

# 长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

600742

## 2014 年半年度报告

### 重要提示

一、 本公司董事会、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。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李艰	公出	付炳锋

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人金毅、主管会计工作负责人许万才及会计机构负责人（会计主管人员）江明霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	14
第七节	优先股相关情况.....	16
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	财务报告（未经审计）.....	18
第十节	备查文件目录.....	88

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所/交易所	指	上海证券交易所
公司	指	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司
一汽集团	指	中国第一汽车集团公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司
公司的中文名称简称	一汽富维
公司的外文名称	Changchun FAWAY Automobile Components Co., Ltd
公司的外文名称缩写	FAWAY
公司的法定代表人	金 毅

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李文东	刘志勇
联系地址	吉林省长春市汽车产业开发区东风南街 1399 号	吉林省长春市汽车产业开发区东风南街 1399 号
电话	0431-85765685	0431-85765755
传真	0431-85765338	0431-85765338
电子信箱	fw_fw@faw.com.cn	fw_fw@faw.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	吉林省长春市汽车产业开发区东风南街 1399 号
公司注册地址的邮政编码	130011
公司办公地址	吉林省长春市汽车产业开发区东风南街 1399 号
公司办公地址的邮政编码	130011
公司网址	<a href="http://www.fawfw.com.cn">http://www.fawfw.com.cn</a>
电子信箱	fw_fw@faw.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》和《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	一汽富维	600742	一汽四环

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	5,579,906,762.40	4,280,757,434.08	30.35
归属于上市公司股东的净利润	242,069,063.42	176,076,894.79	37.48
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	241,380,484.90	175,783,951.73	37.32
经营活动产生的现金流量净额	120,601,606.60	149,659,242.20	-19.42
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,324,803,127.60	3,153,604,098.66	5.43
总资产	5,989,162,821.83	5,702,896,734.34	5.02

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	1.14	0.83	37.35
稀释每股收益(元/股)	1.14	0.83	37.35
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	1.14	0.83	37.35
加权平均净资产收益率(%)	7.39	5.89	增加 1.50 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	7.37	5.88	增加 1.49 个百分点

### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	217,964.44
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家 政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	599,231.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	163,311.08
少数股东权益影响额	-78,184.29
所得税影响额	-213,744.62
合 计	688,578.52

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在董事会的正确领导下，通过继续落实“两个强化”，提升“四个能力”，做好“两个基地”，不断推进体系建设和团队建设，深入挖潜，提升管理能力和效率，重点项目稳步推行，较好的完成了各项经营任务，实现了公司的持续健康发展。

报告期内，公司实现了成都基地提产能、保质量，佛山基地稳速爬坡的目标。富维江森公司引进 FDM3D 打印“增材制造”技术和其它 CNC 快速样件加工能力，提升了概念和创新设计阶段快速试制验证能力，共获得使用新型专利 27 个，发明专利 9 个。制造管理技术能力不断增强，实现了在公司用同一语音，同一标准，同一方法，实现同一目标，并将工序优化项目经验横展，向成都和佛山基地推广，扎实推进质量管理，有效进行过程质量控制，不断提升产品质量，推行“不制造不良品、不接受不良品、不流出不良品”的质量理念，增强全员质量意识。

报告期，公司各项业务运行稳定，实现营业收入 55.8 亿元，同比增长 30.35%，实现净利润（归属于上市公司股东的净利润）2.42 亿元，同比增长 37.48%。

### （一） 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	5,579,906,762.40	4,280,757,434.08	30.35
营业成本	5,279,641,321.14	4,055,611,053.32	30.18
销售费用	23,612,368.83	20,834,873.98	13.33
管理费用	190,986,891.40	141,610,010.64	34.87
财务费用	4,196,065.05	2,170,998.82	93.28
经营活动产生的现金流量净额	120,601,606.60	149,659,242.20	-19.42
投资活动产生的现金流量净额	-30,603,593.44	-125,258,654.70	75.57
筹资活动产生的现金流量净额	-93,397,626.65	-89,898,088.46	-3.89
研发支出	49,663,598.32	17,861,751.57	178.04

营业收入变动原因说明：主要是业务量增加所致

营业成本变动原因说明：主要是业务量增加所致

销售费用变动原因说明：职工薪酬、运输费增加所致

管理费用变动原因说明：研发支出、职工薪酬、固定资产修理费增加所致

财务费用变动原因说明：子公司借款利息支出增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：个别客户结算方式发生变化所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：购建固定资产减少、收到合营公司股利增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：子公司借款减少所致

研发支出变动原因说明：职工薪酬、试制费、折旧费增加所致

资产负债项目

资产	期末余额	年初余额	增减比例 (%)	原因
应收账款	711,741,651.40	536,202,690.27	32.74	主要是业务量增加所致
应收股利	96,127,545.94			主要是合营企业已宣告尚未支付股利所致
其他应收款	12,579,050.35	97,925,291.57	-87.15	对鑫安汽车保险股份有限公司的出资款 87,500,00.00 从本项目转入长期股权投资所致
短期借款	102,000,000.00	175,000,000.00	-41.71	控股子公司短期借款减少所致
应付职工薪酬	147,734,344.40	95,861,503.82	54.11	预提职工工资、采暖费及未上缴上半年养老保险和失业保险所致
应交税费	24,579,459.48	10,597,652.20	131.93	待抵扣进项税减少所致
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	-100.00	控股子公司归还长期借款所致
长期借款	72,000,000.00	24,000,000.00	200.00	控股子公司长期借款增加所致

利润表及现金流量表项目

项目	年初至报告期期末金额 (1-6 月) (元)	上年年初至报告期末金额 (1-6 月) (元)	增减比例 (%)	变动原因
其他业务收入	108,745,231.54	68,433,063.69	58.91	主要是业务量增加, 销售材料及废钢收入增加所致
管理费用	190,986,891.40	141,610,010.64	34.87	研发支出、职工薪酬、固定资产修理费增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	1,687,693,834.33	1,101,345,725.89	53.24	主要是本期业务量增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	1,209,854,015.36	647,315,702.75	86.90	主要是本期业务量增加所致
取得投资收益收到的现金	101,806,229.95	66,654,036.98	52.74	主要是合营公司本期实际支付的股利增加所致
取得借款收到的现金	131,000,000.00	55,000,000.00	138.18	主要是子公司取得借款增加所致
偿还债务支付的现金	166,000,000.00	70,000,000.00	137.14	主要是子公司偿还到期债务所致
支付其他与筹资活动有关的现金		11,018,337.00	-100	控股子公司开具票据保证金减少所致

2、 其它

经营计划进展说明

报告期内, 公司紧紧围绕董事会年初制定的经营目标, 采取积极措施, 分解全年目标任务, 加强上市公司内部控制建设, 完善内控制度。2014 年上半年完成销售收入 55.8 亿元, 完成全年计划的 50.67%, 比去年同期增长 30.35%。



(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	5,471,161,530.86	5,177,453,453.13	5.37	29.88	29.62	增加 0.2 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车保险杠	1,056,160,246.71	884,828,297.36	16.22	36.90	38.18	减少 0.78 个百分点
汽车车轮	4,106,198,593.42	4,031,606,661.73	1.82	25.31	25.22	增加 0.08 个百分点
其中:钢车轮及装配	435,982,353.03	361,388,103.06	17.11	25.01	23.91	增加 0.73 个百分点

公司车轮业务说明:汽车车轮业务是由自制钢车轮和车轮装配构成。截止 2014 年 6 月 30 日公司销售收入 55.8 亿元,其中车轮业务收入 41.06 亿元,在这 41.06 亿元收入中外协件(轮胎、铝车轮、气门嘴) 36.7 亿元,占车轮业务收入的 89.4%,而外协件涉及到的业务主要是轮胎装配,毛利率很低,约为 1%;自制产品收入 4.36 亿元,毛利率为 17%。

公司车轮及轮胎总成核算方式是主机厂的要求,主要基于以下几方面的考虑:加强了了对各二次供应商的集中管理;实现了车轮及轮胎总成与二次配套件结算及回款完全同步;便于掌握二次供应商的供货及库存情况,满足客户需求;业务集中,可增加收入、降低成本。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	4,154,692,003.82	18.99
西南	1,045,700,594.17	50.22
华北	40,213,522.16	148.23
华东	17,061,189.25	
华南	209,537,907.51	
北美洲	3,956,313.95	-51.99
合计	5,471,161,530.86	29.88

(三) 核心竞争力分析

公司先后建立了长春、天津、成都、佛山四大生产基地,成为拥有 4 家全资企业、4 家控股公司;参股 9 家企业及 3 家非银行金融机构的汽车零部件集团企业。形成了以汽车内饰、汽车外饰、车身电子、车轮四大核心产品为主导的产业链条。成为一汽大众、一汽轿车、一汽解放和一汽丰田等整车企业的核心零部件供应商,是一汽集团公司汽车零部件产品平台上的支柱型企业。公司拥有车轮、汽车内饰两个省级技术中心。具备钢车轮和全内饰的开发和试验能力,

拥有一支近 600 人的产品研发团队。

所属企业 100%通过 ISO/TS16949 认证。公司建立并推行 FOS 管理体系，推行标准化工厂管理，注重前期质量策划，通过各种改善等手段提升成本控制能力和制造技术能力，成为一汽集团整车企业的核心零部件供应商。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

###### (1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
鑫安汽车保险股份有限公司	87,500,000.00	17.5	17.5	174,410,227.87	174,882.56	174,882.56	长期股权投资	设立
一汽财务有限公司	123,022,740.00	6.41	6.41	123,022,740.00		35,597,608.41	长期股权投资	购买
吉林亿安保险经纪股份有限公司	1,000,000.00	10	10	1,000,000.00		63,936.28	长期股权投资	设立
合计	211,522,740.00	/	/	298,432,967.87	174,882.56	35,836,427.25	/	/

##### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

###### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

###### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

##### 3、 主要子公司、参股公司分析

(1) 长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司，公司注册资本 5960 万美元，我公司占 50% 股权。经营范围生产汽车座椅、仪表板、门里板、车身电子、发动机电子、饰件产品的开发设计、制造及售后服务。2014 年 6 月总资产 477224.69 万元，实现净利润 34142.52 万元，净资产 136819.34 万元，营业收入 523333.88 万元，营业利润 39668.92 万元。

(2) 一汽财务有限公司，公司注册资本 112880 万人民币，我公司占 6.41% 股权。经营范围办理中国第一汽车集团及其他经中国银行业监督管理委员会批准的金融业务。2014 年 6 月总资产 4469996.76 万元，实现净利润 53017.27 万元，净资产 447918.52 万元，营业收入 137080.84 万元，营业利润 69848.26 万元。

##### 4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
长春一汽富维海拉车灯项目	94,641	31.29%	13,705	29,613	-3,673

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》中利润分配政策的规定执行。公司 2013 年度利润分配方案：以 211,523,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 3.325 元，共计派发现金股利 74,033,190.00 元。2014 年 6 月 17 日，上述利润分配方案已实施完成。

## 三、 其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项  
本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项  
本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项  
√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响  
√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司 2013 年度日常关联交易完成情况及 2014 年度日常关联交易计划的公告。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上海证券交易所网站 2014 年 6 月 30 日公告编号：临 2014-019

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、 承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	租赁资产为长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司正在使用的厂房和土地及附属设施	205,101,641.79	2009年6月1日		8,620,908.00	双方签订的《租赁协议》	8,620,908.00	是	合营公司
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	长春富维江森自控汽车电子有限公司	租赁资产为长春富维江森自控汽车电子有限公司正在使用的厂房和土地及附属设施	10,522,409.12	2010年3月1日		1,103,454.84	双方签订的《租赁协议》	1,103,454.84	是	合营公司

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√不适用

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的规定，建立健全并严格执行企业内部控制制度，完善法人治理结构，规范公司运作，加强投资者关系管理，强化信息披露工作，切实维护公司及全体股东利益，公司治理水平和运行质量不断提高。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求未发现差异。

