江森高新科技有限公司	491,308,363.75	2.05
合计	--	8,363,262,300.69	34.88

4、费用

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减（%）	变动原因
财务费用	8,916.93	3,912.02	+127.94	主要为本报告期利息支出较上年增加所致。
所得税费用	12,122.85	-20,625.49	+158.78	主要为本报告期确认的递延所得税费用增加所致。

5、研发支出

公司高度重视新产品和新技术的研发工作，大力开展自主研发与创新，坚持自主产品的开发，将其作为企业核心竞争力的重要保证。公司坚持以客户为中心，致力于为客户提供满意、高品质的产品，通过潜心研究，本报告期内成功推出了多款新品，增强了企业的核心竞争力和品牌影响力，保证了公司持续发展能力。2013年度公司投入研发费用约6.54亿元，占公司2013年未经审计的归属于上市公司股东的净资产比例是7.60%，占公司2013年度经审计营业收入的比例是2.20%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	22,390,906,717.60	20,419,321,037.49	9.66
经营活动现金流出小计	20,997,142,239.93	18,909,680,515.62	11.04
经营活动产生的现金流量净额	1,393,764,477.67	1,509,640,521.87	-7.68
投资活动现金流入小计	120,085,613.15	117,000,934.82	2.64
投资活动现金流出小计	1,501,887,242.15	2,578,696,077.00	-41.76
投资活动产生的现金流量净额	-1,381,801,629.00	-2,461,695,142.18	43.87
筹资活动现金流入小计	2,800,212,000.00	3,985,653,323.54	-29.74
筹资活动现金流出小计	2,897,704,666.67	3,465,501,870.83	-16.38
筹资活动产生的现金流量净额	-97,492,666.67	520,151,452.71	-118.74
现金及现金等价物净增加额	-86,423,139.18	-432,502,196.49	80.02

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) “投资活动现金流出小计”本报告期较上年同期减少41.76%，主要为本报告期支付的购建固定资产、无形资产和其他长期资产的货币资金较上年减少所致。

(2) “投资活动产生的现金流量净额”本报告期较上年同期增加43.87%，主要为本报告期支付的购建固定资产、无形资产和其他长期资产的货币资金较上年减少所致。

(3) “筹资活动产生的现金流量净额”本报告期较上年同期减少118.74%，主要为本报告期短期借款较上年减少所致。

(4) “现金及现金等价物净增加额”本报告期较上年同期增加80.02%，主要为本报告期支付的购建固定资产、无形资产和其他长期资产的货币资金较上年减少所致。

报告期内公司经营活动的现金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

本报告期经营活动产生的现金流量净额为139,376.45万元，本年度净利润为103,311.19万元，其主要差异原因详见财务报告中合并财务报表主要项目注释第49项“现金流量表补充资料”。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
汽车制造业	27,339,317,547.23	21,121,870,619.85	22.74	+30.56	+16.43	增加 9.37 个百分点
分产品						
整车	25,324,913,465.47	19,929,955,788.58	21.30	+33.08	+18.24	增加 9.87 个百分点
备品	2,014,404,081.76	1,191,914,831.27	40.83	+5.54	-7.20	增加 8.12 个百分点
分地区						
东北	4,133,509,779.12	3,229,345,450.25	21.87	+44.35	+26.05	增加 11.34 个百分点
华北	7,855,356,824.45	6,144,851,189.72	21.78	+30.37	+17.26	增加 8.75 个百分点
西北	1,440,069,561.97	1,159,952,176.53	19.45	+42.40	+29.58	增加 7.97 个百分点
华中	3,037,856.61	3,257,137.58	-7.22	-82.70	-82.82	增加 0.78 个百分点
华东	7,794,366,327.81	5,874,495,846.01	24.63	+19.71	+5.78	增加 9.93 个百分点
西南	1,331,123,386.33	1,032,073,296.68	22.47	+28.01	+13.97	增加 9.55 个百分点
华南	2,548,046,116.25	1,920,996,889.07	24.61	+18.97	+5.45	增加 9.67 个百分点
中南	1,685,696,754.33	1,300,662,837.09	22.84	+30.91	+17.73	增加 8.64 个百分点
直销	548,110,940.36	456,235,796.92	16.76	+1,228.60	+1,080.36	增加 10.45 个百分点

注：上表中数据为主营业务收入和主营业务成本。

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

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末	2012 年末	比重增减 (%)	重大变
--	---------	---------	----------	-----

	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	变动说明
货币资金	1,284,832,460.38	6.09	1,371,255,599.56	8.40	减少 2.31 个百分点
应收账款	80,010,414.60	0.38	88,297,941.16	0.54	减少 0.16 个百分点
存货	2,626,088,065.75	12.45	2,457,722,283.38	15.05	减少 2.60 个百分点
投资性房地产	11,888,108.74	0.06	13,906,319.40	0.09	减少 0.03 个百分点
长期股权投资	1,070,825,562.39	5.08	977,536,117.84	5.99	减少 0.91 个百分点
固定资产	5,815,548,030.68	27.58	3,379,068,287.21	20.69	增加 6.89 个百分点
在建工程	1,165,053,440.31	5.53	1,529,876,968.45	9.37	减少 3.84 个百分点

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		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 (%)		
短期借款	2,000,000,000.00	9.48	2,000,000,000.00	12.25	减少 2.77 个百分点	

五、核心竞争力分析

公司自成立开始，在自主追求引领下，逐渐丰富了产品开发能力，成功推出了奔腾B70、B50、B90等自主产品，实现了自主品牌的崛起。经过实践，公司逐步梳理出干好自主应该坚持的核心理念和实现路径——“三观四略”，即：市场观、质量观、成本观和平台战略、商品战略、海外战略、品牌战略，并提出要在商品力、经营力、营销力、制造力、管理力、文化力这六方面有力支撑和有效突破，做实自主根基，做强核心能力。

近年来，公司先后投放的自主与合作产品，在市场、质量和成本方面都表现出了一定的竞争力。同时，经过公司多年的研发，后续产品将有序投放。

首先，红旗品牌将逐步发力。红旗H7上市后，获得了国家和公众的高度关注，红旗重新成为中国汽车业的焦点。红旗品牌的全面复兴已经拉开大幕，对一汽轿车将有巨大的提升。

其次，奔腾系列产品布局已经展开，将全线更新、全面发力。奔腾旗舰产品B90已经全面切入中高级轿车的主力战场；首款SUV产品X80于本年度成功上市，获得了用户广泛认可，力争打造成自主品牌SUV的标杆产品；新奔腾B50成功上市后，顺利完成了新老车型的搭接，并凭借其内外部造型的改进和多年来的良好口碑，上市之初便实现了快速增量；全新B70产品将配备新的动力总成，保持较高的工艺水平。

再次，马自达品牌再建新功。马自达6已经是中高级车中不折不扣的“常青树”，力争老车新气象；睿翼争取实现性价比回归；马自达8动力总成全新升级，满足公务市场需求，打造

MPV品牌，为未来家用MPV市场的启动做好铺垫；马自达后续新产品根据实际情况也将上市，扩大产品覆盖车型，提升一汽马自达品牌的形象及科技含量。

最后，海外事业将带来更多利好。海外市场经过前两年的试水，公司的商品已经批量出口至海外，成为增长最快的新兴国家，而且市场反馈良好。

综合来看，公司的核心竞争力主要体现在品牌和产品两方面，随着市场竞争越来越激烈，未来公司核心竞争力根据环境的变化，将会向核心技术、企业文化等软实力方向侧重。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
	87,500,000.00	-100.00
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
鑫安汽车保险股份有限公司	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	17.50

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
一汽财务有限公司	其他	376,254,200.00	245,469,000	21.75	245,469,000	21.75	749,234,554.32	152,928,118.44	长期股权投资	注 1
鑫安汽车保险股份有限公司	保险公司	87,500,000.00	87,500,000	17.50	87,500,000	17.50	86,735,345.31	-369,795.35		发起人投资
吉林亿安保险经纪有限责任公司	保险公司	1,500,000.00	1,500,000	15.00	1,500,000	15.00	1,500,000.00			发起人投资
合计		465,254,200.00	334,469,000	---	334,469,000	---	837,469,899.63	152,558,323.09	---	---

注 1：公司股份制改组前的主要资产之一长春齿轮厂，于 1988 年作为发起人之一取得一汽财务有限公司 120 万股股权，1989 年向一汽财务有限公司增资取得 80 万股股权；公司股份改组成立后，1997 年从一汽金杯汽车股份有限公司购入一汽财务有限公司 3,000 万股股权；1999 年公司向一汽财务有限公司增资取得 3,400 万股股权；2001 年，公司从一汽无锡汽车厂、一汽贸易总公司、富奥汽车零部件有限公司、一汽实业总公司受让取得一汽财务有限公司 1,405 万股股权；2004 年，公司向一汽财务有限公司增资取得 6,481.5 万股股权；2008 年公司向一汽财务有限公司增资取得 10,060.40 万股股权，现共计持有一汽财务有限公司 24,546.90 万股股权，占其总股本的 21.75%，一直持有至今。

2、募集资金使用情况

募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	不适用
募集资金总体使用情况说明	

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
一汽轿车销售有限公司	子公司	批发业	轿车及其配件销售	3000 万元	941,292,401.30	-22,501,905.57	11,840,228,972.41	285,885,762.26	256,404,168.79
一汽马自达汽车销售有限公司	子公司	批发业	轿车及其配件销售	12500 万元	1,227,364,409.76	214,685,961.91	14,991,045,251.60	5,079,627.65	903,794.94
一汽财务有限公司	参股公司	金融业	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	112,880 万元	49,099,799,896.40	3,923,840,269.91	1,483,234,301.96	1,070,002,424.71	804,400,086.49
大众汽车变速器（上海）有限公司	参股公司	汽车制造业	制造变速箱并销售	\$4700 万元	1,571,933,964.65	1,166,768,313.81	1,669,710,939.70	333,755,871.34	249,269,368.77
吉林亿安保险经纪有限责任公司	参股公司	保险业	为投保人拟定投保方案,选择保险,办理投保手续,协助被保险人或受益人进行索赔等业务	1,000 万元	27,117,189.96	26,816,715.56	2,837,745.83	2,703,587.13	2,027,690.35
鑫安汽车保险股份有限公司	参股公司	保险业	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	50,000 万元	1,195,283,596.38	495,630,544.62	140,649,955.69	-713,190.79	-2,113,116.28

主要子公司、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2013年度净利润为25,640.42万元，上年同期为3,855.52万元，同比增加565.03%，主要是由于本年度产品销售增加所致。

(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2013年度净利润为90.38万元，上年同期为25.87万元，同比增加249.36%，主要是由于本年度产品销售增加所致。

(3) 一汽财务有限公司为本公司的联营企业，本公司持有其21.75%的股权，其2013年度公司确认的投资收益为15,292.81万元，同比增加25.58%，一汽财务有限公司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) 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2013年度公司确认的投资收益为4,833.10万元，同比减少4.31%，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。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
一汽红旗汽车销售有限公司	根据公司经营管理和发展需求	经公司第六届董事会第九次会议审议通过,由一汽轿车销售有限公司吸收合并一汽红旗汽车销售有限公司全部的业务、资产、负债。合并后一汽轿车销售有限公司存续经营,一汽红旗汽车销售有限公司注销。(截止至本报告期末,尚未办理完毕。)	本次吸收合并后,有利于提高企业管理效率,降低运营成本,进一步优化整合公司销售网络,提高营销能力,不会对公司的财务状况产生不利影响,不损害公司及股东的利益,对公司未来的整体战略发展具有积极的意义。

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
自主轿车扩建工程项目	236,213.91		174,023.25	报告期内项目已验收完毕	项目产生的收益已合并在公司合并报表中
中高级轿车 C303 项目	93,303.02	1,845.62	60,347.18		
H 平台 C131 项目	178,536.00	10,945.40	69,941.83	100%	
自主发动机 4GB 项目	159,793.37	2,117.29	106,771.65	94.24%	
中国一汽 D003 项目	93,381.32	14,261.87	59,375.38	96.70%	
中国一汽 D009 项目	102,889.42	8,491.87	48,311.60	89.58%	
自主变速器 ET3 项目	153,073.38	4,795.35	16,679.99	28.25%	报告期内项目未产生收益
轻微变速箱装配与壳体加工项目	82,907.60	9,517.63	26,152.95	63.43%	
马自达产品换型技术改造项目	151,350.11	20,922.85	27,101.24	88.18%	
新能源工厂技术改造项目	434,872.80		27,977.50	6.68%	
中国一汽 D021 项目	101,307.13	7,205.54	19,359.29	19.58%	
合计	1,787,628.06	80,103.42	636,041.86	—	—

注：表中的计划投资总额含该项目的铺底流动资金，投资项目详细情况请参见公司相关公告。

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

本报告期，公司不存在控制特殊目的主体的情况。

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

2014年，国内汽车市场的需求将进一步提升，并且正在向三四线城市蔓延；汽车市场饱和程度不断提高，加之受环境、能源、交通等问题的影响，采取限购政策的城市将会逐渐增多，将在一定程度上限制汽车市场增长的空间；各大车企纷纷扩大产能，使得行业竞争越演越烈；外资品牌价格下降以及销售渠道的下探，使自主品牌与外资品牌之间的竞争也将越来越激烈，自主品牌在汽车市场上的增长幅度及市场份额将承受更大的压力。

2、公司发展战略和主要工作任务措施

2014年，公司将会根据经营和发展的实际需要，结合外部形势和自身条件，扩大销售规模、提高盈利能力。公司继续坚持市场导向，强化品牌价值提升、产品质量提升、生产效率提升、经营质量提升、管理水平提升和员工满意度提升，夯实体系、深化变革、高效执行，全力开启高质量、规模化、和谐健康发展的新局面，计划2014年销售目标达到30万辆以上。

(1) 坚持“品质、技术、创新”的品牌战略方向，持续打造明星产品，提升品牌口碑，扩大市场占有率。

(2) 以中国一汽“TQC”服务品牌为基础，发展衍生业务，全面提升营销能力，向三线以下城市拓展网络，为销量的提升提供坚实基础。

(3) 全面提升产品研发能力，提高产品魅力，控制研发成本，采用先进理念开发自主第三代平台，提高产品在未来市场中的竞争力。

(4) 开展从产品设计到退市的全生命周期的质量管理，提高产品质量水平和稳定性，树立自主“品质”标杆形象。

(5) 拓展海外市场，打造海外品牌形象，提高海外市场占有率，逐步走向国际化。

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，在合理利用现有资金的基础上，通过自筹和银行借款的方式解决发展规划的资金需求。预计2014年资本支出约28亿元，预计2014年资金成本不超过1.72亿元。公司将结合内外部环境变化调整进度，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，满足公司生产经营和项目建设的资金需求，保障公司健康、稳定的发展。

4、公司经营中可能面对的风险

经济风险可能导致企业经营风险和行业风险。一是汇率风险，随着日本持续实施量化宽松政策，日元不断大幅贬值，给公司带来了一定的利润空间，但日元贬值能持续多久、幅度如何变化都存在一定的不确定性，这将对公司经营带来较大不确定性，对公司的收益影响较大。二是经济增长风险，国内GDP增速已经下调了一定的幅度，如果继续回落可能会对汽车市场产生负面影响，导致市场增速降低，加大竞争压力。

公司应对措施：一方面跟踪预测日元汇率走势，紧盯日元汇率，降低汇率风险，更多地 将风险转化为收益。另一方面，加强用户调研与市场开拓，推出更有竞争力的产品和品种，加强区域支持和销售前移，向次第兴起的三四线城市增强力量，扩大用户群体，抓住中国乘用车市场刚性需求的增量，实现公司的持续发展。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十一、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

1. 本报告期公司无会计政策变更情况、无核算方法变化情况。
2. 本报告期公司会计估计变更情况

为统一公司各类固定资产的折旧方法，并根据企业近年来生产销售情况，生产设备更新换代变缓，机器设备等固定资产磨损相对降低，使固定资产折旧进度与其实际使用损耗更加匹配，能够更加公允、恰当地反映公司实际的财务状况和经营成果，公司依照《企业会计准则》等相关规定，对固定资产折旧方法、核算标准和折旧年限的会计估计予以变更。

本次变更从2013年1月1日开始执行，采用未来适用法处理，不对以前年度进行追溯调整，因此不会对公司已披露的财务报告产生影响。本次会计估计变更增加公司2013年1-12月份净利润2.56亿元，其中：增加归属于上市公司股东的当期净利润2.56亿元。

关于变更情况的详细内容请参见公司2012年10月30日刊登于巨潮资讯网网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于会计估计变更的公告》（公告编号：2012-060）。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

本报告期内公司无重大会计差错更正情况。

十三、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

无

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内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

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及深圳证券交易所和中国证监会吉林监管局的有关规定，结合公司实际情况，公司制定了《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，修订了《公司章程》中关于利润分配的相关条款，上述制度已经公司第五届董事会第十四次会议和2012年第二次临时股东大会审议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

(1) 公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以公司2013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0.19元（含税），2013年度不进行资本公积金转增股本；

(2) 公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：根据公司的实际情况和持续发展需求，为保证公司生产经营和未来发展所需资金，公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本；

(3) 公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：根据现阶段公司经营的实际情况及2012年度资金需求，公司不分配现金股利、不派送红股，也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	30,922,500.00	1,007,093,652.84	3.07
2012 年	0.00	-756,472,569.67	0.00
2011 年	0.00	216,834,782.51	0.00

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	0.19
分配预案的股本基数（股）	1,627,500,000
现金分红总额（元）（含税）	30,922,500.00
可分配利润（元）	3,448,979,446.34
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100.00
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2013 年度母公司实现净利润	

775,803,892.27 元，加上以前年度未分配利润 2,673,175,554.07 元，本年度实际可供股东分配的利润为 3,448,979,446.34 元。公司 2013 年度利润分配预案为：以 2013 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 0.19 元（含税），派发金额为 30,922,500 元，剩余未分配利润结转下一会计年度。2013 年度不进行资本公积金转增股本。该分配预案尚需经 2013 年度股东大会审议批准方可实施。

十六、社会责任情况

公司社会责任报告详情请参见公司同日公告的《一汽轿车股份有限公司 2013 年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 04 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、东方证券资产管理、兴业基金、中投直营、泰信基金、华安基金、长信基金、天弘基金、建信基金、国联安基金、嘉实基金、招商证券、华泰证券、上投摩根基金、交银施罗德基金	公司生产经营情况
2013 年 05 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	东吴基金、中信证券、博时基金、中银基金、广发基金、太平资产管理、大成基金、上投摩根基金、国泰基金、信诚基金、招商基金、东方证券资产管理、交银施罗德基金、平安资产管理	公司生产经营情况
2013 年 11 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	MOON CAPITAL	公司生产经营情况
2013 年 11 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	上投摩根基金、博时基金、平安证券、知著投资、中信证券、华泰证券、南方基金、光大永明资管、银河基金、中国人寿、华商基金、人保资产、银华基金、东方基金、招商证券	公司生产经营情况

第五节 重要事项

一、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。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期，公司无媒体普遍质疑事项。

