



富奥汽车零部件股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 年 08 月

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：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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,314,320,069.78	1,559,327,877.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	98,900,926.03	253,941,617.81
衍生金融资产		
应收票据	9,600,000.00	13,202,799.54
应收账款	2,337,721,927.03	1,478,081,877.79
应收款项融资	2,712,148,313.74	2,829,362,832.53
预付款项	156,999,874.62	125,611,303.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	399,766,356.37	490,360,534.10
其中：应收利息		
应收股利	213,889,520.04	277,125,732.50
买入返售金融资产		
存货	1,165,136,009.38	1,040,851,641.57
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	53,152,873.08	54,233,219.52
流动资产合计	8,247,746,350.03	7,844,973,704.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,514,778,395.69	2,483,180,106.52
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	72,517,935.37	80,684,477.98
固定资产	2,351,017,465.60	2,463,819,064.49
在建工程	474,925,268.91	407,785,584.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	309,667,827.46	
无形资产	703,030,421.53	678,828,580.71
开发支出		
商誉	10,421,262.66	10,421,262.66
长期待摊费用	88,478,618.71	81,594,390.39
递延所得税资产	235,027,095.94	213,215,561.68
其他非流动资产	239,688,596.74	196,985,895.53
非流动资产合计	6,999,552,888.61	6,616,514,924.20
资产总计	15,247,299,238.64	14,461,488,628.26
流动负债：		
短期借款	34,705,885.62	45,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,015,728,178.17	1,563,741,935.37
应付账款	2,610,672,586.90	2,569,963,658.80
预收款项	14,150,588.00	10,132,607.76
合同负债	5,990,644.39	4,275,929.50

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	81,217,974.84	151,184,013.00
应交税费	59,951,680.76	61,692,513.68
其他应付款	759,472,350.44	683,165,700.46
其中：应付利息	210,037.70	238,339.63
应付股利	11,727,057.29	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	48,445,389.05	43,621,851.36
其他流动负债	46,924,938.26	260,211.84
流动负债合计	5,677,260,216.43	5,133,038,421.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	202,204,980.32	176,973,089.23
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	172,717,222.99	
长期应付款		10,190,496.55
长期应付职工薪酬	10,553,540.13	12,394,921.79
预计负债	265,938,726.77	245,877,656.25
递延收益	545,272,023.37	573,065,335.53
递延所得税负债	37,027,656.60	35,262,710.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,233,714,150.18	1,053,764,209.56
负债合计	6,910,974,366.61	6,186,802,631.33
所有者权益：		
股本	1,810,552,111.00	1,810,552,111.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	526,704,229.34	518,486,556.55
减：库存股	344,888,582.11	344,888,582.11
其他综合收益	-5,847,077.06	-1,773,888.62
专项储备	31,608,211.44	26,933,374.11
盈余公积	758,107,823.11	758,107,823.11
一般风险准备		
未分配利润	4,469,793,814.80	4,495,184,592.17
归属于母公司所有者权益合计	7,246,030,530.52	7,262,601,986.21
少数股东权益	1,090,294,341.51	1,012,084,010.72
所有者权益合计	8,336,324,872.03	8,274,685,996.93
负债和所有者权益总计	15,247,299,238.64	14,461,488,628.26

法定代表人：张丕杰

主管会计工作负责人：赵玉林

会计机构负责人：唐秋月

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	370,601,164.52	760,448,638.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,401,660.28	14,194,190.03
应收账款	1,038,181,819.89	487,006,057.70
应收款项融资	2,169,051,606.65	2,207,698,142.40
预付款项	65,459,919.12	55,561,354.27
其他应收款	256,150,178.56	321,611,553.65
其中：应收利息		
应收股利	226,095,232.72	277,125,732.50
存货	404,244,390.61	455,050,882.57
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		20,000,000.00
其他流动资产	8,778,182.44	17,394,140.98
流动资产合计	4,322,868,922.07	4,338,964,960.03

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,123,409,234.09	3,923,487,845.28
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	235,450,287.25	239,896,736.42
固定资产	797,699,504.24	786,952,233.56
在建工程	240,822,339.59	242,769,205.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,333,618.44	
无形资产	262,244,832.02	223,851,690.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,453,948.05	4,779,691.68
递延所得税资产	87,192,194.26	82,005,894.04
其他非流动资产	114,766,855.35	124,518,118.08
非流动资产合计	5,892,372,813.29	5,628,261,415.11
资产总计	10,215,241,735.36	9,967,226,375.14
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,464,663,679.18	1,056,511,817.30
应付账款	888,286,340.14	1,014,585,878.65
预收款项	2,454,782.81	1,406,688.85
合同负债	642,360.82	3,205,317.97
应付职工薪酬	45,693,163.58	101,421,581.48
应交税费	33,360,736.64	28,448,771.38
其他应付款	367,838,883.12	288,171,092.32
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,067,355.63	
其他流动负债	83,506.91	121,032.34
流动负债合计	2,809,090,808.83	2,493,872,180.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	16,631,829.04	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	10,259,633.90	12,000,934.29
预计负债	198,101,916.69	179,301,916.69
递延收益	200,287,807.84	212,916,567.09
递延所得税负债	27,393,305.06	24,999,342.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	452,674,492.53	429,218,760.81
负债合计	3,261,765,301.36	2,923,090,941.10
所有者权益：		
股本	1,810,552,111.00	1,810,552,111.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	536,779,731.43	528,562,058.64
减：库存股	344,888,582.11	344,888,582.11
其他综合收益	9,736.92	340,946.64
专项储备	1,802,612.98	999,750.49
盈余公积	758,107,823.11	758,107,823.11
未分配利润	4,191,113,000.67	4,290,461,326.27
所有者权益合计	6,953,476,434.00	7,044,135,434.04
负债和所有者权益总计	10,215,241,735.36	9,967,226,375.14

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	6,675,998,473.19	5,256,528,071.04
其中：营业收入	6,675,998,473.19	5,256,528,071.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,590,237,092.13	5,040,668,691.99
其中：营业成本	5,908,879,040.54	4,469,704,936.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	33,172,458.01	29,616,866.34
销售费用	121,998,217.85	175,382,727.09
管理费用	381,694,001.07	275,748,816.68
研发费用	148,133,166.79	94,187,800.74
财务费用	-3,639,792.13	-3,972,454.95
其中：利息费用	6,500,454.47	5,914,222.89
利息收入	17,023,180.42	11,235,057.71
加：其他收益	37,571,387.00	27,960,532.67
投资收益（损失以“-”号填列）	312,273,808.02	250,352,206.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	309,499,838.24	250,352,206.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-40,691.78	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,549,915.58	-15,973,637.57

资产减值损失(损失以“-”号填列)	-11,627,346.17	-622,231.68
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-165,642.02	-529.72
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	425,322,811.69	477,575,719.27
加: 营业外收入	85,178,421.93	611,683.17
减: 营业外支出	1,719,803.15	2,825,025.86
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	508,781,430.47	475,362,376.58
减: 所得税费用	22,240,524.26	35,072,555.05
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	486,540,906.21	440,289,821.53
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	486,540,906.21	440,289,821.53
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	497,102,148.13	435,731,718.39
2.少数股东损益	-10,561,241.92	4,558,103.14
六、其他综合收益的税后净额	-4,073,188.44	1,187,677.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,073,188.44	1,187,677.64
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-4,073,188.44	1,187,677.64
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-331,209.72	2,069,400.86
2.其他债权投资公允价值变		

动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-3,741,978.72	-881,723.22
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	482,467,717.77	441,477,499.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	493,028,959.69	436,919,396.03
归属于少数股东的综合收益总额	-10,561,241.92	4,558,103.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2854	0.2501
（二）稀释每股收益	0.2854	0.2501

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

法定代表人：张丕杰

主管会计工作负责人：赵玉林

会计机构负责人：唐秋月

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	2,289,085,947.79	2,026,831,635.40
减：营业成本	1,888,326,160.39	1,565,989,976.73
税金及附加	15,979,387.01	16,136,366.18
销售费用	70,491,306.24	111,572,461.33
管理费用	201,001,750.79	161,126,508.44
研发费用	46,325,136.45	33,696,500.15
财务费用	-10,238,218.31	-5,232,425.69
其中：利息费用		
利息收入	11,678,279.87	5,892,861.75
加：其他收益	17,350,727.50	9,445,741.86
投资收益（损失以“—”号填列）	321,876,823.03	251,978,274.82

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	309,499,838.24	250,352,206.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	301,581.16	-1,151,169.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	728,883.66	140,444.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	46,801.30	-529.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	417,505,241.87	403,955,009.37
加：营业外收入	25,813,175.45	86,185.63
减：营业外支出	808,850.66	1,141,898.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	442,509,566.66	402,899,296.15
减：所得税费用	19,364,966.76	18,382,824.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	423,144,599.90	384,516,471.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	423,144,599.90	384,516,471.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-331,209.72	2,069,400.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-331,209.72	2,069,400.86
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-331,209.72	2,069,400.86
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	422,813,390.18	386,585,872.41
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2430	0.2207
(二) 稀释每股收益	0.2430	0.2207

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	4,617,594,381.94	3,588,922,170.59
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,654,051.30	17,609,745.06

收到其他与经营活动有关的现金	56,450,406.55	39,274,257.71
经营活动现金流入小计	4,685,698,839.79	3,645,806,173.36
购买商品、接受劳务支付的现金	3,412,518,637.68	2,405,994,621.78
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		
拆出资金净增加额		
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	762,665,535.72	530,077,562.58
支付的各项税费	236,210,932.92	164,703,988.53
支付其他与经营活动有关的现金	161,035,310.81	198,608,188.05
经营活动现金流出小计	4,572,430,417.13	3,299,384,360.94
经营活动产生的现金流量净额	113,268,422.66	346,421,812.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	348,990,359.14	181,996,355.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,720,518.70	231,555.87
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	660,885,830.28	302,219,756.23
投资活动现金流入小计	1,011,596,708.12	484,447,667.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	332,990,844.06	277,736,848.91
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	67,386,321.55	
支付其他与投资活动有关的现金	485,000,000.00	257,041,118.52
投资活动现金流出小计	885,377,165.61	534,777,967.43
投资活动产生的现金流量净额	126,219,542.51	-50,330,299.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	63,000,000.00	130,175,490.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	63,000,000.00	130,175,490.00
取得借款收到的现金	61,592,998.36	60,359,754.15
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	124,592,998.36	190,535,244.15
偿还债务支付的现金	46,688,606.00	172,164,289.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	527,047,672.04	301,637,248.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	33,290,172.88	26,596,064.06
筹资活动现金流出小计	607,026,450.92	500,397,601.77
筹资活动产生的现金流量净额	-482,433,452.56	-309,862,357.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-633,635.50	56,672.26
五、现金及现金等价物净增加额	-243,579,122.89	-13,714,172.52
加：期初现金及现金等价物余额	1,535,385,917.30	1,373,724,910.94
六、期末现金及现金等价物余额	1,291,806,794.41	1,360,010,738.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,101,827,622.21	1,859,083,951.05
收到的税费返还	269,276.61	3,069,471.94
收到其他与经营活动有关的现金	170,147,619.11	110,123,135.43
经营活动现金流入小计	2,272,244,517.93	1,972,276,558.42
购买商品、接受劳务支付的现金	1,471,580,071.77	1,178,708,530.96
支付给职工以及为职工支付的现金	384,618,710.61	287,048,712.47
支付的各项税费	105,736,839.55	77,252,534.35
支付其他与经营活动有关的现金	309,607,865.30	355,118,731.27
经营活动现金流出小计	2,271,543,487.23	1,898,128,509.05
经营活动产生的现金流量净额	701,030.70	74,148,049.37
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	20,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	346,399,233.80	182,401,911.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,453,000.00	203,232.27
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	15,670,387.47	5,995,717.89
投资活动现金流入小计	383,522,621.27	238,600,861.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,112,572.21	117,142,173.85
投资支付的现金	168,354,545.70	204,825,510.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	247,467,117.91	321,967,683.85
投资活动产生的现金流量净额	136,055,503.36	-83,366,822.38
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	522,492,925.50	296,079,324.45
支付其他与筹资活动有关的现金	3,970,755.75	3,373,020.80
筹资活动现金流出小计	526,463,681.25	299,452,345.25
筹资活动产生的现金流量净额	-526,463,681.25	-299,452,345.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-140,326.72	9,804.21
五、现金及现金等价物净增加额	-389,847,473.91	-308,661,314.05
加：期初现金及现金等价物余额	760,448,638.43	1,016,202,215.63
六、期末现金及现金等价物余额	370,601,164.52	707,540,901.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,810,552,111.00				518,486,556.55	344,888,582.11	-1,773,888.62	26,933,374.11	758,107,823.11		4,495,184,592.17		7,262,601,986.21	1,012,084,010.72	8,274,685,996.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,810,552,111.00				518,486,556.55	344,888,582.11	-1,773,888.62	26,933,374.11	758,107,823.11		4,495,184,592.17		7,262,601,986.21	1,012,084,010.72	8,274,685,996.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					8,217,672.79		-4,073,188.44	4,674,837.33			-25,390,777.37		-16,571,455.69	78,210,330.99	61,638,875.10
(一)综合收益总额							-4,073,188.44				497,102,148.13		493,028,959.69	24,712,653.28	517,741,612.97
(二)所有者投入和减少资本					8,217,672.79								8,217,672.79	63,000,000.00	71,217,672.79
1.所有者投入的普通股														63,000,000.00	63,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					2,829,435.24								2,829,435.24		2,829,435.24

