



富奥汽车零部件股份有限公司

2013 年半年度财务报告

2013 年 08 月

财 务 报 告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：富奥汽车零部件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	354,164,795.14	577,235,063.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	841,119,418.13	521,361,441.73
应收账款	1,184,907,695.24	980,660,153.61
预付款项	39,225,985.42	26,379,609.92
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	55,890,353.45	44,507,542.59
其他应收款	68,591,659.05	82,347,166.55
买入返售金融资产		
存货	597,691,021.69	533,037,172.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,141,590,928.12	2,765,528,150.47
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,829,606,622.32	1,717,979,282.40
投资性房地产	80,697,489.22	82,067,030.74
固定资产	1,135,104,256.39	1,175,812,895.40
在建工程	193,968,103.04	162,590,795.80
工程物资		
固定资产清理	4,250.00	

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	308,898,070.72	316,183,567.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	173,333.26	186,333.28
递延所得税资产	46,657,821.77	44,584,525.25
其他非流动资产	11,549,348.73	4,989,178.65
非流动资产合计	3,606,659,295.45	3,504,393,609.29
资产总计	6,748,250,223.57	6,269,921,759.76
流动负债：		
短期借款	344,253,397.47	375,191,177.72
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	474,667,982.11	374,109,717.84
应付账款	1,108,149,199.18	989,108,961.63
预收款项	8,165,663.74	9,054,544.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	35,374,488.01	22,907,280.22
应交税费	17,710,200.96	45,983,821.21
应付利息	62,852.67	
应付股利	52,103,580.79	
其他应付款	173,581,874.67	123,282,433.48
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	69,856,903.06	69,856,903.06
其他流动负债		
流动负债合计	2,283,926,142.66	2,009,494,839.76
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
长期应付款	233,229,522.57	264,538,297.04
专项应付款		
预计负债	118,102,574.47	107,520,654.32
递延所得税负债		
其他非流动负债	141,876,472.99	133,238,332.99
非流动负债合计	493,208,570.03	505,297,284.35
负债合计	2,777,134,712.69	2,514,792,124.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,298,695,140.00	1,120,000,000.00
资本公积	505,611,705.64	685,086,462.22
减：库存股		
专项储备	4,758,400.00	
盈余公积	184,746,177.82	184,746,177.82
一般风险准备		
未分配利润	1,546,730,434.96	1,269,183,958.46
外币报表折算差额	-686,132.35	-560,587.85
归属于母公司所有者权益合计	3,539,855,726.07	3,258,456,010.65
少数股东权益	431,259,784.81	496,673,625.00
所有者权益（或股东权益）合计	3,971,115,510.88	3,755,129,635.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,748,250,223.57	6,269,921,759.76

法定代表人：滕铁骑

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

编制单位：富奥汽车零部件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	223,001,154.89	167,339.91
交易性金融资产		
应收票据	582,045,535.15	
应收账款	471,046,518.25	

预付款项	20,758,137.09	
应收利息		
应收股利	115,434,829.16	
其他应收款	375,504,149.39	24,438,818.58
存货	202,758,708.18	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,990,549,032.11	24,606,158.49
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,341,141,192.95	
投资性房地产	94,341,530.47	
固定资产	493,880,270.87	
在建工程	119,715,985.57	
工程物资		
固定资产清理	4,250.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	144,619,145.78	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	31,090,137.86	
其他非流动资产	410,000.00	
非流动资产合计	3,225,202,513.50	
资产总计	5,215,751,545.61	24,606,158.49
流动负债：		
短期借款	290,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	345,083,680.35	
应付账款	436,919,381.41	0.00
预收款项	4,983,646.52	0.00

应付职工薪酬	12,218,194.96	378,270.00
应交税费	2,619,148.74	2,066,484.14
应付利息		
应付股利		
其他应付款	129,044,454.52	23,808,837.14
一年内到期的非流动负债	69,856,903.06	
其他流动负债		
流动负债合计	1,290,725,409.56	26,253,591.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	233,229,522.57	
专项应付款		
预计负债	63,830,440.37	
递延所得税负债		
其他非流动负债	121,491,327.19	
非流动负债合计	418,551,290.13	
负债合计	1,709,276,699.69	26,253,591.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,298,695,140.00	288,420,000.00
资本公积	505,611,705.64	1,030,358,447.54
减：库存股		
专项储备	1,890,000.00	
盈余公积	184,746,177.82	138,304,806.89
一般风险准备		
未分配利润	1,515,531,822.46	-1,458,730,687.22
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,506,474,845.92	-1,647,432.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,215,751,545.61	24,606,158.49

法定代表人：滕铁骑

主管会计工作负责人：赵玉林

会计机构负责人：唐秋月

3、合并利润表

编制单位：富奥汽车零部件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,542,927,020.28	2,497,903,805.45
其中：营业收入	2,542,927,020.28	2,497,903,805.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,441,311,820.69	2,421,073,289.77
其中：营业成本	2,078,906,522.69	2,049,951,364.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	15,645,742.47	14,490,640.35
销售费用	125,905,843.37	104,492,464.97
管理费用	213,415,063.03	205,851,883.93
财务费用	1,954,346.69	19,600,301.31
资产减值损失	5,484,302.44	26,686,635.14
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）	218,791,731.39	206,734,744.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	218,791,731.39	206,734,744.60
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	320,406,930.98	283,565,260.28
加：营业外收入	5,371,212.82	6,834,515.58
减：营业外支出	905,448.18	156,408.19
其中：非流动资产处置损	214,008.04	117,208.19

失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	324,872,695.62	290,243,367.67
减：所得税费用	15,624,023.21	8,491,817.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	309,248,672.41	281,751,549.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	284,200,151.42	243,462,788.34
少数股东损益	25,048,520.99	38,288,761.47
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.24
（二）稀释每股收益	0.25	0.24
七、其他综合收益	-125,544.50	22,566.59
八、综合收益总额	309,123,127.91	281,774,116.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	284,074,606.92	243,485,354.93
归属于少数股东的综合收益总额	25,048,520.99	38,288,761.47

法定代表人：滕铁骑

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

编制单位：富奥汽车零部件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,039,187,224.90	0.00
减：营业成本	825,133,900.14	0.00
营业税金及附加	8,739,924.00	
销售费用	65,714,769.17	
管理费用	107,861,213.71	1,664,849.37
财务费用	-2,312,346.35	-62,391.99
资产减值损失	7,131,943.82	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	314,904,833.85	
其中：对联营企业和合营企	218,791,731.39	

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	341,822,654.26	-1,602,457.38
加：营业外收入	5,061,214.14	140,000.00
减：营业外支出	556,007.25	
其中：非流动资产处置损失	142,279.65	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	346,327,861.15	-1,462,457.38
减：所得税费用	4,870,844.03	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	341,457,017.12	-1,462,457.38
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	-0.0051
（二）稀释每股收益	0.3	-0.0051
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	341,457,017.12	-1,462,457.38

法定代表人：滕铁骑

主管会计工作负责人：赵玉林

会计机构负责人：唐秋月

5、合并现金流量表

编制单位：富奥汽车零部件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,708,070,904.76	1,924,946,192.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	775,062.62	969,376.92
收到其他与经营活动有关的现金	100,360,431.11	85,649,352.52
经营活动现金流入小计	1,809,206,398.49	2,011,564,921.58
购买商品、接受劳务支付的现金	1,415,208,240.73	1,394,730,057.88
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	279,350,471.50	300,396,078.76
支付的各项税费	181,201,520.23	124,505,225.77
支付其他与经营活动有关的现金	78,056,978.99	74,243,794.48
经营活动现金流出小计	1,953,817,211.45	1,893,875,156.89
经营活动产生的现金流量净额	-144,610,812.96	117,689,764.69
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	103,778,180.61	195,384,134.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	243,532.14	320,996,640.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,611,883.20	2,703,606.84
投资活动现金流入小计	106,633,595.95	519,084,381.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,860,663.48	102,844,226.86
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	72,860,663.48	102,844,226.86
投资活动产生的现金流量净额	33,772,932.47	416,240,155.01
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	77,000,000.00	148,691,329.21
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	77,000,000.00	148,691,329.21
偿还债务支付的现金	107,000,000.00	447,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,111,874.83	48,371,305.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	36,315,958.87	29,963,417.96
支付其他与筹资活动有关的现金	35,970,527.27	35,168,050.29
筹资活动现金流出小计	188,082,402.10	530,539,355.29
筹资活动产生的现金流量净额	-111,082,402.10	-381,848,026.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,149,986.22	-61,598.10
五、现金及现金等价物净增加额	-223,070,268.81	152,020,295.52

加：期初现金及现金等价物余额	577,235,063.95	432,039,054.37
六、期末现金及现金等价物余额	354,164,795.14	584,059,349.89

法定代表人：滕铁骑

主管会计工作负责人：赵玉林

会计机构负责人：唐秋月

6、母公司现金流量表

编制单位：富奥汽车零部件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	581,125,367.19	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	86,034,673.94	401,490.30
经营活动现金流入小计	667,160,041.13	401,490.30
购买商品、接受劳务支付的现金	468,581,449.25	
支付给职工以及为职工支付的现金	147,890,238.63	341,452.42
支付的各项税费	101,884,402.55	
支付其他与经营活动有关的现金	126,710,616.87	1,367,770.89
经营活动现金流出小计	845,066,707.30	1,709,223.31
经营活动产生的现金流量净额	-177,906,666.17	-1,307,733.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	140,346,807.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	121,182.14	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,730,543.74	140,000.00
投资活动现金流入小计	142,198,533.24	140,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,131,582.07	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	29,131,582.07	
投资活动产生的现金流量净额	113,066,951.17	140,000.00
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	77,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	77,000,000.00	
偿还债务支付的现金	77,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,705,650.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	35,970,527.27	
筹资活动现金流出小计	120,676,177.27	
筹资活动产生的现金流量净额	-43,676,177.27	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-73,230.08	
五、现金及现金等价物净增加额	-108,589,122.35	-1,167,733.01
加：期初现金及现金等价物余额	331,590,277.24	1,484,916.01
六、期末现金及现金等价物余额	223,001,154.89	317,183.00

法定代表人：滕铁骑

主管会计工作负责人：赵玉林

会计机构负责人：唐秋月

7、合并所有者权益变动表

编制单位：富奥汽车零部件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,120,000,000.00	685,086,462.22			184,746,177.82		1,269,183,958.46	-560,587.85	496,673,625.00	3,755,129,635.65
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,120,000,000.00	685,086,462.22			184,746,177.82		1,269,183,958.46	-560,587.85	496,673,625.00	3,755,129,635.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	178,695,140.00	-179,474,756.58		4,758,400.00			277,546,476.50	-125,544.50	-65,413,840.19	215,985,875.23
（一）净利润							284,200,151.42		25,048,520.99	309,248,672.41
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							284,200,151.42		25,048,520.99	309,248,672.41
（三）所有者投入和减少资本	178,695,140.00	-179,474,756.58						-125,544.50		-905,161.08
1．所有者投入资本	178,695,140.00	-187,227,347.51								-8,532,207.51
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		7,752,590.93						-125,544.50		7,627,046.43
（四）利润分配							-6,653,674.92		-92,343,961.18	-98,997,636.10
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配									-92,343,961.18	-92,343,961.18
4. 其他							-6,653,674.92			-6,653,674.92
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				4,758,400.00					1,881,600.00	6,640,000.00
1. 本期提取				4,758,400.00					1,881,600.00	6,640,000.00
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,298,695,140.00	505,611,705.64		4,758,400.00	184,746,177.82		1,546,730,434.96	-686,132.35	431,259,784.81	3,971,115,510.88

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,120,000,000.00	410,525,575.71			136,652,678.97		853,754,460.19	-540,512.98	464,934,974.75	2,985,327,176.64
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,120,000,000.00	410,525,575.71			136,652,678.97		853,754,460.19	-540,512.98	464,934,974.75	2,985,327,176.64