三、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

本报告期，不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金情况。

四、破产重整相关事项

本报告期，公司不存在破产重整相关事项。

五、资产交易事项

本报告期，公司不存在当期发生或以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期，公司不存在股权激励的实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	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
中国第一汽车股份有限公司	母公司	采购商品	协作件、原材料	市场价格		51,538.35	2.15	现金+票据 结算		2013年04月16日	刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网《预计2013年日常关联交易金额公告》(公告编号:2013-017)
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		606,989.26	25.31	现金+票据 结算			
一汽模具制造有限公司	同一最终控制方	采购商品	协作件、模具	市场价格		39,585.50	1.65	现金+票据 结算			
一汽-大众汽车有限公司	同一最终控制方	采购商品	协作件	市场价格		43,759.61	1.82	现金+票据 结算			
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		68,771.71	2.87	现金+票据 结算			
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	其他关联方	采购商品	协作件	市场价格		59,896.08	2.50	现金+票据 结算			
中国第一汽车集团进出口有限公司	同一最终控制方	接受劳务	技术开发、委托购汇	市场价格		476,001.37	1.51	现金结算			
一汽-大众汽车有限公司	同一最终控制方	提供劳务	劳务	市场价格		57,850.23	1.95	现金结算			
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	其他关联方	出售商品	备件	市场价格		46,462.83	1.57	冲减应付账款			

合计	--	--	1,450,854.94	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无						
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	<p>一汽股份为本公司直接控股股东，中国一汽通过一汽股份间接控制本公司，是公司的间接控股股东。公司的关联交易是公司正常经营活动所需，各关联方信誉良好，具备较强的履约能力，经过与公司多年的合作，各方形成了良好的共赢关系，此外中国一汽作为国内大型国有企业在原材料采购等方面具有良好的质量与成本控制能力，公司与各关联方进行合理的关联交易有利于公司的长远发展，并且各项关联交易均已经通过董事会和股东大会批准，并在公司每年的定期报告中进行明确、主动、及时的信息披露。公司与相关关联人签订有汽车零部件及原材料供应协议，定价原则上采用同类产品的市场价格；在无法确定市场价格时，可参照同类产品的公允价格，经双方协商后确定。公司与相关关联人签订有综合服务类协议，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。</p>						
关联交易对上市公司独立性的影响	公司对控股股东或其他关联单位不存在依赖性，关联交易不影响公司生产经营和财务结果的独立性。						
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	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（如有）	2013年5月31日公司召开2012年度股东大会，在关联股东回避前提下，审议并通过《预计2013年日常关联交易金额的议案》。报告期内关联交易详细事项详见本报告第十节第八项“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（如适用）	不适用						

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

3、其他重大关联交易

无

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(公告编号: 2013-005)	2013 年 01 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
预计 2013 年日常关联交易金额公告(公告编号: 2013-017)	2013 年 04 月 16 日	
关于增资鑫安汽车保险股份有限公司的关联交易公告(公告编号: 2013-044)	2013 年 08 月 28 日	
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(公告编号: 2013-061)	2013 年 12 月 27 日	
关于与中国第一汽车股份有限公司签订技术许可合同的关联交易公告(公告编号: 2013-062)	2013 年 12 月 27 日	

八、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

托管情况说明

本报告期, 公司未发生或以前期间发生延续到报告期的重大托管其他公司资产或其他公司向公司托管资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

本报告期, 公司未发生或以前期间发生延续到报告期的重大承包其他公司资产或其他公司承包本公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

本报告期，公司未发生或以前期间发生延续到报告期的重大租赁其他公司资产或其他公司租赁公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、其他重大交易

本报告期，公司未发生或以前期间发生延续到报告期的其他重大交易事项。

九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中国第一汽车股份有限公司（中国第一汽车集团公司）	1、其持有的一汽轿车非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让。2、若本次股权分置改革方案获准实施，将在一汽轿车 2005 年—2009 年年度股东大会提出分红议案，提议利润分配比例不低于当年实现可分配利润（即利润及利润分配表中当年实现的净利润扣除提取的法定公积金和法定公益金后的金额）50%，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。3、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，中国一汽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。	2006 年 04 月 03 日	持续有效	第 1 项、第 2 项履行完毕；第 3 项股权激励计划正在调研中。
收购报告书或权益变动报告书中所	中国第一汽车股份有限公司	1、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	2011 年 08 月 08 日	第 3 项“关于避免同业竞争的说明与承	按照承诺履行中

<p>作承诺</p>	<p>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。2、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，本公司将继续履行中国一汽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。3、关于避免同业竞争的说明与承诺 为解决同业竞争，本公司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。4、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</p>		<p>诺”履行期限至 2016 年 6 月 28 日；其他承诺项履行期限均为长期有效</p>	
------------	---	--	--	--

		化的定价原则，并严格履行关联交易决策程序。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。(2) 上述有关规范关联交易的承诺将同样适用于我公司的控股子公司，我公司在合法股东权限范围内促成下属控股子公司履行规范与一汽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。			
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
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	48
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张富根、苗策

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

报告期内，公司原聘任的2013年度审计机构中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）因变更为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），公司决定改聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2013年年度财务审计机构，该事项已经公司第六届董事会第七次会议和2013年第二次临时股东大会审议通过。

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

经公司第六届董事会第七次会议和2013年第二次临时股东大会审议通过，聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2013年度内控审计机构，协助公司梳理及构建内部控制总体框架，帮助公司识别主要的风险和内部控制存在的薄弱环节，并协助公司开展内部控制自我评价工作。2013年度内控审计费用为人民币24万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十二、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

报告期，公司未发生其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

根据公司经营管理和发展需求，经公司第六届董事会第九次会议审议通过，由一汽轿车销售有限公司吸收合并一汽红旗汽车销售有限公司全部的业务、资产、负债。合并后一汽轿车销售有限公司存续经营，一汽红旗汽车销售有限公司注销。

截止至本报告期末，尚未办理完毕。

十六、公司发行公司债券的情况

报告期，公司无发行公司债券的情况。

第六节 股份变动及股东情况

一、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	215,747,120	13.26				+399	+399	215,747,519	13.26
1、国有法人持股	215,745,922	13.26						215,745,922	13.26
2、其他内资持股	1,198					+399	+399	1,597	
境内自然人持股	1,198					+399	+399	1,597	
二、无限售条件股份	1,411,752,880	86.74				-399	-399	1,411,752,481	86.74
1、人民币普通股	1,411,752,880	86.74				-399	-399	1,411,752,481	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

根据《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的规定，公司监事李原子先生因工作变动，于2013年8月9日辞去监事职务，其持有公司的股票按照规定全部予以锁定，锁定期为半年。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、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

报告期末股东总数	110,028	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	131,921
----------	---------	---------------------	---------

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		
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	境内非国有法人	1.32	21,486,556			21,486,556		
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.02	16,630,269			16,630,269		
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.00	16,336,788			16,336,788		
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.98	15,999,785			15,999,785		
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.97	15,853,267			15,853,267		
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.75	12,278,671			12,278,671		
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	境内非国有法人	0.61	10,000,148			10,000,148		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 深	境内非国有法人	0.60	9,794,943	-2,414,550		9,794,943		
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.60	9,771,436			9,771,436		
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 (如有)	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,中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金、中国农							

	业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金、中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金的管理人均为景顺长城基金管理有限公司；中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金和中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金的管理人均为银华基金管理有限公司。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
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	21,486,556	人民币普通股	21,486,556
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	16,630,269	人民币普通股	16,630,269
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	16,336,788	人民币普通股	16,336,788
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	15,999,785	人民币普通股	15,999,785
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	15,853,267	人民币普通股	15,853,267
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	12,278,671	人民币普通股	12,278,671
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	10,000,148	人民币普通股	10,000,148
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 深	9,794,943	人民币普通股	9,794,943
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	9,771,436	人民币普通股	9,771,436
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，中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金、中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金、中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金的管理人均为景顺长城基金管理有限公司；中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金和中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金的管理人均为银华基金管理有限公司。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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

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	注册资本	主要经营业务
中国第一汽车股份有限公司	徐建一	2011年06月28日	571145270	780 亿元	汽车制造及再制造，新能源汽车制造；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（法律法规禁止的不得经营；法律法规规定应取得前置审批的未获批准前不得经营）等
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	控股股东一汽股份截止 2013 年 12 月 31 日资产总额 2,862.83 亿元，净资产 1,274.67 亿元；2013 年 1-12 月营业总收入 4,555.08 亿元，利润总额 472.09 亿元，现金流量净额为 239.41 亿元（以上数据为合并口径，均未经审计）。 面向未来，公司提出了“坚持用户第一，尊重员工价值，保障股东利益，促进社会和谐，努力建设具有国际竞争力的‘自主一汽、实力一汽、和谐一汽’”的企业愿景和奋斗目标。				
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

3、公司实际控制人情况

法人

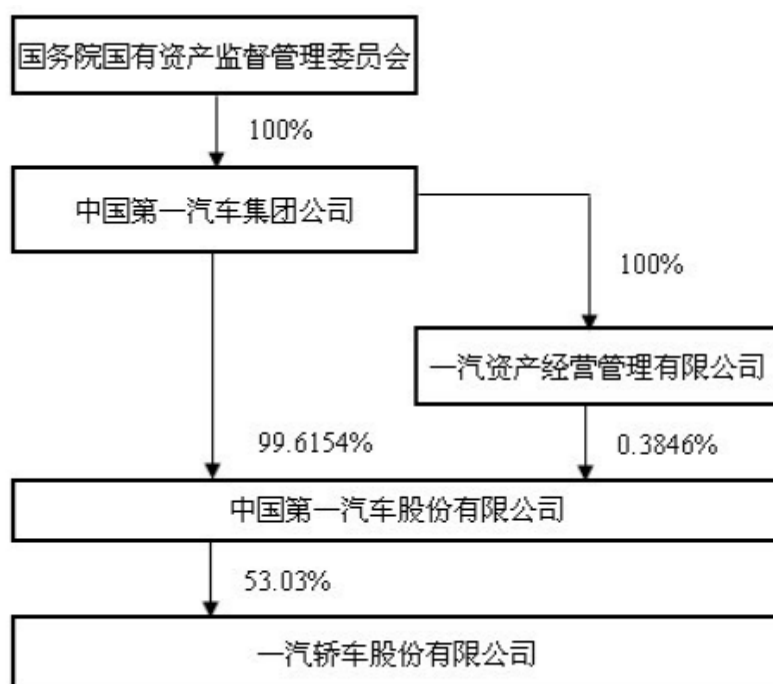
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
国务院国有资产监督管					

理委员会					
经营成果、财务状况、 现金流和未来发展策略 等	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

第七节 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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
徐建一	董事长	离任	男	60	2012年08月24日	2013年04月10日				
许宪平	董事长	现任	男	49	2013年04月26日	2015年08月24日				
吴绍明	副董事长	现任	男	51	2012年08月24日	2015年08月24日				
滕铁骑	董事	现任	男	56	2012年08月24日	2015年08月24日				
李 骏	董事	现任	男	55	2012年08月24日	2015年08月24日				
张丕杰	董事兼总经理	离任	男	52	2012年08月24日	2013年04月26日				
安铁成	董事兼总经理	现任	男	50	2013年05月31日	2015年08月24日				
姚德超	独立董事	现任	男	70	2012年08月24日	2014年01月14日				
宋冬林	独立董事	现任	男	56	2012年08月24日	2015年08月24日				
吴博达	独立董事	现任	男	63	2012年08月24日	2015年08月24日				
王昭翻	监事会主席	现任	男	51	2012年08月24日	2015年08月24日				
杨延晨	监事	现任	男	56	2012年08月24日	2015年08月24日				
白 羽	监事	离任	男	60	2012年08月08日	2013年08月09日				
汪玉春	监事	现任	男	55	2013年08月09日	2015年08月24日				
张志刚	监事	现任	男	47	2013年08月09日	2015年08月24日				
王立君	监事	现任	男	45	2013年08月09日	2015年08月24日				
金先桢	监事	离任	男	42	2012年08月08日	2013年08月09日				
李原子	监事	离任	男	47	2012年08月08日	2013年08月09日	1,597			1,597
徐晓剑	副总经理	现任	男	49	2012年08月28日	2015年08月24日				
华明耀	副总经理	现任	男	51	2013年04月26日	2015年08月24日				
王文权	董事会秘书	离任	男	44	2012年08月28日	2013年04月26日				
陈清华	董事会秘书	现任	男	41	2013年10月25日	2015年08月24日				
合计	--	--	--	--	--	--	1,597			1,597

注：独立董事姚德超先生于2013年12月26日请求辞去公司独立董事职务，姚德超先生的辞职将自公司股东大会选举产生新任独立董事填补其缺额后方能生效。公司于2014年1月14日召开临时股东大会审议通过了聘任罗玉成先生为公司独立董事的议案。

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事

- 许宪平先生，现任一汽集团公司董事、总经理、党委副书记、一汽股份总经理等职位。历任一汽集团公司总经理助理兼一汽丰田项目筹备组副组长，一汽集团公司总经理助理兼天津一汽夏利股份有限公司总经理，一汽集团公司总经理助理兼一汽解放公司总经理，一汽集团公司总经理助理，一汽集团公司副总经理，一汽集团公司董事、总经理、党委常委等职。
- 吴绍明先生，现任一汽集团公司副总经理。历任一汽轿车股份有限公司总经理助理，一汽集团公司规划部部长等职。
- 滕铁骑先生，现任一汽集团公司副总经理、总会计师。历任一汽集团公司总经理助理等职。兼任长春一汽富维汽车零部件股份有限公司和富奥汽车零部件股份有限公司董事长。
- 李骏先生，现任一汽集团公司副总工程师、一汽集团公司技术中心主任兼汽研所所长。历任一汽集团公司汽研所发动机研究室一级主查、一汽集团公司汽研所副总工程师、总工程师、一汽集团公司技术中心总工程师等职。
- 安铁成先生，现任一汽轿车股份有限公司总经理。历任一汽集团公司车身厂技术科党支部副书记、一汽集团公司车身厂技术科副科长、一汽集团公司车身厂副厂长、一汽-大众汽车有限公司规划部副部长、一汽集团公司规划部部长、一汽-大众汽车有限公司总经理等职。
- 姚德超先生，公司独立董事，研究生学历，中国注册会计师。现任中国注册会计师协会副秘书长。历任财政部中国财经报社副社长、副总编、顾问等职。
- 宋冬林先生，公司独立董事，现任长春财经大学教授、博士生导师兼吉林大学经济学院教授、博士生导师。历任吉林大学经济学院、商学院副院长、经济学院副院长、院长；长春财经大学副院长等职。
- 吴博达先生，公司独立董事，现任教育部学位与研究生教育发展中心主任。历任吉林大学校长、党委书记，吉林工业大学校长等职。

监事

- 王昭翻先生，现任一汽集团公司党委常委、纪委书记。历任大连海运学院航海学院党总支副书记、副院长，大连海事大学党委组织部副部长、部长，校长助理，党委副书记兼纪委书记，党委副书记兼副校长，党委书记、副校长等职。
- 杨延晨先生，现任一汽集团公司监事会办公室子公司特派监事。历任一汽轿车贸易销售公司科长、一汽贸易总公司财务部部长等职。
- 汪玉春先生，现任一汽轿车股份有限公司党委书记。历任一汽集团公司第二轿车厂厂长、

一汽大众汽车有限公司轿车厂厂长、一汽轿车股份有限公司总经理助理和副总经理等职。

- 张志刚先生，现任一汽轿车股份有限公司人力资源部部长。历任一汽集团公司规划部支持系统规划室主任、一汽解放公司规划部部长助理、大众一汽发动机（大连）有限公司人力资源行政总监等职。
- 王立君先生，现任一汽轿车股份有限公司发传中心党委副书记（主持工作）。历任一汽集团公司规划部丰田项目经理和项目组长、长春一东离合器股份有限公司副总经理兼总工程师、长春一东离合器股份有限公司董事和常务副总经理、一汽轿车股份有限公司长春齿轮厂副厂长（主持工作）等职。

除董事、监事外的高级管理人员

- 徐晓剑先生，现任一汽轿车股份有限公司副总经理，历任一汽红塔云南汽车制造有限公司副总经理、常务副总经理；一汽轻型汽车有限公司副总经理等职。
- 华明耀先生，现任一汽轿车股份有限公司副总经理，历任一汽-大众销售有限责任公司总经理助理、一汽-大众销售有限责任公司副总经理、天津一汽夏利汽车股份有限公司总经理助理兼营销管理部部长、天津一汽夏利汽车股份有限公司副总经理兼天津一汽汽车销售有限公司总经理等职位。
- 陈清华先生，现任公司财务部部长。历任中国第一汽车集团公司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
许宪平	中国第一汽车集团公司	董事、总经理、党委副书记	2011年10月10日		是
许宪平	中国第一汽车股份有限公司	董事、总经理	2013年04月02日		否
吴绍明	中国第一汽车集团公司	副总经理	2004年06月20日		是
吴绍明	中国第一汽车股份有限公司	副总经理	2013年04月02日		否
滕铁骑	中国第一汽车集团公司	副总经理	2000年08月01日		是
滕铁骑	中国第一汽车股份有限公司	副总经理兼总会计师、董事会秘书	2013年04月02日		否
李骏	中国第一汽车集团公司	副总工程师	2005年02月01日		是
李骏	中国第一汽车股份有限公司技术中心	主任	2005年02月01日		否
王昭翮	中国第一汽车集团公司	纪委书记	2011年05月07日		是
王昭翮	中国第一汽车股份有限公司	监事会主席	2013年04月01日		否
杨延晨	中国第一汽车集团公司	监事会办公室子公	2009年07月01日		是

		司特派监事			
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
许宪平	一汽夏利汽车股份有限公司	董事长	2013年09月16日		否
许宪平	启明信息技术股份有限公司	董事长	2013年10月11日		否
吴绍明	一汽夏利汽车股份有限公司	董事	2013年09月16日		否
滕铁骑	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	董事长	2012年05月08日		否
滕铁骑	富奥汽车零部件股份有限公司	董事长	2013年03月25日		否
李骏	长春汽车研究所科技服务有限公司	所长	2005年02月01日		否
姚德超	中国注册会计师协会	副秘书长	2003年09月01日		是
姚德超	江苏秀强玻璃工艺股份有限公司	独立董事	2012年03月27日		是
吴博达	教育部学位与研究生教育发展中心	主任	2004年08月01日		是
吴博达	启明信息技术股份有限公司	独立董事	2013年10月11日		是
吴博达	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	独立董事	2012年05月08日		是
吴博达	富奥汽车零部件股份有限公司	独立董事	2013年03月25日		是
宋冬林	长春财经大学兼吉林大学经济学院	教授、博士生导师	2005年09月01日		是
宋冬林	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	独立董事	2012年05月08日		是
杨延晨	启明信息技术股份有限公司	监事会主席	2013年10月11日		否
杨延晨	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	监事会主席	2012年05月08日		否
杨延晨	一汽夏利汽车股份有限公司	监事会主席	2013年09月16日		否
杨延晨	富奥汽车零部件股份有限公司	监事会主席	2013年03月25日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

三、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	公司建立了完善的高级管理人员绩效考核制度和薪酬体系，通过对高级管理人员的工作业绩进行有效考核，决定其薪酬变动情况。董事、监事、高级管理人员的年度薪酬由公司董事会制定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	年度薪酬的确定主要依据在公司担任职务情况、公司经营情况、所在地收入、消费水平及个人绩效考核结果。公司高级经理人员执行年薪制，包括基础年薪和绩效年薪两个部分，每月只发放基础年薪，绩效年薪根据上年实现绩效考核结果考核发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事徐建一、许宪平、吴绍明、滕铁骑、李骏不在本公司领取薪酬，在股东单位领取薪酬；监事王昭翻、杨延晨不在本公司领取薪酬，在股东单位领取薪酬。报告期内，支付姚德超、宋东林、吴博达3位独立董事津贴共15万元人民币（含税），并且出席公司董事会、股东大会及按《公司法》、《公司章程》等有关规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466.93万元人民币（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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
徐建一	董事长	男	60	离任			
许宪平	董事长	男	49	现任			
吴绍明	副董事长	男	51	现任			
滕铁骑	董事	男	56	现任			
李 骏	董事	男	55	现任			
安铁成	董事兼总经理	男	50	现任	25.24		25.24
张丕杰	董事兼总经理	男	52	离任	51.69		51.69
姚德超	独立董事	男	70	现任	5		5
宋冬林	独立董事	男	56	现任	5		5
吴博达	独立董事	男	63	现任	5		5
王昭翻	监事会主席	男	51	现任			
杨延晨	监事	男	56	现任			
白羽	监事	男	60	离任	51.82		51.82
汪玉春	监事	男	55	现任	69.53		69.53
张志刚	监事	男	47	现任	15.79		15.79
王立君	监事	男	45	现任	49.38		49.38

