



# 富奥汽车零部件股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2017 年 12 月 31 日的公司股本数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 4 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	51
第十节 公司债券相关情况.....	57
第十一节 财务报告.....	58
第十二节 备查文件目录.....	178

## 释义

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

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	富奥股份、富奥 B	股票代码	000030、200030
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	富奥汽车零部件股份有限公司		
公司的中文简称	富奥股份		
公司的外文名称（如有）	FAWER Automotive Parts Limited Company		
公司的外文名称缩写（如有）	FAWER		
公司的法定代表人	甘先国		
注册地址	吉林省长春汽车经济技术开发区东风南街 777 号		
注册地址的邮政编码	130011		
办公地址	吉林省长春汽车经济技术开发区东风南街 777 号		
办公地址的邮政编码	130011		
公司网址	<a href="http://www.fawer.com.cn">http://www.fawer.com.cn</a>		
电子信箱	000030@fawer.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《大公报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	吉林省长春汽车经济技术开发区东风南街 777 号董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91220101190325278H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	上市公司前身为深圳市莱英达集团股份有限公司，后更名为盛润股份，主要从事轻工产品的生产经营、工业企业的投资参股和与之联系的进出口贸易以及以房地产开发为支柱包括饮食、宾馆在内的第三产业。2013 年，上市公司以新增股份换股吸收合并原富奥股份之重大资产重组实施完成，公司主营业务变更为汽车零部件及相关产品的研发、设计、制造、销售及售后服务。
历次控股股东的变更情况（如有）	1993 年，经深圳市政府深府办复（1993）720 号文批准，深圳市莱英达集团公司改组为深圳市莱英达集团股份有限公司。同年，深圳市莱英达集团股份有限公司公开发行 A 股 4,350 万股、B 股 3,000 万股，并在深交所挂牌上市。新股发行完成后，深圳市莱英达集团股份有限公司总股本为 21,850 万股，其中：国有股 14,500 万股，由深圳市投资管理公司持有。2003 年，上市公司第一大股东深圳市投资管理公司将其持有的盛润股份全部 19,140 万股股份无偿划转给深圳市莱英达集团有限责任公司持有，公司控股股东变更为深圳市莱英达集团有限责任公司。2013 年，上市公司以新增股份换股吸收合并原富奥股份之重大资产重组实施完成，新增股份总数为 1,010,275,140 股。吉林省亚东投资管理有限公司及其一致行动人吉林省天亿投资有限公司合计持有公司 38,857 万股，公司控股股东变更为吉林省亚东投资管理有限公司。2016 年 9 月，吉林省亚东投资管理有限公司更名为吉林省国有资本运营有限责任公司。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	苗策、徐伟东

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	7,193,263,144.16	5,856,937,609.16	22.82%	4,331,513,542.49
归属于上市公司股东的净利润（元）	831,547,593.78	676,711,738.87	22.88%	503,221,359.53
归属于上市公司股东的扣除非经	806,928,827.87	649,504,228.38	24.24%	490,256,893.15

常性损益的净利润（元）				
经营活动产生的现金流量净额（元）	462,896,928.01	600,774,202.76	-22.95%	333,651,081.78
基本每股收益（元/股）	0.64	0.52	23.08%	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.52	23.08%	0.39
加权平均净资产收益率	15.22%	13.73%	1.49%	11.19%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	10,364,348,492.24	9,072,987,293.60	14.23%	8,085,376,947.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,750,747,842.69	5,174,067,373.86	11.15%	4,684,428,863.80

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,718,361,033.62	1,703,780,246.60	1,672,696,704.74	2,098,425,159.20
归属于上市公司股东的净利润	221,064,864.95	232,374,929.50	191,118,041.31	186,989,758.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	216,999,740.03	218,081,676.13	187,799,083.34	184,048,328.37
经营活动产生的现金流量净额	90,644,805.61	68,454,429.23	56,497,690.45	247,300,002.72

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,878,327.30	-32,965,991.58	-394,997.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	53,237,752.93	95,443,585.89	18,343,794.89	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			150,695.74	
债务重组损益	68,804.08	300,070.00	64,025.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			7,092.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,935,528.71	-6,289,560.91	-4,783,072.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-13,453,628.70	-23,115,730.33		
减：所得税影响额	6,460,858.43	4,819,472.37	2,008,580.28	
少数股东权益影响额（税后）	-13,283,897.44	1,345,390.21	-1,585,507.22	
合计	24,618,765.91	27,207,510.49	12,964,466.38	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

**1、市场竞争优势** 公司以汽车零部件整车配套为主要业务，具有广泛的客户基础，与国内外整车客户保持长期稳定战略合作关系。国内主要整车客户有中国一汽旗下的一汽轿车、一汽解放、一汽大众、一汽丰田、一汽夏利、一汽客车、一汽吉汽；上汽集团旗下的上汽大众、

上汽通用；北汽集团旗下的北汽股份、福田汽车等；东风集团旗下的东风神龙；其他整车客户有广汽乘用车、长城汽车、吉利汽车、奇瑞汽车、江淮汽车、中国重汽、安徽华菱、郑州宇通、厦门金龙等；国际主要整车客户有万国卡车、美国水星、通用公司等。公司主要配套的车型有中国一汽的大部分车型，如一汽大众奥迪、大众系列车型；一汽解放J6、J7系列车型；一汽丰田RAV4、卡罗拉、威驰等；一汽轿车奔腾系列、红旗系列车型；上汽集团下的途观、朗逸等；长城哈弗；吉利帝豪、博越；江淮瑞风系列。

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

**3、资源优势** 公司始终是中国一汽战略发展中核心零部件资源。同时，公司通过与国际知名汽车零部件企业设立合资公司，开展长期广泛的国际合作，积累了丰富的国际运营管理经验，促进文化融合、产品优化和管理水平提升，逐步形成精益管控体系，已经成为其他目标市场的零部件核心战略资源。公司将充分利用资本运作等手段，紧跟产业趋势，抓住产业转型升级的契机，完善产品系列，拓展配套领域，加速国际化进程。

**4、研发优势** 以规划为引领，以市场为导向，将研发能力的提升作为核心任务。确立两级研发模式，公司研发中心主要进行前瞻性技术研究和新能源及汽车电子类技术的研发；所属公司从事实体研发，进一步贴近用户需求，切实提高研发效率。研发中心及下属10家公司被评为“省级企业技术中心”，如富奥威泰克汽车底盘有限公司、泵业分公司、紧固件分公司、一汽东机工公司等均具有较强的研发能力。

**5、制造优势** 公司下属企业拥有多台具有世界先进水平的数控加工中心和机器人，其中变量油泵制造技术、高强度连接件技术、高强度轴管技术、少片变截面板簧技术、涡轮增压器制造技术、电动转向技术、内高压成型技术、商用车转向器转向阀体加工技术及实验技术、控制臂球头加工及压装技术和奥迪底盘装配技术等保持国内领先水平。

**6、布局优势** 公司科学建立生产基地，紧跟主机厂区域战略布局，完成了东北、华东、华北、西南、中南五大生产基地的布局建设，增强了区域化的竞争优势，促进了整零协同发展。以各大基地为中心建立了有效的销售服务辐射网络，快速响应客户要求，提高服务质量，增强客户满意度。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

根据中国汽车工业协会统计分析，2017年汽车行业整体经济运行态势良好，呈现平稳增长态势。全年汽车销售2887.9万辆，同比增长3%。其中：乘用车销售2471.8万辆，同比增长1.4%；商用车销售416.1万辆，同比增长14%。

报告期内，公司充分把握市场机遇，妥善应对各种挑战，改革发展稳中有速。公司实现营业收入71.93亿元，比去年同期增长22.82%；归属于上市公司股东的净利润8.32亿元，比去年同期增长22.88%。截至2017年12月31日，公司总资产103.64亿元，归属于上市公司股东的净资产57.51亿元。

2017是年全面实施“十三五”规划的关键一年，也是公司发展历程中具有里程碑意义的一年。面对日新月异的产业变革和严峻的市场竞争形势，公司持续贯彻“稳中求速”的经营方针，紧跟产业趋势，深耕核心业务，拓展新能源领域，努力拼抢市场，持续降本增效，圆满完成了保增长、谋发展的工作目标，为未来可持续发展积蓄能量。

1.经营业绩稳步增长，收入和利润均创历史新高。公司自成立以来，市场化机制逐步完善，经营活力不断释放，管理水平持续提升。2017年，在主动拼抢项目与行业稳健增长的双重拉动下，经营业绩突破历史。

2.“十三五”规划战略正式确立，核心平台建设取得突破。公司积极适应行业变化，适时制定了“十三五”战略规划目标，明确以“绿色、智能、安全”为战略发展理念，聚焦核心产品战略平台，实现自主同步开发，成为全球化供应商。底盘产品方面，以富奥威泰克为建设基础的产业布局已在长春、青岛、成都三地落成，获得一汽大众（青岛）、一汽大众（成都）、一汽丰田、吉利、一汽自主奔腾、森雅等底盘总成重点市场项目；空调产品方面，结合新能源发展趋势，深化与翰昂系统株式会社国际合作，控股富奥翰昂，并与翰昂新设电动压缩机合资公司，进一步完善空调产品系列；新能源产品方面，成功获得德国大众MEB电动车中国区电驱动总成核心逆变器总成部件项目，进一步丰富了新能源产品系列。

3.新订单全面获取，全力抓好市场开源。近年来，两级营销体系积极协作，订单获取实现历史突破；积极实施市场开发策略，巩固一汽大众、一汽解放等现有产品配套品种及份额，

并保证后续换代车型的订单获取；全力开发如吉利、长城、江淮、北汽福田、上汽通用五菱、比亚迪等社会配套市场。

4.自主研发扎实推进，取得阶段成效。2017年，以“定目标、建队伍、配体制、强投资”为研发总体要求，继续深化研发机制改革，底盘类、泵类、紧固件类自主研发成果获得了主机厂的认可。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,193,263,144.16	100%	5,856,937,609.16	100%	22.82%
分行业					
零部件	7,336,293,698.39	101.99%	6,062,658,971.07	103.51%	21.01%
内部抵消数	-143,030,554.23	-1.99%	-205,721,361.91	-3.51%	-30.00%
分产品					
转向及安全系统	379,550,599.57	5.28%	434,937,890.13	7.43%	-12.73%
制动和传动系统	737,656,281.04	10.25%	565,413,217.24	9.65%	30.46%
发动机附件系统	1,025,807,762.41	14.26%	791,315,368.39	13.51%	29.63%
环境系统	887,778,741.82	12.34%	796,641,797.51	13.60%	11.44%
底盘系统	3,062,387,003.22	42.57%	2,526,726,010.01	43.14%	21.20%
汽车电子	12,286,334.33	0.17%	12,419,510.85	0.21%	-1.07%
紧固件产品及其它	1,230,826,976.00	17.11%	935,205,176.94	15.97%	31.61%
内部抵销数	-143,030,554.23	-1.99%	-205,721,361.91	-3.51%	-30.47%
分地区					
东北	5,243,144,479.13	72.89%	3,926,102,005.96	67.03%	33.55%
华北	747,525,101.65	10.39%	613,729,283.56	10.48%	21.80%

西北	355,247.86	0.00%	505,722.22	0.01%	-29.75%
华中	128,016,479.01	1.78%	94,534,508.22	1.61%	35.42%
华东	615,860,363.51	8.56%	814,816,628.75	13.91%	-24.42%
西南	537,157,266.60	7.47%	497,820,002.29	8.50%	7.90%
华南	41,581,952.52	0.58%	87,350,624.97	1.49%	-52.40%
欧洲	272,810.92	0.00%	0.00	0.00%	
北美洲	21,842,918.47	0.30%	26,430,946.44	0.45%	-17.36%
大洋洲	27,258.79	0.00%		0.00%	
亚洲其他国家	509,819.93	0.01%	1,369,248.66	0.02%	-62.77%
内部抵消数	-143,030,554.23	-1.99%	-205,721,361.91	-3.51%	-30.47%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
零部件	7,336,293,698.39	5,980,320,131.86	18.48%	21.01%	21.75%	-0.50%
分产品						
制动和传动系统	737,656,281.04	574,076,549.55	22.18%	30.46%	26.38%	2.52%
发动机附件系统	1,025,807,762.41	829,653,787.94	19.12%	29.63%	27.85%	1.13%
环境系统	887,778,741.82	700,159,057.45	21.13%	11.44%	8.58%	2.07%
底盘系统	3,062,387,003.22	2,618,227,133.10	14.50%	21.20%	20.33%	0.62%
紧固件产品及其它	1,230,826,976.00	901,189,720.67	26.78%	31.61%	50.00%	-8.98%
分地区						
东北	5,243,144,479.13	4,266,919,253.09	18.62%	33.55%	34.16%	-0.37%
华北	747,525,101.65	599,272,233.41	19.83%	21.80%	22.82%	-0.67%
华东	615,860,363.51	508,133,492.53	17.49%	-24.42%	-22.14%	-2.42%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
环境系统	销售量	万件	277.7	234.57	18.38%
	生产量	万件	274.2	249.08	10.09%
	库存量	万件	10.77	14.26	-24.50%
底盘系统	销售量	万件	2,279.12	2,589.52	-11.99%
	生产量	万件	2,220.99	2,777.16	-20.03%
	库存量	万件	129.2	187.33	-31.03%
制动和传动系统	销售量	万件	64.53	244.28	-73.58%
	生产量	万件	56.22	254.84	-77.94%
	库存量	万件	1.39	9.7	-85.65%
转向及安全系统	销售量	万件	122.39	119.4	2.50%
	生产量	万件	116.37	129.24	-9.96%
	库存量	万件	3.18	9.19	-65.44%
汽车电子	销售量	万件	1.76	2.66	-33.71%
	生产量	万件	1.7	3.38	-49.62%
	库存量	万件	0.56	0.62	-9.84%
发动机附件系统	销售量	万件	544.35	361.5	50.58%
	生产量	万件	527.86	407.53	29.53%
	库存量	万件	29.17	45.67	-36.12%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

制动和传动系统变动原因：2016年统计口径包括富奥制动分公司的产品，2017年该公司业务转入合资公司富奥万安，富奥制动分公司主体注销，导致数据减少。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

零部件	营业成本	5,980,320,131.86	102.03%	4,912,167,249.83	103.04%	21.75%
内部抵销数	营业成本	-118,864,398.59	-2.03%	-145,144,169.01	-3.04%	-18.11%
合计	营业成本	5,861,455,733.27	100.00%	4,767,023,080.82	100.00%	22.96%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
转向及安全系统	营业成本	346,616,413.64	5.91%	376,351,723.10	7.89%	-7.90%
制动和传动系统	营业成本	574,076,549.55	9.79%	454,242,461.60	9.53%	26.38%
发动机附件系统	营业成本	829,653,787.94	14.15%	648,927,950.12	13.61%	27.85%
环境系统	营业成本	700,159,057.45	11.95%	644,839,888.98	13.53%	8.58%
底盘系统	营业成本	2,618,227,133.10	44.67%	2,175,901,631.31	45.64%	20.33%
汽车电子	营业成本	10,397,469.51	0.18%	11,118,659.12	0.23%	-6.49%
紧固件产品及其它	营业成本	901,189,720.67	15.37%	600,784,935.60	12.60%	50.00%
内部抵销数	营业成本	-118,864,398.59	-2.03%	-145,144,169.01	-3.04%	-18.11%
合计	营业成本	5,861,455,733.27	100.00%	4,767,023,080.82	100.00%	22.96%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动** 是  否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用  不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,747,754,642.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	66.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	66.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	一汽解放汽车有限公司	2,149,269,829.26	29.88%
2	一汽-大众汽车有限公司	812,138,350.34	11.29%
3	大众一汽平台零部件有限公司	790,887,535.56	10.99%

4	一汽轿车股份有限公司	628,037,920.41	8.73%
5	一汽解放青岛汽车有限公司	367,421,007.08	5.11%
合计	--	4,747,754,642.65	66.00%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	646,941,548.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.50%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	青岛特殊钢铁有限公司	183,520,000.00	3.83%
2	方大特钢科技股份有限公司	150,040,000.00	3.13%
3	黄骅聚金五金制品有限公司	119,776,500.00	2.50%
4	万向钱潮股份有限公司	114,035,300.00	2.38%
5	长春北特汽车零部件有限公司	79,569,748.00	1.66%
合计	--	646,941,548.00	13.50%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	282,894,995.11	241,743,909.54	17.02%	
管理费用	632,320,399.09	571,121,436.24	10.72%	
财务费用	-10,639,908.87	-9,787,037.59	-8.71%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司把自主研发作为公司长期战略，把突出自主研发，走技术发展之路作为企业转型升级的创新驱动，逐步向技术领先的创新型企业转变，向技术领先要效益。2017年，公司紧紧围绕六大系统产品和新能源汽车零部件产品的一系列重点项目开展研发工作，研发能力和研发水平都有了较大提高。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	905	899	0.67%
研发人员数量占比	13.00%	12.90%	0.10%
研发投入金额（元）	162,608,021.29	125,210,910.32	29.87%
研发投入占营业收入比例	2.26%	2.14%	0.12%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

注：以上研发支出指列入管理费用的研发支出。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,741,390,417.45	5,219,247,849.79	10.00%
经营活动现金流出小计	5,278,493,489.44	4,618,473,647.03	14.29%
经营活动产生的现金流量净额	462,896,928.01	600,774,202.76	-22.95%
投资活动现金流入小计	493,676,892.53	376,814,950.47	31.01%
投资活动现金流出小计	363,256,632.32	392,620,175.57	-7.48%
投资活动产生的现金流量净额	130,420,260.21	-15,805,225.10	925.17%
筹资活动现金流入小计	153,628,200.00	185,000,000.00	-16.96%
筹资活动现金流出小计	444,042,038.57	510,449,473.93	-13.01%
筹资活动产生的现金流量净额	-290,413,838.57	-325,449,473.93	10.77%
现金及现金等价物净增加额	302,715,610.44	260,014,666.48	16.42%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1. 投资活动现金流入同比增加31.01%，主要是本期收到股利分红较上年同期增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额同比增加925.17%，主要是本期收到股利分红较上年同期增加且本期购建资产较上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	498,167,932.57	56.65%	主要是对联营企业和合营企业的投资收益	是