	00									
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		274,560,886.51			48,093,498.85		415,429,498.27	-20,074.87	31,738,650.25	769,802,459.01
（一）净利润							467,339,714.75		65,317,552.69	532,657,267.44
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							467,339,714.75		65,317,552.69	532,657,267.44
（三）所有者投入和减少资本		274,560,886.51						-20,074.87		274,540,811.64
1．所有者投入资本		0								0
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		274,560,886.51						-20,074.87		274,540,811.64
（四）利润分配					48,093,498.85		-51,910,216.48		-33,578,902.44	-37,395,620.07
1．提取盈余公积					48,093,498.85		-48,093,498.85			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-33,578,902.44	-33,578,902.44
4．其他							-3,816,717.63			-3,816,717.63
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,120,000,000.00	685,086,462.22			184,746,177.82		1,269,183,958.46	-560,587.85	496,673,625.00	3,755,129,635.65

	00								
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

法定代表人：滕铁骑

主管会计工作负责人：赵玉林

会计机构负责人：唐秋月

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：富奥汽车零部件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	288,420,00 0.00	1,030,358, 447.54	0.00	0.00	138,304,80 6.89	0.00	-1,458,730, 687.22	-1,647,432. 79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	288,420,00 0.00	1,030,358, 447.54	0.00	0.00	138,304,80 6.89	0.00	-1,458,730, 687.22	-1,647,432. 79
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）	1,010,275, 140.00	-524,746,7 41.90	0.00	1,890,000. 00	46,441,370 .93	0.00	2,974,262, 509.68	3,508,122, 278.71
（一）净利润							341,457,01 7.12	341,457,01 7.12
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	341,457,01 7.12	341,457,01 7.12
（三）所有者投入和减少资本	1,010,275, 140.00	-524,746,7 41.90	0.00	0.00	46,441,370 .93	0.00	2,632,805, 492.56	3,164,775, 261.59
1．所有者投入资本	1,010,275, 140.00	-532,499,3 32.83			46,441,370 .93		2,632,805, 492.56	3,157,022, 670.66
2．股份支付计入所有者权益的 金额								0.00
3．其他		7,752,590. 93						7,752,590. 93
（四）利润分配								0.00
1．提取盈余公积								0.00
2．提取一般风险准备								0.00
3．对所有者（或股东）的分配								0.00

4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转								0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备				1,890,000.00				1,890,000.00
1. 本期提取				1,890,000.00				1,890,000.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	1,298,695,140.00	505,611,705.64	0.00	1,890,000.00	184,746,177.82	0.00	1,515,531,822.46	3,506,474,845.92

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	288,420,000.00	1,030,358,447.54	0.00	0.00	138,304,806.89	0.00	-1,455,041,671.61	2,041,582.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	288,420,000.00	1,030,358,447.54	0.00	0.00	138,304,806.89	0.00	-1,455,041,671.61	2,041,582.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-3,689,015.61	-3,689,015.61
(一) 净利润							-3,689,015.61	-3,689,015.61
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-3,689,015.61	-3,689,015.61
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	288,420,000.00	1,030,358,447.54	0.00	0.00	138,304,806.89	0.00	-1,458,730,687.22	-1,647,432.79

法定代表人：滕铁骑

主管会计工作负责人：赵玉林

会计机构负责人：唐秋月

三、公司基本情况

富奥汽车零部件股份有限公司（以下简称“富奥股份”或“本公司”）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，本公司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，注册资本现为人民币28,842万元。本公司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，本次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。

本公司注册地址为吉林省长春汽车经济技术开发区东风南街777号，法定代表人为滕铁骑。

本公司属汽车制造业，公司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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2013年6月30日的财务状况及2013年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，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，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

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。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方

股权在购买日的公允价值之和。

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

集团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所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本财务报告四、12“长期股权投资”或本财务会计报告四、9“金融工具”。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（2）外币财务报表的折算

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“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所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、金融资产的确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按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项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。

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

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

2、金融负债的确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

3、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得和损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

4、金融资产和金融负债的抵销

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

5、权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交

付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
破产资产组合	其他方法	原盛润股份留存破产资产

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
0-6 个月以内	0%	0%
7-12 个月	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

组合名称	方法说明
破产资产组合	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	已有客观证据表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：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。

11、存货

(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、产成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

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

（2）后续计量及损益确认

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本集团 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所有者权益；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，按本财务报告四、6、（1）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

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

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。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法：

本集团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。

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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	3.17

机器设备	10	5%	9.50
电子设备	4	0%	25%
运输设备	5	5%	19.00
其他设备	4-5	5%	19.00-23.75

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

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

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

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值

测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定为应予以资本化的费用。

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。

（2）借款费用资本化期间

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产**(1) 无形资产的计价方法**

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；

开发阶段的支出同时满足上述(5)条件的，确认为无形资产，不能满足上述(5)条件的开发阶段的支出计入当期损益；

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、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。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债**(1) 预计负债的确认标准**

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

(1) 亏损合同

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

（2）重组义务

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

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

无

（2）权益工具公允价值的确定方法

无

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

（1）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（2）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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已完工作的测量确定。

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

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

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

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

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

（2）确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁会计处理

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

（1）本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（2）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权

列示。

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

（3）售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算。

（2）持有待售资产的会计处理方法

不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

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

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**【1】职工薪酬**

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团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）。

【2】重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团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集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、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，本集团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

本集团根据《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，或者本集团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

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

（3）存货跌价准备

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

（4）非金融非流动资产减值准备

本集团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。本集团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。

（5）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（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，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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

本集团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）预计负债

本集团根据合约条款、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集团的情况下，本集团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集团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，本集团会就出售、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集团近期的经验数据，但近期的经验可能无法反映将来的情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%、30% 计缴。	15%、25%、30%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司企业所得税税率为15%，子公司成都富奥科技有限公司企业所得税税率为25%；富奥辽宁汽车弹簧有限公司、一汽-法雷奥汽车空调有限公司、一汽东机工减振器有限公司、一汽光洋转向装置有限公司税率为15%；富奥美国有限责任公司税率为30%。

2、税收优惠及批文

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%。下属一汽-法雷奥汽车空调有限公司、一汽东机工减振器有限公司、一汽光洋转向装置有限公司2009年12月获得高新技术企业认定，证书有效期为3年，优惠税率为15%。2012年12月一汽-法雷奥汽车空调有限公司、一汽东机工减振器有限公司、一汽光洋转向装置有限公司通过高新技术企业资格复审，有效期3年（2012年-2014年），继续享受优惠税率。富奥辽宁汽车弹簧有限公司获得高新技术企业认定，2012年-2014年享受优惠税率15%。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
富奥美国 有限责任公 司	全资	底特律	商业	8,917,4 60.00	汽车零 部件贸 易	8,917,4 60.00		100%	100%	是			
富奥辽 宁汽车 弹簧有 限公司	全资	辽宁	制造业	49,979, 208.14	制造、 出口： 汽车钢 板弹 簧，螺 旋弹 簧，板 簧， 扭杆弹 簧，稳 定杆弹 簧，汽 车配件 及随车 工具， 进口本 企业生 产、科 研所需 原辅材 料，机	98,976, 910.89		100%	100%	是			

					机械设备, 仪器仪表零配件								
一汽—法雷奥汽车空调有限公司	控股	长春	制造业	84,000,000.00	开发生产交通工具的加热、通风和空调系统及相关零部件(排放污染物许可证期限至2012-3-25)(国家法律法规禁止的不得经营; 应经专项审批的项目未获批准之前不得经营)	109,121,475.98		51%	51%	是	85,372,808.27		
一汽东机工减振器有限公司	控股	长春	制造业	123,736,163.83	汽车用减振器总成和其他各类减振器、各种机械产品等使用的产业用自锁空气弹簧	101,485,555.17		51%	51%	是	132,332,421.02		

					及相关产品的开发、制造、售后服务								
成都富奥科技有限公司	全资	成都	制造业	1,000,000.00	汽车零部件加工、制造、销售；房屋租赁、仓储配送及园林绿化、物业管理、保洁服务（以上经营范围不含法律法规、国务院决定禁止或限制的项目，涉及许可的按许可内容及时效经营，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）	1,000,000.00		100%	100%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

45

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
一汽光 洋转向 装置有	控股	长春	汽车零 部件	151,453 ,145.57	开发、 生产车 辆用转	192,033 ,168.59		51%	51%	是	213,554 ,555.52		

限公司					向器系 统及相 关产品								
-----	--	--	--	--	-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与原富奥汽车零部件股份有限公司相比，合并报表范围未发生变更。

☐ 适用 ☒ 不适用

3、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
本公司以新增股份换股吸收合并原富奥股份	原富奥股份全部资产	6,569,413,915.11	原富奥股份全部负债	2,698,149,337.14

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2013年6月30日	2013年1月1日
富奥美国有限责任公司	1美元=6.1787人民币	1美元= 6.2855人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2013年1-6月	2012年1-6月
富奥美国有限责任公司	按发生当月的平均汇率折算	按发生当月的平均汇率折算

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	8,657.90	--	--	5,897.41
人民币	--	--	8,657.90	--	--	5,897.41
银行存款：	--	--	354,156,137.24	--	--	577,229,166.54
人民币	--	--	349,408,335.56	--	--	574,236,455.57
美元	768,414.34	6.1787	4,747,801.68	476,129.30	6.2855	2,992,710.97

合计	--	--	354,164,795.14	--	--	577,235,063.95
----	----	----	----------------	----	----	----------------

2、交易性金融资产

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	810,879,674.24	505,672,441.73
商业承兑汇票	30,239,743.89	15,689,000.00
合计	841,119,418.13	521,361,441.73

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波卢港汽车有限公司	2013 年 03 月 25 日	2013 年 09 月 25 日	6,000,000.00	
泉州市华旭汽车贸易有限公司	2013 年 04 月 25 日	2013 年 10 月 25 日	5,600,000.00	
阜阳一汽鑫业汽车贸易有限公司	2013 年 04 月 23 日	2013 年 10 月 22 日	5,000,000.00	
大荔远程汽车销售服务有限公司	2013 年 04 月 22 日	2013 年 10 月 22 日	5,000,000.00	
威海环翠楼大药房连锁有限公司	2013 年 05 月 07 日	2013 年 11 月 07 日	5,000,000.00	
合计	--	--	26,600,000.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
----	-----	------	------	-----	--------	------------

账龄一年以内的 应收股利	44,507,542.59	115,160,991.47	103,778,180.61	55,890,353.45		否
其中：	--	--	--	--	--	--
采埃孚富奥底盘 技术（长春）有限 公司		56,042,884.68	56,042,884.68			否
长春富奥石川岛 增压器有限公司	32,507,542.59			32,507,542.59		否
天津富奥电装空 调有限公司		21,802,532.00	21,802,532.00			否
蒂森克虏伯富奥 汽车转向柱（长 春）有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00		否
长春塔奥金环汽 车制品有限公司		13,932,763.93	13,932,763.93			否
富奥威泰克底盘 部件（长春）有 限公司		11,382,810.86		11,382,810.86		否
合计	44,507,542.59	115,160,991.47	103,778,180.61	55,890,353.45	--	--

5、应收利息

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	7,542,091.02	0.63%	7,542,091.02	100%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,195,614,825.62	99.33%	10,707,130.38	0.9%	990,254,982.79	99.89%	9,594,829.18	0.97%
组合小计	1,195,614,825.62	99.33%	10,707,130.38	0.9%	990,254,982.79	99.89%	9,594,829.18	0.97%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	491,539.06	0.04%	491,539.06	100%	1,117,010.77	0.11%	1,117,010.77	100%
合计	1,203,648,455.70	--	18,740,760.46	--	991,371,993.56	--	10,711,839.95	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	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%	预计无法收回
合计	7,542,091.02	7,542,091.02	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	1,145,245,463.24	95.79%		937,432,065.83	94.67%	
7-12 个月	13,434,201.64	1.12%	671,710.09	28,230,407.01	2.85%	1,411,520.37
1 年以内小计	1,158,679,664.88	96.91%	671,710.09	965,662,472.84	97.52%	1,411,520.37
1 至 2 年	26,317,337.83	2.2%	2,631,733.80	14,573,208.06	1.47%	1,457,320.83
2 至 3 年	4,179,734.86	0.35%	1,253,920.47	4,622,878.55	0.47%	1,386,863.59
3 至 4 年	576,644.09	0.05%	288,322.06	114,597.90	0.01%	57,298.95
4 至 5 年	437,894.85	0.04%	437,894.85	588,313.75	0.06%	588,313.75
5 年以上	5,423,549.11	0.45%	5,423,549.11	4,693,511.69	0.47%	4,693,511.69
合计	1,195,614,825.62	--	10,707,130.38	990,254,982.79	--	9,594,829.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	285,787.56	285,787.56	100%	预计无法收回
中顺汽车控股有限公司	205,751.50	205,751.50	100%	预计无法收回
合计	491,539.06	491,539.06	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
陕西重型汽车有限公司	款项收回	预计无法收回	46,812.52	46,812.52
合计	--	--	46,812.52	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国第一汽车集团公司母公司	25,807.04		45,991.54	
合计	25,807.04		45,991.54	