金先楨	监事	男	42	离任	32.14		32.14
李原子	监事	男	47	离任	18.90		18.90
华明耀	副总经理	男	51	现任	29.23		29.23
徐晓剑	副总经理	男	49	现任	62.15		62.15
王文权	董事会秘书	男	44	离任	32.54		32.54
陈清华	董事会秘书	男	41	现任	28.52		28.52
合计	--	--	--	--	481.93		481.93

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐建一	董事长	离任	2013年04月10日	工作需要
许宪平	董事	被选举	2013年04月26日	董事会提名，股东大会选举
许宪平	董事长	被选举	2013年04月26日	董事会选举
安铁成	董事	被选举	2013年05月31日	董事会提名，股东大会选举
安铁成	总经理	聘任	2013年04月26日	董事长提名，董事会聘任
张丕杰	董事兼总经理	离任	2013年04月26日	工作变动
白羽	监事	离任	2013年08月09日	法定退休
汪玉春	监事	被选举	2013年08月09日	职工代表大会选举
张志刚	监事	被选举	2013年08月09日	职工代表大会选举
王立君	监事	被选举	2013年08月09日	职工代表大会选举
金先楨	监事	离任	2013年08月09日	工作变动
李原子	监事	离任	2013年08月09日	工作变动
汪玉春	副总经理	解聘	2013年08月09日	工作变动
华明耀	副总经理	聘任	2013年04月26日	总经理提名，董事会聘任
王文权	董事会秘书	离任	2013年04月26日	工作变动
陈清华	董事会秘书	聘任	2013年10月25日	董事长提名，董事会聘任

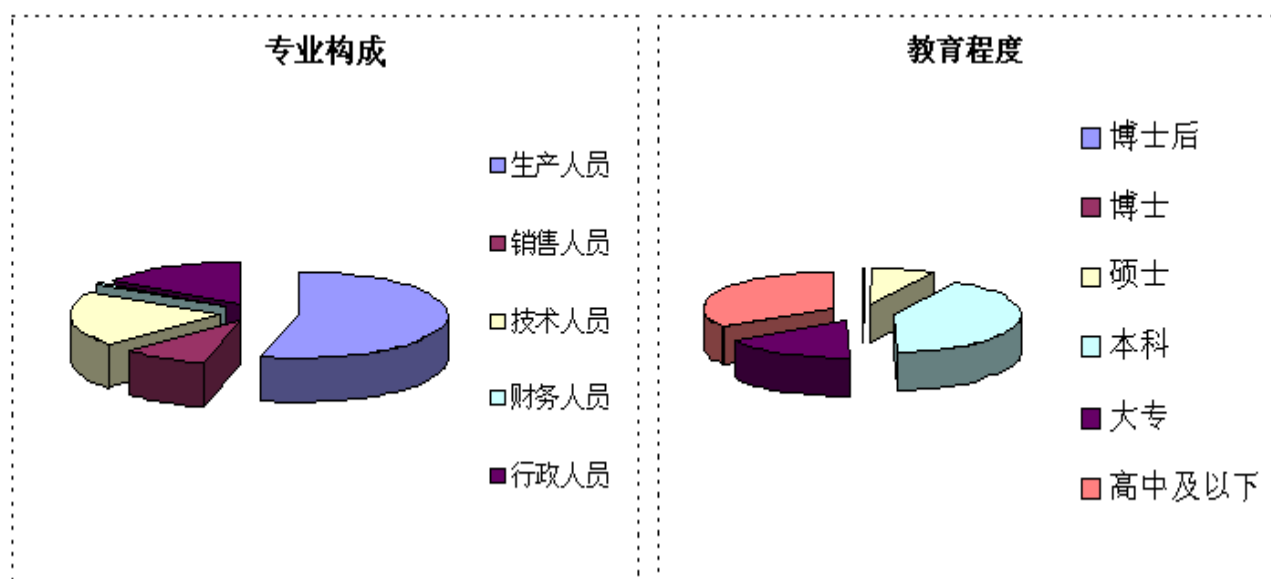
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

六、公司员工情况

1、截止2013年12月31日，公司（合并报表范围内）在职员工总数6,893人，员工专业构成和教育程度如下：

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,716
销售人员	655
技术人员	1,359
财务人员	68
行政人员	1,095
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
博士	16
硕士	561
本科	2,831
大专	1,177
高中及以下	2,308



2、员工薪酬政策

公司尊重员工的价值，遵循按劳分配、公平合理的原则，按照国家法律法规和相关政策，结合公司实际情况制定员工薪酬政策。公司实行岗位绩效工资制为主体的工资分配制度，按时足额发放员工薪酬、缴纳各项社会保险；公司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；基于人才的重要程度，公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数等变化进行适当调整。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。

公司董事及高级管理人员的薪酬，每年由董事会下设的薪酬与考核委员会根据年度生产经营业绩和岗位职责完成情况，综合绩效评价与考核。公司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，每月只发放基础年薪，绩效年薪根据上年实现绩效结果考核发放；公司独立董事的年度津贴为每人5万元（含税），并且出席公司董事会、股东大会及按《公司法》、《公司章程》等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；未在公司任职的董事、监事不在公司领取薪酬，在股东单位领取薪酬。

3、员工2013年度培训完成情况

公司围绕企业发展战略及人力资源规划，高度关注员工的职业发展，并以追求培训实效为原则，建立了完善的员工培训管理体系，培训类别主要包括员工入职培训、岗位培训、各群体员工的能力提升培训等，培训形式分为内部培训、外部培训和出国培训等，满足员工在不同阶段、不同层面的职业发展需求，以建立一支高素质、高效率的员工团队，保障公司的稳健发展。全年累计组织实施各类平台培训0.3万个班次，培训员工8.8万人次，达到6.5万学时。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

2013年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律、法规、规章及证券监管部门的有关文件要求，不断提升公司规范运作水平。公司结合自身的实际情况，建立健全了较为规范的公司治理结构和议事规则，形成了以股东大会、董事会、监事会及公司经营层为主体结构的决策与经营管理体系，各体系均能按照法律法规授予的权限，各司其职，有效制衡、科学决策、协调运营，切实维护了公司及全体股东的合法权益。

1、关于股东及股东大会

股东大会是公司的最高权力机构。报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，维护了股东特别是中小股东的合法权益；会议通知、授权委托、提案、审议、投票、公告等均符合规定，由律师出席股东大会并对相关会议材料与召开程序进行确认和见证，确保股东大会的合法合规。

2、关于董事及董事会

公司董事会现有董事8人，其中独立董事3人，董事会人员的选聘严格按照相关法律法规及公司章程的规定进行。报告期内，公司董事会会议的召集和召开、会议议事程序和决议、信息披露以及决议执行均符合相关规定；公司董事能够按照相关要求恪尽职守地履行了诚信、勤勉义务，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加中国证监会组织的相关培训。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，其中：审计与风险控制委员会、薪酬与考核委员会由独立董事担任主任委员，独立董事能够认真履行职责，对有关事项发表独立意见，保证公司高效运作和科学决策，切实维护公司和中小股东的合法权益不受损害。

3、关于监事及监事会

公司监事会由5名监事组成，其中职工代表监事3人，监事会人数和人员的构成均符合法律法规的要求。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等法律法规的要求选聘监事、召开监事会会议，监事会成员勤勉尽责，对公司经营运作、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，积极维护公司、股东及员工的合法

利益。

4、关于控股股东与上市公司的关系

公司拥有独立的业务及自主经营能力，在资产、人员、财务、机构、业务和决策等方面独立于公司控股股东，独立承担责任和风险，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使相关权利，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，公司与控股股东之间发生的关联交易均按照相关规定履行了必要的决策程序并进行了披露，确保关联交易公平、公正和公允。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司推行以战略为导向的绩效评价与激励约束机制，将战略规划、经营计划与绩效管理技术有机结合，公正透明的选拔经营管理人员，高级管理人员实行聘任制，建立了科学严格的绩效考核制度，并对各项指标实施监控辅导，对指标完成情况统一实施业绩评价，使股东利益与管理层利益相结合，促进了公司的健康长远的发展。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，履行信息披露义务。公司能真实、准确、及时、完整地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有股东有平等的机会获得公司信息，增加了公司透明度，切实保护投资者特别是中小投资者合法的知情权，维护了公司资本市场形象。

7、关于利益相关者

公司充分尊重客户、员工、股东、合作伙伴及社会等相关利益者的合法权益，维护实现各方利益的协调平衡，积极加强与各方的沟通与合作，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

综上，公司治理的实际情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差异，不存在尚未解决的公司治理问题。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司股东大会、董事会、监事会各尽其责，充分发挥在治理中的作用。为提高公司规范运作水平，报告期内，公司按照中国证监会吉林监管局下发的《关于开展“强化上市公司治理”专项工作通知》精神，严格对照《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规的要求，在公司内

部开展自查自纠活动，并制定了具体的实施方案。公司通过持续开展公司治理的专项活动，增强公司规范运作水平和整体竞争力，积极探索和建立符合自身特点的公司治理结构，建立公司治理的长效机制，保障公司治理专项活动取得实效。报告期内，根据中国证监会吉林监管局 9 月份现场检查后，下发《监管关注函》的要求，公司董事会高度重视，积极组织相关人员进行认真分析和讨论，针对关注函提出的问题，对照有关法律、法规和规定的要求，结合公司实际情况，制定和落实整改措施。公司结合此次整改，全方位的梳理公司内部控制制度，完善公司治理水平，切实保护投资者，维护公司及全体股东的合法权益，促进公司持续、健康、稳定的发展。

公司制定并执行《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《信息披露管理制度》等，严格规范内幕信息管理工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正，确保投资者公平地获得公司信息。报告期内，公司指定专人及时做好内幕信息知情人的登记与备案工作，对于公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露等过程中都有严格的规定，对于未公开信息，公司会严格控制知情人范围，对相关内幕信息知情人进行严格管理，填写《内幕信息知情人备案表》进行备案，并进行事前提醒，全力有效防范公司内幕交易行为的发生，保护公司与投资者的合法权益。报告期内，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份，也不存在因涉嫌内幕交易受到监管部门的查处和整改的情况。

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 31 日	2012 年度董事会工作报告、2012 年度监事会工作报告、2012 年度财务决算、2012 年年度报告、2012 年度利润分配预案、预计 2013 年日常关联交易金额的议案、关于续聘财务审计机构的议案、关于续聘内控审计机构的议案、关于更换公司董事的议案，并听取了独立董事述职情况	全部审议通过	2013 年 06 月 01 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《一汽轿车 2012 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2013-033)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 04 月 26 日	关于更换公司董事的议案	审议通过	2013 年 04 月 27 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《一汽轿车 2013 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2013-025)
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 21 日	关于变更财务审计机构的议案、关于变更内控审计机构的议案	全部审议通过	2013 年 11 月 22 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《一汽轿车 2013 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2013-053)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
姚德超	7	1	6			否
宋冬林	7	1	6			否
吴博达	7	1	6			否
独立董事列席股东大会次数		1				

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，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，关注公司运作的规范性，独立认真履行职责，勤勉尽责，积极出席相关会议，深入了解公司的生产经营状况和重大事项的进展情况，从专业角度对公司的经营决策等方面提出了宝贵的建议，公司根据实际情况予以采纳实施。报告期内，独立董事对公司聘请财务及内控审计机构、更换董事、聘任高级管理人员、利润分配、关联交易及其他事项等发表了独立、客观、公正的独立意见，为董事会科学、客观地决策及公司的良性发展起到了积极的作用，切实维护了公司的整体利益，保障了广大股东特别是中小股东的合法权益。

四、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。报告期内，公司战略委员会按照相关规定，召开董事会战略委员会会议，全体委员均出席了相关会议；会议的召集、召开、审议、决策程序合法有效。

各战略委员会委员依据公司生产经营的实际情况，结合宏观经营环境及公司长远发展战略，明确了公司到2015年、2018年的品牌规划、产品规划、投资规划、产能规划，以及需要实现的基本目标，包括市场份额与盈利能力，既充分考虑了未来市场发展的机会，同时也很现实地识别了目前公司所具备的能力，对公司的长远发展进行了战略性指导。

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。报告期内，公司薪酬与考核委员会按照《一汽轿车股份有限公司薪酬与考核委员会工作细则》，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。

在薪酬体系方面，公司根据国家劳动法律法规的相关要求和按劳分配、同工同酬的原则制定了以岗位绩效工资制为主体的工资分配制度，按时足额发放员工薪酬，使员工薪酬与企业经营成果相匹配。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

(1) 董事会审计与风险控制委员会工作情况

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罗玉成担任，滕铁骑和吴博达担任委员。报告期内，公司原主任委员姚德超因任期满六年辞去委员会职务。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司《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聘请2013年财务审计机构

审阅批准公司原聘任的2013年度审计机构中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券业从业资格，并具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司2013年度财务审计工作的要求，能够独立对公司财务状况进行审计，审计费用不超过50万元人民币并提交董事会及股东大会批准；

②认真审阅了公司2013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瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师协商确定了公司2013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，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以及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，审计与风险控制委员会再一次审阅了公司2013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在瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具2013年度审计报告后，审计与风险控制委员会召开会议，对瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行的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；

2013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审计与风险控制委员会审议了内部控制自我评价报告，并提交董事会批准。

(2) 审计与风险控制委员会审议意见、督促情况、年度审计工作总结报告及相关决议

① 审计与风险控制委员会关于年审注册会计师进场前公司初步编制的财务会计报表的审议意见

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2014年1月15日提交的财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表、2013年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注资料。

我们按照《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的公允性、真实性、完整性，对财务报表是否严格按照上述会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员及管理人员，查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证，以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东违规占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

要求公司财务部严格按照企业会计准则编制会计报表，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

②审计与风险控制委员会对会计师年审工作进行督促情况

年审会计师进行年审工作的过程中，审计与风险控制委员会以电话沟通、电子信函等方式对公司年审注册会计师进行督促，保证按时提交审计报告。

A. 第一次交流及督促会议

会议时间：2013年11月26日

会议形式：电话方式

参加人员：公司董事：姚德超、滕铁骑、吴博达、宋冬林；

年审会计师：张富根、苗策、孙名元

会议内容：

- a、关于年审相关工作的安排；
- b、审计工作中需注意相关事项；
- c、督促年审会计师按照审计计划进行工作，并按时提交审计报告。

督促结果：经公司董事与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）年审会计师的沟通，双方达成一致意见，注册会计师能按时提交审计报告。

B. 第二次交流及督促会议

会议时间：2014 年 2 月 12 日

会议地点：公司会议室

参加人员：审计委员会：罗玉成、滕铁骑、吴博达；

年审会计师：张富根、苗策、孙名元

会议的议题为：

- a、介绍公司采取的会计政策、会计估计和财务报表披露情况。
- b、督促年审会计师按照审计计划进行工作，并按时提交审计报告。

督促结果：经审计与风险控制委员会成员与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的年审会计师的沟通，双方达成一致意见，注册会计师能按时提交审计报告。

③审计与风险控制委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2014年03月6日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后公司出具的财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表，2013年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们按照《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照企业会计准则和公司有关财务制度规定编制及编制过程予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见，并对有关账册及凭证补充审阅后，我们认为：保持原有的审议意见，并认为公司已严格按照企业会计准则处理了资产负债表日期后事项，公司财务报表已经按照企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

④审计与风险控制委员会关于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度审计工作的总结报告

公司董事会：

我们审阅了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）2013年11月26日提交的《2013年度审计工作计划》后，就上述审计工作计划与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障2013年度审计工作的顺利完成。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作共分为预审和正式审计两个阶段，预审工作安排7人，时间为2013年11月27日至2013年12月31日，主要完成内部控制有效性测试、风险评估及了解程序，以及财务报表的部分实质性测试。正式审计安排8人，时间为2014年1月2日至2014年1月29日，完成年度财务报表的实质性审计工作。

项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中关注的情况等事项与企业及审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

在年审注册会计师现场审计期间，审计与风险控制委员会各委员高度关注审计过程，以电话及见面会形式，就以下几点作了重点沟通：

- 1) 所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；
- 2) 财务报表是否按照企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；
- 3) 公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；
- 4) 财务部门对法律法规、监管部门的要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；
- 5) 公司内部会计控制制度是否建立健全；
- 6) 公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，聘任的年审注册会计师已严格按照中国注册会计师执业准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理，执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司

截止到 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

⑤ 审计与风险控制委员会决议

审计与风险控制委员会于2014年3月27日上午8:00-8:30分在公司会议室召开会议。会议应到3人，实到3人。全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案：

A、公司2013年度财务会计报告；

B、关于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）从事2013年度审计工作的总结报告；

C、认为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）可以继续担任公司2014年度财务审计和内部控制审计工作；

D、公司开展日常关联交易业务的必要性与风险防范措施。

审计与风险控制委员会成员一致同意将上述议案提交公司董事会审议。

五、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。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，其具体情况为：

1、业务方面：公司在业务方面具有独立、完整的业务体系，自主开展业务经营活动，独立于控股股东。

2、人员方面：公司建立了独立的人事劳动管理体系并制定相应的规章制度，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事及工资管理体系，公司的高级管理人员均专职在本公司工作并在本公司领取报酬，均未在股东单位担任职务。

3、资产方面：公司资产独立完整，控股股东未占用、支配或干预公司对其投入的资产的经营管理。

4、机构方面：公司设立了独立于控股股东的健全的组织机构职能体系，公司的股东大会、董事会、监事会及其他内部机构等均依法独立运作。

5、财务方面：公司拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系、财务管理制度等，在银行独立开设账户，依法独立纳税。

七、同业竞争情况

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。

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，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、绩效完成情况等进行综合评定，作为资源配置及职业生涯规划的依据。为了实现公司的长远战略目标，公司将进一步探求有效的激励机制，以充分调动高级管理人员的积极性，促进公司健康、稳定、持续的发展。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为保护投资者合法权益，保障公司资产安全，促进公司健康、稳定和持续发展，根据中国证监会、财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引和中国证监会吉林监管局的有关文件要求，公司持续深化内部控制体系建设，有序开展内部控制建设工作。公司结合自身特点和管理的需要，建立了以风险管理为核心的内部控制体系，能够适应公司管理的要求和发展的需要，有效地防范了公司经营决策和管理的风险。

截至报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本年度，公司聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2013 年度内部控制审计机构，协助公司开展内部控制自我评价工作，并根据审计情况出具公司内部控制审计报告。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关法律法规的规定和要求，建立了科学、有效和规范的财务报告内部控制体系。报告期内，公司的财务报告内部控制未存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	详细内容请参见刊登于巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 的报告内容。

五、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，一汽轿车股份有限公司于 2013 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。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详细内容请参见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的报告内容。

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

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2011 年 4 月 25 日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任的认定、追究及处罚措施等做了详细规定，增强了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高了年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 27 日
审计报告文号	瑞华审字[2014]第 01300020 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	张富根、苗策