4. 其他					5,388,237.55							5,388,237.55		5,388,237.55
(三)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														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备								4,674,837.33				4,674,837.33	2,224,734.80	6,899,572.13
1. 本期提取								10,678,116.75				10,678,116.75	3,834,893.97	14,513,010.72
2. 本期使用								6,003,279.42				6,003,279.42	1,610,159.17	7,613,438.59
(六)其他														
四、本期期末余额	1,810				526,703,344.88	-5,847,316,087.58	758,107,581.10			4,469,837.33		7,246,837.33	1,090,734.80	8,336,572.13

额	,552,				4,229.	8,582.	077.06	,211.4	7,823.		793,81		030,53	294,34	324,87
	111.0				34	11		4	11		4.80		0.52	1.51	2.03
	0														

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	1,810,552,111.00				518,798,975.79	341,515,561.31	309,654.53	24,112,316.95	678,581,095.71		3,969,465,093.73		6,660,303,686.40	793,371,807.53	7,453,675,493.93	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,810,552,111.00				518,798,975.79	341,515,561.31	309,654.53	24,112,316.95	678,581,095.71		3,969,465,093.73		6,660,303,686.40	793,371,807.53	7,453,675,493.93	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					3,089,430.40	3,373,020.80	1,187,677.64	2,947,238.84			139,652,393.94		143,503,720.02	135,433,072.20	278,936,792.22	
（一）综合收益总额							1,187,677.64				435,731,718.39		436,919,396.03	4,558,103.14	441,477,499.17	
（二）所有者投入和减少资本					3,089,430.40	3,373,020.80							-283,590.40	130,175,490.00	129,891,899.60	
1. 所有者投入的普通股														130,175,490.00	130,175,490.00	
2. 其他权益工																

2. 本期使用							7,032,907.49					7,032,907.49	1,739,786.55	8,772,694.04	
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,810,552,111.00				521,888,406.19	344,888,582.11	1,497,332.17	27,059,555.79	678,581,095.71		4,109,117.48	7.67	6,803,807.40	928,804,879.73	7,732,612,286.15

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,810,552,111.00				528,562,058.64	344,888,582.11	340,946.64	999,750.49	758,107,823.11	4,290,461,326.27		7,044,135,434.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,810,552,111.00				528,562,058.64	344,888,582.11	340,946.64	999,750.49	758,107,823.11	4,290,461,326.27		7,044,135,434.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,217,672.79		-331,209.72	802,862.49		-99,348,325.60		-90,659,000.04
（一）综合收益总额							-331,209.72			423,144,599.90		422,813,390.18
（二）所有者投入和减少资本					8,217,672.79							8,217,672.79
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,829,435.24							2,829,435.24
4. 其他					5,388,237.55							5,388,237.55
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,810,5				536,779,	344,888,	9,736.92	1,802,61	758,107,	4,191,1		6,953,476,

额	52,111.00				731.43	582.11		2.98	823.11	13,000.67		434.00
---	-----------	--	--	--	--------	--------	--	------	--------	-----------	--	--------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	1,810,552.11 1.00				528,874,477.88	341,515,561.31	937,037.21	2,105,357.07	678,581,095.71	3,870,800,104.11		6,550,334,621.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,810,552.11 1.00				528,874,477.88	341,515,561.31	937,037.21	2,105,357.07	678,581,095.71	3,870,800,104.11		6,550,334,621.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					3,089,430.40	3,373,020.80	2,069,400.86	24,142.21		88,437,147.10		90,247,099.77
(一)综合收益总额							2,069,400.86			384,516,471.55		386,585,872.41
(二)所有者投入和减少资本					3,089,430.40	3,373,020.80						-283,590.40
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					3,089,430.40	3,373,020.80						-283,590.40
(三)利润分配										-296,079,324.45		-296,079,324.45
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者(或 股东)的分配										-296,079, 324.45		-296,079,32 4.45
3. 其他												
(四)所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)												
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五)专项储备								24,142.21				24,142.21
1. 本期提取								3,219,808 .76				3,219,808.7 6
2. 本期使用								3,195,666 .55				3,195,666.5 5
(六)其他												
四、本期期末余 额	1,810, 552,11 1.00				531,963 ,908.28	344,888, 582.11	3,006,4 38.07	2,129,499 .28	678,581 ,095.71	3,959,237 ,251.21		6,640,581,7 21.44

三、公司基本情况

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

为改组主体通过募集方式设立的股份有限公司。1993年9月29日，经中国证券监督管理委员会批准，盛润股份A股和B股于深圳证券交易所上市，企业法人营业执照注册号为440000000067379。盛润股份原名为深圳市莱英达集团股份有限公司，2002年6月13日，更名为广东盛润集团股份有限公司。2011年7月25日，盛润股份与原富奥股份签署《吸收合并协议》；2012年2月8日，盛润股份与原富奥股份签署《吸收合并协议的补充协议》，并于2012年3月12日经盛润股份2012年第一次临时股东大会审议通过。2012年12月18日经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1690号批复核准盛润股份以新增1,010,275,140股股份吸收合并原富奥股份。原富奥股份的前身是富奥汽车零部件有限公司（以下简称“富奥有限”），为中国第一汽车集团公司的全资子公司，2007年12月20日改制为股份有限公司。2007年12月20日经长春市工商行政管理局批准取得企业法人营业执照，注册号为220101010002872，经过历年的更名及增资，公司更名为“富奥汽车零部件股份有限公司”，注册资本人民币112,000万元。2013年3月12日，盛润股份与原富奥股份签署了《交割确认书》，原富奥股份全部资产、负债、业务及人员的权利和义务均由盛润股份享有和承担；原富奥股份经长春市工商行政管理局核准完成注销工商登记；盛润股份取得变更后的《企业法人营业执照》（注册号440000000067379），公司名称变更为“富奥汽车零部件股份有限公司”，注册资本变更为“1,298,695,140元”。2013年3月20日，本公司以新增股份换股吸收合并原富奥股份之重大资产重组实施完成，本次吸收合并原富奥股份新增股份总数为1,010,275,140股。吸收合并完成后，本公司作为存续公司承继及承接原富奥股份的所有资产、负债、业务及人员等，原富奥股份的股东换股成为本公司的股东。2015年回购并注销吉林省天亿投资有限公司持有的5,443,632.00股B股，注册资本变更为“1,293,251,508.00元”，2015年12月23日换发营业执照，统一社会信用代码为：91220101190325278H。2018年6月28日股东会决议，以2017年末总股本1,293,251,508.00股，向全体股东按每10股派发4股股票股利，共派发股票股利517,300,603.00股，注册资本增加至1,810,552,111.00元。

公司于2019年2月15日召开了第九届董事会第六次会议，审议并通过了《富奥汽车零部件股份有限公司关于回购公司部分社会公众股份的方案》等相关议案，以集中竞价交易或法律法规许可的其他方式回购公司部分社会公众股份（A股），回购总金额不低于人民币2.60亿元（含2.60亿元）、不超过人民币5.20亿元（含5.20亿元），回购价格不超过5.20元/股，回购股份期限为自董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过12个月。2020年2月15日，公司完成本次股份回购。公司通过集中竞价交易方式回购股份68,909,026股，占公司已发行

总股本的比例为3.81%，回购的最高价为5.2元/股、回购的最低价为4.2元/股，回购均价5.0元/股，支付的资金总金额为344,888,582.11元（不含印花税、佣金等交易费用）。公司地址为吉林省长春汽车经济技术开发区东风南街777号，法定代表人为张丕杰。本公司属汽车制造业，经营范围为汽车零部件及相关产品的研发、设计、制造、销售及售后服务；进出口业务；设备及工艺装备的设计、制造及相关服务；租赁业务、物业服务业务；仓储和配送业务及相关服务。

本公司合并财务报表范围包括一汽东机工减振器有限公司、富奥威泰克汽车底盘系统有限公司、一汽光洋转向装置有限公司、一汽-法雷奥汽车空调有限公司、富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司、富奥辽宁汽车弹簧有限公司、成都富奥科技有限公司、东风富奥泵业有限公司、富奥法雷奥西门子电动汽车零部件（常熟）有限公司、富奥汽车零部件销售（长春）有限公司、富奥鑫创新能源电池有限公司、富奥美国有限责任公司、富赛汽车电子有限公司、长春智享投资有限公司、富奥墨西哥汽车零部件有限责任公司、富奥智慧能源科技有限公司、ABC Umformtechnik GmbH & Co. KG和ABC Umformtechnik GmbH等18家公司。与上年相比，因投资设立增加富奥智慧能源科技有限公司、非同一控制下企业合并ABC Umformtechnik GmbH & Co. KG和ABC Umformtechnik GmbH等3家。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报

表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交

易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2.外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其

他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司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。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，

该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

本公司对应收票据，采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。会计处理方法参照本附注五、10“金融工具”。

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照初始确认日期为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据。本公司将既以收取合同现金流量为目标的又以出售为目标的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

会计处理方法参照上述10.金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关内容。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

15、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按计划成本计价。存货发出时按计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本金额确定。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处

理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6.“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产采用直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50	0	2.00
房屋建筑物	30	5	3.17

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5	19%
其他	年限平均法	4-5	0-5	19%-25%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（4）使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、工业产权及专有技术、非专利技术、商标、专利权、其他等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，并由当期及以后各期承担摊销期限1年以上的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、社会保险、离职后福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

（1）初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

36、预计负债

当与产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括销售商品和提供劳务。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照合理的方法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。
4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。

3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

租赁, 是指在一定期间内, 出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日, 本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价, 则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利, 本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益, 并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的, 本公司将合同予以分拆, 并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的, 本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日, 本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“29.使用权资产”以及“35.租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更, 是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更, 包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权, 延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日, 是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的, 本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理: ①

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现

值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

(2) 后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

(3) 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号--租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。根据新租赁准则的要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应变更。	第九届董事会第三十四次会议，第九届监事会第二十二次会议	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,559,327,877.49	1,559,327,877.49	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	253,941,617.81	253,941,617.81	
衍生金融资产			
应收票据	13,202,799.54	13,202,799.54	
应收账款	1,478,081,877.79	1,478,081,877.79	
应收款项融资	2,829,362,832.53	2,829,362,832.53	
预付款项	125,611,303.71	125,151,502.10	-459,801.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	490,360,534.10	489,197,773.03	-1,162,761.07
其中：应收利息			
应收股利	277,125,732.50	277,125,732.50	
买入返售金融资产			
存货	1,040,851,641.57	1,040,851,641.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	54,233,219.52	54,233,219.52	
流动资产合计	7,844,973,704.06	7,843,351,141.38	-1,622,562.68