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
一汽解放汽车有限公司	关联方	349,862,261.71	0-2 年	29.07%
一汽-大众汽车有限公司	关联方	170,758,104.96	0-6 个月	14.19%
一汽解放青岛汽车有限公司	关联方	73,695,013.11	0-2 年, 3-4 年, 5 年以上	6.12%
一汽轿车股份有限公司	关联方	67,406,174.78	0-6 个月, 5 年以上	5.6%
神龙汽车有限公司	非关联方	61,041,140.65	0-6 个月	5.07%
合计	--	722,762,695.21	--	60.05%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	一汽股份子公司	349,862,261.71	29.07%
一汽-大众汽车有限公司	一汽股份子公司	170,758,104.96	14.19%
一汽解放青岛汽车有限公司	一汽解放子公司	73,695,013.11	6.12%
一汽轿车股份有限公司	一汽股份子公司	67,406,174.78	5.6%
天津一汽夏利汽车股份有限公司	一汽股份子公司	35,225,723.00	2.93%
一汽吉林汽车有限公司	一汽股份子公司	30,321,649.66	2.52%
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	联营合营公司	23,001,390.37	1.91%
大众一汽平台零部件有限公司	联营合营公司	12,628,121.40	1.05%
中国第一汽车集团进出口有限公司	一汽股份子公司	11,436,593.66	0.95%
长春塔奥金环汽车制品有限公司	联营合营公司	11,052,717.75	0.92%
长春富奥汽车机电有限公司	联营合营公司	7,542,091.02	0.63%
一汽客车有限公司	一汽股份子公司	6,854,096.09	0.57%
一汽解放柳州特种汽车有限公司	一汽解放子公司	4,612,975.53	0.38%
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	联营合营公司	1,187,196.82	0.1%
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	联营合营公司	864,376.66	0.07%
中国第一汽车股份有限公司母公司	股东子公司	403,838.62	0.03%
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	联营合营公司	353,038.33	0.03%
一汽轿车销售有限公司	一汽股份子公司	265,605.78	0.02%
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	联营合营公司	257,586.76	0.02%
富奥威泰克底盘部件（长春）有限公司	联营合营公司	157,928.10	0.01%
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	70,258.50	0.01%
富奥伟世通汽车热交换系统（长春）有限公司	联营合营公司	43,522.33	0%

天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	联营合营公司	40,610.76	0%
一汽铸造有限公司	一汽股份子公司	33,895.29	0%
天津富奥电装空调有限公司	联营合营公司	28,706.10	0%
中国第一汽车集团公司母公司	股东	25,807.04	0%
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	股东子公司	23,714.49	0%
合计	--	808,152,998.62	67.13%

7、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,391,708.27	11.46%	9,391,708.27	100%	9,391,708.27	9.83%	9,391,708.27	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	57,567,059.65	70.23%	3,851,659.87	6.69%	86,064,682.58	90.05%	3,717,516.03	4.32%
破产资产	14,876,259.27	18.15%						
组合小计	72,443,318.92	88.38%	3,851,659.87	5.32%	86,064,682.58	90.05%	3,717,516.03	4.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	130,893.14	0.16%	130,893.14	100%	118,487.90	0.12%	118,487.90	100%
合计	81,965,920.33	--	13,374,261.28	--	95,574,878.75	--	13,227,712.20	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
---------	------	------	---------	----

长春富奥汽车机电有限公司	9,391,708.27	9,391,708.27	100%	预计无法收回
合计	9,391,708.27	9,391,708.27	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	50,481,802.88	87.69%		81,182,970.22	94.33%	
7-12 个月	2,130,844.41	3.7%	106,542.22	1,009,832.32	1.17%	50,491.61
1 年以内小计	52,612,647.29	91.39%	106,542.22	82,192,802.54	95.5%	50,491.61
1 至 2 年	1,246,602.37	2.17%	124,660.24	118,670.05	0.14%	11,867.01
2 至 3 年	101,217.97	0.18%	30,365.39	102,217.97	0.12%	30,665.39
3 至 4 年	33,000.00	0.06%	16,500.00	53,000.00	0.06%	26,500.00
4 至 5 年	61,000.00	0.11%	61,000.00	81,000.00	0.09%	81,000.00
5 年以上	3,512,592.02	6.1%	3,512,592.02	3,516,992.02	4.09%	3,516,992.02
合计	57,567,059.65	--	3,851,659.87	86,064,682.58	--	3,717,516.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
破产资产	14,876,259.27	
合计	14,876,259.27	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国第一汽车集团进出口有限公司	118,487.90	118,487.90	100%	预计无法收回
深圳福田区法院	12,405.24	12,405.24	100%	预计无法收回

合计	130,893.14	130,893.14	--	--
----	------------	------------	----	----

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
深圳福田区法院	款项收回	预计无法收回	16,877.25	16,877.25
合计	--	--	16,877.25	--

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	32,453,692.22	商标使用费	40.32%
深圳市理恪德清算事务有限公司	14,876,259.27	破产资产	18.48%
长春富奥汽车机电有限公司	9,391,708.27	往来欠款	11.67%
辽阳市土地储备中心	5,509,939.77	尾款	6.85%
待抵扣增值税	4,882,372.41	待抵增值税	6.07%
天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	1,019,733.18	商标使用费	1.27%
合计	68,133,705.12	--	84.66%

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	关联方	32,453,692.22	0-6 个月	40.32%
深圳市理恪德清算事务有限公司	非关联方	14,876,259.27	1-2 年	18.48%
长春富奥汽车机电有限公司	关联方	9,391,708.27	1-2 年，5 年以上	11.67%
辽阳市土地储备中心	非关联方	5,509,939.77	0-2 年	6.85%
待抵扣增值税	非关联方	4,882,372.41	0-6 个月	6.07%

合计	--	67,113,971.94	--	83.39%
----	----	---------------	----	--------

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	联营合营公司	32,453,692.22	40.32%
长春富奥汽车机电有限公司	联营合营公司	9,391,708.27	11.67%
天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	联营合营公司	1,019,733.18	1.27%
中国第一汽车集团进出口有限公司	一汽股份子公司	118,487.90	0.15%
长春一汽通信科技有限公司	一汽集团子公司	10,000.00	0.01%
合计	--	42,993,621.57	53.42%

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	39,163,571.90	1%	26,123,030.71	0.99%
1 至 2 年	62,413.52	0%	189,449.21	0.01%
2 至 3 年		0%	67,130.00	0%
3 年以上	0.00	0%	0.00	0%
合计	39,225,985.42	--	26,379,609.92	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
邢台钢铁有限责任公司	供应商	4,257,009.88	0-6 个月	货未到
法格锻压机床（昆山）有限公司	供应商	2,460,000.00	0-6 个月	货未到
青岛钰也发展股份有限	供应商	2,418,952.91	0-6 个月	货未到

公司				
吉林省神码信息技术有限公司	供应商	2,050,126.00	0-6 个月	货未到
黄骅聚金五金制品有限公司	供应商	1,743,334.51	0-6 个月	货未到
合计	--	12,929,423.30	--	--

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,710,911.23	6,020,278.43	145,690,632.80	158,877,438.73	8,498,307.44	150,379,131.29
在产品	67,516,870.39		67,516,870.39	71,274,239.02		71,274,239.02
库存商品	352,213,607.62	267,718.81	351,945,888.81	279,903,337.39	862,506.82	279,040,830.57
周转材料	32,647,425.30	109,795.61	32,537,629.69	32,452,766.85	109,795.61	32,342,971.24
合计	604,088,814.54	6,397,792.85	597,691,021.69	542,507,781.99	9,470,609.87	533,037,172.12

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	8,498,307.44		2,477,386.85	642.16	6,020,278.43
库存商品	862,506.82	6,422.78	160,713.50	440,497.29	267,718.81
周转材料	109,795.61				109,795.61
合 计	9,470,609.87	6,422.78	2,638,100.35	441,139.45	6,397,792.85

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	成本与可变现净值孰低	价值回升转回	1.7%
库存商品	成本与可变现净值孰低		
在产品	成本与可变现净值孰低	价值回升转回	0.05%
周转材料	成本与可变现净值孰低		

10、其他流动资产

11、可供出售金融资产

12、持有至到期投资

13、长期应收款

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
长春富奥汽车机电有限公司	50%	50%	37,069,318.69	125,415,011.34	-88,345,692.65	18,668,645.32	-7,629,183.24
富奥伟世通汽车热交换系统（长春）有限公司	50%	50%	293,489,417.93	154,773,114.15	138,716,303.78	185,833,832.55	13,330,133.62
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	40%	40%	2,022,809,898.41	1,140,499,666.11	882,310,232.30	4,150,283,512.44	103,074,638.56
天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	45%	45%	255,997,820.87	161,525,824.50	94,471,996.37	108,159,662.98	4,464,700.74
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	49%	49%	976,614,061.04	684,814,065.52	291,799,995.52	1,937,732,044.70	60,966,225.01
天津富奥电装空调有限公司	40%	40%	1,102,186,854.05	555,209,759.79	546,977,094.26	1,127,991,029.28	84,759,585.27
大众一汽平台零部件有限公司	40%	40%	1,911,471,610.01	996,539,088.76	914,932,521.25	2,625,942,287.63	101,960,744.81
富奥威泰克底盘部件（长春）有限公司	40%	40%	245,359,134.43	93,284,332.04	152,074,802.39	179,101,261.69	8,249,760.24
二、联营企业							
蒂森克虏伯富奥辽阳汽车弹	40%	40%	643,791,187.08	358,153,349.33	285,637,837.75	320,928,856.24	14,365,984.61

簧有限公司							
长春塔奥金环汽车制品有限公司	20%	20%	661,903,890.30	118,378,137.17	543,525,753.13	339,693,979.71	30,355,873.67
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	40%	40%	613,439,871.86	307,129,188.15	306,310,683.71	426,060,220.96	68,997,257.94
长春富奥石川岛增压器有限公司	35.05%	35.05%	798,221,090.12	469,764,830.90	328,456,259.22	718,489,440.70	83,705,825.11
天津中发富奥弹簧有限公司	24%	24%	73,051,949.02	17,568,276.19	55,483,672.83	57,072,073.48	1,909,825.07
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	30%	30%	25,165,856.97	20,852,018.94	4,313,838.03	25,375,914.82	4,976,151.63
鑫安汽车保险股份有限公司	17.5%	17.5%	646,859,399.06	151,352,086.23	495,507,312.83	43,858,874.33	-2,236,348.07
吉林亿安保险经纪有限责任公司	15%	15%	26,424,935.24	337,337.53	26,087,597.71	1,669,821.53	1,298,572.50

15、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长春富奥汽车机电有限公司	权益法	5,852,053.02				50%	50%				
富奥伟世通汽车热交换系统（长春）有限公司	权益法	26,708,226.93	62,788,393.74	6,666,748.27	69,455,142.01	50%	50%				

天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	权益法	102,549,825.41	308,120,650.23	41,297,126.60	349,417,776.83	40%	40%				
天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	权益法	25,265,846.10	40,503,283.04	2,009,115.33	42,512,398.37	45%	45%				
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	权益法	96,463,889.21	168,884,828.25	-25,988,805.07	142,896,023.18	49%	49%				56,042,884.68
天津富奥电装空调有限公司	权益法	109,861,300.63	221,231,389.78	9,284,878.71	230,516,268.49	40%	40%				21,802,532.00
大众一汽平台零部件有限公司	权益法	185,907,199.54	325,188,710.57	40,784,297.92	365,973,008.49	40%	40%				
富奥威泰克底盘部件（长春）有限公司	权益法	42,959,478.61	72,583,424.26	-8,333,668.60	64,249,755.66	40%	40%				11,382,810.86
蒂森克虏伯富奥辽阳汽车弹簧有限公司	权益法	79,495,074.04	106,704,855.49	7,550,279.60	114,255,135.09	40%	40%				
长春塔奥金环汽车制品有限公司	权益法	56,628,651.83	116,566,739.81	-7,861,589.20	108,705,150.61	20%	20%				13,932,763.93
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	权益法	31,738,899.41	106,925,370.31	15,598,903.18	122,524,273.49	40%	40%				12,000,000.00
长春富奥石川岛增	权益法	41,935,167.61	86,725,582.55	29,258,904.66	115,984,487.21	35.05%	35.05%				

