富奥汽车零部件股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人甘先国、主管会计工作负责人赵玉林及会计机构负责人(会计主管人员)唐秋月声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 6
第三节 公司业务概要 9
第四节 经营情况讨论与分析 11
第五节 重要事项 17
第六节 股份变动及股东情况 31
第七节 优先股相关情况 35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 36
第九节 公司债相关情况 38
第十节 财务报告 39
第十一节 备查文件目录 168

释义

释义项	指	释义内容
富奥股份、公司、本公司	指	富奥汽车零部件股份有限公司
盛润股份	指	广东盛润集团股份有限公司
原富奥股份	指	原富奥汽车零部件股份有限公司
亚东投资	指	吉林省亚东投资管理有限公司，现吉林省国有资本运营有限公司
国有资本运营	指	吉林省国有资本运营有限责任公司
天亿投资	指	吉林省天亿投资有限公司
一汽集团	指	中国第一汽车集团公司
宁波华翔	指	宁波华翔电子股份有限公司
传动轴分公司	指	富奥汽车零部件股份有限公司传动轴分公司
散热器分公司	指	富奥汽车零部件股份有限公司散热器分公司
泵业分公司	指	富奥汽车零部件股份有限公司泵业分公司
紧固件分公司	指	富奥汽车零部件股份有限公司紧固件分公司
电子电器分公司	指	富奥汽车零部件股份有限公司电子电器分公司
底盘结构件分公司	指	富奥汽车零部件股份有限公司底盘结构件分公司
制控系统分公司	指	富奥汽车零部件股份有限公司制动控制系统分公司
冲压件分公司	指	富奥汽车零部件股份有限公司冲压件分公司
仓储配送分公司	指	富奥汽车零部件股份有限公司仓储配送分公司
泵业成都分公司	指	富奥汽车零部件股份有限公司泵业成都分公司
富奥辽弹公司	指	富奥辽宁汽车弹簧有限公司
一汽法雷奥公司	指	一汽-法雷奥汽车空调有限公司
一汽东机工公司	指	一汽东机工减振器有限公司
一汽光洋公司	指	一汽光洋转向装置有限公司
富奥成都科技公司	指	成都富奥科技有限公司
富奥美国公司	指	Fawer USA Inc.（富奥美国有限责任公司）
富奥翰昂公司	指	富奥翰昂汽车热交换系统（长春）有限公司
采埃孚富奥公司	指	采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司
天合富奥转向公司	指	天合富奥商用车转向器（长春）有限公司
天合富奥安全公司	指	天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司
大众一汽平台公司	指	大众一汽平台零部件有限公司

克虏伯富奥转向柱公司	指	蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司
克虏伯富奥弹簧公司	指	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司
富奥电装公司	指	天津富奥电装空调有限公司
富奥威泰克公司	指	富奥威泰克汽车底盘系统有限公司
富奥石川岛公司	指	长春富奥石川岛增压器有限公司
富奥东睦公司	指	长春富奥东睦粉末冶金有限公司
富奥万安公司	指	长春富奥万安制动控制系统有限公司
富奥秦川公司	指	长春富奥秦川汽车电器有限公司
东睦富奥新材料公司	指	长春东睦富奥新材料有限公司
亿安保险公司	指	吉林亿安保险经纪有限责任公司
鑫安保险公司	指	鑫安汽车保险股份有限公司
一汽轿车	指	一汽轿车股份有限公司
一汽夏利	指	天津一汽夏利汽车股份有限公司
一汽富维	指	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司
启明信息	指	启明信息技术股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
亿元、万元、元	指	人民币亿元、人民币万元、人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	富奥股份、富奥 B	股票代码	000030、200030
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	富奥汽车零部件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	富奥股份		
公司的外文名称（如有）	FAWER Automotive Parts Limited Company		
公司的外文名称缩写（如有）	FAWER		
公司的法定代表人	甘先国		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓平	王淼
联系地址	吉林省长春汽车经济技术开发区东风南街 777 号	吉林省长春汽车经济技术开发区东风南街 777 号
电话	0431-85122797	0431-85122797
传真	0431-85122756	0431-85122756
电子信箱	000030@fawer.com.cn	000030@fawer.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,819,363,671.27	3,422,141,280.22	11.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	481,413,971.75	453,439,794.45	6.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	432,403,110.76	435,081,416.16	-0.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	84,302,527.09	159,099,234.84	-47.01%
基本每股收益（元/股）	0.37	0.35	5.71%
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.35	5.71%
加权平均净资产收益率	8.03%	8.39%	-0.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	11,260,881,275.27	10,364,348,492.24	8.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,981,660,916.45	5,750,747,842.69	4.02%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

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）	-381,986.96	
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）	22,656,391.59	
债务重组损益	206,108.36	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,255,185.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,585,231.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,288,250.74	
减：所得税影响额	3,865,337.90	
少数股东权益影响额（税后）	3,732,982.42	
合计	49,010,860.99	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

富奥股份是中国知名的汽车零部件制造业集团企业，主要从事汽车零部件的研发、生产和销售，是国内在生产规模、产品系列、客户覆盖均具有一定优势的汽车零部件上市公司。公司自成立以来，始终以市场为导向，坚持走技术发展之路，通过市场结构调整、产品结构调整和企业结构调整，形成了以底盘业务、空调业务、汽车电子及新能源为主导核心产品的产业格局。目前，公司主要产品包括底盘系统、环境系统、制动和传动系统、转向及安全系统、电子电器系统、发动机附件系统等六大系列，产品品种覆盖重、中、轻、微型商用车和高、中、低档乘用车等系列车型；公司产品为众多国内整车/整机企业配套，部分产品远销海外；所属企业31家，其中全资企业12家、合资企业19家。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	比年初增加 40.26%，主要系非同一控制下企业合并的影响。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、市场竞争优势 公司以汽车零部件整车配套为主要业务，具有广泛的客户基础，与国内外整车客户保持长期稳定战略合作关系。国内主要整车客户有一汽大众、上海大众、一汽通用、上海通用、一汽丰田、华

晨宝马、北京奔驰、东风神龙、一汽轿车、广州风神、一汽解放、 一汽夏利、一汽客车、一汽吉汽、长安福特、奇瑞汽车、南京名爵、长城汽车、江淮汽车、中国重汽、北方奔驰、安徽华菱、郑州宇通、厦门金龙等；国际主要整车客户有万国卡车、韩国大宇、美国康明斯、雷诺三星、南非大众、通用公司等。8家下属企业被评为一汽集团核心供应商，11家下属企业被评为一汽-大众A级供应商，2家下属企业被评为上海-大众A级供应商，2家下属企业被评为东风神龙A级供应商。

2、品牌优势 公司始终坚持走品牌路线，利用优质的客户资源来增加公司的知名度，发展紧密合作关系。“富奥”品牌经过多年打造和精心维护，已成为国内知名品牌，公司图形商标已经被认定为中国驰名商标。

3、资源优势 一汽集团始终将富奥股份作为其战略发展核心资源的一部分，将富奥股份纳入到其核心零部件规划体系当中。同时，通过与国际零部件企业的长期广泛的合作，积累了丰富国际运营管理经验，促进了文化融合、产品优化和管理水平提升，逐步形成自身的精益管控体系。

4、**研发优势** 以规划为引领，以市场为导向，将研发能力的提升作为核心任务。公司进一步深化自主研发机制，建立两级研发模式。将实体研发放在所属公司，工程分析市场化，进一步贴近用户需求，切实提高研发效率。研发中心及下属10家分公司、控股子公司被评为“省级企业技术中心”。公司及下属11家企业被认定为高新技术企业。目前，泵业分公司、紧固件分公司、一汽东机工子公司等具有较强的研发能力。

5、制造优势 公司下属企业拥有多台具有世界先进水平的数控加工中心和机器人，其中涡轮增压器制造技术、电动转向技术、内高压成型技术、商用车转向器转向阀体加工技术及实验技术、控制臂球头加工及压装技术和奥迪底盘装配技术等保持国内领先水平。

6、生产基地优势 公司科学建立生产基地，紧跟主机厂区域战略布局，完成了长春、天津、山东（蓬莱、青岛）、成都、佛山五大生产基地的布局建设，增强了区域化的竞争优势，促进了整零协同发展。以各大基地为中心建立了有效的销售服务辐射网络，快速响应客户要求，提高服务质量，增强客户满意度。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，国内经济运行延续了稳中有进、稳中向好的发展态势，为完成全年预期目标奠定了扎实基础。1-6月，汽车行业总体保持稳定增长，但增速放缓。汽车产销分别完成1405.8万辆和1406.6万辆，比上年同期分别增长4.2%和5.6%。乘用车产销分别完成1185.4万辆和1177.5万辆，比上年同期分别增长3.2%和4.6%；商用车产销分别完成220.4万辆和229.1万辆，比上年同期分别增长9.4%和10.6%。

报告期内，公司实现营业收入38.19亿元，比上年同期增长11.61%；归属于上市公司股东的净利润4.81亿元，比上年同期增长6.17%。截至2017年6月30日，公司总资产112.61亿元，归属于上市公司股东的净资产59.81亿元。

随着行业增速的放缓及市场竞争的加剧，下半年公司将面临更大经营压力。2018年下半年，公司将全面落实年度经营方针，继续做强自主，专注核心业务，全力拼抢订单，深化机制改革，严控成本费用，加速国际化，确保完成2018年经营目标。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,819,363,671.27	3,422,141,280.22	11.61%	
营业成本	3,223,875,322.23	2,791,183,076.09	15.50%	
销售费用	125,735,236.46	127,605,328.30	-1.47%	
管理费用	335,522,089.69	278,051,312.11	20.67%	
财务费用	-10,065,567.59	-8,311,980.67	-21.10%	
所得税费用	29,349,054.38	50,788,966.06	-42.21%	主要系本期应税利润较同期减少所致
研发投入	96,095,571.60	69,073,664.83	39.12%	主要系本期研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	84,302,527.09	159,099,234.84	-47.01%	主要系本期收到的商标使用费较上年同期减少所致

投资活动产生的现金流量净额	165,607,124.89	284,902,363.42	-41.87%	主要系本期取得投资收益收到的现金较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-29,957,022.57	-207,226,310.59	85.54%	主要系本期尚未支付普通股股利所致
现金及现金等价物净增加额	219,964,780.62	236,730,102.00	-7.08%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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						
零部件	3,695,879,258.95	3,126,434,670.54	15.41%	10.16%	12.87%	-2.03%
内部抵消数	40,608,609.28	35,296,572.89	13.08%	-45.85%	-49.98%	7.16%
合计	3,655,270,649.67	3,091,138,097.65	15.43%	11.44%	14.51%	-2.27%
分产品						
转向及安全系统	176,927,646.68	152,008,870.25	14.08%	-0.96%	-6.69%	5.27%
制动和传动系统	319,846,802.43	252,211,564.02	21.15%	0.46%	3.23%	-2.11%
发动机附件系统	507,333,659.94	410,686,729.54	19.05%	2.61%	0.81%	1.44%
环境系统	636,556,268.54	529,646,397.37	16.80%	51.90%	57.99%	-3.20%
底盘系统	1,460,534,396.89	1,306,407,594.02	10.55%	4.72%	7.79%	-2.55%
汽车电子	1,653,010.56	3,188,003.26	-92.86%	-70.76%	-33.94%	-107.51%
紧固件产品及其它	593,027,473.91	472,285,512.08	20.36%	8.97%	17.08%	-5.52%
内部抵消数	40,608,609.28	35,296,572.89	13.08%	-45.85%	-49.98%	7.16%
合计	3,655,270,649.67	3,091,138,097.65	15.43%	11.44%	14.51%	-2.27%
分地区						
东北	2,414,051,730.82	2,024,733,708.03	16.13%	5.42%	6.57%	-0.91%
华北	356,064,138.90	302,795,655.91	14.96%	2.56%	7.99%	-4.27%
西北	404,066.47	243,131.20	39.83%	-81.64%	-85.56%	16.31%
华中	57,539,363.32	54,980,192.49	4.45%	25.66%	26.77%	-0.83%
华东	528,578,062.68	464,208,010.93	12.18%	33.01%	45.07%	-7.30%
西南	311,923,666.25	259,805,938.18	16.71%	39.72%	39.71%	0.00%

华南	12,081,881.90	9,324,499.43	22.82%	-67.61%	-69.26%	4.15%
境内小计	3,680,642,910.34	3,116,091,136.17	15.34%	10.10%	12.84%	-2.05%
北美洲	15,236,348.61	10,343,534.37	32.11%	27.41%	22.55%	2.69%
境外小计	15,236,348.61	10,343,534.37	32.11%	27.41%	22.55%	2.69%
合计	3,695,879,258.95	3,126,434,670.54	15.41%	10.16%	12.87%	-2.03%
内部抵消数	40,608,609.28	35,296,572.89	13.08%	-45.85%	-49.98%	7.16%
总计	3,655,270,649.67	3,091,138,097.65	15.43%	11.44%	14.51%	-2.27%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	367,931,796.83	71.60%	权益法核算的长期股权投资收益 332,830,840.46 元；非同一控制下企业合并，原股权按购买日公允价值重新计量产生的投资收益 35,100,956.37 元。	是

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,705,404,532.51	15.14%	1,419,454,243.45	15.11%	0.03%	
应收账款	1,710,626,981.44	15.19%	1,363,332,924.14	14.51%	0.68%	
存货	630,652,724.58	5.60%	544,907,615.23	5.80%	-0.20%	
投资性房地产	65,514,366.11	0.58%	76,367,010.02	0.81%	-0.23%	
长期股权投资	2,212,131,189.93	19.64%	2,144,715,379.61	22.83%	-3.19%	
固定资产	1,975,656,048.85	17.54%	1,700,951,459.29	18.10%	-0.56%	

在建工程	439,730,199.56	3.90%	254,810,727.62	2.71%	1.19%	
短期借款	70,000,000.00	0.62%	84,900,000.00	0.90%	-0.28%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末用于借款抵押的资产账面价值共计100,621,882.20元。其中房屋及建筑物账面价值为56,717,897.23元，土地使用权账面价值为43,903,984.97元

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
16,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司	制造业	收购	16,000,000.00	55.00%	自筹	翰昂系统株式会社	25 年	汽车零部件	完成		-557,546.40	否	2018 年 01 月 24 日	公告编号：2018-02
合计	--	--	16,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-557,546.40	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	参股公司	制造业	104,000,000.00	2,451,829,694.26	971,411,344.64	3,941,682,228.78	241,177,213.12	206,103,947.89
天津富奥电装空调有限公司	参股公司	制造业	101,392,965.00	1,380,563,394.12	648,399,262.23	1,533,400,097.13	176,296,559.01	130,528,184.82
长春富奥石川岛增压器有限公司	参股公司	制造业	158,299,999.95	1,457,670,142.14	460,996,074.79	1,519,056,118.96	170,288,844.94	144,696,033.70

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司	现金购买	增加营业收入 245,637,650.36 元