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,485,439,751.89	14.33%	1,182,724,141.45	13.04%	1.29%	
应收账款	1,596,653,173.24	15.41%	1,322,051,085.74	14.57%	0.84%	
存货	633,919,737.12	6.12%	650,941,436.47	7.17%	-1.05%	
投资性房地产	74,946,981.86	0.72%	77,787,038.15	0.86%	-0.14%	
长期股权投资	2,280,920,000.12	22.01%	2,229,847,748.48	24.58%	-2.57%	
固定资产	1,773,438,968.51	17.11%	1,731,836,734.49	19.09%	-1.98%	
在建工程	313,501,213.09	3.02%	193,769,568.42	2.14%	0.88%	
短期借款	59,900,000.00	0.58%	85,000,000.00	0.94%	-0.36%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

年末用于借款抵押的资产账面价值共计101,597,318.48元。其中房屋及建筑物账面价值为57,194,468.01元，土地使用权账面价值为44,402,850.47元。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
8,400,000.00	3,200,131.20	162.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	参股公司	汽车零部件	104,000,000.00	2,553,396,948.35	1,052,350,325.88	7,672,115,137.34	415,263,381.03	281,470,179.22

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2018年是实施“十三五”规划的重要的一年，是中国经济由高速增长转向高质量发展关键的一年，汽车产业也在发生深刻而急剧的变革。汽车产品正在由单一交通工具向智能生活载体转变；智能制造、绿色制造、个性化定制生产正在蓬勃展开；基于移动互联的汽车共享、分时租赁等新型消费模式正在被广泛接受；新的市场需求、产品属性、生产方式和商业模式将重塑产业链条和市场竞争格局。

继2017年整车市场回暖，自主品牌占比上升，2018年我国整车市场仍将持续增长，汽车零部件企业也将跟随整车市场呈上升势头。新能源汽车的发展给中国汽车零部件企业发展带来了新的机会，比如在电池、电驱动、电控方面所涉及的硬件和软件，转向助力、空调等功能部件的电动化，车身轻量化设计的新材料，自动驾驶涉及的感知传感元器件、操作执行器件以及计算信息传输、导航、防碰撞等所涉及的硬件和软件等等。特别是新能源汽车的智能化及无人驾驶技术，扩大了整个零部件的范围，零部件的概念和范畴正在改变。而这些领域技术的壁垒尚未形成，技术路线还有多种选择，存在着巨大的创新空间，给新的进入者提供

了众多的机会，给中国零部件企业的发展带来了历史性机遇。

## （二）公司发展战略

公司以“绿色、智能、安全”的战略发展理念，贯彻“承继、引领、开放、创新、共享”的经营发展理念；以市场为导向，推进一个转变，即走技术发展之路、向技术领先转变，成为创新型企业；两个打造，即打造一流人才队伍、打造特色企业文化；三个调整，即市场结构调整、产品结构调整、企业结构调整；确立核心战略平台发展模式，合理配置资源；持续进行质量和成本改善；强化职能体系支撑；促进富奥向“专业化、规模化、国际化”发展。

## （三）经营计划

2018年是实施“十三五”规划承上启下的一年，公司将密切关注宏观经济发展形势和行业技术发展趋势，继续完善国内国际产业布局，进一步拓展新能源技术及智能网联方面业务，持续在自主研发方面取得突破，运用资本运作手段加强产品结构调整、企业结构调整、优化资源配置，加速国际化，确保完成“十三五”规划目标。2018年预计合并口径的主营业务收入81亿元，归属母公司净利8.8亿元。

重点做好以下工作：一是务实谋划，明晰实施路径和投资策略，从研发、人才储备、结构调整、企业文化等方面进一步谋划，以争取在销售收入上实现进一步突破，逐步做精、做强、做大。二是聚焦核心，公司进一步推进战略平台的发展模式，根据产品技术发展趋势及企业的运营状态，重点发展战略平台企业，为可持续发展奠定战略基础。三是精益管理，不断夯实管理体系，持续加强TPS管理，深化机制，强化人才队伍建设，汲取先进管理经验，拓展开放思维，确保管理体系更加行之有效，支撑战略目标实现。

## （四）可能面对的风险与挑战

一是政策方面，国家现代化战略《中国制造2025》将发展新能源汽车和智能网联汽车作为新兴战略产业，并为做大做强中国汽车工业提供了重要指导。新能源汽车与智能网联汽车正逐步成为汽车产业中重要的组成部分，对传统零部件企业来说，正面临深度调整与变革的风险。目前公司已经对重点产品结构进行调整，对新能源产品已经进行了相应的准备，今后将继续加大相关产品的研发力度及市场开拓。二是技术创新方面，汽车产业变革与技术升级要求整车及零部件企业要持续关注科技创新、加强战略投入。公司确立的“十三五”规划中明确要走技术发展之路，通过自主发展、技术引进、联合开发等途径达成自主同步开发的目标。在目标实现过程中，公司将持续加大资源投入，加快科研成果转化的速度，作为汽车零部件企业，在技术方面支持整车发展。三是布局方面，国际整车全球化平台研发及采购趋势明显，对国内零部件企业参与全球同步开发、寻求全球项目定点、形成全球配套布局提出巨大挑战。

目前公司国内布局已全面形成，未来将进一步加强海外市场的拓展与建设，加速全球产业布局。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年02月14日	电话沟通	个人	了解公司2016年经营情况，告知公司经营稳定。
2017年04月20日	电话沟通	个人	了解主机厂产量变化对公司经营的影响，告知公司紧跟整车产销趋势，经营稳健。
2017年05月23日	电话沟通	个人	问及公司利润分配执行情况，告知正在积极筹备。
2017年08月08日	电话沟通	个人	问及公司股东人数，告知具体人数情况。
2017年10月18日	电话沟通	个人	问及公司是否考虑解决B股问题，告知将根据监管要求进行考虑。
2017年11月14日	实地调研	机构	调研公司经营发展、产品配套、公司战略等情况，告知公司专注主营，关注新兴，运营稳定，经营良好。
2017年12月28日	电话沟通	个人	了解公司产品创新情况，告知公司正在专注自主研发，与合作伙伴探索新领域、新模式的发展模式，并不断推进。
接待次数			12
接待机构数量			28
接待个人数量			4
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以 2017 年末总股本 1,293,251,508 股为基数，向全体股东按每 10 股分配现金红利 2.00 元，每 10 股派发红股数 4 股，2017 年度不进行资本公积金转增股本；

公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以 2016 年末总股本 1,293,251,508 股为基数，向全体股东按每 10 股分配现金红利 2.00 元，2016 年度不进行资本公积金转增股本；

公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以 2015 年末总股本 1,293,251,508 股为基数，向全体股东按每 10 股分配现金红利 1.50 元，2015 年度不进行资本公积金转增股本；

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	258,650,301.60	831,547,593.78	31.10%	0.00	0.00%
2016 年	258,650,301.60	676,711,738.87	38.22%	0.00	0.00%
2015 年	193,987,726.20	503,221,359.53	38.55%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	4
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	517,300,603.2
分配预案的股本基数（股）	1293251508
现金分红总额（元）（含税）	258650301.6

可分配利润（元）	737,790,564.04
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经瑞华会计师事务所审计，2017 年母公司实现净利润为 819,767,293.38 元，提取盈余公积 81,976,729.34 元，当年实现未分配利润为 737,790,564.04 元人民币，加上以前年度留存的未分配利润 2,632,310,157.05 元人民币，合计未分配利润 3,370,100,721.09 元人民币。</p> <p>公司拟定本次股利分配方案如下：1、以 2017 年末总股本 1,293,251,508 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税）、每 10 股送 4 股（含税），本次派发现金股利 258,650,301.60 元，派发红股数 517,300,603.20 股，共计 775,950,904.80 元，剩余未分配利润 2,594,149,816.29 元，结转下一年度分配。2、上述 B 股现金股利以港元派发，港元与人民币汇率按 2017 年度股东大会批准后的第一个工作日中国人民银行公布的港元兑人民币的中间价计算。3、2017 年不进行资本公积转增股本。此分配预案尚需提交公司股东大会审议批准后方可实施。。</p>	

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	一汽集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	保障未来上市公司资金独立性的承诺。本公司保证上市公司能够独立作出财务决策，不干预上市公司的资金使用，不以任何方式要求重组后的上市公司与一汽财务有限公司进行存贷款等金融	2013 年 03 月 20 日	长期	承诺正在履行中

			业务。重组完成后如因一汽财务有限公司偿付能力导致上市公司及其下属子公司损失的，本公司将依法承担相应责任。			
	亚东投资、天亿投资、一汽集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免非经营性资金占用的承诺。确保上市公司不发生为其及附属企业垫付费用和其他支出的情形；偿还债务而支付资金的情形；拆借资金的情形；承担担保责任而形成债权的情形。不发生其他在没有商品和劳务对价情况下提供资金或监管机构认定的其他非经营性占用资金的情形。重组完成后如因非经营性资金占用给上市公司造成损失，将依法承担相应的责任。	2013年03月20日	长期	承诺正在履行中
	一汽集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用	关于避免同业竞争的承诺。"本公司及	2013年03月20日	长期	正在履行中

		方面的承诺	<p>本公司控制的企业与富奥股份之间不存在实质性同业竞争。本次重大资产重组完成后，本公司将不会以任何方式从事与盛润股份产品相同的业务；如本公司从任何第三者处获得的任何商业机会与盛润股份经营的产品存在竞争或潜在竞争，则本公司将立即通知盛润股份，并将该商业机会给予盛润股份，促使本公司与盛润股份的业务发展符合避免同业竞争之要求。并且本公司将促使本公司控制的企业遵守上述承诺。”</p> <p>关于避免同业竞争的补充承诺。”本公司确定的主要汽车核心零部件产品规划将成为避免同业竞争的有效措</p>			
--	--	-------	---	--	--	--

			施。一汽集团将不以任何方式从事与上市公司产品相同的业务，并且有效保障其控制的下属企业不从事与上市公司相同的业务。如避免同业竞争的承诺或措施未能有效履行并对未来上市公司造成损失的，将对上述损失承担责任。”			
	亚东投资	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺。”本公司将不从事并促使本公司控制的其他企业不从事与上市公司相同或相近的业务。此外，在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本公司自愿放弃并努力促使本公司控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。因本公	2013年03月20日	长期	正在履行中

			司违反承诺给上市公司造成损失的,将对上述损失承担责任。本承诺在上市公司合法存续且本公司作为上市公司的控股股东期间持续有效。”			
	亚东投资、天亿投资、一汽集团、宁波华翔	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范关联交易的承诺。”本公司及本公司控制的企业将遵循市场交易的原则,按照公允、合理的市场价格进行交易,并依法履行关联交易决策程序和信息披露义务。本公司保证本公司及本公司控制的企业将不通过与盛润股份及其控股子公司的关联交易取得任何不正当的利益或使盛润股份及其控股子公司承担任何不正当的义务。如违反上述承诺而给盛润股份及其控股子公司造	2013年03月20日	长期	正在履行中

			成损失，由本公司承担赔偿责任。”			
	亚东投资、一汽集团	其他承诺	关于维护上市公司独立性的承诺。本次重大资产重组完成后，将保证盛润股份在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，亚东投资及一汽集团将赔偿。	2013年03月20日	长期	该等承诺在亚东投资作为上市公司的控股股东及一汽集团作为对上市公司有重大影响的关联方期间内持续有效且不可变更或撤销。
	亚东投资、天亿投资	其他承诺	关于原富奥股份债权债务处置问题的承诺。对于原富奥股份确实无法联系到的债权人，以及接到通知或公告期满后仍未发表明确意见的债权人，如吸收合并完成后，上市公司无法清偿其债务的，由本公司负责清偿。本公司承担担保责任或清偿责任后，有权对存续公司进行追偿。	2013年03月20日	长期	正在履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。2017年12月25日，财政部以财会[2017]30号文发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司按照财会[2017]30号文《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》要求编制2017年度财务报表。

会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	2017年度影响金额 (+增加、-减少)	2016年度影响金额 (+增加、-减少)
资产处置损益列报调整	营业外收入	-26,650,956.52	-1,769,828.17

	营业外支出	-165,494.69	-498,141.66
	资产处置收益	26,485,461.83	1,271,686.51
与日常活动相关的政府补助计入其他收益	营业外收入	-46,661,739.11	
	其他收益	46,661,739.11	

注：1、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的，公司应当说明变化情况、原因及其影响。

2、如涉及更换会计师事务所，应当披露是否就相关事项与前任会计师事务所进行了必要的沟通。

3、同时适用境内外会计准则的公司应当对产生差异的情况进行详细说明。

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	72
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	苗策、徐伟东
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行内部控制审计。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
一汽解放汽车有限公司	一汽股份子公司	销售商品及材料	零部件	市场价	无	251,672.31	34.99%	261,559	否	现金+票据结算	无	2017年12月14日	公告编号2017-43
一汽-大众汽车有限公司	一汽股份子公司	销售商品及材料	零部件	市场价	无	81,213.84	11.29%	94,601	否	现金+票据结算	无	2017年04月28日	公告编号2017-10
大众一汽平台零部件有限公司	联营合营企业	销售商品、提供劳务及厂房出租	零部件、物业服务及厂房出租	市场价	无	79,088.75	10.99%	84,787	否	现金+票据结算	无	2017年04月28日	公告编号2017-10
一汽轿车股份有限公司	一汽股份子公司	销售商品及材料	零部件	市场价	无	62,803.79	8.73%	79,809	否	现金+票据结	无	2017年04月28日	公告编号

公司	司	料								算		日	2017-10
合计				--	--	474,778.69	--	520,756	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			不适用										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)			不适用										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)			不适用										

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司认真履行社会责任，在追求经济效益，保护投资者特别是中小投资者利益的同时，积极保护债权人、员工、客户、供应商，以及其他相关者等的合法权益，以促进公司与社会的和谐发展。

1、公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和上市公司治理的规范性文件，不断完善公司治理，提升公司规范运作水平。报告期内，公司严格按照公开、公平、公正的原则，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，确保所有股东有平等的机会获得信息，保障全体股东合法享有法律法规所规定的各项权益。

2、公司坚持“以人为本”的价值理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的利益，关心员工的健康、安全和满意度；公司重视员工的培训和发展，不断提高员工的业务能

力和文化素质，实现员工与企业的共同成长，让员工分享企业发展成果，不断提升企业的凝聚力。

3、公司诚实守信、合规经营、依法纳税，充分尊重供应商、客户及消费者的合法权益，与供应商和客户建立了良好的战略合作伙伴和业务合作关系，以稳健的经营，实现与供应商、客户的可持续发展。

4、公司严格遵守国家安全生产、环境保护等方面的法律法规，积极做好安全生产和环境保护相关工作，制造和销售符合标准的产品，力求实现企业与环境的全面、协调发展。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

### (4) 后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

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

						准》 (GB21900-2008)表3 中水污染特别排放限值 要求：六价铬 0.1 mg/L 。			
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

本年度，公司及其子公司严格执行国家相关环境保护的法律法规，未发生环境污染事故和环境违法行为，未出现因违法违规受到处罚的情况。

2017年，公司通过加大环保专项资金投入，优化及改造现有环保设备设施，引进节能高效的环保设备，提升环保水平；进一步优化污水处理工艺，提高污水处理工艺保障程度，提升公司环境管理质量；进一步规范废气排放设备设施管理，废气排放符合国家排放标准；规范各类危险废物的处置，严格按照国家危废管理要求合规处置，细化危险废物分类回收。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

事 项	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
富奥汽车零部件股份有限公司关于收购股权及对外投资的公告	2017年12月29日	http://www.cninfo.com.cn, 在“查询”输入公司股票代码查询

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	13,532,051	1.05%	0	0	0	-6,682,488	-6,682,488	6,849,563	0.53%
1、国家持股		0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股		0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	13,532,051	1.05%	0	0	0	-6,682,488	-6,682,488	6,849,563	0.53%
其中：境内法人持股		0.00%					0	0	0.00%
境内自然人持股	13,532,051	1.05%				-6,682,488	-6,682,488	6,849,563	0.53%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股		0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股		0.00%					0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,279,719,457	98.95%	0	0	0	6,682,488	6,682,488	1,286,401,945	99.47%
1、人民币普通股	1,245,563,089	96.31%				6,682,488	6,682,488	1,252,245,577	96.83%
2、境内上市的外资股	34,156,368	2.64%					0	34,156,368	2.64%
3、境外上市的外资股		0.00%					0	0	0.00%
4、其他		0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	1,293,251,508	100.00%	0	0	0	0	0	1,293,251,508	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司有限售条件股份减少6,682,488股，系原高管叶凡总经理所持股份解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管	13,532,051	6,682,488		6,849,563	原高管退休解除限售	2017年2月7日
合计	13,532,051	6,682,488	0	6,849,563	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,180	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,107	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	--	-------------------------------	--

							(参见注 8)		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
中国第一汽车集团公司	国有法人	24.41%	315,710,981			315,710,981			
吉林省天亿投资有限公司	境内非国有法人	15.55%	201,132,059			201,132,059	质押		99,220,000
宁波华翔电子股份有限公司	境内非国有法人	13.95%	180,406,275			180,406,275			
吉林省国有资本运营有限责任公司	国有法人	10.03%	129,755,349			129,755,349	质押		62,500,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.93%	25,003,000			25,003,000			
中国证券金融股份有限公司	国有法人	1.65%	21,314,532			21,314,532			
深圳市中久资产管理有限公司	境内非国有法人	1.63%	21,084,984			21,084,984	质押		21,084,984
中国农业银行股份有限公司一易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	境内非国有法人	0.70%	9,038,200			9,038,200			
叶凡	境内自然人	0.52%	6,682,188			6,682,188			
工银瑞信基金一农业银行一工银瑞信中证金融资产管理计划	境内非国有法人	0.47%	6,078,000			6,078,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	吉林省国有资本运营公司间接持有吉林省天亿投资有限公司 100% 股权								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类			
						股份种类	数量		
中国第一汽车集团公司						315,710,981	人民币普通股		315,710,981
吉林省天亿投资有限公司						201,132,059	人民币普通股		201,132,059
宁波华翔电子股份有限公司						180,406,275	人民币普通股		180,406,275