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,483,180,106.52	2,483,180,106.52	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	80,684,477.98	80,684,477.98	
固定资产	2,463,819,064.49	2,333,479,056.80	-130,340,007.69
在建工程	407,785,584.24	407,785,584.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		238,509,199.59	238,509,199.59
无形资产	678,828,580.71	678,828,580.71	
开发支出			
商誉	10,421,262.66	10,421,262.66	
长期待摊费用	81,594,390.39	81,594,390.39	
递延所得税资产	213,215,561.68	213,215,561.68	
其他非流动资产	196,985,895.53	196,985,895.53	
非流动资产合计	6,616,514,924.20	6,724,684,116.10	108,169,191.90
资产总计	14,461,488,628.26	14,568,035,257.48	106,546,629.22
流动负债：			
短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,563,741,935.37	1,563,741,935.37	
应付账款	2,569,963,658.80	2,569,963,658.80	
预收款项	10,132,607.76	10,132,607.76	
合同负债	4,275,929.50	4,275,929.50	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	151,184,013.00	151,184,013.00	
应交税费	61,692,513.68	61,692,513.68	
其他应付款	683,165,700.46	683,165,700.46	
其中：应付利息	238,339.63	238,339.63	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	43,621,851.36	54,838,038.12	11,216,186.76
其他流动负债	260,211.84	260,211.84	
流动负债合计	5,133,038,421.77	5,144,254,608.53	11,216,186.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	176,973,089.23	176,973,089.23	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		105,520,939.01	105,520,939.01
长期应付款	10,190,496.55	0.00	-10,190,496.55
长期应付职工薪酬	12,394,921.79	12,394,921.79	
预计负债	245,877,656.25	245,877,656.25	
递延收益	573,065,335.53	573,065,335.53	
递延所得税负债	35,262,710.21	35,262,710.21	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,053,764,209.56	1,149,094,652.02	95,330,442.46
负债合计	6,186,802,631.33	6,293,349,260.55	106,546,629.22
所有者权益：			
股本	1,810,552,111.00	1,810,552,111.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	518,486,556.55	518,486,556.55	
减：库存股	344,888,582.11	344,888,582.11	
其他综合收益	-1,773,888.62	-1,773,888.62	
专项储备	26,933,374.11	26,933,374.11	
盈余公积	758,107,823.11	758,107,823.11	
一般风险准备			
未分配利润	4,495,184,592.17	4,495,184,592.17	
归属于母公司所有者权益合计	7,262,601,986.21	7,262,601,986.21	
少数股东权益	1,012,084,010.72	1,012,084,010.72	
所有者权益合计	8,274,685,996.93	8,274,685,996.93	
负债和所有者权益总计	14,461,488,628.26	14,568,035,257.48	106,546,629.22

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	760,448,638.43	760,448,638.43	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,194,190.03	14,194,190.03	
应收账款	487,006,057.70	487,006,057.70	
应收款项融资	2,207,698,142.40	2,207,698,142.40	
预付款项	55,561,354.27	55,561,354.27	
其他应收款	321,611,553.65	321,611,553.65	
其中：应收利息			
应收股利	277,125,732.50	277,125,732.50	
存货	455,050,882.57	455,050,882.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他流动资产	17,394,140.98	17,394,140.98	
流动资产合计	4,338,964,960.03	4,338,964,960.03	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,923,487,845.28	3,923,487,845.28	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	239,896,736.42	239,896,736.42	
固定资产	786,952,233.56	786,952,233.56	
在建工程	242,769,205.69	242,769,205.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,406,026.38	15,406,026.38
无形资产	223,851,690.36	223,851,690.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,779,691.68	4,779,691.68	
递延所得税资产	82,005,894.04	82,005,894.04	
其他非流动资产	124,518,118.08	124,518,118.08	
非流动资产合计	5,628,261,415.11	5,643,667,441.49	15,406,026.38
资产总计	9,967,226,375.14	9,982,632,401.52	15,406,026.38
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,056,511,817.30	1,056,511,817.30	
应付账款	1,014,585,878.65	1,014,585,878.65	
预收款项	1,406,688.85	1,406,688.85	
合同负债	3,205,317.97	3,205,317.97	
应付职工薪酬	101,421,581.48	101,421,581.48	
应交税费	28,448,771.38	28,448,771.38	
其他应付款	288,171,092.32	288,171,092.32	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		5,013,916.74	5,013,916.74
其他流动负债	121,032.34	121,032.34	
流动负债合计	2,493,872,180.29	2,498,886,097.03	5,013,916.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,392,109.64	10,392,109.64
长期应付款			
长期应付职工薪酬	12,000,934.29	12,000,934.29	
预计负债	179,301,916.69	179,301,916.69	
递延收益	212,916,567.09	212,916,567.09	
递延所得税负债	24,999,342.74	24,999,342.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	429,218,760.81	439,610,870.45	10,392,109.64
负债合计	2,923,090,941.10	2,938,496,967.48	15,406,026.38
所有者权益：			
股本	1,810,552,111.00	1,810,552,111.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	528,562,058.64	528,562,058.64	
减：库存股	344,888,582.11	344,888,582.11	
其他综合收益	340,946.64	340,946.64	
专项储备	999,750.49	999,750.49	
盈余公积	758,107,823.11	758,107,823.11	
未分配利润	4,290,461,326.27	4,290,461,326.27	
所有者权益合计	7,044,135,434.04	7,044,135,434.04	
负债和所有者权益总计	9,967,226,375.14	9,982,632,401.52	15,406,026.38

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 19%、13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	19%、13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
富奥汽车零部件股份有限公司	15%
成都富奥科技有限公司	20%
富奥美国有限责任公司	采用 15% 至 30% 的累进税率
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	15%
一汽-法雷奥汽车空调有限公司	25%
一汽东机工减振器有限公司	15%
一汽东机工减振器成都有限公司	25%
一汽光洋转向装置有限公司	25%
富奥威泰克汽车底盘系统有限公司	15%
富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司	15%
成都富奥翰昂汽车热系统有限公司	20%
佛山富奥翰昂汽车热系统有限公司	25%
东风富奥泵业有限公司	15%
富奥法雷奥西门子电动汽车零部件（常熟）有限公司	25%
富奥汽车零部件销售（长春）有限公司	20%
富奥鑫创新能源电池有限公司	25%
富赛汽车电子有限公司	25%
长春智享投资有限公司	25%
富奥墨西哥汽车零部件有限责任公司	30%
富奥智慧能源科技有限公司	25%
ABC Umformtechnik GmbH & Co. KG	15.825%
ABC Umformtechnik GmbH	15.825%

2、税收优惠

本公司2011年8月获得高新技术企业认定证书，证书有效期3年，优惠税率为15%。本公司于2020年9月10日通过高新技术企业复审，取得编号为GF202022000177的高新技术企业证书，持续享受15%的企业所得税税率优惠。

全资子公司富奥辽宁汽车弹簧有限公司于2012年获得辽宁省高新技术企业认定，享受15%的企业所得税优惠税率。2018年通过复审，取得编号为GF201821000677的高新技术企业证书，有效期三年，在2018至2020年度继续享受15%的所得税优惠。目前企业已将重新认定资料提交，高新技术企业认定管理工作办公室正在审核。

控股子公司一汽东机工减振器有限公司于2012年获得高新技术企业认定，企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。2018年9月14日本公司通过复审取得编号为GR201822000199的高新技术企业证书，有效期三年，在2018至2020年期间继续享受15%的企业所得税优惠税率。目前企业已将重新认定资料提交，高新技术企业认定管理工作办公室正在审核。

控股子公司富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司于2020年已通过高新技术企业复审，获得证书编号为GR202022000557的高新技术企业证书，有效期三年，在2020年至2022年期间持续享受15%的企业所得税优惠税率。

控股子公司富奥威泰克汽车底盘系统有限公司于2019年11月18日获得编号为GR201922000717的高新技术企业证书，有效期三年，在2019至2021年期间享受15%的企业所得税优惠税率。

控股子公司东风富奥泵业有限公司于2020年12月1日获得证书编号为GR202042001069的高新技术企业证书，有效期三年，在2020年至2022年期间享受15%的企业所得税优惠税率。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），成都富奥科技有限公司、成都富奥翰昂汽车热系统有限公司、富奥汽车零部件销售（长春）有限公司享受对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	546.32	1,831.86
银行存款	1,291,806,248.09	1,535,384,085.44
其他货币资金	22,513,275.37	23,941,960.19
合计	1,314,320,069.78	1,559,327,877.49

其中：存放在境外的款项总额	39,975,131.51	21,161,096.07
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	22,513,275.37	23,941,960.19

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	98,900,926.03	253,941,617.81
其中：		
可转换债券	13,634,200.00	13,634,200.00
结构性存款	85,266,726.03	240,307,417.81
其中：		
合计	98,900,926.03	253,941,617.81

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	9,600,000.00	13,202,799.54
合计	9,600,000.00	13,202,799.54

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		0.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	35,034,531.11	1.47%	35,034,531.11	100.00%		35,034,531.11	2.31%	35,034,531.11	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	34,320,624.44	1.44%	34,320,624.44	100.00%		34,320,624.44	2.26%	34,320,624.44	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	713,906.67	0.03%	713,906.67	100.00%		713,906.67	0.05%	713,906.67	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,343,176,556.66	98.53%	5,454,629.63	0.23%	2,337,721,927.03	1,484,363,327.81	97.69%	6,281,450.02	0.42%	1,478,081,877.79
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,343,176,556.66	98.53%	5,454,629.63	0.23%	2,337,721,927.03	1,484,363,327.81	97.69%	6,281,450.02	0.42%	1,478,081,877.79
合计	2,378,211,087.77	100.00%	40,489,160.74	1.70%	2,337,721,927.03	1,519,397,858.92	100.00%	41,315,981.13	2.72%	1,478,081,877.79

按单项计提坏账准备： 35,034,531.11

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长春富奥秦川汽车电器有限公司	8,172,849.26	8,172,849.26	100.00%	预计无法收回
长春富奥汽车机电有限公司	7,542,091.02	7,542,091.02	100.00%	预计无法收回
华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	6,554,757.97	6,554,757.97	100.00%	预计无法收回
哈飞汽车股份有限公司	6,354,596.88	6,354,596.88	100.00%	预计无法收回
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	171,395.68	171,395.68	100.00%	预计无法收回
哈飞汽车股份有限公司威海分公司	3,147,759.15	3,147,759.15	100.00%	预计无法收回
江西大乘汽车工业有限公司	2,548,570.16	2,548,570.16	100.00%	预计无法收回
江苏金坛大迈汽车工程研究院有限公司	232,418.40	232,418.40	100.00%	预计无法收回
天津一汽夏利运营管理有限责任公司	172,610.43	172,610.43	100.00%	预计无法收回
长春亚美电子技术有限公司	86,861.44	86,861.44	100.00%	预计无法收回
重庆众泰汽车工业有限公司	41,911.24	41,911.24	100.00%	预计无法收回
湖南江南汽车制造有限公司重庆分公司	7,079.08	7,079.08	100.00%	预计无法收回
天津一汽夏利运营管理有限责任公司	1,630.40	1,630.40	100.00%	预计无法收回
合计	35,034,531.11	35,034,531.11	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 5,454,629.63

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,343,176,556.66	5,454,629.63	0.23%

合计	2,343,176,556.66	5,454,629.63	--
----	------------------	--------------	----

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额		6,281,450.02	35,034,531.11	41,315,981.13
年初余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				0.00
—转入第三阶段				0.00
—转回第二阶段				0.00
—转回第一阶段				0.00
本年计提		-1,578,714.75		-1,578,714.75
本年转回				0.00
本年转销				0.00
本年核销				0.00
其他变动		751,894.36		751,894.36
年末余额		5,454,629.63	35,034,531.11	40,489,160.74

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,327,740,746.61
1 至 2 年	12,428,897.53
2 至 3 年	11,896,689.84
3 年以上	26,144,753.79
3 至 4 年	6,739,747.64
4 至 5 年	106,609.97
5 年以上	19,298,396.18
合计	2,378,211,087.77

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	34,320,624.44					34,320,624.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,281,450.02	-1,578,714.75			751,894.36	5,454,629.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	713,906.67					713,906.67
合计	41,315,981.13	-1,578,714.75		0.00	751,894.36	40,489,160.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
一汽-大众汽车有限公司	460,673,757.63	19.37%	39,601.01
一汽解放汽车有限公司	394,760,722.19	16.60%	46,260.15
中国第一汽车股份有限公司	319,701,249.80	13.44%	2,352.56
一汽解放青岛汽车有限公司	229,272,366.98	9.64%	291,651.11
浙江远景汽配有限公司	96,798,498.33	4.07%	93,786.15
合计	1,501,206,594.93	63.12%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,712,148,313.74	2,829,362,832.53
合计	2,712,148,313.74	2,829,362,832.53