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

一是政策方面，国家现代化战略《中国制造2025》将发展新能源汽车和智能网联汽车作为新兴战略产业，并为做大做强中国汽车工业提供了重要指导。新能源汽车与智能网联汽车正逐步成为汽车产业中重要的组成部分，对传统零部件企业来说，正面临深度调整与变革的风险。目前公司已经对重点产品结构进行调整，对新能源产品已经进行了相应的准备，今后将继续加大相关产品的研发力度及市场开拓。二**是技术创新方面，**汽车产业变革与技术升级要求整车及零部件企业要持续关注科技创新、加强战略投入。公司确立的“十三五”规划中明确要走技术发展之路，通过自主发展、技术引进、联合开发等途径达成自主同步开发的目标。在目标实现过程中，公司将持续加大资源投入，加快科研成果转化的速度，作为汽车零部件企业，在技术方面支持整车发展。**三是布局方面，**国际整车全球化平台研发及采购趋势明显，对国内零部件企业参与全球同步开发、寻求全球项目定点、形成全球配套布局提出巨大挑战。目前公司国内布局已全面形成，未来将进一步加强海外市场的拓展与建设，加速全球产业布局。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.84%	2018 年 01 月 12 日	2018 年 01 月 12 日	巨潮资讯网（公告 2018-01）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	67.32%	2018 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 28 日	巨潮资讯网（公告 2018-29）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	吉林亚东投资管理有限公司("亚东投资")、吉林省天亿投资有限公司("天亿投资")、中国第一汽车集团公司("一汽集团")、宁波华翔电子股份有限公司("宁波华翔")、	关于股份锁定期、独立性、避免同业竞争、规范关联交易和盈利预测补偿等承诺具体内容见"资产重组时所作承诺"部分				

	深圳市中久资产管理有限公司("中久资管")					
资产重组时所作承诺	亚东投资、天亿投资、一汽集团、中久资管	股份限售承诺	通过重大资产重组取得的股份自股份发行结束之日起 36 个月内不以任何方式转让。	2013 年 03 月 20 日	2016 年 3 月 20 日	履行完毕
	亚东投资、天亿投资、一汽集团	业绩及补偿承诺	关于盈利预测补偿的承诺。承诺在补偿期内（本次重大资产重组经中国证监会审核通过并实施完毕后的会计年度及之后连续两个会计年度）以现金方式按照比例补足以下不足部分：1、经会计师事务所审计确认的采用收益法评估结果定价的六家下属公司股权对应的实际净利润数不足预测净利润数的部分；2、经会计师事务所审计确认的两家下属公司商标使用费实际净收益数不	2013 年 03 月 20 日	2015 年 12 月 31 日	履行完毕

			足预测净收益数的部分。			
	一汽集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	保障未来上市公司资金独立性的承诺。本公司保证上市公司能够独立作出财务决策，不干预上市公司的资金使用，不以任何方式要求重组后的上市公司与一汽财务有限公司进行存贷款等金融业务。重组完成后如因一汽财务有限公司偿付能力导致上市公司及其下属子公司损失的，本公司将依法承担相应责任。	2013 年 03 月 20 日	长期	承诺正在履行中
	亚东投资、天亿投资、一汽集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免非经营性资金占用的承诺。确保上市公司不发生为其及附属企业垫付费用和其他支出的情形；偿还债务而支付资金的情形；拆借资金的情形；承担担保责任而形成债权的情形。不发生其	2013 年 03 月 20 日	长期	承诺正在履行中

			他在没有商品和劳务对价情况下提供资金或监管机构认定的其他非经营性占用资金的情形。重组完成后如因非经营性资金占用给上市公司造成损失，将依法承担相应的责任。			
	一汽集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺。"本公司及本公司控制的企业与富奥股份之间不存在实质性同业竞争。本次重大资产重组完成后，本公司将不会以任何方式从事与盛润股份产品相同的业务；如本公司从任何第三者处获得的任何商业机会与盛润股份经营的产品存在竞争或潜在竞争，则本公司将立即通知盛润股份，并将该商业机会给予盛润股份，促使本公	2013 年 03 月 20 日	长期	正在履行中

			司与盛润股份的业务发展符合避免同业竞争之要求。并且本公司将促使本公司控制的企业遵守上述承诺。"关于避免同业竞争的补充承诺。"本公司确定的主要汽车核心零部件产品规划将成为避免同业竞争的有效措施。一汽集团将不以任何方式从事与上市公司产品相同的业务， 并且有效保障其控制的下属企业不从事与上市公司相同的业务。如避免同业竞争的承诺或措施未能有效履行并对未来上市公司造成损失的，将对上述损失承担责任。"			
	亚东投资	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺。"本公司将不从事并促使本公司控制的其他企	2013 年 03 月 20 日	长期	正在履行中

			业不从事与上市公司相同或相近的业务。此外，在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本公司自愿放弃并努力促使本公司控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。因本公司违反承诺给上市公司造成损失的，将对上述损失承担责任。本承诺在上市公司合法存续且本公司作为上市公司的控股股东期间持续有效。"			
	亚东投资、天亿投资、一汽集团、宁波华翔	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范关联交易的承诺。"本公司及本公司控制的企业将遵循市场交易的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依法履行关联交易决策程序和信息披露义务。本公	2013 年 03 月 20 日	长期	正在履行中

			司保证本公司及本公司控制的企业将不通过与盛润股份及其控股子公司的关联交易取得任何不正当的利益或使盛润股份及其控股子公司承担任何不正当的义务。如违反上述承诺而给盛润股份及其控股子公司造成损失，由本公司承担赔偿责任。"			
	亚东投资、一汽集团	其他承诺	关于维护上市公司独立性的承诺。本次重大资产重组完成后，将保证盛润股份在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，亚东投资及一汽集团将赔偿。	2013 年 03 月 20 日	长期	该等承诺在亚东投资作为上市公司的控股股东及一汽集团作为对上市公司有重大影响的关联方期间内持续有效且不可变更或撤销。
	亚东投资、天亿投资	其他承诺	关于原富奥股份债权债务处置问题的承诺。对于原富奥股份确实无法联	2013 年 03 月 20 日	长期	正在履行中

			系到的债权人，以及接到通知或公告期满后仍未发表明确意见的债权人，如吸收合并完成后，上市公司无法清偿其债务的，由本公司负责清偿。本公司承担担保责任或清偿责任后，有权对存续公司进行追偿。			
	亚东投资、原富奥股份	其他承诺	关于大众一汽平台公司、富奥电装公司佛山用地及在建工程有关事项的承诺。原富奥股份承诺督促上述两家公司依法履行相关程序，取得土地使用权后，依法办理规划、报建手续。亚东投资承诺督促上述两家公司依法履行相关程序，取得土地使用权后，依法办理规划、报建手续；因佛山用地及在建工程问题受到处罚，或未能依法拍	2013 年 03 月 20 日	长期	已经履行完毕

			得其项目用地 的使用权等情况，导致未来合并后存续的上市公司遭受损失，亚东投资将承担相关赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

√ 适用 □ 不适用

为了进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心团队的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司董事会薪酬与考核委员会根据相关法律法规拟定了《富奥汽车零部件股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。公司于2018 年4 月28日召开第八届董事会第三十七次会议和第八届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于<富奥汽车零部件股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案。

根据监事会审核意见，公司对《富奥汽车零部件股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》内容作了部分修订并形成《富奥汽车零部件股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案修订稿）》。公司于2018年6月29日召开第九届董事会第一次会议和第九届监事会第一次会议，审议通过了《关于<富奥汽车零部件股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》。

本议案尚需经吉林省人民政府国有资产监督管理委员会审批，审批通过后，需提交公司股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
一汽解放汽车	一汽股份子公	销售商品及材	零部件	市场价	无	121,643.98	44.65%	267,134	否	现金+票据结	无	2018 年 04 月 26	公告编号

有限公司	司	料								算		日	2018-09
一汽-大众汽车有限公司	一汽股份子公司	销售商品及材料	零部件	市场价	无	63,880.63	23.45%	168,806	否	现金+票据结算	无	2018 年 04 月 26 日	公告编号 2018-09
一汽轿车股份有限公司	一汽股份子公司	销售商品及材料	零部件	市场价	无	40,346.55	14.81%	99,987	否	现金+票据结算	无	2018 年 04 月 26 日	公告编号 2018-09
大众一汽平台零部件有限公司	联营合营企业	销售商品、提供劳务、厂房出租	零部件、物业服务及厂房出租	市场价	无	33,697	12.37%	90,785	否	现金+票据结算	无	2018 年 04 月 26 日	公告编号 2018-09
合计				--	--	259,568.16	--	626,712	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				不适用									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
富奥汽车零部件股份有限公司紧固件分公司	电镀废水	连续排放	1	车间内	六价铬 0.004 毫克/升	六价铬 0.2 毫克/升	0.0012 吨	0.004 吨	无
富奥汽车零部件股份有限公司紧固件分公司	总排废水	间歇排放	1	综合污水处理站	PH 8.03 总锌 1.11 毫克/升	PH 9 总锌 1.5 毫克/升	无	无	无
富奥汽车零部件股份有限公司紧固件分公司	酸雾	连续排放	1	车间内	0.005 毫克/立方米	0.05 毫克/立方米	无	无	无
一汽东机工减振器有限公司	COD 六价铬	有规律间歇排放；经污水处理设施处理达标后进入城市污水处理厂	2	总排放口及车间排放口	COD 96mg/L 六价铬 0.03 mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中三级标准：COD 500mg/L；《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）表 3 中水污染特别排放限值要求：六价铬 0.1 mg/L 。	COD 7.97 吨 六价铬 6.5 公斤	COD 11.529 吨 六价铬 61.8 公斤	无

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司及其子公司严格执行国家相关环境保护的法律法规，未发生环境污染事故和环境违法行为，未出现因违法违规受到处罚的情况。 公司通过加大环保专项资金投入，优化及改造现有环保设备设施，引进节能高效的环保设备，提升环保水平；进一步优化污水处理工艺，提高污水处理工艺保障程度，提升公司环境管理质量；进一步规范废气排放设备设施管理，废气排放符合国家排放标准；规范各类危险废物的处置，严格按照国家危废管理要求合规处置，细化危险废物分类回收。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

无

突发环境事件应急预案

无

环境自行监测方案

无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

事　项	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
富奥汽车零部件股份有限公司关于股东国有股权无偿划转的提示性公告	2018年6月5日	http//www.cninfo.com.cn，在“查询”输入公司股票代码查询

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,849,563	0.53%				1,844,064	1,844,064	8,693,627	0.67%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	6,849,563	0.53%				1,844,064	1,844,064	8,693,627	0.67%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	6,849,563	0.53%				1,844,064	1,844,064	8,693,627	0.67%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	1,286,401,945	99.47%				-1,844,064	-1,844,064	1,284,557,881	99.33%
1、人民币普通股	1,252,245,577	96.83%				-1,844,064	-1,844,064	1,250,401,513	96.69%
2、境内上市的外资股	34,156,368	2.64%					0	34,156,368	2.64%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	1,293,251,508	100.00%					0	1,293,251,508	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，限售股变动系因高管变更导致锁定股份数量变化。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
离任高管	4,992,188		1,664,064	6,656,252	高管离任半年内锁定	按规定解限
新任高管	0		180,000	180,000	高管任职锁定 75%	按规定解限
合计	4,992,188	0	1,844,064	6,836,252	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,820	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国第一汽车集团公司	国有法人	24.41%	315,710,981			315,710,981		
吉林省天亿投资有限公司	境内非国有法人	17.31%	223,856,633			223,856,633		
宁波华翔电子股份有限公司	境内非国有法人	13.95%	180,406,275			180,406,275		
吉林省国有资本运营有限责任公司	国有法人	10.03%	129,755,349			129,755,349	质押	62,500,000

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.93%	25,003,000			25,003,000		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	1.65%	21,314,532			21,314,532		
深圳市中久资产管理有限公司	境内非国有法人	1.63%	21,084,984			21,084,984	质押	21,084,984
中国农业银行股份有限公司－易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	境内非国有法人	0.70%	9,038,200			9,038,200		
叶凡	境内自然人	0.52%	6,682,188			6,682,188		
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划	境内非国有法人	0.47%	6,078,000			6,078,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	吉林省国有资本运营公司间接持有吉林省天亿投资有限公司 100%股权。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国第一汽车集团公司	315,710,981	人民币普通股	315,710,981
吉林省天亿投资有限公司	223,856,633	人民币普通股	223,856,633
宁波华翔电子股份有限公司	180,406,275	人民币普通股	180,406,275
吉林省国有资本运营有限责任公司	129,755,349	人民币普通股	129,755,349
中央汇金资产管理有限责任公司	25,003,000	人民币普通股	25,003,000
中国证券金融股份有限公司	21,314,532	人民币普通股	21,314,532
深圳市中久资产管理有限公司	21,084,984	人民币普通股	21,084,984
中国农业银行股份有限公司－易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	9,038,200	人民币普通股	9,038,200
叶凡	6,682,188	人民币普通股	6,682,188
工银瑞信基金－农业银行－工银	6,078,000	人民币普通股	6,078,000

瑞信中证金融资产管理计划			
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	吉林省国有资本运营公司间接持有吉林省天亿投资有限公司 100%股权。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

□ 是 √ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
甘先国	总经理	现任	1,002,438			1,002,438			
祖学忠	副总经理	现任	802,032			802,032			
王晓平	副总经理&董事会秘书	现任	672,031			672,031			
孙海	副总经理	现任	100,000			100,000			
张立德	副总经理	现任	140,000			140,000			
合计	--	--	2,716,501	0	0	2,716,501	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张丕杰	董事长	被选举	2018 年 06 月 29 日	换届
张志新	副董事长	被选举	2018 年 06 月 29 日	换届
周晓峰	董事	被选举	2018 年 06 月 28 日	换届
王振勃	董事	被选举	2018 年 06 月 28 日	换届
吴云星	董事	被选举	2018 年 06 月 28 日	换届
甘先国	董事	被选举	2018 年 06 月 28 日	换届
李晓	原独立董事	离任	2018 年 06 月 28 日	届满离任
吴博达	原独立董事	离任	2018 年 06 月 28	届满离任

			日	
朱文山	原独立董事	离任	2018 年 06 月 28 日	届满离任
马新彦	独立董事	被选举	2018 年 06 月 28 日	换届
梁毕明	独立董事	被选举	2018 年 06 月 28 日	换届
马野驰	独立董事	被选举	2018 年 06 月 28 日	换届
于洪军	原监事会主席	离任	2018 年 06 月 28 日	退休
初加宁	监事会主席	被选举	2018 年 06 月 29 日	新聘
李志勇	原职工监事	离任	2018 年 04 月 27 日	辞职
宋子会	职工监事	被选举	2018 年 04 月 27 日	新聘
孙海	副总经理	聘任	2018 年 04 月 24 日	新聘
张立德	副总经理	聘任	2018 年 04 月 24 日	新聘