审计报告正文

一汽轿车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的一汽轿车股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

2、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

3、审计意见

我们认为，上述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股份有限公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,284,832,460.38	1,371,255,599.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,908,869,245.01	3,616,648,980.40
应收账款	80,010,414.60	88,297,941.16
预付款项	415,737,808.94	1,278,277,783.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	104,634,063.49	17,578,283.73
买入返售金融资产		
存货	2,626,088,065.75	2,457,722,283.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		12,159,045.96
流动资产合计	11,420,172,058.17	8,841,939,918.07
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,070,825,562.39	977,536,117.84
投资性房地产	11,888,108.74	13,906,319.40
固定资产	5,815,548,030.68	3,379,068,287.21
在建工程	1,165,053,440.31	1,529,876,968.45
工程物资		
固定资产清理	11,936,364.47	23,489.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,090,379,374.96	1,012,893,412.97
开发支出	286,803,425.58	280,925,211.19
商誉		
长期待摊费用	13,377,028.45	15,257,492.92
递延所得税资产	200,296,958.13	279,135,638.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,666,108,293.71	7,488,622,937.04
资产总计	21,086,280,351.88	16,330,562,855.11
流动负债：		
短期借款	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	387,221,435.96	14,410,486.00
应付账款	7,607,214,578.68	4,605,131,228.88
预收款项	1,303,434,950.36	1,252,459,019.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,077,455.97	31,768,595.79
应交税费	-21,526,875.55	-251,978,847.37
应付利息	2,927,833.33	2,090,000.00
应付股利	171,500.02	171,500.02
其他应付款	543,604,986.64	561,253,562.36
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	11,849,125,865.41	8,215,305,545.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	35,363,425.63	34,979,473.94
专项应付款		
预计负债	236,526,495.73	122,806,982.79
递延所得税负债	855,791.73	4,526,518.45
其他非流动负债	264,714,345.20	279,829,965.38
非流动负债合计	537,460,058.29	442,142,940.56
负债合计	12,386,585,923.70	8,657,448,485.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,627,500,000.00	1,627,500,000.00
资本公积	2,483,318,322.30	2,489,804,929.88
减：库存股		
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	3,499,429,560.42	2,492,381,097.33
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	8,607,482,795.40	7,606,920,939.89
少数股东权益	92,211,632.78	66,193,429.62
所有者权益（或股东权益）合计	8,699,694,428.18	7,673,114,369.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	21,086,280,351.88	16,330,562,855.11

法定代表人：许宪平

主管会计工作负责人：徐晓剑

会计机构负责人：陈清华

2、母公司资产负债表

编制单位：一汽轿车股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	655,954,567.19	685,248,212.09
交易性金融资产		
应收票据	6,054,780,323.01	3,296,249,987.40
应收账款	76,316,342.05	88,297,941.16
预付款项	407,435,816.55	1,276,477,783.88
应收利息		
应收股利		
其他应收款	90,655,057.02	2,478,809.85
存货	2,272,407,820.64	1,996,975,878.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		12,159,045.96
流动资产合计	9,557,549,926.46	7,357,887,659.00
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,164,949,383.22	1,071,659,938.67
投资性房地产	11,888,108.74	13,906,319.40
固定资产	5,791,622,372.02	3,352,680,175.59
在建工程	1,165,053,440.31	1,529,876,968.45
工程物资		
固定资产清理	11,936,364.47	23,489.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,088,524,084.51	1,010,515,942.28
开发支出	286,803,425.58	280,925,211.19
商誉		
长期待摊费用	8,020,639.56	11,339,662.32
递延所得税资产	167,121,114.61	253,891,450.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,695,918,933.02	7,524,819,157.72
资产总计	19,253,468,859.48	14,882,706,816.72
流动负债：		
短期借款	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00

交易性金融负债		
应付票据	387,221,435.96	14,410,486.00
应付账款	7,488,847,088.47	4,486,811,482.22
预收款项	363,660,260.73	455,765,481.04
应付职工薪酬	26,077,455.97	30,306,673.10
应交税费	-46,258,161.19	-273,377,562.94
应付利息	2,927,833.33	2,090,000.00
应付股利	171,500.02	171,500.02
其他应付款	17,602,064.01	16,843,405.52
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	10,240,249,477.30	6,733,021,464.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	34,975,379.58	34,975,379.58
专项应付款		
预计负债	159,372,160.50	46,369,067.87
递延所得税负债	855,791.73	4,526,518.45
其他非流动负债	264,714,345.20	279,829,965.38
非流动负债合计	459,917,677.01	365,700,931.28
负债合计	10,700,167,154.31	7,098,722,396.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,627,500,000.00	1,627,500,000.00
资本公积	2,479,587,346.15	2,486,073,953.73
减：库存股		
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	3,448,979,446.34	2,673,175,554.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	8,553,301,705.17	7,783,984,420.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,253,468,859.48	14,882,706,816.72

法定代表人：许宪平

主管会计工作负责人：徐晓剑

会计机构负责人：陈清华

3、合并利润表

编制单位：一汽轿车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	29,675,131,409.36	23,384,904,674.19
其中：营业收入	29,675,131,409.36	23,384,904,674.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	28,743,536,287.61	24,538,153,993.22
其中：营业成本	22,718,393,102.20	19,706,779,527.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,432,462,136.93	1,039,711,668.86
销售费用	2,897,909,009.85	2,294,787,812.30
管理费用	1,599,776,329.20	1,358,715,167.95
财务费用	89,169,311.60	39,120,161.39
资产减值损失	5,826,397.83	99,039,655.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	200,889,326.80	171,890,252.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	200,889,326.80	171,890,252.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,132,484,448.55	-981,359,066.88
加：营业外收入	28,280,987.97	33,841,486.77
减：营业外支出	6,425,092.30	11,246,230.69
其中：非流动资产处置损失	2,610,256.74	3,384,092.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,154,340,344.22	-958,763,810.80
减：所得税费用	121,228,488.22	-206,254,883.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,033,111,856.00	-752,508,927.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		

归属于母公司所有者的净利润	1,007,093,652.84	-756,472,569.67
少数股东损益	26,018,203.16	3,963,642.06
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.6188	-0.4648
（二）稀释每股收益	0.6188	-0.4648
七、其他综合收益	-6,486,607.58	-65,832.35
八、综合收益总额	1,026,625,248.42	-752,574,759.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,000,607,045.26	-756,538,402.02
归属于少数股东的综合收益总额	26,018,203.16	3,963,642.06

法定代表人：许宪平

主管会计工作负责人：徐晓剑

会计机构负责人：陈清华

4、母公司利润表

编制单位：一汽轿车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	25,769,109,404.89	19,392,381,651.90
减：营业成本	21,831,890,330.02	18,020,539,850.06
营业税金及附加	1,386,491,439.74	1,001,294,282.64
销售费用	247,929,734.73	105,978,353.02
管理费用	1,551,803,328.65	1,320,515,701.11
财务费用	107,528,062.56	57,919,947.02
资产减值损失	2,836,777.35	123,757,305.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	200,889,326.80	171,890,252.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	200,889,326.80	171,890,252.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	841,519,058.64	-1,065,733,534.89
加：营业外收入	20,166,692.49	33,573,640.24
减：营业外支出	2,782,249.37	4,200,627.37
其中：非流动资产处置损失	2,598,349.37	3,325,068.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	858,903,501.76	-1,036,360,522.02
减：所得税费用	83,099,609.49	-214,531,403.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	775,803,892.27	-821,829,118.31
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4767	-0.5050
（二）稀释每股收益	0.4767	-0.5050

六、其他综合收益	-6,486,607.58	-65,832.35
七、综合收益总额	769,317,284.69	-821,894,950.66

法定代表人：许宪平

主管会计工作负责人：徐晓剑

会计机构负责人：陈清华

5、合并现金流量表

编制单位：一汽轿车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	22,214,564,047.74	20,186,515,930.15
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	12,159,045.96	130,602,867.44
收到其他与经营活动有关的现金	164,183,623.90	102,202,239.90
经营活动现金流入小计	22,390,906,717.60	20,419,321,037.49
购买商品、接受劳务支付的现金	14,938,483,099.11	13,840,281,199.34
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	1,342,279,879.74	1,135,334,492.84
支付的各项税费	2,218,507,508.03	2,334,522,682.43
支付其他与经营活动有关的现金	2,497,871,753.05	1,599,542,141.01
经营活动现金流出小计	20,997,142,239.93	18,909,680,515.62
经营活动产生的现金流量净额	1,393,764,477.67	1,509,640,521.87
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	101,113,274.67	105,959,582.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,674,786.81	980,269.00
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	17,297,551.67	10,061,083.35
投资活动现金流入小计	120,085,613.15	117,000,934.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,414,387,242.15	2,578,696,077.00
投资支付的现金	87,500,000.00	
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	1,501,887,242.15	2,578,696,077.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,381,801,629.00	-2,461,695,142.18
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	2,800,000,000.00	3,900,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	212,000.00	85,653,323.54
筹资活动现金流入小计	2,800,212,000.00	3,985,653,323.54
偿还债务支付的现金	2,800,000,000.00	3,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,704,666.67	65,501,870.83
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	2,897,704,666.67	3,465,501,870.83
筹资活动产生的现金流量净额	-97,492,666.67	520,151,452.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-893,321.18	-599,028.89
五、现金及现金等价物净增加额	-86,423,139.18	-432,502,196.49
加：期初现金及现金等价物余额	1,371,255,599.56	1,803,757,796.05
六、期末现金及现金等价物余额	1,284,832,460.38	1,371,255,599.56

法定代表人：许宪平

主管会计工作负责人：徐晓剑

会计机构负责人：陈清华

6、母公司现金流量表

编制单位：一汽轿车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	18,934,718,608.52	16,768,321,169.32
收到的税费返还	12,159,045.96	130,602,867.44
收到其他与经营活动有关的现金	77,622,894.35	35,446,265.72
经营活动现金流入小计	19,024,500,548.83	16,934,370,302.48
购买商品、接受劳务支付的现金	13,942,448,474.04	12,243,996,326.25
支付给职工以及为职工支付的现金	1,141,931,754.86	971,225,933.38
支付的各项税费	1,777,594,428.19	2,025,463,080.07
支付其他与经营活动有关的现金	704,903,711.37	458,056,358.34
经营活动现金流出小计	17,566,878,368.46	15,698,741,698.04
经营活动产生的现金流量净额	1,457,622,180.37	1,235,628,604.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	101,113,274.67	105,959,582.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额	1,468,092.45	959,857.11
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	1,714,922.23	1,707,097.22
投资活动现金流入小计	104,296,289.35	108,626,536.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	1,405,560,954.15	2,574,099,304.00
投资支付的现金	87,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,493,060,954.15	2,574,099,304.00

投资活动产生的现金流量净额	-1,388,764,664.80	-2,465,472,767.20
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	2,800,000,000.00	3,900,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	212,000.00	85,653,323.54
筹资活动现金流入小计	2,800,212,000.00	3,985,653,323.54
偿还债务支付的现金	2,800,000,000.00	3,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,704,666.67	65,501,870.83
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,897,704,666.67	3,465,501,870.83
筹资活动产生的现金流量净额	-97,492,666.67	520,151,452.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-658,493.80	-517,245.82
五、现金及现金等价物净增加额	-29,293,644.90	-710,209,955.87
加：期初现金及现金等价物余额	685,248,212.09	1,395,458,167.96
六、期末现金及现金等价物余额	655,954,567.19	685,248,212.09

法定代表人：许宪平

主管会计工作负责人：徐晓剑

会计机构负责人：陈清华

7、合并所有者权益变动表

编制单位：一汽轿车股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,627,500,000.00	2,489,804,929.88			997,234,912.68		2,492,381,097.33		66,193,429.62	7,673,114,369.51
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,627,500,000.00	2,489,804,929.88			997,234,912.68		2,492,381,097.33		66,193,429.62	7,673,114,369.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-6,486,607.58					1,007,048,463.09		26,018,203.16	1,026,580,058.67
（一）净利润							1,007,093,652.84		26,018,203.16	1,033,111,856.00
（二）其他综合收益		-6,486,607.58								-6,486,607.58
上述（一）和（二）小计		-6,486,607.58					1,007,093,652.84		26,018,203.16	1,026,625,248.42
（三）所有者投										

入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-45,189.75			-45,189.75
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							-45,189.75			-45,189.75
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六)专项储备									
1. 本期提取				14,398,703.11					14,398,703.11
2. 本期使用				14,398,703.11					14,398,703.11
(七)其他									
四、本期期末余额	1,627,500,000.00	2,483,318,322.30			997,234,912.68		3,499,429,560.42	92,211,632.78	8,699,694,428.18

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,627,500,000.00	2,489,870,762.23			997,234,912.68		3,248,866,600.79		62,229,787.56	8,425,702,063.26
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,627,500,000.00	2,489,870,762.23			997,234,912.68		3,248,866,600.79		62,229,787.56	8,425,702,063.26

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-65,832.35					-756,485,503.46		3,963,642.06	-752,587,693.75
(一)净利润							-756,472,569.67		3,963,642.06	-752,508,927.61
(二)其他综合收益		-65,832.35								-65,832.35
上述(一)和(二)小计		-65,832.35					-756,472,569.67		3,963,642.06	-752,574,759.96
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-12,933.79			-12,933.79
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							-12,933.79			-12,933.79
(五)所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取				16,759,255.77					16,759,255.77
2. 本期使用				16,759,255.77					16,759,255.77
（七）其他									
四、本期期末余额	1,627,500,000.00	2,489,804,929.88			997,234,912.68		2,492,381,097.33	66,193,429.62	7,673,114,369.51

法定代表人：许宪平

主管会计工作负责人：徐晓剑

会计机构负责人：陈清华

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：一汽轿车股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,627,500,000.00	2,486,073,953.73			997,234,912.68		2,673,175,554.07	7,783,984,420.48

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,627,500,000.00	2,486,073,953.73			997,234,912.68		2,673,175,554.07	7,783,984,420.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-6,486,607.58					775,803,892.27	769,317,284.69
（一）净利润							775,803,892.27	775,803,892.27
（二）其他综合收益		-6,486,607.58						-6,486,607.58
上述（一）和（二）小计		-6,486,607.58					775,803,892.27	769,317,284.69
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股								

本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				14,398,703.11				14,398,703.11
2. 本期使用				14,398,703.11				14,398,703.11
(七) 其他								
四、本期末余额	1,627,500,000.00	2,479,587,346.15			997,234,912.68		3,448,979,446.34	8,553,301,705.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,627,500,000.00	2,486,139,786.08			997,234,912.68		3,495,004,672.38	8,605,879,371.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,627,500,000.00	2,486,139,786.08			997,234,912.68		3,495,004,672.38	8,605,879,371.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-65,832.35					-821,829,118.31	-821,894,950.66
(一) 净利润							-821,829,118.31	-821,829,118.31
(二) 其他综合收益		-65,832.35						-65,832.35
上述(一)和(二)小计		-65,832.35					-821,829,118.31	-821,894,950.66
(三)所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				16,759,255.77				16,759,255.77
2. 本期使用				16,759,255.77				16,759,255.77
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,627,500,000.00	2,486,073,953.73			997,234,912.68		2,673,175,554.07	7,783,984,420.48

法定代表人：许宪平

主管会计工作负责人：徐晓剑

会计机构负责人：陈清华

三、公司基本情况

一汽轿车股份有限公司是1997年经国家体改委体改生<1997>55号文批准，由一汽集团公司独家发起设立的股份有限公司。企业法人营业执照注册号：220107010001311。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。所属行业为汽车类。

一汽集团公司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日收到中央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2013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。公司法定代表人：许宪平。

本公司的母公司为中国第一汽车股份有限公司，最终母公司为中国第一汽车集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于2014年3月27日决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，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) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。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。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情

况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节四、4<2>），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

<1> 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

<2> 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节四、12“长期股权投资”或本节四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于“一揽子交易”。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应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。不属于“一揽子交易”的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法：无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及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的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

A. 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉

及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

B. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

【1】金融资产的确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

② 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，按其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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

【2】金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

② 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。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

【3】衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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。

【4】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。

【5】权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

① 持有至到期投资、贷款减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

坏账准备的确认标准：本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

押金及备用金组合	其他方法	以应收款项的性质为信用风险特征划分组合
----------	------	---------------------

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 个月以内 (含 6 月)	0	0
7-12 个月 (含 12 月)	5	5
1-2 年 (含 2 年)	10	10
2-3 年 (含 3 年)	30	30
3-4 年 (含 4 年)	50	50
4-5 年 (含 5 年)	100	100
5 年以上	100	100

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	方法说明
押金及备用金组合	有证据表明可全额收回款项，不计提坏账

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方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

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、半成品及在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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

可变现净值是指在日常活动中，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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的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账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为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，应当于发生时计入当期损益；购买方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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此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，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节四、6、<2>“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权

一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法：

对于以成本模式计量的投资性房地产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内

计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	确认标准（元）	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20000 元	20	0-3	4.85-5.00
机器设备	5000 元	10	0-3	9.70-10.00
运输设备	5000 元	4	3	24.25
工器具	模具 20 万、夹具及其他 5000 元	5	3-5	19.00-19.40
其他设备	单套办公家具 20000 元、 电算设备 3000 元，其他 5000 元	3-5	0-3	19.40-33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后

续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、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。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发

生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在

减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 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；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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；
- ④ 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；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

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上述(4)中①至⑤条件的，确认为无形资产，不能满足上述(4)中①至⑤条件的开发阶段的支出计入当期损益：

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费

用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：1) 该义务是本公司承担的现时义务；2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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。

本公司销售汽车整车、配件在开具发票时确认收入，对于开票时间滞后的配件销售，期末按实际出库情况进行收入暂估。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

- 1) 使用费收入：根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。
- 2) 利息收入：按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在

可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

（2）确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

〈1〉 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

〈2〉 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

〈1〉 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始

直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

〈2〉 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：A. 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；B. 决定不再出售之日的可收回金额。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期发生会计估计变更，但未发生会计政策变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本公司2013年度未发生会计政策变更的情况

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本次会计估计变更增加公司2013年当期利润总额301,612,602.13元,增加净利润256,370,711.81元,增加归属于母公司的当期净利润256,370,711.81元。

详细说明

单位: 元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为统一公司各类固定资产的折旧方法,并根据企业近年来生产销售情况,生产设备更新换代变缓,机器设备等固定资产磨损相对降低,使固定资产折旧进度与其实际使用损耗更加匹配,能够更加公允、恰当地反映公司实际的财务状况和经营成果,公司依照《企业会计准则》等相关规定,对固定资产折旧方法、核算标准和折旧年限的会计估计予以变更。 变更日期为 2013 年 1 月 1 日	公司 2012 年第六届董事会第二次会议审议通过了《关于变更固定资产折旧事项的议案》,并经 2012 年第三次临时股东大会审议通过。	主营业务成本	-263,383,566.30
		其他业务成本	-2,485,553.25
		管理费用	-35,743,482.58
		所得税	45,241,890.32

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

A. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给

予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

B. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进

行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（8）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(9) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%，13%，6%
消费税	按应税消费品销售额	3%-12%
营业税	按应税营业额	5%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税	7%
企业所得税	子公司 25%，本公司 15%	25%，15%
教育费附加	按应缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税	2%
土地使用税	土地面积	6 元/m ² 、9 元/m ² 、14 元/m ²
房产税	房产原值或租金收入	1.2%，12%