压器有限公司											
天津中发富奥弹簧有限公司	权益法	10,302,387.72	12,857,723.46	458,358.02	13,316,081.48	24%	24%				
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	权益法	3,655,222.16	0.00	1,294,151.41	1,294,151.41	30%	30%				
鑫安汽车保险股份有限公司	权益法	87,500,000.00	87,105,140.66	-391,360.91	86,713,779.75	17.5%	17.5%				
吉林亿安保险经纪有限责任公司	成本法	1,793,190.25	1,793,190.25		1,793,190.25	15%	15%				
合计	--	908,616,412.47	1,717,979,282.40	111,627,339.92	1,829,606,622.32	--	--	--			115,160,991.47

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	87,170,781.52			87,170,781.52
1.房屋、建筑物	81,813,208.16			81,813,208.16
2.土地使用权	5,357,573.36			5,357,573.36
二、累计折旧和累计摊销合计	5,103,750.78	1,369,541.52		6,473,292.30
1.房屋、建筑物	4,856,267.07	1,295,430.60		6,151,697.67
2.土地使用权	247,483.71	74,110.92		321,594.63
三、投资性房地产账面净值合计	82,067,030.74	-1,369,541.52		80,697,489.22
1.房屋、建筑物	76,956,941.09	-1,295,430.60		75,661,510.49
2.土地使用权	5,110,089.65	-74,110.92		5,035,978.73
五、投资性房地产账面价值合计	82,067,030.74	-1,369,541.52		80,697,489.22
1.房屋、建筑物	76,956,941.09	-1,295,430.60		75,661,510.49

2.土地使用权	5,110,089.65	-74,110.92		5,035,978.73
---------	--------------	------------	--	--------------

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,369,541.52
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,314,582,947.65	30,414,726.86		3,676,024.66	2,341,321,649.85
其中：房屋及建筑物	618,798,588.88	902,961.00		32,487.60	619,669,062.28
机器设备	1,613,335,177.54	27,103,885.89		1,877,647.18	1,638,561,416.25
运输工具	26,220,951.92	271,564.30		1,222,538.92	25,269,977.30
其他	56,228,229.31	2,136,315.67		543,350.96	57,821,194.02
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,138,770,052.25		70,602,716.11	3,155,374.90	1,206,217,393.46
其中：房屋及建筑物	193,823,467.82		12,699,386.04	4,675.02	206,518,178.84
机器设备	894,778,775.40		53,941,019.70	1,724,829.88	946,994,965.22
运输工具	15,473,378.64		1,181,592.70	910,205.35	15,744,765.99
其他	34,694,430.39		2,780,717.67	515,664.65	36,959,483.41
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,175,812,895.40	--			1,135,104,256.39
其中：房屋及建筑物	424,975,121.06	--			413,150,883.44
机器设备	718,556,402.14	--			691,566,451.03
运输工具	10,747,573.28	--			9,525,211.31
其他	21,533,798.92	--			20,861,710.61
四、减值准备合计					
五、固定资产账面价值合计	1,175,812,895.40	--			1,135,104,256.39
其中：房屋及建筑物	424,975,121.06	--			413,150,883.44
机器设备	718,556,402.14	--			691,566,451.03
运输工具	10,747,573.28	--			9,525,211.31
其他	21,533,798.92	--			20,861,710.61

本期折旧额 70,602,716.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 25,885,538.02 元。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区设计投资项目	54,059,672.68		54,059,672.68	38,314,105.26		38,314,105.26
成都工业园塔奥	28,828,142.33		28,828,142.33	28,732,045.66		28,732,045.66
技术改造投资项目	25,192,906.92		25,192,906.92	18,590,234.49		18,590,234.49
成都工业园东机工	17,983,716.19		17,983,716.19	7,265,223.80		7,265,223.80
成都工业园泵业	9,041,244.80		9,041,244.80	8,938,104.00		8,938,104.00
其他	58,862,420.12		58,862,420.12	60,751,082.59		60,751,082.59
合计	193,968,103.04		193,968,103.04	162,590,795.80		162,590,795.80

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
新厂区设计投资项目	57,424,743.52	38,314,105.26	15,745,567.42			94%	在建中				自筹	54,059,672.68
成都工业园塔奥	25,050,000.00	28,732,045.66	96,096.67			115%	在建中				自筹	28,828,142.33
技术改造投资项目	29,965,536.00	18,590,234.49	8,802,123.41	1,995,457.81	203,993.17	91%	在建中				自筹	25,192,906.92
成都工业园东机工	25,000,000.00	7,265,223.80	10,718,492.39			72%	在建中				自筹	17,983,716.19
成都工业园泵业	20,000,000.00	8,938,104.00	103,140.80			45%	在建中				自筹	9,041,244.80
其他	388,828,045.12	60,751,082.59	22,173,835.01	23,890,080.21	172,417.27	65%	在建中				自筹	58,862,420.12

合计	546,268,324.64	162,590,795.80	57,639,255.70	25,885,538.02	376,410.44	--	--			--	--	193,968,103.04
----	----------------	----------------	---------------	---------------	------------	----	----	--	--	----	----	----------------

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新厂区设计投资项目	在建中	
成都工业园塔奥	在建中	
技术改造投资项目	在建中	
成都工业园东机工	在建中	
成都工业园泵业	在建中	

19、工程物资

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备等		4,250.00	报废
合计		4,250.00	--

21、生产性生物资产

22、油气资产

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	403,342,390.51	871.79	33,765.78	403,309,496.52
土地使用权	355,774,283.74		33,765.78	355,740,517.96
工业产权及专有技术	29,314,761.91			29,314,761.91
非专利技术	3,621,805.17			3,621,805.17
商标权	542,156.00			542,156.00
专利权	287,000.00			287,000.00
软件	11,809,899.93			11,809,899.93

其他	1,992,483.76	871.79		1,993,355.55
二、累计摊销合计	87,158,822.74	7,252,603.06		94,411,425.80
土地使用权	58,832,598.83	5,297,116.72		64,129,715.55
工业产权及专有技术	18,173,010.50	1,353,437.20		19,526,447.70
非专利技术	3,621,805.17			3,621,805.17
商标权	248,488.30	27,107.82		275,596.12
专利权	126,494.92	17,045.92		143,540.84
软件	5,081,096.67	456,030.20		5,537,126.87
其他	1,075,328.35	101,865.20		1,177,193.55
三、无形资产账面净值合计	316,183,567.77	-7,251,731.27	33,765.78	308,898,070.72
土地使用权	296,941,684.91	-5,297,116.72	33,765.78	291,610,802.41
工业产权及专有技术	11,141,751.41	-1,353,437.20		9,788,314.21
非专利技术				
商标权	293,667.70	-27,107.82		266,559.88
专利权	160,505.08	-17,045.92		143,459.16
软件	6,728,803.26	-456,030.20		6,272,773.06
其他	917,155.41	-100,993.41		816,162.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
工业产权及专有技术				
非专利技术				
商标权				
专利权				
软件				
其他				
无形资产账面价值合计	316,183,567.77	-7,251,731.27	33,765.78	308,898,070.72
土地使用权	296,941,684.91	-5,297,116.72	33,765.78	291,610,802.41
工业产权及专有技术	11,141,751.41	-1,353,437.20		9,788,314.21
非专利技术				
商标权	293,667.70	-27,107.82		266,559.88
专利权	160,505.08	-17,045.92		143,459.16
软件	6,728,803.26	-456,030.20		6,272,773.06
其他	917,155.41	-100,993.41		816,162.00

本期摊销额 7,252,603.06 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
机械转向器		4,808,355.39	4,808,355.39		
朗逸项目		2,934,186.16	2,934,186.16		
汽车动力模块开发		1,499,557.69	1,499,557.69		
捷达项目		1,405,248.36	1,405,248.36		
汽车前舱布置及零部件开发		1,374,358.49	1,374,358.49		
奥迪项目		1,212,043.71	1,212,043.71		
一汽大众 MQB 减振器开发项目		1,016,941.42	1,016,941.42		
其他		37,469,753.08	37,469,753.08		
合计		51,720,444.30	51,720,444.30		

24、商誉

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
其他	186,333.28		13,000.02		173,333.26	
合计	186,333.28		13,000.02		173,333.26	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,719,437.96	5,710,093.85
可抵扣亏损	609,535.71	609,749.32
固定资产折旧	370,627.72	393,050.60
预计负债	16,905,966.06	17,115,098.15

递延收益	21,984,352.53	20,688,631.54
无形资产摊销	67,901.79	67,901.79
小计	46,657,821.77	44,584,525.25
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	20,152,584.03	24,670,748.08
合计	20,152,584.03	24,670,748.08

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2016	11,019,318.91	15,537,482.96	
2017	9,133,265.12	9,133,265.12	
合计	20,152,584.03	24,670,748.08	--

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	46,657,821.77		44,584,525.25	

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	25,128,624.08	8,179,669.78	63,689.77		33,244,604.09
二、存货跌价准备	9,470,609.87	6,422.78	2,638,100.35	441,139.45	6,397,792.85
合计	34,599,233.95	8,186,092.56	2,701,790.12	441,139.45	39,642,396.94

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付软件款	410,000.00	170,000.00
预付设备款	11,139,348.73	4,819,178.65
合计	11,549,348.73	4,989,178.65

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	344,253,397.47	375,191,177.72
合计	344,253,397.47	375,191,177.72

短期借款分类的说明

无

30、交易性金融负债

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	474,667,982.11	374,109,717.84
合计	474,667,982.11	374,109,717.84

下一会计期间将到期的金额 474,667,982.11 元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	1,108,149,199.18	989,108,961.63
合计	1,108,149,199.18	989,108,961.63

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额（元）	未偿还的原因	报表日后是否归还
一汽四环专用车厂	1,695,623.96	尚未清偿	否

合计	1,695,623.96		
----	--------------	--	--

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	8,165,663.74	9,054,544.60
合计	8,165,663.74	9,054,544.60

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,590,898.76	166,810,448.95	161,356,706.30	14,044,641.41
二、职工福利费		23,001,656.99	23,001,656.99	
三、社会保险费	8,392,995.66	61,420,831.98	57,249,898.96	12,563,928.68
1.医疗保险费	1,458,403.11	16,825,415.23	17,168,060.60	1,115,757.74
2.基本养老保险费	3,933,067.51	31,112,749.45	27,054,422.94	7,991,394.02
3.年金缴费	2,546,474.65	7,623,876.79	7,604,099.37	2,566,252.07
4.失业保险费	390,250.39	3,179,628.82	2,721,001.36	848,877.85
5.工业保险费	38,427.00	1,813,580.77	1,827,309.77	24,698.00
6.生育保险费	26,373.00	865,580.92	875,004.92	16,949.00
四、住房公积金	509,341.00	25,424,936.00	25,477,964.00	456,313.00
五、辞退福利		660,894.05	660,894.05	
六、其他	5,414,044.80	46,760,428.63	43,864,868.51	8,309,604.92
合计	22,907,280.22	324,079,196.60	311,611,988.81	35,374,488.01

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,053,002.25 元，非货币性福利金额 556,673.27 元，因解除劳动关系给予补偿 660,894.05 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,019,710.29	916,154.54
营业税	379,231.86	1,165,328.27
企业所得税	6,198,033.87	39,268,168.74
个人所得税	337,962.88	1,986,420.45
城市维护建设税	952,358.84	666,354.78
教育费附加	446,294.36	285,499.11
地方教育附加	337,529.55	190,468.64
土地使用税	587,035.60	760,732.02
房产税	287,006.00	413,009.47
印花税	165,037.71	331,681.69
其他		3.50
合计	17,710,200.96	45,983,821.21

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

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	62,852.67	0.00
合计	62,852.67	

应付利息说明

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
株式会社捷太格特	7,377,697.00		
伊藤忠商事株式会社	12,265,017.76		
日立汽车系统株式会社	6,151,223.82		
法雷奥杰克赛尔空调公司	26,309,642.21		
合计	52,103,580.79		--