公司 2013 年度报告公布后，第一时间组织召开了"年报业绩说明会"，积极回答股民关心的问题，加强公司与投资者之间的信息沟通；进一步强化公司内部定期报告审核流程；不断提升公司投资者关系管理工作的质量和水平。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数		22,950				
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国第一汽车集团公司	国有法人	20.14	42,604,282	0	0	无
长春一汽富晟集团有限公司	境内非国有法人	4.72	9,975,606	0	0	无
景福证券投资基金	境内非国有法人	2.39	5,049,677	5,049,677	0	未知
全国社保基金四一一组合	国有法人	1.65	3,499,503	3,499,503	0	未知
广发行业领先股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.61	3,409,021	3,409,021	0	未知
中海分红增利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.05	2,219,904	2,219,904	0	未知
华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	0.99	2,099,765	2,099,765	0	未知
融通新蓝筹证券投资基金	境内非国有法人	0.95	2,000,081	2,000,081	0	未知
长春汽车研究所中实改装车厂	境内非国有法人	0.73	1,550,374	0	0	无
景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.63	1,336,173	1,336,173	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
中国第一汽车集团公司	42,604,282	人民币普通股	42,604,282
长春一汽富晟集团有限公司	9,975,606	人民币普通股	9,975,606
景福证券投资基金	5,049,677	人民币普通股	5,049,677
全国社保基金四一一组合	3,499,503	人民币普通股	3,499,503
广发行业领先股票型证券投资基金	3,409,021	人民币普通股	3,409,021
中海分红增利混合型开放式证券投资基金	2,219,904	人民币普通股	2,219,904
华夏蓝筹核心混合型证券投资基金（LOF）	2,099,765	人民币普通股	2,099,765
融通新蓝筹证券投资基金	2,000,081	人民币普通股	2,000,081
长春汽车研究所中实改装车厂	1,550,374	人民币普通股	1,550,374
景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	1,336,173	人民币普通股	1,336,173
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国第一汽车集团公司为长春一汽富晟集团有限公司第二大股东，持股 25%。本公司未知其余流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
宋冬林	独立董事	离任	辞职
赵树宽	独立董事	选举	董事会推荐
陈培玉	副总经理	聘任	总经理提名

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		329,952,718.41	355,245,989.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		380,568,300.87	386,223,554.76
应收账款		711,741,651.40	536,202,690.27
预付款项		167,828,030.60	138,171,454.29
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		96,127,545.94	
其他应收款		12,579,050.35	97,925,291.57
买入返售金融资产			
存货		800,700,709.28	816,158,819.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,291,501.82	6,523,141.82
流动资产合计		2,503,789,508.67	2,336,450,941.26
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,611,946,946.85	1,514,634,523.35
投资性房地产		191,185,232.23	196,822,903.75
固定资产		1,226,192,067.36	1,228,000,757.25
在建工程		271,271,064.44	241,858,307.84
工程物资		1,319,334.76	1,884,684.76
固定资产清理		1,955,676.31	1,040,286.40
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		167,453,240.19	166,773,619.30

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,964,881.38	3,327,340.76
递延所得税资产		12,084,869.64	12,103,369.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,485,373,313.16	3,366,445,793.08
资产总计		5,989,162,821.83	5,702,896,734.34
<b>流动负债:</b>			
短期借款		102,000,000.00	175,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		184,426,054.14	230,461,441.47
应付账款		1,366,929,650.89	1,292,552,967.89
预收款项		2,611,455.53	2,501,252.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		147,734,344.40	95,861,503.82
应交税费		24,579,459.48	10,597,652.20
应付利息		74,350.00	232,594.23
应付股利		26,606,703.13	7,142,610.58
其他应付款		167,200,655.78	138,939,753.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,022,162,673.35	1,963,289,776.10
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		72,000,000.00	24,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		5,900,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债		30,691,766.44	30,494,998.35
非流动负债合计		108,591,766.44	54,494,998.35
负债合计		2,130,754,439.79	2,017,784,774.45
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		211,523,400.00	211,523,400.00
资本公积		549,695,485.25	549,695,485.25
减:库存股			
专项储备		7,534,666.76	4,371,511.24

盈余公积		471,479,052.43	471,479,052.43
一般风险准备			
未分配利润		2,084,570,523.16	1,916,534,649.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,324,803,127.60	3,153,604,098.66
少数股东权益		533,605,254.44	531,507,861.23
所有者权益合计		3,858,408,382.04	3,685,111,959.89
负债和所有者权益总计		5,989,162,821.83	5,702,896,734.34

法定代表人：金毅 主管会计工作负责人：许万才 会计机构负责人：江明霞

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		111,216,891.97	90,438,275.07
交易性金融资产			
应收票据		210,993,128.32	172,074,027.80
应收账款		191,257,877.71	121,105,597.26
预付款项		30,654,345.56	20,221,871.69
应收利息			
应收股利		135,897,821.64	
其他应收款		6,603,963.78	95,587,009.15
存货		660,321,734.29	692,788,260.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,291,501.82	6,212,269.90
流动资产合计		1,351,237,265.09	1,198,427,311.64
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,029,864,416.14	1,903,751,992.64
投资性房地产		191,185,232.23	196,822,903.75
固定资产		394,303,974.13	399,323,648.88
在建工程		6,711,038.12	19,975,488.67
工程物资		1,319,334.76	1,884,684.76
固定资产清理			998,687.12
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		100,975,614.93	99,263,508.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,050,605.07	2,273,531.25
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,725,410,215.38	2,624,294,445.79
资产总计		4,076,647,480.47	3,822,721,757.43
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		705,591,928.68	710,908,732.77
预收款项		1,763,002.24	2,063,767.58
应付职工薪酬		114,656,022.74	69,159,846.83

应交税费		7,862,086.14	-579,222.61
应付利息			
应付股利		7,986,703.13	7,142,610.58
其他应付款		53,367,646.70	37,606,347.26
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		891,227,389.63	826,302,082.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,855,166.73	6,900,166.73
非流动负债合计		6,855,166.73	6,900,166.73
负债合计		898,082,556.36	833,202,249.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		211,523,400.00	211,523,400.00
资本公积		549,695,485.25	549,695,485.25
减：库存股			
专项储备		6,310,507.62	3,642,833.92
盈余公积		471,479,052.43	471,479,052.43
一般风险准备			
未分配利润		1,939,556,478.81	1,753,178,736.69
所有者权益（或股东权益）合计		3,178,564,924.11	2,989,519,508.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,076,647,480.47	3,822,721,757.43

法定代表人：金毅 主管会计工作负责人：许万才 会计机构负责人：江明霞

合并利润表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,579,906,762.40	4,280,757,434.08
其中：营业收入		5,579,906,762.40	4,280,757,434.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,509,187,758.76	4,229,431,905.17
其中：营业成本		5,279,641,321.14	4,055,611,053.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		11,148,289.26	9,662,695.23
销售费用		23,612,368.83	20,834,873.98
管理费用		190,986,891.40	141,610,010.64
财务费用		4,196,065.05	2,170,998.82
资产减值损失		-397,176.92	-457,726.82
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）		207,746,199.39	170,190,169.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		207,746,199.39	143,068,890.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		278,465,203.03	221,515,698.69
加：营业外收入		1,102,308.89	597,087.55
减：营业外支出		121,801.46	157,437.30
其中：非流动资产处置损失		57,215.69	136,297.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		279,445,710.46	221,955,348.94
减：所得税费用		16,744,647.95	20,394,890.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		262,701,062.51	201,560,458.84
归属于母公司所有者的净利润		242,069,063.42	176,076,894.79
少数股东损益		20,631,999.09	25,483,564.05
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.14	0.83
（二）稀释每股收益		1.14	0.83
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		262,701,062.51	201,560,458.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		242,069,063.42	176,076,894.79
归属于少数股东的综合收益总额		20,631,999.09	25,483,564.05

法定代表人：金毅 主管会计工作负责人：许万才 会计机构负责人：江明霞

母公司利润表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		4,360,038,742.84	3,424,870,085.53
减：营业成本		4,245,384,937.24	3,351,650,339.94
营业税金及附加		6,929,910.19	5,921,817.90
销售费用		13,384,433.52	13,081,071.41
管理费用		81,853,872.88	74,159,836.32
财务费用		332,360.80	718,995.85
资产减值损失		-279,183.37	176,663.42
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）		247,516,475.09	186,750,169.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		207,746,199.39	143,068,890.94
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		259,948,886.67	165,911,530.47
加：营业外收入		484,783.06	345,506.49
减：营业外支出		22,737.61	143,851.69
其中：非流动资产处置损失		20,837.61	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		260,410,932.12	166,113,185.27
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		260,410,932.12	166,113,185.27
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.23	0.79
（二）稀释每股收益		1.23	0.79
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		260,410,932.12	166,113,185.27

法定代表人：金毅 主管会计工作负责人：许万才 会计机构负责人：江明霞



合并现金流量表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,687,693,834.33	1,101,345,725.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,875,799.46	
收到其他与经营活动有关的现金		14,309,449.11	11,678,475.19
经营活动现金流入小计		1,705,879,082.90	1,113,024,201.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,209,854,015.36	647,315,702.75
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		213,576,836.81	178,977,814.70
支付的各项税费		100,171,122.09	76,696,843.65
支付其他与经营活动有关的现金		61,675,502.04	60,374,597.78
经营活动现金流出小计		1,585,277,476.30	963,364,958.88
经营活动产生的现金流量净额		120,601,606.60	149,659,242.20
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		101,806,229.95	66,654,036.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,641,680.00	1,529,250.00
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		1,432,437.92	2,393,956.45
投资活动现金流入小计		104,880,347.87	70,577,243.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,483,941.31	195,835,898.13
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		135,483,941.31	195,835,898.13
投资活动产生的现金流量净额		-30,603,593.44	-125,258,654.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		19,200,000.00	49,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,200,000.00	49,000,000.00
取得借款收到的现金		131,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		22,029,529.38	
筹资活动现金流入小计		172,229,529.38	104,000,000.00
偿还债务支付的现金		166,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,627,156.03	112,879,751.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			11,018,337.00
筹资活动现金流出小计		265,627,156.03	193,898,088.46
筹资活动产生的现金流量净额		-93,397,626.65	-89,898,088.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		135,871.94	-51,060.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,263,741.55	-65,548,561.65
加：期初现金及现金等价物余额		320,504,262.96	487,231,953.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		317,240,521.41	421,683,392.03

法定代表人：金毅 主管会计工作负责人：许万才 会计机构负责人：江明霞

母公司现金流量表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		560,337,280.18	337,920,589.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,020,630.77	11,060,173.97
经营活动现金流入小计		570,357,910.95	348,980,763.43
购买商品、接受劳务支付的现金		352,904,270.11	215,716,662.29
支付给职工以及为职工支付的现金		116,596,958.46	109,295,383.61
支付的各项税费		45,523,900.96	33,500,547.71
支付其他与经营活动有关的现金		10,866,197.81	10,437,967.86
经营活动现金流出小计		525,891,327.34	368,950,561.47
经营活动产生的现金流量净额		44,466,583.61	-19,969,798.04
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		101,806,229.95	66,654,036.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,469,200.00	210,000.00
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		187,106.05	1,400,552.70
投资活动现金流入小计		103,462,536.00	68,264,589.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,141,079.27	34,540,495.39
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		28,800,000.00	51,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		53,941,079.27	85,540,495.39
投资活动产生的现金流量净额		49,521,456.73	-17,275,905.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		73,209,423.44	107,603,767.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		73,209,423.44	107,603,767.43
筹资活动产生的现金流量净额		-73,209,423.44	-107,603,767.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		20,778,616.90	-144,849,471.18
加: 期初现金及现金等价物余额		90,438,275.07	296,540,863.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		111,216,891.97	151,691,391.87