2、税收优惠及批文

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发文（吉科办字[2011]116号），认定本公司为高新技术企业，证书编号为GF201122000040，认定有效期为3年（2011年至2013年），有效期内按15%的税率征收企业所得税。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
一汽轿车销售有限公司	控股子公司	长春	汽车销售	30,000,000	轿车及其配件销售	24,123,820.83		90.00	90.00	是	-2,250,190.46		
一汽马自达汽车销售有限公司	控股子公司	长春	汽车销售	125,000,000	轿车及其配件销售	70,000,000.00		56.00	56.00	是	94,461,823.24		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--		--	--	407.63
人民币	--	--		--	--	407.63
银行存款：	--	--	1,284,832,460.38	--	--	1,371,255,191.93
人民币	--	--	1,277,203,194.21	--	--	1,358,080,311.49
美元	1,116,918.09	6.10	6,809,737.91	1,860,997.78	6.29	11,697,301.59
日元	14,185,807.00	0.06	819,528.26	20,227,229.00	0.07	1,477,578.85
合计	--	--	1,284,832,460.38	--	--	1,371,255,599.56

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,908,869,245.01	3,616,648,980.40
合计	6,908,869,245.01	3,616,648,980.40

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京祥龙博瑞汽车服务（集团）有限公司一分公司	2013年09月04日	2014年01月02日	10,000,000.00	
山东润泓汽车销售服务有限公司	2013年11月19日	2014年03月19日	10,000,000.00	
唐山冀东赫峰汽车销售服务有限公司	2013年12月13日	2014年04月09日	8,930,000.00	
吉林省仁德汽车销售服务有限公司	2013年12月17日	2014年04月09日	6,154,000.00	
安徽亚达汽车销售服务有限公司	2013年12月03日	2014年04月05日	6,103,600.00	
合计	--	--	41,187,600.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	135,351,877.71	100.00	55,341,463.11	40.89	143,095,240.56	100.00	54,797,299.40	38.29
组合小计	135,351,877.71	100.00	55,341,463.11	40.89	143,095,240.56	100.00	54,797,299.40	38.29
合计	135,351,877.71	--	55,341,463.11	--	143,095,240.56	--	54,797,299.40	--

应收账款种类的说明

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	79,628,852.10	58.83		87,552,228.21	61.19	
7-12 个月	773.10		38.65	29,459.34	0.02	1,472.97
1 年以内小计	79,629,625.20	58.83	38.65	87,581,687.55	61.21	1,472.97
1 至 2 年	266,098.35	0.20	26,609.84	253,393.63	0.18	25,339.36
2 至 3 年	201,913.63	0.15	60,574.09			
3 年以上	55,254,240.53	40.82	55,254,240.53	55,260,159.38	38.61	54,770,487.07
3 至 4 年				979,344.63	0.68	489,672.32
4 至 5 年	973,863.96	0.72	973,863.96	75,737.00	0.05	75,737.00
5 年以上	54,280,376.57	40.10	54,280,376.57	54,205,077.75	37.88	54,205,077.75
合计	135,351,877.71	--	55,341,463.11	143,095,240.56	--	54,797,299.40

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
福田雷沃国际重工股份有限公司诸城车辆厂	转账	账龄分析法	5,148.00	51,480.00
吉林绰丰柳机内燃机有限公司	回款	账龄分析法	2,740.34	5,480.67
东风实业(十堰)车辆有限公司	回款	账龄分析法	890.00	17,800.00
一汽通用轻型商用汽车有限公司	回款	账龄分析法	438.18	438.18
呼和浩特市回民区金桥汽车配件经销处	转账	账龄分析法	395.75	7,914.95
合计	--	--	9,612.27	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国第一汽车股份有限公司			3,857,565.91	
合计			3,857,565.91	

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
一汽通用轻型商用汽车有限公司	其他关联方	35,980,735.51	0-6 个月、5 年以上	26.58
一汽吉林汽车有限公司	同一最终控制方	17,525,185.38	0-6 个月	12.95
沈阳金杯车辆制造有限公司	客户	13,439,844.02	0-6 个月	9.93
常德市机电汽车经营公司	客户	12,254,764.16	5 年以上	9.05
大连亚晨股份有限公司	客户	11,393,940.00	5 年以上	8.42
合计	--	90,594,469.07	--	66.93

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

			(%)
一汽吉林汽车有限公司	同一最终控制方	17,525,185.38	12.95
一汽解放青岛汽车有限公司	同一最终控制方	1,092,954.89	0.81
一汽通用轻型商用汽车有限公司	其他关联方	35,980,735.51	26.58
合计	--	54,598,875.78	40.34

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	109,106,411.73	95.71	9,363,354.21	8.58	22,992,936.54	85.32	9,371,004.04	40.76
押金及备用金组合	4,891,005.97	4.29			3,956,351.23	14.68		
组合小计	113,997,417.70	100.00	9,363,354.21	8.21	26,949,287.77	100.00	9,371,004.04	34.77
合计	113,997,417.70	--	9,363,354.21	--	26,949,287.77	--	9,371,004.04	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	99,591,636.12	91.28		13,554,807.01	58.95	
7-12 个月				49,999.97	0.22	2,500.00
1 年以内小计	99,591,636.12	91.28		13,604,806.98	59.17	2,500.00
1 至 2 年	161,656.05	0.15	16,165.61	8,472.80	0.04	847.28
2 至 3 年	8,472.80	0.01	2,541.84			
3 年以上	9,344,646.76	8.56	9,344,646.76	9,379,656.76	40.79	9,367,656.76

3 至 4 年				24,000.00	0.10	12,000.00
4 至 5 年	24,000.00	0.02	24,000.00	58,200.00	0.25	58,200.00
5 年以上	9,320,646.76	8.54	9,320,646.76	9,297,456.76	40.44	9,297,456.76
合计	109,106,411.73	--	9,363,354.21	22,992,936.54	--	9,371,004.04

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
押金及备用金组合	4,891,005.97	
合计	4,891,005.97	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
鑫安汽车保险股份有限公司	同一最终控制方	87,500,000.00	0-6 个月	76.76
中信银行股份有限公司	存款银行	5,453,066.67	0-6 个月	4.78
平安银行股份有限公司大连分行	存款银行	3,933,500.00	0-6 个月	3.45
新生建筑公司（民用项目）	客户	2,220,591.04	5 年以上	1.95
一汽吉林汽车有限公司	同一最终控制方	1,894,478.24	0-6 个月	1.66
合计	--	101,001,635.95	--	88.60

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
中国第一汽车集团公司	最终控制方	171,185.92	0.15
鑫安汽车保险股份有限公司	同一最终控制方	87,500,000.00	76.76
一汽吉林汽车有限公司	同一最终控制方	1,894,478.24	1.66
合计	--	89,565,664.16	78.57

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	318,052,240.98	76.50	1,222,772,710.85	95.66
1 至 2 年	92,232,356.99	22.19	54,029,476.27	4.23
2 至 3 年	4,592,396.85	1.10	947,046.76	0.07
3 年以上	860,814.12	0.21	528,550.00	0.04
合计	415,737,808.94	--	1,278,277,783.88	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国第一汽车集团进出口有限公司	同一最终控制方	226,919,500.87	3 年以内	未至结算期
博格华纳联合传动系统有限公司	供应商	23,905,890.60	2 年以内	未至结算期
一汽模具制造有限公司	同一最终控制方	16,679,660.40	2 年以内	未至结算期
天永机械电子（上海）有限公司	供应商	11,280,000.00	2 年以内	未至结算期
一汽铸造有限公司	同一最终控制方	9,812,162.00	1 年以内	未至结算期
合计	--	288,597,213.87	--	--

预付款项主要单位的说明

预付中国第一汽车集团进出口有限公司款项为预付设备款及购汇款、预付博格华纳联合传动系统有限公司款项为预付设备款、预付一汽模具制造有限公司款项为预付设备款、预付天永机械电子（上海）有限公司款项为预付设备款、预付一汽铸造有限公司款项为预付设备款。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国第一汽车股份有限公司	611,343.05			
合计	611,343.05			

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	107,797,828.18	1,074,552.30	106,723,275.88	147,693,943.75		147,693,943.75

半成品及在产品	979,079,416.06	15,015,041.46	964,064,374.60	891,905,265.88	23,647,753.73	868,257,512.15
库存商品	1,527,848,501.89	37,416,040.14	1,490,432,461.75	1,459,683,459.75	101,240,519.41	1,358,442,940.34
周转材料	76,922,944.61	12,054,991.09	64,867,953.52	90,448,571.53	7,120,684.39	83,327,887.14
合计	2,691,648,690.74	65,560,624.99	2,626,088,065.75	2,589,731,240.91	132,008,957.53	2,457,722,283.38

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		1,074,552.30			1,074,552.30
半成品及在产品	23,647,753.73	1,117,452.91		9,750,165.18	15,015,041.46
库存商品	101,240,519.41	3,607,714.75	5,444,142.71	61,988,051.31	37,416,040.14
周转材料	7,120,684.39	4,934,306.70			12,054,991.09
合计	132,008,957.53	10,734,026.66	5,444,142.71	71,738,216.49	65,560,624.99

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	低于可变现净值		
半成品及在产品	低于可变现净值		
库存商品	低于可变现净值	价值回升	0.36
周转材料	低于可变现净值		

存货的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴所得税		12,159,045.96
合计		12,159,045.96

其他流动资产说明

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
一汽财务有限公司	21.75	21.75	49,099,799,896.40	45,175,959,626.49	3,923,840,269.91	1,483,234,301.96	804,400,086.49
大众汽车变速器（上海）有限公司	20.00	20.00	1,571,933,964.65	405,165,650.84	1,166,768,313.81	1,669,710,939.70	249,269,368.77
鑫安汽车保险股份有限公司	17.50	17.50	1,195,283,596.38	699,653,051.76	495,630,544.62	140,649,955.69	-2,113,116.28

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明:无

9、长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一汽财务有限公司	权益法	376,254,200.00	694,736,318.13	54,498,236.19	749,234,554.32	21.75	21.75				91,943,274.67
大众汽车变速器（上海）有限公司	权益法	77,803,779.94	194,194,659.05	39,161,003.71	233,355,662.76	20.00	20.00				9,170,000.00
吉林亿安保险经纪有限责任公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	15.00	15.00				
鑫安汽车保险股份有限公司	权益法	87,500,000.00	87,105,140.66	-369,795.35	86,735,345.31	17.50	17.50				
合计	--	543,057,979.94	977,536,117.84	93,289,444.55	1,070,825,562.39	--	--	--			101,113,274.67

注：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，本公司向该公司派驻董事一名，并且其他股东的持股比例均未达到能够实施控制的条件。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。

10、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	99,947,805.64			99,947,805.64
房屋、建筑物	99,947,805.64			99,947,805.64
二、累计折旧和累计摊销合计	86,041,486.24	2,018,210.66		88,059,696.90
房屋、建筑物	86,041,486.24	2,018,210.66		88,059,696.90
三、投资性房地产账面净值合计	13,906,319.40	-2,018,210.66		11,888,108.74
房屋、建筑物	13,906,319.40	-2,018,210.66		11,888,108.74
四、投资性房地产账面价值合计	13,906,319.40	-2,018,210.66		11,888,108.74
房屋、建筑物	13,906,319.40	-2,018,210.66		11,888,108.74

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	2,018,210.66

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	7,437,249,792.69	3,111,174,705.83	208,262,178.38	10,340,162,320.14	
其中：房屋及建筑物	1,547,206,473.91	224,136,398.50		1,771,342,872.41	
机器设备	4,681,285,875.94	2,306,987,881.26	194,924,065.29	6,793,349,691.91	
运输工具	24,873,353.54	2,440,650.06	6,066,618.43	21,247,385.17	
电子设备	193,221,913.48	27,457,611.00	5,522,882.17	215,156,642.31	
办公设备	22,330,160.39	1,395,123.96	912,815.18	22,812,469.17	
其他	968,332,015.43	548,757,041.05	835,797.31	1,516,253,259.17	
—	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	4,033,872,705.47		662,184,236.09	190,353,155.11	4,505,703,786.45
其中：房屋及建筑物	387,032,557.45		86,488,545.19		473,521,102.64
机器设备	2,975,293,705.06		316,703,216.76	177,990,995.46	3,114,005,926.36
运输工具	20,097,299.87		2,083,851.29	5,747,352.13	16,433,799.03
电子设备	153,572,572.15		27,278,081.29	5,016,957.16	175,833,696.28
办公设备	14,758,918.94		2,327,637.53	873,193.28	16,213,363.19
其他	483,117,652.00		227,302,904.03	724,657.08	709,695,898.95
—	期初账面余额				本期期末余额
三、固定资产账面净值	3,403,377,087.22				5,834,458,533.69

合计			
其中：房屋及建筑物	1,160,173,916.46	--	1,297,821,769.77
机器设备	1,705,992,170.88	--	3,679,343,765.55
运输工具	4,776,053.67	--	4,813,586.14
电子设备	39,649,341.33	--	39,322,946.03
办公设备	7,571,241.45	--	6,599,105.98
其他	485,214,363.43	--	806,557,360.22
四、减值准备合计	24,308,800.01	--	18,910,503.01
其中：房屋及建筑物	1,941,216.60	--	1,941,216.60
机器设备	12,048,600.01	--	6,726,668.06
电子设备		--	
办公设备		--	
其他	10,318,983.40	--	10,242,618.35
五、固定资产账面价值合计	3,379,068,287.21	--	5,815,548,030.68
其中：房屋及建筑物	1,158,232,699.86	--	1,295,880,553.17
机器设备	1,693,943,570.87	--	3,672,617,097.49
运输工具	4,776,053.67	--	4,813,586.14
电子设备	39,649,341.33	--	39,322,946.03
办公设备	7,571,241.45	--	6,599,105.98
其他	474,895,380.03	--	796,314,741.87

本期折旧额 662,184,236.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,099,051,790.50 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间	账面价值
房屋建筑物	一汽集团公司产权，未过户	尚无时间表	11,654,004.18
房屋建筑物	办理中	2015年8月	484,758,319.26

固定资产说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
更新改造投资项目	107,184,448.36		107,184,448.36	206,439,346.14		206,439,346.14
技术改造投资项目	1,057,868,991.95		1,057,868,991.95	1,323,437,622.31		1,323,437,622.31
合计	1,165,053,440.31		1,165,053,440.31	1,529,876,968.45		1,529,876,968.45

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
D009 项目	996,718,400.00	21,068,849.98	177,921,306.25	19,927,647.23		57.10	进行中				自筹	179,062,509.00
轻微变速箱装配与壳体加工项目	751,810,000.00	61,340,928.31	117,995,165.03	9,199,303.97		55.92	进行中				自筹	170,136,789.37
冲压产能提升项目	564,304,000.00	121,509,499.04	196,343,693.83	192,273,534.09		45.29	进行中				自筹	125,579,658.78
马自达产品换型技术改造项目	871,536,800.00	2,073,992.40	149,020,812.13	49,612,697.18		67.77	进行中				自筹	101,482,107.35
自主发动机 4GC 项目	696,301,100.00	97,901,019.39	124,447,558.60	143,817,275.00		74.92	进行中				自筹	78,531,302.99
轿车变速箱装配与壳体加工项目	672,250,600.00	29,709,939.20	45,582,907.93	1,500,269.26		33.21	进行中				自筹	73,792,577.87
自主变速器 ET3 项目	1,364,736,900.00	25,170,209.07	52,273,614.27	4,705,231.54		12.68	进行中				自筹+国债	72,738,591.80
质保中心建设项目	622,943,500.00	32,020,844.34	142,173,893.68	123,852,412.76		56.30	进行中				自筹	50,342,325.26
自主发动机 4GB 项目	1,590,000,000.00	373,971,408.03	432,032,337.06	769,834,542.22		71.82	进行中				自筹+国债	36,169,202.87
自主发动机 ET3 增能项目	395,730,900.00	18,742,693.70	185,946,934.84	176,065,519.91		56.03	进行中				自筹	28,624,108.63
合计	8,526,332,200.00	783,509,383.46	1,623,738,223.62	1,490,788,433.16		--	--			--	--	916,459,173.92

在建工程项目变动情况的说明：无

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
D009 项目	进行中	
轻微变速箱装配与壳体加工项目	进行中	
冲压产能提升项目	进行中	
马自达产品换型技术改造项目	进行中	
自主发动机 4GC 项目	进行中	
轿车变速箱装配与壳体加工项目	进行中	
自主变速器 ET3 项目	进行中	
质保中心建设项目	进行中	
自主发动机 4GB 项目	进行中	
自主发动机 ET3 增能项目	进行中	

13、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机械设备	11,635.00	11,353,025.00	资产报废、待售
运输工具	11,200.00	60,098.93	资产报废、待售
其他	654.00	523,240.54	资产报废、待售
合计	23,489.00	11,936,364.47	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：无

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,321,110,897.85	240,045,858.85		1,561,156,756.70
软件	77,027,888.82	11,028,110.01		88,055,998.83
土地使用权	724,680,480.83	5,878,220.00		730,558,700.83
非专利技术	519,402,528.20	223,139,528.84		742,542,057.04
二、累计摊销合计	308,217,484.88	162,559,896.86		470,777,381.74
软件	51,404,896.31	10,235,740.78		61,640,637.09
土地使用权	34,477,014.56	14,533,670.55		49,010,685.11
非专利技术	222,335,574.01	137,790,485.53		360,126,059.54
三、无形资产账面净值合计	1,012,893,412.97	77,485,961.99		1,090,379,374.96

软件	25,622,992.51	792,369.23		26,415,361.74
土地使用权	690,203,466.27	-8,655,450.55		681,548,015.72
非专利技术	297,066,954.19	85,349,043.31		382,415,997.50
无形资产账面价值合计	1,012,893,412.97	77,485,961.99		1,090,379,374.96
软件	25,622,992.51	792,369.23		26,415,361.74
土地使用权	690,203,466.27	-8,655,450.55		681,548,015.72
非专利技术	297,066,954.19	85,349,043.31		382,415,997.50

本期摊销额 162,559,896.86 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
D003 资本化项目	181,167,434.70	57,267,467.60		223,139,528.84	15,295,373.46
D009 资本化项目	64,769,360.09	64,589,178.26			129,358,538.35
D021 资本化项目	21,643,721.93	55,274,026.83			76,917,748.76
J31 资本化项目		20,342,667.28			20,342,667.28
马自达产品换型技术改造资本化项目		24,459,583.57			24,459,583.57
D015 资本化项目		20,429,514.16			20,429,514.16
其他资本化项目	13,344,694.47		13,344,694.47		
费用化项目		411,441,767.14	411,441,767.14		
合计	280,925,211.19	653,804,204.84	424,786,461.61	223,139,528.84	286,803,425.58

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 35.03%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 20.46%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：无

15、商誉

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	期末减值准备
收购长春齿轮厂	23,794,683.26			23,794,683.26	23,794,683.26
合计	23,794,683.26			23,794,683.26	23,794,683.26

注：该商誉为一汽集团公司1991年有偿兼并长春齿轮厂而发生的应当给当地政府的补偿，在公司改制时长春齿轮厂一并划入本公司，该资产也随之并入本公司。该项资产实际已不能给本公司带来经济利益，本公司已对该项资产全额计提减值准备。

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

对于商誉无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述商誉减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租赁房屋装修	12,460,584.28	3,397,070.00	4,231,847.01	532,281.86	11,093,525.41	搬家、资产不再使用
经销商客流分析费用	2,708,945.67		457,850.04		2,251,095.63	
客户展示系统	87,962.97		55,555.56		32,407.41	
合计	15,257,492.92	3,397,070.00	4,745,252.61	532,281.86	13,377,028.45	--