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
工会经费	1,659,924.89	1,337,163.57
押金	479,975.00	618,475.00
保证金	26,350,651.14	22,540,741.69
物业管理基金	7,511,035.47	7,511,035.47
破产负债	14,876,259.27	0.00
技术提成费	16,482,532.36	13,780,184.86
预提社会保险费	25,144,762.63	7,183,599.50
其他款项	81,076,733.91	70,311,233.39
合计	173,581,874.67	123,282,433.48

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额（元）	未偿还的原因	报表日后是否归还
物业管理基金	7,511,035.47	未发生维修	否
东北金城建设股份有限公司	2,035,315.70	质保金	否
长春建设股份有限公司	1,301,410.27	质保金	否
合计	10,847,761.44		

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
预提社会保险费	25,144,762.63	社会保险缴费额度未确定
日立汽车系统株式会社	9,604,305.47	技术提成费
物业管理基金	7,511,035.47	物业管理基金
株式会社捷太格特	4,246,610.38	技术提成费
法雷奥冷却系统公司	2,631,616.51	技术提成费
尚未申报债权的预留股份	9,247,767.31	破产负债
应付重整费用及共益费用	3,154,012.19	破产负债
尚未申报债权的预留资产	2,474,479.77	破产负债
合计	64,014,589.73	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	107,520,654.32	60,416,860.51	49,834,940.36	118,102,574.47
合计	107,520,654.32	60,416,860.51	49,834,940.36	118,102,574.47

预计负债说明

本公司根据产品销售额及预计的索赔比例等因素，对已销售的产品计提产品质量保证。

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款	69,856,903.06	69,856,903.06
合计	69,856,903.06	69,856,903.06

(2) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
预留费用		69,856,903.06			69,856,903.06	

41、其他流动负债**42、长期借款****43、应付债券****44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
预留费用		233,229,522.57			233,229,522.57	

45、专项应付款

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
汽车产业发展专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00
出口扶持专项资金	1,806,020.00	1,806,020.00
土地收储款	98,164,419.99	100,642,163.85
财政扶持资金	12,631,666.68	12,861,333.34
外经贸区域发展资金	800,000.00	800,000.00
辽弹搬迁、建厂政府补助	19,985,145.80	7,628,815.80
汽车专项基金	5,789,220.52	6,800,000.00
一汽轿车自主品牌和大众国产化高强度紧固件开发	700,000.00	700,000.00
轿车高强度紧固件开发项目	600,000.00	600,000.00
奥迪 Q3 项目政府补助	400,000.00	400,000.00
合计	141,876,472.99	133,238,332.99

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,120,000,000.00				178,695,140.00	178,695,140.00	1,298,695,140.00

本公司新增股本已经中瑞岳华会计师事务所验证，并出具了中瑞岳华验字【2013】第0052号验资报告。

48、库存股

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费	0	4,758,400	0	4,758,400

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	242,400,000.00		187,227,347.51	55,172,652.49
其他资本公积	442,686,462.22	7,996,600.00	244,009.07	450,439,053.15
合计	685,086,462.22	7,996,600.00	187,471,356.58	505,611,705.64

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	184,746,177.82			184,746,177.82
合计	184,746,177.82			184,746,177.82

52、一般风险准备

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,269,183,958.46	--
调整后年初未分配利润	1,269,183,958.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	284,200,151.42	--
应付普通股股利		
其他	6,653,674.92	
期末未分配利润	1,546,730,434.96	--

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,429,467,305.23	2,327,689,769.96
其他业务收入	113,459,715.05	170,214,035.49
营业成本	2,078,906,522.69	2,049,951,364.07

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零部件	2,457,229,748.94	2,028,072,127.24	2,359,110,217.01	1,963,684,263.75
内部抵销数	-27,762,443.71	-16,603,850.84	-31,420,447.05	-32,200,886.61
合计	2,429,467,305.23	2,011,468,276.40	2,327,689,769.96	1,931,483,377.14

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
转向及安全系统	336,593,061.55	271,909,499.52	348,996,654.28	276,277,715.14
制动和传动系统	247,433,220.86	206,034,286.33	218,128,044.85	191,880,951.13
发动机附件系统	183,629,382.81	147,343,244.92	187,657,274.05	147,659,756.77
环境系统	676,343,832.71	559,949,217.86	632,916,799.38	507,091,399.29
底盘系统	711,461,034.10	602,623,820.75	692,043,617.35	607,414,590.72
汽车电子	12,600,217.59	12,606,064.50	17,405,543.63	17,572,973.05
其他	289,168,999.32	227,605,993.36	261,962,283.47	215,786,877.65
内部抵销数	-27,762,443.71	-16,603,850.84	-31,420,447.05	-32,200,886.61
合计	2,429,467,305.23	2,011,468,276.40	2,327,689,769.96	1,931,483,377.14

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	1,489,231,445.64	1,221,655,335.18	1,531,102,476.14	1,290,161,211.82
华北	238,661,766.81	192,427,167.11	263,494,153.05	214,958,879.05
西北	99,476.07	79,582.95	270,600.95	212,073.39
华中	125,786,842.16	98,614,264.04	113,900,127.46	94,205,706.82
华东	344,696,338.28	295,244,163.37	318,152,945.84	270,851,936.68
西南	164,370,123.22	139,179,828.21	65,263,867.20	36,478,315.67
华南	85,141,794.08	72,867,849.05	47,676,185.76	40,275,732.19
非洲	3,115,387.24	2,492,375.29	4,466,393.77	3,500,369.35
北美洲	6,126,575.44	5,511,562.04	14,783,466.84	13,040,038.78
内部抵销数	-27,762,443.71	-16,603,850.84	-31,420,447.05	-32,200,886.61

合计	2,429,467,305.23	2,011,468,276.40	2,327,689,769.96	1,931,483,377.14
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	745,607,473.60	29.32%
一汽-大众汽车有限公司	407,608,592.04	16.03%
一汽轿车股份有限公司	162,017,742.29	6.37%
神龙汽车有限公司	111,861,475.42	4.4%
一汽解放青岛汽车有限公司	100,443,809.38	3.95%
合计	1,527,539,092.73	60.07%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,525,124.16	2,572,962.12	按应税营业额的 5%计缴营业税
城市维护建设税	7,162,600.89	6,434,640.27	按应缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	3,105,335.89	2,814,007.30	按应缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育附加	2,070,223.93	1,870,014.90	按应缴纳的流转税的 2%计缴。
房产税	699,305.51	798,130.16	房产原值 1.2%，租金收入 12%
其他	83,152.09	885.60	
合计	15,645,742.47	14,490,640.35	--

营业税金及附加的说明

无

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后及销售服务费	60,416,860.51	47,275,916.47
运输费	31,032,147.70	21,458,134.02

包装费	13,226,534.73	10,901,328.40
职工薪酬	11,035,575.14	10,317,588.81
仓储费	5,370,177.28	8,796,774.64
差旅费	2,129,938.54	2,525,809.34
业务招待费	1,449,179.65	821,697.72
展览费	296,190.11	1,364,206.59
会议费	193,847.20	129,883.40
其他	755,392.51	901,125.58
合计	125,905,843.37	104,492,464.97

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,669,876.69	69,100,931.04
研究开发费	51,720,444.30	57,552,502.20
固定资产维修费	20,304,155.04	22,826,964.76
技术提成费	10,006,981.04	8,491,855.13
无形资产摊销	5,635,372.50	5,001,467.96
业务招待费	3,407,071.46	4,624,048.47
折旧费	4,545,602.02	4,452,666.78
土地使用税	5,531,511.12	4,508,937.28
房产税	3,810,685.10	3,855,348.91
差旅费	2,567,398.92	3,219,728.93
其他	29,215,964.84	22,217,432.47
合计	213,415,063.03	205,851,883.93

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,391,262.63	23,022,833.20
利息收入	-2,610,539.40	-4,135,106.84
汇兑损益	-2,208,368.32	287,757.23
其他	381,991.78	424,817.72
合计	1,954,346.69	19,600,301.31

60、公允价值变动收益

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	218,791,731.39	206,734,744.60
合计	218,791,731.39	206,734,744.60

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	39,597,126.60	44,747,414.50	被投资企业净利润变动所致
大众一汽平台零部件有限公司	39,584,297.92	23,399,851.04	被投资企业净利润变动所致
天津富奥电装空调有限公司	30,239,410.71	28,707,650.38	被投资企业净利润变动所致
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	28,760,479.61	35,359,927.73	被投资企业净利润变动所致
长春富奥石川岛增压器有限公司	28,680,604.66	24,259,414.75	被投资企业净利润变动所致
合计	166,861,919.50	156,474,258.40	--

62、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	8,115,980.01	26,628,170.47
二、存货跌价损失	-2,631,677.57	58,464.67
合计	5,484,302.44	26,686,635.14

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	146,910.33	1,665,800.70	146,910.33
其中：固定资产处置利得	146,910.33	1,665,800.70	146,910.33

债务重组利得	264,567.00		264,567.00
政府补助	4,595,965.00	3,706,130.52	4,595,965.00
其他	363,770.49	1,462,584.36	363,770.49
合计	5,371,212.82	6,834,515.58	5,371,212.82

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
土地收储项目	2,477,743.86	2,477,743.86	土地收储款
成都项目建设补助	229,666.66	229,666.66	成都项目建设补助
成都龙泉驿拨付工业项目补贴资金		986,700.00	补贴资金
驰名商标奖励	800,000.00		驰名商标奖励
大学生见习补贴	77,775.00		大学生见习补贴
动力管理单元	1,010,779.48		汽车产业发展项目
TPMS 项目款		12,020.00	专项补贴
合计	4,595,965.00	3,706,130.52	--

营业外收入说明

营业外收入其他项包括：确认无需支付的应付账款101,466.6元，收到的政府奖励50,000元，收到的各种赔偿金、违约金及罚款63,097.39元、收到的代扣个人所得税手续费147,624.12元、防伪税控系统维护费抵扣增值税1,582.38元

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	214,008.04	117,208.19	214,008.04
其中：固定资产处置损失	214,008.04	117,208.19	214,008.04
债务重组损失	239,567.00		239,567.00
其他	451,873.14	39,200.00	451,873.14
合计	905,448.18	156,408.19	905,448.18

营业外支出说明

其他项目中包含防洪基金支出为4,006.5元，赔偿金、违约金及罚款支出40,518.22元，搬迁费407,348.42元。

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,697,319.73	13,494,580.81
递延所得税调整	-2,073,296.52	-5,002,762.95
合计	15,624,023.21	8,491,817.86

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.25	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.24	0.24	0.24

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	284,200,151.42	243,462,788.34
其中：归属于持续经营的净利润	284,200,151.42	243,462,788.34
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	280,434,769.13	238,429,728.05
其中：归属于持续经营的净利润	280,434,769.13	238,429,728.05
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年末发行在外的普通股加权数	1,154,485,140.00	1,010,275,140.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-125,544.50	22,566.59
小计	-125,544.50	22,566.59
合计	-125,544.50	22,566.59

其他综合收益说明

其他综合收益主要系境外子公司存在外币报表折算差额，受美元汇率变动影响。

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
技术提成及商标使用费	68,677,303.45
政府补助	13,234,105.00
厂房租赁费	4,706,782.72
代收款项及其他	13,742,239.94
合计	100,360,431.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运费及仓储费	39,022,688.94
差旅费	4,697,337.46
技术提成费	10,006,981.04
业务招待费	4,856,251.11
电费及动能费	3,496,397.39
咨询及中介	3,605,465.79
办公费	2,310,561.42
展览费	296,190.11

劳务费	2,402,361.76
代付款项及其他	7,362,743.97
合计	78,056,978.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
利息收入	2,611,883.20
合计	2,611,883.20

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
支付预留费	35,970,527.27
合计	35,970,527.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

69、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	309,248,672.41	281,751,549.81
加：资产减值准备	5,484,302.44	26,686,635.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,961,732.05	66,551,462.78
无形资产摊销	7,252,603.06	6,631,212.45
长期待摊费用摊销	13,000.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	67,097.71	-1,548,592.51
财务费用（收益以“—”号填列）	1,572,354.91	19,175,483.59
投资损失（收益以“—”号填列）	-218,791,731.39	-206,734,744.60
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,073,510.13	-5,183,818.01
存货的减少（增加以“—”号填列）	-64,826,212.33	40,370,616.99
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-553,451,464.37	-262,057,435.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	298,932,342.66	152,047,394.99
经营活动产生的现金流量净额	-144,610,812.96	117,689,764.69
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	354,164,795.14	584,059,349.89
减：现金的期初余额	577,235,063.95	432,039,054.37
现金及现金等价物净增加额	-223,070,268.81	152,020,295.52