吉林省国有资本运营有限责任公司	129,755,349	人民币普通股	129,755,349
中央汇金资产管理有限责任公司	25,003,000	人民币普通股	25,003,000
中国证券金融股份有限公司	21,314,532	人民币普通股	21,314,532
深圳市中久资产管理有限公司	21,084,984	人民币普通股	21,084,984
中国农业银行股份有限公司—易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	9,038,200	人民币普通股	9,038,200
叶凡	6,682,188	人民币普通股	6,682,188
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	6,078,000	人民币普通股	6,078,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	吉林省国有资本运营公司间接持有吉林省天亿投资有限公司 100% 股权		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
吉林省国有资本运营有限责任公司	张志新	2000 年 03 月 28 日	91220101702332026T	投资管理、投资咨询、资产管理、代理投资、投资顾问、实业投资

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
吉林省国资委	无		74046842-6	国有资产的监督管理
实际控制人报告期内控制的其	不适用			

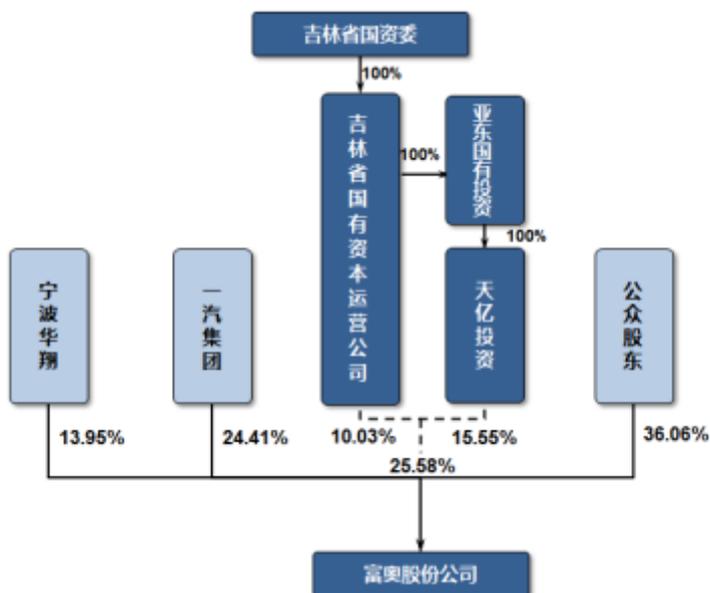
## 他境内外上市公司的股权情况

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中国第一汽车集团公司	徐留平	1953 年 07 月 15 日	5,352,580,000	汽车及汽车配件、小轿车及小轿车配件、旅游车及旅游车配件、汽车修理、动能输出、机械加工、建筑一级；汽车技术研发；试验检验、检测检定、媒体广告、劳务服务。
吉林省天亿投资有限公司	张志新	2009 年 09 月 17 日	269,000,000	利用自有资金对外投资；股权投资咨询；为投资企业提供管理服务业务。
宁波华翔电子股份有限公司	周晓峰	1988 年 09 月 01 日	530,047,150	汽车和摩托车零配件、电子产品、模具、仪表仪器

				的制造、加工；金属材料、建筑装潢材料、五金、交电的批发、零售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。
--	--	--	--	--

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
甘先国	总经理	现任	男	53	2014年04月28日	2016年03月25日	1,002,438				1,002,438
杨一平	董事&党委书记	现任	男	59	2013年03月25日	2016年03月25日	3,128,126				3,128,126
杜辛跃	副总经理	现任	男	57	2013年03月25日	2016年03月25日	3,528,126				3,528,126
祖学忠	副总经理	现任	男	56	2014年04月28日	2016年03月25日	802,032				802,032
王晓平	副总经理&董事会秘书	现任	男	54	2014年04月28日	2016年03月25日	672,031				672,031
合计	--	--	--	--	--	--	9,132,753	0	0		9,132,753

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
金毅	董事长	任期满离任	2017年04月10日	退休
付炳锋	董事	离任	2017年06月29日	工作变动
邱现东	董事长	离任	2017年10月26日	工作变动
杨一平	董事	离任	2017年12月28日	工作变动

### 三、任职情况

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

现任董事：

张丕杰先生，现任中国一汽股份有限公司总经理助理兼中国第一汽车集团公司采购部部长，兼任一汽富维公司董事长。曾任一汽轿车股份有限公司总经理，一汽-大众有限公司总经理。

张志新先生，现任吉林省国有资本运营有限责任公司董事长。曾任吉林省政府办公厅副处长，中国光大银行长春分行支行副行长，吉林省国有资产经营管理有限责任公司副总经理，吉林省亚东投资管理有限公司执行董事、总经理。

周晓峰先生，现任宁波华翔公司董事长。

王振勃先生，现任一汽集团专职外部董事。曾任一汽集团企业战略研究部信息室主任，一汽集团采购部部长，一汽集团采购部部长兼采购中心总经理，天津一汽丰田汽车有限公司党委书记、纪委书记、工会主席，天津一汽丰田汽车有限公司党委书记、常务副总经理。

吴云星先生，现任吉林省国资委专职外部董事。曾任吉林省国华资产管理有限责任公司副总经理。

吴博达先生，独立董事，曾任教育部学位与研究生教育发展中心主任。

朱文山先生，独立董事，现任吉林财经大学教授。兼任长春奥普光电技术股份有限公司独立董事。

李 晓先生，独立董事，现任吉林大学经济学院院长。

现任监事：

于洪军先生，现任一汽集团公司监事会办公室特派监事。兼任一汽富维、启明信息公司监事会主席。

赵立勋先生，现任深圳中久资产管理有限公司常务副总经理。

李志勇先生，现任公司董事会办公室主任。曾任富奥股份公司资产室主任、预算室主任、财务部部长助理。

高级管理人员：

甘先国先生，现任公司总经理。曾任采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司常务副总经理，富奥股份公司泵业分公司总经理、富奥股份公司董事会秘书、副总经理。

赵玉林先生，现任公司财务总监。曾任一汽车轮厂总经理助理，长春一汽四环股份有限公司计财部部长，一汽丰田汽车销售有限公司财务部副部长等职。

祖学忠先生，现任公司副总经理。曾任天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司副总经理，富奥股份公司总经理助理等职。

王晓平先生，现任公司副总经理、董事会秘书。曾任蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司副总经理，富奥股份上市工作组副组长，富奥股份公司董事会办公室主任。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张丕杰	中国第一汽车集团公司	采购部部长	2017年09月01日		是
张志新	吉林省国有资本运营有限责任公司	董事长	2017年11月01日		是
张志新	吉林省天亿投资有限公司	执行董事	2009年09月17日		是
周晓峰	宁波华翔电子股份有限公司	董事长	2011年02月15日		是
王振勃	中国第一汽车集团公司	专职外部董事	2017年05月01日		是
于洪军	中国第一汽车集团公司	监事会办公室特派监事	2016年12月21日		是
赵立勋	深圳中久资产管理有限公司	常务副总经理	2009年02月01日		是

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张丕杰	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	董事长	2017年12月12日		否
王振勃	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	董事	2017年08月18日		否

吴云星	吉林省国有资产监督管理委员会	专职外部董事	2016年07月01日		是
朱文山	长春奥普光电技术股份有限公司	独立董事	2013年07月23日		是
于洪军	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	监事会主席	2012年05月08日		否
于洪军	启明信息技术股份有限公司	监事会主席	2013年10月12日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬由股东大会决定；公司建立了高级管理人员绩效考核制度和薪酬体系，董事会通过对高级管理人员工作业绩的考核，决定其薪酬水平。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2017年支付独立董事津贴8万元人民币，非独立董事、监事不支付报酬。高级管理人员执行年薪制，主要包括基础年薪和绩效年薪两个部分，每月只发放基础年薪，绩效年薪根据上年实现绩效结果考核发放。
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，支付独立董事津贴共8万元人民币，部分独立董事因相关部委有特殊规定，公司不再向其支付津贴；支付董事、监事及高级管理人员报酬为342万元人民币。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张丕杰	董事长	男	56	现任		是
张志新	副董事长	男	49	现任		是
周晓峰	董事	男	48	现任		是
王振勃	董事	男	54	现任		是
吴云星	董事	男	59	现任		是
吴博达	独立董事	男	67	现任		否
李晓	独立董事	男	54	现任		否
朱文山	独立董事	男	59	现任	8	否
于洪军	监事会主席	男	59	现任		是
赵立勋	监事	男	39	现任		是

李志勇	监事	男	37	现任	62	否
甘先国	总经理	男	53	现任	80	否
赵玉林	财务总监	男	53	现任	64	否
祖学忠	副总经理	男	56	现任	64	否
王晓平	副总经理&董 事会秘书	男	54	现任	64	否
合计	--	--	--	--	342	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,838
主要子公司在职员工的数量（人）	3,130
在职员工的数量合计（人）	6,968
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,968
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	742
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,401
销售人员	127
技术人员	2,163
财务人员	130
行政人员	147
合计	6,968
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	148
本科	1,466
大专	1,334
中专及以下	4,016
合计	6,968

## 2、薪酬政策

公司严格遵守国家劳动法律法规的相关要求，遵守按劳分配、同工同酬的原则，实行岗位贡献工资制为主体的工资分配制度，着重加大薪酬保障力度，按时足额发放员工薪酬、缴纳各种社会保险，无扣和拖欠员工报酬的情况发生。公司积极推行企业年金与补充医疗保险制度，多方面、多方位地保障员工合法利益。公司退休人员费用均纳入社会保障体系，公司只承担离退休人员的采暖费补贴。

## 3、培训计划

公司坚持以人为本的管理理念，以“提高员工素质”为目标，高度重视对人才的培养，围绕公司发展战略及人力资源规划，搭建并完善了培训体系。根据企业发展需要，以员工职业生涯发展管理为依据，通过“入职培训、岗位技能培训、员工能力提升培训等”满足员工在各发展阶段的培训需求；通过建立内部培训为主、外培为辅以及网络培训等多元化培训渠道为指导思想，满足不同层面员工提升岗位技能和综合素质等多元化培训需求；通过举办各类技能大赛培养、选拔各类优秀人才，使员工个人发展与企业发展有机结合，实现了员工与企业共同发展。公司全年累计组织各类培训0.07万班次，累计培训2.0万人次，累计培训学时12.6万学时。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2017年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，从公司的实际情况出发，不断完善法人治理，建立健全内部管理和控制制度，提高公司规范运作水平。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会等决策、监督机构严格按照规范运作规则和内部管理制度的要求进行管理决策和实施监督控制，“三会”运作规范有效。公司经理层严格按照董事会的要求组织生产经营工作，抓住机遇，规避风险。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权明确、有效制衡，为公司持续、稳定、健康发展打下了坚实的基础。

报告期内，公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露制度》的规定和要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，保证了股东有平等的机会获知相关信息，增加了公司透明度，切实保护了中小投资者的权益。

报告期内，公司认真做好投资者关系及相关利益者关系的相关工作，充分尊重和维护投资者、债权人、客户、员工及其他利益相关者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司的可持续发展。

报告期内，公司严格按照监管要求执行内幕信息知情人登记管理制度，对公司定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

公司治理是一项长期的工作，公司将继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》，以及中国证监会、深证证券交易所发布的有关公司治理文件的要求，完善公司治理，加强内部控制，不断提高公司规范运作水平。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面做到了严格分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，独立核算，独立承担责任与风险。

1、业务独立方面：公司拥有独立完整开展业务的资产、人员、资质和能力，具有独立的采购、生产、销售系统和独立面向市场自主经营的能力，各项业务均独立于控股股东。

2、人员独立方面：公司建立了独立完整的劳动、人事、工资管理体系，拥有独立的员工队伍。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司任职并领取薪酬，不存在在控股股东担任经营性职务的情况。

3、资产独立方面：公司资产完整、独立、产权关系明晰。不存在资产被控股股东占用的情况，公司资产完全独立于控股股东。

4、机构独立方面：公司依法建立和完善法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。股东大会、董事会、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

5、财务独立方面：公司拥有独立的财务管理部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，开设有独立的银行账户，依法独立纳税，依法独立进行财务决策。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.74%	2017 年 04 月 26 日	2017 年 04 月 27 日	2017 年度第一次临时股东大会决议公告（2017-04）披露于巨潮资讯网、《证券时报》、《大公报》。
2016 年度股东大会	年度股东大会	65.72%	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 19 日	2016 年度股东大会决议公告（2017-18）披露于巨潮资讯网、《证券时报》、《大公报》。
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.46%	2017 年 07 月 17 日	2017 年 07 月 18 日	2017 年度第二次临时股东大会决议公告（2017-24）披露于巨潮资讯网、《证券时报》、《大公报》。
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	66.22%	2017 年 08 月 30 日	2017 年 08 月 31 日	2017 年度第三次临时股东大会决议公告（2017-31）披露于巨潮资讯网、《证券时报》、《大公报》。
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	66.41%	2017 年 11 月 13 日	2017 年 11 月 14 日	2017 年度第四次临时股东大会决议公告（2017-38）披露于巨潮资讯网、《证券时报》、《大公报》。
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	65.80%	2017 年 12 月 29 日	2017 年 12 月 30 日	2017 年度第五次临时股东大会决议公告（2017-50）披露于巨潮资讯网、《证

					券时报》、《大公报》。
--	--	--	--	--	-------------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴博达	9	1	7	1	0	否	0
李晓	9	2	6	1	0	否	1
朱文山	9	1	7	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事制度》的要求，勤勉尽责、忠实履行独立董事职责，重点关注公司运作的规范性，对公司的制度完善、日常经营决策和未来发展等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的关联交易、对外投资、股东回报、高管人员聘任等事项发表了独立、客观、公正的独立意见，为董事会科学、客观地决策及公司持续稳定发展起到了积极的作用，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会等四个专业委员会，报告期内，各专业委员会依据相关工作条例，认真履行职责，并就各自专业领域的重要决策向董事会提供宝贵意见和建议，为公司规范运作发挥了积极的作用。各专业委员会的主要工作情况如下：

1、战略委员会：报告期内，战略委员会根据《公司章程》及《董事会战略委员会工作条例》的有关规定，切实履行职责。对公司发展规划进行了认真详细的了解、分析和讨论，充分肯定了公司底盘业务发展规划，并对公司在业务整合、企业结构调整、对外投资、合资合作等方面提出了宝贵的意见和建议。

2、审计委员会：审计委员会根据《公司章程》、《董事会审计委员会工作条例》的有关规定，按照监管要求认真勤勉履行职责，积极参与制定年审计划、审核年度审计报告并对公司财务报告发表审阅意见，认真做到事前沟通、事中监督和事后检查，在年度审计工作中发挥了积极的作用。审计委员会还对公司内部控制体系、关联交易、财务审计、定期报告、聘请年报审计机构等相关事项进行了审查与监督；并认真研究内控体系规范实施中的问题，积极推进内部体系建设的完善。

3、提名委员会：提名委员会根据《公司章程》、《董事会提名委员会工作条例》的有关规定，认真履行职责，在公司聘任高级管理人员时，就候选人任职资格、推选程序进行了审查，并向董事会提出了决策建议。

4、薪酬与考核委员会：薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作条例》的有关规定，积极开展工作，审查了公司董事及高管人员的履行职责情况，对公司的薪酬与考核体系运行情况进行了检查，并对公司薪酬制度执行情况进行了监督。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级经理管理人员绩效考核制度与薪酬体系，通过设置绩效考核指标对高级管理人员的工作进行有效考核，决定其薪酬的变动情况。2017年公司高级管理人员执行年薪制，包括基本年薪与年度绩效奖励两部分，基本年薪按月支付，年度绩效奖励根据上年绩效考核指标完成情况确定支付。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月26日
内部控制评价报告全文披露索引	《公司2017年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	95.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	90.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具有以下特征的缺陷，认定为重大或重要缺陷：1、董事、监事和高级管理人员舞弊；2、更正已公布的财务报告；3、外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4、其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。	具有以下特征的缺陷，认定为重大或重要缺陷：1、违反法律、法规较严重；2、重要业务缺乏制度控制；3、抽样测试，计算缺陷数的比例或未执行控制点的比例超过 20%；4、所属子公司缺乏内部控制，管理散乱；5、新投资的单位经营难以为继；6、经管会人员及关键岗位人员流失严重；7、被媒体曝光负面新闻，产生较大负面影响；8、对已经发现并报告给经管会或董事会的重大或重要内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；9、发生重大负面事项，并对富奥定期报告披露造成负面影响。除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。
定量标准	根据该内部缺陷导致的直接财产损失金额，确定缺陷等级标准：1、错报>公司上年度合并财务报告营业收入的 3%，认定为重大缺陷；2、公司上年度合并财务报告营业收入的 1%<错报≤公司上年度合并财务报告营业收入的 3%，认定为重要缺陷；3、错报≤公司上年度合并财务报告营业收入的 1%，认定为一般缺陷。	根据该内部缺陷可能导致被检查单位财务报表错报（包括漏报）的重要程度，确定缺陷等级标准：1、损失>合并财务报表利润总额的 5%，认定为重大缺陷；2、合并财务报表利润总额的 3%<损失≤合并财务报表利润总额的 5%，认定为重要缺陷；3、损失≤合并财务报表利润总额的 3%，认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，富奥汽车零部件股份有限公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	《公司 2017 年度内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 24 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2018】01310076 号
注册会计师姓名	苗策、徐伟东

审计报告正文

### 富奥汽车零部件股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了富奥汽车零部件股份有限公司（以下简称“富奥股份公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了富奥股份公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）应收及预付款项坏账准备