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：富奥汽车零部件股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,705,404,532.51	1,485,439,751.89
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,500,692,408.88	1,373,275,437.45
应收账款	1,710,626,981.44	1,596,653,173.24
预付款项	52,711,387.76	43,132,426.89
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	79,331,523.85	68,205,609.06
其他应收款	120,220,079.61	134,928,300.78
买入返售金融资产		
存货	630,652,724.58	633,919,737.12

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,163,126.12	24,063,345.04
流动资产合计	5,838,802,764.75	5,359,617,781.47
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,793,190.25	1,793,190.25
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,212,131,189.93	2,280,920,000.12
投资性房地产	65,514,366.11	74,946,981.86
固定资产	1,975,656,048.85	1,773,438,968.51
在建工程	439,730,199.56	313,501,213.09
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	353,232,665.84	296,605,314.19
开发支出		
商誉	10,421,262.66	
长期待摊费用	4,724,543.97	56,333.08
递延所得税资产	159,598,321.45	152,754,624.17
其他非流动资产	199,276,721.90	110,714,085.50
非流动资产合计	5,422,078,510.52	5,004,730,710.77
资产总计	11,260,881,275.27	10,364,348,492.24
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	59,900,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,088,136,620.31	953,012,050.55

应付账款	1,755,077,608.75	1,719,833,784.09
预收款项	9,396,220.33	7,943,620.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	76,127,253.05	91,199,320.13
应交税费	36,908,743.70	41,197,505.91
应付利息		
应付股利	269,808,152.16	
其他应付款	374,975,162.57	231,708,369.09
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	54,820,332.84	72,661,961.09
其他流动负债		
流动负债合计	3,735,250,093.71	3,177,456,611.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		16,833,898.46
长期应付职工薪酬	25,240,461.01	27,607,152.15
专项应付款		
预计负债	223,787,745.31	198,062,535.35
递延收益	593,862,669.46	614,360,633.03
递延所得税负债	14,409,331.69	5,604,580.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	857,300,207.47	862,468,799.43
负债合计	4,592,550,301.18	4,039,925,411.17
所有者权益：		
股本	1,293,251,508.00	1,293,251,508.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	532,260,099.56	533,264,199.51
减：库存股		
其他综合收益	108,743.39	-719,259.34
专项储备	21,203,755.99	12,459,809.09
盈余公积	507,781,093.95	507,781,093.95
一般风险准备		
未分配利润	3,627,055,715.56	3,404,710,491.48
归属于母公司所有者权益合计	5,981,660,916.45	5,750,747,842.69
少数股东权益	686,670,057.64	573,675,238.38
所有者权益合计	6,668,330,974.09	6,324,423,081.07
负债和所有者权益总计	11,260,881,275.27	10,364,348,492.24

法定代表人：甘先国　　主管会计工作负责人：赵玉林　　会计机构负责人：唐秋月

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,285,590,015.88	1,068,151,160.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,158,296,242.17	1,089,362,525.21
应收账款	710,492,088.62	759,539,788.04
预付款项	21,710,491.18	19,191,122.98
应收利息		
应收股利	90,944,796.88	68,205,609.06
其他应收款	45,016,457.06	45,731,524.93
存货	281,471,553.93	303,875,886.77
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	120,000,000.00	70,000,000.00
其他流动资产	6,156,393.81	6,400,560.05
流动资产合计	3,719,678,039.53	3,430,458,177.32

非流动资产：		
可供出售金融资产	1,793,190.25	1,793,190.25
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,210,586,194.23	3,154,475,960.79
投资性房地产	250,231,735.06	145,194,679.19
固定资产	695,004,468.85	676,480,106.27
在建工程	61,323,360.12	121,779,625.76
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	130,703,685.01	157,975,716.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	59,694,393.96	61,086,873.70
其他非流动资产	95,586,507.78	33,712,733.74
非流动资产合计	4,504,923,535.26	4,352,498,885.84
资产总计	8,224,601,574.79	7,782,957,063.16
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	740,533,503.20	687,184,184.29
应付账款	690,988,158.09	789,813,820.76
预收款项	4,554,186.56	4,163,972.52
应付职工薪酬	56,203,303.70	52,581,006.92
应交税费	24,602,325.28	22,859,224.66
应付利息		
应付股利	258,650,301.60	
其他应付款	142,987,341.94	100,191,456.85
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	20,873,665.19	39,118,826.06
其他流动负债		
流动负债合计	1,939,392,785.56	1,695,912,492.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	23,166,249.78	25,310,199.91
专项应付款		
预计负债	149,669,769.20	146,879,769.20
递延收益	197,922,686.90	203,504,679.94
递延所得税负债	367,640.94	380,787.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	371,126,346.82	376,075,436.53
负债合计	2,310,519,132.38	2,071,987,928.59
所有者权益：		
股本	1,293,251,508.00	1,293,251,508.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	542,335,601.65	538,717,367.15
减：库存股		
其他综合收益	389,952.60	-313,228.51
专项储备	2,711,686.37	1,431,672.89
盈余公积	507,781,093.95	507,781,093.95
未分配利润	3,567,612,599.84	3,370,100,721.09
所有者权益合计	5,914,082,442.41	5,710,969,134.57
负债和所有者权益总计	8,224,601,574.79	7,782,957,063.16

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、营业总收入	3,819,363,671.27	3,422,141,280.22
其中：营业收入	3,819,363,671.27	3,422,141,280.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,698,481,792.18	3,219,413,300.68
其中：营业成本	3,223,875,322.23	2,791,183,076.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,135,947.80	28,492,947.84
销售费用	125,735,236.46	127,605,328.30
管理费用	335,522,089.69	278,051,312.11
财务费用	-10,065,567.59	-8,311,980.67
资产减值损失	-2,721,236.41	2,392,617.01
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）	367,931,796.83	276,446,700.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	332,830,840.46	276,446,700.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	299,216.62	26,618,969.40
其他收益	21,777,339.29	22,843,188.83
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	510,890,231.83	528,636,838.26
加：营业外收入	5,451,660.88	6,860,499.52
减：营业外支出	2,462,472.14	44,609,403.53
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	513,879,420.57	490,887,934.25
减：所得税费用	29,349,054.38	50,788,966.06
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	484,530,366.19	440,098,968.19

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	484,530,366.19	440,098,968.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	481,413,971.75	453,439,794.45
少数股东损益	3,116,394.44	-13,340,826.26
六、其他综合收益的税后净额	828,002.73	-39,964.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	828,002.73	-39,964.65
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	828,002.73	-39,964.65
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	703,181.11	24,213.73
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	124,821.62	-64,178.38
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	485,358,368.92	440,059,003.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	482,241,974.48	453,399,829.80
归属于少数股东的综合收益总额	3,116,394.44	-13,340,826.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.37	0.35
（二）稀释每股收益	0.37	0.35

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

法定代表人：甘先国　　主管会计工作负责人：赵玉林　　会计机构负责人：唐秋月

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,795,235,895.18	1,747,567,783.68
减：营业成本	1,451,363,405.22	1,341,737,263.79
税金及附加	14,079,257.79	16,226,265.16
销售费用	67,282,309.09	80,978,758.56
管理费用	148,836,277.64	140,998,260.52
财务费用	-8,450,920.46	-8,185,604.91
资产减值损失	-2,276,075.95	-597,370.18
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）	348,675,338.25	292,815,850.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	332,830,840.46	276,446,700.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		26,618,969.40
其他收益	7,262,649.70	9,063,493.83
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	480,339,629.80	504,908,524.61
加：营业外收入	248,460.15	156,442.17
减：营业外支出	720,178.52	18,962.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	479,867,911.43	505,046,004.78
减：所得税费用	23,705,731.08	37,030,377.98
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	456,162,180.35	468,015,626.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	456,162,180.35	468,015,626.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	703,181.11	24,213.73
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	703,181.11	24,213.73
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	703,181.11	24,213.73
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	456,865,361.46	468,039,840.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.36
（二）稀释每股收益	0.35	0.36

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,242,586,701.19	2,749,078,353.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	327,342.84	412,694.84
收到其他与经营活动有关的现金	29,859,742.49	91,652,624.80
经营活动现金流入小计	3,272,773,786.52	2,841,143,673.57
购买商品、接受劳务支付的现金	2,321,805,740.52	1,788,206,360.99
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	523,355,205.96	464,931,559.21
支付的各项税费	172,918,339.11	277,880,810.73
支付其他与经营活动有关的现金	170,391,973.84	151,025,707.80
经营活动现金流出小计	3,188,471,259.43	2,682,044,438.73
经营活动产生的现金流量净额	84,302,527.09	159,099,234.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	285,916,107.84	404,312,847.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,111,795.00	113,409.60
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	93,084,826.79	12,619,107.56
投资活动现金流入小计	380,112,729.63	417,045,364.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	214,505,604.74	132,143,001.54
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	214,505,604.74	132,143,001.54
投资活动产生的现金流量净额	165,607,124.89	284,902,363.42
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	70,000,000.00	59,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		93,728,200.00
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	153,628,200.00
偿还债务支付的现金	59,900,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,985,125.47	262,698,139.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,212,270.73	
支付其他与筹资活动有关的现金	35,071,897.10	38,156,370.63
筹资活动现金流出小计	99,957,022.57	360,854,510.59
筹资活动产生的现金流量净额	-29,957,022.57	-207,226,310.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,151.21	-45,185.67
五、现金及现金等价物净增加额	219,964,780.62	236,730,102.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,485,439,751.89	1,182,724,141.45
六、期末现金及现金等价物余额	1,705,404,532.51	1,419,454,243.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,727,401,882.80	1,284,185,234.51
收到的税费返还	252,144.74	334,851.60
收到其他与经营活动有关的现金	165,766,271.91	169,951,556.40
经营活动现金流入小计	1,893,420,299.45	1,454,471,642.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,151,461,987.97	770,978,263.88
支付给职工以及为职工支付的现	275,678,450.68	248,543,609.65

金		
支付的各项税费	95,570,282.28	134,266,654.62
支付其他与经营活动有关的现金	281,636,401.83	232,157,636.17
经营活动现金流出小计	1,804,347,122.76	1,385,946,164.32
经营活动产生的现金流量净额	89,073,176.69	68,525,478.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	290,200,603.04	405,020,625.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	
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	9,020,360.14	8,250,036.12
投资活动现金流入小计	299,250,963.18	413,270,661.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,625,989.84	49,827,712.22
投资支付的现金	50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	152,625,989.84	49,827,712.22
投资活动产生的现金流量净额	146,624,973.34	363,442,949.48
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		258,650,301.60
支付其他与筹资活动有关的现金	18,245,160.87	21,957,659.43
筹资活动现金流出小计	18,245,160.87	280,607,961.03
筹资活动产生的现金流量净额	-18,245,160.87	-280,607,961.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,133.56	42,445.31

五、现金及现金等价物净增加额	217,438,855.60	151,402,911.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,068,151,160.28	753,454,478.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,285,590,015.88	904,857,390.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,293,251,508.00				533,264,199.51		-719,259.34	12,459,809.09	507,781,093.95		3,404,710,491.48	573,675,238.38	6,324,423,081.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,293,251,508.00				533,264,199.51		-719,259.34	12,459,809.09	507,781,093.95		3,404,710,491.48	573,675,238.38	6,324,423,081.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,004,099.95		828,002.73	8,743,946.90			222,345,224.08	112,994,819.26	343,907,893.02
（一）综合收益总额							828,002.73				481,413,971.75	3,116,394.44	485,358,368.92
（二）所有者投入和减少资本					-1,004,099.95							118,600,693.28	117,596,593.33
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金													

额													
4．其他					-1,004,099.95							118,600,693.28	117,596,593.33
（三）利润分配											-259,068,747.67	-14,370,121.54	-273,438,869.21
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											-258,650,301.60	-14,370,121.54	-273,020,423.14
4．其他											-418,446.07		-418,446.07
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备								8,743,946.90				5,647,853.08	14,391,799.98
1．本期提取								15,207,396.74				8,714,540.25	23,921,936.99
2．本期使用								6,463,449.84				3,066,687.17	9,530,137.01
（六）其他													
四、本期期末余额	1,293,251,508.00				532,260,099.56		108,743.39	21,203,755.99	507,781,093.95		3,627,055,715.56	686,670,057.64	6,668,330,974.09

上年金额

单位：元

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	1,293,251,508.00				529,755,846.83		-213,903.92	11,679,629.70	425,804,364.61		2,913,789,928.64	600,888,413.63	5,774,955,787.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,293,251,508.00				529,755,846.83		-213,903.92	11,679,629.70	425,804,364.61		2,913,789,928.64	600,888,413.63	5,774,955,787.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,508,352.68		-505,355.42	780,179.39	81,976,729.34		490,920,562.84	-27,213,175.25	549,467,293.58
（一）综合收益总额							-505,355.42				831,547,593.78	-12,652,658.36	818,389,580.00
（二）所有者投入和减少资本					3,508,352.68								3,508,352.68
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					3,508,352.68								3,508,352.68
（三）利润分配									81,976,729.34		-340,627,030.94	-15,085,692.71	-273,735,994.31
1．提取盈余公积									81,976,729.34		-81,976,729.34		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或											-258,65	-15,085	-273,73

股东）的分配											0,301.60	,692.71	5,994.31
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备								780,179.39				525,175.82	1,305,355.21
1．本期提取								11,637,417.37				4,249,686.97	15,887,104.34
2．本期使用								10,857,237.98				3,724,511.15	14,581,749.13
（六）其他													
四、本期期末余额	1,293,251,508.00				533,264,199.51		-719,259.34	12,459,809.09	507,781,093.95		3,404,710,491.48	573,675,238.38	6,324,423,081.07

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,293,251,508.00				538,717,367.15		-313,228.51	1,431,672.89	507,781,093.95	3,370,100,721.09	5,710,969,134.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,293,251,508.00				538,717,367.15		-313,228.51	1,431,672.89	507,781,093.95	3,370,100,721.09	5,710,969,134.57
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					3,618,234.50		703,181.11	1,280,013.48		197,511,878.75	203,113,307.84
（一）综合收益总额							703,181.11			456,162,180.35	456,865,361.46
（二）所有者投入和减少资本					3,618,234.50						3,618,234.50
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					3,618,234.50						3,618,234.50
（三）利润分配										-258,650,301.60	-258,650,301.60
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-258,650,301.60	-258,650,301.60
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								1,280,013.48			1,280,013.48
1．本期提取								2,718,400			2,718,400

								.02			.02
2．本期使用								1,438,386.54			1,438,386.54
（六）其他											
四、本期期末余额	1,293,251,508.00				542,335,601.65		389,952.60	2,711,686.37	507,781,093.95	3,567,612,599.84	5,914,082,442.41

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,293,251,508.00				535,209,014.47		15,618.75	1,081,419.34	425,804,364.61	2,890,960,458.65	5,146,322,383.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,293,251,508.00				535,209,014.47		15,618.75	1,081,419.34	425,804,364.61	2,890,960,458.65	5,146,322,383.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					3,508,352.68		-328,847.26	350,253.55	81,976,729.34	479,140,262.44	564,646,750.75
（一）综合收益总额							-328,847.26			819,767,293.38	819,438,446.12
（二）所有者投入和减少资本					3,508,352.68						3,508,352.68
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					3,508,352						3,508,352