长期待摊费用的说明：无

17、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	26,219,871.90	27,727,986.17
可抵扣亏损	108,603,734.29	212,261,366.95
无形资产摊销	18,367,325.65	9,746,300.54
辞退福利	3,911,618.40	3,335,145.49
预计负债	43,194,407.89	26,064,838.91
小计	200,296,958.13	279,135,638.06
递延所得税负债：		
长期股权投资溢价	480,507.58	480,507.58
开发支出	375,284.15	4,046,010.87
小计	855,791.73	4,526,518.45

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

商誉减值准备	23,794,683.26	23,794,683.26
存货跌价准备		23,378,055.69
坏账准备		12,254,764.16
合计	23,794,683.26	59,427,503.11

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
长期股权投资溢价	3,203,383.88	3,203,383.88
开发支出	2,501,894.33	26,973,405.80
小计	5,705,278.21	30,176,789.68
可抵扣差异项目		
资产减值准备	149,175,945.32	184,853,241.13
无形资产摊销	122,448,837.65	64,975,336.95
辞退福利	26,077,455.97	22,234,303.28
预计负债	236,526,495.73	122,806,982.79
可抵扣亏损	689,870,703.31	1,375,971,857.00
小计	1,224,099,437.98	1,770,841,721.15

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	64,168,303.44	581,136.15	44,622.27		64,704,817.32
二、存货跌价准备	132,008,957.53	10,734,026.66	5,444,142.71	71,738,216.49	65,560,624.99
三、固定资产减值准备	24,308,800.01			5,398,297.00	18,910,503.01
四、商誉减值准备	23,794,683.26				23,794,683.26
合计	244,280,744.24	11,315,162.81	5,488,764.98	77,136,513.49	172,970,628.58

资产减值明细情况的说明：无

19、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00

短期借款分类的说明

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	387,221,435.96	14,410,486.00
合计	387,221,435.96	14,410,486.00

下一会计期间将到期的金额 387,221,435.96 元。

应付票据的说明

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付设备款	1,053,853,424.30	486,754,275.43
应付材料款	6,310,590,247.39	4,003,072,812.34
应付其他	242,770,906.99	115,304,141.11
合计	7,607,214,578.68	4,605,131,228.88

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国第一汽车股份有限公司	8,061,897.67	4,907,200.61
合计	8,061,897.67	4,907,200.61

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额（元）	未偿还的原因	报表日后是否归还
本溪钢铁（集团）特殊钢有限公司	301,695.63	未结算	否
安徽威德汽车零部件制造有限公司	252,957.87	未结算	否
上海联创贸易有限公司	227,728.73	未结算	否
双鸭山矿业集团有限公司	200,000.00	未结算	否
兴化市三维电热设备厂	157,893.15	未结算	否
合计	1,140,275.38		

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

预收整车款	1,072,908,394.04	1,059,075,533.18
预收备件款	116,424,929.63	154,645,611.59
预收其他	114,101,626.69	38,737,874.59
合计	1,303,434,950.36	1,252,459,019.36

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国第一汽车股份有限公司	252,013.20	252,013.20
合计	252,013.20	252,013.20

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额(元)	未结转的原因
哈尔滨固泰电子有限责任公司	5,593,498.07	未结算
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	3,930,718.90	未结算
云顶汽车部件股份有限公司	3,904,944.56	未结算
哈尔滨艾瑞汽车排气系统有限公司	3,278,481.26	未结算
中国第一汽车集团进出口有限公司	2,565,847.78	未结算
合计	19,273,490.57	

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		796,763,809.05	796,763,809.05	
二、职工福利费		130,358,048.77	130,358,048.77	
三、社会保险费	9,534,292.51	213,481,461.43	223,015,753.94	
1. 基本医疗保险费		38,158,524.74	38,158,524.74	
2. 补充医疗保险费		26,082,288.37	26,082,288.37	
3. 基本养老保险费	8,657,523.97	104,975,312.19	113,632,836.16	
4. 年金缴费		26,145,231.61	26,145,231.61	
5. 失业保险费	876,768.54	10,648,166.24	11,524,934.78	
6. 工伤保险费		4,855,702.00	4,855,702.00	
7. 生育保险费		2,616,236.28	2,616,236.28	
四、住房公积金		78,021,977.97	78,021,977.97	
五、辞退福利	22,234,303.28	11,587,491.18	7,744,338.49	26,077,455.97
六、其他		271,888,860.28	271,888,860.28	

1. 工会经费和职工教育经费		21,926,628.50	21,926,628.50	
2. 其他		249,962,231.78	249,962,231.78	
合计	31,768,595.79	1,502,101,648.68	1,507,792,788.50	26,077,455.97

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 21,926,628.50 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：均将按国家规定和公司安排进行缴纳和使用

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-220,248,185.16	-334,850,840.28
消费税	121,752,470.56	62,792,064.97
营业税		941,704.67
企业所得税	46,060,535.01	
个人所得税	16,245,615.52	8,477,828.70
城市维护建设税	8,554,825.16	6,218,563.50
教育费附加	3,666,353.64	2,665,098.65
地方教育费附加	2,441,509.72	1,776,732.42
合计	-21,526,875.55	-251,978,847.37

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程无

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	2,927,833.33	2,090,000.00
合计	2,927,833.33	2,090,000.00

应付利息说明：无

26、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
宝钢集团上海二钢有限公司	121,500.00	121,500.00	未领取
上海宝钢冶金建设公司	40,000.00	40,000.00	未领取
无锡梦燕制衣有限公司	10,000.00	10,000.00	未领取

高管	0.02	0.02	未领取
合计	171,500.02	171,500.02	--

应付股利的说明：无

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付广告宣传费	269,279,787.78	254,666,419.57
应付保证金、押金	73,536,059.00	102,029,959.00
应付运输费	48,905,342.09	78,404,274.08
应付三包费	39,280,735.57	36,904,198.45
应付培训费	20,643,708.17	9,662,634.80
应付展览费	11,473,135.18	12,179,973.89
应付仓储费	8,186,048.40	19,083,802.73
保险赔偿金	1,385,115.61	1,278,780.20
应付包装费	1,243,692.58	5,116,387.97
应付其他款	69,671,362.26	41,927,131.67
合计	543,604,986.64	561,253,562.36

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额（元）	未偿还的原因	报表日后是否归还
浙江大昌投资集团股份有限公司	7,600,000.00	未结算	部分支付
六安市万通汽贸有限公司	3,000,000.00	未结算	否
陕西渭南燕兴实业有限公司	3,000,000.00	未结算	否
能源及调节基金	1,391,809.92	未结算	否
达州市永立商贸有限公司	1,000,000.00	未结算	是
丹东弘泰丰田汽车销售服务有限公司	1,000,000.00	未结算	是
河南合众汇金实业有限公司	1,000,000.00	未结算	是
陕西省解放汽车贸易公司	1,000,000.00	未结算	否
徐州海达汽车维修集团有限公司	1,000,000.00	未结算	否
中国进口汽车贸易有限公司	1,000,000.00	未结算	是
合计	20,991,809.92		

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数（元）	性质或内容
印纪影视娱乐传媒有限公司	97,740,085.68	广告、宣传费

北京新势润元互动广告有限公司	76,359,189.61	广告、宣传费
北京新势整合公关顾问有限公司	43,575,461.84	宣传费
吉林省长久物流有限公司	40,442,655.00	运费
广州市天诺营销策划有限公司	21,778,954.00	宣传费
北京大关快客展览服务有限公司	11,473,135.18	展览费
四川分时广告传媒有限公司	7,985,416.00	广告费
浙江大昌投资集团股份有限公司	7,600,000.00	建店保证金
上海市对外服务有限公司	6,434,530.00	宣传费
山东新思维广告有限公司	5,387,353.21	广告费
北京森恩普咨询有限公司	5,031,518.28	培训费
上海云指广告有限公司	4,455,024.00	广告费
合 计	328,263,322.80	

28、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	122,806,982.79	409,394,565.52	295,675,052.58	236,526,495.73
合计	122,806,982.79	409,394,565.52	295,675,052.58	236,526,495.73

预计负债说明：本公司根据产品销售额及预计的三包索赔率等因素，对已销售的车辆计提产品质量保证。

29、长期应付款

金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
应付地方补偿金		34,975,379.58			34,975,379.58	
应付售车有偿延保款		4,094.36			388,046.05	

长期应付款的说明

- (1) 应付地方补偿金为1991年有偿兼并长春齿轮厂时形成的。
- (2) 售车有偿延保为子公司一汽马自达汽车销售有限公司推出的延长销售车辆的保修政策所形成。

30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	264,714,345.20	279,829,965.38
合计	264,714,345.20	279,829,965.38

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
一汽轿车股份有限公司第二发动机厂自主发动机 ET3 项目	68,997,843.54		7,598,838.93		61,399,004.61	与资产相关
一汽轿车股份有限公司发动机厂自主变速器 ET3 项目 (DCT) 一汽轿车股份有限公司发动机厂自主变速器 ET3 项目 (DCT)	81,880,000.00				81,880,000.00	
一汽轿车股份有限公司长春齿轮公司轻型车 AMT 变速器项目	36,500,000.00		4,768.98		36,495,231.02	
一汽轿车股份有限公司发动机厂自主发动机 4GB 项目	71,240,000.00		3,695,683.16		67,544,316.84	
一汽轿车股份有限公司 A130 车型冲压件自主开发项目	228,798.30		60,801.12		167,997.18	
一汽轿车股份有限公司大吨位内高压成型装备与工艺	4,688,000.00	6,030,000.00	424,340.53	3,748,000.00	6,545,659.47	
汽车关键轻量化技术开发与整车的集成运用	9,740,000.00		2,838,138.49	2,070,000.00	4,831,861.51	
进口贴息	6,555,323.54		705,048.97		5,850,274.57	
合计	279,829,965.38	6,030,000.00	15,327,620.18	5,818,000.00	264,714,345.20	

31、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,627,500,000.00						1,627,500,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公

司应说明公司设立时的验资情况：无

32、专项储备

专项储备情况说明

单位：元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费		14,398,703.11	14,398,703.11	
合计		14,398,703.11	14,398,703.11	

33、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,048,107,786.26			2,048,107,786.26
其他资本公积	445,529,076.22			445,529,076.22
其他综合收益	-3,831,932.60		6,486,607.58	-10,318,540.18
合计	2,489,804,929.88		6,486,607.58	2,483,318,322.30

资本公积说明：本公司的资本公积变动主要是由于权益法核算的一汽财务有限公司的资本公积变化导致。

34、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

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。

35、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,492,381,097.33	--
调整后年初未分配利润	2,492,381,097.33	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,007,093,652.84	--
减：提取职工奖福基金	45,189.75	
期末未分配利润	3,499,429,560.42	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:无

36、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	27,339,317,547.23	20,939,260,445.35
其他业务收入	2,335,813,862.13	2,445,644,228.84
营业成本	22,718,393,102.20	19,706,779,527.70

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车制造业	27,339,317,547.23	21,121,870,619.85	20,939,260,445.35	18,140,576,415.58
合计	27,339,317,547.23	21,121,870,619.85	20,939,260,445.35	18,140,576,415.58

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车	25,324,913,465.47	19,929,955,788.58	19,030,505,970.57	16,856,148,044.31
备品	2,014,404,081.76	1,191,914,831.27	1,908,754,474.78	1,284,428,371.27
合计	27,339,317,547.23	21,121,870,619.85	20,939,260,445.35	18,140,576,415.58

(4) 主营业务(分地区)

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	4,133,509,779.12	3,229,345,450.25	2,863,598,775.59	2,561,990,521.09
华北	7,855,356,824.45	6,144,851,189.72	6,025,481,791.52	5,240,237,157.64
西北	1,440,069,561.97	1,159,952,176.53	1,011,303,422.23	895,157,897.23
华中	3,037,856.61	3,257,137.58	17,557,166.21	18,961,739.50
华东	7,794,366,327.81	5,874,495,846.01	6,510,806,582.76	5,553,583,498.52

西南	1,331,123,386.33	1,032,073,296.68	1,039,880,179.88	905,558,826.34
华南	2,548,046,116.25	1,920,996,889.07	2,141,722,093.08	1,821,642,728.46
中南	1,685,696,754.33	1,300,662,837.09	1,287,655,698.44	1,104,791,697.08
直销	548,110,940.36	456,235,796.92	41,254,735.64	38,652,349.72
合计	27,339,317,547.23	21,121,870,619.85	20,939,260,445.35	18,140,576,415.58

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
吉林省中海汽车销售服务有限公司	261,096,716.65	0.89
长春市华阳汽车贸易有限责任公司	247,529,205.70	0.83
沈阳中联汽车服务有限公司	244,150,745.13	0.82
长春一汽实业汽车销售有限公司	235,773,662.05	0.79
长春创捷红旗汽车销售服务有限公司	231,822,445.67	0.78
合计	1,220,372,775.20	4.11

营业收入的说明

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	1,192,536,364.66	850,911,194.77	按应税消费品销售额 3%-12%计缴消费税。
营业税	3,347,463.41	6,105,597.08	按应税营业额的 5%计缴营业税。
城市维护建设税	137,334,043.47	105,965,685.58	按应缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	58,857,442.23	45,413,865.28	按应缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	39,238,303.16	30,275,910.15	按应缴纳的流转税的 2%计缴。
房产税	1,148,520.00	1,039,416.00	房产原值 1.2%，租金收入 12%。
合计	1,432,462,136.93	1,039,711,668.86	—

营业税金及附加的说明

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	744,522,075.64	690,501,397.63
运输费	510,614,133.79	428,939,240.17
业务宣传费	589,962,016.20	335,891,156.18
三包费	409,394,565.52	269,934,435.67

职工薪酬	205,856,811.04	153,924,256.29
仓储费	134,817,071.59	146,478,348.37
销售服务费	70,500,062.40	55,941,243.45
展览费	56,386,194.33	50,493,949.13
客户培训费	51,839,470.32	35,241,933.10
差旅费	45,858,173.73	34,030,529.09
其他	78,158,435.29	93,411,323.22
合计	2,897,909,009.85	2,294,787,812.30

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	411,441,767.14	376,182,310.56
职工薪酬	402,277,772.58	344,302,417.08
无形资产摊销	155,783,474.91	94,180,845.14
技术提成费	140,068,070.45	113,308,242.71
修理费	118,706,978.60	112,987,350.40
折旧费	57,879,110.29	44,821,307.58
租赁费	45,901,774.82	27,994,678.41
实验检验费	29,836,629.70	36,301,805.31
土地使用税	23,130,396.00	20,598,574.50
咨询费	19,960,158.69	21,797,411.70
动能及厂房取暖	17,915,777.38	24,098,061.70
其他	176,874,418.64	142,142,162.86
合计	1,599,776,329.20	1,358,715,167.95

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	98,542,500.00	64,994,404.16
利息收入	-26,440,082.38	-29,739,243.06
汇兑损益	1,147,799.89	602,577.07
其他	15,919,094.09	3,262,423.22
合计	89,169,311.60	39,120,161.39

41、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	200,889,326.80	171,890,252.15
合计	200,889,326.80	171,890,252.15

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
一汽财务有限公司	152,928,118.44	121,775,581.31	被投资单位净利润变动
大众汽车变速器（上海）有限公司	48,331,003.71	50,509,530.18	被投资单位净利润变动
鑫安汽车保险股份有限公司	-369,795.35	-394,859.34	被投资单位净利润变动
合计	200,889,326.80	171,890,252.15	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
本公司投资收益汇回不存在重大限制

42、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	536,513.88	-3,347,658.39
二、存货跌价损失	5,289,883.95	92,144,695.06
三、固定资产减值损失		10,242,618.35
合计	5,826,397.83	99,039,655.02

43、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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
非流动资产处置利得合计	1,256,721.39	1,424,482.56	1,256,721.39
其中：固定资产处置利得	1,256,721.39	1,424,482.56	1,256,721.39
政府补助	15,577,620.18	28,471,876.00	15,577,620.18
其他	11,446,646.40	3,945,128.21	11,446,646.40
合计	28,280,987.97	33,841,486.77	28,280,987.97

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	是否属于非 经常性损益
一汽轿车股份有限公司第二发动机厂自主发动机 ET3 项目	7,598,838.93	22,416,293.42	与资产相关	是
一汽轿车股份有限公司 A130 车型冲压件自主开发项目	60,801.12	60,801.12		
2012 年度进口贴息	705,048.97			
一汽轿车股份有限公司发动机厂自主发动机 4GB 项目	3,695,683.16			
一汽轿车股份有限公司长春齿轮公司轻型车 AMT 变速器项目	4,768.98			
一汽轿车股份有限公司大吨位内高压成型装备与工艺	424,340.53			
高强度钢先进成形技术开发及其在目标车型上集成应用	2,838,138.49		与收益相关	
2012 年度进口贴息		5,974,781.46		
收吉林省质量技术监督局奖励款	250,000.00	20,000.00		
合计	15,577,620.18	28,471,876.00	--	--

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
非流动资产处置损失合计	2,610,256.74	3,384,092.63	2,610,256.74
其中：固定资产处置损失	2,610,256.74	3,384,092.63	2,610,256.74
防洪基金	1,750,000.00	1,750,000.00	
其他	2,064,835.56	6,112,138.06	2,064,835.56
合计	6,425,092.30	11,246,230.69	4,675,092.30

营业外支出说明

45、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	46,060,535.01	
递延所得税调整	75,167,953.21	-206,254,883.19
合计	121,228,488.22	-206,254,883.19

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示 单位：元

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.62	0.62	-0.46	-0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.61	0.61	-0.48	-0.48

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为： 单位：元

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	1,007,093,652.84	-756,472,569.67
其中：归属于持续经营的净利润	1,007,093,652.84	-756,472,569.67
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	986,210,046.23	-778,628,957.83
其中：归属于持续经营的净利润	986,210,046.23	-778,628,957.83
归属于终止经营的净利润		

于报告期内，本公司不存在具有稀释性和潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下： 单位：元

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,627,500,000.00	1,627,500,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,627,500,000.00	1,627,500,000.00

47、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中	-8,648,810.11	-87,776.47

所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-2,162,202.53	-21,944.12
小计	-6,486,607.58	-65,832.35
合计	-6,486,607.58	-65,832.35

其他综合收益说明

48、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	83,200,000.00
利息收入	9,590,351.99
租金收入	8,660,000.00
与收益相关的政府补助	250,000.00
三包索赔	2,313,933.22
押金	1,761,900.00
赔偿金、违约金及罚款收入	109,617.29
其他	58,297,821.40
合计	164,183,623.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告宣传费	944,938,589.12
运输费	428,073,291.51
研发支出	266,446,052.25
支付保证金	104,220,000.00
仓储费	71,683,959.68
差旅费	54,496,133.32
财产保险费	24,224,991.65
客户培训费	15,196,045.70
办公费	10,509,720.28
咨询费	9,473,818.14

排污费	7,927,927.20
三包费	3,578,686.72
试验检验费	2,735,278.00
其他	554,367,259.48
合计	2,497,871,753.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存款利息	17,297,551.67
合计	17,297,551.67

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	212,000.00
合计	212,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

49、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	1,033,111,856.00	-752,508,927.61
加：资产减值准备	5,826,397.83	99,039,655.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	664,202,446.75	768,710,597.06
无形资产摊销	162,559,896.86	100,688,685.07
长期待摊费用摊销	4,745,252.61	6,895,321.06
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）	1,353,535.35	1,959,610.07
财务费用（收益以“—”号填列）	72,995,738.80	54,933,320.81
投资损失（收益以“—”号填列）	-200,889,326.80	-171,890,252.15