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注六、3、“应收账款”、附注六、4、“预付款项”、附注六、6、“其他应收款”。富奥股份公司 2017 年 12 月 31 日合并财务报表中应收账款、预付款项及其他应收款余额合计 182,964.65 万元，坏账准备合计 5,493.26 万元，账面价值 177,471.39 万元，占资产总额 17.12%。应收及预付款项的余额对财务报表影响较为重大，应收及预付款项不能按期收回或无法收回而发生的坏账对财务报表影响较为重大，因此，我们将应收及预付款项坏账准备列为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对应收及预付款项坏账准备执行以下主要审计程序：

(1) 了解、评价并测试富奥股份公司与应收及预付款项日常管理及可收回性相关内部控制的设计和运行有效性；

(2) 对于单项金额重大的应收及预付款项，复核管理层对可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；

(3) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收及预付款项，结合信用风险特征及账龄分析、测试，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(4) 对应收及预付款项执行函证程序及检查期后回款情况，评价管理层坏账准备的合理性。

## (二) 存货跌价准备

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注六、7、“存货”所述。富奥股份公司2017年12月31日合并财务报表中存货余额65,739.95万元，存货跌价准备2,347.98万元，账面价值63,391.97万元，占资产总额6.12%，富奥股份公司2017年度计提存货跌价准备2,489.32万元。存货金额重大，且存货跌价准备的计提对财务报表影响较为重大，因此，我们将存货的跌价确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对存货跌价准备执行以下主要审计程序：

(1) 了解、评价并测试富奥股份公司与存货成本、采购与付款相关内部控制的设计和运行有效性；

(2) 执行存货监盘程序，关注存货的数量及状况；

(3) 评估了管理层在存货跌价准备测试中使用的相关参数，包括预计售价等；

(4) 检查存货的周转情况，复核以前年度计提的存货跌价本期的变化，分析存货跌价准备计提是否充分。

## 四、其他信息

富奥股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

富奥股份公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督富奥股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就富奥股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：富奥汽车零部件股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,485,439,751.89	1,182,724,141.45
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,373,275,437.45	986,585,287.51
应收账款	1,596,653,173.24	1,322,051,085.74
预付款项	43,132,426.89	44,487,610.02
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	68,205,609.06	45,237,742.51
其他应收款	134,928,300.78	127,473,541.26
买入返售金融资产		
存货	633,919,737.12	650,941,436.47
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,063,345.04	17,731,198.98
流动资产合计	5,359,617,781.47	4,377,232,043.94
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,793,190.25	1,793,190.25

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,280,920,000.12	2,229,847,748.48
投资性房地产	74,946,981.86	77,787,038.15
固定资产	1,773,438,968.51	1,731,836,734.49
在建工程	313,501,213.09	193,769,568.42
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	296,605,314.19	296,834,321.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	56,333.08	82,333.12
递延所得税资产	152,754,624.17	97,877,328.98
其他非流动资产	110,714,085.50	65,926,986.08
非流动资产合计	5,004,730,710.77	4,695,755,249.66
资产总计	10,364,348,492.24	9,072,987,293.60
流动负债：		
短期借款	59,900,000.00	85,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	953,012,050.55	596,549,678.73
应付账款	1,719,833,784.09	1,388,993,084.36
预收款项	7,943,620.88	5,924,829.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	91,199,320.13	73,825,980.60
应交税费	41,197,505.91	49,576,241.42
应付利息		

应付股利		
其他应付款	231,708,369.09	181,268,428.39
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	72,661,961.09	117,767,723.64
其他流动负债		
流动负债合计	3,177,456,611.74	2,498,905,966.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	16,833,898.46	49,760,775.30
长期应付职工薪酬	27,607,152.15	31,167,285.61
专项应付款		
预计负债	198,062,535.35	147,631,387.75
递延收益	614,360,633.03	564,040,328.46
递延所得税负债	5,604,580.44	6,525,762.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	862,468,799.43	799,125,539.76
负债合计	4,039,925,411.17	3,298,031,506.11
所有者权益：		
股本	1,293,251,508.00	1,293,251,508.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	533,264,199.51	529,755,846.83
减：库存股		
其他综合收益	-719,259.34	-213,903.92
专项储备	12,459,809.09	11,679,629.70
盈余公积	507,781,093.95	425,804,364.61

一般风险准备		
未分配利润	3,404,710,491.48	2,913,789,928.64
归属于母公司所有者权益合计	5,750,747,842.69	5,174,067,373.86
少数股东权益	573,675,238.38	600,888,413.63
所有者权益合计	6,324,423,081.07	5,774,955,787.49
负债和所有者权益总计	10,364,348,492.24	9,072,987,293.60

法定代表人：甘先国

主管会计工作负责人：赵玉林

会计机构负责人：唐秋月

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,068,151,160.28	753,454,478.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,089,362,525.21	631,193,866.99
应收账款	759,539,788.04	614,173,890.55
预付款项	19,191,122.98	17,536,042.58
应收利息		
应收股利	68,205,609.06	45,237,742.51
其他应收款	45,731,524.93	80,711,016.76
存货	303,875,886.77	297,673,762.70
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	70,000,000.00	70,000,000.00
其他流动资产	6,400,560.05	5,830,926.23
流动资产合计	3,430,458,177.32	2,515,811,726.38
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,793,190.25	1,793,190.25
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,154,475,960.79	3,103,403,709.15
投资性房地产	145,194,679.19	152,971,702.80
固定资产	676,480,106.27	681,895,526.35

在建工程	121,779,625.76	58,090,579.46
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	157,975,716.14	159,190,024.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	61,086,873.70	57,360,175.52
其他非流动资产	33,712,733.74	21,296,597.68
非流动资产合计	4,352,498,885.84	4,236,001,505.74
资产总计	7,782,957,063.16	6,751,813,232.12
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	687,184,184.29	396,208,979.23
应付账款	789,813,820.76	616,752,426.87
预收款项	4,163,972.52	6,227,922.58
应付职工薪酬	52,581,006.92	51,226,923.93
应交税费	22,859,224.66	32,588,961.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	100,191,456.85	65,754,088.83
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	39,118,826.06	85,530,238.66
其他流动负债		
流动负债合计	1,695,912,492.06	1,254,289,541.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	25,310,199.91	31,167,285.61
专项应付款		
预计负债	146,879,769.20	102,930,000.00
递延收益	203,504,679.94	216,764,212.38
递延所得税负债	380,787.48	339,808.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	376,075,436.53	351,201,306.90
负债合计	2,071,987,928.59	1,605,490,848.30
所有者权益：		
股本	1,293,251,508.00	1,293,251,508.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	538,717,367.15	535,209,014.47
减：库存股		
其他综合收益	-313,228.51	15,618.75
专项储备	1,431,672.89	1,081,419.34
盈余公积	507,781,093.95	425,804,364.61
未分配利润	3,370,100,721.09	2,890,960,458.65
所有者权益合计	5,710,969,134.57	5,146,322,383.82
负债和所有者权益总计	7,782,957,063.16	6,751,813,232.12

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,193,263,144.16	5,856,937,609.16
其中：营业收入	7,193,263,144.16	5,856,937,609.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,843,235,479.64	5,653,760,933.83
其中：营业成本	5,861,455,733.27	4,767,023,080.82

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	64,276,722.10	54,249,270.95
销售费用	282,894,995.11	241,743,909.54
管理费用	632,320,399.09	571,121,436.24
财务费用	-10,639,908.87	-9,787,037.59
资产减值损失	12,927,538.94	29,410,273.87
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）	498,167,932.57	446,166,427.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	498,167,932.57	443,523,838.98
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	26,485,461.83	1,271,686.51
其他收益	46,661,739.11	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	921,342,798.03	650,614,789.31
加：营业外收入	8,703,866.45	101,771,001.05
减：营业外支出	50,601,711.79	46,554,584.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	879,444,952.69	705,831,206.20
减：所得税费用	60,550,017.27	29,212,114.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	818,894,935.42	676,619,091.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	818,894,935.42	676,619,091.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	831,547,593.78	676,711,738.87
少数股东损益	-12,652,658.36	-92,646.96
六、其他综合收益的税后净额	-505,355.42	267,439.34
归属母公司所有者的其他综合收益	-505,355.42	267,439.34

的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-505,355.42	267,439.34
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-328,847.26	15,618.75
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-176,508.16	251,820.59
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	818,389,580.00	676,886,531.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	831,042,238.36	676,979,178.21
归属于少数股东的综合收益总额	-12,652,658.36	-92,646.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.64	0.52
（二）稀释每股收益	0.64	0.52

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

法定代表人：甘先国

主管会计工作负责人：赵玉林

会计机构负责人：唐秋月

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	3,635,984,817.82	2,703,250,635.74
减：营业成本	2,828,749,621.33	2,033,232,748.85
税金及附加	33,986,237.18	28,204,305.12
销售费用	178,070,431.04	140,217,925.18
管理费用	289,435,508.99	264,625,535.35
财务费用	-11,518,216.98	-9,411,374.83
资产减值损失	-351,921.80	2,589,762.97
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）	515,208,466.35	473,428,556.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	498,167,932.57	443,523,838.98
资产处置收益（损失以“－”号填列）	26,482,549.87	734,625.25
其他收益	16,160,220.91	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	875,464,395.19	717,954,915.03
加：营业外收入	873,631.41	22,376,459.91
减：营业外支出	4,162,993.47	615,575.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	872,175,033.13	739,715,799.66
减：所得税费用	52,407,739.75	40,176,289.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	819,767,293.38	699,539,510.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	819,767,293.38	699,539,510.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-328,847.26	15,618.75
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-328,847.26	15,618.75

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-328,847.26	15,618.75
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	819,438,446.12	699,555,129.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.63	0.54
（二）稀释每股收益	0.63	0.54

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,608,240,450.91	5,070,303,446.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,894,215.38	3,544,801.16
收到其他与经营活动有关的现金	129,255,751.16	145,399,602.60

经营活动现金流入小计	5,741,390,417.45	5,219,247,849.79
购买商品、接受劳务支付的现金	3,473,986,419.70	3,187,804,370.39
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	970,908,317.30	837,898,924.05
支付的各项税费	488,172,110.23	340,487,976.78
支付其他与经营活动有关的现金	345,426,642.21	252,282,375.81
经营活动现金流出小计	5,278,493,489.44	4,618,473,647.03
经营活动产生的现金流量净额	462,896,928.01	600,774,202.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	435,707,319.80	325,210,297.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,031,126.04	32,054,092.94
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	19,938,446.69	19,550,560.45
投资活动现金流入小计	493,676,892.53	376,814,950.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	354,856,632.32	392,620,175.57
投资支付的现金	8,400,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	363,256,632.32	392,620,175.57
投资活动产生的现金流量净额	130,420,260.21	-15,805,225.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	59,900,000.00	85,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	93,728,200.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	153,628,200.00	185,000,000.00
偿还债务支付的现金	85,000,000.00	211,880,828.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	280,154,835.69	225,262,025.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,085,692.71	25,119,424.93
支付其他与筹资活动有关的现金	78,887,202.88	73,306,619.82
筹资活动现金流出小计	444,042,038.57	510,449,473.93
筹资活动产生的现金流量净额	-290,413,838.57	-325,449,473.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-187,739.21	495,162.75
五、现金及现金等价物净增加额	302,715,610.44	260,014,666.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,182,724,141.45	922,709,474.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,485,439,751.89	1,182,724,141.45

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,934,922,887.74	2,308,376,419.58
收到的税费返还	334,851.60	1,726,946.22
收到其他与经营活动有关的现金	308,680,498.19	325,754,955.22
经营活动现金流入小计	3,243,938,237.53	2,635,858,321.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,681,819,867.55	1,267,646,299.69
支付给职工以及为职工支付的现金	536,317,930.17	429,887,171.21
支付的各项税费	255,104,807.05	172,321,882.49
支付其他与经营活动有关的现金	514,310,841.72	449,765,142.40
经营活动现金流出小计	2,987,553,446.49	2,319,620,495.79
经营活动产生的现金流量净额	256,384,791.04	316,237,825.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	190,000,000.00

取得投资收益收到的现金	452,828,199.50	352,577,787.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,633,889.70	622,312.00
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	12,715,531.29	9,831,906.54
投资活动现金流入小计	569,177,620.49	553,032,006.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,445,055.29	127,531,789.94
投资支付的现金	78,400,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	205,845,055.29	227,531,789.94
投资活动产生的现金流量净额	363,332,565.20	325,500,216.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	258,650,301.60	193,987,726.20
支付其他与筹资活动有关的现金	46,411,407.24	54,300,530.63
筹资活动现金流出小计	305,061,708.84	248,288,256.83
筹资活动产生的现金流量净额	-305,061,708.84	-248,288,256.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	41,034.82	-213,994.73
五、现金及现金等价物净增加额	314,696,682.22	393,235,790.20
加：期初现金及现金等价物余额	753,454,478.06	360,218,687.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,068,151,160.28	753,454,478.06

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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



错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,293,251,508.00				523,701,725.00		-481,343.26	10,103,256.48	355,850,413.58		2,502,003,304.00	620,487,189.17	5,304,916,052.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					6,054,121.83		267,439.34	1,576,373.22	69,953,951.03		411,786,624.64	-19,598,775.54	470,039,734.52
(一)综合收益总额							267,439.34				676,711,738.87	-92,646.96	676,886,531.25
(二)所有者投入和减少资本					6,054,121.83								6,054,121.83
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					6,054,121.83								6,054,121.83
(三)利润分配									69,953,951.03		-264,925,114.23	-20,773,211.34	-215,744,374.54
1. 提取盈余公积									69,953,951.03		-69,953,951.03		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-193,987,726.20	-20,773,211.34	-214,760,937.54
4. 其他											-983,437.00		-983,437.00
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							1,576,373.22					1,267,082.76	2,843,455.98
1. 本期提取							10,740,630.07					4,461,660.20	15,202,290.27
2. 本期使用							9,164,256.85					3,194,577.44	12,358,834.29
（六）其他													
四、本期期末余额	1,293,251,508.00				529,755,846.83	-213,903.92	11,679,629.70	425,804,364.61			2,913,789,928.64	600,888,413.63	5,774,955,787.49

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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

(二)所有者投入和减少资本					3,508,352.68						3,508,352.68
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					3,508,352.68						3,508,352.68
(三) 利润分配								81,976,729.34	-340,627,030.94		-258,650,301.60
1. 提取盈余公积								81,976,729.34	-81,976,729.34		
2. 对所有者(或股东)的分配									-258,650,301.60		-258,650,301.60
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								350,253.55			350,253.55
1. 本期提取								4,270,000.00			4,270,000.00
2. 本期使用								3,919,746.45			3,919,746.45
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,293,251,508.00				538,717,367.15	-313,228.51	1,431,672.89	507,781,093.95	3,370,100,721.09		5,710,969,134.57

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,293,251,508.00				529,154,892.64			1,429,181.83	355,850,413.58	2,455,362,625.57	4,635,048,621.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,293,251,508.00				529,154,892.64			1,429,181.83	355,850,413.58	2,455,362,625.57	4,635,048,621.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,054,121.83		15,618.75	-347,762.49	69,953,951.03	435,597,833.08	511,273,762.20
（一）综合收益总额							15,618.75			699,539,510.31	699,555,129.06
（二）所有者投入和减少资本					6,054,121.83						6,054,121.83
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					6,054,121.83						6,054,121.83
（三）利润分配									69,953,951.03	-263,941,677.23	-193,987,726.20
1. 提取盈余公积									69,953,951.03	-69,953,951.03	
2. 对所有者（或股东）的分配										-193,987,726.20	-193,987,726.20

										0	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备										-347,762.49	-347,762.49
1. 本期提取										3,207,753.79	3,207,753.79
2. 本期使用										3,555,516.28	3,555,516.28
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,293,251,508.00				535,209,014.47		15,618.75	1,081,419.34	425,804,364.61	2,890,960,458.65	5,146,322,383.82

### 三、公司基本情况

富奥汽车零部件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）为广东盛润集团股份有限公司（以下简称“盛润股份”）吸收合并原富奥汽车零部件股份有限公司（以下简称“原富奥股份”）后形成的。吸收合并后公司名称由“广东盛润集团股份有限公司”更名为“富奥汽车零部件股份有限公司”，并于2013年3月12日完成工商登记变更。盛润股份，是经深圳市人民政府于1993年6月7日以深府办复[1993]720号文批准，以原“深圳市莱英达集团公司”为改组主体通过募集方式设立的股份有限公司。1993年9月29日，经中国证券监督管理委员会批准，盛润股份A股和B股于深圳证券交易所上市，企业法人营业执照注册号为440000000067379。盛润股份原名为深圳市莱英达集团股份有限公司，2002年6月13日，更名为广东盛润集团股份有限公司。2011年7月25日，盛润股份与原富奥股份签署《吸收合并协议》；2012年2月8日，盛润股份与原富奥股份签署《吸收合并协议的补充协议》，并于2012年3月12日经盛润股份2012年第一次临时股东大会审议通过。2012年12月18日经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1690号批复核准盛润股份以新增1,010,275,140股股份吸收合并原富奥股份。原富奥股份的前身是富奥汽车零部件有限公司（以下简称“富奥有限”），为中国第一汽车集团公司的全资子公司，2007年12月20日改制为股份有限公司。2007年12月20日经长春市工商行政管理局批准取得企业法人营业执照，注册号为220101010002872，经过历年的更名及增资，公司更名为“富奥汽车零部件股份有限公司”，注册资本人民币112,000万元。2013年3月12日，盛润股份与原富奥股份签署了《交割确认书》，原富奥股份全部资产、负债、业务及人员的权利和义务均

由盛润股份享有和承担；原富奥股份经长春市工商行政管理局核准完成注销工商登记；盛润股份取得变更后的《企业法人营业执照》（注册号440000000067379），公司名称变更为“富奥汽车零部件股份有限公司”，注册资本变更为“1,298,695,140元”。2013年3月20日，本公司以新增股份换股吸收合并原富奥股份之重大资产重组实施完成，本次吸收合并原富奥股份新增股份总数为1,010,275,140股。吸收合并完成后，本公司作为存续公司承继及承接原富奥股份的所有资产、负债、业务及人员等，原富奥股份的股东换股成为本公司的股东。2015年回购并注销吉林省天亿投资有限公司持有的5,443,632.00股B股，注册资本变更为“1,293,251,508.00元”，2015年12月23日换发营业执照，统一社会信用代码为：91220101190325278H。