					.68						.68
（三）利润分配									81,976,729.34	-340,627,030.94	-258,650,301.60
1．提取盈余公积									81,976,729.34	-81,976,729.34	
2．对所有者（或股东）的分配										-258,650,301.60	-258,650,301.60
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								350,253.55			350,253.55
1．本期提取								4,270,000.00			4,270,000.00
2．本期使用								3,919,746.45			3,919,746.45
（六）其他											
四、本期期末余额	1,293,251,508.00				538,717,367.15		-313,228.51	1,431,672.89	507,781,093.95	3,370,100,721.09	5,710,969,134.57

三、公司基本情况

富奥汽车零部件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）为广东盛润集团股份有限公司（以下简称“盛润股份”）吸收合并原富奥汽车零部件股份有限公司（以下简称“原富奥股份”）后形成的。吸收合并后公司名称由“广东盛润集团股份有限公司”更名为“富奥汽车零部件股份有限公司”，并于2013年3月12日完成工商登记变更。盛润股份，是经深圳市人民政府于1993年6月7日以深府办复[1993]720号文批准，以原“深圳市莱英达集团公司”为改组主体通过募集方式设立的股份有限公司。1993年9月29

日，经中国证券监督管理委员会批准，盛润股份A股和B股于深圳证券交易所上市，企业法人营业执照注册号为440000000067379。盛润股份原名为深圳市莱英达集团股份有限公司，2002年6月13日，更名为广东盛润集团股份有限公司。2011年7月25日，盛润股份与原富奥股份签署《吸收合并协议》；2012年2月8日，盛润股份与原富奥股份签署《吸收合并协议的补充协议》，并于2012年3月12日经盛润股份2012年第一次临时股东大会审议通过。2012年12月18日经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1690号批复核准盛润股份以新增1,010,275,140股股份吸收合并原富奥股份。原富奥股份的前身是富奥汽车零部件有限公司（以下简称“富奥有限”），为中国第一汽车集团公司的全资子公司，2007年12月20日改制为股份有限公司。2007年12月20日经长春市工商行政管理局批准取得企业法人营业执照，注册号为220101010002872，经过历年的更名及增资，公司更名为“富奥汽车零部件股份有限公司”，注册资本人民币112,000万元。2013年3月12日，盛润股份与原富奥股份签署了《交割确认书》，原富奥股份全部资产、负债、业务及人员的权利和义务均由盛润股份享有和承担；原富奥股份经长春市工商行政管理局核准完成注销工商登记；盛润股份取得变更后的《企业法人营业执照》（注册号440000000067379），公司名称变更为“富奥汽车零部件股份有限公司”，注册资本变更为“1,298,695,140元”。2013 年 3 月 20 日，本公司以新增股份换股吸收合并原富奥股份之重大资产重组实施完成，本次吸收合并原富奥股份新增股份总数为1,010,275,140股。吸收合并完成后，本公司作为存续公司承继及承接原富奥股份的所有资产、负债、业务及人员等，原富奥股份的股东换股成为本公司的股东。2015年回购并注销吉林省天亿投资有限公司持有的5,443,632.00股B股，注册资本变更为“1,293,251,508.00元”，2015年12月23日换发营业执照，统一社会信用代码为：91220101190325278H。

本公司地址为吉林省长春汽车经济技术开发区东风南街777号，法定代表人为甘先国。本公司属汽车制造业，经营范围为汽车零部件及相关产品的研发、设计、制造、销售及售后服务；进出口业务；设备及工艺装备的设计、制造及相关服务；租赁业务、物业服务业务；仓储和配送业务及相关服务。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月28日决议批准报出。

本公司本报告期纳入合并范围的子公司共8户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计

准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、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》（2014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、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事汽车零部件生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、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2018年6月30日的财务状况及2018年上半年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2014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。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月

作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（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附注五、14“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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计

量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（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及吸收合并下的被合并方，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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“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”（详见本附注五、14、（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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）② “权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）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。

（2）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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

（3）外币财务报表的折算方法

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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。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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、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。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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、贷款和应收款项减值

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

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。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，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。

（4）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的控制。

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。

（5）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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。

（6）金融负债的终止确认

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。

（7）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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 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）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，

	计提坏账准备：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等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按计划成本计价。存货发出时按计划成本核算，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认和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。存货跌价准备通常按单个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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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2008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，按本附注五、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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后

的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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详见附注五、22“长期资产减值”。

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。

16、固定资产

（1）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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
其他	年限平均法	4-5 年	0.00%-5.00%	19.00-25.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、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。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

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。

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。

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。

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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

②无形资产的使用寿命

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。此外，还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。

③无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

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。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，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。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

在财务报表中单独列示的商誉，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。

23、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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将

实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

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。

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。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

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。

（2）提供劳务收入

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。

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。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。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）融资租赁的会计处理方法

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项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）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在

利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）长期资产减值准备

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。

（6）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。

（7）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。

（8）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。

（9）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（10）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。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、11%（5 月 1 日后为 10%）、17%（5 月 1 日后为 16%）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。	6%、11%（5 月 1 日后为 10%）、17%（5 月 1 日后为 16%）
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	详见下表	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
富奥汽车零部件股份有限公司	15%
成都富奥科技有限公司	25%
富奥美国有限责任公司	采用 15%至 30%的累进税率
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	15%
一汽-法雷奥汽车空调有限公司	15%
一汽东机工减振器有限公司	15%
一汽光洋转向装置有限公司	25%
富奥威泰克汽车底盘系统有限公司	25%
富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司	15%

2、税收优惠

本公司2011年8月获得高新技术企业认定证书，证书有效期3年，优惠税率为15%。本公司于2017年9月25日通过高新技术企业复审，取得编号为GF201722000176的高新技术企业证书，持续享受15%的企业所得税税率优惠。

全资子公司富奥辽宁汽车弹簧有限公司根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政局、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局颁发的《关于认定辽宁省2012年第二批高新技术企业的通知》（辽科办发[2013]12号），自2012年1月起至2014年12月按照15%税率征收企业所得税。2015年通过高新技术企业复审，取得编号为GF201521000090的高新技术企业证书，在2015至2017年度享受15%的企业所得税优惠税率。

控股子公司一汽-法雷奥汽车空调有限公司2009年12月通过吉林省高新技术企业认定，2015年通过复

审，取得证书编号为GR201522000081的高新技术企业证书，有效期三年，在2015至2017年享受15%的企业所得税优惠。

控股子公司一汽东机工减振器有限公司2012年获得高新技术企业认定，企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。2015年9月17日通过复审取得编号为GR201522000010的高新技术企业证书，在2015至2017年享受15%的企业所得税优惠税率。

控股子公司富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司2011年通过吉林省高新技术企业认定，2014、2017年通过复审，于2017年9月25日取得证书编号为GR201722000114的高新技术企业证书，有效期三年，在2017至2019年享受15%的企业所得税优惠税率。

富奥辽宁汽车弹簧有限公司、一汽-法雷奥汽车空调有限公司及一汽东机工减振器有限公司目前均已将重新认定高新技术企业的资料提交，高新技术企业认定管理工作办公室正在审核。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,671.12	7,876.51
银行存款	1,705,400,861.39	1,485,431,875.38
合计	1,705,404,532.51	1,485,439,751.89
其中：存放在境外的款项总额	3,338,938.03	2,181,873.47

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,493,807,111.28	1,368,642,945.42
商业承兑票据	6,885,297.60	4,632,492.03
合计	1,500,692,408.88	1,373,275,437.45

（2）期末公司已质押的应收票据

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	527,837,412.34	
商业承兑票据	600,000.00	
合计	528,437,412.34	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	23,421,297.97	1.34%	23,421,297.97	100.00%		24,676,483.89	1.52%	24,676,483.89	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,714,537,450.32	98.64%	3,924,468.88	0.23%	1,710,612,981.44	1,600,004,691.51	98.46%	3,365,518.27	0.21%	1,596,639,173.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	278,257.12	0.02%	264,257.12	94.97%	14,000.00	278,257.12	0.02%	264,257.12	94.97%	14,000.00
合计	1,738,237,005.41	100.00%	27,610,023.97	1.59%	1,710,626,981.44	1,624,959,432.52	100.00%	28,306,259.28	2.68%	1,596,653,173.24

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

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
长春富奥汽车机电有限公司	7,542,091.02	7,542,091.02	100.00%	对方已进入破产程序，预计无法收回
青年集团	6,376,850.92	6,376,850.92	100.00%	账龄较长，已上诉
哈飞汽车股份有限公司	6,354,596.88	6,354,596.88	100.00%	账龄较长，已上诉
哈飞汽车股份有限公威海分公司	3,147,759.15	3,147,759.15	100.00%	账龄较长，已上诉
合计	23,421,297.97	23,421,297.97	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	1,696,215,526.29		
7-12 个月	4,061,605.53	203,080.27	5.00%
1 年以内小计	1,700,277,131.82	203,080.27	
1 至 2 年	9,169,610.00	916,961.00	10.00%
2 至 3 年	3,036,398.95	910,919.69	30.00%
3 至 4 年	321,603.27	160,801.64	50.00%
4 至 5 年	90,061.77	90,061.77	100.00%
5 年以上	1,642,644.51	1,642,644.51	100.00%
合计	1,714,537,450.32	3,924,468.88	

确定该组合依据的说明：

本公司将该部分资产以账龄作为信用风险特征组合，将其列为账龄组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,311.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,255,185.92 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

一汽解放汽车有限公司长春特种车分公司	1,255,185.92	现金
合计	1,255,185.92	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为1,123,536,916.97元，占应收账款年末余额合计数的比例为64.64%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为743,619.30元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	52,051,459.08	98.75%	42,496,725.62	98.53%
1 至 2 年	617,265.58	1.17%	635,701.27	1.47%
2 至 3 年	42,663.10	0.08%		0.00%
3 年以上		0.00%		0.00%
合计	52,711,387.76	--	43,132,426.89	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为29,263,652.01元，占预付账款年末余额合计数的比例为55.52%

其他说明：

7、应收利息

（1）应收利息分类

（2）重要逾期利息

8、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	58,000,000.00	
天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	13,500,000.00	
鑫安汽车保险股份有限公司	7,831,523.85	
长春富奥石川岛增压器有限公司		68,205,609.06
合计	79,331,523.85	68,205,609.06

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,237,610.96	16.68%	23,697,938.38	97.77%	539,672.58	24,237,610.96	15.13%	23,697,938.38	97.77%	539,672.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	120,986,428.72	83.27%	1,306,021.69	1.08%	119,680,407.03	135,900,695.06	84.83%	1,512,066.86	1.11%	134,388,628.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	67,259.74	0.05%	67,259.74	100.00%		67,259.74	0.04%	67,259.74	100.00%	

合计	145,291,299.42	100.00%	25,071,219.81	17.26%	120,220,079.61	160,205,565.76	100.00%	25,277,264.98	15.78%	134,928,300.78

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

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
一汽轿车股份有限公司	10,793,451.54	10,253,778.96	95.00%	预计无法收回
长春富奥汽车机电有限公司	9,391,708.27	9,391,708.27	100.00%	对方已进入破产清算程序，预计无法收回
蓝姆汽车设备（天津）有限公司	4,052,451.15	4,052,451.15	100.00%	预计无法收回
合计	24,237,610.96	23,697,938.38	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	102,597,603.27		
7-12 个月	13,915,049.80	695,752.49	5.00%
1 年以内小计	116,512,653.07	695,752.49	
1 至 2 年	4,292,784.94	429,278.49	10.00%
5 年以上	180,990.71	180,990.71	100.00%
合计	120,986,428.72	1,306,021.69	

确定该组合依据的说明：

本公司将该部分资产以账龄作为信用风险特征组合，将其列为账龄组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-258,641.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
个人借款	39,702.34

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待摊模具款	56,304,686.66	51,431,130.14
商标权使用费	31,993,776.72	33,638,127.23
暂估销项税	15,838,936.74	28,698,905.96
富奥机电尾款	9,391,708.27	9,391,708.27
赔偿款		8,927,383.00
其他	31,762,191.03	28,118,311.16
合计	145,291,299.42	160,205,565.76

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
一汽大众汽车有限公司	待摊模具款	44,041,492.40	7-12 个月	30.31%	691,252.49
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	商标权使用费	30,681,908.19	0-6 个月	21.12%	
视同销售	暂估销项税	15,838,936.74	0-6 个月	10.90%	
一汽轿车股份有限公司	待摊模具款	10,793,451.54	1-2 年	7.43%	10,253,778.96

一汽解放汽车有限公司	钢材价差补偿款	10,000,000.00	0-6 个月	6.88%	
合计	--	111,355,788.87	--	76.64%	10,945,031.45

（6）涉及政府补助的应收款项

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	175,186,395.11	5,391,755.73	169,794,639.38	161,249,448.25	6,991,934.48	154,257,513.77
在产品	68,506,052.85	1,028,821.46	67,477,231.39	72,092,235.81	1,177,553.99	70,914,681.82
库存商品	392,371,452.12	12,258,760.89	380,112,691.23	412,544,725.56	14,868,061.80	397,676,663.76
周转材料	13,609,342.56	341,179.98	13,268,162.58	11,513,086.74	442,208.97	11,070,877.77
合计	649,673,242.64	19,020,518.06	630,652,724.58	657,399,496.36	23,479,759.24	633,919,737.12

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

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,991,934.48	82,325.62	240,840.57	1,923,344.94		5,391,755.73
在产品	1,177,553.99	397,969.62		546,702.15		1,028,821.46
库存商品	14,868,061.80	95,354.26	1,226,907.37	3,931,562.54		12,258,760.89
周转材料	442,208.97			101,028.99		341,179.98
合计	23,479,759.24	575,649.50	1,467,747.94	6,502,638.62		19,020,518.06

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	4,924,506.86	2,596,870.79
增值税留抵税额	31,724,161.64	17,361,512.87
待抵扣进项税	1,812,522.87	2,353,354.73
待认证进项税额	701,934.75	1,751,606.65
合计	39,163,126.12	24,063,345.04

其他说明：

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,793,190.25		1,793,190.25	1,793,190.25		1,793,190.25
按成本计量的	1,793,190.25		1,793,190.25	1,793,190.25		1,793,190.25
合计	1,793,190.25		1,793,190.25	1,793,190.25		1,793,190.25

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
吉林亿安保险经纪	1,793,190.25			1,793,190.25					15.00%	

有限责任公司										
合计	1,793,190.25			1,793,190.25					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

（2）期末重要的持有至到期投资

（3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
长春富奥汽车机电有限公司											
富奥翰昂汽车热系统(长春)	108,339,642.30			434,721.41		124,679.92			-108,899,043.63		