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	153,854,777.13	98.00%	122,959,114.57	98.25%
1 至 2 年	2,023,856.29	1.29%	1,748,615.49	1.40%
2 至 3 年	1,121,241.20	0.71%	443,772.04	0.35%
合计	156,999,874.62	--	125,151,502.10	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 98,983,057.85 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 62.53%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	213,889,520.04	277,125,732.50
其他应收款	185,876,836.33	212,072,040.53
合计	399,766,356.37	489,197,773.03

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	76,000,000.00	166,000,000.00
长春富奥石川岛增压器有限公司	111,125,732.50	111,125,732.50
鑫安汽车保险股份有限公司	17,763,787.54	
天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	9,000,000.00	
合计	213,889,520.04	277,125,732.50

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
模具款	29,011,111.54	61,105,226.63
暂估销项税	45,641,875.01	53,645,241.48
富奥机电尾款	9,391,708.27	9,391,708.27
商标使用费	1,775,777.18	3,190,490.03
价格补偿款	96,050,000.00	76,840,000.00
其他	32,973,394.19	36,868,203.98
合计	214,843,866.19	241,040,870.39

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		994,048.44	27,974,781.42	28,968,829.86
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		-1,800.00		
2021 年 6 月 30 日余额		992,248.44	27,974,781.42	28,967,029.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	175,447,466.90
1 至 2 年	9,550,237.83
2 至 3 年	1,143,518.02
3 年以上	28,702,643.44
3 至 4 年	672,173.78
4 至 5 年	7,644,715.17
5 年以上	20,385,754.49
合计	214,843,866.19

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第二阶段	994,048.44	-1,800.00				992,248.44
第三阶段	27,974,781.42	0.00	0.00			27,974,781.42
合计	28,968,829.86	-1,800.00				28,967,029.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
一汽解放汽车有限	钢材价差补偿款	96,050,000.00	0-6 个月	44.71%	

公司					
暂估增值税	增值税销项税	45,641,875.01	0-6 个月	21.24%	
一汽-大众汽车有限公司	模具款	12,247,500.00	1 年内、1-2 年	5.70%	804,059.00
一汽奔腾轿车有限公司	模具款	10,793,451.54	5 年以上	5.02%	10,253,778.96
南京知行电动汽车有限公司	模具款	4,424,000.00	0-6 个月	2.06%	
合计	--	169,156,826.55	--	78.73%	11,057,837.96

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	51,500,025.65	44,301,554.18
待认证进项税额	1,423,954.17	5,460,694.12
预缴税费	228,893.26	4,470,971.22
合计	53,152,873.08	54,233,219.52

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
长春富奥 汽车机电 有限公司										
天合富奥 汽车安全 系统(长 春)有限 公司	302,380,5 69.62			87,533,94 6.74		1,802,346 .22				391,716,8 62.58
天合富奥 商用车转 向器(长 春)有限 公司	112,458,4 66.72			15,541,17 3.27		265,165.4 8	22,500,00 0.00			105,764,8 05.47
采埃孚富 奥底盘技 术(长春) 有限公司	216,645,7 54.66			56,768,97 9.93			81,369,10 0.72			192,045,6 33.87
天津富奥 电装空调	287,152,0 61.41			19,095,33 6.28		708,974.0 6	78,925,68 8.64			228,030,6 83.11

有限公司											
大众一汽 平台零部 件有限公 司	514,328,0 65.18			8,858,051 .15		1,225,382 .84				524,411,4 99.17	
小计	1,432,964 ,917.59			187,797,4 87.37		4,001,868 .60	182,794,7 89.36			1,441,969 ,484.20	
二、联营企业											
富奥翰昂 汽车零部 件(长春) 有限公司	148,734,0 23.68			663,488.8 7		217,898.4 4				149,615,4 10.99	
蒂森克虏 伯富奥辽 阳弹簧有 限公司	196,442,2 37.46			4,796,594 .50		135,304.0 6				201,374,1 36.02	
蒂森克虏 伯富奥汽 车转向柱 (长春) 有限公司	299,378,2 97.42			35,178,78 9.34			80,000,00 0.00			254,557.0 86.76	
长春富奥 万安制动 控制系统 有限公司	41,659,45 5.90			1,328,309 .54			2,400,000 .00			40,587,76 5.44	
长春富奥 石川岛增 压器有限 公司	113,419,1 78.77			66,750,26 3.95		1,022,595 .31				181,192.0 38.03	
长春富奥 秦川汽车 电器有限 公司											
长春富奥 东睦粉末 冶金有限 公司	18,483,45 9.91									-18,483,4 59.91	
长春东睦 富奥新材 料有限公 司	7,715,743 .96			1,250,409 .36		10,571.14				18,483,45 9.91	27,460,18 4.37

吉林省新慧汽车零部件科技有限公司	13,865,449.71			-153,739.15						13,711,710.56	
长春市旗智汽车产业创新中心有限责任公司	1,547,796.97			64,420.55						1,612,217.52	
鑫安汽车保险股份有限公司	208,969,545.15			11,823,813.91	-331,209.72		17,763,787.54			202,698,361.80	
小计	1,050,215,188.93			121,702,350.87	-331,209.72	1,386,368.95	100,163,787.54			1,072,808,911.49	
合计	2,483,180,106.52			309,499,838.24	-331,209.72	5,388,237.55	282,958,576.90			2,514,778,395.69	

其他说明

长春东睦富奥新材料有限公司与长春富奥东睦粉末冶金有限公司进行吸收合并，由长春东睦富奥新材料有限公司合并长春富奥东睦粉末冶金有限公司，合并完成后，长春东睦富奥新材料有限公司为续存方，注册资本为5,600万元，长春富奥东睦粉末冶金有限公司依法给予注销。2021年4月16日，长春富奥东睦粉末冶金有限公司已完成工商注销登记手续，至此，本次吸收合并事项已完成。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	94,293,623.38	30,404,879.12		124,698,502.50
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	6,323,025.68			6,323,025.68
(1) 处置				
(2) 其他转出	6,323,025.68			6,323,025.68
4.期末余额	87,970,597.70	30,404,879.12		118,375,476.82
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	25,448,362.33	18,565,662.19		44,014,024.52
2.本期增加金额	1,400,074.31	443,442.62		1,843,516.93
(1) 计提或摊销	1,400,074.31	443,442.62		1,843,516.93
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	26,848,436.64	19,009,104.81		45,857,541.45
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	61,122,161.06	11,395,774.31		72,517,935.37
2.期初账面价值	68,845,261.05	11,839,216.93		80,684,477.98

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,351,017,465.60	2,333,479,056.80
合计	2,351,017,465.60	2,333,479,056.80

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,286,366,414.98	3,225,588,388.69	27,244,400.12	253,134,529.48	4,792,333,733.27
2.本期增加金额	50,491,329.83	521,529,714.60	3,261,590.57	16,143,548.59	591,426,183.59
（1）购置	496,232.53	3,750,956.22	344,721.77	3,831,268.06	8,423,178.58
（2）在建工程转入	35,208,851.67	82,326,625.63	413,274.36	6,807,264.98	124,756,016.64
（3）企业合并增加	8,463,219.95	435,452,132.75	2,503,594.44	5,505,015.55	451,923,962.69

(4) 其他原因	6,323,025.68				6,323,025.68
3.本期减少金额	178,125.02	35,870,243.88	812,747.28	2,608,582.47	39,469,698.65
(1) 处置或报废		27,897,522.55	764,702.71	2,501,091.25	31,163,316.51
(2) 其他原因	178,125.02	7,972,721.33	48,044.57	107,491.22	8,306,382.14
4.期末余额	1,336,679,619.79	3,711,247,859.41	29,693,243.41	266,669,495.60	5,344,290,218.21
二、累计折旧					
1.期初余额	413,171,747.31	1,870,194,146.69	15,766,191.23	156,444,940.21	2,455,577,025.44
2.本期增加金额	27,936,440.16	523,331,331.90	4,147,505.01	16,605,257.47	572,020,534.54
(1) 计提	24,163,334.38	108,831,716.42	1,640,414.72	12,078,248.22	146,713,713.74
(2) 企业合并增加	3,773,105.78	414,499,615.48	2,507,090.29	4,527,009.25	425,306,820.80
3.本期减少金额	85,472.63	33,758,846.94	745,612.99	3,012,525.84	37,602,458.40
(1) 处置或报废		25,589,476.53	694,255.93	2,318,365.41	28,602,097.87
(2) 其他原因	85,472.63	8,169,370.41	51,357.06	694,160.43	9,000,360.53
4.期末余额	441,022,714.84	2,359,766,631.65	19,168,083.25	170,037,671.84	2,989,995,101.58
三、减值准备					
1.期初余额		3,233,748.41		43,902.62	3,277,651.03
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		3,233,748.41		43,902.62	3,277,651.03
四、账面价值					
1.期末账面价值	895,656,904.95	1,348,247,479.35	10,525,160.16	96,587,921.14	2,351,017,465.60
2.期初账面价值	873,194,667.67	1,352,160,493.59	11,478,208.89	96,645,686.65	2,333,479,056.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
徐水联合厂房	21,338,681.25	厂房验收和消防验收未完成
青岛工业园厂房	94,783,793.27	办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	474,925,268.91	407,785,584.24
合计	474,925,268.91	407,785,584.24

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
紧固件新厂区工程款	102,634,280.90		102,634,280.90	93,680,827.19		93,680,827.19
富赛厂房基建	70,401,783.22		70,401,783.22	44,039,086.13		44,039,086.13
66KV 变电站项目	27,712,855.77		27,712,855.77	22,959,299.73		22,959,299.73
泵业装配线 技术部 20200015	20,624,760.00		20,624,760.00	20,624,760.00		20,624,760.00
SMT 产线贴片机	12,433,628.32		12,433,628.32			

C100/C095 项目	10,007,787.29		10,007,787.29	1,887,387.29		1,887,387.29
D357 装配线	8,880,000.00		8,880,000.00	5,920,000.00		5,920,000.00
电池壳项目 (JG000002)	8,047,523.64		8,047,523.64	6,912,000.00		6,912,000.00
SA 总成装配线 FTLMC170721(S 39-014)	7,156,182.31		7,156,182.31	5,844,840.00		5,844,840.00
ST 总成装配线 FTLMC170720(S 39-013)	6,987,225.19		6,987,225.19	5,505,160.00		5,505,160.00
其他	200,039,242.27		200,039,242.27	200,412,223.90		200,412,223.90
合计	474,925,268.91		474,925,268.91	407,785,584.24		407,785,584.24

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
紧固件新厂区工程款	139,875,162.18	93,680,827.19	8,953,453.71			102,634,280.90	73.38%	建设中				其他
富赛厂房基建	144,000,000.00	44,039,086.13	26,362,697.09			70,401,783.22	48.89%	建设中				其他
66KV 变电站项目	34,077,987.15	22,959,299.73	4,753,556.04			27,712,855.77	81.32%	调试中				其他
泵业装配线技术部 20200015	34,374,600.00	20,624,760.00				20,624,760.00	60.00%	调试中				其他
SMT 产线贴片机	14,000,000.00		12,433,628.32			12,433,628.32	88.81%	调试中				其他
C100/C095 项目	41,920,000.00	1,887,387.29	8,120,400.00			10,007,787.29	23.87%	调试中				其他
D357 装配线	14,800,000.00	5,920,000.00	2,960,000.00			8,880,000.00	60.00%	调试中				其他