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	78,838,679.93	-202,651,342.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,670,726.72	-3,603,540.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-173,655,666.32	-269,852,654.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,884,636,093.66	1,392,680,463.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,632,982,487.04	485,239,586.49
经营活动产生的现金流量净额	1,393,764,477.67	1,509,640,521.87
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	1,284,832,460.38	1,371,255,599.56
减：现金的期初余额	1,371,255,599.56	1,803,757,796.05
现金及现金等价物净增加额	-86,423,139.18	-432,502,196.49

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,284,832,460.38	1,371,255,599.56
其中：库存现金		407.63
可随时用于支付的银行存款	1,284,832,460.38	1,371,255,191.93
三、期末现金及现金等价物余额	1,284,832,460.38	1,371,255,599.56

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（元）	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（%）	本企业最终控制方	组织机构代码
中国第一汽车股份有限公司	控股股东	股份公司	长春	徐建一	汽车及零部件生产、销售	78,000,000,000	53.03	53.03	中国第一汽车集团公司	571145270

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
一汽轿车销售有限公司	控股子公司	有限责任	长春	安铁成	汽车销售	30,000,000	90.00	90.00	70220494-8
一汽马自达汽车销售有限公司	控股子公司	有限责任	长春	安铁成	汽车销售	125,000,000	56.00	56.00	71785373-X

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
一汽财务有限公司	有限责任	长春	滕铁骑	金融服务	1,128,800,000	21.75	21.75	同一最终控制方	123998560
大众汽车变速器(上海)有限公司	有限责任(中外合资)	上海	Uwe Thesling	机械制造	\$47,000,000	20.00	20.00	联营企业	729391886
鑫安汽车保险股份有限公司	股份公司	长春	滕铁骑	金融保险	500,000,000	17.50	17.50	同一最终控制方	593383034

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国第一汽车集团公司	最终控制方	123998915
长春汽车材料研究所科技咨询服务有限公司	同一最终控制方	123998536
长春汽车研究所科技服务有限公司	同一最终控制方	124001320
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	同一最终控制方	606092819
长春一汽通信科技有限公司	同一最终控制方	743006825
长春一汽兴业人才科技服务有限公司	同一最终控制方	776581068
海南热带汽车试验有限公司	同一最终控制方	42851028X
机械工业第九设计研究院有限公司	同一最终控制方	124001726
启明信息技术股份有限公司	同一最终控制方	723195753

天津一汽夏利汽车股份有限公司	同一最终控制方	103071899
一汽吉林汽车有限公司	同一最终控制方	124483278
一汽解放汽车有限公司	同一最终控制方	743028725
一汽客车有限公司	同一最终控制方	743012029
一汽物流有限公司	同一最终控制方	776590482
一汽模具制造有限公司	同一最终控制方	702500368
一汽铸造有限公司	同一最终控制方	71530004X
一汽专用汽车有限公司	同一最终控制方	748421518
中国第一汽车集团进出口有限公司	同一最终控制方	123911541
一汽-大众汽车有限公司	同一最终控制方	605120697
一汽实业总公司	同一最终控制方	243853104
一汽资产经营管理有限公司	同一最终控制方	661617411
长春第一汽车服务贸易有限公司	同一最终控制方	785905589
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	同一最终控制方	776566626
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	同一最终控制方	74303384X
长春一汽蓝迪自动化工程有限公司	同一最终控制方	727107036
长春启明车载电子有限公司	同一最终控制方	661611001
天津市汽车研究所有限公司	同一最终控制方	401353149
一汽解放青岛汽车有限公司	同一最终控制方	163567343
一汽解放汽车销售有限公司	同一最终控制方	123917070
一汽客车（成都）有限公司	同一最终控制方	78268723X
一汽物流（长春陆顺）储运有限公司	同一最终控制方	748413155
一汽物流（长春奔驰）油品有限公司	同一最终控制方	726255619
一汽非洲投资有限公司	同一最终控制方	697795949
长春一汽国际物流有限公司	同一最终控制方	244976747
一汽客车（无锡）有限公司	同一最终控制方	135904189
机械工业第九设计研究院长春监理有限公司	同一最终控制方	756177738
长春启明信息集成服务技术有限公司	同一最终控制方	563922711
天津一汽丰田汽车有限公司	其他关联方	710939151
一汽丰田(长春)发动机有限公司	其他关联方	717850790
四川一汽丰田汽车有限公司	其他关联方	713006509
一汽通用轻型商用汽车有限公司	其他关联方	691015796
长春一东离合器股份有限公司	其他关联方	702528782
富奥汽车零部件股份有限公司	其他关联方	702552256

长春一汽综合利用有限公司	其他关联方	723195163
长春一汽普雷特科技股份有限公司	其他关联方	675648526
长春一汽天奇工艺装备工程有限公司	其他关联方	723194670
长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	其他关联方	729555000
天津津河电工有限公司	其他关联方	600899371
吉林车城花园酒店有限公司	其他关联方	605121729
长春汽车经济技术开发区环卫保洁有限公司	其他关联方	730779319
长春一汽实业名仕饮品有限公司	其他关联方	776598943
长春一汽实业水星橡塑制品有限公司	其他关联方	785928967
长春一汽实业汽车销售有限公司	其他关联方	243827686
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	其他关联方	748421884
长春一汽鞍井钢材加工配送有限公司	其他关联方	767176490
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	其他关联方	743028784
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	其他关联方	748444461
长春一汽联合压铸有限公司	其他关联方	605924695
长春富维江森自控汽车电子有限公司	其他关联方	702577832
一汽丰田汽车销售有限公司	其他关联方	710931838
长春一汽富晟集团有限公司	其他关联方	123995570
马自达汽车株式会社	子公司的少数股东	

本企业的其他关联方情况的说明：无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国第一汽车股份有限公司	协作件、原材料	市场价格	515,383,457.72	2.15	663,000,135.34	3.05
一汽解放汽车有限公司	协作件	市场价格	197,860,692.83	0.82	125,622,130.96	0.58
中国第一汽车集团进出口有限公司	协作件、设备	市场价格	6,069,892,600.99	25.31	7,336,008,089.81	33.76

长春一汽国际物流有限公司	协作件	市场价格			1,200,328.07	0.01
一汽吉林汽车有限公司	原材料	市场价格			111,360.00	
一汽铸造有限公司	协作件	市场价格	112,989,127.30	0.47	46,610,502.15	0.21
一汽模具制造有限公司	协作件、模具	市场价格	395,855,031.68	1.65	162,293,651.52	0.75
机械工业第九设计研究院有限公司	设备	市场价格	231,505,089.93	0.97		
长春一汽蓝迪自动化工程有限公司	设备	市场价格	837,934.36		567,569.30	
一汽-大众汽车有限公司	协作件	市场价格	437,596,063.36	1.82	371,310,522.02	1.71
天津一汽夏利汽车股份有限公司	协作件	市场价格	18,748,363.70	0.08	95,533,251.00	0.44
长春一汽通信科技有限公司	设备	市场价格	1,670,877.14	0.01	656,275.94	
启明信息技术股份有限公司	备件及设备	市场价格	44,322,716.34	0.18	29,637,203.47	0.14
长春启明信息集成服务技术有限公司	备件及设备	市场价格			1,313,230.77	0.01
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	协作件	市场价格	687,717,094.75	2.87	498,929,713.87	2.30
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	协作件	市场价格	67,284,519.44	0.28	56,003,316.23	0.26
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	协作件	市场价格	335,116,574.19	1.40	280,984,814.42	1.29
天津一汽丰田汽车有限公司	备件	市场价格	1,973,378.55	0.01	12,157,498.29	0.06
一汽丰田(长春)发动机有限公司	备件	市场价格			237,040.78	
长春一东离合器股份有限公司	备件	市场价格	697,537.50		83,487.50	
富奥汽车零部件股份有限公司	备件	市场价格	359,363,043.38	1.50	319,923,926.93	1.47
长春一汽普雷特科技股份有限公司	协作件	市场价格			3,711.02	

长春一汽天奇工艺装备工程有限公司	备件及设备	市场价格	5,529,583.01	0.02	678,825.90	
大众汽车变速器(上海)有限公司	协作件	市场价格	178,789,770.25	0.75	143,102,767.00	0.66
长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	协作件	市场价格	598,960,783.48	2.50	303,682,770.14	1.40
天津津河电工有限公司	协作件	市场价格	42,248.80		64,492.60	
长春一汽实业名仕饮品有限公司	低值易耗品	市场价格			30,351.74	
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	协作件	市场价格	285,252,888.48	1.19	265,116,292.76	1.22
长春一汽富晟集团有限公司	协作件	市场价格	20,255,251.55	0.08		
长春富维江森自控汽车电子有限公司	协作件	市场价格	5,753,469.38	0.02		
四川一汽丰田汽车有限公司	协作件	市场价格	899,292.80			
一汽丰田汽车销售有限公司	备件	市场价格	137,445.50			
长春一汽联合压铸有限公司	协作件	市场价格	350,150.00		577,412.50	
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	协作件、备件	市场价格	18,409,546.96	0.08	15,504,550.19	0.07
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	协作件	市场价格	48,009,083.97	0.20	8,864,191.30	0.04
小 计			10,641,203,617.34		10,739,809,413.52	
一汽解放汽车有限公司	咨询费	市场价格			347,272.15	0.01
中国第一汽车集团公司	租赁费、服务费	市场价格	6,242,094.89	0.15	1,821,895.05	0.06
中国第一汽车股份有限公司	动能、取暖费、租赁费	市场价格	46,814,270.64	1.09	25,503,921.81	0.79
中国第一汽车集团进出口有限公司	技术开发、委托购汇	市场价格	4,760,013,685.23	1.51	5,671,352,762.74	2.19
长春一汽国际物流有限公司	运输、租赁费	市场价格	46,701,381.14	1.09	35,573,088.05	1.11

海南热带汽车试验有限公司	技术开发	市场价格	4,394,993.55	0.10	3,354,039.93	0.10
长春汽车研究所科技服务有限公司	技术开发	市场价格	10,819,398.11	0.25	9,065,800.00	0.28
长春汽车材料研究所科技咨询服务有限公司	技术开发费、试验	市场价格	1,392,179.24	0.03	1,094,245.00	0.03
一汽铸造有限公司	服务	市场价格			7,876,380.01	0.25
一汽物流有限公司	运输	市场价格	249,751,111.43	5.81	127,243,276.49	3.97
一汽物流（长春陆顺）储运有限公司	运输	市场价格	8,382,073.73	0.19	7,510,732.98	0.23
机械工业第九设计研究院有限公司	设计费	市场价格	71,540,000.00	1.66	56,205,128.00	1.75
机械工业第九设计研究院长春监理有限公司	设计费	市场价格			4,850,040.00	0.15
长春一汽蓝迪自动化工程有限公司	设计费	市场价格	1,930,000.00	0.04	1,930,000.00	0.06
一汽-大众汽车有限公司	检测费	市场价格	92,075.47		86,400.00	
天津市汽车研究所有限公司	技术开发	市场价格			766,600.00	0.02
一汽资产经营管理有限公司	房屋租赁	市场价格	1,000,000.00	0.02	951,060.00	0.03
长春一汽通信科技有限公司	网络租赁、电话	市场价格	18,675,002.48	0.43	21,580,621.72	0.67
启明信息技术股份有限公司	系统、网络服务	市场价格	16,053,777.96	0.37	15,897,013.49	0.50
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	技术开发	市场价格	4,461.59		18,913.66	
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	技术开发	市场价格	2,684,313.56	0.06	2,476,945.94	0.08
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	技术开发	市场价格	9,243,657.72	0.21	5,528,621.65	0.17
一汽财务有限公司	利息收入	市场价格	3,357,352.71	12.70	4,202,993.50	14.13
鑫安汽车保险股份有限公司	保险费	市场价格	29,356,541.93	0.68	7,457,028.98	0.23

长春一汽天奇工艺装备工程有限公司	技术开发	市场价格	390,600.00	0.01	168,000.00	0.01
四川一汽丰田汽车有限公司	服务费	市场价格	10,810,018.80	0.25	1,710,034.80	0.05
富奥汽车零部件股份有限公司	调试费	市场价格	1,684,458.94	0.04	1,134,038.20	0.04
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	调试费	市场价格	26,492,680.85	0.62	44,721,025.26	1.39
长春一汽综合利用有限公司	排污费	市场价格			74,758.74	
长春一东离合器股份有限公司	服务费	市场价格			16,434.24	
长春汽车经济技术开发区环卫保洁有限公司	服务费	市场价格	10,273,963.00	0.24	6,308,810.00	0.20
长春一汽实业名仕饮品有限公司	服务费	市场价格	900,265.26	0.02	791,749.50	0.02
长春一汽实业汽车销售有限公司	三包费	市场价格	2,588,975.67	0.06	2,164,410.47	0.07
长春一汽鞍井钢材加工配送有限公司	加工费	市场价格			51,282.03	
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	加工费	市场价格	1,179,826.87	0.03	53,138.76	
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	技术开发费	市场价格	992,884.47	0.02	462,570.00	0.01
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	技术开发费	市场价格	1,421.50		204,142.99	0.01
吉林车城花园酒店有限公司	服务费	市场价格	56,905.80		17,518.70	
长春一汽富晟集团有限公司	技术开发费	市场价格	343,860.15	0.01		
长春一汽联合压铸有限公司	技术开发费	市场价格	746,436.79	0.02		
小 计			5,344,910,669.48		6,070,572,694.84	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易	关联交易定	本期发生额	上期发生额
-----	------	-------	-------	-------

	内容	价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国第一汽车集团公司	整车、备件	市场价格	16,177,408.82	0.05	7,190,380.59	0.03
中国第一汽车股份有限公司	整车、备件、劳务	市场价格	25,460,475.94	0.09	31,635,735.83	0.14
一汽解放汽车有限公司	备件	市场价格	24,808,049.78	0.08	504,662.06	
一汽解放汽车销售公司	整车	市场价格	2,617,179.68	0.01	2,923,405.13	0.01
一汽解放青岛汽车有限公司	备件	市场价格	951,017.02		3,000.00	
一汽客车有限公司	备件	市场价格	2,094.02		4,423.93	
一汽客车(无锡)有限公司	备件	市场价格			20,683.76	
一汽客车(成都)有限公司	备件	市场价格	91,282.06		127,561.71	
中国第一汽车集团进出口有限公司	整车、备件	市场价格	138,887,196.69	0.47	181,073,324.38	0.77
一汽非洲投资有限公司	整车、备件	市场价格	14,226,955.60	0.05	458,119.65	
长春一汽国际物流有限公司	备件	市场价格			81,226.66	
一汽吉林汽车有限公司	整车、备件	市场价格	63,006,274.59	0.21	75,220,109.42	0.32
一汽模具制造有限公司	备件	市场价格	38,403,076.63	0.13	28,755,646.38	0.12
一汽物流有限公司	备件	市场价格	71,332.52			
一汽-大众汽车有限公司	劳务	市场价格	578,502,327.00	1.95	969,094,753.00	4.14
长春一汽通信科技有限公司	房屋租赁	市场价格	60,000.00		60,000.00	
长春一汽兴业人才科技服务有限公司	劳务	市场价格	1,098,584.40		4,583,676.04	0.02
长春第一汽车服务贸易有限公司	整车、备件	市场价格	20,911,612.05	0.07	3,259,311.96	0.01
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	备件	市场价格	5,065,374.35	0.02	3,194,137.24	0.01
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	备件	市场价格	12,268,327.48	0.04	26,419,715.16	0.11

机械工业第九设计研究院有限公司	整车	市场价格			213,504.27	
启明信息技术股份有限公司	整车	市场价格			478,290.60	
一汽通用轻型商用汽车有限公司	整车	市场价格	25,845,263.53	0.09	15,761,694.76	0.07
长春一汽综合利用有限公司	废品	市场价格	24,241,145.16	0.08	25,963,796.53	0.11
长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	备件	市场价格	1,369,050.34		478,524.69	
长春一汽实业汽车销售有限公司	整车、备件	市场价格	235,773,662.05	0.79	108,009,738.52	0.46
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	备件	市场价格	464,628,289.87	1.57	363,824,550.68	1.56
四川一汽丰田汽车有限公司	房屋租赁	市场价格	8,600,000.00	0.03	8,600,000.00	0.04
合 计			1,703,065,979.58		1,857,939,972.95	

注：关联交易定价政策如下：

a 根据本公司与一汽集团公司签订《关于汽车零部件及原材料供应的协议书》，本公司生产轿车所需的部分汽车零部件由一汽集团公司供应；一汽集团公司生产汽车所需的发动机、变速器等由本公司供应。相互供应汽车零部件的定价原则上采用同类产品的市场价格；无确定的市场价格时，可采用成本定价，但不得在成本之外加任何额外费用。本公司原材料有独立采购权，对于少部分占整车成本价值比重较小的原材料，考虑到利用一汽集团公司多年形成的稳定的供应和采购渠道，本公司委托一汽集团公司代为采购，价格按原材料供货厂商提供的优惠市场价格加上 5% 的费用，由双方定期共同认定。

b 根据本公司与一汽集团公司签订《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。

c 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。本年向一汽财务有限公司贷款，期末余额人民币 10 亿元，当期支付利息金额为 30,486,000.00 元。

d 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。2013 年度本公司委托中国第一汽车集团进出口有限公司购汇金额为 4,695,000,000.00 元。

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
一汽轿车股份有限公司	四川一汽丰田汽车有限公司	厂房	2013年01月01日	2013年12月31日	房屋租赁合同	8,600,000.00
一汽轿车股份有限公司	长春一汽通信科技有限公司	办公楼两个房间	2013年05月31日	2015年04月30日	房屋租赁合同	60,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
中国第一汽车股份有限公司	一汽轿车股份有限公司	租赁土地使用权	1997年04月14日	2037年04月13日	土地使用权租赁合同	1,525,837.24
中国第一汽车集团公司	一汽轿车股份有限公司	商标使用费	1997年01月01日		商标使用许可合同	4,595,100.00
中国第一汽车股份有限公司	一汽轿车股份有限公司	房屋	2013年06月01日	2014年06月01日	房屋租赁合同	3,511,900.00
一汽资产经营管理有限公司	一汽轿车销售有限公司	房屋	2013年01月01日	2013年12月31日	房屋租赁合同	1,000,000.00
中国第一汽车集团公司	一汽红旗汽车销售有限公司	房屋	2013年01月01日	2013年12月31日	房屋租赁合同	1,092,895.28
中国第一汽车股份有限公司	一汽轿车股份有限公司	技术许可费	2013年12月27日		技术许可合同	7,434,077.00

关联租赁情况说明

a根据本公司与一汽集团公司签订的《商标使用许可合同》，一汽集团公司许可本公司在一段时间内有偿使用注册号为第104897号、第204468号的商标，至累计销出240,000辆红旗轿车之后，一汽集团公司将上述商标无偿转让本公司。截至本年末红旗轿车的累计销售量为161,938辆。

b根据本公司与一汽集团公司签订的《土地使用权租赁合同》及《土地使用权租赁合同补充协议》，一汽集团公司同意将324,901平方米的土地使用权出租给本公司，租赁费为每年人民币152.58万元。2011年由于一汽集团改制，该租赁协议的出租方变更为中国第一汽车股份有限公司。

c 根据本公司与中国第一汽车股份有限公司动能分公司签订的房屋租赁合同，中国第一汽车股份有限公司动能分公司将位于东风大街一厂区5号门内的厂房出租给本公司，建筑面积18866平方米，本年度租金