有限公司											
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	420,940,130.35			82,441,579.16		1,182,828.35	116,000,000.00			388,564,537.86	
天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	86,204,284.54			7,787,101.51		262,232.38	18,000,000.00			76,253,618.43	
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	212,070,195.51			46,796,926.98			76,450,157.87			182,416,964.62	
天津富奥电装空调有限公司	285,106,483.71			52,211,273.93		802,288.16	78,760,340.91			259,359,704.89	
大众一汽平台零部件有限公司	395,412,190.99			43,164,865.21		167,038.89				438,744,095.09	
小计	1,508,072,927.40			232,836,468.20		2,539,067.70	289,210,498.78		-108,899,043.63	1,345,338,920.89	
二、联营企业											
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	180,759,020.43			7,437,739.61		268,811.65				188,465,571.69	
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	242,911,522.42			24,853,081.59						267,764,604.01	
长春富奥万安制动控制系统有限公司	30,254,162.34			2,125,216.58						32,379,378.92	
长春富奥石川岛增压器有限	110,236,769.25			50,715,959.81		626,395.15				161,579,124.21	

公司											
长春富奥秦川汽车电器有限公司											
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	13,627,535.88			3,065,793.35		183,960.00				16,877,289.23	
长春东睦富奥新材料有限公司	8,335,575.76			-89,912.64						8,245,663.12	
鑫安汽车保险股份有限公司	186,722,486.64			11,886,493.96	703,181.11		7,831,523.85			191,480,637.86	
小计	772,847,072.72			99,994,372.26	703,181.11	1,079,166.80	7,831,523.85			866,792,269.04	
合计	2,280,920,000.12			332,830,840.46	703,181.11	3,618,234.50	297,042,022.63		-108,899,043.63	2,212,131,189.93	

其他说明

注：其他变动是指本公司购买富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司5%股权，对被投资单位由权益法核算转为成本法核算而减少的账面金额。

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	82,842,647.87	11,217,315.33		94,059,963.20
2.本期增加金额	378,670.84			378,670.84
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	378,670.84			378,670.84
（3）企业合并增加				

3.本期减少金额	8,805,135.86	1,714,436.21		10,519,572.07
（1）处置				
（2）其他转出	8,805,135.86	1,714,436.21		10,519,572.07
4.期末余额	74,416,182.85	9,502,879.12		83,919,061.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	17,472,528.33	1,640,453.01		19,112,981.34
2.本期增加金额	1,485,142.66	112,228.86		1,597,371.52
（1）计提或摊销	1,309,792.64	112,228.86		1,422,021.50
（2）本年从固定资产转入时已计提的摊销金额	175,350.02			175,350.02
3.本期减少金额	2,037,779.95	267,877.05		2,305,657.00
（1）处置				
（2）其他转出	2,037,779.95	267,877.05		2,305,657.00
4.期末余额	16,919,891.04	1,484,804.82		18,404,695.86
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	57,496,291.81	8,018,074.30		65,514,366.11
2.期初账面价值	65,370,119.54	9,576,862.32		74,946,981.86

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,075,226,412.81	2,360,058,610.83	21,981,804.92	165,405,191.44	3,622,672,020.00
2.本期增加金额	141,912,706.22	212,572,632.94	2,288,735.64	34,088,380.52	390,862,455.32
（1）购置	10,316,645.17	18,532,378.07	873,868.91	3,138,622.68	32,861,514.83
（2）在建工程转入	84,523,564.09	74,437,077.77	821,415.85	6,074,177.34	165,856,235.05
（3）企业合并增加	47,047,431.62	119,603,177.10	590,572.64	24,871,271.28	192,112,452.64
（4）其他原因	25,065.34		2,878.24	4,309.22	32,252.80
3.本期减少金额	378,670.84	8,072,033.64	1,891,808.00	2,953,010.51	13,295,522.99
（1）处置或报废	378,670.84	8,072,033.64	1,891,808.00	2,953,010.51	13,295,522.99
4.期末余额	1,216,760,448.19	2,564,559,210.13	22,378,732.56	196,540,561.45	4,000,238,952.33
二、累计折旧					
1.期初余额	276,710,073.33	1,445,172,875.32	17,193,580.31	102,443,879.12	1,841,520,408.08
2.本期增加金额	25,142,634.18	136,232,149.39	1,199,326.56	24,238,183.39	186,812,293.52
（1）计提	22,121,116.62	83,838,412.19	735,459.08	10,618,029.47	117,313,017.36
（2）企业合并增加（或者内部调入增加）	3,013,141.15	52,393,737.20	460,989.24	13,616,483.38	69,484,350.97
（3）其他原因	8,376.41		2,878.24	3,670.54	14,925.19
3.本期减少金额	165,976.93	3,900,123.37	1,538,582.17	2,885,728.25	8,490,410.72
（1）处置或报废	165,976.93	3,900,123.37	1,538,582.17	2,885,728.25	8,490,410.72
4.期末余额	301,686,730.58	1,577,504,901.34	16,854,324.70	123,796,334.26	2,019,842,290.88
三、减值准备					
1.期初余额		7,712,643.41			7,712,643.41

2.本期增加金额		806,591.81			806,591.81
（1）计提					
（2）企业合并增加（或者内部调入增加）		806,591.81			806,591.81
3.本期减少金额		3,778,622.62			3,778,622.62
（1）处置或报废		3,778,622.62			3,778,622.62
4.期末余额		4,740,612.60			4,740,612.60
四、账面价值					
1.期末账面价值	915,073,717.61	982,313,696.19	5,524,407.86	72,744,227.19	1,975,656,048.85
2.期初账面价值	798,516,339.48	907,173,092.10	4,788,224.61	62,961,312.32	1,773,438,968.51

（2）暂时闲置的固定资产情况

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	105,129,801.97	44,111,284.09		61,018,517.88

（4）通过经营租赁租出的固定资产

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二厂新建厂房-光洋	33,681,741.93	正在办理中
二厂新建厂房-东机工	41,035,773.04	正在办理中
青岛工业园	96,959,148.39	正在办理中

其他说明

20、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
压缩机项目机械设备	62,133,415.89		62,133,415.89			
电镀线	22,121,164.63		22,121,164.63			
MQB-A 涂装线	16,426,800.00		16,426,800.00	15,444,000.00		15,444,000.00
MQB 装配生产线	15,840,000.00		15,840,000.00	15,840,000.00		15,840,000.00
徐水项目建设项目	14,885,954.40		14,885,954.40	11,881,494.47		11,881,494.47
MQB-A 焊接生产线	13,244,400.00		13,244,400.00	13,244,400.00		13,244,400.00
DY2200T1000T 压力机	12,741,400.00		12,741,400.00	7,043,400.00		7,043,400.00
成都 DY 项目装配生产线	11,400,480.00		11,400,480.00	5,700,240.00		5,700,240.00
DY 涂装线	11,166,480.00		11,166,480.00	5,583,240.00		5,583,240.00
DY 焊接线	9,395,280.00		9,395,280.00	9,395,280.00		9,395,280.00
其他	250,374,824.64		250,374,824.64	229,369,158.62		229,369,158.62
合计	439,730,199.56		439,730,199.56	313,501,213.09		313,501,213.09

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
压缩机项目机械设备	70,000,000.00		62,133,415.89			62,133,415.89	88.76%	安装调试阶段				其他
电镀线	33,213,024.00		22,121,164.63			22,121,164.63	66.60%	安装调试阶段				其他
MQB-A 涂装线	23,400,000.00	15,444,000.00	982,800.00			16,426,800.00	70.20%	安装调试阶段				其他
MQB 装配生产线	26,400,000.00	15,840,000.00				15,840,000.00	60.00%	安装调试阶段				其他
徐水项目建设	24,217,719.00	11,881,494.47	3,004,459.93			14,885,954.40	61.47%	建设阶段				其他

项目												
MQB-A 焊接生产线	28,300,000.00	13,244,400.00				13,244,400.00	46.80%	安装调试阶段				其他
DY2200T1000T 压力机	23,950,000.00	7,043,400.00	5,698,000.00			12,741,400.00	53.20%	安装调试阶段				其他
成都 DY 项目装配生产线	24,360,000.00	5,700,240.00	5,700,240.00			11,400,480.00	46.80%	安装调试阶段				其他
DY 涂装线	23,860,000.00	5,583,240.00	5,583,240.00			11,166,480.00	46.80%	安装调试阶段				其他
DY 焊接线	34,000,000.00	9,395,280.00				9,395,280.00	27.63%	安装调试阶段				其他
合计	311,700,743.00	84,132,054.47	105,223,320.45			189,355,374.92	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	产品、技术入门费	商标权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	375,526,297.84	5,052,880.60	3,621,805.17	30,056,776.06	542,156.00	41,205,594.47	456,005,510.14
2.本期增加金额	27,501,090.95	36,671,077.40		3,147,010.00		6,401,499.52	73,720,677.87
（1）购置						4,490,394.18	4,490,394.18
（2）内部研发							
（3）企业合并增加	27,496,641.35	36,671,077.40		3,147,010.00		1,911,105.34	69,225,834.09
（4）汇率变化	4,449.60						4,449.60
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	403,027,388.79	41,723,958.00	3,621,805.17	33,203,786.06	542,156.00	47,607,093.99	529,726,188.01
二、累计摊销							
1.期初余额	105,404,352.32	4,772,816.45	3,621,805.17	28,135,383.43	519,566.25	16,946,272.33	159,400,195.95
2.本期增加金额	6,941,215.44	3,280,499.42		3,667,985.02	22,589.75	3,181,036.59	17,093,326.22
（1）计提	3,984,885.45	42,340.13		520,975.02	22,589.75	2,190,213.80	6,761,004.15
（2）企业合并增加（或者内部调入增加）	2,956,329.99	3,238,159.29		3,147,010.00		990,822.79	10,332,322.07
3.本期减少金额							
（1）处							

置							
4.期末余额	112,345,567.76	8,053,315.87	3,621,805.17	31,803,368.45	542,156.00	20,127,308.92	176,493,522.17
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	290,681,821.03	33,670,642.13		1,400,417.61		27,479,785.07	353,232,665.84
2.期初账面价值	270,121,945.52	280,064.15		1,921,392.63	22,589.75	24,259,322.14	296,605,314.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
T086		8,107,613.45				8,107,613.45		
DY 项目		5,833,097.49				5,833,097.49		
青岛前期投资		5,306,361.35				5,306,361.35		
C-EPS		4,056,373.69				4,056,373.69		
电动泵电机及控制器开		1,484,701.25				1,484,701.25		

发								
一汽-大众 MQB 电动压缩机总成国产化开发		1,463,560.97				1,463,560.97		
一汽大众紧固件研发项目		1,449,110.40				1,449,110.40		
EA888 Gen3 水泵		1,427,366.04				1,427,366.04		
大众 DYBC311 减振器开发项目		1,408,641.37				1,408,641.37		
大众 BORAMQB BEV 减振器开发项目		1,408,641.37				1,408,641.37		
其他		64,150,104.22				64,150,104.22		
合计		96,095,571.60				96,095,571.60		

其他说明

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司		10,421,262.66				10,421,262.66
合计		10,421,262.66				10,421,262.66

（2）商誉减值准备

28、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋装修		4,751,025.56	69,814.65		4,681,210.91
其他	56,333.08		13,000.02		43,333.06
合计	56,333.08	4,751,025.56	82,814.67		4,724,543.97

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	79,297,517.18	15,139,559.88	84,435,641.56	15,907,533.85
可抵扣亏损	96,105,925.88	15,793,005.57	75,619,747.55	11,349,496.33
递延收益	499,441,464.88	74,867,824.14	519,013,094.28	77,865,539.21
预计负债	223,787,745.31	34,324,836.19	198,062,535.35	29,784,956.92
未付职工薪酬	41,673,823.57	6,364,609.31	42,769,338.80	6,508,255.34
预收或应付款项	41,270,454.80	10,317,613.70	41,105,955.06	10,293,703.11
资产折旧摊销	6,967,596.04	1,045,139.41	6,967,596.04	1,045,139.41
未付费用	11,608,221.66	1,745,733.25		
合计	1,000,152,749.32	159,598,321.45	967,973,908.64	152,754,624.17

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	93,611,271.67	14,041,690.75	22,281,176.81	5,223,792.96
固定资产折旧	2,450,939.69	367,640.94	2,538,583.28	380,787.48
合计	96,062,211.36	14,409,331.69	24,819,760.09	5,604,580.44

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		159,598,321.45		152,754,624.17
递延所得税负债		14,409,331.69		5,604,580.44

（4）未确认递延所得税资产明细

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	158,037,302.08	69,474,665.68
技术入门费	41,239,419.82	41,239,419.82
合计	199,276,721.90	110,714,085.50

其他说明：

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	59,900,000.00
信用借款	10,000,000.00	
合计	70,000,000.00	59,900,000.00

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,088,136,620.31	953,012,050.55
合计	1,088,136,620.31	953,012,050.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付货款等	1,755,077,608.75	1,719,833,784.09
合计	1,755,077,608.75	1,719,833,784.09

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春建设集团股份有限公司	5,228,158.46	未结算
吉林嘉阳建筑工程有限公司	1,745,496.24	未结算
JMT Co.,Ltd	1,682,601.38	未结算
SLC COMPANY	664,306.64	未结算
DST Co.,Ltd	629,950.60	未结算
合计	9,950,513.32	--

其他说明：

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款等	9,396,220.33	7,943,620.88
合计	9,396,220.33	7,943,620.88

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	70,419,022.16	442,981,159.26	451,499,255.07	61,900,926.35
二、离职后福利-设定提存计划	5,618,111.30	70,087,741.41	71,176,583.89	4,529,268.82
三、辞退福利	15,162,186.67	647,054.97	6,112,183.76	9,697,057.88
合计	91,199,320.13	513,715,955.64	528,788,022.72	76,127,253.05

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	67,426,565.61	284,137,643.36	292,228,227.99	59,335,980.98
2、职工福利费		33,500,649.76	33,500,649.76	
3、社会保险费	2,671,278.27	24,662,868.36	25,680,130.90	1,654,015.73
其中：医疗保险费	2,502,740.27	23,723,195.63	24,622,818.17	1,603,117.73
工伤保险费	122,988.00	554,126.70	639,972.70	37,142.00
生育保险费	45,550.00	385,546.03	417,340.03	13,756.00
4、住房公积金	246,763.50	29,551,750.52	29,519,830.02	278,684.00
5、工会经费和职工教育经费	72,882.00	7,176,515.03	7,157,775.63	91,621.40
劳动保护费		4,158,781.02	4,158,781.02	
劳务用工费		59,323,346.49	58,782,722.25	540,624.24
其他	1,532.78	469,604.72	471,137.50	
合计	70,419,022.16	442,981,159.26	451,499,255.07	61,900,926.35

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

1、基本养老保险	1,822,035.00	55,338,522.39	56,172,519.25	988,038.14
2、失业保险费	91,101.00	1,891,578.52	1,953,452.21	29,227.31
3、企业年金缴费	3,704,975.30	12,857,640.50	13,050,612.43	3,512,003.37
合计	5,618,111.30	70,087,741.41	71,176,583.89	4,529,268.82