电池壳 项目 (JG000 002)	23,040,0 00.00	6,912,00 0.00	1,135,52 3.64			8,047,52 3.64	34.93%	调试中				其他
SA 总成 装配线 FTLMC 170721(S39-014)	9,741,40 0.00	5,844,84 0.00	1,311,34 2.31			7,156,18 2.31	73.46%	调试中				其他
ST 总成 装配线 FTLMC 170720(S39-013)	9,008,60 0.00	5,505,16 0.00	1,482,06 5.19			6,987,22 5.19	77.56%	调试中				其他
												其他
合计	464,837, 749.33	207,373, 360.34	67,512,6 66.30			274,886, 026.64	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	合计
1.期初余额	107,006,430.83	197,879,272.68	304,885,703.51
2.本期增加金额	83,823,543.88	11,793,130.31	95,616,674.19
（1）租入增加	12,228,938.30	842,844.14	13,071,782.44
（2）企业合并增加	71,594,605.58	10,950,286.17	82,544,891.75
4.期末余额	190,829,974.71	209,672,402.99	400,502,377.70
1.期初余额		66,376,503.92	66,376,503.92
2.本期增加金额	11,241,060.91	13,216,985.41	24,458,046.32
（1）计提	11,241,060.91	13,216,985.41	24,458,046.32
4.期末余额	11,241,060.91	79,593,489.33	90,834,550.24
1.期末账面价值	179,588,913.80	130,078,913.66	309,667,827.46
2.期初账面价值	107,006,430.83	131,502,768.76	238,509,199.59

其他说明：

26、无形资产**（1）无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	482,037,163.29	42,314,455.08	173,654,090.49	220,072,267.30	918,077,976.16
2.本期增加金额	29,130,320.00	9,854,035.90		31,412,391.65	70,396,747.55
（1）购置	29,130,320.00			27,423,701.58	56,554,021.58
（2）内部研发					
（3）企业合并增加		9,854,035.90		3,837,423.33	13,691,459.23
（4）其他原因				151,266.74	151,266.74
3.本期减少金额	3,499.20		26,400.00		29,899.20

(1) 处置					
(2) 其他原因	3,499.20		26,400.00		29,899.20
4.期末余额	511,163,984.09	52,168,490.98	173,627,690.49	251,484,658.95	988,444,824.51
二、累计摊销					
1.期初余额	127,714,933.73	15,857,567.73	12,690,193.72	82,986,700.27	239,249,395.45
2.本期增加金额	6,346,039.37	11,628,351.93		28,190,616.23	46,165,007.53
(1) 计提	6,346,039.37	1,933,219.46		25,167,916.46	33,447,175.29
(2) 企业合并增加		9,695,132.47		3,022,699.77	12,717,832.24
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	134,060,973.10	27,485,919.66	12,690,193.72	111,177,316.50	285,414,402.98
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	377,103,010.99	24,682,571.32	160,937,496.77	140,307,342.45	703,030,421.53
2.期初账面价值	354,322,229.56	26,456,887.35	160,963,896.77	137,085,567.03	678,828,580.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 17.20%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

紧固件新厂区土地使用权	50,628,322.25	两证合一，与地上建筑统一办理不动产证，地上建筑尚未完成
-------------	---------------	-----------------------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
MEB 平台 Base+逆变器项目		11,893,603.89				11,893,603.89		0.00
智能座舱		11,518,174.42				11,518,174.42		
140kW 电驱系统技术研发		7,613,400.35				7,613,400.35		
奇瑞 T26 半主动悬架项目		4,672,125.21				4,672,125.21		
一汽红旗 N701		4,486,548.86				4,486,548.86		
恒大 EE4		3,765,650.59				3,765,650.59		
EA211 1.5/1.0T 串联泵		3,471,712.48				3,471,712.48		
E111		3,079,701.51				3,079,701.51		
计算机辅助工程市场化服务项目		2,770,621.52				2,770,621.52		
缓速器开发项目		2,597,131.72				2,597,131.72		
其他		92,264,496.24				92,264,496.24		
合计		148,133,166.79				148,133,166.79		

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
富奥翰昂汽车热 系统(长春)有限 公司	10,421,262.66					10,421,262.66
合计	10,421,262.66					10,421,262.66

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
富奥翰昂汽车热 系统(长春)有限 公司	0.00					0.00
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房租改造（装 修）	55,485,498.68	11,693,698.39	4,501,644.71		62,677,552.36
道路施工	456,940.09		342,705.06		114,235.03
设备特构基础及厂 房冲压基础	22,408,803.87	705,604.61	1,132,253.13		21,982,155.35
恒温恒压系统改造	1,289,564.95		193,434.72		1,096,130.23
其他	1,953,582.80	883,513.27	228,550.33		2,608,545.74

合计	81,594,390.39	13,282,816.27	6,398,587.95	88,478,618.71
----	---------------	---------------	--------------	---------------

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	90,370,588.26	14,410,108.59	96,748,262.88	15,448,690.88
可抵扣亏损	297,209,233.28	59,128,090.37	218,394,921.21	40,500,549.09
递延收益	524,545,578.08	72,786,934.28	488,115,600.77	76,636,798.87
预计负债	252,745,743.96	38,747,895.68	245,877,656.25	37,039,438.42
未付职工薪酬	61,490,923.88	9,272,110.48	22,467,846.00	3,452,876.89
预收或应付款项	246,605,244.69	38,447,358.52	236,260,185.67	38,295,736.45
资产折旧摊销	14,210,847.60	2,234,598.02	12,276,473.88	1,841,471.08
合计	1,487,178,159.75	235,027,095.94	1,320,140,946.66	213,215,561.68

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	48,465,633.25	9,540,485.17	54,133,094.38	10,146,068.57
固定资产折旧	183,213,320.40	27,437,651.56	166,957,928.29	25,043,689.24
交易性金融资产公允价值变动	266,726.07	49,519.87	307,417.81	72,952.40
合计	231,945,679.72	37,027,656.60	221,398,440.48	35,262,710.21

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		235,027,095.94		213,215,561.68
递延所得税负债		37,027,656.60		35,262,710.21

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	14,656,761.54	14,656,761.54
合计	14,656,761.54	14,656,761.54

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	14,656,761.54	14,656,761.54	
合计	14,656,761.54	14,656,761.54	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	231,138,761.58		231,138,761.58	182,557,623.44		182,557,623.44
技术入门费	6,377,565.76		6,377,565.76	3,068,391.39		3,068,391.39
预付软件款	2,172,269.40		2,172,269.40	11,359,880.70		11,359,880.70
合计	239,688,596.74		239,688,596.74	196,985,895.53		196,985,895.53

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	34,705,885.62	45,000,000.00
合计	34,705,885.62	45,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,015,728,178.17	1,563,741,935.37
合计	2,015,728,178.17	1,563,741,935.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款等	2,610,672,586.90	2,569,963,658.80
合计	2,610,672,586.90	2,569,963,658.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Hanon Systems	1,839,960.71	未结算
合计	1,839,960.71	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	14,150,588.00	10,132,607.76
合计	14,150,588.00	10,132,607.76

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	5,990,644.39	4,275,929.50
合计	5,990,644.39	4,275,929.50

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
桐乡市汉能汽车零部件有限公司	1,514,647.00	预收货款，符合合同负债确认条件
北京天德勤汽车零部件有限公司	437,980.53	预收货款，符合合同负债确认条件
长春市鸿翔废旧物资回收有限公司	-288,657.15	符合收入确认条件，确认收入
济南鑫金成汽车销售服务	-265,486.73	符合收入确认条件，确认收入

有限公司		
合计	1,398,483.65	—

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	139,991,065.87	645,670,205.49	714,155,057.26	71,506,214.10
二、离职后福利-设定提存计划	6,464,776.11	72,028,060.90	73,337,814.96	5,155,022.05
三、辞退福利	4,728,171.02	3,387,937.55	3,559,369.88	4,556,738.69
合计	151,184,013.00	721,086,203.94	791,052,242.10	81,217,974.84

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	133,168,414.16	432,321,626.73	499,343,123.21	66,146,917.68
2、职工福利费		38,188,077.81	38,188,077.81	
3、社会保险费	5,115,674.18	37,641,637.33	38,594,934.15	4,162,377.36
其中：医疗保险费	4,948,527.92	34,763,916.22	35,591,485.79	4,120,958.35
工伤保险费	164,393.03	2,664,786.03	2,788,820.01	40,359.05
生育保险费	2,753.23	212,935.08	214,628.35	1,059.96
4、住房公积金	77,041.00	36,103,920.08	35,830,086.08	350,875.00
5、工会经费和职工教育经费	144,840.91	10,524,688.89	10,484,336.04	185,193.76
8、劳动保护费		5,370,107.20	5,370,107.20	
9、劳务用工费	1,485,095.62	83,088,763.46	83,913,008.78	660,850.30
10、其他		2,431,383.99	2,431,383.99	
合计	139,991,065.87	645,670,205.49	714,155,057.26	71,506,214.10

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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

1、基本养老保险	2,688,165.51	52,305,062.08	53,567,258.28	1,425,969.31
2、失业保险费	93,775.23	2,824,877.48	2,860,912.93	57,739.78
3、企业年金缴费	3,682,835.37	16,898,121.34	16,909,643.75	3,671,312.96
合计	6,464,776.11	72,028,060.90	73,337,814.96	5,155,022.05

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,057,908.57	29,794,236.94
企业所得税	25,235,556.39	22,951,739.45
个人所得税	16,750,286.50	2,951,553.65
城市维护建设税	719,202.01	2,196,422.29
土地使用税	396,137.12	367,573.00
房产税	922,997.46	823,238.32
教育费附加	308,229.45	941,323.85
地方教育附加	205,486.30	627,549.22
印花税	631,655.01	854,557.82
环境保护税	20,002.47	26,608.11
资源税	3,069.53	3,986.91
残疾人保障金	130,000.00	130,000.00
水利建设基金	21,174.85	23,724.12
教会税	2,549,975.10	
合计	59,951,680.76	61,692,513.68

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	210,037.70	238,339.63
应付股利	11,727,057.29	
其他应付款	747,535,255.45	682,927,360.83
合计	759,472,350.44	683,165,700.46

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	195,883.28	184,520.19
短期借款应付利息	14,154.42	53,819.44
合计	210,037.70	238,339.63

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
日立安斯泰莫株式会社	11,727,057.29	
合计	11,727,057.29	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	83,685,662.51	98,356,242.27
工程设备款	146,183,767.32	181,655,597.72
技术提成及技术入门费	47,818,942.92	40,491,192.49
预提费用	369,197,154.78	267,375,116.46
三包服务费	19,439,263.40	21,546,425.51
工会经费	7,560,637.84	7,239,620.37
其他	73,649,826.68	66,263,166.01
合计	747,535,255.45	682,927,360.83

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏北人机器人系统股份有限公司	14,975,720.00	设备质保金，未到期
上海先惠自动化技术股份有限公司	13,377,910.82	设备质保金，未到期
迅展机械（无锡）有限公司	10,783,240.00	设备质保金，未到期
华夏聚光（内蒙古）光伏电力有限公司	7,645,695.64	设备质保金，未到期
合计	46,782,566.46	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	48,445,389.05	54,838,038.12
合计	48,445,389.05	54,838,038.12

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	525,035.29	260,211.84
准备金	46,399,902.97	0.00
合计	46,924,938.26	260,211.84

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	202,204,980.32	176,973,089.23
合计	202,204,980.32	176,973,089.23

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	172,717,222.99	105,520,939.01
合计	172,717,222.99	105,520,939.01

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	
专项应付款	0.00	0.00
合计		0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	0.00	
减：一年内到期	0.00	
合计	0.00	

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
	0.00			0.00	
合计	0.00			0.00	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	10,553,540.13	12,394,921.79
合计	10,553,540.13	12,394,921.79

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	265,938,726.77	245,877,656.25	
合计	265,938,726.77	245,877,656.25	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	573,065,335.53	6,752,824.15	34,546,136.31	545,272,023.37	财政拨款或搬迁补偿款
合计	573,065,335.53	6,752,824.15	34,546,136.31	545,272,023.37	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿款	156,358,728.79			7,048,131.71			149,310,597.08	与资产相关
与政府房屋“零置换”	95,876,439.04			2,901,552.18			92,974,886.86	与资产相关