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

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月24日决议批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共7户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并

范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面

文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

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

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

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

	计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按计划成本计价。存货发出时按计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、持有待售资产

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司2008年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

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

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

以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可

销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

#### ②无形资产的使用寿命

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### ③无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### (1) 亏损合同

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

### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### （2）提供劳务收入

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

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

#### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回

相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

#### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未

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

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

#### (1) 租赁的归类

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

#### (2) 坏账准备计提

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

#### (3) 存货跌价准备

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

#### (4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到

的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

#### （6）折旧和摊销

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

#### （7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （8）所得税

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

#### （9）内部退养福利及补充退休福利

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

#### （10）预计负债

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

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

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。2017年12月25日，财政部以财会[2017]30号文发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司按照财会[2017]30号文《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》要求编制2017年度财务报表。

会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	2017年度影响金额 (+增加、-减少)	2016年度影响金额 (+增加、-减少)
资产处置损益列报调整	营业外收入	-26,650,956.52	-1,769,828.17
	营业外支出	-165,494.69	-498,141.66
	资产处置收益	26,485,461.83	1,271,686.51
与日常活动相关的政府补助计入其他收益	营业外收入	-46,661,739.11	
	其他收益	46,661,739.11	

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入按 6%、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%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	详见下表。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

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

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

控股子公司一汽-法雷奥汽车空调有限公司2009年12月通过吉林省高新技术企业认定，2015年通过复审，取得证书编号为GR201522000081的高新技术企业证书，有效期三年，在2015至2017年享受15%的企业所得税优惠。

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

控股子一汽光洋转向装置有限公司2009年12月7日通过吉林省高新技术企业认定。2015年通过复审，于2015年10月8日取得编号为GR201522000043的《高新技术企业证书》，有效期三年，在在2015至2017年享受15%的企业所得税优惠税率。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,876.51	11,465.78
银行存款	1,485,431,875.38	1,182,712,675.67
合计	1,485,439,751.89	1,182,724,141.45
其中：存放在境外的款项总额	2,181,873.47	1,620,705.53

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,368,642,945.42	967,596,587.55
商业承兑票据	4,632,492.03	18,988,699.96
合计	1,373,275,437.45	986,585,287.51

## (2) 期末公司已质押的应收票据

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	631,039,025.75	
合计	631,039,025.75	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,676,483.89	1.52%	24,676,483.89	100.00%		30,772,232.43	2.27%	30,772,232.43	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,600,046,691.51	98.46%	3,365,518.27	0.21%	1,596,639,173.24	1,327,046,138.88	97.68%	5,097,483.03	0.38%	1,321,948,655.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	278,257.12	0.02%	264,257.12	94.97%	14,000.00	648,497.03	0.05%	546,067.14	84.21%	102,429.89
合计	1,624,959,432.52	100.00%	28,306,259.28	1.74%	1,596,653,173.24	1,358,466,868.34	100.00%	36,415,782.60	2.68%	1,322,051,085.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
长春富奥汽车机电有限公司	7,542,091.02	7,542,091.02	100.00%	对方已进入破产程序，预计无法收回
青年集团	6,376,850.92	6,376,850.92	100.00%	账龄较长，已上诉
哈飞汽车股份有限公司	6,354,596.88	6,354,596.88	100.00%	账龄较长，已上诉
哈飞汽车股份有限公司威海分公司	3,147,759.15	3,147,759.15	100.00%	账龄较长，已上诉
一汽解放汽车有限公司长春特种车分公司	1,255,185.92	1,255,185.92	100.00%	债权超期较长
合计	24,676,483.89	24,676,483.89	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	1,581,246,869.66		
7-12 个月	4,082,144.52	204,107.21	5.00%
1 年以内小计	1,585,329,014.18	204,107.21	
1 至 2 年	10,976,042.99	1,097,604.39	10.00%
2 至 3 年	2,189,530.18	656,859.05	30.00%
3 至 4 年	206,313.08	103,156.54	50.00%
4 至 5 年	143,857.75	143,857.75	100.00%
5 年以上	1,159,933.33	1,159,933.33	100.00%
合计	1,600,004,691.51	3,365,518.27	

确定该组合依据的说明：

本公司将该部分资产以账龄作为信用风险特征组合，将其列为账龄组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-235,038.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,015,919.97 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	4,411,252.64	现金收回
绵阳新晨动力机械有限公司沈阳分公司	1,372,324.71	票据收回
中顺汽车控股有限公司	114,182.62	现金收回
一汽解放汽车有限公司长春特种车分公	80,000.00	现金收回
南京宏淮机电制造有限公司	38,160.00	现金收回
合计	6,015,919.97	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,858,564.95

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
一汽解放汽车有限公司长春特种车分公司	货款	539,964.07	债务重组, 折让损失	管理层审批	是
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	货款	367,588.00	债务重组, 折让损失	管理层审批	否
潍柴动力股份有限公司	货款	254,245.76	超期陈欠, 预计无法收回	管理层审批	否
一汽轿车股份有限公司	货款	248,598.97	超期陈欠, 预计无法收回	管理层审批	是
合计	--	1,410,396.80	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为1,043,111,567.51元，占应收账款年末余额合计数的比例为64.19%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,819,634.55元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	42,496,725.62	98.53%	44,447,564.52	99.91%
1 至 2 年	635,701.27	1.47%	6,273.00	0.01%
2 至 3 年		0.00%		0.00%
3 年以上		0.00%	33,772.50	0.08%
合计	43,132,426.89	--	44,487,610.02	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为30,148,502.90元，占预付账款年末余额合计数的比例为67.78%

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

## (2) 重要逾期利息

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
长春富奥石川岛增压器有限公司	68,205,609.06	45,237,742.51
合计	68,205,609.06	45,237,742.51

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,237,610.96	15.13%	23,697,938.38	97.77%	539,672.58	20,194,918.90	13.71%	19,141,605.88	94.78%	1,053,313.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	135,900,695.06	84.83%	1,512,066.86	1.11%	134,388,628.20	126,918,873.67	86.18%	557,445.43	0.44%	126,361,428.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	67,259.74	0.04%	67,259.74	100.00%		151,259.74	0.11%	92,459.74	61.13%	58,800.00
合计	160,205,565.76	100.00%	25,277,264.98	15.78%	134,928,300.78	147,265,052.31	100.00%	19,791,511.05	13.44%	127,473,541.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	117,929,416.32		
7-12 个月	13,860,614.73	693,030.74	5.00%
1 年以内小计	131,790,031.05	693,030.74	
1 至 2 年	3,613,154.54	361,315.45	10.00%
2 至 3 年	8,180.00	2,454.00	30.00%
3 至 4 年	68,125.60	34,062.80	
5 年以上	421,203.87	421,203.87	100.00%
合计	135,900,695.06	1,512,066.86	

确定该组合依据的说明：

本公司将该部分资产以账龄作为信用风险特征组合，将其列为账龄组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,510,953.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 25,200.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
烟台泰利汽车模具制造有限公司	25,200.00	现金
合计	25,200.00	--

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待摊模具款	51,431,130.14	23,893,407.22
商标权使用费	33,638,127.23	67,208,216.88
暂估销项税	28,698,905.96	16,793,656.40
富奥机电尾款	9,391,708.27	9,391,708.27
赔偿款	8,927,383.00	0.00
垫付青岛 MQB	0.00	6,406,583.01
其他	28,118,311.16	23,571,480.53
合计	160,205,565.76	147,265,052.31

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
一汽大众汽车有限公司	待摊模具款	38,199,191.00	7-12 个月	23.84%	691,252.49
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	商标权使用费	30,573,908.19	0-6 个月	19.08%	
视同销售	暂估销项税	28,698,905.96	0-6 个月	17.91%	
一汽解放汽车有限公司	钢材价差补偿款	14,040,000.00	0-6 个月	8.76%	
一汽轿车股份有限公司	待摊模具款	10,793,451.54	1-2 年	6.74%	10,253,778.96
合计	--	122,305,456.69	--	76.34%	10,945,031.45

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	161,249,448.25	6,991,934.48	154,257,513.77	150,432,425.45	6,652,864.87	143,779,560.58
在产品	72,092,235.81	1,177,553.99	70,914,681.82	70,476,615.74	259,462.79	70,217,152.95
库存商品	412,544,725.56	14,868,061.80	397,676,663.76	434,692,501.03	14,794,488.78	419,898,012.25
周转材料	11,513,086.74	442,208.97	11,070,877.77	17,316,084.01	269,373.32	17,046,710.69
合计	657,399,496.36	23,479,759.24	633,919,737.12	672,917,626.23	21,976,189.76	650,941,436.47

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

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,652,864.87	8,766,221.75		8,427,152.14		6,991,934.48
在产品	259,462.79	1,005,187.85		87,096.65		1,177,553.99
库存商品	14,794,488.78	14,679,545.78		14,605,972.76		14,868,061.80
周转材料	269,373.32	442,208.97		269,373.32		442,208.97
合计	21,976,189.76	24,893,164.35		23,389,594.87		23,479,759.24

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

## 11、持有待售的资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	17,361,512.87	11,195,276.59
预缴税费	2,596,870.79	1,767,259.25
待抵扣进项税	2,353,354.73	719,592.69
待认证进项税额	1,751,606.65	4,049,070.45
合计	24,063,345.04	17,731,198.98

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

公司										
合计	1,793,190. 25			1,793,190. 25					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

## (2) 期末重要的持有至到期投资

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
长春富奥 汽车机电 有限公司											
富奥翰昂 汽车热系 统(长春) 有限公司	100,626,8 73.53			6,444,111 .92		1,268,656 .85				108,339,6 42.30	
天合富奥 汽车安全 系统(长 春)有限 公司	513,482,5 66.46			112,588,0 71.69		2,069,492 .20	207,200,0 00.00			420,940,1 30.35	

天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	59,574,195.56			26,200,873.17		429,215.81				86,204,284.54	
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	211,052,536.75			76,449,631.14		3,450.09	75,435,422.47			212,070,195.51	
天津富奥电装空调有限公司	282,060,343.42			78,188,162.55		1,297,660.56	76,439,682.82			285,106,483.71	
大众一汽平台零部件有限公司	362,172,351.69			60,542,467.25		-2,503,910.25	24,798,717.70			395,412,190.99	
小计	1,528,968,867.41			360,413,317.72		2,564,565.26	383,873,822.99			1,508,072,927.40	
二、联营企业											
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	169,666,033.34			10,949,129.31		143,857.78				180,759,020.43	
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	205,898,194.76			37,013,327.66						242,911,522.42	
长春富奥万安制动控制系统有限公司	22,923,382.68			7,620,152.25		-289,372.59				30,254,162.34	
长春富奥石川岛增压器有限公司	101,983,743.59			75,604,703.08		853,931.64	68,205,609.06			110,236,769.25	
长春富奥秦川汽车电器有限公司	6,410,455.41			-6,410,455.41							
长春富奥	10,139,38			3,252,777		235,370.5				13,627,53	

东睦粉末冶金有限公司	7.90			.39		9			5.88	
长春东睦富奥新材料有限公司		8,400,000.00		-64,424.24					8,335,575.76	
鑫安汽车保险股份有限公司	183,857,683.39			9,789,404.81	-328,847.26		6,595,754.30		186,722,486.64	
小计	700,878,881.07	8,400,000.00		137,754,614.85	-328,847.26	943,787.42	74,801,363.36		772,847,072.72	
合计	2,229,847,748.48	8,400,000.00		498,167,932.57	-328,847.26	3,508,352.68	458,675,186.35		2,280,920,000.12	

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	82,842,647.87	11,217,315.33		94,059,963.20
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	82,842,647.87	11,217,315.33		94,059,963.20
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,856,929.74	1,415,995.31		16,272,925.05

2.本期增加金额	2,615,598.59	224,457.70		2,840,056.29
（1）计提或摊销	2,615,598.59	224,457.70		2,840,056.29
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	17,472,528.33	1,640,453.01		19,112,981.34
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	65,370,119.54	9,576,862.32		74,946,981.86
2.期初账面价值	67,985,718.13	9,801,320.02		77,787,038.15

## （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 19、固定资产

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,032,709,838.74	2,260,798,536.27	23,869,114.89	132,753,285.19	3,450,130,775.09
2.本期增加金额	51,544,190.21	170,295,344.68	904,493.48	43,298,474.28	266,042,502.65

(1) 购置	21,562,353.65	9,712,333.90	212,735.05	19,823,123.01	51,310,545.61
(2) 在建工程转入	29,981,836.56	160,583,010.78	691,758.43	23,475,351.27	214,731,957.04
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	9,027,616.14	71,035,270.12	2,791,803.45	10,646,568.03	93,501,257.74
(1) 处置或报废	8,905,088.00	71,035,270.12	2,777,925.74	10,626,982.62	93,345,266.48
(2) 其他原因	122,528.14		10,877.71	19,585.41	155,991.26
4.期末余额	1,075,226,412.81	2,360,058,610.83	21,984,921.02	165,402,075.34	3,622,672,020.00
二、累计折旧					
1.期初余额	243,783,168.19	1,354,305,921.92	18,249,084.85	94,221,206.14	1,710,559,381.10
2.本期增加金额	37,860,712.28	150,945,974.94	1,430,486.57	16,682,671.42	206,919,845.21
(1) 计提	37,860,712.28	150,945,974.94	1,430,486.57	16,682,671.42	206,919,845.21
3.本期减少金额	4,933,807.14	60,079,021.54	2,485,991.11	8,459,998.44	75,958,818.23
(1) 处置或报废	4,901,796.52	60,079,021.54	2,473,253.20	8,441,995.75	75,896,067.01
(2) 其他原因	32,010.62		12,737.91	18,002.69	62,751.22
4.期末余额	276,710,073.33	1,445,172,875.32	17,193,580.31	102,443,879.12	1,841,520,408.08
三、减值准备					
1.期初余额		7,734,659.50			7,734,659.50
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		22,016.09			22,016.09
(1) 处置或报废		22,016.09			22,016.09
4.期末余额		7,712,643.41			7,712,643.41
四、账面价值					
1.期末账面价值	798,516,339.48	907,173,092.10	4,788,224.61	62,961,312.32	1,773,438,968.51
2.期初账面价值	788,926,670.55	898,757,954.85	5,620,030.04	38,532,079.05	1,731,836,734.49

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	105,129,801.97	34,618,260.35		

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二厂新建厂房	23,083,572.22	正在办理中

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
青岛工业园土建	66,377,475.25		66,377,475.25	16,724,565.84		16,724,565.84
青岛工厂 2200T 和 800T 压力机	18,923,100.00		18,923,100.00	5,358,600.00		5,358,600.00
MQB 装配生产线	15,840,000.00		15,840,000.00	9,266,400.00		9,266,400.00
MQB-A 涂装线	15,444,000.00		15,444,000.00	5,148,000.00		5,148,000.00
MQB-A 焊接生产线	13,244,400.00		13,244,400.00	13,244,400.00		13,244,400.00
徐水项目建设工程施工合同预付款	11,881,494.47		11,881,494.47			
DY 焊接线	9,395,280.00		9,395,280.00			
DY2200T1000T 压力机	7,043,400.00		7,043,400.00			
MQB-A 后轴机加工作站	5,742,360.00		5,742,360.00	2,871,180.00		2,871,180.00

成都 DY 项目装配生产线	5,700,240.00		5,700,240.00		
其他	143,909,463.37		143,909,463.37	141,156,422.58	141,156,422.58
合计	313,501,213.09		313,501,213.09	193,769,568.42	193,769,568.42

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
青岛工业园项目	96,710,000.00	16,724,565.84	49,652,909.41			66,377,475.25	68.64%	在建中				其他
青岛工厂 2200T 和 800T 压力机	22,900,000.00	5,358,600.00	13,564,500.00			18,923,100.00	82.63%	尚未达到验收状态				其他
MQB 装配生产线	26,400,000.00	9,266,400.00	6,573,600.00			15,840,000.00	60.00%	尚未达到验收状态				其他
MQB-A 涂装线	22,000,000.00	5,148,000.00	10,296,000.00			15,444,000.00	70.20%	尚未达到验收状态				其他
MQB-A 焊接生产线	28,300,000.00	13,244,400.00				13,244,400.00	46.80%	尚未达到验收状态				其他
徐水项目建设工程施工合同预付款	24,217,719.00		11,881,494.47			11,881,494.47	49.06%	徐水厂房未建设完成				其他
DY 焊接线	34,000,000.00		9,395,280.00			9,395,280.00	27.63%	未达到验收状态				其他
DY2200 T1000T 压力机	23,950,000.00		7,043,400.00			7,043,400.00	29.41%	尚未达到验收状态				其他
MQB-A	8,180,000.00	2,871,180.00	2,871,180.00			5,742,360.00	70.20%	尚未达				其他

后轴机加工作站	0.00	0.00	0.00			0.00		到验收状态				
成都 DY 项目装配生产线	24,360,000.00		5,700,240.00			5,700,240.00	23.40%	尚未达到验收状态				其他
合计	311,017,719.00	52,613,145.84	116,978,603.88			169,591,749.72	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

#### 21、工程物资

#### 22、固定资产清理

#### 23、生产性生物资产

##### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

##### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### 24、油气资产

适用  不适用

#### 25、无形资产

##### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	372,657,585.04	5,052,880.60	3,621,805.17	60,689,538.03	442,021,808.84