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	354,164,795.14	577,235,063.95
其中：库存现金	8,657.90	5,897.41
可随时用于支付的银行存款	354,156,137.24	577,229,166.54
三、期末现金及现金等价物余额	354,164,795.14	577,235,063.95

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

八、资产证券化业务的会计处理

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
吉林省亚东投资管理有限公司	实际控制人	有限公司	长春	张志新	投资管理	330,000,000.00	12.5%	12.5%	吉林省国资委	70233202-6

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
富奥美国有限责任公司	控股子公司	有限公司	底特律	刘兴治	商业	8917460	100%	100%	不适用
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	控股子公司	有限公司	辽宁	叶凡	制造业	49979208.14	100%	100%	12196179-9
一汽-法雷奥汽车空调有限公司	控股子公司	有限公司	长春	杨一平	制造业	84000000	51%	51%	60591327-5
一汽东机工减振器有限公司	控股子公司	有限公司	长春	赵玉林	制造业	123736163.83	51%	51%	70252557-3

一汽光洋转向装置有限公司	控股子公司	有限公司	长春	叶凡	制造业	151453145.57	51%	51%	60595175-7
成都富奥科技有限公司	控股子公司	有限公司	成都	叶凡	汽车零部件	1000000	100%	100%	56445715-3

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
长春富奥汽车机电有限公司	有限公司	长春	叶凡	汽车零部件	120000000	50%	50%	联营合营公司	60592759-7
富奥伟世通汽车热交换系统（长春）有限公司	有限公司	长春	Robert Pallash	汽车零部件	63029154	50%	50%	联营合营公司	60592028-0
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	有限公司	长春	叶凡	汽车零部件	104000000	40%	40%	联营合营公司	60592501-4
天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	有限公司	长春	杜辛跃	汽车零部件	133000000	45%	45%	联营合营公司	75616226-1
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	有限公司	长春	杨一平	汽车零部件	174490000	49%	49%	联营合营公司	76456500-1
天津富奥电装空调有限公司	有限公司	天津	叶凡	汽车零部件	101392965	40%	40%	联营合营公司	75481206-4
大众一汽平台零部件有限公司	有限公司	长春	柯易安	汽车零部件	476000000	40%	40%	联营合营公司	75933096-1

司									
富奥威泰克底盘部件（长春）有限公司	有限公司	长春	赵玉林	汽车零部件	94920000	40%	40%	联营合营公司	776566925
二、联营企业									
蒂森克虏伯富奥辽阳汽车弹簧有限公司	有限公司	辽阳	克劳斯.奥托.沃尔夫	汽车零部件	179838385.63	40%	40%	联营合营公司	60418885-S
长春塔奥金环汽车制品有限公司	有限公司	长春	古勒.麦里格	汽车零部件	211286524.52	20%	20%	联营合营公司	60592196-1
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	有限公司	长春	盖德.杜勒	汽车零部件	52834154.64	40%	40%	联营合营公司	74843942-7
长春富奥石川岛增压器有限公司	有限公司	长春	高柳俊一	汽车零部件	158300000	35.05%	35.05%	联营合营公司	75615097-3
天津中发富奥弹簧有限公司	有限公司	天津	姚仲诚	汽车零部件	40000000	24%	24%	联营合营公司	75480019-4
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	有限公司	长春	曹阳	汽车零部件	28000000	30%	30%	联营合营公司	76716966-1
鑫安汽车保险股份有限公司	有限公司	长春	滕铁骑	保险业务	500000000	17.5%	17.5%	联营合营公司	59338303-4
吉林亿安保险经纪有限责任公司	有限公司	长春	滕铁骑	保险业务	10000000	15%	15%	联营合营公司	75932014-9

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国第一汽车集团公司	股东	123998915
中国第一汽车股份有限公司	一汽集团子公司	571145270
中国第一汽车集团进出口有限公司	一汽股份子公司	123911541
长春一汽国际物流有限公司	一汽进出口子公司	244976747
一汽资产经营管理有限公司	一汽集团子公司	661617411
一汽铸造有限公司	一汽股份子公司	71530004X
一汽物流有限公司	一汽股份子公司	776590482
一汽物流（长春陆顺）储运有限公司	一汽物流子公司	726255619
一汽物流（长春奔驰）油品有限公司	一汽物流子公司	748413155
一汽客车有限公司	一汽股份子公司	743012029
一汽解放汽车有限公司	一汽股份子公司	743028725
一汽解放青岛汽车有限公司	一汽解放子公司	163567343
一汽解放汽车销售有限公司	一汽解放子公司	123917070
一汽解放柳州特种汽车有限公司	一汽解放子公司	198605178
一汽专用汽车有限公司	一汽解放子公司	748421518
一汽轿车股份有限公司	一汽股份子公司	244976413
一汽轿车销售有限公司	一汽轿车子公司	702204948
一汽吉林汽车有限公司	一汽股份子公司	124483278
一汽-大众汽车有限公司	一汽股份子公司	605120697
一汽财务有限公司	一汽股份子公司	123998560
天津一汽夏利汽车股份有限公司	一汽股份子公司	103071899
天津一汽汽车销售有限公司	一汽夏利子公司	792515765
天津市汽车研究所有限公司	一汽夏利子公司	401353149
启明信息技术股份有限公司	一汽集团子公司	723195753
机械工业第九设计研究院有限公司	一汽股份子公司	124001726
长春一汽中瑞金属磨料有限公司	一汽集团子公司	756161277
长春一汽兴业人才科技服务有限公司	一汽集团子公司	776581068
长春一汽通信科技有限公司	一汽集团子公司	743006825
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	一汽集团子公司	606092819
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	696299695
长春汽车材料研究所科技咨询服务有限	一汽股份子公司	123998536

公司		
----	--	--

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
一汽解放汽车有限公司	采购商品	市场价	29,329,140.07	1.46%	38,915,323.64	2.01%
长春塔奥金环汽车制品有限公司	采购商品	市场价	12,648,156.60	0.63%	23,515,149.18	1.22%
中国第一汽车股份有限公司母公司	采购商品	市场价	11,407,584.97	0.57%	14,544,346.96	0.75%
中国第一汽车集团进出口有限公司	采购商品	市场价	9,227,385.61	0.46%	5,279,619.98	0.27%
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	采购商品	市场价	926,097.75	0.05%	1,093,681.40	0.06%
长春富奥汽车机电有限公司	采购商品	市场价	505,954.53	0.03%	1,187,748.98	0.06%
一汽铸造有限公司	采购商品	市场价	366,016.98	0.02%	2,229,761.39	0.12%
一汽-大众汽车有限公司	采购商品	市场价	486.00			
富奥伟世通汽车热交换系统(长春)有限公司	采购商品	市场价			294,955.00	0.02%
一汽物流有限公司	运输服务	市场价	1,547,269.41	0.08%	1,620,698.86	0.08%
启明信息技术股份有限公司	固定资产、系统集成、软件服务	市场价	543,942.86	0.03%	1,878,653.61	0.1%
鑫安汽车保险股份有限公司	保险费用	市场价	497,901.09	0.02%	290,165.14	0.02%
长春一汽通信科技有限公司	通信服务	市场价	324,494.75	0.02%	455,043.22	0.02%
长春汽车材料研究所科技咨询服务有限公司	检测服务	市场价	241,300.00	0.01%	127,100.00	0.01%

中国第一汽车股份有限公司母公司	检测服务	市场价	142,410.00	0.01%	214,645.40	0.01%
机械工程第九设计研究院	工程设计	市场价	65,000.00		152,000.00	0.01%
长春汽车材料研究所科技服务有限公司	检测服务	市场价	12,080.00		9,154.00	
长春一汽国际物流有限公司	仓储服务	市场价	2,920.20		24,397.13	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	销售商品及材料	市场价	745,607,473.60	29.32%	683,552,571.36	27.37%
一汽-大众汽车有限公司	销售商品及材料	市场价	407,608,592.04	16.03%	393,732,145.64	15.76%
一汽轿车股份有限公司	销售商品及材料	市场价	162,017,742.29	6.37%	160,107,602.53	6.41%
一汽解放青岛汽车有限公司	销售商品及材料	市场价	100,443,809.38	3.95%	88,775,202.59	3.55%
大众一汽平台零部件有限公司	销售商品及材料	市场价	91,940,961.59	3.62%	69,945,601.91	2.8%
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	销售商品及材料	市场价	59,912,160.69	2.36%	82,175,069.27	3.29%
长春塔奥金环汽车制品有限公司	销售商品及材料	市场价	43,347,682.20	1.7%	90,900,290.32	3.64%
一汽吉林汽车有限公司	销售商品及材料	市场价	33,174,968.99	1.3%	32,652,990.42	1.31%
天津一汽夏利汽车股份有限公司	销售商品及材料	市场价	31,673,158.55	1.25%	50,845,293.48	2.04%
中国第一汽车集团进出口有限公司	销售商品及材料	市场价	11,881,755.73	0.47%	5,951,058.04	0.24%
一汽客车有限公司	销售商品及材料	市场价	7,840,737.34	0.31%	7,980,683.09	0.32%
中国第一汽车集团	销售商品及材料	市场价	2,835,101.52	0.11%	94,663.44	

公司母公司						
一汽解放柳州特种汽车有限公司	销售商品及材料	市场价	2,391,542.31	0.09%	1,680,082.18	0.07%
一汽模具制造有限公司	销售商品及材料	市场价	1,455,300.00	0.06%	0.00	
中国第一汽车股份有限公司母公司	销售商品及材料	市场价	659,277.76	0.03%	1,205,348.00	0.05%
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	市场价	603,095.31	0.02%	1,035,128.53	0.04%
长春富奥汽车机电有限公司	销售商品及材料	市场价	392,100.00	0.02%	1,450,161.00	0.06%
采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	销售商品及材料	市场价	250,509.00	0.01%	2,586.50	
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	市场价	204,938.00	0.01%	0.00	
一汽铸造有限公司	销售商品及材料	市场价	81,453.12			
天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	销售商品及材料	市场价	47,465.05		90,504.60	
一汽轿车销售有限公司	销售商品及材料	市场价	38,834.50		73,131.00	
一汽客车(无锡)有限公司	销售商品及材料	市场价	35,204.10		0.00	
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	销售商品及材料	市场价	21,743.60		120,275.70	
富奥威泰克底盘部件(长春)有限公司	销售商品及材料	市场价			93,688.03	
富奥伟世通汽车热交换系统(长春)有限公司	销售商品及材料	市场价			11,020.00	
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	仓储、物业、代加工	市场价	914,656.66	0.04%	24,120.00	0%
大众一汽平台零部件有限公司	物业、水电、仓储	市场价	877,210.00	0.03%	1,040,591.95	0.04%
长春塔奥金环汽车制品有限公司	物业、水电、代加工	市场价	500,000.00	0.02%	1,992,872.16	0.08%

富奥伟世通汽车热交换系统（长春）有限公司	物业、水电、仓储、代加工	市场价	334,945.36	0.01%	150,030.10	0.01%
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	物业、水电	市场价	330,000.00	0.01%	330,301.00	0.01%
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	仓储	市场价	115,920.00			
天津富奥电装空调有限公司	仓储	市场价	97,096.50		0.00	
一汽铸造有限公司	代加工	市场价	16,565.25		21,027.50	

（2）关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
富奥汽车零部件股份有限公司	大众一汽平台零部件有限公司	厂房	2011 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	房屋租赁合同	3,230,760.36
富奥汽车零部件股份有限公司	天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	厂房	2011 年 04 月 01 日	2013 年 03 月 31 日	房屋租赁合同	509,650.32
富奥汽车零部件股份有限公司	富奥伟世通汽车热交换系统（长春）有限公司	厂房	2011 年 03 月 01 日	2016 年 02 月 28 日	房屋租赁合同	466,155.84
富奥汽车零部件股份有限公司	长春塔奥金环汽车制品有限公司	厂房	2012 年 01 月 01 日	2013 年 06 月 30 日	房屋租赁合同	465,816.00
成都富奥科技有限公司	成都蒂森克虏伯富奥弹簧有限公司	办公室	2011 年 12 月 01 日	2013 年 04 月 30 日	房屋租赁合同	20,000.00