土地收储款	60,998,262.09			2,477,743.86			58,520,518.23	与资产相关
辽阳旧厂区搬迁补偿	65,886,752.52			2,164,707.72			63,722,044.80	与资产相关
政府补助搬迁款	17,102,808.33			204,568.32			16,898,240.01	与资产相关
财政扶持资金	9,186,666.70			229,666.66			8,957,000.04	与资产相关
纯电动轿车电机及其驱动系统研发和产业化	175,000.00			84,000.00			91,000.00	与资产相关
汽车产业发展专项资金-技术中心建设项目	566,363.56			50,067.90			516,295.66	与资产相关
新能源汽车电机电控测试实验室建设	425,000.00			50,000.00			375,000.00	与资产相关
奔腾 B50 二轮开发项目	44,166.90			8,030.34			36,136.56	与资产相关
研发中心建设项目(技术中心建设项目)	153,333.33			40,000.00			113,333.33	与资产相关
限压阀压力干式试验方法及装置、减震器、平板散热器项目	110,000.00			110,000.00				与资产相关
稳岗补贴	17,056,723.56	1,195,824.15		12,765,468.35		221,042.16	5,266,037.20	与收益相关
MQB 项目政府扶持基金	58,053,868.71			1,052,435.50			57,001,433.21	与资产相关
C-EPS 建设项目	21,036,138.75			1,600,400.00			19,435,738.75	与资产相关
研发中心建设补助	8,300,000.00						8,300,000.00	与资产相关
设备补贴	6,501,126.63			333,474.54			6,167,652.09	与资产相关

厂房装修补贴	25,289,082.72			2,107,423.56			23,181,659.16	与资产相关
新工厂变电站政府补助	25,870,000.00	3,000,000.00					28,870,000.00	与资产相关
EA211 项目政府补助	800,000.00						800,000.00	与资产相关
防空地下室易地建设费	175,120.00						175,120.00	与资产相关
省人才开发资金	400,000.00						400,000.00	与收益相关
工伤预防补助	280,000.00						280,000.00	与收益相关
固定资产改造补贴	636,912.55			36,394.98			600,517.57	与资产相关
工业企业“机器换人”项目奖补		2,000,000.00		500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
租赁补助款	1,384,000.00	557,000.00		557,000.00			1,384,000.00	与收益相关
汽车轻量化人工智能制造项目	398,841.35			4,028.53			394,812.82	与资产相关
合计	573,065,335.53	6,752,824.15		34,325,094.15		221,042.16	545,272,023.37	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,810,552,111.00					0.00	1,810,552,111.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	60,476,283.49	0.00		60,476,283.49
其他资本公积	458,010,273.06	8,217,672.79		466,227,945.85
合计	518,486,556.55	8,217,672.79		526,704,229.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积变动主要是权益法核算联营合营企业专项储备、资本公积变动以及股权激励费用影响。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	344,888,582.11			344,888,582.11
合计	344,888,582.11			344,888,582.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据第九届董事会第六次会议审议通过《关于回购公司部分社会公众股份的方案》：公司本次回购股份将用于后续股权激励计划或员工持股计划，若公司未能实施股权激励计划或员工持股计划，则公司回购的股份将依法予以注销。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

				留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,773,888.62	-4,073,188.44				-4,073,188.44		-5,847,077.06
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	340,946.64	-331,209.72				-331,209.72		9,736.92
外币财务报表折算差额	-2,114,835.26	-3,741,978.72				-3,741,978.72		-5,856,813.98
其他综合收益合计	-1,773,888.62	-4,073,188.44				-4,073,188.44		-5,847,077.06

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	26,933,374.11	10,678,116.75	6,003,279.42	31,608,211.44
合计	26,933,374.11	10,678,116.75	6,003,279.42	31,608,211.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	758,107,823.11			758,107,823.11
合计	758,107,823.11			758,107,823.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,495,184,592.17	3,969,465,093.73
调整后期初未分配利润	4,495,184,592.17	3,969,465,093.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	497,102,148.13	901,325,550.29
减：提取法定盈余公积		79,526,727.40
应付普通股股利	522,492,925.50	296,079,324.45
期末未分配利润	4,469,793,814.80	4,495,184,592.17

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,485,171,290.81	5,792,217,604.23	5,112,707,271.59	4,377,554,486.10
其他业务	190,827,182.38	116,661,436.31	143,820,799.45	92,150,449.99
合计	6,675,998,473.19	5,908,879,040.54	5,256,528,071.04	4,469,704,936.09

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,939,140.62	8,813,166.49
教育费附加	4,259,631.65	3,777,071.43
房产税	7,871,938.81	3,797,061.24

土地使用税	4,484,030.06	7,249,228.88
车船使用税	14,198.90	11,260.00
印花税	3,703,184.76	3,398,329.66
地方教育附加	2,839,754.44	2,497,535.18
水利建设基金	22,364.77	33,982.62
环境保护税	55,314.41	39,230.84
残疾人就业保障金	-35,937.04	
其他税项	18,836.63	
合计	33,172,458.01	29,616,866.34

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	540,959.40	8,687.26
售后服务费	56,304,891.35	61,848,730.40
职工薪酬	22,660,950.18	16,787,388.40
包装费	17,128,073.35	22,824,800.01
仓储费	14,474,252.56	15,870,668.56
差旅费	1,968,044.52	1,155,243.43
业务招待费	997,157.12	391,772.20
租赁费	6,567,227.60	3,937,554.32
保险费	295,964.95	0.00
其他	1,060,696.82	52,557,882.51
合计	121,998,217.85	175,382,727.09

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	198,295,450.07	146,918,562.25
固定资产修理费	61,209,936.43	47,635,011.35
技术提成费	18,203,718.39	11,639,572.12
无形资产摊销	16,136,120.49	9,716,420.14

折旧费	12,321,368.90	8,943,306.65
劳务外包费	5,802,114.00	5,975,350.49
咨询费	8,449,911.23	2,715,528.02
动能及厂房取暖费	5,294,147.79	3,283,354.08
IT 服务费	6,319,538.18	4,130,403.41
其他	49,661,695.59	34,791,308.17
合计	381,694,001.07	275,748,816.68

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,969,010.11	51,237,034.82
试制费	27,392,146.72	20,638,769.79
折旧费	10,100,132.18	6,716,620.75
试验费	9,044,094.09	4,249,003.19
无形资产摊销	2,722,047.98	4,074,051.27
动能及厂房取暖费	2,920,180.98	1,127,587.21
联合研发费	2,100,000.00	834,700.00
设计费	2,622,641.52	
其他	17,262,913.21	5,310,033.71
合计	148,133,166.79	94,187,800.74

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-17,023,180.42	-11,235,057.71
利息支出	6,500,454.47	5,914,222.89
汇兑损失	-375,766.66	678,141.08
其他支出	7,258,700.48	670,238.79
合计	-3,639,792.13	-3,972,454.95

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
搬迁补偿款	7,048,131.71	7,467,917.91
与政府房屋“零置换”	2,901,552.18	2,901,552.18
土地收储款	2,477,743.86	2,477,743.86
辽阳旧厂区搬迁补偿	2,164,707.72	2,213,821.80
政府补助搬迁款	204,568.32	204,568.32
财政扶持资金	229,666.66	229,666.66
汽车产业发展专项资金-技术中心建设项目	50,067.90	50,067.90
纯电动轿车电机及其驱动系统研发和产业化	84,000.00	575,000.00
新能源汽车电机电控测试实验室建设	50,000.00	50,000.00
奔腾 B50 二轮开发项目	8,030.34	847,423.51
研发中心建设项目（技术中心建设项目）	40,000.00	40,000.00
磁流交缓速器专利导航项目		150,000.00
限压阀压力干式试验方法及装置、减震器、平板散热器项目	110,000.00	
稳岗补贴	12,765,468.35	6,475,359.54
稳就业补贴		34,233.00
MQB 项目政府扶持基金	1,052,435.50	948,657.28
C-EPS 建设项目	1,600,400.00	1,600,400.00
个税手续费返还	634,739.39	318,115.73
经济和科技促进局扶持资金	336,108.37	
设备补贴	333,474.54	
厂房装修补贴	2,107,423.56	
人才补贴	67,000.00	14,000.00
研发经费投入后补助资金	133,000.00	
电和天然气动能补贴	58,200.00	84,360.00
新上规模企业奖励款	20,000.00	
固定资产改造补贴	36,394.98	36,394.98
重点企业增产扩能补助	80,000.00	
企业高成长奖励	150,000.00	

工业企业“机器换人”项目奖补	500,000.00	
数字化车间奖补	500,000.00	
土地污染监测返还	70,000.00	
租赁补助款	557,000.00	
汽车轻量化人工智能制造项目	4,028.53	
招用自主就业退役士兵减免税款	1,197,245.09	1,241,250.00
合计	37,571,387.00	27,960,532.67

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	309,499,838.24	250,352,206.52
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,795,569.78	
债务重组收益	-21,600.00	
合计	312,273,808.02	250,352,206.52

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-40,691.78	
合计	-40,691.78	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,800.00	1,686.36
应收账款坏账损失	1,578,714.75	-15,975,287.17

预付账款坏账损失	-30,599.17	-36.76
合计	1,549,915.58	-15,973,637.57

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,627,346.17	-622,231.68
合计	-11,627,346.17	-622,231.68

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-165,642.02	-529.72

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
接受捐赠	25,313,895.15		25,313,895.15
核销无法支付的应付款项	33,710.70	14,836.28	33,710.70
其他	59,830,816.08	596,846.89	59,830,816.07
合计	85,178,421.93	611,683.17	85,178,421.93

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、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

非货币性资产交换损失	0.00		
对外捐赠	0.00	1,132,400.00	
非常损失	0.00	1,484,941.49	
其他	1,719,803.15	178,284.37	1,719,803.15
合计	1,719,803.15	2,825,025.86	1,719,803.15

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,287,112.13	33,388,786.35
递延所得税费用	-20,046,587.87	1,683,768.70
合计	22,240,524.26	35,072,555.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	508,781,430.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	76,317,214.57
子公司适用不同税率的影响	-11,652,031.90
调整以前期间所得税的影响	1,876,772.86
非应税收入的影响	-50,038,937.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,813.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-83,280.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,772,973.34
所得税费用	22,240,524.26

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理服务费	8,419,004.56	5,777,667.80
政府补助	8,167,132.52	15,160,619.78
厂房租赁费	5,369,047.22	4,306,082.42
技术提成及商标使用费	3,125,546.62	2,875,672.05
代收款项及其他	31,369,675.63	11,154,215.66
合计	56,450,406.55	39,274,257.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术提成费	20,692,099.81	16,587,641.87
运费及仓储费	16,052,546.86	66,803,959.12
电费及动能费	13,154,096.74	12,860,674.40
研发费	12,578,843.49	9,998,222.71
劳务外包费	10,986,736.44	9,007,992.14
差旅费	8,224,641.78	4,986,961.19
维修费	7,979,810.95	5,027,206.00
咨询及中介费	5,999,944.21	6,940,731.32
办公费	3,270,213.65	2,513,491.80
员工备用金借款	2,901,448.97	3,425,821.31
工会经费	2,809,404.47	2,737,669.11
IT 服务费	2,732,586.28	2,448,060.94
业务招待费	2,610,726.35	1,230,394.68
代付款项及其他	51,042,210.81	54,039,361.46
合计	161,035,310.81	198,608,188.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	640,000,000.00	291,000,000.00
利息收入	17,027,180.28	11,219,756.23
保证金	3,858,650.00	
合计	660,885,830.28	302,219,756.23

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	485,000,000.00	257,000,000.00
保证金	0.00	41,118.52
合计	485,000,000.00	257,041,118.52

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	33,290,172.88	23,223,043.26
股份回购	0.00	3,373,020.80
合计	33,290,172.88	26,596,064.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	486,540,906.21	440,289,821.53
加: 资产减值准备	10,077,430.59	16,595,869.25
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	148,557,230.67	146,278,421.38
使用权资产折旧	24,458,046.32	
无形资产摊销	33,447,175.29	14,215,986.38
长期待摊费用摊销	6,398,587.95	2,227,232.99
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)	422,873.54	46,558.26
固定资产报废损失(收益以“-” 号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-” 号填列)	40,691.78	
财务费用(收益以“-”号填列)	-8,136,584.57	-4,642,693.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-312,273,808.02	-250,352,206.52
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-21,811,534.26	-988,910.12
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)	1,764,946.39	2,672,678.82
存货的减少(增加以“-”号填列)	35,789,875.29	213,711,706.79
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-830,742,540.99	-534,644,724.86
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	558,140,504.17	298,786,232.97
其他	-19,405,377.70	2,225,839.29
经营活动产生的现金流量净额	113,268,422.66	346,421,812.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,291,806,794.41	1,360,010,738.42
减: 现金的期初余额	1,535,385,917.30	1,373,724,910.94

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-243,579,122.89	-13,714,172.52