法定代表人: 金毅 主管会计工作负责人: 许万才 会计机构负责人: 江明霞

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	211,523,400.00	549,695,485.25		4,371,511.24	471,479,052.43		1,916,534,649.74		531,507,861.23	3,685,111,959.89
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	211,523,400.00	549,695,485.25		4,371,511.24	471,479,052.43		1,916,534,649.74		531,507,861.23	3,685,111,959.89
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)				3,163,155.52			168,035,873.42		2,097,393.21	173,296,422.15
(一) 净利润							242,069,063.42		20,631,999.09	262,701,062.51
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二) 小计							242,069,063.42		20,631,999.09	262,701,062.51
(三) 所有者投入 和减少资本									19,200,000.00	19,200,000.00
1. 所有者投入资本									19,200,000.00	19,200,000.00
2. 股份支付计入所 有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-74,033,190.00		-38,210,657.04	-112,243,847.04
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							-74,033,190.00		-38,210,657.04	-112,243,847.04
4. 其他										
(五) 所有者权益 内部结转										
1. 资本公积转增资 本(或股本)										
2. 盈余公积转增资 本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏 损										
4. 其他										
(六) 专项储备				3,163,155.52					476,051.16	3,639,206.68
1. 本期提取				8,941,009.44					1,609,412.07	10,550,421.51
2. 本期使用				5,777,853.92					1,133,360.91	6,911,214.83
(七) 其他										
四、本期期末余额	211,523,400.00	549,695,485.25		7,534,666.76	471,479,052.43		2,084,570,523.16		533,605,254.44	3,858,408,382.04

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	211,523,400.00	549,695,485.25		2,212,301.53	437,985,159.56		1,699,971,370.13		450,053,733.43	3,351,441,449.90
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	211,523,400.00	549,695,485.25		2,212,301.53	437,985,159.56		1,699,971,370.13		450,053,733.43	3,351,441,449.90
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)				3,088,796.35			57,623,790.79		58,972,708.36	119,685,295.50
(一)净利润							176,076,894.79		25,483,564.05	201,560,458.84
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							176,076,894.79		25,483,564.05	201,560,458.84
(三)所有者投入和减少资本									49,000,000.00	49,000,000.00
1.所有者投入资本									49,000,000.00	49,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-118,453,104.00		-15,915,000.00	-134,368,104.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-118,453,104.00		-15,915,000.00	-134,368,104.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				3,088,796.35					404,144.31	3,492,940.66
1.本期提取				6,573,949.19					1,334,310.23	7,908,259.42
2.本期使用				3,485,152.84					930,165.92	4,415,318.76
(七)其他										
四、本期期末余额	211,523,400.00	549,695,485.25		5,301,097.88	437,985,159.56		1,757,595,160.92		509,026,441.79	3,471,126,745.40

法定代表人:金毅 主管会计工作负责人:许万才 会计机构负责人:江明霞

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	211,523,400.00	549,695,485.25		3,642,833.92	471,479,052.43		1,753,178,736.69	2,989,519,508.29
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	211,523,400.00	549,695,485.25		3,642,833.92	471,479,052.43		1,753,178,736.69	2,989,519,508.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,667,673.70			186,377,742.12	189,045,415.82
(一)净利润							260,410,932.12	260,410,932.12
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							260,410,932.12	260,410,932.12
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-74,033,190.00	-74,033,190.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-74,033,190.00	-74,033,190.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				2,667,673.70				2,667,673.70
1.本期提取				7,265,907.09				7,265,907.09
2.本期使用				4,598,233.39				4,598,233.39
(七)其他								
四、本期期末余额	211,523,400.00	549,695,485.25		6,310,507.62	471,479,052.43		1,939,556,478.81	3,178,564,924.11

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	211,523,400.00	549,695,485.25		1,691,062.53	437,985,159.56		1,570,186,804.85	2,771,081,912.19
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	211,523,400.00	549,695,485.25		1,691,062.53	437,985,159.56		1,570,186,804.85	2,771,081,912.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,668,156.36			47,660,081.27	50,328,237.63
(一)净利润							166,113,185.27	166,113,185.27
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							166,113,185.27	166,113,185.27
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-118,453,104.00	-118,453,104.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-118,453,104.00	-118,453,104.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				2,668,156.36				2,668,156.36
1.本期提取				5,185,177.32				5,185,177.32
2.本期使用				2,517,020.96				2,517,020.96
(七)其他								
四、本期期末余额	211,523,400.00	549,695,485.25		4,359,218.89	437,985,159.56		1,617,846,886.12	2,821,410,149.82

法定代表人:金毅 主管会计工作负责人:许万才 会计机构负责人:江明霞

## 二、 公司基本情况

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经长春市经济体制改革委员会长体改[1993]123 号文批准，由中国第一汽车集团公司、长春一汽富晟集团有限公司（原一汽四环集团有限公司、一汽四环企业总公司）、中国汽车工业总公司长春汽车研究所中实改装车厂于一九九三年六月二十八日共同发起设立的股份有限公司。注册地为中华人民共和国吉林省长春市。公司经长春市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：220101010013899。本公司总部位于吉林省长春市汽车产业开发区东风南街 1399 号。本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事汽车零部件系列产品的研制、生产和销售。本集团主要生产汽车车轮、其他零部件等产品，属汽车零部件及配件制造行业。

本公司注册资本为人民币 21,152.34 万元，股本总数 21,152.34 万股，其中国有发起人持有 4,260.43 万股，社会公众持有 16,891.91 万股。本公司股票面值为每股人民币 1 元。截至报告期末本公司累计发行股本总数 21,152.34 万股。本公司经营范围为：汽车改装（除小轿车、轻型车），制造汽车零部件；经销汽车配件、汽车、小轿车；仓储、劳务、设备及场地租赁；技术服务；以下项目仅限分支机构经营：汽车修理。

本集团的母公司和最终实际控制人为中国第一汽车集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 8 月 20 日决议批准报出。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### （一） 财务报表的编制基础：

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团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。

### （二） 遵循企业会计准则的声明：

本集团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及本集团 2014 年 6 月 30 日的财务状况及 2014 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### （三） 会计期间：

本集团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。本集团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。



(四) 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。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五) 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) 关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、4 (2)),

判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## (六) 合并财务报表的编制方法：

### 1、

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

#### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团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，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资

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，详见本附注四、10"长期股权投资"或本附注四、7"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"（详见本附注四、10、（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。

#### （七） 现金及现金等价物的确定标准：

本集团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集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八） 外币业务和外币报表折算：

##### （1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### （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。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

##### （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，列入股东权益"外币报表折算差额"项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

#### (九) 金融工具：

##### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团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，本集团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。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团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.**本集团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，且本集团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，本集团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。本集团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其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(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，本集团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。

本集团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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(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。

本集团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，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。本集团（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

当本集团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，同时本集团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集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并

中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团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。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	账龄状态
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
6 个月以内	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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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



(十一) 存货:

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、外购半成品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备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

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

分次摊销法

(2) 包装物

分次摊销法

(十二) 长期股权投资:

1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

2、 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团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，本集团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。

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十三) 投资性房地产：

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

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。

本集团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四、17"非流动非金融资产减值"。

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。

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。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	3	4.85
机器设备	10	0-3	9.70-10.00
运输设备	4	3	24.25
其他设备	3-5	0-5	19.00-33.33

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17"非流动非金融资产减值"。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、 其他说明

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

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

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

#### (十五) 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四、17“非流动非金融资产减值”。

#### (十六) 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。

#### (十七) 无形资产：

##### (1) 无形资产

无形资产是指本集团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集团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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。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。

##### (2) 研究与开发支出

本集团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。

### (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四、17"非流动非金融资产减值"。

### (十八) 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。

### (十九) 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) 该义务是本集团承担的现时义务；(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。

### (二十) 收入：

#### (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数量确定。

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。

本集团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

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

(二十一) 政府补助:

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

本集团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) 根据本集团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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用和损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已经发生的相关费用和损失的, 直接计入当期损益。

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

(二十二) 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报告期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, 如果本集团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, 本集团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，本集团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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十三）经营租赁、融资租赁：

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）本集团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）本集团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。

### （3）本集团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。

### （4）本集团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。

(二十四) 持有待售资产：

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、17% 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%、17%
营业税	按应税营业额的 3% 或者 5% 计缴营业税	3%-5%
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	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

2012 年 7 月 25 日，本公司下属控股子公司长春一汽富维高新汽车饰件有限公司取得高新技术企业认定证书，有效期三年，证书编号：GR201222000012，自 2012 年 1 月 1 日起，按高新技术企业享受 15% 的企业所得税税率。

2013 年 5 月 20 日，本公司下属控股子公司长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司取得高新技术企业认定证书，有效期三年，证书编号：GR201322000030，自 2013 年 1 月 1 日起，



按高新技术企业享受 15%的企业所得税税率。

2014 年 4 月 25 日，本公司下属控股子公司成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司取得实施西部大开发战略认定资格，龙国税通（510112140467663 号），从 2013 年 1 月 1 日起，按西部大开发企业享受 15%的企业所得税税率。

2014 年 5 月 20 日，本公司分支机构长春一汽富维汽车零部件股份有限公司成都车轮分公司取得实施西部大开发战略认定资格，龙国税通（510112140574436 号），从 2013 年 1 月 1 日起，按西部大开发企业享受 15%的企业所得税税率。

(三) 其他说明

注：本公司从事现代服务业的收入，原先按 5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税[2013]37 号)等相关规定，本公司从事现代服务业的收入，自 2013 年 8 月 1 日起改为征收增值税，税率为 6%。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	控股子公司	成都	制造业	15,800.00	汽车保险杠蒙皮、保险杠总成、门栏总成、防擦条、格栅总成及扰流板的开发、制造和销售	8,058.00		51	51	是	9,650.76		
长春一汽富维海拉车灯有限公司	控股子公司	长春	制造业	20,000.00	生产、设计、开发、测试和销售各类车灯，以及安装车灯的电子器件。	10,200.00		51	51	是	6,423.09		
长春一汽富维华威模具有限公司	控股子公司	长春	制造业	21,000.00	开发、生产和销售各种塑料模具及汽车塑料制品	2,880.00		60	60	是	1,910.04		

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	控股子公司	长春	制造业	7,413.00	开发、制造、销售汽车的电镀、喷涂、批覆、注塑及表面处理类零件总成	5,507.47		51	51	是	6,299.30		
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	控股子公司	长春	制造业	2,700 万美元	生产汽车保险杠、相关汽车零部件及塑料制品的开发、制造及售后服务	15,146.28		51	51	是	29,077.33		

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	50,184.32	/	/	45,694.91
人民币	/	/	21,093.88	/	/	16,868.77
美元	4,728.00	6.1528	29,090.44	4,728.00	6.0969	28,826.14
银行存款：	/	/	317,183,456.03	/	/	320,451,667.14
人民币	/	/	316,380,622.28	/	/	320,243,322.06
美元	130,361.99	6.1528	802,091.25	34,050.16	6.0969	207,600.43
欧元	88.45	8.3946	742.50	88.45	8.4189	744.65
其他货币资金：	/	/	12,719,078.06	/	/	34,748,627.29
人民币	/	/	12,712,196.99	/	/	34,741,726.38
日元	28.00	0.0607	1.70	28.00	0.0578	1.62
欧元	819.50	8.3946	6,879.37	819.50	8.4189	6,899.29
合计	/	/	329,952,718.41	/	/	355,245,989.34

2014 年 6 月 30 日，本集团的所有权受限制的货币资金为其他货币资金人民币 12,719,078.06 元，为本集团向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	380,568,300.87	386,223,554.76
合计	380,568,300.87	386,223,554.76

2、 期末公司已质押的应收票据情况:

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
一汽大众汽车有限公司	2014 年 4 月 15 日	2014 年 7 月 15 日	5,380,000.00	票据拆分, 质押给银行
一汽轿车股份有限公司	2014 年 3 月 4 日	2014 年 7 月 4 日	2,730,592.00	票据拆分, 质押给银行
一汽轿车股份有限公司	2014 年 4 月 4 日	2014 年 8 月 4 日	2,563,520.00	票据拆分, 质押给银行
一汽轿车股份有限公司	2014 年 2 月 25 日	2014 年 7 月 2 日	2,384,600.00	票据拆分, 质押给银行
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	2014 年 4 月 29 日	2014 年 7 月 28 日	1,500,000.00	票据拆分, 质押给银行
合计	/	/	14,558,712.00	/