2.本期增加金额	5,338,315.00	378,174.15		11,114,988.50	16,453,303.50
(1) 购置	5,338,315.00	378,174.15		11,114,988.50	16,453,303.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,469,602.20				2,469,602.20
(1) 处置	2,447,851.00				2,447,851.00
(2) 其他原因	21,751.20				21,751.20
4.期末余额	375,526,297.84	5,052,880.60	3,621,805.17	71,804,526.53	456,005,510.14
二、累计摊销					
1.期初余额	95,684,767.30	4,688,136.19	3,621,805.17	41,192,778.49	145,187,487.15
2.本期增加金额	10,674,302.02	84,680.26		4,408,443.52	15,167,425.80
(1) 计提	10,674,302.02	84,680.26		4,408,443.52	15,167,425.80
3.本期减少金额	954,717.00				954,717.00
(1) 处置	954,717.00				954,717.00
4.期末余额	105,404,352.32	4,772,816.45	3,621,805.17	45,601,222.01	159,400,195.95
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	270,121,945.52	280,064.15		26,203,304.52	296,605,314.19
2.期初账面价值	276,972,817.74	364,744.41		19,496,759.54	296,834,321.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
C-EPS		13,727,476.59				13,727,476.59		
青岛前期投资		13,612,200.06				13,612,200.06		
CDC 电控减振器开发等		5,408,497.18				5,408,497.18		
MQB 项目		3,530,017.21				3,530,017.21		
A 级车		3,395,472.15				3,395,472.15		
铁路减振器项目		3,004,720.67				3,004,720.67		
一汽大众奥迪 A3 项目		2,764,343.01				2,764,343.01		
一汽大众 NCS		2,764,343.01				2,764,343.01		
通用 NGC 水泵		2,731,725.55				2,731,725.55		
一汽大众 Bora		2,523,965.35				2,523,965.35		
其他		109,145,260.51				109,145,260.51		
合计		162,608,021.29				162,608,021.29		

其他说明

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

## (2) 商誉减值准备

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他	82,333.12		26,000.04		56,333.08
合计	82,333.12		26,000.04		56,333.08

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	84,435,641.56	15,907,533.85	84,935,954.09	13,646,091.69
可抵扣亏损	75,619,747.55	11,349,496.33	46,246.67	13,874.00
递延收益	519,013,094.28	77,865,539.21	322,088,611.38	48,313,291.71
预计负债	198,062,535.35	29,784,956.92	147,631,387.75	22,144,708.16
未付职工薪酬	42,769,338.80	6,508,255.34	37,402,715.54	5,610,407.33
预收或应付款项	41,105,955.06	10,293,703.11	47,220,493.20	7,083,073.98
资产折旧摊销	6,967,596.04	1,045,139.41	5,734,468.87	860,170.33
未付费用			1,371,411.87	205,711.78
合计	967,973,908.64	152,754,624.17	646,431,289.37	97,877,328.98

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	22,281,176.81	5,223,792.96	41,239,691.53	6,185,953.73
固定资产折旧	2,538,583.28	380,787.48	2,265,392.74	339,808.91
合计	24,819,760.09	5,604,580.44	43,505,084.27	6,525,762.64

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		152,754,624.17		97,877,328.98
递延所得税负债		5,604,580.44		6,525,762.64

**(4) 未确认递延所得税资产明细****(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期****30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	69,474,665.68	33,730,980.59
技术入门费	41,239,419.82	32,196,005.49
合计	110,714,085.50	65,926,986.08

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	59,900,000.00	60,000,000.00
信用借款		25,000,000.00
合计	59,900,000.00	85,000,000.00

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况****32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债****33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	953,012,050.55	596,549,678.73
合计	953,012,050.55	596,549,678.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款等	1,719,833,784.09	1,388,993,084.36
合计	1,719,833,784.09	1,388,993,084.36

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
伊通满族自治县汽车附件有限公司	601,005.97	未结算
喀左县福利机械厂	450,000.00	未结算
宁波市荣海精密钢管有限公司	326,501.29	未结算
长春市灯泡电线有限公司	325,383.99	未结算
和龙市鑫悦机械制造有限公司	268,441.99	未结算
合计	1,971,333.24	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,943,620.88	5,924,829.21
合计	7,943,620.88	5,924,829.21

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	63,540,716.33	883,153,057.28	876,274,751.45	70,419,022.16
二、离职后福利-设定提存计划	4,049,834.34	117,481,916.71	115,913,639.75	5,618,111.30
三、辞退福利	6,235,429.93	17,953,814.01	9,027,057.27	15,162,186.67
合计	73,825,980.60	1,018,588,788.00	1,001,215,448.47	91,199,320.13

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	60,318,870.48	564,950,929.80	557,843,234.67	67,426,565.61
2、职工福利费		72,069,513.38	72,069,513.38	
3、社会保险费	1,855,825.43	51,941,466.55	51,126,013.71	2,671,278.27
其中：医疗保险费	1,761,751.43	44,871,424.34	44,130,435.50	2,502,740.27
工伤保险费	68,680.00	4,766,928.34	4,712,620.34	122,988.00
生育保险费	25,394.00	2,303,113.87	2,282,957.87	45,550.00
4、住房公积金	697,703.00	52,097,696.00	52,548,635.50	246,763.50
5、工会经费和职工教育经费	106,074.24	16,410,876.94	16,444,069.18	72,882.00
6、劳动保护费		9,939,883.80	9,939,883.80	
7、劳务用工费		115,448,996.40	115,448,996.40	
8、其他	562,243.18	293,694.41	854,404.81	1,532.78
合计	63,540,716.33	883,153,057.28	876,274,751.45	70,419,022.16

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	817,403.45	92,178,871.14	91,174,239.59	1,822,035.00
2、失业保险费	50,786.36	3,380,678.66	3,340,364.02	91,101.00
3、企业年金缴费	3,181,644.53	21,922,366.91	21,399,036.14	3,704,975.30
合计	4,049,834.34	117,481,916.71	115,913,639.75	5,618,111.30

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,144,544.52	20,562,352.05
企业所得税	14,049,883.41	23,078,922.79
个人所得税	3,290,031.21	2,316,460.50
城市维护建设税	1,447,988.13	1,538,241.94
土地使用税	284,143.50	289,977.83
房产税	577,367.06	325,088.96
教育费附加	1,034,277.18	1,098,744.24
印花税	369,270.90	366,453.11
合计	41,197,505.91	49,576,241.42

其他说明：

### 39、应付利息

### 40、应付股利

单位：元

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工会经费	6,293,186.94	6,366,150.23
押金及保证金	56,214,294.43	45,992,423.44
工程尾款	18,229,765.75	8,398,462.80
三包服务费	6,544,440.10	2,022,041.09
预提费用	9,387,746.24	7,038,265.47

技术提成费及技术入门费	19,569,931.79	20,578,192.56
其他款项	115,469,003.84	90,872,892.80
合计	231,708,369.09	181,268,428.39

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
物业管理基金	4,387,700.49	尚未发生维修
捷太格特株式会社	1,976,847.74	技术提成费，尚未支付
吉林省一建工程股份有限公司	1,453,411.03	新厂房项目需与辽源市开发区政府确认后 再付款
工会经费	1,174,125.43	工会经费结余
日本杰克赛尔	947,459.00	技术引进未完成合同条款
合计	9,939,543.69	--

其他说明

**42、持有待售的负债****43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	72,661,961.09	117,767,723.64
合计	72,661,961.09	117,767,723.64

**44、其他流动负债****45、长期借款**

## (1) 长期借款分类

**46、应付债券**

## (1) 应付债券

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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

**47、长期应付款**

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	50,377,033.49	81,998,260.28
预留费用	39,118,826.06	85,530,238.66
减：一年内到期	72,661,961.09	117,767,723.64
合计	16,833,898.46	49,760,775.30

**48、长期应付职工薪酬**

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	27,607,152.15	31,167,285.61
合计	27,607,152.15	31,167,285.61

## (2) 设定受益计划变动情况

## 49、专项应付款

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	198,062,535.35	147,604,387.75	详见注
待执行的亏损合同		27,000.00	
合计	198,062,535.35	147,631,387.75	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	564,040,328.46	103,558,057.50	53,237,752.93	614,360,633.03	财政拨款或搬迁补偿款
合计	564,040,328.46	103,558,057.50	53,237,752.93	614,360,633.03	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿款	241,951,717.08	5,000,000.00	6,273,792.82			21,739,931.20	218,937,993.06	与资产相关
与政府房屋“零置换”	119,088,856.48					5,803,104.36	113,285,752.12	与资产相关
土地收储款	80,820,212.97					4,955,487.72	75,864,725.25	与资产相关
辽阳旧厂区搬迁补偿	84,143,210.98					4,687,920.95	79,455,290.03	与资产相关
政府补助搬	18,739,354.6					409,136.53	18,330,218.1	与资产相关

迁款	4						1	
财政扶持资金	11,024,000.0 2					459,333.36	10,564,666.6 6	与资产相关
MQB 项目政府扶持基金		61,711,400.0 0					61,711,400.0 0	与资产相关
C-EPS 建设项目		32,016,800.0 0				1,380,661.25	30,636,138.7 5	与资产相关
汽车产业发展专项资金-技术中心建设项目	966,906.76					100,135.80	866,770.96	与资产相关
轿车电机及其驱动系统研发和产业化	1,275,000.00					150,000.00	1,125,000.00	与收益相关
汽车电机电控测试实验室建设	825,000.00					100,000.00	725,000.00	与收益相关
电池管理系统开发	989,220.52					989,220.52		与收益相关
奔腾 B50 二轮开发项目	947,802.79					16,060.68	931,742.11	与收益相关
纯电动车整车控制器快速控制原型技术研究	643,137.25					643,137.25		与收益相关
研发中心建设项目(技术中心建设项目)	473,333.33					80,000.00	393,333.33	与收益相关
稳岗补贴	2,152,575.64	4,516,898.26				5,136,871.25	1,532,602.65	与收益相关
安监局奖励款		10,738.24				10,738.24		与收益相关
辽阳市财政局补贴款		302,221.00	302,221.00					与收益相关
合计	564,040,328. 46	103,558,057. 50	6,576,013.82			46,661,739.1 1	614,360,633. 03	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

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

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	60,476,283.49	0.00		60,476,283.49
其他资本公积	469,279,563.34	3,508,352.68	0.00	472,787,916.02
合计	529,755,846.83	3,508,352.68	0.00	533,264,199.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：联营合营企业本期专项储备变动导致本公司其他资本公积增加3,272,982.09元，联营合营企业本期资本公积变动导致本公司其他资本公积增加235,370.59元。

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-213,903.92	-505,355.42			-505,355.42		-719,259.34
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中	15,618.75	-328,847.26			-328,847.26		-313,228.51

享有的份额							
外币财务报表折算差额	-229,522.67	-176,508.16			-176,508.16		-406,030.83
其他综合收益合计	-213,903.92	-505,355.42			-505,355.42		-719,259.34

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,679,629.70	11,637,417.37	10,857,237.98	12,459,809.09
合计	11,679,629.70	11,637,417.37	10,857,237.98	12,459,809.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	425,804,364.61	81,976,729.34		507,781,093.95
合计	425,804,364.61	81,976,729.34		507,781,093.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,913,789,928.64	2,502,003,304.00
调整后期初未分配利润	2,913,789,928.64	2,502,003,304.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	831,547,593.78	676,711,738.87
减：提取法定盈余公积	81,976,729.34	69,953,951.03
应付普通股股利	258,650,301.60	193,987,726.20
其他减少		983,437.00
期末未分配利润	3,404,710,491.48	2,913,789,928.64

调整期初未分配利润明细：

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

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,869,360,094.18	5,625,946,604.78	5,546,626,040.00	4,585,312,233.23
其他业务	323,903,049.98	235,509,128.49	310,311,569.16	181,710,847.59
合计	7,193,263,144.16	5,861,455,733.27	5,856,937,609.16	4,767,023,080.82

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,088,408.43	18,447,041.57
教育费附加	8,542,742.47	8,592,762.40
房产税	13,114,832.40	10,266,133.54
土地使用税	7,162,618.55	4,763,282.84
车船使用税	53,948.69	42,856.24
印花税	4,793,697.46	2,584,274.13
营业税		738,289.31
地方教育附加	5,806,120.62	4,583,696.15
残疾人就业保障金	3,973,826.75	3,984,374.40
水利建设基金	258,717.08	246,560.37
其他税项	481,809.65	
合计	64,276,722.10	54,249,270.95

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务费	122,066,628.15	103,191,520.88

运输费	74,174,540.90	57,549,687.02
职工薪酬	28,806,854.50	24,641,074.25
包装费	27,657,608.49	28,782,427.86
仓储费	18,710,166.64	17,248,380.80
差旅费	5,892,338.35	5,439,688.36
业务招待费	1,718,381.99	1,307,070.86
租赁费	1,310,103.07	1,303,550.95
其他	2,558,373.02	2,280,508.56
合计	282,894,995.11	241,743,909.54

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	252,264,062.31	223,633,166.59
研究开发费	162,608,021.29	125,210,910.32
固定资产修理费	72,127,317.97	61,898,784.79
技术提成费	22,723,062.83	34,246,064.85
折旧费	13,358,996.19	13,323,484.37
无形资产摊销	12,622,166.04	12,529,939.02
鉴证费	9,648,718.07	3,356,266.14
差旅费	7,924,806.20	6,630,101.16
试验检验费	7,590,464.86	7,174,044.42
排污费	7,077,736.62	7,535,060.60
其他	64,375,046.71	75,583,613.98
合计	632,320,399.09	571,121,436.24

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,046,022.37	6,433,393.04
减：利息收入	19,938,446.69	19,550,560.45
汇兑损益	15,193.42	1,281,938.98
其他	2,237,322.03	2,048,190.84
合计	-10,639,908.87	-9,787,037.59

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-718,854.02	13,383,147.85
二、存货跌价损失	13,646,392.96	11,471,136.07
七、固定资产减值损失		4,555,989.95
合计	12,927,538.94	29,410,273.87

**67、公允价值变动收益****68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	498,167,932.57	443,523,838.98
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,642,588.49
合计	498,167,932.57	446,166,427.47

**69、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	26,485,461.83	1,271,686.51

**70、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
搬迁补偿款	21,739,931.20	
与政府房屋“零置换”	5,803,104.36	
土地收储款	4,955,487.72	
辽阳旧厂区搬迁补偿	4,687,920.95	
政府补助搬迁款	409,136.53	
财政扶持资金	459,333.36	
轿车电机及其驱动系统研发和产业化	150,000.00	
汽车产业发展专项资金-技术中心建设项目	100,135.80	

汽车电机电控测试实验室建设	100,000.00	
电池管理系统开发	989,220.52	
奔腾 B50 二轮开发项目	16,060.68	
纯电动车整车控制器快速控制原型技术研究	643,137.25	
研发中心建设项目（技术中心建设项目）	80,000.00	
稳岗补贴	5,136,871.25	
C-EPS 建设项目	1,380,661.25	
安监局奖励款	10,738.24	

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	68,804.08	300,070.00	68,804.08
政府补助	6,576,013.82	95,443,585.89	6,576,013.82
非流动资产毁损报废利得	127,561.74	719,400.72	127,561.74
其他	1,931,486.81	5,307,944.44	1,931,486.81
合计	8,703,866.45	101,771,001.05	8,703,866.45

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
搬迁补偿款	长春汽车经济技术开发区房屋征收 经办中心	补助		是	是	6,273,792.82	67,163,123.61	与资产相关
与政府房屋 “零置换”	辽阳市财政局	补助		否	是		5,803,104.36	与资产相关
土地收储款	长春市土地 储备中心	补助		否	是		4,955,487.72	与资产相关
辽阳旧厂区 搬迁补偿	辽阳市财政 局	补助		否	是		3,973,387.23	与资产相关
政府补助搬 迁款	辽阳市财政 局、蓬莱市财 政局	补助		否	是		395,924.24	与资产相关
财政扶持资	成都市龙泉	补助		否	是		459,333.33	与资产相关

金	驿区人民政府(成都经济技术开发区管理委员会)							
轿车电机及其驱动系统研发和产业化	吉林省工业和信息化厅	补助		否	是		150,000.00	与收益相关
汽车产业发展专项资金-技术中心建设项目	吉林省财政厅	补助		否	是		33,093.24	与资产相关
汽车电机电控测试实验室建设	吉林省工业和信息化厅	补助		否	是		175,000.00	与收益相关
奔腾 B50 二轮开发项目	吉林省工业和信息化厅	补助		否	是		16,060.68	与收益相关
研发中心建设项目(技术中心建设项目)	吉林省工业和信息化厅	补助		否	是		80,000.00	与收益相关
稳岗补贴	-	补助		否	是		5,748,842.03	与收益相关
辽阳市财政局补贴款	辽阳市财政局	补助		是	是	302,221.00	3,332,087.00	与收益相关
吉林省财政厅拨付的 EA211TISI 油泵补助	吉林省财政厅	补助		否	是		800,000.00	与收益相关
外经贸区域发展资金	长春市财政局	补助		否	是		1,940,142.45	与收益相关
科技创新项目	长春市财政局	补助		否	是		400,000.00	与收益相关
环保专项资金	长春市环境保护局	奖励		否	否		18,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,576,013.82	95,443,585.89	--

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	19,734,696.27	34,957,078.81	19,734,696.27
违约金、赔偿金及罚款支出	3,611,866.76	946,403.37	3,611,866.76
其他	27,255,148.76	10,651,101.98	27,255,148.76
合计	50,601,711.79	46,554,584.16	50,601,711.79

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	116,349,300.26	52,435,367.51
递延所得税费用	-55,799,282.99	-23,223,253.22
合计	60,550,017.27	29,212,114.29

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	879,444,952.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	131,916,742.91
子公司适用不同税率的影响	-2,493,296.45
调整以前期间所得税的影响	10,334,560.84
非应税收入的影响	-74,725,189.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,181,922.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-3,230,456.33
研发费用加计扣除	-4,203,896.54
残疾人工资加计扣除	-230,369.62
所得税费用	60,550,017.27

### 74、其他综合收益

详见附注七、57。

## 75、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术提成及商标使用费	65,554,284.28	84,086,489.84
厂房租赁费	14,368,286.23	14,187,875.04
政府补助	4,829,857.50	10,885,102.17
代收款项及其他	44,503,323.15	36,240,135.55
合计	129,255,751.16	145,399,602.60