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	82,354,545.70
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,968,224.15
其中：	--
现金	1,597.40
银行存款	14,966,626.75
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	67,386,321.55

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,291,806,794.41	1,535,385,917.30
其中：库存现金	546.32	1,831.86
可随时用于支付的银行存款	1,291,806,248.09	1,535,384,085.44
三、期末现金及现金等价物余额	1,291,806,794.41	1,535,385,917.30

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,513,275.37	票据保证金、农民工保证金、在建工程质量保证金
应收款项融资	15,134,042.82	开出银行承兑汇票质押
合计	37,647,318.19	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	6,199,737.02	6.4601	40,050,921.13
欧元	8,104.50	7.6862	62,292.81
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	201,990.88	6.4601	1,304,881.28
欧元	4,942,540.34	7.6862	37,989,353.58
港币			
其他应收款			
其中：美元	26,661.80	6.4601	172,237.90
欧元	204,275.62	7.6862	1,570,103.27
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			

其中：美元	1,383,117.61	6.4601	8,935,078.08
欧元	2,697,707.95	7.6862	20,735,122.84
日元	16,155,216.00	0.058428	943,916.96
其他应付款			
其中：美元	333,308.34	6.4601	2,153,205.21
欧元	427,583.85	7.6862	3,286,495.00

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	1,195,824.15	递延收益	922,793.30
经济和科技促进局扶持资金	336,108.37	其他收益	336,108.37
人才补贴	67,000.00	其他收益	67,000.00
新工厂变电站政府补助	3,000,000.00	递延收益	
研发经费投入后补助资金	133,000.00	其他收益	133,000.00
电和天然气动能补贴	58,200.00	其他收益	58,200.00
新上规模企业奖励款	20,000.00	其他收益	20,000.00
重点企业增产扩能补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
企业高成长奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
工业企业“机器换人”项目奖补	2,000,000.00	递延收益	500,000.00
数字化车间奖补	500,000.00	其他收益	500,000.00
土地污染监测返还	70,000.00	其他收益	70,000.00
租赁补助款	557,000.00	其他收益	557,000.00
招用自主就业退役士兵减免税款	1,197,245.09	其他收益	1,197,245.09

合计	9,364,377.61		4,591,346.76
----	--------------	--	--------------

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
ABC Umformtechnik GmbH & Co. KG	2021年02月01日	81,803,711.00	80.00%	现金购买	2021年02月01日	取得控制权	241,198,872.90	4,630,602.76
ABC Umformtechnik GmbH	2021年02月01日	519,388.64	80.00%	现金购买	2021年02月01日	取得控制权		

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	ABC Umformtechnik GmbH & Co. KG	ABC Umformtechnik GmbH
--现金	81,803,711.00	519,388.64
合并成本合计	81,803,711.00	519,388.64
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	140,540,131.64	555,449.19
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-58,736,420.64	-36,060.55

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	ABC Umformtechnik GmbH & Co. KG		ABC Umformtechnik GmbH	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	14,968,224.15	14,968,224.15		
应收款项	30,866,565.00	30,866,565.00	699,956.58	699,956.58
存货	170,126,029.14	169,736,205.39		
固定资产	27,216,890.15	26,617,141.89		
无形资产	1,427,658.44	973,626.99		
使用权资产	82,544,891.75	82,544,891.75		
其他资产	2,189,541.40	2,189,541.40		
借款	33,384.35	33,384.35		
应付款项	25,470,253.21	25,470,253.21		
递延所得税负债	228,450.25			
租赁负债	72,998,509.38	72,998,509.38		
其他负债	54,934,038.29	54,934,038.29	5,645.09	5,645.09
净资产	175,675,164.55	174,460,011.34	694,311.49	694,311.49
减：少数股东权益	35,135,032.91	34,892,002.27	138,862.30	138,862.30
取得的净资产	140,540,131.64	139,568,009.07	555,449.19	555,449.19

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司于2021年2月2日新设成立富奥智慧能源科技有限公司，注册资本6,500万元人民币，持股100%，法定代表人王基忠。注册地址：长春市汽车开发区丙九街以东，警备路以西富奥大路599E；经营范围：新能源技术推广服务；电池产品包括梯级利用电池及其衍生能源产品的开发、制造、租赁、销售；电池产品技术服务、电池检测技术服务、电池价值评估服务；电池云平台大数据采集、存储、开发、处理、服务及销售；电池电芯、电池模组、电池包及其塑胶件、五金件、电子元器件、结构件的收集、制造、销售；运营电池维修、回收、销售的网络及服务；电池材料和相关的研发、经营销售；电池检测、试验等相关设备、工装、工具的研发和销售；新能源汽车的后市场服务等。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
富奥美国有限责任公司	底特律	底特律	商业	100.00%		出资设立
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	辽阳	辽阳	制造业	100.00%		股东投入
成都富奥科技有限公司	成都	成都	制造业	100.00%		出资设立
富奥汽车零部件销售（长春）有限公司	长春	长春	制造业	100.00%		出资设立
富奥墨西哥汽车零部件有限责任公司	新莱昂州	新莱昂州	制造业	99.00%	1.00%	出资设立
富奥智慧能源科技有限公司	长春	长春	科技推广和应用服务业	100.00%		出资设立
富奥威泰克汽车底盘系统有限公司	长春	长春	制造业	70.00%		非同一控制下企业合并
一汽—法雷奥汽车空调有限公司	长春	长春	制造业	51.00%		股东投入
一汽东机工减振	长春	长春	制造业	51.00%		股东投入

器有限公司						
一汽光洋转向装置有限公司	长春	长春	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
长春智享投资有限公司	长春	长春	金融业	51.00%		出资设立
富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司	长春	长春	制造业	55.00%		非同一控制下企业合并
东风富奥泵业有限公司	十堰	十堰	制造业	70.00%		出资设立
富奥法雷奥西门子电动汽车零部件（常熟）有限公司	常熟	常熟	制造业	50.50%		出资设立
富奥鑫创新能源电池有限公司	辽源	辽源	制造业	50.50%		出资设立
富赛汽车电子有限公司	长春	长春	制造业	44.44%		出资设立
ABC Umformtechnik GmbH & Co. KG	盖沃尔斯贝格	恩内佩塔尔	制造业	80.00%		非同一控制下企业合并
ABC Umformtechnik GmbH	盖沃尔斯贝格	盖沃尔斯贝格	服务业	80.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
富奥威泰克汽车底盘系统有限公司	30.00%	7,549,560.84		204,492,648.65
一汽东机工减振器有限公司	49.00%	15,182,630.37	11,727,057.29	182,969,280.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
富奥威泰克汽车底盘系统有限公司	1,209,402,742.89	762,599,757.58	1,972,002,500.47	1,211,061,957.19	79,298,381.15	1,290,360,338.34	1,082,029,451.59	671,939,336.57	1,753,968,788.16	1,084,452,761.67	15,873,513.58	1,100,326,275.25
一汽东机工减振器有限公司	728,183,021.21	356,050,636.69	1,084,233,657.90	513,503,604.75	197,323,358.33	710,826,963.08	685,451,058.93	359,246,132.39	1,044,697,191.32	481,187,049.58	197,736,975.19	678,924,024.77

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
富奥威泰克汽车底盘系统有限公司	2,057,975,834.83	25,165,202.82	25,165,202.82	88,115,014.00	1,685,244,105.98	25,827,843.84	25,827,843.84	58,340,032.58
一汽东机工减振器有限公司	704,737,348.23	30,984,959.93	30,984,959.93	76,019,532.89	520,207,013.33	17,909,514.39	17,909,514.39	12,175,259.39

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	长春	长春	制造业	40.00%		权益法
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	长春	长春	制造业	49.00%		权益法
天津富奥电装空调有限公司	天津	天津	制造业	40.00%		权益法
大众一汽平台零部件有限公司	长春	长春	制造业	40.00%		权益法
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	辽阳	辽阳	制造业	40.00%		权益法
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	长春	长春	制造业	40.00%		权益法
长春富奥石川岛增压器有限公司	长春	长春	制造业	35.05%		权益法
鑫安汽车保险股份有限公司	长春	长春	保险业	17.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	天津富奥电装空调有限公司	大众一汽平台零部件有限公司	天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	天津富奥电装空调有限公司	大众一汽平台零部件有限公司
流动资产	2,124,543.10 1.34	763,912,750.15	1,811,238,779.10	776,396,780.09	2,170,690,030.44	728,656,079.87	1,098,892,767.67	2,054,441,302.24
其中：现金和现金等价物	374,931,552.49	432,149,323.84	61,130,308.62	50,936,009.81	642,067,111.72	354,922,543.19	49,481,167.90	291,214,143.78
非流动资产	294,077,814.19	197,823,385.53	1,151,243,566.35	437,322,656.95	296,428,618.34	157,398,181.65	448,313,886.71	1,139,537,377.41
资产合计	2,418,620,915.53	961,736,135.68	2,962,482,345.45	1,213,719,437.04	2,467,118,648.78	886,054,261.52	1,547,206,654.38	3,193,978,679.65
流动负债	1,300,281,143.93	513,695,440.01	1,572,694,435.54	638,655,933.27	1,562,845,821.77	440,198,068.32	825,717,600.56	1,890,455,868.80
非流动负债	139,047,615.15	56,110,830.59	78,759,161.96	4,986,796.03	148,321,402.94	3,721,999.99	3,608,900.32	17,702,647.88
负债合计	1,439,328,759.08	569,806,270.60	1,651,453,597.50	643,642,729.30	1,711,167,224.71	443,920,068.31	829,326,500.88	1,908,158,516.68
归属于母公司股东权益	979,292,156.45	391,929,865.08	1,311,028,747.95	570,076,707.74	755,951,424.07	442,134,193.21	717,880,153.50	1,285,820,162.97
按持股比例计算的净资产份额	391,716,862.58	192,045,633.87	524,411,499.17	228,030,683.11	302,380,569.62	216,645,754.66	287,152,061.41	514,328,065.18
对合营企业权益投资的账面价值	391,716,862.58	192,045,633.87	228,030,683.11	524,411,499.17	302,380,569.62	216,645,754.66	287,152,061.41	514,328,065.18
营业收入	3,758,544,997.42	593,647,713.40	1,409,893,481.11	4,906,449,728.22	3,354,235,606.71	483,402,327.16	1,246,345,874.86	4,602,261,540.00
财务费用	-6,514,604.35	-734,450.01	-15,465,844.59	-32,849.13	-8,467,610.21	-1,897,468.80	5,926,327.02	-778,661.88
所得税费用	43,381,790.66	40,031,476.11	15,064,307.03	11,038,852.41	34,033,123.72	28,359,963.02	24,065,165.17	17,376,785.91
净利润	218,834,866.82	115,855,061.09	47,738,340.69	22,145,127.88	193,335,840.47	80,478,378.36	72,322,937.80	31,098,305.28
综合收益总	218,834,866.82	115,855,061.09	47,738,340.69	22,145,127.88	193,335,840.47	80,478,378.36	72,322,937.80	31,098,305.28

额	82	09	9	8	47	6	0	8
本年度收到的来自合营企业的股利	90,000,000.00	81,369,100.72	78,925,688.64		55,934,000.00	98,144,548.50		8,000,000.00