其他说明：

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,152,459.63	20,144,544.52
企业所得税	16,792,377.63	14,049,883.41
个人所得税	2,035,893.33	3,290,031.21
城市维护建设税	1,060,943.70	1,447,988.13
教育费附加	757,816.92	1,034,277.18
房产税	448,745.95	577,367.06
土地使用税	312,707.64	284,143.50
印花税	290,156.20	369,270.90
环保税	10,857.70	
其他	46,785.00	
合计	36,908,743.70	41,197,505.91

其他说明：

39、应付利息

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	258,650,301.60	
日立汽车系统株式会社	11,157,850.56	
合计	269,808,152.16	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
工会经费	4,680,395.17	6,293,186.94
押金及保证金	145,094,561.59	56,214,294.43
工程尾款	50,072,615.47	18,229,765.75
其他	175,127,590.34	150,971,121.97
合计	374,975,162.57	231,708,369.09

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
物业管理基金	4,387,700.49	尚未发生维修
吉林省元隆达工装设备有限公司	3,790,823.09	设备质保金
浙江世纪华通集团股份有限公司	2,722,185.00	设备质保金
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	1,249,236.57	设备质保金
济南二机床集团有限公司	1,207,440.00	设备质保金
合计	13,357,385.15	--

其他说明

42、持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	54,820,332.84	72,661,961.09
合计	54,820,332.84	72,661,961.09

其他说明：

44、其他流动负债

45、长期借款

（1）长期借款分类

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	33,946,667.65	50,377,033.49
预留费用	20,873,665.19	39,118,826.06
减：一年内到期	54,820,332.84	72,661,961.09
合计	0.00	16,833,898.46

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	25,240,461.01	27,607,152.15
合计	25,240,461.01	27,607,152.15

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	209,168,855.13	198,062,535.35	
待执行的亏损合同	14,618,890.18		
合计	223,787,745.31	198,062,535.35	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本公司产品质量保证是指本公司在销售产品或提供劳务后，对本公司客户提供服务的一种承诺，若产品或劳务在正常使用过程中出现质量或与之相关的其他属于正常范围的问题，本公司负有更换产品、免费或只收成本价进行修理等责任。为此，本公司在符合确认条件的情况下，于销售成立时将其确认预计负债。产品质量保证金即未来保修期内预计发生的更换产品及维修费用总额，等于本期实现的销售收入乘以相应的总索赔比例，其中总索赔比例指预计索赔总额占销售收入的比例，一般由质保部门根据历史数据测算或经验值估计。

本公司待执行的亏损合同是指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。

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	614,360,633.03	2,158,428.02	22,656,391.59	593,862,669.46	财政拨款或搬迁补偿款
合计	614,360,633.03	2,158,428.02	22,656,391.59	593,862,669.46	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿款	218,937,993.06		879,052.30	9,109,890.00			208,949,050.76	与资产相关
与政府房屋“零置换”	113,285,752.12			2,901,552.18			110,384,199.94	与资产相关
土地收储款	75,864,725.25			2,477,743.86			73,386,981.39	与资产相关
辽阳旧厂区搬迁补偿	79,455,290.03			2,343,960.48			77,111,329.55	与资产相关
政府补助搬迁款	18,330,218.11			204,568.26			18,125,649.85	与资产相关
财政扶持资金	10,564,666.66			229,666.66			10,335,000.00	与资产相关
轿车电机及其驱动系统研发和产业化	1,125,000.00			75,000.00			1,050,000.00	与收益相关
汽车产业发展专项资金-技术中心建设项目	866,770.96			50,067.90			816,703.06	与资产相关
汽车电机电控测试实验室建设	725,000.00			50,000.00			675,000.00	与收益相关
奔腾 B50 二轮开发项目	931,742.11			8,030.34			923,711.77	与收益相关
研发中心建设项目（技术	393,333.33			40,000.00			353,333.33	与收益相关

中心建设项目）								
稳岗补贴	1,532,602.65	1,658,428.02		2,304,739.50			886,291.17	与收益相关
MQB 项目政府扶持基金	61,711,400.00			81,720.11			61,629,679.89	与资产相关
C-EPS 建设项目	30,636,138.75			1,600,400.00			29,035,738.75	与资产相关
出口发展专项资金		200,000.00					200,000.00	与收益相关
高新技术企业补助		300,000.00		300,000.00				与收益相关
合计	614,360,633.03	2,158,428.02	879,052.30	21,777,339.29			593,862,669.46	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,293,251,508.00						1,293,251,508.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	60,476,283.49	0.00		60,476,283.49
其他资本公积	472,787,916.02	3,618,234.50	4,622,334.45	471,783,816.07
合计	533,264,199.51	3,618,234.50	4,622,334.45	532,260,099.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他资本公积本年增加主要是权益法核算联营合营企业专项储备、资本公积本期变动影响；其他资本公积本年减少主要是非同一控制下企业合并富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司，将被投资单位前期长期股权投资权益法核算时专项储备变动累计确认的资本公积转出。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-719,259.34	828,002.73			828,002.73		108,743.39
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-313,228.51	703,181.11			703,181.11		389,952.60
外币财务报表折算差额	-406,030.83	124,821.62			124,821.62		-281,209.21
其他综合收益合计	-719,259.34	828,002.73			828,002.73		108,743.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,459,809.09	15,207,396.74	6,463,449.84	21,203,755.99
合计	12,459,809.09	15,207,396.74	6,463,449.84	21,203,755.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	507,781,093.95			507,781,093.95
合计	507,781,093.95			507,781,093.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,404,710,491.48	2,913,789,928.64
调整后期初未分配利润	3,404,710,491.48	2,913,789,928.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	481,413,971.75	831,547,593.78
减：提取法定盈余公积		81,976,729.34
应付普通股股利	258,650,301.60	258,650,301.60
其他减少	418,446.07	
期末未分配利润	3,627,055,715.56	3,404,710,491.48

注:本期其他减少为控股子公司一汽-法雷奥汽车空调有限公司提取的职工奖励及福利基金 418,446.07 元。

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,655,270,649.67	3,091,138,097.65	3,280,047,727.44	2,699,472,955.53
其他业务	164,093,021.60	132,737,224.58	142,093,552.78	91,710,120.56
合计	3,819,363,671.27	3,223,875,322.23	3,422,141,280.22	2,791,183,076.09

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,478,111.85	9,556,085.39
教育费附加	5,344,732.24	6,825,775.31
资源税	5,128.50	18,523.86
房产税	6,792,394.28	6,403,279.42
土地使用税	3,700,100.29	3,606,151.43
车船使用税	22,243.28	17,416.96
印花税	2,312,791.30	2,222,754.67
环保税	25,246.31	
其他	455,199.75	-157,039.20
合计	26,135,947.80	28,492,947.84

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	38,038,720.30	33,303,777.18
售后服务费	37,317,884.20	54,742,739.58
职工薪酬	16,306,223.86	13,732,053.14
包装费	15,890,659.35	12,619,986.02
仓储费	12,773,575.52	8,731,148.09
差旅费	2,700,661.06	2,320,062.88
业务招待费	870,177.22	834,147.95
租赁费	749,183.29	705,870.60
业务宣传费	412,934.82	
其他	675,216.84	615,542.86

合计	125,735,236.46	127,605,328.30

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	124,449,305.74	110,408,441.37
研究开发费	96,095,571.60	69,073,664.83
固定资产修理费	32,367,675.16	25,855,830.71
技术提成费	13,167,719.68	10,538,292.56
无形资产摊销	9,991,334.85	6,253,948.73
折旧费	7,983,596.52	6,379,065.17
劳务外包费	5,471,149.32	2,971,806.89
差旅费	4,860,675.50	3,617,373.18
动能及厂房取暖费	3,911,581.56	2,762,771.82
其他	37,223,479.76	40,190,116.85
合计	335,522,089.69	278,051,312.11

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,101,035.22	3,765,818.28
利息收入	-14,228,155.84	-12,619,107.56
汇兑损益	699,119.02	-469,208.67
其他	1,362,434.01	1,010,517.28
合计	-10,065,567.59	-8,311,980.67

其他说明：

66、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	-1,425,606.09	129,441.88
二、存货跌价损失	-1,295,630.32	2,263,175.13

合计	-2,721,236.41	2,392,617.01

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	332,830,840.46	276,446,700.49
非同一控制下企业合并，原股权按购买日公允价值重新计量产生的投资收益	35,100,956.37	
合计	367,931,796.83	276,446,700.49

其他说明：

69、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	299,216.62	26,618,969.40
合计	299,216.62	26,618,969.40

70、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
搬迁补偿款	9,109,890.00	10,097,942.74
与政府房屋“零置换”	2,901,552.18	2,901,552.18
土地收储款	2,477,743.86	2,477,743.86
辽阳旧厂区搬迁补偿	2,343,960.48	2,343,960.48
政府补助搬迁款	204,568.26	204,568.26
财政扶持资金	229,666.66	229,666.68
轿车电机及其驱动系统研发和产业化	75,000.00	75,000.00
汽车产业发展专项资金-技术中心建设项	50,067.90	50,067.90

目		
汽车电机电控测试实验室建设	50,000.00	50,000.00
电池管理系统开发		989,220.52
奔腾 B50 二轮开发项目	8,030.34	8,030.34
纯电动车整车控制器快速控制原型技术研究		643,137.25
研发中心建设项目（技术中心建设项目）	40,000.00	40,000.00
稳岗补贴	2,304,739.50	2,732,298.62
MQB 项目政府扶持基金	81,720.11	
C-EPS 建设项目	1,600,400.00	
高新技术企业补助	300,000.00	
合计	21,777,339.29	22,843,188.83

71、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	206,108.36	68,804.08	206,108.36
政府补助	879,052.30	5,923,078.72	879,052.30
其他	4,366,500.22	868,616.72	4,366,500.22
合计	5,451,660.88	6,860,499.52	5,451,660.88

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿款	长春汽车经济技术开发区房屋征收经办中心	补助		是	是	879,052.30	5,620,857.72	与资产相关
辽阳市财政局补贴款	辽阳市财政局	补助		否	是		302,221.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	879,052.30	5,923,078.72	--

其他说明：

72、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
非流动资产毁损报废损失	779,384.13	17,756,009.61	779,384.13
其他	1,683,088.01	26,853,393.92	1,683,088.01
合计	2,462,472.14	44,609,403.53	2,462,472.14

其他说明：

73、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,388,000.41	71,243,406.56
递延所得税费用	1,961,053.97	-20,454,440.50
合计	29,349,054.38	50,788,966.06

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	513,879,420.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,081,913.09
子公司适用不同税率的影响	-1,100,512.19
调整以前期间所得税的影响	4,870,253.83
非应税收入的影响	-55,085,733.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-18,097.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-497,906.80
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,099,137.68
所得税费用	29,349,054.38

其他说明

74、其他综合收益

详见附注七、57。

75、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
商标使用费	3,064,219.04	65,468,884.48
厂房租赁费	6,589,516.66	9,162,985.79
补偿款	8,927,383.00	
废料款	6,064,301.48	6,914,222.40
代收款项及其他	5,214,322.31	10,106,532.13
合计	29,859,742.49	91,652,624.80

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	本期发生额	上期发生额
运费及仓储费	55,953,765.57	44,766,281.47
技术提成费	16,205,655.59	12,605,247.87
差旅费	12,329,336.22	10,788,011.54
电费及动能费	8,191,260.05	8,332,598.73
租赁费	8,140,046.56	5,262,872.74
劳务外包费	5,874,205.27	3,202,333.57
维修费	4,078,667.74	2,510,593.77
员工备用金借款	3,602,922.56	3,560,782.94
办公费	2,600,011.96	1,698,585.39
业务招待费	2,595,253.68	2,124,571.38
咨询及中介费	2,332,486.10	1,491,449.23
展览费	774,027.36	518,804.22
代付款项及其他	47,714,335.18	54,163,574.95
合计	170,391,973.84	151,025,707.80

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	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,228,155.84	12,619,107.56
购买日子公司持有的现金及现金等价物	78,856,670.95	
合计	93,084,826.79	12,619,107.56

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

购买富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司5%股权形成控制，取得的该公司购买日持有的现金及现金等价物。

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府拨付的项目款		93,728,200.00
合计		93,728,200.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付预留费	18,245,160.87	21,957,659.43
融资租赁	16,826,736.23	16,198,711.20
合计	35,071,897.10	38,156,370.63

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	484,530,366.19	440,098,968.19
加：资产减值准备	-2,766,504.53	2,392,617.01

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,876,582.43	102,065,973.97
无形资产摊销	16,937,678.03	7,556,132.16
长期待摊费用摊销	82,814.67	13,000.02
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）	381,986.96	-8,862,959.79
财务费用（收益以“－”号填列）	-11,446,643.58	-9,322,497.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-367,931,796.83	-276,446,700.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,431,352.71	-35,196,472.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,021,345.05	-425,385.46
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,606,353.03	105,914,660.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-306,146,528.97	-242,739,947.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	156,130,603.95	70,770,014.95
其他	3,500,313.50	3,281,832.41
经营活动产生的现金流量净额	84,302,527.09	159,099,234.84
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	1,705,404,532.51	1,419,454,243.45
减：现金的期初余额	1,485,439,751.89	1,182,724,141.45
现金及现金等价物净增加额	219,964,780.62	236,730,102.00

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,705,404,532.51	1,485,439,751.89
其中：库存现金	3,671.12	7,876.51
可随时用于支付的银行存款	1,705,400,861.39	1,485,431,875.38
三、期末现金及现金等价物余额	1,705,404,532.51	1,485,439,751.89

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	56,717,897.23	借款抵押
无形资产	43,903,984.97	借款抵押
合计	100,621,882.20	--

其他说明：

79、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	504,728.61	6.6166	3,339,587.32
其中：美元	150,886.30	6.6166	998,354.29

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	末被购买方的净利润
富奥翰昂汽车热系统(长春)有限公司	2013 年 03 月 12 日	64,378,569.61	50%	吸收合并	2018 年 02 月 01 日	见注 1	245,637,650.36	-11,150,927.92
富奥翰昂汽车热系统(长春)有限公司	2018 年 02 月 01 日	16,000,000.00	5.00%	现金投资				

其他说明：

注1：2018年1月22日，本公司与翰昂系统株式会社签订《股权转让协议》收购其所拥有的富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司5%的股权，同日双方签署《富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司合资合同第十三次修正案》并任命董事会成员，修订后的合资合同符合合并报表要求；2018年1月30日完成工商变更；确定最终购买日为2018年2月1日，收购完成后，本公司对富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司持有股份为55.00%。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
--现金	16,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	139,377,665.55
合并成本合计	155,377,665.55
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	144,956,402.89
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	10,421,262.66