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费及仓储费	96,545,331.51	70,724,278.29
搬迁费、搬迁税费滞纳金	26,421,418.98	0.00
差旅费	24,630,143.81	18,713,038.24
技术提成费	20,048,808.93	32,943,037.25
维修费	15,443,488.68	22,848,131.22
电费及动能费	9,222,876.43	8,112,840.16
咨询及中介费	8,447,030.79	3,517,559.49
排污费	6,827,336.08	7,535,060.60
租赁费	3,507,495.92	5,485,154.35
劳务外包费	4,641,982.50	4,725,538.96
业务招待费	4,597,777.29	3,733,630.58
办公费	4,053,076.74	3,605,277.59
代付款项及其他	121,039,874.55	70,338,829.08
合计	345,426,642.21	252,282,375.81

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	19,938,446.69	19,550,560.45
合计	19,938,446.69	19,550,560.45

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
MQB 政府项目扶持基金	61,711,400.00	
C-EPS 建设项目	32,016,800.00	
收融资租赁款		100,000,000.00
合计	93,728,200.00	100,000,000.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预留费用及改制补偿金	46,411,407.24	54,300,530.63
支付融资租赁费	32,475,795.64	19,006,089.19
合计	78,887,202.88	73,306,619.82

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	818,894,935.42	676,619,091.91
加：资产减值准备	12,927,538.94	29,410,273.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	209,762,297.04	242,273,979.18
无形资产摊销	15,167,425.80	15,688,588.63
长期待摊费用摊销	26,000.04	26,000.04
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）	-26,485,461.83	-1,271,686.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,607,134.53	34,237,678.09

财务费用（收益以“-”号填列）	-12,877,230.90	-11,835,228.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-498,167,932.57	-446,166,427.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-54,877,295.19	-16,633,210.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-921,182.20	-6,590,929.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,518,129.87	-80,360,182.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-807,484,342.42	-463,031,883.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	773,169,168.14	624,886,621.93
其他	-1,362,256.66	3,521,517.36
经营活动产生的现金流量净额	462,896,928.01	600,774,202.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,485,439,751.89	1,182,724,141.45
减：现金的期初余额	1,182,724,141.45	922,709,474.97
现金及现金等价物净增加额	302,715,610.44	260,014,666.48

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,485,439,751.89	1,182,724,141.45
其中：库存现金	7,876.51	11,465.78
可随时用于支付的银行存款	1,485,431,875.38	1,182,712,675.67
三、期末现金及现金等价物余额	1,485,439,751.89	1,182,724,141.45

## 77、所有者权益变动表项目注释

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	57,194,468.01	借款抵押

无形资产	44,402,850.47	借款抵押
合计	101,597,318.48	--

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	338,367.59	6.5342	2,210,961.51
其中：美元	318,101.45	6.5342	2,078,538.49

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

适用  不适用

## 80、套期

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失
- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 3、反向购买

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
富奥美国有限责任公司	底特律	底特律	商业	100.00%		出资设立
成都富奥科技有限公司	成都	成都	制造业	100.00%		出资设立
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	辽宁	辽宁	制造业	100.00%		股东投入
富奥威泰克汽车底盘系统有限公司	长春	长春	制造业	70.00%		非同一控制下企业合并
一汽-法雷奥汽车空调有限公司	长春	长春	制造业	51.00%		股东投入
一汽东机工减振器有限公司	长春	长春	制造业	51.00%		股东投入
一汽光洋转向装置有限公司	长春	长春	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：本期本公司的子公司长春塔奥金环汽车制品有限公司吸收合并本公司的子公司富奥威泰克底盘部件（长春）有限公司，合并后变更为富奥威泰克汽车底盘系统有限公司。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
一汽东机工减振器有限公司	49.00%	6,077,772.58	7,245,692.71	160,537,398.79

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
一汽东机工减振器有限公司	605,837,411.85	347,580,165.30	953,417,577.15	383,334,991.21	242,455,241.47	625,790,232.68	612,608,121.65	283,701,295.52	896,309,417.17	369,933,323.39	196,412,419.32	566,345,742.71

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
一汽东机工减振器有限公司	1,058,017,509.85	12,403,617.51	12,403,617.51	91,249,524.39	1,071,685,836.50	28,458,200.38	28,458,200.38	48,131,681.97

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
富奥翰昂汽车热	长春	长春	制造业	50.00%		权益法

系统（长春）有限公司						
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	长春	长春	制造业	40.00%		权益法
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	长春	长春	制造业	49.00%		权益法
天津富奥电装空调有限公司	天津	天津	制造业	40.00%		权益法
大众一汽平台零部件有限公司	长春	长春	制造业	40.00%		权益法
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	辽阳	辽阳	制造业	40.00%		权益法
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	长春	长春	制造业	40.00%		权益法
长春富奥石川岛增压器有限公司	长春	长春	制造业	35.05%		权益法
鑫安汽车保险股份有限公司	长春	长春	保险业	17.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

本公司持有鑫安汽车保险股份有限公司的股份为 17.50%，但根据该公司章程中约定，本公司向该公司派驻董事一名，并且其他股东的持股比例均未达到能够实施控制的条件。因此，本公司对鑫安汽车保险股份有限公司能够实施重大影响。

## （2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司	天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	天津富奥电装空调有限公司	大众一汽平台零部件有限公司	富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司	天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	天津富奥电装空调有限公司	大众一汽平台零部件有限公司	

流动资产	296,467,05 2.25	2,160,135, 048.16	1,018,230, 367.07	1,034,494, 353.48	2,039,306, 969.81	337,144,73 6.94	2,562,151, 305.40	872,730,37 8.87	916,782,53 5.50	2,025,844, 908.29
其中：现金 和现金等 价物	42,115,576 .86	475,146,82 0.61	303,914,37 8.06	16,040,081 .30	615,104,75 8.70	61,805,297 .43	721,277,52 0.20	193,082,35 0.52	15,812,762 .75	542,430,07 0.86
非流动资 产	215,909,39 2.18	393,261,90 0.19	242,130,13 6.00	426,206,38 5.52	916,243,92 4.74	171,266,60 7.30	399,801,09 8.35	262,926,05 4.90	450,615,99 1.69	836,161,12 8.25
资产合计	512,376,44 4.43	2,553,396, 948.35	1,260,360, 503.07	1,460,700, 739.00	2,955,550, 894.55	508,411,34 4.24	2,961,952, 403.75	1,135,656, 433.77	1,367,398, 527.19	2,862,006, 036.54
流动负债	266,637,26 1.12	1,361,341, 440.85	817,778,44 0.01	744,243,78 5.56	1,949,877, 787.06	278,786,72 7.85	1,578,630, 941.71	693,553,60 5.78	659,718,86 5.66	1,939,377, 711.15
非流动负 债	29,059,898 .72	139,705,18 1.62	9,785,745, 71	3,690,744, 19	17,142,629 .99	28,370,869 .37	99,615,045 .90	11,383,365 .26	2,528,803, 01	17,197,446 .15
负债合计	295,697,15 9.84	1,501,046, 622.47	827,564,18 5.72	747,934,52 9.75	1,967,020, 417.05	307,157,59 7.22	1,678,245, 987.61	704,936,97 1.04	662,247,66 8.67	1,956,575, 157.30
归属于母 公司股东 权益	216,679,28 4.59	1,052,350, 325.88	432,796,31 7.35	712,766,20 9.25	988,530,47 7.50	201,253,74 7.02	1,283,706, 416.14	430,719,46 2.73	705,150,85 8.52	905,430,87 9.24
按持股比 例计算的 净资产份 额	108,339,64 2.30	420,940,13 0.35	212,070,19 5.51	285,106,48 3.71	395,412,19 0.99	100,626,87 3.53	513,482,56 6.46	211,052,53 6.75	282,060,34 3.42	362,172,35 1.69
对合营企 业权益投 资的账面 价值	108,339,64 2.30	420,940,13 0.35	212,070,19 5.51	285,106,48 3.71	395,412,19 0.99	100,626,87 3.53	513,482,56 6.46	211,052,53 6.75	282,060,34 3.42	362,172,35 1.69
营业收入	642,812,62 4.27	7,672,115, 137.34	4,243,882, 658.35	3,050,039, 444.21	8,581,016, 010.77	568,743,90 6.06	8,752,204, 003.64	4,241,116, 069.35	2,664,578, 171.50	7,895,362, 895.24
财务费用	-2,106,430 .87	-8,592,413 .81	-4,374,459 .26	3,238,648, 01	-10,989,63 5.37	-438,373.7 3	-7,116,284 .88	-2,636,740 .36	14,060,595 .92	-4,075,015 .36
所得税费 用	2,663,622. 02	118,850,86 0.55	53,676,740 .84	71,056,143 .30	48,092,542 .93	4,915,047. 03	63,412,292 .92	51,732,806 .52	64,584,726 .06	17,004,733 .69
净利润	12,888,223 .84	281,470,17 9.22	156,019,65 5.39	195,470,40 6.38	151,356,16 8.12	25,270,591 .76	346,057,28 1.45	153,920,00 8.82	189,031,05 1.21	68,885,326 .93
综合收益 总额	12,888,223 .84	281,470,17 9.22	156,019,65 5.39	195,470,40 6.38	151,356,16 8.12	25,270,591 .76	346,057,28 1.45	153,920,00 8.82	189,031,05 1.21	68,885,326 .93
本年度收 到的来自 合营企业 的股利		207,200,00 0.00	75,435,422 .47	76,439,682 .82	24,798,717 .70			66,704,389 .73	60,035,754 .20	24,816,299 .77

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司	长春富奥石川岛增压器有限公司	鑫安汽车保险股份有限公司	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司	长春富奥石川岛增压器有限公司	鑫安汽车保险股份有限公司
流动资产	567,512,466.25	844,108,844.13	1,438,834,498.78	614,956,924.24	527,826,396.76	771,473,044.90	925,879,993.19	453,589,175.07
非流动资产	288,763,504.30	186,811,208.55	277,804,789.52	1,421,500,325.19	300,988,352.07	166,689,322.63	262,072,659.28	1,195,146,100.33
资产合计	856,275,970.55	1,030,920,052.68	1,716,639,288.30	2,036,457,249.43	828,814,748.83	938,162,367.53	1,187,952,652.47	1,648,735,275.40
流动负债	402,662,419.49	400,471,261.06	1,372,299,484.90	968,633,219.53	402,165,788.49	364,370,696.53	873,940,968.26	100,958,445.78
非流动负债	1,716,000.00	23,169,985.56	29,826,909.62	838,392.00	2,483,877.00	59,046,184.10	23,045,226.00	497,161,495.96
负债合计	404,378,419.49	423,641,246.62	1,402,126,394.52	969,471,611.53	404,649,665.49	423,416,880.63	896,986,194.26	598,119,941.74
归属于母公司股东权益	451,897,551.06	607,278,806.06	314,512,893.78	1,066,985,637.90	424,165,083.34	514,745,486.90	290,966,458.21	1,050,615,333.66
按持股比例计算的净资产份额	180,759,020.43	242,911,522.42	110,236,769.25	186,722,486.64	169,666,033.34	205,898,194.76	101,983,743.59	183,857,683.39
对联营企业权益投资的账面价值	180,759,020.43	242,911,522.42	110,236,769.25	186,722,486.64	169,666,033.34	205,898,194.76	101,983,743.59	183,857,683.39
营业收入	806,656,235.89	1,075,103,954.82	2,545,579,473.37	332,941,116.86	819,777,714.05	1,054,289,493.28	1,384,464,316.92	399,848,525.66
净利润	27,372,823.27	92,533,319.16	215,705,286.98	55,939,456.05	74,535,677.23	53,116,489.14	127,981,259.56	39,273,330.37
综合收益总额	27,372,823.27	92,533,319.16	215,705,286.98	55,939,456.05	74,535,677.23	53,116,489.14	127,981,259.56	39,273,330.37
本年度收到的来自联营企业的股利			68,205,609.06	6,595,754.30	15,658,000.00	12,000,000.00	45,237,742.51	476,110.26

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	86,204,284.54	59,574,195.56
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	26,200,873.17	10,947,510.00
--综合收益总额	26,200,873.17	10,947,510.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	52,217,273.98	39,473,225.99
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	4,398,050.00	1,788,557.68
--综合收益总额	4,398,050.00	1,788,557.68

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

注：长春富奥汽车机电有限公司已于2013年12月进入破产程序，截止2017年12月31日该破产程序尚未结束；长春富奥秦川汽车电器有限公司产品毛利率低，市场萎缩导致超额亏损。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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

#### 风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	338,367.59	251,597.20
应收账款	318,101.45	473,719.00
其他应收款	14,034.60	5,000.00
存货	210,854.47	362,171.10
非流动资产	281,002.88	287,479.73
应付账款	644,205.45	837,192.75
其他应付款		22,650.00

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

##### (2) 利率风险—现金流量变动风险

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

#### 2、信用风险

2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于银行存款及

应收款项。

为降低信用风险，本公司严格控制信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于银行存款及应收款项。债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
吉林省国有资本运营有限责任公司	长春	投资管理	1,385,000,000.00	10.03%	10.03%
吉林省天亿投资有限公司	长春	投资管理	269,000,000.00	15.55%	15.55%

本企业的母公司情况的说明

本公司的股东吉林省天亿投资有限公司及吉林省国有资本运营有限责任公司为一致行动人，合计持有公司25.58%的股权，对本公司的表决权比例为25.58%。

本企业最终控制方是吉林省国有资本运营有限责任公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

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

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国第一汽车集团进出口有限公司	一汽股份子公司
中国第一汽车集团公司	股东
中国第一汽车股份有限公司	一汽集团子公司
长春一汽通信科技有限公司	一汽集团子公司

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	一汽集团子公司
长春第一汽车服务贸易有限公司	一汽集团子公司
一汽总医院	一汽集团子公司
一汽铸造有限公司	一汽股份子公司
一汽物流有限公司	一汽股份子公司
一汽物流（长春陆顺）储运有限公司	一汽股份子公司
一汽模具制造有限公司	一汽股份子公司
一汽客车有限公司	一汽股份子公司
一汽解放青岛汽车有限公司	一汽股份子公司
一汽解放汽车有限公司	一汽股份子公司
一汽解放柳州特特种汽车有限公司	一汽股份子公司
一汽轿车股份有限公司	一汽股份子公司
一汽吉林汽车有限公司	一汽股份子公司
一汽锻造（吉林）有限公司	一汽股份子公司
一汽锻造（吉林）有限公司	一汽股份子公司
一汽-大众汽车有限公司	一汽股份子公司
一汽财务有限公司	一汽股份子公司
天津一汽夏利汽车股份有限公司	一汽股份子公司
启明信息技术股份有限公司	一汽集团子公司
吉林亿安保险经纪有限责任公司	一汽财务公司子公司
机械工业第九设计研究院有限公司	一汽股份子公司
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	一汽富维子公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国第一汽车股份有限公司	采购商品、接收劳务	61,783,118.20	65,260,000.00	否	30,027,907.84
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	采购商品	25,660,101.94	36,070,000.00	否	20,594,715.22
蒂森克虏伯富奥辽	采购商品	25,276,011.43	36,000,000.00	否	15,283,903.78

阳弹簧有限公司					
大众一汽平台零部件有限公司	采购商品、接收劳务	13,991,837.25	15,160,000.00	否	13,811,960.10
一汽解放汽车有限公司	采购商品	10,994,522.82	13,080,000.00	否	20,648,828.10
启明信息技术股份有限公司	采购商品、接收劳务	4,845,086.66	5,590,000.00	否	3,667,031.12
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	采购商品	2,409,832.77	6,080,000.00	否	11,888,282.11
长春富奥万安制动控制系统有限公司	采购商品	0.00	0.00	否	43,166,357.40
中国第一汽车集团进出口有限公司	采购商品	0.00	0.00	否	3,090,985.89
其他	采购商品、接收劳务	6,024,822.70	20,680,000.00	否	7,432,841.79

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
一汽解放汽车有限公司	销售商品及材料	2,149,269,829.26	1,479,310,653.70
一汽-大众汽车有限公司	销售商品及材料	812,138,350.34	814,605,607.25
大众一汽平台零部件有限公司	销售商品及材料	777,560,798.05	710,059,593.67
一汽轿车股份有限公司	销售商品及材料	628,037,920.41	520,132,679.79
一汽解放青岛汽车有限公司	销售商品及材料	367,421,007.08	186,869,836.62
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	销售商品及材料	127,210,110.71	76,269,522.08
一汽吉林汽车有限公司	销售商品及材料	65,007,596.69	51,898,973.26
中国第一汽车股份有限公司	销售商品及材料	26,949,946.76	17,203,486.60
天津一汽夏利汽车股份有限公司	销售商品及材料	19,662,930.00	26,789,701.60
长春富奥万安制动控制系统有限公司	销售商品及材料	6,283,654.25	
中国第一汽车集团进出口有限公司	销售商品及材料	6,196,508.51	5,936,971.09
采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	销售商品及材料	2,627,763.60	3,775,669.68
一汽客车有限公司	销售商品及材料	2,618,302.27	1,971,109.12

成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	销售商品及材料	1,241,900.00	1,241,770.00
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司	销售商品及材料	1,108,142.81	1,672,585.70
富奥翰昂汽车热系统(长春)有限公司	销售商品及材料	423,738.29	51,275.00
天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	销售商品及材料	187,246.43	145,402.55
长春富奥石川岛增压器有限公司	销售商品及材料	85,105.20	79,793.45
中国第一汽车集团公司	销售商品及材料	40,304.29	3,284,522.64
一汽解放柳州特种汽车有限公司	销售商品及材料	32,238.00	153,997.99
一汽铸造有限公司	销售商品及材料	10,827.00	59,016.60
一汽模具制造有限公司	销售商品及材料	3,510.00	2,340.00
天津富奥电装空调有限公司	销售商品及材料		333,333.33
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	销售商品及材料		148,082.00
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	销售商品及材料		1,600.00
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	商标权使用服务	28,843,309.71	52,373,135.00
中国第一汽车股份有限公司	技术开发费	4,941,269.48	
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	仓储、物业、代加工劳务	3,729,126.67	3,193,036.25
采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	管理服务费	3,712,000.00	7,461,290.00
天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	商标权使用服务	3,217,251.35	1,744,200.11
长春富奥万安制动控制系统有限公司	动能、采暖、仓储	2,842,029.18	25,148,817.57
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	物业、水电	2,709,096.85	1,800,951.07
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	管理服务费	2,009,600.00	1,782,682.00
富奥翰昂汽车热系统(长春)有限公司	物业、水电、仓储、代加工	1,735,624.15	1,355,548.56
天津富奥电装空调有限公司	仓储	583,273.75	406,442.08