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

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
兰州中盛奥泽汽车销售服务有限公司	2014 年 5 月 22 日	2014 年 8 月 22 日	10,000,000.00	
重庆正典汽车销售有限责任公司	2014 年 5 月 12 日	2014 年 8 月 12 日	10,000,000.00	
青岛茗第甲商贸有限公司	2014 年 3 月 13 日	2014 年 9 月 13 日	9,000,000.00	
福建省建瓯市闽芝物资有限公司	2014 年 2 月 27 日	2014 年 8 月 27 日	6,500,000.00	
高安市海鑫汽车贸易汽车贸易有限公司	2014 年 3 月 13 日	2014 年 9 月 13 日	5,000,000.00	
合计	/	/	40,500,000.00	/

(三) 应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		96,127,545.94		96,127,545.94	已宣告未发放	否
其中:						
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司		96,127,545.94		96,127,545.94	已宣告未发放	否
合计		96,127,545.94		96,127,545.94	/	/

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	713,880,707.39	100.00	2,139,055.99	0.30	538,212,349.52	99.99	2,009,659.25	0.37
组合小计	713,880,707.39	100.00	2,139,055.99	0.30	538,212,349.52	99.99	2,009,659.25	0.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	27,401.39		27,401.39	100	27,401.39	0.01	27,401.39	100
合计	713,908,108.78	/	2,166,457.38	/	538,239,750.91	/	2,037,060.64	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
0-6 个月	704,771,652.00	98.73	0	525,050,841.60	97.56	
7-12 个月	748,328.44	0.10	32,609.31	9,598,786.60	1.78	479,939.33
1 年以内小计	705,519,980.44	98.83	32,609.31	534,649,628.20	99.34	479,939.33
1 至 2 年	6,580,129.52	0.92	658,012.95	1,823,730.90	0.34	182,373.09
2 至 3 年	58,221.30	0.01	17,466.39	231,608.07	0.04	69,482.42
3 至 4 年	582,817.58	0.08	291,408.79	459,035.88	0.09	229,517.94
4 至 5 年	101,514.16	0.01	101,514.16	11,459.05	0	11,459.05
5 年以上	1,038,044.39	0.15	1,038,044.39	1,036,887.42	0.19	1,036,887.42
合计	713,880,707.39	100.00	2,139,055.99	538,212,349.52	100	2,009,659.25

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽安凯汽车股份有限公司	27,401.39	27,401.39	100	预计无法收回
合计	27,401.39	27,401.39	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国第一汽车集团公司	52.02		46,828.78	
合计	52.02		46,828.78	

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	390,978,223.08	0-6 个月	54.77
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	138,222,941.71	1 年以内	19.36
一汽解放汽车有限公司	母公司的控股子公司	84,689,021.97	1 年以内	11.86
富奥威泰克底盘部件(长春)有限公司	客户	19,972,101.35	0-6 个月	2.80
一汽吉林汽车有限公司	母公司的控股子公司	11,222,955.33	1 年以内	1.57
合计	/	645,085,243.44	/	90.36

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	390,978,223.08	54.77
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	138,222,941.71	19.36
一汽解放汽车有限公司	母公司的控股子公司	84,689,021.97	11.86
一汽吉林汽车有限公司	母公司的控股子公司	11,222,955.33	1.57
天津一汽夏利汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	3,224,792.24	0.45
一汽解放青岛汽车有限公司	母公司的控股子公司	245,801.68	0.03
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	合营企业	149,442.33	0.02
一汽模具制造有限公司	母公司的控股子公司	4,467.53	0.00
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	其他	96,142.24	0.01
一汽解放柳州特种汽车有限公司	母公司的控股子公司	93,930.08	0.01
中国第一汽车集团公司	母公司	52.02	0.00
中国第一汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	277,012.18	0.04
长春一汽普雷特科技股份有限公司	其他	2,738.74	0.00
一汽客车有限公司	母公司的控股子公司	1,333,082.91	0.19
一汽轿车销售有限公司	母公司的控股子公司	332.70	0.00
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	合营企业	2,873,636.00	0.40
长春富维江森自控汽车电子有限公司	合营企业	747,687.33	0.10
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	联营企业	317,860.05	0.04
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	联营企业	391,735.20	0.05
合计	/	634,871,855.32	88.90

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	13,773,554.20	100	1,194,503.85	100	99,658,369.08	8.67	1,733,077.51	1.74
组合小计	13,773,554.20	100	1,194,503.85	100	99,658,369.08	8.67	1,733,077.51	1.74
合计	13,773,554.20	/	1,194,503.85	/	99,658,369.08	/	1,733,077.51	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						

0-6 个月	11,828,705.15	85.88	0	96,124,348.90	96.45	0
7-12 个月	629,272.78	4.57	1,595.00	1,615,905.67	1.62	80,795.29
1 年以内小计	12,457,977.93	90.45	1,595.00	97,740,254.57	98.07	80,795.29
1 至 2 年	73,367.48	0.53	6,256.96	229,204.73	0.23	22,920.47
2 至 3 年	79,367.00	0.58	23,810.10	80,523.47	0.08	24,157.04
3 至 4 年	0	0	0	6,363.20	0.01	3,181.60
4 至 5 年	200.00	0	200.00	200.00	0	200.00
5 年以上	1,162,641.79	8.44	1,162,641.79	1,601,823.11	1.61	1,601,823.11
合计	13,773,554.20	100.00	1,194,503.85	99,658,369.08	100.00	1,733,077.51

- 2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
待认证的进项税额	无关联关系	3,870,230.39	1 年以内	28.10
W&W Projekt Service GmbH	供应商	1,064,533.85	0-6 个月	7.73
浙江黄岩科拿塑料模具厂	供应商	1,032,072.52	3 年以上	7.49
广东电网佛山供电局	供应商	1,000,000.00	0-6 个月	7.26
长春富维江森自控汽车电子有限公司	合营企业	745,767.51	0-6 个月	5.41
合计	/	7,712,604.27	/	55.99

- 4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	18,150.00	0.13
四川一汽丰田汽车有限公司	其他	16,120.00	0.12
启明信息技术股份有限公司	母公司的控股子公司	20,100.00	0.15
长春富维江森自控汽车电子有限公司	合营企业	745,767.51	5.41
合计	/	800,137.51	5.81

(六) 预付款项：

- 1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	144,950,520.46	86.37	113,827,182.07	82.38
1 至 2 年	19,081,766.17	11.37	24,058,376.52	17.41
2 至 3 年	3,536,526.11	2.11	221,884.90	0.16
3 年以上	259,217.86	0.15	64,010.80	0.05

合计	167,828,030.60	100.00	138,171,454.29	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中床进出口大连有限公司	供应商	62,893,196.68	1 至 2 年	预付部分设备款
常州华威亚克模具有限公司	供应商	16,824,600.00	1 至 2 年	预付部分设备款
吉林建工集团有限公司	供应商	6,000,000.00	0-6 个月	预付基建款
深圳华益盛模具有限公司	供应商	3,986,112.00	1 至 2 年	预付模具款
昆山诺克科技汽车装备制造有限公司	供应商	3,217,495.00	1 年以内	预付设备款
合计	/	92,921,403.68	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,901,546.45	845,515.78	88,056,030.67	89,918,147.42	845,515.78	89,072,631.64
在产品	33,228,258.24		33,228,258.24	31,651,174.08		31,651,174.08
库存商品	584,285,915.63		584,285,915.63	637,385,524.36		637,385,524.36
周转材料	33,685,920.80		33,685,920.80	10,744,061.21		10,744,061.21
外购半成品	61,444,583.94		61,444,583.94	47,305,427.92		47,305,427.92
合计	801,546,225.06	845,515.78	800,700,709.28	817,004,334.99	845,515.78	816,158,819.21

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	845,515.78				845,515.78
合计	845,515.78				845,515.78

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	产品下线，导致相关原材料价值的可变现净值低于存货成本		

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税留抵扣额	3,779,691.74	5,700,459.82

预交税金	511,810.08	822,682.00
合计	4,291,501.82	6,523,141.82

(九) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	50.00	50.00	4,772,246,912.93	3,404,053,514.88	1,368,193,398.05	5,233,338,830.84	341,425,227.77
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	50.00	50.00	849,298,382.00	632,954,763.41	216,343,618.59	603,459,535.36	23,283,248.39
长春富维江森自控汽车电子有限公司	50.00	50.00	159,550,476.82	67,272,756.59	92,277,720.23	147,192,229.30	5,772,230.76
二、联营企业							
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	49.00	49.00	187,624,217.50	102,688,577.00	84,935,640.50	142,619,923.18	11,205,721.38
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	40.00	40.00	447,711,523.08	193,431,262.35	254,280,260.73	179,918,545.38	15,424,334.65
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	40.00	40.00	448,687,662.51	255,021,975.31	193,665,687.20	245,090,509.63	18,227,392.75
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	40.00	40.00	158,470,741.30	44,632,089.05	113,838,652.25	106,554,997.89	9,925,670.85
天津英泰汽车饰件有限公司	25.00	25.00	979,888,885.73	413,325,706.70	566,563,179.03	905,474,476.32	-61,873.69
鑫安汽车保险股份有限公司	17.50	17.50	1,325,975,162.16	325,581,973.47	1,000,393,188.69	109,479,012.15	4,762,644.07

(十) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
长春塔奥金环汽车制品有限公司	21,126,228.00	21,126,228.00		21,126,228.00		10.00	10.00
一汽财务有限公司	123,022,740.00	123,022,740.00		123,022,740.00		6.41	6.41
吉林亿安保险经纪股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		10.00	10.00

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
-------	------	------	------	------	------	--------	----------------	-----------------



长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	246,648,640.00	705,336,791.88	-21,542,478.00	683,794,313.88		96,127,545.94	50.00	50.00
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	79,504,530.00	97,357,869.11	10,813,940.19	108,171,809.30		827,684.01	50.00	50.00
长春富维江森自控汽车电子有限公司	59,385,476.00	43,252,744.74	2,885,632.46	46,138,377.20			50.00	50.00
天津英泰汽车饰件有限公司	50,696,683.28	176,541,263.18	-996,992.49	175,544,270.69			25.00	25.00
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	44,697,133.14	95,542,370.42	6,248,568.23	101,790,938.65			40.00	40.00
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	12,055,794.04	82,175,317.78	7,544,141.87	89,719,459.65			40.00	40.00
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	34,300,000.00	40,978,660.37	639,803.48	41,618,463.85		4,851,000.00	49.00	49.00
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	47,997,000.00	41,565,192.56	4,044,925.20	45,610,117.76			40.00	40.00
鑫安汽车保险股份有限公司	175,000,000.00	86,735,345.31	87,674,882.56	174,410,227.87			17.50	17.50

(十一) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	232,947,529.12			232,947,529.12
1.房屋、建筑物	191,554,765.98			191,554,765.98
2.土地使用权	41,392,763.14			41,392,763.14
二、累计折旧和累计摊销合计	36,124,625.37	5,637,671.52		41,762,296.89
1.房屋、建筑物	32,645,589.12	5,172,634.50		37,818,223.62
2.土地使用权	3,479,036.25	465,037.02		3,944,073.27
三、投资性房地产账面净值合计	196,822,903.75	-5,637,671.52		191,185,232.23
1.房屋、建筑物	158,909,176.86	-5,172,634.50		153,736,542.36
2.土地使用权	37,913,726.89	-465,037.02		37,448,689.87
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	196,822,903.75	-5,637,671.52		191,185,232.23
1.房屋、建筑物	158,909,176.86	-5,172,634.50		153,736,542.36
2.土地使用权	37,913,726.89	-465,037.02		37,448,689.87

本期折旧和摊销额: 5,637,671.52 元。

(十二) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	2,131,224,140.96	89,466,520.71	17,146,265.16	2,203,544,396.51