关联租赁情况说明

无

（3）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				

一汽财务有限公司	20,000,000.00	2012 年 09 月 24 日	2013 年 09 月 24 日	短期借款
一汽财务有限公司	20,000,000.00	2013 年 05 月 15 日	2014 年 05 月 15 日	短期借款
拆出				
一汽财务有限公司	104,639,023.61			银行存款

(4) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	收取商标权使用费	按协议价	31,944,041.90	96.91%	35,000,000.00	97.63%
天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	收取商标权使用费	按协议价	1,019,733.18	3.09%	850,000.00	2.37%

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	一汽解放汽车有限公司	349,862,261.71	1,213,081.39	357,584,869.84	777,312.43
应收账款	一汽-大众汽车有限公司	170,758,104.96		98,908,765.71	
应收账款	一汽解放青岛汽车有限公司	73,695,013.11	71,017.69	54,033,097.24	73,429.58
应收账款	一汽轿车股份有限公司	67,406,174.78	348,598.97	60,547,297.81	
应收账款	天津一汽夏利汽车股份有限公司	35,225,723.00		18,631,929.10	
应收账款	一汽吉林汽车有限公司	30,321,649.66	120,333.52	21,388,545.60	120,333.52
应收账款	天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	23,001,390.37		16,147,947.52	
应收账款	大众一汽平台零部件有限公司	12,628,121.40		738,639.14	
应收账款	中国第一汽车集团进出口有限公司	11,436,593.66	12,260.62	2,073,169.26	
应收账款	长春塔奥金环汽车	11,052,717.75		11,605,068.94	

	制品有限公司				
应收账款	长春富奥汽车机电有限公司	7,542,091.02	7,542,091.02	7,253,334.02	595,452.22
应收账款	一汽客车有限公司	6,854,096.09		8,985,741.24	
应收账款	一汽解放柳州特种汽车有限公司	4,612,975.53	102,531.60	2,542,692.96	47,658.69
应收账款	长春富奥东睦粉末冶金有限公司	1,187,196.82	474,621.72	1,627,196.82	488,159.05
应收账款	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	864,376.66		200,912.40	
应收账款	中国第一汽车股份有限公司母公司	403,838.62	31,246.91	1,871,882.91	
应收账款	采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	353,038.33	2,316.25	91,337.00	
应收账款	一汽轿车销售有限公司	265,605.78	264,364.33	265,605.78	264,364.33
应收账款	蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司	257,586.76		687,724.36	
应收账款	富奥威泰克底盘部件(长春)有限公司	157,928.10	7,896.41	157,928.10	
应收账款	成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	70,258.50		10,579.14	
应收账款	富奥伟世通汽车热交换系统(长春)有限公司	43,522.33		9,352.56	
应收账款	天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	40,610.76		76,679.23	
应收账款	一汽铸造有限公司	33,895.29	725.70	14,513.94	
应收账款	天津富奥电装空调有限公司	28,706.10			
应收账款	中国第一汽车集团公司母公司	25,807.04		45,991.54	
应收账款	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	23,714.49		66,183.99	
应收账款	长春富奥石川岛增			81,671.85	

	压器有限公司				
	合计	808,152,998.62	10,191,086.13	665,648,658.00	2,366,709.82
预付款项	长春富奥汽车机电有限公司	1,127,135.13	1,127,135.13	1,127,135.13	1,127,135.13
预付款项	机械工业第九设计研究院	60,000.00			
预付款项	长春一汽通信科技有限公司	50,000.00			
预付款项	中国第一汽车股份有限公司母公司	8,570.00		26,743.00	
预付款项	启明信息技术股份有限公司	350.00			
预付款项	鑫安汽车保险股份有限公司			485,308.18	
	合计	1,246,055.13	1,127,135.13	1,639,186.31	1,127,135.13
其他应收款	天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	32,453,692.22		67,588,785.41	
其他应收款	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
其他应收款	天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	1,019,733.18		950,000.00	
其他应收款	中国第一汽车集团进出口有限公司	118,487.90	118,487.90	118,487.90	118,487.90
其他应收款	长春一汽通信科技有限公司	10,000.00			
	合计	42,993,621.57	9,510,196.17	78,048,981.58	9,510,196.17

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中国第一汽车集团进出口有限公司	1,508,627.32	53,564.72
应付账款	一汽物流有限公司	1,390,322.65	1,315,507.35
应付账款	一汽解放汽车有限公司	1,284,665.83	1,408,071.82
应付账款	中国第一汽车股份有限公司母公司	559,406.73	1,702,072.63
应付账款	长春富奥东睦粉末冶金有限公司	507,093.35	1,841,235.69

应付账款	长春富奥汽车机电有限公司	479,157.31	525,600.29
应付账款	一汽解放青岛汽车有限公司	141,969.66	48,988.28
应付账款	富奥伟世通汽车热交换系统 (长春) 有限公司	13,330.64	
应付账款	一汽铸造有限公司		913,251.11
应付账款	一汽-大众汽车有限公司		13,624.65
应付账款	长春一汽国际物流有限公司		2,582.00
	合 计	5,884,573.49	7,824,498.54
预收账款	中国第一汽车集团公司母公 司	1,347,509.72	4,693,416.45
预收账款	一汽轿车股份有限公司	91,731.19	91,731.19
预收账款	一汽解放汽车有限公司	4,404.68	53,290.61
预收账款	一汽客车有限公司	0.20	4,614.45
预收账款	一汽解放汽车销售有限公司		69,590.64
预收账款	中国第一汽车集团进出口有 限公司		14,340.55
预收账款	蒂森克虏伯富奥辽阳汽车弹 簧有限公司		10,000.00
预收账款	长春塔奥金环汽车制品有限 公司		500,000.00
预收账款	天津一汽夏利汽车股份有限 公司		267,383.40
	合 计	1,443,645.79	5,704,367.29
其他应付款	启明信息技术股份有限公司	879,712.73	941,772.73
其他应付款	长春一汽通信科技有限公司	618,261.78	626,664.43
其他应付款	机械工业第九设计研究院有 限公司	525,725.00	1,202,590.00
其他应付款	一汽物流(长春陆顺)储运 有限公司	256,600.71	256,600.71
其他应付款	一汽物流有限公司	226,848.71	277,092.09
其他应付款	一汽解放青岛汽车有限公司	64,061.51	64,061.51
其他应付款	中国第一汽车集团进出口有 限公司	2,589.79	2,589.79
其他应付款	吉林亿安保险经纪有限责任 公司	1,610.00	1,610.00
其他应付款	中国第一汽车股份有限公司		134,109.00

	母公司		
	合计	2,575,410.23	3,507,090.26

十、股份支付

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

本公司以新增股份换股吸收合并原富奥股份于2013年3月20日实施完毕，具体内容详见深交所网站和巨潮资讯网公告的《广东盛润集团股份有限公司以新增股份换股吸收合并公司暨关联交易之实施情况报告书》等文件。

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,542,091.02	1.55%	7,542,091.02	100%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	478,332,598.46	98.39 %	7,286,080.21	1.52%				
组合小计	478,332,598.46	98.39 %	7,286,080.21	1.52%				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	285,787.56	0.06%	285,787.56	100%				
合计	486,160,477.04	--	15,113,958.79	--		--		--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	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%	预计无法收回
合计	7,542,091.02	7,542,091.02	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

6 个月以内	460,302,393.31	96.23%				
7-12 个月	3,745,093.75	0.78%	187,254.69			
1 年以内小计	464,047,487.06	97.01%	187,254.69			
1 至 2 年	7,084,058.38	1.48%	708,405.85			
2 至 3 年	704,144.19	0.15%	211,243.27			
3 至 4 年	635,464.87	0.13%	317,732.44			
4 至 5 年	437,894.85	0.09%	437,894.85			
5 年以上	5,423,549.11	1.13%	5,423,549.11			
合计	478,332,598.46	--	7,286,080.21		--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	285,787.56	285,787.56	100%	预计无法收回
合计	285,787.56	285,787.56	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
陕西重型汽车有限公司	款项收回	预计无法收回	46,812.52	46,812.52
合计	--	--	46,812.52	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国第一汽车集团公司母公司	3,380.48		45,991.54	
合计	3,380.48		45,991.54	

(4) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容	占应收账款总额的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	240,640,464.43	货款	49.50%
一汽解放青岛汽车有限公司	68,782,011.89	货款	14.15%
一汽-大众汽车有限公司	24,088,572.16	货款	4.95%
长春塔奥金环汽车制品有限公司	11,052,717.75	货款	2.27%
合计	344,563,766.23		70.87%

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	关联方	240,640,464.43	0-2 年	49.5%
一汽解放青岛汽车有限公司	关联方	68,782,011.89	0-2 年, 3-4 年, 5 年以上	14.15%
一汽-大众汽车有限公司	关联方	24,088,572.16	0-6 个月	4.95%
长春塔奥金环汽车制品有限公司	关联方	11,052,717.75	0-6 个月	2.27%
上海大众动力总成有限公司	非关联方	9,990,675.95	0-6 个月	2.06%
合计	--	354,554,442.18	--	72.93%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	一汽股份子公司	240,640,464.43	49.5%
一汽解放青岛汽车有限公司	一汽解放子公司	68,782,011.89	14.15%
一汽-大众汽车有限公司	一汽股份子公司	24,088,572.16	4.95%
长春塔奥金环汽车制品有限公司	联合营合营公司	11,052,717.75	2.27%
中国第一汽车集团进出口有限公司	一汽股份子公司	9,923,893.30	2.04%
一汽吉林汽车有限公司	一汽股份子公司	7,970,767.83	1.64%
长春富奥汽车机电有限公司	联合营合营公司	7,542,091.02	1.55%

一汽客车有限公司	一汽股份子公司	4,581,363.12	0.94%
天津一汽夏利汽车股份有限公司	一汽股份子公司	4,111,228.66	0.85%
一汽轿车股份有限公司	一汽股份子公司	2,669,088.02	0.55%
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	联营合营公司	1,187,196.82	0.24%
大众一汽平台零部件有限公司	联营合营公司	904,382.86	0.19%
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	联营合营公司	864,376.66	0.18%
一汽-法雷奥汽车空调有限公司	控股子公司	730,576.89	0.15%
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	联营合营公司	669,186.34	0.14%
一汽解放柳州特种汽车有限公司	一汽解放子公司	660,119.10	0.14%
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	联营合营公司	353,038.33	0.07%
中国第一汽车股份有限公司母公司	股东子公司	293,118.85	0.06%
一汽轿车销售有限公司	一汽股份子公司	266,605.78	0.05%
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	联营合营公司	257,586.76	0.05%
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	全资子公司	252,780.01	0.05%
富奥威泰克底盘部件（长春）有限公司	联营合营公司	157,928.10	0.03%
一汽东机工减振器有限公司	控股子公司	70,675.10	0.01%
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	70,258.50	0.01%
富奥伟世通汽车热交换系统（长春）有限公司	联营合营公司	43,522.33	0.01%
天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	联营合营公司	40,610.76	0.01%
一汽铸造有限公司	一汽股份子公司	33,895.29	0.01%
天津富奥电装空调有限公司	联营合营公司	28,706.10	0.01%
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	股东子公司	23,714.49	0%

中国第一汽车集团公司母公 司	股东	3,380.48	0%
合计	--	388,273,857.73	79.85%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款	9,391,708.27	2.44%	9,391,708.27	100%	24,359,102.62	99.67 %		0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	361,050,754.04	93.67 %	422,863.92	0.12%	33,366.00	0.14%	1,000.98	3%
破产资产	14,876,259.27	3.86%						
组合小计	375,927,013.31	97.53 %	422,863.92	0.11%	33,366.00	0.14%	1,000.98	3%
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款	130,893.14	0.03%	130,893.14	100%	47,350.94	0.19%		0%
合计	385,449,614.72	--	9,945,465.33	--	24,439,819.56	--	1,000.98	--