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

可辨认净资产公允价值以经中联资产评估集团有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

大额商誉形成的主要原因：

根据《企业会计准则第20号—企业合并》，购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。本次非同一控制下企业合并的合并成本为155,377,665.55元，取得的可辨认净资产公允价值份额为144,956,402.89元，差额部分确认商誉10,421,262.66元。

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	78,856,670.95	78,856,670.95
应收款项	163,506,832.60	163,506,832.60

存货	74,271,197.43	74,271,197.43
固定资产	138,877,488.23	120,502,889.39
无形资产	62,162,208.23	20,611,403.02
其他资产	76,242,144.62	76,498,262.28
应付款项	288,114,496.21	288,114,496.21
递延所得税负债	9,826,096.30	
其他负债	23,174,184.45	29,040,851.10
净资产	272,801,765.10	217,091,908.36
减：少数股东权益	122,760,794.30	97,691,358.76
取得的净资产	144,956,402.89	119,400,549.60

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

注：①被合并净资产公允价值以经中联资产评估集团有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。②按购买日公允价值计算取得的净资产已剔除被合并方购买日专项储备按现有持股比例的影响。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位： 元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司	104,276,709.18	139,377,665.55	35,100,956.37	资产基础法	

其他说明：

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名	企业合并中取得的权益	构成同一控制下企业合	合并日	合并日的确	合并当期期初至合并日	合并当期期初至合并日	比较期间被合并方的收	比较期间被合并方的净

称	比例	并的依据		定依据	被合并方的收入	被合并方的净利润	入	利润

其他说明：

（2）合并成本

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
富奥美国有限责任公司	底特律	底特律	商业	100.00%		出资设立
成都富奥科技有限公司	成都	成都	制造业	100.00%		出资设立
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	辽阳	辽阳	制造业	100.00%		股东投入
富奥威泰克汽车底盘系统有限公	长春	长春	制造业	70.00%		非同一控制下企业合并

司						
富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司	长春	长春	制造业	55.00%		非同一控制下企业合并
一汽－法雷奥汽车空调有限公司	长春	长春	制造业	51.00%		股东投入
一汽东机工减振器有限公司	长春	长春	制造业	51.00%		股东投入
一汽光洋转向装置有限公司	长春	长春	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
一汽－法雷奥汽车空调有限公司	49.00%	6,419,261.84	3,212,270.98	94,709,743.56
一汽东机工减振器有限公司	49.00%	5,389,710.78	11,157,850.56	155,017,777.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
一汽－法雷奥汽车空调有限公司	207,481,040.31	152,382,891.40	359,863,931.71	164,368,741.05	2,210,000.00	166,578,741.05	177,798,916.90	151,110,575.57	328,909,492.47	140,400,481.33	1,940,000.00	142,340,481.33
一汽东	550,313,	367,558,	917,872,	369,094,	232,415,	601,509,	605,837,	347,580,	953,417,	383,334,	242,455,	625,790,

机工减振器有限公司	464.52	897.89	362.41	175.57	375.05	550.62	411.85	165.30	577.15	991.21	241.47	232.68

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
一汽－法雷奥汽车空调有限公司	210,602,840.89	13,100,534.37	13,100,534.37	34,176,298.97	205,503,982.91	1,895,197.83	1,895,197.83	43,766,150.84
一汽东机工减振器有限公司	503,449,750.42	10,999,409.76	10,999,409.76	-49,378,970.87	523,472,250.44	-7,372,633.53	-7,372,633.53	-30,889,883.40

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	长春	长春	制造业	40.00%		权益法
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	长春	长春	制造业	49.00%		权益法
天津富奥电装空调有限公司	天津	天津	制造业	40.00%		权益法
大众一汽平台零	长春	长春	制造业	40.00%		权益法

部件有限公司						
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	辽阳	辽阳	制造业	40.00%		权益法
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	长春	长春	制造业	40.00%		权益法
长春富奥石川岛增压器有限公司	长春	长春	制造业	35.05%		权益法
鑫安汽车保险股份有限公司	长春	长春	保险业	17.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明；本公司对天合-富奥汽车安全系统（长春）有限公司、采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司、天津富奥电装空调有限公司、大众一汽平台零部件有限公司持股比例分别为40%，49%以及40%，但根据上述公司的章程，董事会是公司的最高权力机构，本公司在上述公司委派的董事可以与其他合资方共同控制上述公司的重大财务和经营政策，故本公司将上述公司列为合营公司。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司持有鑫安汽车保险股份有限公司的股份为 17.50%，但根据该公司章程中约定，本公司向该公司派驻董事一名，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。

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	6,122,044,733.69	6,548,633,790.77
其中：现金和现金等价物	1,394,455,550.18	1,452,321,615.53
非流动资产	1,975,272,113.09	2,193,751,738.63
资产合计	8,097,316,846.78	8,742,385,529.40
流动负债	4,873,062,674.82	5,139,878,714.60
非流动负债	135,303,807.73	199,384,200.23
负债合计	5,008,366,482.55	5,339,262,914.83
归属于母公司股东权益	3,088,950,364.23	3,403,122,614.57
按持股比例计算的净资产份额	1,269,085,302.46	1,421,868,642.86
对合营企业权益投资的账面价值	1,269,085,302.46	1,421,868,642.86
营业收入	11,666,142,852.66	10,956,849,264.17
财务费用	-11,893,058.25	-6,571,600.24
所得税费用	148,711,940.04	124,607,258.82
净利润	540,048,228.34	441,519,735.51

综合收益总额	540,048,228.34	441,519,735.51
本年度收到的来自合营企业的股利	271,210,498.78	359,075,105.29

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	3,481,011,156.11	3,465,412,733.40
非流动资产	2,301,359,674.02	2,174,879,827.56
资产合计	5,782,370,830.13	5,640,292,560.96
流动负债	3,035,000,901.96	3,144,066,384.98
非流动负债	51,623,340.68	55,551,287.18
负债合计	3,086,624,242.64	3,199,617,672.16
归属于母公司股东权益	2,695,746,587.49	2,440,674,888.80
按持股比例计算的净资产份额	809,289,937.77	720,629,798.74
对联营企业权益投资的账面价值	809,289,937.77	720,629,798.74
营业收入	2,787,342,666.48	2,383,757,367.99
净利润	293,345,909.34	234,718,454.76
综合收益总额	293,345,909.34	234,718,454.76
本年度收到的来自联营企业的股利	7,831,523.85	6,595,754.30

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	76,253,618.43	86,204,284.54
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	7,787,101.51	12,135,893.52
--综合收益总额	7,787,101.51	12,135,893.52
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	57,502,331.27	52,217,273.98
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	5,101,097.29	3,951,823.99

--综合收益总额	5,101,097.29	3,951,823.99

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
长春富奥汽车机电有限公司	40,915,312.41		40,915,312.41
长春富奥秦川汽车电器有限公司	254,365.66	1,305,892.85	1,560,258.51

其他说明

注：长春富奥汽车机电有限公司已于2013年12月进入破产程序，截止2018年6月30日该破产程序尚未结束；长春富奥秦川汽车电器有限公司产品毛利率低，市场萎缩导致超额亏损。

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括：股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保

将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末数	年初数
现金及现金等价物	504,728.61	338,367.59
应收账款	150,886.30	318,101.45
其他应收款	16,681.86	14,034.60
存货	292,428.14	210,854.47
非流动资产	275,508.08	281,002.88
应付账款	535,652.79	644,205.45

注：本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

（2）利率风险－现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、31和七、47)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于银行存款及应收款项。

为降低信用风险，本公司严格控制信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于银行存款及应收款项债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
吉林省国有资本运营有限责任公司	长春	投资管理	1,905,000,000.00	10.03%	10.03%
吉林省天亿投资有限公司	长春	投资管理	269,000,000.00	17.31%	17.31%

本企业的母公司情况的说明

本公司的股东吉林省天亿投资有限公司及吉林省国有资本运营有限责任公司为一致行动人，合计持有公司27.34%的股权，对本公司的表决权比例为27.34%。

本企业最终控制方是吉林省国有资本运营有限责任公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
长春富奥汽车机电有限公司	合营企业
富奥翰昂汽车热系统(长春)有限公司(2018 年 1 月 1 日-2018 年 1 月 31 日)	合营企业
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	合营企业
天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	合营企业
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	合营企业
天津富奥电装空调有限公司	合营企业
大众一汽平台零部件有限公司	合营企业
长春富奥万安制动控制系统有限公司	联营企业
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	联营企业
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	联营企业
长春富奥石川岛增压器有限公司	联营企业
长春富奥秦川汽车电器有限公司	联营企业
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	联营企业
长春东睦富奥新材料有限公司	联营企业
鑫安汽车保险股份有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
一汽解放汽车有限公司	一汽股份子公司
一汽-大众汽车有限公司	一汽股份子公司
一汽轿车股份有限公司	一汽股份子公司
一汽解放青岛汽车有限公司	一汽解放子公司
一汽吉林汽车有限公司	一汽股份子公司
中国第一汽车股份有限公司	一汽集团子公司
天津一汽夏利汽车股份有限公司	一汽股份子公司
中国第一汽车集团进出口有限公司	一汽股份子公司
一汽客车有限公司	一汽股份子公司
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	一汽富维子公司
一汽解放柳州特种汽车有限公司	一汽解放子公司
一汽铸造有限公司	一汽股份子公司

中国第一汽车集团公司	股东
一汽模具制造有限公司	一汽股份子公司
启明信息技术股份有限公司	一汽集团子公司
一汽物流有限公司	一汽股份子公司
长春一汽通信科技有限公司	一汽集团子公司
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	一汽集团子公司
一汽锻造（吉林）有限公司	一汽股份子公司
长春第一汽车服务贸易有限公司	一汽集团子公司
机械工程第九设计研究院有限公司	一汽股份子公司
吉林亿安保险经纪有限责任公司	一汽财务公司子公司
一汽财务有限公司	一汽集团子公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	采购商品	16,346,941.49	46,490,000.00	否	15,040,082.14
中国第一汽车股份有限公司	采购商品、接受劳务	15,927,308.14	42,650,000.00	否	23,708,927.23
大众一汽平台零部件有限公司	采购商品、接受劳务	10,630,084.07	24,990,000.00	否	5,712,845.12
一汽解放汽车有限公司	采购商品	6,352,716.68	18,250,000.00	否	5,562,718.02
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	采购商品	13,186,511.76	82,500,000.00	否	
启明信息技术股份有限公司	采购商品、接受劳务	1,707,025.54	8,000,000.00	否	726,755.25
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	采购商品	109,549.81	7,100,000.00	否	1,541,228.09
其他	采购商品、接受劳务	4,238,641.50	21,070,000.00	否	3,435,286.81

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
一汽解放汽车有限公司	销售商品及材料	1,051,023,672.22	1,028,360,562.24
一汽-大众汽车有限公司	销售商品及材料	638,806,257.33	433,220,357.34
一汽轿车股份有限公司	销售商品及材料	403,465,462.04	299,428,954.39
大众一汽平台零部件有限公司	销售商品及材料	330,348,560.93	364,039,317.68
一汽解放青岛汽车有限公司	销售商品及材料	165,383,927.19	158,447,265.45
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	销售商品及材料	53,822,669.00	61,629,178.88
一汽吉林汽车有限公司	销售商品及材料	32,436,320.30	32,250,264.46
中国第一汽车股份有限公司	销售商品及材料	13,076,945.80	10,297,523.84
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	销售商品及材料	5,623,379.90	554,540.00
天津一汽夏利汽车股份有限公司	销售商品及材料	4,583,476.29	9,986,279.42
长春富奥万安制动控制系统有限公司	销售商品及材料	2,058,274.34	3,207,876.92
中国第一汽车集团进出口有限公司	销售商品及材料	2,015,458.79	2,345,389.46
采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	销售商品及材料	1,123,381.96	1,350,703.20
一汽客车有限公司	销售商品及材料	1,037,677.41	1,688,365.60
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司	销售商品及材料	451,680.48	564,882.49
中国第一汽车集团公司	销售商品及材料	375,901.11	5,018.99
一汽解放柳州特种汽车有限公司	销售商品及材料	32,160.00	32,238.00
长春富奥石川岛增压器有限公司	销售商品及材料	17,460.82	47,475.20
一汽模具制造有限公司	销售商品及材料	2,949.00	2,340.00
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	销售商品及材料	2,651.40	
天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	销售商品及材料	1,772.47	26,510.20
富奥翰昂汽车热系统(长春)有限公司	销售商品及材料		104,548.70
一汽铸造有限公司	销售商品及材料		7,614.00

大众一汽平台零部件有限公司	物业、水电、仓储	2,833,231.58	2,847,878.32
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	仓储	2,513,305.03	1,722,850.93
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	物业、水电	1,330,308.34	1,303,215.82
长春富奥万安制动控制系统有限公司	动能、采暖、仓储	616,348.23	722,991.03
天津富奥电装空调有限公司	仓储	220,695.40	209,851.91
富奥翰昂汽车热系统(长春)有限公司	物业、水电、仓储	133,374.29	1,119,246.31
成都蒂森克虏伯富奥弹簧有限公司	物业	13,741.98	82,451.89
天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	商标使用权服务	1,237,611.81	1,562,549.38
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	商标使用权服务		18,246,672.19
采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	管理服务费	1,856,000.00	1,856,000.00
天津富奥电装空调有限公司	管理服务费	1,152,000.00	
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	管理服务费	544,000.00	1,004,800.00
成都蒂森克虏伯富奥弹簧有限公司	管理服务费	460,800.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大众一汽平台零部件有限公司	出租厂房	3,788,236.79	3,790,547.69
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	出租厂房	1,052,540.52	1,084,043.87
长春富奥万安制动控制系统有限公司	出租厂房	738,503.99	741,956.99
富奥翰昂汽车热系统(长春)有限公司	出租厂房	98,617.52	598,562.25
成都蒂森克虏伯富奥弹簧有限公司	出租办公楼		288,705.41

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
一汽财务有限公司	345,951,318.58	2018 年 01 月 01 日	2018 年 06 月 30 日	关联方一汽财务有限公司拆出金额实质为存款余额

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,840,009.50	2,207,616.00

（8）其他关联交易

关联方	关联交易内容	关交易定价原则	本年发生额	上年发生额
日立汽车系统株式会社	支付技术提成费	按协议价	4,984,036.17	4,641,343.50
法雷奥冷却系统公司	支付技术提成费	按协议价	3,727,778.82	3,406,861.90
日本威泰克株式会社	支付技术提成费	按协议价	1,098,139.05	1,307,157.05
捷太格特株式会社	支付技术提成费	按协议价	1,403,701.34	1,182,930.11
Hanon Systems	支付技术提成费	按协议价	1,033,981.17	-

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	一汽解放汽车有限公司	441,800,271.34	584,685.14	425,937,321.34	1,733,532.43
	一汽-大众汽车有限公司	276,852,795.09	53,117.84	174,190,183.95	3,977.73
	一汽轿车股份有限公司	169,277,192.58	121,420.30	165,060,237.61	121,420.30
	大众一汽平台零部件有限公司	135,044,237.54	0.00	164,511,291.92	0.00
	一汽解放青岛汽车有限公司	101,104,848.69	105,816.32	113,533,952.99	82,124.39