其中：房屋及建筑物	590,608,999.68		-5,749,559.15		584,859,440.53
机器设备	1,297,350,188.93		67,579,967.59	16,145,216.20	1,348,784,940.32
运输工具	21,737,614.58		422,752.12	46,500.00	22,113,866.70
其他	221,527,337.77		27,213,360.15	954,548.96	247,786,148.96
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	900,398,432.86	0.00	88,555,798.50	14,426,853.06	974,527,378.30
其中：房屋及建筑物	163,161,275.78	-165,016.60	15,311,910.82		178,308,170.00
机器设备	591,738,045.14	150,996.16	55,927,961.48	13,775,608.29	634,041,394.49
运输工具	15,490,377.45		1,685,076.94	376,623.66	16,798,830.73
其他	130,008,734.49	14,020.44	15,630,849.26	274,621.11	145,378,983.08
三、固定资产账面净值合计	1,230,825,708.10		/	/	1,229,017,018.21
其中：房屋及建筑物	427,447,723.90		/	/	406,551,270.53
机器设备	705,612,143.79		/	/	714,743,545.83
运输工具	6,247,237.13		/	/	5,315,035.97
其他	91,518,603.28		/	/	102,407,165.88
四、减值准备合计	2,824,950.85		/	/	2,824,950.85
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备	179,774.70		/	/	179,774.70
运输工具			/	/	2,645,176.15
其他	2,645,176.15		/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,228,000,757.25		/	/	1,226,192,067.36
其中：房屋及建筑物	427,447,723.90		/	/	406,551,270.53
机器设备	705,432,369.09		/	/	714,563,771.13
运输工具	6,247,237.13		/	/	5,315,035.97
其他	88,873,427.13		/	/	99,761,989.73

本期折旧额：88,555,798.50 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：87,135,611.75 元。

2、 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	18,201,318.41
机器设备	13,047,218.19
其他设备	112,118.79
合 计	31,360,655.39

(十三) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	271,671,064.44	400,000.00	271,271,064.44	242,258,307.84	400,000.00	241,858,307.84

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
佛山项目组	184,937,260.00	47,638,828.59	30,073,844.07	13,880,484.09		35	设备调试阶段	部分贷款	63,832,188.57
成都厂房建设	75,600,990.00	54,339,267.00	6,280,000.00			80	厂房建设已完工, 动力连接部分尚未完工	部分贷款	60,619,267.00
奥迪 A3 生产设备	31,626,146.11	16,656,665.37	5,563,107.73	1,216,952.85	8,423,275.02	40	部分设备仍在安装	部分贷款	12,579,545.23
内网供电工程	10,650,000.00	3,195,000.00	6,922,500.00			95	设备调试阶段	自有资金	10,117,500.00
1600t 双色注塑机 (热塑) 及对应线性取件机械手	9,307,692.31	3,267,000.00	6,534,000.00			105	设备调试阶段	自有资金	9,801,000.00
硬化层喷涂线	12,132,345.00	4,258,453.10	4,258,453.10			70	设备调试阶段	自有资金	8,516,906.20
消防工程	8,460,896.00	7,614,806.40				90	设备调试阶段	部分贷款	7,614,806.40
防雾喷漆线	9,217,625.00	3,235,386.38	3,235,386.38			70	调试阶段	自有资金	6,470,772.76
深圳华益盛-B50GX 系列产品模具	5,042,735.04	5,042,735.04				100	设备调试阶段	自有资金	5,042,735.04
其他	244,161,384.60	97,010,165.96	74,680,135.02	72,038,174.81	12,575,782.93				87,076,343.24
合计	591,137,074.06	242,258,307.84	137,547,426.30	87,135,611.75	20,999,057.95	/	/	/	271,671,064.44

3、 在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
全封闭蜗旋热泵机组	400,000.00	400,000.00	验收不合格, 无法使用
合计	400,000.00	400,000.00	/

4、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
佛山项目组	设备调试阶段	
成都厂房建设	厂房建设已完工, 动力连接部分尚未完工	
奥迪 A3 生产设备	部分设备仍在安装	
内网供电工程	设备调试阶段	
1600t 双色注塑机 (热塑) 及对应线性取件机械手	设备调试阶段	
硬化层喷涂线	设备调试阶段	
消防工程	设备调试阶段	
防雾喷漆线	设备调试阶段	

深圳华益盛-B50GX 系列产品模具	设备调试阶段	
--------------------	--------	--

(十四) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	1,884,684.76		565,350.00	1,319,334.76
合计	1,884,684.76		565,350.00	1,319,334.76

(十五) 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
报废待处理的设备	1,040,286.40	1,955,676.31	报废待处理
合计	1,040,286.40	1,955,676.31	/

(十六) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	185,736,857.70	4,561,361.32		190,298,219.02
其中: 软件	6,441,312.29	4,561,361.32		11,002,673.61
土地使用权	168,212,521.68			168,212,521.68
非专利技术	3,315,710.95			3,315,710.95
特许权	7,677,299.75			7,677,299.75
其他	90,013.03			90,013.03
二、累计摊销合计	18,963,238.40	3,881,740.43		22,844,978.83
其中: 软件	3,303,777.60	950,372.26		4,254,149.86
土地使用权	7,516,675.10	2,448,566.62		9,965,241.72
非专利技术	1,309,895.44	178,912.68		1,488,808.12
特许权	6,815,953.59	302,597.97		7,118,551.56
其他	16,936.67	1,290.90		18,227.57
三、无形资产账面净值合计	166,773,619.30	679,620.89		167,453,240.19
其中: 软件	3,137,534.69	3,610,989.06		6,748,523.75
土地使用权	160,695,846.58	-2,448,566.62		158,247,279.96
非专利技术	2,005,815.51	-178,912.68		1,826,902.83
特许权	861,346.16	-302,597.97		558,748.19
其他	73,076.36	-1,290.90		71,785.46
四、减值准备合计				
其中: 软件				
土地使用权				
非专利技术				
特许权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	166,773,619.30	679,620.89		167,453,240.19
其中: 软件	3,137,534.69	3,610,989.06		6,748,523.75
土地使用权	160,695,846.58	-2,448,566.62		158,247,279.96
非专利技术	2,005,815.51	-178,912.68		1,826,902.83
特许权	861,346.16	-302,597.97		558,748.19
其他	73,076.36	-1,290.90		71,785.46

本期摊销额: 3,881,740.43 元。

(十七) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
土地使用费	2,032,282.02		1,016,141.04		1,016,140.98	
轿装厂房道路	241,249.23		206,785.14		34,464.09	
一楼大厅装修摊销	62,132.34		16,624.98		45,507.36	暂估入账，本年结算
自行车棚改造摊销	86,886.00		22,668.00		64,218.00	
色差仪软件服务费	10,789.50		10,789.50			
厂区绿化工程款	894,001.67		221,006.28		672,995.39	
15 个停车位改建器具暂存区雨棚搭建		148,000.00	16,444.44		131,555.56	
合计	3,327,340.76	148,000.00	1,510,459.38		1,964,881.38	

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	727,391.12	745,891.15
固定资产折旧	113,919.23	113,919.23
递延收益	4,002,477.82	4,002,477.82
预提费用	7,241,081.47	7,241,081.47
小计	12,084,869.64	12,103,369.67

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	20,497,959.09	57,221,677.21
可抵扣亏损	233,958,449.70	233,958,449.70
合计	254,456,408.79	291,180,126.91

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013	0	0	
2014	38,674,793.71	38,674,793.71	
2015	90,627,150.64	90,627,150.64	
2016	32,289,826.94	32,289,826.94	
2017	49,138,428.03	49,138,428.03	
2018	23,228,250.38	23,228,250.38	
合计	233,958,449.70	233,958,449.70	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	

资产减值准备	4,834,376.73
固定资产折旧	759,461.54
递延收益	23,594,831.64
预提费用	29,084,325.88
小计	58,272,995.79

(十九) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,982,378.79	-397,176.92			3,585,201.87
二、存货跌价准备	845,515.78				845,515.78
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,824,950.85				2,824,950.85
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	400,000.00				400,000.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	8,052,845.42	-397,176.92			7,655,668.50

(二十) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	32,000,000.00	35,000,000.00
抵押借款	1,000,000.00	
信用借款	69,000,000.00	140,000,000.00
合计	102,000,000.00	175,000,000.00

(二十一) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	184,426,054.14	230,461,441.47
合计	184,426,054.14	230,461,441.47

下一会计期间(下半年)将到期的金额 184,426,054.14 元。

(二十二) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	1,356,166,451.44	1,268,747,387.51
1-2 年	4,574,748.80	17,633,040.55
2-3 年	218,905.04	206,327.18
3 年以上	5,969,545.61	5,966,212.65
合计	1,366,929,650.89	1,292,552,967.89

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十三) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	2,090,450.13	2,104,984.15
1-2 年	154,065.60	20,008.36
2-3 年	510.47	9,663.26
3 年以上	366,429.33	366,596.60
合计	2,611,455.53	2,501,252.37

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十四) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,050,255.31	133,250,655.85	109,406,572.05	40,894,339.11
二、职工福利费		20,227,696.46	15,326,536.46	4,901,160.00
三、社会保险费	17,498,696.92	41,632,970.00	18,340,987.48	40,790,679.44
其中:1.医疗保险费	123,408.88	11,557,182.34	11,510,358.43	170,232.79
2.基本养老保险费	12,807,784.26	22,576,641.94	1,554,557.00	33,829,869.20
3.年金缴费	338,213.60	3,565,894.50	3,565,894.50	338,213.60
4.失业保险费	3,548,030.17	2,347,770.51	149,929.55	5,745,871.13
5.工伤保险费	677,989.96	972,830.94	950,059.21	700,761.69
6.生育保险费	3,270.05	612,649.77	610,188.79	5,731.03
四、住房公积金	77,426.00	11,465,467.76	11,412,137.00	130,756.76
五、辞退福利	45,220,922.38	2,965,501.66	6,594,541.05	41,591,882.99
六、其他	16,014,203.21	61,880,649.36	58,469,326.47	19,425,526.10
合计	95,861,503.82	271,422,941.09	219,550,100.51	147,734,344.40

工会经费和职工教育经费金额 9,432,186.89 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 311,775.78 元。

(二十五) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	6,678,318.12	-3,261,617.95
营业税	146,036.89	191,376.16
企业所得税	12,528,521.10	8,493,323.20
个人所得税	2,847,392.95	3,415,757.36
城市维护建设税	836,279.95	606,132.49
房产税	313,528.8	177,835.46
印花税	130,747.82	201,370.18
教育费附加	597,352.95	432,951.79
土地使用税	82,902.92	
其他	418,377.98	340,523.51
合计	24,579,459.48	10,597,652.20

(二十六) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		59,544.19
短期借款应付利息	74,350.00	173,050.04
合计	74,350.00	232,594.23

(二十七) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
长春汽研中实改装车厂	4,593,043.95	4,050,413.05	尚未领取
汽车研究所汽研科技咨询公司	2,551,694.71	2,250,233.06	尚未领取
长春一汽四环经贸公司	252,400.00	252,400.00	尚未领取
长春一汽四环铸造配套有限公司	161,300.00	161,300.00	尚未领取
长春一汽四环汽车通用件有限公司	150,300.00	150,300.00	尚未领取
长春市永畅石化有限公司	105,300.00	105,300.00	尚未领取
长春一汽四环鹏坤汽车零部件有限公司	71,550.00	71,550.00	尚未领取
长春一汽四环专机汽车零部件厂	51,300.00	51,300.00	尚未领取
一汽四环企业总公司汽车发运公司	32,260.00	32,260.00	尚未领取
长春一汽四环设备修造安装工程公司	17,550.00	17,550.00	尚未领取
社会流通股	4.47	4.47	尾差
长春高新汽车饰件有限公司	1,920,000.00		子公司已宣告尚未支付
金唐投资有限公司	2,000,000.00		子公司已宣告尚未支付
台湾东阳事业集团	14,700,000.00		子公司已宣告尚未支付
合计	26,606,703.13	7,142,610.58	/

(二十八) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



一年以内	120,779,457.71	82,363,615.37
1-2 年	15,977,011.57	27,729,175.64
2-3 年	5,266,913.28	3,018,147.24
3 年以上	25,177,273.22	25,828,815.29
合计	167,200,655.78	138,939,753.54

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
风险准备金	10,130,000.00	风险准备金	否
劳保统筹	5,842,803.46	正在清理	否
深圳华益盛模具有限公司	4,896,348.34	待验收设备款	否
合计	20, 869,151.80		

(二十九) 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
待执行的亏损合同		5,900,000.00		5,900,000.00
合计		5,900,000.00		5,900,000.00

(三十) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期初数
					本币金额
一汽财务有限公司	2011 年 5 月 11 日	2014 年 5 月 11 日	人民币	6.15	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	10,000,000.00