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
长春富奥汽车机电有限 公司	9,391,708.27	9,391,708.27	100%	预计无法收回
合计	9,391,708.27	9,391,708.27	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	360,232,140.18	99.77%			0%	
7-12 个月	137,713.01	0.04%	6,885.65		0%	
1 年以内小计	360,369,853.19	99.81%	6,885.65		0%	
1 至 2 年	197,300.00	0.05%	19,730.00		0%	
2 至 3 年	101,217.97	0.03%	30,365.39	4,000.00	11.99%	120.00
3 至 4 年	33,000.00	0.01%	16,500.00	29,366.00	88.01%	880.98
4 至 5 年	61,000.00	0.02%	61,000.00		0%	
5 年以上	288,382.88	0.08%	288,382.88		0%	
合计	361,050,754.04	--	422,863.92	33,366.00	--	1,000.98

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
破产资产	14,876,259.27	
合计	14,876,259.27	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国第一汽车集团进出口有限公司	118,487.90	118,487.90	100%	预计无法收回
深圳福田区法院	12,405.24	12,405.24	100%	预计无法收回
合计	130,893.14	130,893.14	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
深圳福田区法院	款项收回	预计无法收回	16,877.25	16,877.25
合计	--	--	16,877.25	--

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项性质	占其他应收款总额比例 (%)
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	316,788,406.60	货款	82.19%
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	32,453,692.22	商标使用费	8.42%
深圳市离恪德清算事务所有限公司	14,876,259.27	破产资产	3.86%
合计	384,118,358.09		94.47%

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	关联方	316,788,406.60	0-6 个月	82.19%
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	关联方	32,453,692.22	0-6 个月	8.42%
深圳市理恪德清算事务所有限公司	非关联方	14,876,259.27	1-2 年	3.86%
长春富奥汽车机电有限公司	关联方	9,391,708.27	1-2 年, 5 年以上	2.44%
成都富奥科技有限公司	关联方	2,506,119.40	0-6 个月	0.65%
合计	--	376,016,185.76	--	97.56%

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	全资子公司	316,788,406.60	82.19%
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	联营合营公司	32,453,692.22	8.42%
长春富奥汽车机电有限公司	联营合营公司	9,391,708.27	2.44%
成都富奥科技有限公司	全资子公司	2,506,119.40	0.65%
天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	联营合营公司	1,019,733.18	0.26%
中国第一汽车集团进出口有限公司	一汽股份子公司	118,487.90	0.03%
长春一汽通信科技有限公司	一汽集团子公司	10,000.00	0%

合计	--	362,288,147.57	93.99%
----	----	----------------	--------

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
富奥美国有限责任公司	成本法	8,917,460.00	8,917,460.00		8,917,460.00	100%	100%	0	0.00	0.00	
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	成本法	98,976,910.89	98,976,910.89		98,976,910.89	100%	100%	0	0.00	0.00	
一汽-法雷奥汽车空调有限公司	成本法	109,121,475.98	109,121,475.98		109,121,475.98	51%	51%	0	0.00	0.00	77,414,646.62
一汽东机工减振器有限公司	成本法	101,485,555.17	101,485,555.17		101,485,555.17	51%	51%	0	0.00	0.00	6,402,294.18
一汽光洋转向装置有限公司	成本法	165,507,325.05	192,033,168.59		192,033,168.59	51%	51%	0	0.00	0.00	12,296,161.66
成都富奥科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%	0	0.00	0.00	
长春富奥汽车机电有限公司	权益法	5,852,053.02				50%	50%	0	0.00	0.00	
富奥伟世通汽车热交换系统（长春）有限公司	权益法	26,708,226.93	62,788,393.74	6,666,748.27	69,455,142.01	50%	50%	0	0.00	0.00	
天合富奥汽车安全系统（长	权益法	102,549,825.41	308,120,650.23	41,297,126.60	349,417,776.83	40%	40%	0	0.00	0.00	

春)有限公司											
天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	权益法	25,265,846.10	40,503,283.04	2,009,115.33	42,512,398.37	45%	45%	0	0.00	0.00	
采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	权益法	96,463,889.21	168,884,828.25	-25,988,805.07	142,896,023.18	49%	49%	0	0.00	0.00	56,042,884.68
天津富奥电装空调有限公司	权益法	109,861,300.63	221,231,389.78	9,284,878.71	230,516,268.49	40%	40%	0	0.00	0.00	21,802,532.00
大众一汽平台零部件有限公司	权益法	185,907,199.54	325,188,710.57	40,784,297.92	365,973,008.49	40%	40%	0	0.00	0.00	
富奥威泰克底盘部件(长春)有限公司	权益法	42,959,478.61	72,583,424.26	-8,333,668.60	64,249,755.66	40%	40%	0	0.00	0.00	11,382,810.86
蒂森克虏伯富奥辽阳汽车弹簧有限公司	权益法	79,495,074.04	106,704,855.49	7,550,279.60	114,255,135.09	40%	40%	0	0.00	0.00	
长春塔奥金环汽车制品有限公司	权益法	56,628,651.83	116,566,739.81	-7,861,589.20	108,705,150.61	20%	20%	0	0.00	0.00	13,932,763.93
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司	权益法	31,738,899.41	106,925,370.31	15,598,903.18	122,524,273.49	40%	40%	0	0.00	0.00	12,000,000.00
长春富奥石川岛增压器有限公司	权益法	41,935,167.61	86,725,582.55	29,258,904.66	115,984,487.21	35.05%	35.05%	0	0.00	0.00	
天津中发	权益法	10,302,38	12,857,72	458,358.0	13,316,08	24%	24%	0	0.00	0.00	

富奥弹簧有限公司		7.72	3.46	2	1.48						
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	权益法	3,655,222.16		1,294,151.41	1,294,151.41	30%	30%	0	0.00	0.00	
鑫安汽车保险股份有限公司	权益法	87,500,000.00	87,105,140.66	-391,360.91	86,713,779.75	17.5%	17.5%	0	0.00	0.00	
吉林亿安保险经纪有限责任公司	成本法	1,793,190.25	1,793,190.25		1,793,190.25	15%	15%	0	0.00	0.00	
合计	--	1,393,625,139.56	2,229,513,853.03	111,627,339.92	2,341,141,192.95	--	--	--			211,274,093.93

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	947,989,829.75	0.00
其他业务收入	91,197,395.15	0.00
合计	1,039,187,224.90	0.00
营业成本	825,133,900.14	0.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零部件	970,035,100.70	790,311,595.76	0.00	0.00
内部抵销数	-22,045,270.95	-16,932,230.34	0.00	0.00
合计	947,989,829.75	773,379,365.42	0.00	0.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制动和传动系统	247,433,220.86	206,034,286.33	0.00	0.00
发动机附件系统	180,199,022.81	144,163,006.52	0.00	0.00
环境系统	170,305,172.17	136,346,574.06	0.00	0.00
底盘系统	70,328,467.95	66,006,066.25	0.00	0.00
汽车电子	12,600,217.59	12,606,064.50	0.00	0.00
其他	289,168,999.32	225,155,598.10	0.00	0.00
内部抵销数	-22,045,270.95	-16,932,230.34	0.00	0.00
合计	947,989,829.75	773,379,365.42	0.00	0.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	720,490,678.57	584,046,718.29	0.00	0.00
华北	38,564,601.57	31,663,524.07	0.00	0.00
西北	99,476.07	79,582.95	0.00	0.00
华中	10,178,207.41	8,147,721.71	0.00	0.00
华东	188,926,415.58	156,328,580.87	0.00	0.00
西南	6,215,291.75	5,466,328.87	0.00	0.00
华南	1,199,825.12	985,296.10	0.00	0.00
非洲	3,115,387.24	2,492,375.29	0.00	0.00
北美洲	1,245,217.39	1,101,467.61	0.00	0.00
内部抵销数	-22,045,270.95	-16,932,230.34	0.00	0.00
合计	947,989,829.75	773,379,365.42	0.00	0.00

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	536,125,713.36	51.59%
一汽-大众汽车有限公司	94,806,789.05	9.12%
一汽解放青岛汽车有限公司	92,163,012.97	8.87%

上海大众动力总成有限公司	24,397,092.27	2.35%
长春塔奥金环汽车制品有限公司	19,425,538.93	1.87%
合计	766,918,146.58	73.8%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	96,113,102.46	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	218,791,731.39	0.00
合计	314,904,833.85	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
一汽—法雷奥汽车空调有限公司	77,414,646.62	0.00	重大资产重组，经营发生变化
一汽东机工减振器有限公司	6,402,294.18	0.00	重大资产重组，经营发生变化
一汽光洋转向装置有限公司	12,296,161.66	0.00	重大资产重组，经营发生变化
合计	96,113,102.46	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	39,597,126.60	0.00	重大资产重组，经营发生变化
大众一汽平台零部件有限公司	39,584,297.92	0.00	重大资产重组，经营发生变化
天津富奥电装空调有限公司	30,239,410.71	0.00	重大资产重组，经营发生变化
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	28,760,479.61	0.00	重大资产重组，经营发生变化
长春富奥石川岛增压器有限公司	28,680,604.66	0.00	重大资产重组，经营发生变化
合计	166,861,919.50	0.00	--

投资收益的说明

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	341,457,017.12	-1,462,457.38
加：资产减值准备	7,131,943.82	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,699,149.13	
无形资产摊销	1,848,220.82	
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）	-4,630.68	
财务费用（收益以“—”号填列）	-2,194,951.46	
投资损失（收益以“—”号填列）	-314,904,833.85	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-142,854.35	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-9,802,189.64	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-394,546,779.50	144,007.41
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	164,553,242.42	10,716.96
经营活动产生的现金流量净额	-177,906,666.17	-1,307,733.01
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	223,001,154.89	317,183.00
减：现金的期初余额	331,590,277.24	1,484,916.01
现金及现金等价物净增加额	-108,589,122.35	-1,167,733.01

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-67,097.71	
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）	4,595,965.00	
债务重组损益	25,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-88,102.65	
减：所得税影响额	669,864.70	

少数股东权益影响额（税后）	30,517.65	
合计	3,765,382.29	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.36%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.25%	0.24	0.24

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1.货币资金较期初下降38.64%，主要系本期销售商品收到的货币资金减少及偿还贷款所致。
- 2.应收票据较期初增长61.33%，主要系本期销售商品收到的银行承兑汇票增加所致。
- 3.预付款项较期初增长48.7%，主要系购买生产材料及实验设备增加所致。
- 4.其他非流动资产较期初增长131.49%，主要系预付在建工程设备款增加所致。
- 5.应付职工薪酬较期初增长54.42%，主要系控股子公司计提奖福基金尚未支付所致。
- 6.应交税费较年初下降61.49%，主要系本期缴纳期初未交所得税所致。
- 7.其他应付款较期初增长40.8%，主要系吸收合并其他应付款增加所致。
- 8.财务费用较上年同期下降90.03%，主要系本期短期借款减少所致。
- 9.资产减值损失较上年同期减少79.45%，主要系本期计提坏账准备较上年减少所致。
- 10.营业外支出较上年同期增长478.9%，主要系本期泵业分公司发生的搬迁费计入营业外支出。
11. 所得税费用较上年同期增长83.99%，主要系本期利润增加所致。
- 12.其他综合收益较上年同期减少656.33%，主要系境外子公司存在外币报表折算差额，受美元汇率变动影响。
13. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降222.87%，主要系本期应收票据到期变现收款较上年同期减少所致。
- 14.取得投资收益所收到的现金比上年同期下降了46.89%，主要系本期比上年同期少回股利所致。
- 15.处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年同期下降99.92%，主要系上年同期收回土地收储款所致。

- 16.取得借款收到的现金比上年同期下降48.21%，主要系本期借款少于上年同期所致。
- 17.偿还债务支付的现金比上年同期下降76.06%，主要系本期还款少于上年同期所致。
- 18.支付利息所支付的现金比上年同期下降52.22%，主要系本期借款少于上年同期所致。

注：根据《企业会计准则讲解2010》相关规定，尽管原富奥汽车零部件股份有限公司(以下简称“原富奥股份”)从法律上系2013年3月被原广东盛润集团股份有限公司吸收合并，但是合并财务报表则以原富奥股份作为延续主体编制，因此本公司2013年1—6月合并财务报表的比较信息为原富奥股份的上年同期合并财务报表，本公司2013年1—6月的母公司个别财务报表的比较信息为原广东盛润集团股份有限公司上年同期母公司个别财务报表。

富奥汽车零部件股份有限公司

2013年8月12日