长春富奥石川岛增压器有限公司	商标权使用服务		20,378,277.49
大众一汽平台零部件有限公司	物业、水电、仓储	5,773,070.70	4,147,339.87
中国第一汽车集团公司	研发、代加工		622,641.51
长春富奥石川岛增压器有限公司	技术服务及产品开发		56,603.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大众一汽平台零部件有限公司	出租厂房	7,553,666.81	7,746,862.24
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	出租厂房	2,002,219.01	2,069,551.85
长春富奥万安制动控制系统有限公司	出租厂房	1,524,827.98	1,356,417.59
富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司	出租厂房	1,183,410.21	1,226,984.76
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	出租办公楼	288,705.41	320,463.00

## (4) 关联担保情况

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
一汽财务有限公司	308,532,229.95			

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,306,365.00	9,079,464.00

## (8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额	上年发生额
捷太格株式会社	支付技术提成费、技术入门费	按协议价	2,558,965.09	2,974,143.83
法雷奥冷却系统公司	支付技术提成费	按协议价	7,201,050.92	20,033,191.54
日立汽车系统株式会社	支付技术提成费	按协议价	10,251,258.49	8,001,729.41

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	一汽解放汽车有限公司	425,937,321.34	1,733,532.43	363,455,885.35	2,901,642.26
	一汽-大众汽车有限公司	174,190,183.95	3,977.73	161,630,754.42	1,988.87
	一汽轿车股份有限公司	165,060,237.61	121,420.30	99,026,668.69	515,204.75
	大众一汽平台零部件有限公司	164,511,291.92		170,042,218.01	
	一汽解放青岛汽车有限公司	113,533,952.99	82,124.39	50,266,298.67	63,162.38
	天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	36,975,366.31		21,059,909.69	37,898.52

	一汽吉林汽车有限公司	25,838,910.47	8,235.08	17,116,037.54	122,907.42
	中国第一汽车股份有限公司	13,157,046.66		4,327,979.32	
	长春富奥汽车机电有限公司	7,542,091.02	7,542,091.02	7,542,091.02	7,542,091.02
	天津一汽夏利汽车股份有限公司	3,073,497.89	16,947.90	14,724,284.80	16,059.51
	一汽客车有限公司	2,010,425.05	67,840.93	2,522,967.04	76,612.49
	长春富奥万安制动控制系统有限公司	1,805,502.05		3,247,107.33	
	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	778,728.79		550,138.43	
	采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	737,480.77		1,134,202.59	
	中国第一汽车集团进出口有限公司	409,381.24	1,584.26	317,688.28	528.09
	成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	312,904.80		268,070.40	
	天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	247,890.50	4,499.59	96,982.65	
	蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司	178,059.96		892,682.30	
	天津富奥电装空调有限公司	151,764.00	1,950.00	82,403.58	975.00
	一汽解放柳州特种汽车有限公司	62,643.62	6,498.19	483,947.17	53,590.98
	中国第一汽车集团公司	41,283.83		3,392,627.20	74,542.97
	富奥翰昂汽车热系统(长春)有限公司	33,823.82		80,960.40	
	长春富奥石川岛增压器有限公司	16,859.70		72,298.34	
	一汽铸造有限公司	3,759.21		26,011.62	
	合计	1,136,610,407.50	9,590,701.82	922,360,214.84	11,407,204.26

应收票据:					
	一汽解放青岛汽车有限公司	104,450,000.00		42,180,000.00	
	一汽解放汽车有限公司	25,990,000.00		13,270,000.00	
	大众一汽平台零部件有限公司	23,622,664.80		5,465,443.20	
	天津一汽夏利汽车股份有限公司	6,180,000.00		1,910,000.00	
	一汽轿车股份有限公司	4,234,999.34		11,724,064.35	
	长春富奥万安制动控制系统有限公司	3,365,416.09		1,773,899.43	
	一汽吉林汽车有限公司	1,600,000.00			
	一汽客车有限公司	560,000.00		100,000.00	
	采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	255,745.13		700,774.03	
	合 计	170,258,825.36		77,124,181.01	
预付款项:					
	中国第一汽车股份有限公司	1,791,934.13		796,864.19	
	长春富奥汽车机电有限公司	1,023,594.86	1,023,594.86	1,023,594.86	1,023,594.86
	鑫安汽车保险股份有限公司	661,213.03		577,984.40	
	一汽-大众汽车有限公司	113,665.00			
	长春一汽通信科技有限公司	26,628.68		33,116.24	
	合 计	3,617,035.70	1,023,594.86	2,431,559.69	1,023,594.86
其他应收款:					
	一汽-大众汽车有限公司	38,199,191.00	691,252.49	12,097,946.59	
	天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	30,573,908.19		52,827,730.92	
	一汽轿车股份有限	10,793,451.54	10,253,778.96	10,803,210.63	9,749,897.61

	公司				
	长春富奥汽车机电有限公司	9,391,708.27	9,391,708.27	9,391,708.27	9,391,708.27
	天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	3,064,219.04		1,766,000.30	
	中国第一汽车股份有限公司	2,567,398.00		908,250.00	
	鑫安汽车保险股份有限公司	88,408.39		73,514.48	
	大众一汽平台零部件有限公司	61,600.00			
	中国第一汽车集团进出口有限公司	54,224.50	54,224.50	54,224.50	54,224.50
	长春一汽通信科技有限公司	7,451.15		7,551.52	
	长春富奥石川岛增压器有限公司			12,614,485.66	
	合计	94,801,560.08	20,390,964.22	100,544,622.87	19,195,830.38

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	中国第一汽车股份有限公司	21,142,489.60	5,470,961.74
	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	10,863,261.06	9,912,184.77
	长春富奥东睦粉末冶金有限公司	6,524,472.54	3,447,911.83
	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	669,904.43	3,322,721.22
	启明信息技术股份有限公司	347,960.00	33,690.00
	一汽物流有限公司	200,624.18	214,896.71
	一汽锻造(吉林)有限公司	63,060.48	87,082.50
	一汽解放青岛汽车有限公司	36,677.30	

	中国第一汽车集团进出口有限公司	13,984.42	13,984.42
	一汽-大众汽车有限公司	13,624.65	79,471.22
	长春一汽通信科技有限公司	8,481.63	31,009.95
	一汽解放汽车有限公司	535.32	535.32
	采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司		1,109.16
	合 计	39,885,075.61	22,615,558.84
应付票据：			
	长春富奥东睦粉末冶金有限公司	4,226,869.10	2,700,000.00
	一汽物流有限公司	673,200.00	561,000.00
	大众一汽平台零部件有限公司		766,598.98
	合 计	4,900,069.10	4,027,598.98
预收款项：			
	中国第一汽车股份有限公司	199,110.40	
	一汽轿车股份有限公司	93,116.04	93,116.04
	富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司	74,323.15	30,400.32
	长春第一汽车服务贸易有限公司	66,069.70	66,069.70
	中国第一汽车集团公司	61,266.73	61,266.73
	一汽解放汽车有限公司	53,284.88	51,831.15
	大众一汽平台零部件有限公司	46,622.71	45,873.07
	一汽客车有限公司	4,614.26	4,656.96
	蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	0.01	
	中国第一汽车集团进出口有限公司		3,241.06
	合 计	598,407.88	356,455.03
其他应付款：			
	机械工业第九设计研究院有限公司	2,252,500.09	963,831.49
	启明信息技术股份有限公司	1,135,510.43	862,833.73

	一汽-大众汽车有限公司	328,578.42	
	长春富奥万安制动控制系统有限公司	267,797.44	35,249.52
	一汽物流有限公司	133,427.07	100,588.51
	中国第一汽车股份有限公司	15,205.00	
	中国第一汽车集团进出口有限公司	2,589.79	2,589.79
	吉林亿安保险经纪有限责任公司	1,610.00	1,610.00
	一汽解放汽车有限公司	4.85	
	长春一汽通信科技有限公司		62,163.06
	合 计	4,137,223.09	2,028,866.10

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	775,950,904.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	775,950,904.80

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2018年1月12日，公司召开2018第一次临时股东大会，审议通过了《关于收购富奥翰昂股权的议案》。2018年1月22日，公司与翰昂系统株式会社共同签署了《翰昂系统株式会社和富奥汽车零部件股份有限公司股权转让协议》，收购合营公司富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司5%的股权。收购已于审计报告日前完成。本公司2017年12月31日持有富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司50%股权，为本公司的合营企业，购买5%股权后成为本公司的控股子公司。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

#### (2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

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

年金计划的主要内容：

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

(2) 组织管理和监督：企业代表和职工代表通过集体协商成立本公司企业年金管理办公室，办公室成员由人力资源部、财务管理部、工会等职能部门的部分人员组成，负责处理公司企业年金的日常管理工作和定期向企业与职工汇报企业年金工作情况。

(3) 资金筹集和缴费办法：企业年金所需费用由企业和职工个人共同缴纳。

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

(5) 基金管理：企业年金基金由下列各项组成：①企业缴费；②职工个人缴费；③投资运营收益。企业年金基金采取由一汽年金理事会受托管理模式，企业代表和职工代表通过集体协商由企业作为委托人通过年金管理办公室与一汽年金理事会签署《富奥公司企业年金基金受托管理合同》，委托一汽年金理事会对本计划所归集的企业年金基金进行管理和市场化运营。

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

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

## 5、终止经营

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,797,276.94	1.14%	8,797,276.94	100.00%		10,249,601.65	1.63%	10,249,601.65	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	760,719,081.33	98.82%	1,179,293.29	0.16%	759,539,788.04	617,257,899.57	98.32%	3,084,009.02	0.50%	614,173,890.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	258,257.12	0.03%	258,257.12	100.00%		296,417.12	0.05%	296,417.12	100.00%	
合计	769,774,615.39	100.00%	10,234,827.35	1.33%	759,539,788.04	627,803,918.34	100.00%	13,630,027.79	2.17%	614,173,890.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额
-----------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
长春富奥汽车机电有限公司	7,542,091.02	7,542,091.02	100.00%	对方已进入破产程序，预计无法收回
一汽解放汽车有限公司 长春特种车分公司	1,255,185.92	1,255,185.92	100.00%	债权超期较长
合计	8,797,276.94	8,797,276.94	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	746,321,205.57		
7-12 个月	3,899,187.00	194,959.34	5.00%
1 年以内小计	750,220,392.57	194,959.34	
1 至 2 年	2,125,985.97	212,598.68	10.00%
2 至 3 年	1,550,501.58	465,150.47	30.00%
3 至 4 年	47,197.25	23,598.63	50.00%
4 至 5 年	5,231.12	5,231.12	100.00%
5 年以上	277,755.05	277,755.05	100.00%
合计	754,227,063.54	1,179,293.29	

确定该组合依据的说明：

本公司将该部分资产以账龄作为信用风险特征组合，将其列为账龄组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	6,492,017.79		
合计	6,492,017.79		--

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-729,854.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,490,484.71 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

绵阳新晨动力机械有限公司沈阳分公司	1,372,324.71	票据收回
一汽解放汽车有限公司长春特种车分公司	80,000.00	现金收回
南京宏淮机电制造有限公司	38,160.00	现金收回
合计	1,490,484.71	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,174,860.81

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
潍柴动力股份有限公司	货款	254,245.76	超期陈欠，预计无法收回	管理层审批	否
一汽轿车股份有限公司	货款	248,598.97	超期陈欠，预计无法收回	管理层审批	是
一汽解放汽车有限公司长春特种车分公司	货款	180,000.00	债务重组，折让损失	管理层审批	是
一汽轿车销售有限公司	货款	145,185.48	超期陈欠，预计无法收回	管理层审批	是
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	货款	135,416.81	债务重组，折让损失	管理层审批	否
一汽吉林汽车有限公司	货款	119,338.02	超期陈欠，预计无法收回	管理层审批	是
合计	--	1,082,785.04	--	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为541,604,658.84元，占应收账款年末余额合计数的比例为70.36%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,733,368.95元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,391,708.27	16.88%	9,391,708.27	100.00%		9,391,708.27	10.35%	9,391,708.27	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,191,612.90	83.01%	460,087.97	1.00%	45,731,524.93	81,268,462.19	89.58%	557,445.43	0.69%	80,711,016.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	67,259.74	0.12%	67,259.74	100.00%		67,259.74	0.07%	67,259.74	100.00%	
合计	55,650,580.91	100.00%	9,919,055.98	17.82%	45,731,524.93	90,727,430.20	100.00%	10,016,413.44	11.04%	80,711,016.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	45,654,146.57		

7-12 个月	5,564.93	278.25	5.00%
1 年以内小计	45,659,711.50	278.25	
1 至 2 年	20,890.52	2,089.05	10.00%
2 至 3 年	8,180.00	2,454.00	30.00%
3 至 4 年	68,125.60	34,062.80	50.00%
5 年以上	421,203.87	421,203.87	100.00%
合计	46,178,111.49	460,087.97	

确定该组合依据的说明：

本公司将该部分资产以账龄作为信用风险特征组合，将其列为账龄组合组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	13,501.41		
合计	13,501.41		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-97,357.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

## (3) 本期实际核销的其他应收款情

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
商标权使用费	33,638,127.23	67,208,216.88
暂估销项税	11,030,092.76	12,254,704.54
富奥机电尾款	9,391,708.27	9,391,708.27
其他	1,590,652.65	1,872,800.51
合计	55,650,580.91	90,727,430.20

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	商标权使用费	30,573,908.19	0-6 个月	54.94%	
视同销售	暂估销项税	11,030,092.76	0-6 个月	19.82%	
长春富奥汽车机电有限公司	尾款	9,391,708.27	5 年以上	16.88%	9,391,708.27
天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	商标权使用费	3,064,219.04	0-6 个月	5.51%	
长春市朝阳区双德乡光辉村民委员会	租金	213,967.84	0-6 个月	0.38%	
合计	--	54,273,896.10	--	97.53%	9,391,708.27

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	873,555,960.67		873,555,960.67	873,555,960.67		873,555,960.67
对联营、合营企业投资	2,280,920,000.12		2,280,920,000.12	2,229,847,748.48		2,229,847,748.48
合计	3,154,475,960.79		3,154,475,960.79	3,103,403,709.15		3,103,403,709.15

## (1) 对子公司投资

单位：元

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

富奥威泰克汽车底盘系统有限公司	239,948,978.19	122,072,411.85		362,021,390.04		
富奥威泰克底盘部件(长春)有限公司	122,072,411.85		122,072,411.85			
一汽-法雷奥汽车空调有限公司	109,121,475.98			109,121,475.98		
一汽东机工减振器有限公司	101,485,555.17			101,485,555.17		
一汽光洋转向装置有限公司	192,033,168.59			192,033,168.59		
合计	873,555,960.67	122,072,411.85	122,072,411.85	873,555,960.67		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
长春富奥汽车机电有限公司										
富奥翰昂汽车热系统(长春)有限公司	100,626,873.53			6,444,111.92		1,268,656.85				108,339,642.30
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	513,482,566.46			112,588,071.69		2,069,492.20	207,200.00.00			420,940,130.35
天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	59,574,195.56			26,200,873.17		429,215.81				86,204,284.54
采埃孚富	211,052,5			76,449,63		3,450.09	75,435,42			212,070,1

奥底盘技术(长春)有限公司	36.75			1.14			2.47			95.51	
天津富奥电装空调有限公司	282,060,343.42			78,188,162.55		1,297,660.56	76,439,682.82			285,106,483.71	
大众一汽平台零部件有限公司	362,172,351.69			60,542,467.25		-2,503,910.25	24,798,717.70			395,412,190.99	
小计	1,528,968,867.41			360,413,317.72		2,564,565.26	383,873,822.99			1,508,072,927.40	
二、联营企业											
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	169,666,033.34			10,949,129.31		143,857.78				180,759,020.43	
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司	205,898,194.76			37,013,327.66						242,911,522.42	
长春富奥万安制动控制系统有限公司	22,923,382.68			7,620,152.25		-289,372.59				30,254,162.34	
长春富奥石川岛增压器有限公司	101,983,743.59			75,604,703.08		853,931.64	68,205,609.06			110,236,769.25	
长春富奥秦川汽车电器有限公司	6,410,455.41			-6,410,455.41							
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	10,139,387.90			3,252,777.39		235,370.59				13,627,535.88	
长春东睦富奥新材料有限公司		8,400,000.00		-64,424.24						8,335,575.76	

司											
鑫安汽车 保险股份 有限公司	183,857,6 83.39			9,789,404 .81	-328,847. 26		6,595,754 .30			186,722,4 86.64	
小计	700,878,8 81.07	8,400,000 .00		137,754,6 14.85	-328,847. 26	943,787.4 2	74,801,36 3.36			772,847,0 72.72	
合计	2,229,847 ,748.48	8,400,000 .00		498,167,9 32.57	-328,847. 26	3,508,352 .68	458,675,1 86.35			2,280,920 ,000.12	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,379,818,909.42	2,646,373,828.99	2,460,699,030.17	1,907,183,542.83
其他业务	256,165,908.40	182,375,792.34	242,551,605.57	126,049,206.02
合计	3,635,984,817.82	2,828,749,621.33	2,703,250,635.74	2,033,232,748.85

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,701,435.26	24,518,573.08
权益法核算的长期股权投资收益	498,167,932.57	443,523,838.98
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,642,588.49
委托贷款利息	1,339,098.52	2,743,556.13
合计	515,208,466.35	473,428,556.68

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	6,878,327.30	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	53,237,752.93	
债务重组损益	68,804.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,935,528.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-13,453,628.70	
减：所得税影响额	6,460,858.43	
少数股东权益影响额	-13,283,897.44	
合计	24,618,765.91	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.22%	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.76%	0.62	0.62

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

富奥汽车零部件股份有限公司

法定代表人：甘先国

2018年4月24日