(三十一) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	24,000,000.00	24,000,000.00
保证借款	48,000,000.00	
合计	72,000,000.00	24,000,000.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建设银行成都经开区支行	2013 年 12 月 23 日	2020 年 12 月 22 日	人民币	6.55	24,000,000.00	24,000,000.00
建设银行成都经开区支行	2014 年 1 月 21 日	2020 年 12 月 22 日	人民币	6.55	16,000,000.00	
建设银行成都经开区支行	2014 年 4 月 24 日	2020 年 12 月 22 日	人民币	6.55	13,000,000.00	
建设银行成都经开区支行	2014 年 5 月 22 日	2020 年 12 月 22 日	人民币	6.55	9,000,000.00	
建设银行成都经开区支行	2014 年 6 月 25 日	2020 年 12 月 22 日	人民币	6.55	10,000,000.00	
合计	/	/	/	/	72,000,000.00	24,000,000.00

(三十二) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	30,691,766.44	30,494,998.35
合计	30,691,766.44	30,494,998.35

(三十三) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	211,523,400.00						211,523,400.00

(三十四) 专项储备:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	4,371,511.24	8,941,009.44	5,777,853.92	7,534,666.76
合计	4,371,511.24	8,941,009.44	5,777,853.92	7,534,666.76

(三十五) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	439,726,045.85			439,726,045.85
其他资本公积	109,969,439.40			109,969,439.40
合计	549,695,485.25			549,695,485.25

(三十六) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	360,125,946.86			360,125,946.86
任意盈余公积	111,353,105.57			111,353,105.57
合计	471,479,052.43			471,479,052.43

(三十七) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	1,916,534,649.74	/
调整后 年初未分配利润	1,916,534,649.74	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	242,069,063.42	/
应付普通股股利	74,033,190.00	
期末未分配利润	2,084,570,523.16	/

(三十八) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,471,161,530.86	4,212,324,370.39
其他业务收入	108,745,231.54	68,433,063.69
营业成本	5,279,641,321.14	4,055,611,053.32

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	5,471,161,530.86	5,177,453,453.13	4,212,324,370.39	3,994,392,387.79
合计	5,471,161,530.86	5,177,453,453.13	4,212,324,370.39	3,994,392,387.79

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	5,471,161,530.86	5,177,453,453.13	4,212,324,370.39	3,994,392,387.79
合计	5,471,161,530.86	5,177,453,453.13	4,212,324,370.39	3,994,392,387.79

4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	4,154,692,003.82	3,942,102,043.40	3,491,759,810.96	3,332,060,564.33
西南	1,045,700,594.17	962,688,600.49	696,123,137.24	643,065,575.73
华北	40,213,522.16	37,560,809.55	16,200,187.53	12,879,501.87
华东	17,061,189.25	19,456,225.93		
华南	209,537,907.51	213,224,359.70		
北美洲	3,956,313.95	2,421,414.06	8,241,234.66	6,386,745.86
合计	5,471,161,530.86	5,177,453,453.13	4,212,324,370.39	3,994,392,387.79

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
一汽-大众汽车有限公司	3,374,263,468.30	60.47
一汽解放汽车有限公司	1,130,329,714.28	20.26
一汽轿车股份有限公司	654,562,892.64	11.73
四川一汽丰田汽车有限公司	86,424,778.88	1.55
富奥威泰克底盘部件(长春)有限公司	36,912,589.97	0.66
合计	5,282,493,444.07	94.67

(三十九) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	812,541.63	1,223,907.03	按应税营业额的 3% 或者 5% 计缴营业税
城市维护建设税	4,960,445.34	3,930,417.85	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴
教育费附加	3,543,175.32	2,807,441.45	按实际缴纳流转税 3% 计缴
房产税	1,075,963.52	1,075,274.64	按租金收入 12% 计缴
价格调节基金	756,163.45	625,654.26	按营业总收入的 0.1% 计缴
合计	11,148,289.26	9,662,695.23	/

(四十) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	14,492,031.27	12,238,764.51
三包费	2,731,688.01	3,544,505.45
包装费	1,245,055.25	1,896,948.88
职工薪酬	3,873,022.11	1,890,958.32
仓储费	532,562.43	336,423.70
差旅费	91,277.70	253,504.10
固定资产修理费	281,491.90	249,801.10
业务宣传费	48,461.54	233,900.00
其他	316,778.62	190,067.92
合计	23,612,368.83	20,834,873.98

(四十一) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,699,918.25	62,634,551.13
研究开发费	49,663,598.32	17,861,751.57
固定资产修理费	17,005,382.04	11,065,409.91
折旧费	7,397,568.61	8,870,013.64
技术提成费	5,218,835.13	5,658,444.92
开办费	242,929.87	4,287,079.99

无形资产摊销	3,117,400.87	2,934,192.69
业务招待费	373,481.68	2,858,749.83
租赁费	4,151,681.87	2,791,506.68
印花税	3,177,159.05	2,287,067.19
办公费	1,368,291.77	2,191,064.30
房产税	2,579,974.24	2,094,284.45
动能及厂房取暖费	2,431,157.96	1,968,363.41
差旅费	2,263,686.23	1,798,921.69
土地使用税	1,649,659.90	1,373,540.13
排污费	1,651,031.66	1,091,815.93
聘请中介机构费	548,770.36	971,618.17
环境改貌费	2,281,492.15	897,713.90
运输费	973,309.99	858,510.73
试验检验费	1,517,848.47	842,479.24
低值易耗品摊销	681,520.05	788,464.59
会议费	98,026.10	725,210.00
劳务外包费	773,260.50	676,767.00
董事会会费	245,079.50	408,433.47
其他	7,875,826.83	3,674,056.08
合计	190,986,891.40	141,610,010.64

(四十二) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,111,242.21	2,149,192.65
加：汇兑损益	-232,719.24	85,613.61
票据贴现利息	37,033.99	88,743.97
金融机构手续费	211,164.35	143,967.90
其他	501,781.66	2,168,043.06
利息收入	-1,432,437.92	-2,464,562.37
合计	4,196,065.05	2,170,998.82

(四十三) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	27,121,278.84
权益法核算的长期股权投资收益	207,746,199.39	143,068,890.94
合计	207,746,199.39	170,190,169.78

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
一汽财务有限公司		27,121,278.84	宣告分红时间不同
合计		27,121,278.84	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春富维一江森自控汽车饰件系统有限公司	170,712,613.88	82,413,793.70	被投资单位实现的净利润不同
天津英泰汽车饰件有限公司	-996,992.49	33,489,284.59	被投资单位实现的净利润不同
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	6,248,568.23	2,527,538.98	被投资单位实现的净利润不同
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	7,544,141.87	6,834,437.54	被投资单位实现的净利润不同
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	11,641,624.20	647,166.20	被投资单位实现的净利润不同
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	5,490,803.48	618,197.04	被投资单位实现的净利润不同
长春富维江森自控汽车电子有限公司	2,885,632.46	4,976,310.39	被投资单位实现的净利润不同
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	4,044,925.20	12,908,206.25	被投资单位实现的净利润不同
鑫安汽车保险股份有限公司	174,882.56	-1,346,043.75	被投资单位实现的净利润不同
合计	207,746,199.39	143,068,890.94	/

(四十四) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-397,176.92	-457,726.82
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-397,176.92	-457,726.82

(四十五) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	275,180.13	311,706.42	275,180.13
其中: 固定资产处置利得	275,180.13	311,706.42	275,180.13
政府补助	599,231.91	80,592.96	599,231.91
其他	227,896.85	204,788.17	227,896.85
合计	1,102,308.89	597,087.55	1,102,308.89

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
C131 焊接分总成生产线	19,999.98	19,999.98	
RAV4 换代车型冲焊总成配套项目	25,000.02		
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰项目专项扶持资金	48,592.98	48,592.98	
汽车产业发展专项资金-新建涂装线项目	21,238.92		
产业扶持资金摊销	464,500.02		
招聘录用优秀应届高校毕业生企业奖励		12,000.00	
固定资产投资补贴	19,899.99		
合计	599,231.91	80,592.96	/

(四十六) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	57,215.69	136,297.56	57,215.69
其中：固定资产处置损失	57,215.69	136,297.56	57,215.69
其他	64,585.77	21,139.74	64,585.77
合计	121,801.46	157,437.30	121,801.46

(四十七) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,726,147.92	20,512,334.55
递延所得税调整	18,500.03	-117,444.45
合计	16,744,647.95	20,394,890.10

(四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上年同期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.14	1.14	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.14	1.14	0.83	0.83

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上年同期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	242,069,063.42	176,076,894.79
其中：归属于持续经营的净利润	242,069,063.42	176,076,894.79
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	241,380,484.90	175,783,951.73
其中：归属于持续经营的净利润	241,380,484.90	175,783,951.73
归属于终止经营的净利润		

(四十九) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回备用金	1,000,592.67
租赁收入	6,039,272.00
保证金、押金	428,120.00
政府补助	144,000.00
保险公司理赔款	731,444.10
抚恤金	411,618.56
往来款项	153,136.86
其他	5,401,264.92
合计	14,309,449.11

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
维修费	15,434,152.68
运输费	5,138,042.65
垫付款	117,967.06
研究开发费	984,964.16
租赁费	2,795,072.04
差旅费	3,298,321.42
业务招待费	264,452.78
办公费	1,558,049.87
排污费、保洁费	1,901,865.00
聘请中介机构费	382,934.53
协助服务费	24,193.91
备用金、押金	337,230.00



财产保险费	91,936.39
广告宣传费	196,987.04
董事会会费	329,118.50
低值易耗品	838,245.17
环境改貌费	556,315.24
技术支持、商标和技术许可费	5,568,457.41
其他	21,857,196.19
合计	61,675,502.04

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	1,432,437.92
合计	1,432,437.92

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
票据保证金	22,029,529.38
合计	22,029,529.38

(五十) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	262,701,062.51	201,560,458.84
加：资产减值准备	-397,176.92	-457,726.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,193,470.02	79,491,549.86
无形资产摊销	3,881,740.43	3,275,543.27
长期待摊费用摊销	1,510,459.38	375,180.65
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）	-245,602.08	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	27,637.64	-175,408.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,542,932.35	-264,309.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-207,746,199.39	-170,190,169.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,500.03	-117,444.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,458,109.93	-124,962,027.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-220,245,206.87	-219,946,312.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	164,307,170.03	381,069,908.26
其他	3,594,709.54	
经营活动产生的现金流量净额	120,601,606.60	149,659,242.20

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	317,240,521.41	421,683,392.03
减: 现金的期初余额	320,504,262.96	487,231,953.68
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,263,741.55	-65,548,561.65

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	317,240,521.41	320,504,262.96
其中: 库存现金	50,184.32	45,694.91
可随时用于支付的银行存款	317,183,456.02	320,451,667.14
可随时用于支付的其他货币资金	6,881.07	6,900.91
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	317,240,521.41	320,504,262.96

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国第一汽车集团公司	国有企业(全民所有制企业)	长春市	徐建一	制造汽车及零部件	535,258	20.14	20.14	中国第一汽车集团公司	123998915

(二) 本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	有限责任公司	成都	温树泽	制造业	15,800	51	51	69629969-5
长春一汽富维海拉车灯有限公司	有限责任公司	长春	温树泽	制造业	20,000	51	51	59335065-4
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	有限责任公司	长春	邱枫	制造业	7,413	51	51	77656662-6
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	有限责任公司	长春	温树泽	制造业	2,700 万美元	51	51	74303384-X

长春一汽富维华威模具有限公司	有限责任公司	长春	邱枫	制造业	12,000.00	60	60	08184866-X
----------------	--------	----	----	-----	-----------	----	----	------------