	天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	32,031,802.57	0.00	36,975,366.31	0.00
	一汽吉林汽车有限公司	29,126,279.32	35,776.88	25,838,910.47	8,235.08
	中国第一汽车股份有限公司	9,740,635.72	0.00	13,157,046.66	0.00
	长春富奥汽车机电有限公司	7,542,091.02	7,542,091.02	7,542,091.02	7,542,091.02
	天津一汽夏利汽车股份有限公司	4,416,567.17	11,138.42	3,073,497.89	16,947.90
	成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	4,074,517.71	0.00	312,904.80	0.00
	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	2,077,565.79		778,728.79	
	长春富奥万安制动控制系统有限公司	1,960,390.47	0.00	1,805,502.05	0.00
	一汽客车有限公司	1,776,294.69	70,414.69	2,010,425.05	67,840.93
	采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	384,108.22	0.00	737,480.77	0.00
	中国第一汽车集团公司	339,636.86	0.00	41,283.83	0.00
	天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	249,962.82	15,385.99	247,890.50	4,499.59
	蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司	196,763.34	0.00	178,059.96	0.00
	天津富奥电装空调有限公司	158,418.79	1,950.00	151,764.00	1,950.00
	一汽解放柳州特种汽车有限公司	99,969.32	9,257.47	62,643.62	6,498.19
	长春富奥石川岛增压器有限公司	17,270.10	0.00	16,859.70	0.00
	中国第一汽车集团进出口有限公司	5,280.87	1,584.26	409,381.24	1,584.26
	一汽铸造有限公司	0.00		3,759.21	
	富奥翰昂汽车热系			33,823.82	

	统（长春）有限公司				
	合计	1,218,276,900.02	8,552,638.33	1,136,610,407.50	9,590,701.82
应收票据	一汽解放汽车有限公司	390,516,803.99		25,990,000.00	
	一汽轿车股份有限公司	33,355,140.12		4,234,999.34	
	中国第一汽车股份有限公司	173,110,225.58			
	大众一汽平台零部件有限公司	19,047,464.44		23,622,664.80	
	一汽解放青岛汽车有限公司	145,770,000.00		104,450,000.00	
	长春富奥万安制动控制系统有限公司	10,592.95		3,365,416.09	
	天津一汽夏利汽车股份有限公司	66,151.05		6,180,000.00	
	一汽大众汽车有限公司	24,611,000.00			
	一汽吉林汽车有限公司	200,000.00		1,600,000.00	
	一汽客车有限公司			560,000.00	
	采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司			255,745.13	
	蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	42,000.00			
	合计	786,729,378.13		170,258,825.36	
预付款项					
	中国第一汽车股份有限公司	274,313.53	0.00	1,791,934.13	0.00
	长春富奥汽车机电有限公司	1,023,594.86	1,023,594.86	1,023,594.86	1,023,594.86
	一汽通信科技有限公司	30,644.81		26,628.68	
	一汽解放汽车有限公司	19,623.24		0.00	
	鑫安汽车保险股份有限公司			661,213.03	

	一汽大众汽车有限公司			113,665.00	
	合计	1,348,176.44	1,023,594.86	3,617,035.70	1,023,594.86
其他应收款					
	一汽大众汽车有限公司	44,041,492.40	691,252.49	38,199,191.00	691,252.49
	天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	30,681,908.19		30,573,908.19	
	一汽轿车股份有限公司	10,835,211.54	10,253,778.96	10,793,451.54	10,253,778.96
	长春富奥汽车机电有限公司	9,391,708.27	9,391,708.27	9,391,708.27	9,391,708.27
	采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	1,967,360.00			
	中国第一汽车股份有限公司	1,591,542.72		2,567,398.00	
	天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	1,311,868.53		3,064,219.04	
	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	1,065,088.00			
	大众一汽平台零部件有限公司	757,777.04		61,600.00	
	长春富奥万安制动控制系统有限公司	135,181.33			
	中国一汽集团进出口公司	54,224.50	54,224.50	54,224.50	54,224.50
	长春一汽通信科技有限公司	7,470.85		7,451.15	
	鑫安汽车保险股份有限公司			88,408.39	
	长春富奥石川岛增压器有限公司				
	合计	101,840,833.37	20,390,964.22	94,801,560.08	20,390,964.22

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	8,793,993.28	10,863,261.06
	长春富奥东睦粉末冶金有限公司	5,183,572.63	6,524,472.54
	大众一汽平台零部件有限公司	270,296.94	
	一汽物流有限公司	247,084.65	200,624.18
	机械工业第九设计研究院有限公司	60,000.00	
	启明信息技术股份有限公司	39,040.00	347,960.00
	一汽锻造（吉林）有限公司	36,009.68	63,060.48
	一汽-大众汽车有限公司	32,856.37	13,624.65
	中国第一汽车集团进出口公司	13,984.42	13,984.42
	中国第一汽车股份有限公司	4,903.00	21,142,489.60
	一汽解放汽车有限公司	535.32	535.32
	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司		669,904.43
	一汽解放青岛汽车有限公司		36,677.30
	一汽通信科技有限公司		8,481.63
	合计	14,682,276.29	39,885,075.61
应付票据	一汽物流有限公司	304,600.00	673,200.00
	长春富奥东睦粉末冶金有限公司		4,226,868.10
	合计	304,600.00	4,900,069.10
预收账款			
	一汽轿车股份有限公司	93,116.04	93,116.04
	长春第一汽车服务贸易有限公司	66,069.70	66,069.70
	中国第一汽车集团公司	61,266.73	61,266.73
	一汽解放汽车有限公司	53,284.88	53,284.88
	一汽客车有限公司	4,614.26	4,614.26
	中国第一汽车集团进出口有限公司	3,241.06	

	天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	788.35	0.00
	吉林亿安保险经纪有限责任公司	450.00	
	一汽模具制造有限公司	171.99	0.00
	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	0.04	
	蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司	0.01	0.01
	中国第一汽车股份有限公司		199,110.40
	富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司		74,323.15
	大众一汽平台零部件有限公司		46,622.71
	合计	283,003.06	598,407.88
其他应付款			
	机械工程第九设计研究院	3,840,386.88	2,252,500.09
	启明信息技术股份有限公司	1,632,024.18	1,135,510.43
	中国第一汽车股份有限公司	1,005,791.00	15,205.00
	长春富奥万安制动控制系统有限公司	35,249.52	267,797.44
	一汽物流有限公司	18,827.07	133,427.07
	中国第一汽车集团进出口有限公司	2,589.79	2,589.79
	吉林亿安保险经纪有限责任公司	1,610.00	1,610.00
	一汽解放汽车有限公司	4.85	4.85
	一汽-大众汽车有限公司		328,578.42
	合计	6,536,483.29	4,137,223.09

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

本公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国信托法》、《集体合同规定》（劳社部第22号令）、《企业年金试行办法》（劳社部第20号令）及《企业年金基金管理试行办法》（劳社部第23号令），结合公司的实际情况，制定了《富奥汽车零部件股份有限公司企业年金计划》。本计划经公司首届二次职工代表大会讨论通过，报经吉林省人力资源和社会保障厅审批，已具备法律效力并于2010年1月1日起实施。

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本公司企业年金管理办公室，办公室成员由人力资源部、财务管理部、工会等职能部门的部分人员组成，负责处理公司企业年金的日常管理工作和定期向企业与职工汇报企业年金工作情况。

（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。企业年金基金采取由一汽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

通过年金管理办公室与一汽年金理事会签署《富奥公司企业年金基金受托管理合同》，委托一汽年金理事会对本计划所归集的企业年金基金进行管理和市场化运营。

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

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

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	7,542,091.02	1.05%	7,542,091.02	100.00%		8,797,276.94	1.14%	8,797,276.94	100.00%	

应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	711,934,920.75	98.92%	1,442,832.13	0.20%	710,492,088.62	760,719,081.33	98.82%	1,179,293.29	0.16%	759,539,788.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	258,257.12	0.04%	258,257.12	100.00%		258,257.12	0.03%	258,257.12	100.00%	
合计	719,735,268.89	100.00%	9,243,180.27	1.28%	710,492,088.62	769,774,615.39	100.00%	10,234,827.35	1.33%	759,539,788.04

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

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
长春富奥汽车机电有限公司	7,542,091.02	7,542,091.02	100.00%	对方已进入破产程序，预计无法收回
合计	7,542,091.02	7,542,091.02	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	696,004,091.79		
7-12 个月	3,355,383.11	167,769.15	5.00%
1 年以内小计	699,359,474.90	167,769.15	
1 至 2 年	1,410,478.22	141,047.82	10.00%
2 至 3 年	2,230,218.35	669,065.51	30.00%
3 至 4 年	117,257.79	58,628.90	50.00%
4 至 5 年	26,846.17	26,846.17	100.00%
5 年以上	379,474.58	379,474.58	100.00%
合计	703,523,750.01	1,442,832.13	

确定该组合依据的说明：

本公司将该部分资产以账龄作为信用风险特征组合，将其列为账龄组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	8,411,170.74	-	
合计	8,411,170.74		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,939.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,255,185.92 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
一汽解放汽车有限公司长春特种车分公司	1,255,185.92	现金
合计	1,255,185.92	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为504,745,343.91元，占应收账款年末余额合计数的比例为70.13%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为578,988.85元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,391,708.27	17.19%	9,391,708.27	100.00%		9,391,708.27	16.88%	9,391,708.27	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,172,366.68	82.70%	155,909.62	0.35%	45,016,457.06	46,191,612.90	83.01%	460,087.97	1.00%	45,731,524.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	67,259.74	0.12%	67,259.74	100.00%		67,259.74	0.12%	67,259.74	100.00%	
合计	54,631,334.69	100.00%	9,614,877.63	17.60%	45,016,457.06	55,650,580.91	100.00%	9,919,055.98	17.82%	45,731,524.93

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

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
长春富奥汽车机电有限公司	9,391,708.27	9,391,708.27	100.00%	对方已进入破产清算程序，预计无法收回
合计	9,391,708.27	9,391,708.27	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	45,016,457.06		
7-12 个月			
1 年以内小计	45,016,457.06		
5 年以上	155,909.62	155,909.62	100.00%
合计	45,172,366.68	155,909.62	

确定该组合依据的说明：

本公司将该部分资产以账龄作为信用风险特征组合，将其列为账龄组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-264,476.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
个人借款	39,702.34

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
商标权使用费	31,993,776.72	33,638,127.23
暂估销项税	6,400,029.57	11,030,092.76
富奥机电尾款	9,391,708.27	9,391,708.27
管理服务费	3,032,448.00	
其他	3,813,372.13	1,590,652.65
合计	54,631,334.69	55,650,580.91

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	商标权使用费	30,681,908.19	0-6 个月	56.16%	

长春富奥汽车机电有限公司	尾款	9,391,708.27	5 年以上	17.19%	9,391,708.27
视同销售	暂估销项税	6,400,029.57	0-6 个月	11.71%	
采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	管理服务费	1,967,360.00	0-6 个月	3.60%	
天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	商标权使用费	1,311,868.53	0-6 个月	2.40%	
合计	--	49,752,874.56	--	91.07%	9,391,708.27

（6）涉及政府补助的应收款项

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	998,455,004.30		998,455,004.30	873,555,960.67		873,555,960.67
对联营、合营企业投资	2,212,131,189.93		2,212,131,189.93	2,280,920,000.12		2,280,920,000.12
合计	3,210,586,194.23		3,210,586,194.23	3,154,475,960.79		3,154,475,960.79

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
富奥美国有限责任公司	8,917,460.00			8,917,460.00		
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	98,976,910.89			98,976,910.89		
成都富奥科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
富奥威泰克汽车底盘系统有限公	362,021,390.04			362,021,390.04		

司						
富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司		124,899,043.63		124,899,043.63		
一汽－法雷奥汽车空调有限公司	109,121,475.98			109,121,475.98		
一汽东机工减振器有限公司	101,485,555.17			101,485,555.17		
一汽光洋转向装置有限公司	192,033,168.59			192,033,168.59		
合计	873,555,960.67	124,899,043.63		998,455,004.30		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
长春富奥汽车机电有限公司											
富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司	108,339,642.30			434,721.41		124,679.92			-108,899,043.63		
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	420,940,130.35			82,441,579.16		1,182,828.35	116,000,000.00			388,564,537.86	
天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	86,204,284.54			7,787,101.51		262,232.38	18,000,000.00			76,253,618.43	
采埃孚富奥底盘技术（长春）	212,070,195.51			46,796,926.98			76,450,157.87			182,416,964.62	

有限公司											
天津富奥电装空调有限公司	285,106,483.71			52,211,273.93		802,288.16	78,760,340.91			259,359,704.89	
大众一汽平台零部件有限公司	395,412,190.99			43,164,865.21		167,038.89				438,744,095.09	
小计	1,508,072,927.40			232,836,468.20		2,539,067.70	289,210,498.78		-108,899,043.63	1,345,338,920.89	
二、联营企业											
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	180,759,020.43			7,437,739.61		268,811.65				188,465,571.69	
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	242,911,522.42			24,853,081.59						267,764,604.01	
长春富奥万安制动控制系统有限公司	30,254,162.34			2,125,216.58						32,379,378.92	
长春富奥石川岛增压器有限公司	110,236,769.25			50,715,959.81		626,395.15				161,579,124.21	
长春富奥秦川汽车电器有限公司											
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	13,627,535.88			3,065,793.35		183,960.00				16,877,289.23	
长春东睦富奥新材料有限公司	8,335,575.76			-89,912.64						8,245,663.12	
鑫安汽车	186,722,4			11,886,49	703,181.1		7,831,523			191,480,6	

保险股份有限公司	86.64			3.96	1		.85			37.86	
小计	772,847,072.72			99,994,372.26	703,181.11	1,079,166.80	7,831,523.85			866,792,269.04	
合计	2,280,920,000.12			332,830,840.46	703,181.11	3,618,234.50	297,042,022.63		-108,899,043.63	2,212,131,189.93	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,668,728,143.17	1,343,720,711.06	1,631,806,961.14	1,268,308,886.54
其他业务	126,507,752.01	107,642,694.16	115,760,822.54	73,428,377.25
合计	1,795,235,895.18	1,451,363,405.22	1,747,567,783.68	1,341,737,263.79

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,956,657.12	15,701,435.26
权益法核算的长期股权投资收益	332,830,840.46	276,446,700.49
委托贷款利息	887,840.67	667,714.89
合计	348,675,338.25	292,815,850.64

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-381,986.96	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	22,656,391.59	

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）		
债务重组损益	206,108.36	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,255,185.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,585,231.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,288,250.74	
减：所得税影响额	3,865,337.90	
少数股东权益影响额	3,732,982.42	
合计	49,010,860.99	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.03%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.21%	0.33	0.33

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

1、载有公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本
2、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

富奥汽车零部件股份有限公司董事会

2018 年 8 月 28 日