为351.19万元。

d 根据本公司子公司一汽轿车销售有限公司与一汽资产经营管理有限公司签订的房屋租赁合同，一汽资产经营管理有限公司将位于东风大街6820号的办公大楼一层出租给一汽轿车销售有限公司，建筑面积为3170.20平方米，租金为每年100.00万元。

e根据本公司三级子公司一汽红旗汽车销售有限公司与一汽集团北京办事处签订的房屋租赁合同，一汽集团北京办事处将位于北京南银大厦25层的2616、2517房间出租给一汽红旗汽车销售有限公司，建筑面积为437.76平方米，租金为每年109.29万元。

f 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6万元的价格出租给一汽通信。

g 根据本公司与四川一汽丰田汽车有限公司长春丰越公司（以下简称“丰越公司”）签订的租赁合同，本公司将东风大街一区5号门内的部分厂房出租给丰越公司，租金为每年860万元

h 根据本公司与中国第一汽车股份有限公司签订的技术许可合同，中国第一汽车股份有限公司许可本公司在一段时间内有偿使用4GC2.0T、V62.5L/3.0L发动机产品以及欧朗系列产品技术，单台技术许可费分别为200元（含税）、300元（含税）、533元（含税），累计支付分别不超过1,772万元、6,889万元、26,968万元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		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			3,857,565.91	
	一汽吉林汽车有限公司	17,525,185.38		24,606,740.75	
	一汽解放青岛汽车有限公司	1,092,954.89			
	一汽-大众汽车有限公司			30,000.00	
	一汽通用轻型商用汽车有限公司	35,980,735.51	24,330,046.66	28,431,471.65	24,330,484.84
	合计	54,598,875.78	24,330,046.66	56,925,778.31	24,330,484.84
应收票据	一汽吉林汽车有限公司			608,065.00	
	长春一汽实业汽车销售有限公司	62,316,128.00		18,858,720.00	
	合计	62,316,128.00		19,466,785.00	
预付账款	中国第一汽车股份有限公司	611,343.05			
	一汽模具制造有限公司	16,679,660.40		183,357,299.20	
	中国第一汽车集团进出口有限公司	226,919,500.87		510,299,281.85	
	机械工业第九设计研究院有限公司			157,179,600.00	

	启明信息技术股份有限公司	2,150,000.00		1,914,100.00	
	长春一汽通信科技有限公司	342,000.00			
	一汽-大众汽车有限公司	2,282,619.64		27,696.76	
	一汽解放汽车有限公司	1,290.71		1,290.71	
	一汽铸造有限公司	9,812,162.00		797,284.80	
	长春汽车研究所科技服务有限公司			256,000.00	
	长春一汽天奇工艺装备工程有限公司	88,351.55		88,351.55	
	合 计	258,886,928.22		853,920,904.87	
其他应收款	中国第一汽车集团公司	171,185.92		171,185.92	
	鑫安汽车保险股份有限公司	87,500,000.00			
	一汽吉林汽车有限公司	1,894,478.24		1,134,105.19	
	合 计	89,565,664.16		1,305,291.11	

上市公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中国第一汽车股份有限公司	8,061,897.67	4,907,200.61
	一汽解放汽车有限公司	25,790,946.30	11,594,551.69
	一汽铸造有限公司	19,246,195.55	7,482,131.98
	一汽模具制造有限公司	42,511,257.37	26,937,915.47
	中国第一汽车集团进出口有限公司	385,985,748.45	113,178,655.63
	长春一汽国际物流有限公司	6,994,376.56	517,838.26
	机械工业第九设计研究院有限公司	28,676,033.43	2,032,538.43
	机械工业第九设计研究院长春监理有限公司		4,850,040.00
	长春一汽蓝迪自动化工程有限公司	96,600.00	1,064,742.88
	天津一汽夏利汽车股份有限公司	12,698,697.96	475,175.22
	长春一汽通信科技有限公司	28,103.00	72,992.30
	一汽物流有限公司	1,346,925.93	1,016,820.03
	海南热带汽车试验有限公司	1,072,988.07	641,432.72
	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	18,030,603.73	8,318,170.62
	长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	11,556,192.41	6,277,105.16
	长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	55,253,940.56	57,188,367.94
	启明信息技术股份有限公司	5,699,252.84	7,131,743.91

	长春启明信息集成服务技术有限公司	153,648.00	153,648.00
	一汽-大众汽车有限公司	141,683,824.62	
	四川一汽丰田汽车有限公司	12,075,349.57	538,200.93
	长春一东离合器股份有限公司		21,192.84
	富奥汽车零部件股份有限公司	60,506,513.59	44,295,611.82
	长春一汽普雷特科技股份有限公司	478.31	1,458.76
	长春一汽天奇工艺装备工程有限公司	5,270,254.20	4,575,831.76
	大众汽车变速器（上海）有限公司	25,042,256.07	19,970,244.67
	长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	117,363,265.97	184,165,998.10
	天津津河电工有限公司	415,160.13	512,757.06
	长春汽车经济技术开发区环卫保洁有限公司	495,157.00	419,440.00
	长春一汽实业名仕饮品有限公司	75,069.00	24,675.50
	长春一汽实业水星橡塑制品有限公司	3,604.13	3,604.13
	长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	27,389,303.41	47,369,868.51
	长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	3,202,969.90	2,033,525.31
	长春富维梅克朗汽车镜有限公司	11,281,694.32	3,723,101.00
	长春富维江森自控汽车电子有限公司	1,946,518.70	
	长春一汽富晟集团有限公司	5,499,844.09	
	长春一汽联合压铸有限公司		275,836.35
	合计	1,035,454,670.84	561,772,417.59
预收账款	中国第一汽车集团公司	294,698.87	5,589,438.95
	中国第一汽车股份有限公司	252,013.20	252,013.20
	一汽解放汽车销售有限公司	70,422.30	70,422.30
	一汽解放青岛汽车有限公司		19,735.02
	一汽模具制造有限公司	545,242.24	510,822.81
	中国第一汽车集团进出口有限公司	7,061,642.20	2,575,381.33
	一汽客车有限公司	2,400.00	26,700.00
	长春第一汽车服务贸易有限公司	0.02	
	一汽-大众汽车有限公司	0.01	
	长春一汽通信科技有限公司	30,811.14	30,811.14
	一汽物流有限公司	23,000.00	23,000.00
	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	859,065.78	2,335,892.95
	长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	6,639,406.55	6,167,761.78
	启明信息技术股份有限公司	135,647.51	2,760.24

	富奥汽车零部件股份有限公司	2,494,903.24	815,252.90
	长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	4,139,552.82	4,920,929.64
	天津津河电工有限公司	115,780.96	50,867.46
	长春一汽实业汽车销售有限公司	2,155,648.28	1,480,312.15
	长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	51,803.14	51,803.14
	长春一汽实业水星橡塑制品有限公司	4,917.25	4,917.25
	长春富维江森自控汽车电子有限公司	9,755.75	
	马自达汽车株式会社	4,159,742.66	4,159,742.66
	天津一汽夏利汽车股份有限公司		78,335.87
	长春曼胡默尔富维滤清器有限公司		2,692.80
	合 计	29,046,453.92	29,169,593.59
其他应付 款	长春一汽通信科技有限公司	3,405,135.20	1,557,816.90
	一汽物流有限公司		87,500.00
	一汽物流（长春陆顺）储运有限公司		2,445,105.10
	启明信息技术股份有限公司	1,371,705.00	424,110.00
	长春一汽实业汽车销售有限公司		364,491.13
	合 计	4,776,840.20	4,879,023.13

九、股份支付

本公司本年度无股份支付的情况。

十、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
关于鑫安汽车保险股份有限公司变更注册资本的批复	2014 年 2 月 19 日，中国保险监督管理委员会以“保监许可[2014]148 号文下发了《关于鑫安汽车保险股份有限公司变更注册资本的批复》，同意鑫安汽车保险股份有限公司注册资本	0.00	不适用

	变更为 10 亿元。本公司持有的股份为 17500 万股，持股比例为 17.5%。 该事项对本公司本期的财务状况和经营成果不会产生影响。		
--	---	--	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	30,922,500.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	30,922,500.00

3、其他资产负债表日后事项说明

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》及《企业会计准则第40号——合营安排》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容及对本公司的财务状况和经营成果的预计主要影响：

①《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。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。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将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；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

②《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收

益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。本公司将根据该项修订后的准则，对财务报表列报进行变更。

③根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。

④《企业会计准则第40号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

⑤《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。本公司管理层认为，采用该准则将导致本公司修订与公允价值计量相关的政策和程序，并在财务报表中对公允价值信息进行更广泛的披露。除此以外，采用该准则预计不会对本公司财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

十三、其他重要事项

1、年金计划主要内容及重大变化

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日起参加中国第一汽车集团公司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。

2、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2013年12月31日本公司已经收回4,578.96万元，尚有621.04万元未收回。上述已收回的债权中包括两块土地的使用权及二处房产，土地使用权和房产已经过户至本公司名下，但尚由原联泰集团公司使用。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	176,264,791.00	100.00	99,948,448.95	56.70	187,702,226.40	100.00	99,404,285.24	52.96
组合小计	176,264,791.00	100.00	99,948,448.95	56.70	187,702,226.40	100.00	99,404,285.24	52.96
合计	176,264,791.00	--	99,948,448.95	--	187,702,226.40	--	99,404,285.24	--

应收账款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	75,934,779.55	43.08		87,552,228.21	46.64	
7-12 个月	773.10		38.65	29,459.34	0.02	1,472.97
1 年以内小计	75,935,552.65	43.08	38.65	87,581,687.55	46.66	1,472.97
1 至 2 年	266,098.35	0.15	26,609.84	253,393.63	0.13	25,339.36
2 至 3 年	201,913.63	0.12	60,574.09			
3 年以上	99,861,226.37	56.65	99,861,226.37	99,867,145.22	53.21	99,377,472.91
3 至 4 年				979,344.63	0.53	489,672.32
4 至 5 年	973,863.96	0.55	973,863.96	56,937,487.00	30.33	56,937,487.00
5 年以上	98,887,362.41	56.10	98,887,362.41	41,950,313.59	22.35	41,950,313.59
合计	176,264,791.00	--	99,948,448.95	187,702,226.40	--	99,404,285.24

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
福田雷沃国际重工股份有限公司诸城车辆厂	转账	账龄分析法	5,148.00	51,480.00
吉林绰丰柳机内燃机有限公司	回款	账龄分析法	2,740.34	5,480.67
东风实业(十堰)车辆有限公司	回款	账龄分析法	890.00	17,800.00
一汽通用轻型商用汽车有限公司	回款	账龄分析法	438.18	438.18
呼和浩特市回民区金桥汽车配件经销处	转账	账龄分析法	395.75	7,914.95
合计	--	--	9,612.27	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国第一汽车股份有限公司			3,857,565.91	
合计			3,857,565.91	

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
一汽红旗汽车销售有限公司	三级子公司	56,861,750.00	5 年以上	32.26
一汽通用轻型商用汽车有限公司	其他关联方	35,980,735.51	0-6 个月、5 年以上	20.41
一汽吉林汽车有限公司	同一最终控制方	17,525,185.38	0-6 个月	9.94
沈阳金杯车辆制造有限公司	客户	13,439,844.02	0-6 个月	7.62
大连亚晨股份有限公司	客户	11,393,940.00	5 年以上	6.46
合计	--	135,201,454.91	--	76.69

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
一汽红旗汽车销售有限公司	三级子公司	56,861,750.00	32.26
一汽通用轻型商用汽车有限公司	其他关联方	35,980,735.51	20.41

一汽吉林汽车有限公司	同一最终控制方	17,525,185.38	9.94
一汽解放青岛汽车有限公司	同一最终控制方	1,092,954.89	0.62
合计	--	111,460,625.78	63.23

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	97,517,150.74	97.50	9,363,354.21	9.36	9,940,633.04	83.89	9,371,004.04	79.08
押金及备用金组合	2,501,260.49	2.50			1,909,180.85	16.11		
组合小计	100,018,411.23	100.00	9,363,354.21	9.36	11,849,813.89	100.00	9,371,004.04	79.08
合计	100,018,411.23	--	9,363,354.21	--	11,849,813.89	--	9,371,004.04	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：6 个月以内	88,002,375.13	90.24		502,503.51	5.06	
7-12 个月				49,999.97	0.50	2,500.00
1 年以内小计	88,002,375.13	90.24		552,503.48	5.56	2,500.00
1 至 2 年	161,656.05	0.17	16,165.61	8,472.80	0.09	847.28
2 至 3 年	8,472.80	0.01	2,541.84			
3 年以上	9,344,646.76	9.58	9,344,646.76	9,379,656.76	94.35	9,367,656.76
3 至 4 年				24,000.00	0.24	12,000.00
4 至 5 年	24,000.00	0.02	24,000.00	58,200.00	0.58	58,200.00

5 年以上	9,320,646.76	9.56	9,320,646.76	9,297,456.76	93.53	9,297,456.76
合计	97,517,150.74	--	9,363,354.21	9,940,633.04	--	9,371,004.04

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
押金及备用金	2,501,260.49	
合计	2,501,260.49	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
鑫安汽车保险股份有限公司	同一最终控制方	87,500,000.00	0-6 个月	87.48
新生建筑公司(民用项目)	客户	2,220,591.04	5 年以上	2.22
吉林省经贸机电物资有限公司	客户	584,203.00	5 年以上	0.58
一汽四环齿轮锻造厂	客户	580,173.12	5 年以上	0.58
长春市远达运输有限公司	客户	521,858.41	5 年以上	0.52
合计	--	91,406,825.57	--	91.38

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一汽轿车销售有限公司	成本法	24,123,820.83	24,123,820.83		24,123,820.83	90.00	90.00				
一汽马自达汽车销售有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	56.00	56.00				
一汽财务有限公司	权益法	376,254,200.00	694,736,318.13	54,498,236.19	749,234,554.32	21.75	21.75				91,943,274.67
大众变速器(上海)有限公司	权益法	77,803,779.94	194,194,659.05	39,161,003.71	233,355,662.76	20.00	20.00				9,170,000.00
吉林亿安保险经纪股份有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	15.00	15.00				
鑫安汽车保险股份有限公司	权益法	87,500,000.00	87,105,140.66	-369,795.35	86,735,345.31	17.50	17.50				
合计	--	637,181,800.77	1,071,659,938.67	93,289,444.55	1,164,949,383.22	--	--	--			101,113,274.67

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	23,120,699,924.40	16,711,945,004.11
其他业务收入	2,648,409,480.49	2,680,436,647.79
合计	25,769,109,404.89	19,392,381,651.90
营业成本	21,831,890,330.02	18,020,539,850.06

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车制造业	23,120,699,924.40	19,995,091,467.75	16,711,945,004.11	16,274,882,564.04
合计	23,120,699,924.40	19,995,091,467.75	16,711,945,004.11	16,274,882,564.04

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车	22,843,823,312.77	19,787,339,997.26	16,407,421,325.81	15,964,526,240.93
备品	276,876,611.63	207,751,470.49	304,523,678.30	310,356,323.11
合计	23,120,699,924.40	19,995,091,467.75	16,711,945,004.11	16,274,882,564.04

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽马自达汽车销售有限公司	12,948,318,871.35	50.25
一汽轿车销售有限公司	9,562,874,911.00	37.11
中国第一汽车集团进出口有限公司	136,069,301.18	0.52
沈阳金杯车辆制造有限公司	33,015,911.23	0.13
一汽通用轻型商用汽车有限公司	25,845,263.53	0.10
合计	22,706,124,258.29	88.11

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	200,889,326.80	171,890,252.15
合计	200,889,326.80	171,890,252.15

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
一汽财务有限公司	152,928,118.44	121,775,581.31	被投资单位净利润变动
大众汽车变速器（上海）有限公司	48,331,003.71	50,509,530.18	被投资单位净利润变动
鑫安汽车保险股份有限公司	-369,795.35	-394,859.34	被投资单位净利润变动
合计	200,889,326.80	171,890,252.15	--

投资收益的说明

6、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	775,803,892.27	-821,829,118.31
加：资产减值准备	2,836,777.35	123,757,305.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	654,136,044.96	759,812,245.04
无形资产摊销	162,037,716.62	99,740,365.18
长期待摊费用摊销	3,319,022.76	3,319,022.76
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）	1,508,317.79	1,905,955.06
财务费用（收益以“-”号填列）	91,640,093.86	63,287,306.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-200,889,326.80	-171,890,252.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	86,770,336.21	-210,927,863.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,670,726.72	-3,603,540.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-277,732,205.45	-418,804,779.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,344,527,941.49	1,498,532,208.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,506,390,179.01	312,329,749.78
经营活动产生的现金流量净额	1,457,622,180.37	1,235,628,604.44
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	655,954,567.19	685,248,212.09
减：现金的期初余额	685,248,212.09	1,395,458,167.96
现金及现金等价物净增加额	-29,293,644.90	-710,209,955.87

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,353,535.35	
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）	15,577,620.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,381,810.84	
减：所得税影响额	2,607,666.47	
少数股东权益影响额（税后）	114,622.59	
合计	20,883,606.61	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.42	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.16	0.61	0.61

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）应收票据项目：年末数为 6,908,869,245.01 元，比年初数增加 91.03%，其主要原因是：本年销售收到的票据的增加。

（2）预付款项项目：年末数为 415,737,808.94 元，比年初数减少 67.48%，其主要原因是：本年预付设备款项的减少。

（3）其他应收款项目：年末数为 104,634,063.49 元，比年初数增加 495.25%，其主要原因是：本年预付的投资款增加。

（4）长期股权投资项目：年末数为 1,070,825,562.39 元，比年初数增加 9.54%，其主要原因是：按权益法核算的联营企业一汽财务有限公司和大众汽车变速器（上海）有限公司净

利润较上年增加。

(5) 固定资产项目：年末数为 5,815,548,030.68 元，比年初数增加 72.11%，其主要原因是：本年 4GB、一工厂涂装扩建等项目完工转入固定资产。

(6) 应付票据项目：年末数为 387,221,435.96 元，比年初数增加 2587.08%，其主要原因是：本年采购设备和材料增加。

(7) 应付账款项目：年末数为 7,607,214,578.68 元，比年初数增加 65.19%，其主要原因是：本年采购设备和材料增加。

(8) 应交税费项目：年末数为 -21,526,875.55 元，比年初数增加 91.46%，其主要原因是：本年末应缴的消费税、增值税等增加。

(9) 营业收入项目：本年度发生数为 29,675,131,409.36 元，比年初数增加 26.90%，其主要原因是：本年销量增加。

(10) 财务费用项目：本年度发生数为 89,169,311.60 元，比上年数增加 127.94%，其主要原因是：本年利息支出增加。

(11) 资产减值损失项目：本年度发生数为 5,826,397.83 元，比上年数减少 94.12%，其主要原因是：本年计提存货跌价准备及固定资产减值准备减少。

(12) 购买商品、接受劳务支付的现金项目：本年度发生数为 14,938,483,099.11 元，比上年数增加 7.93%，其主要原因是：产量的增加导致支付的材料等款项增加。

(13) 收到的其他与投资活动有关的现金项目：本年度发生数为 17,297,551.67 元，比上年数增加 71.93%，其主要原因是：本年收到的定期存款利息收入较上年增加。

(14) 收到的其他与筹资活动有关的现金项目：本年度发生数为 212,000.00 元，比上年数减少 99.75%，其主要原因是：本年收到的与资产相关的政府补助较上年减少。

(15) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金项目：本年度发生数为 97,704,666.67 元，比上年数增加 49.16%，其主要原因是：本年度公司偿付借款银行利息增加。

第十一节 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信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。