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:美元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
<b>一、合营企业</b>								
长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	中外合资	长春	Johannes Roters	制造业	5,960	50	50	72955500-0
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	中外合资	长春	Johannes Roters	制造业	2,460	50	50	66164704-7
长春富维江森自控汽车电子有限公司	中外合资	长春	温树泽	制造业	1,836	50	50	70257783-2
<b>二、联营企业</b>								
天津英泰汽车饰件有限公司	中外合资	天津	伊藤文隆	制造业	2,450	25	25	74669902-2
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	中外合资	长春	Manfred Wolf	制造业	1,350	40	40	74302878-4
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	中外合资	长春	屠江平	制造业	363.6	40	40	74844446-1
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	中外合资	重庆	赵启华	制造业	7,000 万元人民币	49	49	55408506-9
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	中外合资	长春	伊藤文隆	制造业	1,800	40	40	55638779-X
鑫安汽车保险股份有限公司	股份有限公司	长春	张影	保险业	100,000 万元人民币	17.5	17.5	59338303-4

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
长春汽车材料研究所科技咨询服务有限公司	母公司的控股子公司	123998536
长春汽车研究所科技服务有限公司	母公司的控股子公司	124001320
长春一汽鞍井钢材加工配送有限公司	其他	767176490
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	其他	748421884
长春一汽富晟长泰汽车塑料制品有限公司	其他	661649966
长春一汽普雷特科技股份有限公司	其他	675648526
长春一汽汽车文化有限公司	母公司的控股子公司	586217732
长春一汽实业名仕饮品有限公司	其他	776598943
长春一汽实业索迪斯管理服务有限公司	其他	730776919
长春一汽天奇工艺装备工程有限公司	其他	723194670
长春一汽天奇精锐工具有限公司	其他	563929657
长春一汽天奇泽众汽车装备工程有限公司	其他	563929649
长春一汽通信科技有限公司	母公司的控股子公司	743006825
长春一汽兴业人才科技服务有限公司	母公司的控股子公司	776581068
长春一汽综合利用有限公司	其他	723195163
成都启明春蓉信息技术有限公司	母公司的控股子公司	696283378

富奥汽车零部件股份有限公司	其他	702552256
机械工业第九设计研究院有限公司	母公司的控股子公司	124001726
吉林省汽车零部件研发中心有限公司	其他	550492898
启明信息技术股份有限公司	母公司的控股子公司	723195753
四川一汽丰田汽车有限公司	其他	713006509
天津市汽车研究所	母公司的控股子公司	401353149
天津一汽丰田汽车有限公司	其他	710939151
天津一汽夏利汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	103071899
鑫安汽车保险股份有限公司	母公司的控股子公司	593383034
一汽巴勒特锻造（长春）有限公司	其他	782637857
一汽财务有限公司	母公司的控股子公司	123998560
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	605120697
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	其他	127050793
一汽吉林汽车有限公司	母公司的控股子公司	124483278
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	244976413
一汽轿车销售有限公司	母公司的控股子公司	702204948
一汽解放柳州特种汽车有限公司	母公司的控股子公司	198605178
一汽解放汽车销售有限公司	母公司的控股子公司	123917070
一汽解放汽车有限公司	母公司的控股子公司	743028725
一汽解放青岛汽车有限公司	母公司的控股子公司	163567343
一汽客车有限公司	母公司的控股子公司	743012029
一汽马自达汽车销售有限公司	母公司的控股子公司	71785373X
一汽模具制造有限公司	母公司的控股子公司	702500368
一汽物流（成都）有限公司	母公司的控股子公司	551067455
一汽物流有限公司	母公司的控股子公司	776590482
中国第一汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	571145270
中国第一汽车集团进出口公司	母公司的控股子公司	123911541

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
一汽解放汽车有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	861,767,041.26	16.38	687,516,206.33	17.55
一汽-大众汽车有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	123,923,032.46	2.36	118,664,329.48	3.03
一汽-大众汽车有限公司成都分公司	材料、协作产品等	按协议价格确定			676,329.92	0.02
中国第一汽车集团公司	材料、协作产品、服务等	按协议价格确定			58,903.00	0.00
中国第一汽车股份有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	48,555,750.75	0.92	47,267,746.13	1.21
一汽轿车股份有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	13,835,346.43	0.26	15,168,895.59	0.39

中国第一汽车集团进出口公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	13,867,350.98	0.26		
机械工业第九设计研究院有限公司	设计服务	按协议价格确定			2,660,000.00	0.07
启明信息技术股份有限公司	计算机、劳务等	按协议价格确定	136,154.42	0.00	73,412.82	0.00
成都启明春蓉信息技术有限公司	计算机、劳务等	按协议价格确定	700,786.65	0.01	661,915.43	0.02
一汽物流有限公司	运输服务	按协议价格确定			318,479.00	0.01
一汽物流（成都）有限公司	运输服务	按协议价格确定			187,645.40	0.00
一汽吉林汽车有限公司	劳务等	按协议价格确定	40,585.38	0.00	21,388.51	0.00
长春汽车材料研究所科技咨询服务有限公司	服务	按协议价格确定	30,600.00	0.00		
一汽模具制造有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定			13,207.62	0.00
长春一汽汽车文化有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定			11,900.00	0.00
长春一汽实业索迪斯管理服务服务有限公司	服务	按协议价格确定	2,533,751.10	0.05	3,329,727.80	0.09
鑫安汽车保险股份有限公司	保险服务	按协议价格确定	15,858.06	0.00		
富奥汽车零部件股份有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	840.00	0.00		
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	12,268,338.28	0.23		
长春一汽鞍井钢材加工配送有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	19,515,501.37	0.37	996,738.05	0.03
长春一汽实业名仕饮品有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	33,275.04	0.00	30,948.72	0.00
长春一汽综合利用有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	57,531.76	0.00	14,517.36	0.00
长春一汽天奇精锐工具有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	32,700.00	0.00	7,350.00	0.00
吉林省汽车零部件研发中心有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	179,000.00			
四川一汽丰田汽车有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	8,355.55			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中国第一汽车集团公司	汽车零部件	按协议价格确定	6,738.66	0.00		
中国第一汽车股份有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	465,296.55	0.01	87,255.10	0.00
一汽-大众汽车有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	3,374,263,468.30	60.47	2,698,093,786.69	63.03

一汽解放汽车有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	1,130,329,714.28	20.26	905,380,997.87	21.15
一汽轿车股份有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	654,562,892.64	11.73	458,752,517.09	10.72
一汽吉林汽车有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	10,173,406.09	0.18	18,203,037.51	0.43
一汽客车有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	1,223,702.20	0.02	3,799,611.46	0.09
一汽解放青岛汽车有限公司	汽车零部件	按协议价格确定			42,709.10	0.00
天津一汽夏利汽车股份有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	3,136,014.30	0.06	6,977,283.75	0.16
一汽模具制造有限公司	汽车零部件	按协议价格确定			113,286.32	0.00
一汽马自达汽车销售有限公司	汽车零部件	按协议价格确定			71,414.00	0.00
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	汽车零部件	按协议价格确定			67,103.40	0.00
长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	8,620,908.00	0.15	8,620,908.00	0.20
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	汽车零部件、劳务	按协议价格确定	787,871.40	0.01	2,034,349.43	0.05
长春富维江森自控汽车电子有限公司	劳务	按协议价格确定	1,493,454.84	0.03	1,487,714.20	0.03
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	商标使用费、技术使用费、劳务	按协议价格确定	2,050,273.61	0.04		
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	劳务	按协议价格确定	1,920,000.00	0.03	960,000.00	0.02
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	劳务	按协议价格确定	626,476.50	0.01	626,476.50	0.01
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	劳务	按协议价格确定	651,428.82	0.01	352,000.02	0.01
长春一汽综合利用有限公司	废品、废料	按协议价格确定	4,447,250.35	0.08	6,149,084.30	0.14
天津一汽丰田汽车有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	23,681,321.45	0.42		
四川一汽丰田汽车有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	86,424,778.88	1.55	12,161,234.07	0.28

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	租赁资产为长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司正在使用的厂房和土地及附属设施	2009年6月1日		双方签订的《租赁协议》	8,620,908.00
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	长春富维江森自控汽车电子有限公司	租赁资产为长春富维江森自控汽车电子有限公司正在使用的厂房和土地及附属设施	2010年3月1日		双方签订的《租赁协议》	1,103,454.84

3、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
一汽财务有限公司	20,000,000.00	2013年11月1日	2014年11月1日	
一汽财务有限公司	12,000,000.00	2014年5月20日	2015年5月20日	
一汽财务有限公司	10,000,000.00	2013年9月6日	2014年9月6日	
一汽财务有限公司	11,000,000.00	2014年4月14日	2015年4月14日	
一汽财务有限公司	10,000,000.00	2014年6月12日	2015年6月12日	
一汽财务有限公司	20,000,000.00	2014年6月27日	2015年6月27日	

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	一汽-大众汽车有限公司	390,978,223.08	22,465.44	287,228,925.07	43,886.59
应收账款	一汽轿车股份有限公司	138,222,941.71	34,645.40	141,864,243.44	97,829.72
应收账款	一汽解放汽车有限公司	84,689,021.97	601,862.60	25,952,603.29	484,783.30
应收账款	一汽吉林汽车有限公司	11,222,955.33		14,370,208.56	
应收账款	天津一汽夏利汽车股份有限公司	3,224,792.24		3,245,655.51	
应收账款	长春一汽富晟长泰汽车塑料制品有限公司			817,393.68	
应收账款	一汽解放青岛汽车有限公司	245,801.68	24,580.16	245,801.68	24,580.17
应收账款	长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	149,442.33		195,012.45	
应收账款	一汽模具制造有限公司	4,467.53		115,438.64	
应收账款	一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	96,142.24		96,142.24	
应收账款	一汽解放柳州特种汽车有限公司	93,930.08	93,930.08	93,930.08	52,116.08
应收账款	中国第一汽车集团公司	52.02		46,828.78	
应收账款	中国第一汽车股份有限公司	277,012.18		51,791.17	
应收账款	长春一汽普雷特科技股份有限公司	2,738.74		2,738.74	
应收账款	一汽客车有限公司	1,333,082.91		1,351.35	3.28
应收账款	一汽轿车销售有限公司	332.70	332.70	332.70	332.70
应收账款	天津一汽丰田汽车有限公司			310.84	
应收账款	长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	2,873,636.00			
应收账款	长春富维江森自控汽车电子有限公司	747,687.33			
应收账款	长春富维梅克朗汽车镜有限公司	317,860.05			
应收账款	重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	391,735.20			
	合计	634,871,855.32	777,816.38	474,328,708.22	703,531.84
预付款项	成都启明春蓉信息技术有限公司	69,553.20		196,532.70	
预付款项	启明信息技术股份有限公司	751,140.00		1,198,287.98	
预付款项	中国第一汽车股份有限公司	2,561,265.42		10,002,517.97	
预付款项	长春汽车材料研究所科技咨询服务有限公司			41,150.00	
预付款项	吉林省汽车零部件研发中心有限公司	179,000.00		144,000.00	
预付款项	一汽-大众汽车有限公司	1,022,533.68			
预付款项	中国第一汽车集团进出口有限公司	1,102,458.00			
预付款项	长春一汽通信科技有限公司			20,000.00	

预付款项	长春一汽宝友钢材加工配送有限公司				
预付款项	机械工业第九设计研究院有限公司				
预付款项	一汽轿车股份有限公司	293,562.03			
预付款项	一汽巴勒特锻造（长春）有限公司				
	合 计	5,979,512.33		11,602,488.65	
其他应收款	鑫安汽车保险股份有限公司			87,500,000.00	
其他应收款	长春富维江森自控汽车电子有限公司	745,767.51	284.20	2,977,329.40	74,385.71
其他应收款	重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司			1,121,307.76	
其他应收款	长春曼.胡默尔富维滤清器有限公司			104,412.75	
其他应收款	长春富维梅克朗汽车镜有限公司			58,666.67	
其他应收款	启明信息技术股份有限公司	20,100.00		20,100.00	
其他应收款	四川一汽丰田汽车有限公司	16,120.00	50.25	14,040.00	50.25
其他应收款	一汽轿车股份有限公司	18,150.00	52.50	3,150.00	52.50
其他应收款	一汽-大众汽车有限公司			2,800.00	
	合 计	800,137.51	386.95	91,801,806.58	74,488.46

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长春一汽鞍井钢材加工配送有限公司	12,146,073.76	10,312,741.88
应付账款	长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	2,530,466.05	843,876.35
应付账款	长春一汽实业名仕饮品有限公司	7,585.00	18,190.50
应付账款	长春一汽天奇精锐工具有限公司	38,259.50	39,136.50
应付账款	长春一汽天奇泽众汽车装备工程有限公司	7.85	7.85
应付账款	长春一汽综合利用有限公司	121,889.08	54,576.92
应付账款	富奥汽车零部件股份有限公司		206,311.02
应付账款	启明信息技术股份有限公司		197,005.00
应付账款	一汽-大众汽车有限公司	27,623.60	
应付账款	中国第一汽车股份有限公司	6,042,359.33	336,546.41
	合 计	20,914,264.17	12,008,392.43
预收款项	一汽解放汽车销售公司	1,452.00	1,452.00
预收款项	长春一汽普雷特科技股份有限公司		1,702.35
	合 计	1,452.00	3,154.35
其他应付款	成都启明春蓉信息技术有限公司	124,595.07	189,166.57
其他应付款	启明信息技术股份有限公司	22,086.80	139,036.80
其他应付款	中国第一汽车股份有限公司		41,803.00
其他应付款	中国第一汽车集团进出口有限公司	14,261.50	14,261.50
其他应付款	天津英泰汽车饰件有限公司	179,398.74	
其他应付款	长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	41,570.95	
其他应付款	长春一汽实业索迪斯管理服务有限公司	277,760.00	
	合 计	659,673.06	384,267.87

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无



十、 承诺事项：

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	193,339,822.86	99.99	2,081,945.15	1.08	122,973,536.92	99.98	1,867,939.66	1.52
组合小计	193,339,822.86	99.99	2,081,945.15	1.08	122,973,536.92	99.98	1,867,939.66	1.52
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	27,401.39		27,401.39	0.01	27,401.39	0.02	27,401.39	100
合计	193,367,224.25	/	2,109,346.54	/	123,000,938.31	/	1,895,341.05	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
0-6 个月	185,108,824.28	95.74	0.00	112,426,969.93	91.42	
7-12 个月	134,431.59	0.07	1,914.47	7,203,296.55	5.87	360,164.83
1 年以内小计	185,243,255.87	95.81	1,914.47	119,630,266.48	97.29	360,164.83
1 至 2 年	6,315,969.56	3.27	631,596.95	1,604,280.02	1.3	160,428.00
2 至 3 年	58,221.30	0.03	17,466.39	231,608.07	0.19	69,482.42
3 至 4 年	582,817.58	0.30	291,408.79	459,035.88	0.37	229,517.94
4 至 5 年	101,514.16	0.05	101,514.16	11,459.05	0.01	11,459.05
5 年以上	1,038,044.39	0.54	1,038,044.39	1,036,887.42	0.84	1,036,887.42

合计	193,339,822.86	100.00	2,081,945.15	122,973,536.92	100	1,867,939.66
----	----------------	--------	--------------	----------------	-----	--------------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
安徽安凯汽车股份有限公司	27,401.39	27,401.39	100	预计无法收回
合计	27,401.39	27,401.39	/	/

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	母公司的控股子公司	59,075,843.62	1 年以内	30.55
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	50,988,843.21	0-6 个月	26.37
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	28,814,839.13	1 年以内	14.90
富奥威泰克底盘部件(长春)有限公司	客户	19,972,101.35	0-6 个月	10.33
一汽吉林汽车有限公司	母公司的控股子公司	8,911,767.04	1 年以内	4.61
合计	/	167,763,394.35	/	86.76

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	母公司的控股子公司	59,075,843.62	30.55
一汽解放青岛汽车厂	母公司的控股子公司	245,801.68	0.13
一汽解放柳州特种汽车有限公司	母公司的控股子公司	93,930.08	0.05
一汽客车有限公司	母公司的控股子公司	1,333,050.15	0.69
一汽吉林汽车有限公司	母公司的控股子公司	8,911,767.04	4.61
一汽模具制造有限公司	母公司的控股子公司	4,467.53	0.00
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	50,988,843.21	26.37
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	28,814,839.13	14.90
一汽轿车销售有限公司	母公司的控股子公司	332.70	0.00
天津一汽夏利汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	3,224,792.24	1.67
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	合营公司	149,442.33	0.08
长春富维江森自控汽车电子有限公司	合营公司	747,687.33	0.39
长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	合营公司	2,873,636.00	1.49
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	联营公司	58,666.67	0.03
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	联营公司	391,735.20	0.20
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	合营公司	2,215,291.98	1.15
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	合营公司	115,581.94	0.06
中国第一汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	257,463.43	0.13
中国第一汽车集团公司	母公司	52.02	0.00
长春一汽普雷特科技股份有限公司	其他	2,738.74	0.00
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	其他	96,142.24	0.05
合计	/	159,602,105.26	82.55

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
	6,728,798.07	100.00	124,834.29	1.86	96,217,032.30	100	630,023.15	9.36
组合小计	6,728,798.07	100.00	124,834.29	1.86	96,217,032.30	100	630,023.15	9.36
合计	6,728,798.07	/	124,834.29	/	96,217,032.30	/	630,023.15	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
0-6 个月	6,226,534.54	92.51	0.00	93,880,787.77	97.57	
7-12 个月	338,122.78	5.04	1,500.00	1,590,098.94	1.65	79,504.95
1 年以内小计	6,564,657.32	97.55	1,500.00	95,470,886.71	99.22	79,504.95
1 至 2 年	44,140.75	0.66	3,334.29	214,497.73	0.22	21,449.77
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00			
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	5,158.86	0.01	2,579.43
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00			
5 年以上	120,000.00	1.79	120,000.00	526,489.00	0.55	526,489.00
合计	6,728,798.07	100.00	124,834.29	96,217,032.30	100.00	630,023.15

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
待认证的进项税额	无关联关系	3,870,230.39	1 年以内	57.52
长春富维江森自控汽车电子有限公司	合营公司	745,767.51	0-6 个月	11.08
长春汽车轴承研发有限公司	其他	408,406.17	0-6 个月	6.07
一汽汽研中实改装厂	其他	120,000.00	5 年以上	1.78
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	18,150.00	1 年以内	0.27
合计	/	5,162,554.07	/	76.72

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	18,150.00	0.27
四川一汽丰田汽车有限公司	其他	16,120.00	0.24
长春富维江森自控汽车电子有限公司	合营企业	745,767.51	11.08
合计	/	780,037.51	11.59

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	80,580,000.00	80,580,000.00		80,580,000.00			51	51
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	55,074,680.70	55,074,680.70		55,074,680.70			51	51
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	151,462,788.59	151,462,788.59		151,462,788.59			51	51
长春一汽富维海拉车灯有限公司	102,000,000.00	102,000,000.00		102,000,000.00			51	51
长春一汽富维华威模具有限公司	0	0.00	28,800,000.00	28,800,000.00			60	60
长春塔奥金环汽车制品有限公司	21,126,228.00	21,126,228.00		21,126,228.00			10	10
一汽财务有限公司	123,022,740.00	123,022,740.00		123,022,740.00			6.41	6.41
吉林亿安保险经纪股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			10	10

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例
-------	------	------	------	------	------	----------	------	---------------	-------------

									(%)
长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	246,648,640.00	705,336,791.88	-21,542,478.00	683,794,313.88			96,127,545.94	50.00	50.00
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	79,504,530.00	97,357,869.11	10,813,940.19	108,171,809.30			827,684.01	50.00	50.00
长春富维江森自控汽车电子有限公司	59,385,476.00	43,252,744.74	2,885,632.46	46,138,377.20				50.00	50.00
天津英泰汽车饰件有限公司	50,696,683.28	176,541,263.18	-996,992.49	175,544,270.69				25.00	25.00
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	44,697,133.14	95,542,370.42	6,248,568.23	101,790,938.65				40.00	40.00
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	12,055,794.04	82,175,317.78	7,544,141.87	89,719,459.65				40.00	40.00
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	34,300,000.00	40,978,660.37	639,803.48	41,618,463.85			4,851,000.00	49.00	49.00
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	47,997,000.00	41,565,192.56	4,044,925.20	45,610,117.76				40.00	40.00
鑫安汽车保险股份有限公司	175,000,000.00	86,735,345.31	87,674,882.56	174,410,227.87				17.50	17.50

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,316,075,086.93	3,386,800,375.00
其他业务收入	43,963,655.91	38,069,710.53
营业成本	4,245,384,937.24	3,351,650,339.94

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	4,316,075,086.93	4,204,429,857.28	3,386,800,375.00	3,318,260,849.11
合计	4,316,075,086.93	4,204,429,857.28	3,386,800,375.00	3,318,260,849.11

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	4,316,075,086.93	4,204,429,857.28	3,386,800,375.00	3,318,260,849.11
合计	4,316,075,086.93	4,204,429,857.28	3,386,800,375.00	3,318,260,849.11

4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	3,460,227,238.94	3,370,874,453.59	2,891,831,061.78	2,833,591,676.11
西南	663,758,557.17	642,882,020.94	478,769,125.69	471,789,671.13
华北	40,213,522.16	37,560,809.55	16,200,187.53	12,879,501.87
华东	17,061,189.25	19,456,225.93		
华南	134,814,579.41	133,656,347.27		
合计	4,316,075,086.93	4,204,429,857.28	3,386,800,375.00	3,318,260,849.11

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
一汽-大众汽车有限公司	2,523,238,904.67	57.87
一汽解放汽车有限公司	1,103,516,123.84	25.31
一汽轿车股份有限公司	417,370,654.48	9.57
四川一汽丰田汽车有限公司	86,424,778.88	1.98
富奥威泰克底盘部件（长春）有限公司	36,912,589.97	0.85
合计	4,167,463,051.84	95.58

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	39,770,275.70	43,681,278.84
权益法核算的长期股权投资收益	207,746,199.39	143,068,890.94
合计	247,516,475.09	186,750,169.78

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
一汽财务有限公司		27,121,278.84	宣告分红时间不同
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	20,390,275.70		首次分红
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	4,080,000.00	1,260,000.00	被投资单位实现的净利润不同
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	15,300,000.00	15,300,000.00	被投资单位实现的净利润不同
合计	39,770,275.70	43,681,278.84	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	170,712,613.88	82,413,793.70	被投资单位实现的净利润不同
天津英泰汽车饰件有限公司	-996,992.49	33,489,284.59	被投资单位实现的净利润不同
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	6,248,568.23	2,527,538.98	被投资单位实现的净利润不同
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	7,544,141.87	6,834,437.54	被投资单位实现的净利润不同
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	11,641,624.20	647,166.20	被投资单位实现的净利润不同
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	5,490,803.48	618,197.04	被投资单位实现的净利润不同
长春富维江森自控汽车电子有限公司	2,885,632.46	4,976,310.39	被投资单位实现的净利润不同

长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	4,044,925.20	12,908,206.25	被投资单位实现的净利润不同
鑫安汽车保险股份有限公司	174,882.56	-1,346,043.75	被投资单位实现的净利润不同
合计	207,746,199.39	143,068,890.94	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	260,410,932.12	166,113,185.27
加: 资产减值准备	-279,183.37	176,663.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,773,571.04	31,536,585.92
无形资产摊销	1,973,023.72	1,786,463.88
长期待摊费用摊销	1,222,926.18	-206,785.14
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)	-234,461.60	-67,114.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-187,106.05	-1,463,475.82
投资损失(收益以“-”号填列)	-247,516,475.09	-186,750,169.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	32,466,526.48	-117,419,321.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-112,133,954.77	-69,583,004.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	71,303,111.25	155,907,174.84
其他	2,667,673.70	0
经营活动产生的现金流量净额	44,466,583.61	-19,969,798.04
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	111,216,891.97	151,691,391.87
减: 现金的期初余额	90,438,275.07	296,540,863.05
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	20,778,616.90	-144,849,471.18

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	217,964.44
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	599,231.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	163,311.08

少数股东权益影响额	-78,184.29
所得税影响额	-213,744.62
合计	688,578.52

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.39	1.14	1.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.37	1.14	1.14

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告及其摘要文本
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本



(本页为签字页)

董事长：\_\_\_\_\_

金 毅

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

2014 年 8 月 20 日