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司	长春富奥石川岛增压器有限公司	鑫安汽车保险股份有限公司	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司	长春富奥石川岛增压器有限公司	鑫安汽车保险股份有限公司
流动资产	504,371,500.87	977,370,649.06	1,592,174,198.88	2,325,079,796.62	468,585,623.92	1,164,019,559.60	1,796,620,215.33	2,185,322,923.70
非流动资产	274,774,419.86	167,564,283.59	396,013,929.38	1,036,681,310.84	292,692,371.22	176,583,104.36	413,943,596.98	976,451,148.99
资产合计	779,145,920.73	1,144,934,932.65	1,988,188,128.26	3,361,761,107.46	761,277,995.14	1,340,602,663.96	2,210,563,812.31	3,161,774,072.69
流动负债	273,904,080.67	429,096,915.00	1,399,254,150.40	600,132,981.83	268,307,401.48	503,316,585.04	1,812,882,210.53	476,987,853.35
非流动负债	1,806,500.00	79,445,300.74	62,633,335.91	1,603,351,772.41	1,865,000.00	88,840,335.35	64,741,471.29	1,490,674,532.66
负债合计	275,710,580.67	508,542,215.74	1,461,887,486.31	2,203,484,754.24	270,172,401.48	592,156,920.39	1,877,623,681.82	1,967,662,386.01
归属于母公司股东权益	503,435,340.06	636,392,716.91	516,953,032.99	1,158,276,353.22	491,105,593.66	748,445,743.57	323,592,521.54	1,194,111,686.68
按持股比例计算的净资产份额	201,374,136.02	254,557,086.76	181,192,038.03	202,698,361.80	196,442,237.46	299,378,297.42	113,419,178.77	208,969,545.15
对联营企业权益投资的账面价值	201,374,136.02	254,557,086.76	181,192,038.03	202,698,361.80	196,442,237.46	299,378,297.42	113,419,178.77	208,969,545.15
营业收入	378,507,128.30	689,182,632.60	1,653,221,955.91	306,516,702.29	351,153,252.15	647,058,208.81	1,916,698,733.82	266,639,981.28
净利润	11,991,486.26	87,946,973.34	190,442,978.49	65,791,109.70	13,644,635.39	9,133,061.11	149,677,754.86	93,071,548.84
其他综合收益				55,639.63				11,825,147.74

综合收益总额	11,991,486.26	87,946,973.34	190,442,978.49	65,846,749.33	13,644,635.39	9,133,061.11	149,677,754.86	104,896,696.58
本年度收到的来自联营企业的股利		80,000,000.00						15,417,807.25

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	105,764,805.47	112,458,466.72
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	15,541,173.27	14,294,339.55
--综合收益总额	15,541,173.27	14,294,339.55
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	232,987,288.88	232,005,930.13
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,152,889.17	59,975.43
--综合收益总额	3,152,889.17	59,975.43

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
长春富奥汽车机电有限公司	40,915,312.41		40,915,312.41
长春富奥秦川汽车电器有限公司	5,408,400.03	185,548.71	5,593,948.74

其他说明

长春富奥汽车机电有限公司已于2013年12月进入破产程序，截止2021年6月30日该破产程序尚未结束；长春富奥秦川汽车电器有限公司2019年9月提出破产申请，等待法院受理。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1. 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元及欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元和欧元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除下表所述资产及负债的美元及欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元及欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

外币币种	美元	欧元	美元
项目	2021年6月30日	2021年6月30日	2021年1月1日
现金及现金等价物	6,199,737.02	8,104.50	3,256,070.71
应收账款	201,990.88	4,942,540.34	125,940.67

预付账款	0.00	33,074.44	7,605.10
其他应收款	26,661.80	204,275.62	16,628.50
存货	240,972.54	21,590,844.08	149,904.64
非流动资产	1,000,345.33	13,403,773.16	568,659.98
应付账款	1,383,117.61	2,697,707.95	772,548.11
其他应付款	333,308.34	427,583.85	174,997.01

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(2) 信用风险

于2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于银行存款及应收款项。

为降低信用风险，本公司严格控制信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			98,900,926.03	98,900,926.03
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			98,900,926.03	98,900,926.03
应收款项融资			2,712,148,313.74	2,712,148,313.74
持续以公允价值计量的资产总额			2,811,049,239.77	2,811,049,239.77
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

项目	期末公允价值	估值技术
交易性金融资产	98,900,926.03	结构性存款按预期很可能取得的收益率计算 公允价值变动；可转换债券的公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为公允价值
应收款项融资	2,712,148,313.74	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为公允价值
合计	2,811,049,239.77	

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
吉林省国有资本运营有限责任公司	长春	投资管理	2,475,000,000.00	10.03%	10.03%
吉林省天亿投资有限公司	长春	投资管理	269,000,000.00	18.31%	18.31%

本企业的母公司情况的说明

本公司的股东吉林省天亿投资有限公司及吉林省国有资本运营有限责任公司为一致行动人，合计持有公司28.34%的股权，对本公司的表决权比例为28.34%。

本企业最终控制方是吉林省国有资本运营有限责任公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
长春富奥汽车机电有限公司	合营企业
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	合营企业
天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	合营企业
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	合营企业
天津富奥电装空调有限公司	合营企业
大众一汽平台零部件有限公司	合营企业

富奥翰昂汽车零部件（长春）有限公司	联营企业
长春富奥万安制动控制系统有限公司	联营企业
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	联营企业
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱（长春）有限公司	联营企业
长春富奥石川岛增压器有限公司	联营企业
长春富奥秦川汽车电器有限公司	联营企业
长春东睦富奥新材料有限公司	联营企业
吉林省新慧汽车零部件科技有限公司	联营企业
长春市旗智汽车产业创新中心有限责任公司	联营企业
鑫安汽车保险股份有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
启明信息技术股份有限公司	一汽集团子公司
长春第一汽车服务贸易有限公司	一汽集团子公司
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	关联人（与公司同一董事长）
中国第一汽车股份有限公司	一汽集团子公司
无锡泽根弹簧有限公司	一汽集团子公司
天津一汽夏利运营管理有限责任公司	一汽股份子公司
一汽财务有限公司	一汽股份子公司
一汽-大众汽车有限公司	一汽股份子公司
一汽锻造（吉林）有限公司	一汽股份子公司
一汽奔腾轿车有限公司	一汽股份子公司
一汽解放汽车有限公司	一汽股份子公司
一汽模具制造有限公司	一汽股份子公司
一汽物流有限公司	一汽股份子公司
一汽铸造有限公司	一汽股份子公司
中国第一汽车集团进出口有限公司	一汽股份子公司
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	一汽股份子公司
一汽解放大连柴油机有限公司	一汽解放子公司
一汽解放青岛汽车有限公司	一汽解放子公司
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	一汽富维子公司
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	一汽富维子公司

一汽租赁有限公司	一汽资本子公司
中国第一汽车集团公司	股东的实际控制人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	采购商品	45,718,173.49	159,350,000.00	否	40,963,661.97
大众一汽平台零部件有限公司	采购商品、接受劳务	1,066,159.91	10,950,000.00	否	992,179.06
长春东睦富奥新材料有限公司	采购商品	17,427,603.15	44,910,000.00	否	14,442,345.44
中国第一汽车股份有限公司	采购商品、接受劳务	30,136,818.64	15,460,000.00	否	2,292,379.27
一汽解放汽车有限公司	采购商品	513,303.36	5,760,000.00	否	886,888.91
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	采购商品	53,888.90	15,000,000.00	否	11,029.96
采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	采购商品	15,237,210.88	50,030,000.00	否	11,043,274.78
其他	采购商品、接受劳务	12,812,171.75	277,320,000.00	否	23,535,632.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
一汽解放汽车有限公司	销售商品及材料	1,383,508,381.18	1,270,405,758.47
一汽-大众汽车有限公司	销售商品及材料	1,612,686,066.45	1,483,686,615.45
一汽奔腾轿车有限公司	销售商品及材料	270,299,019.83	489,804,515.83
大众一汽平台零部件有限公司	销售商品及材料	163,152,491.27	140,214,174.70
一汽解放青岛汽车有限公司	销售商品及材料	486,961,397.60	365,652,084.47
中国第一汽车股份有限公司	销售商品及材料	840,871,092.84	396,354,029.55

天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	销售商品及材料	20.30	19,324,858.28
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	2,791,303.39	356,351.52
天津一汽夏利汽车股份有限公司	销售商品及材料		6,723.20
中国第一汽车集团进出口有限公司	销售商品及材料	3,211,608.68	1,204,810.16
采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	销售商品及材料	16,292,393.93	83,915.52
长春富奥万安制动控制系统有限公司	销售商品及材料	110,509.80	311,946.85
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	61,450.00	106,752.49
中国第一汽车集团公司	销售商品及材料		4,507,019.98
长春富奥石川岛增压器有限公司	销售商品及材料	70,328.00	35,486.50
天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	销售商品及材料	614.00	612.00
一汽模具制造有限公司	销售商品及材料	32,966.00	6,157.71
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	销售商品及材料	255,204.00	100,120.04
一汽解放汽车有限公司长春智慧客车分公司	销售商品及材料	253,570.59	
成都蒂森克虏伯富奥弹簧有限公司	提供劳务	460,800.00	460,800.00
采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	提供劳务	960,000.00	960,000.00
天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	提供劳务	500,000.00	2,003,738.29
天津富奥电装空调有限公司	提供劳务	1,152,000.00	1,152,000.00
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	提供劳务	3,275,633.64	544,000.00
长春富奥万安制动控制系统有限公司	提供劳务	248,000.00	248,000.00
长春东睦富奥新材料有限公司	提供劳务	346,000.00	260,000.00
大众一汽平台零部件有限公司	物业、水电、仓储	2,009,666.73	2,160,073.99
天津富奥电装空调有限公司	销售商品及材料	3,339,655.47	

成都蒂森克虏伯富奥弹簧有限公司	仓储	173,120.78	208,506.20
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	物业、水电	1,011,525.20	
富奥翰昂汽车零部件(长春)有限公司	销售商品及材料	7,317.00	1,155,000.00
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	提供劳务	639,720.00	
富奥翰昂汽车零部件(长春)有限公司	提供劳务	437,500.00	
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	销售商品及材料	502,998.50	
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司	提供劳务	466,803.50	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大众一汽平台零部件有限公司	房屋建筑物	3,420,455.94	3,406,667.34
天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	房屋建筑物	994,078.74	1,001,077.41
一汽-大众汽车有限公司	土地使用权	504,999.98	505,000.00

本公司作为承租方:

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
一汽奔腾轿车有限公司	富奥汽车零部件股份有限公司	0.00	1,498,250.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
一汽财务有限公司	10,000,000.00	2021年05月26日	2022年05月26日	
拆出				
一汽财务有限公司	140,814,292.16			

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	18,296,178.80	7,601,813.60

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原	本年发生额	上年发生额

		则及决策程序		
捷太格特株式会社	支付技术提成费、 技术入门费	按协议价	1,912,275.53	1,578,382.02
法雷奥冷却系统公司	支付技术提成费	按协议价	2,981,437.12	2,581,401.10
日立安斯泰莫株式会社	支付技术提成费	按协议价	10,145,466.11	4,707,877.40
日本威泰克株式会社	支付技术提成费	按协议价	511,042.30	885,230.46
Valeo Siemens eAutomotive Germany GmbH	支付技术提成费、 技术入门费、项目 支持费	按协议价	3,168,741.15	17,500,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资	一汽解放汽车有限公司	179,324,164.99		39,137,162.16	
应收款项融资	一汽奔腾轿车有限公司	42,591,816.65		22,835,555.02	
应收款项融资	大众一汽平台零部件有限公司	31,728,000.00		20,914,000.00	
应收款项融资	长春富奥万安制动控制系统有限公司			71,798.90	
应收款项融资	一汽锻造(吉林)有限公司			5,043,192.47	
应收款项融资	一汽模具制造有限公司			18,914,811.21	
应收款项融资	长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司			360,000.00	
应收款项融资	中国第一汽车股份有限公司	260,311,192.05			
应收款项融资	一汽-大众汽车有限	124,381,016.73			

	公司				
应收账款	一汽-大众汽车有限公司	460,673,757.63	39,601.01	229,878,627.99	50,962.57
应收账款	大众一汽平台零部件有限公司	47,431,315.39	2,255.15	55,938,350.62	16,975.39
应收账款	一汽解放汽车有限公司	394,760,722.19	46,260.15	160,631,358.18	19,045.98
应收账款	一汽奔腾轿车有限公司	96,708,418.80	227,769.35	174,968,971.70	239,961.58
应收账款	中国第一汽车股份有限公司	319,701,249.80	2,352.56	111,616,887.83	49,639.79
应收账款	天合富奥汽车安全系统(长春)有限公司	858.80		2,782,093.26	1,669.16
应收账款	长春富奥秦川汽车电器有限公司	8,172,849.26	8,172,849.26	8,172,849.26	8,172,849.26
应收账款	长春富奥汽车机电有限公司	7,542,091.02	7,542,091.02	7,542,091.02	7,542,091.02
应收账款	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	306,833.39		260,952.27	66.85
应收账款	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	1,990,421.46		1,914,638.43	
应收账款	中国第一汽车集团进出口有限公司			79,641.27	
应收账款	天津一汽夏利运营管理有限责任公司	279,422.72	186,681.47	396,899.24	181,495.41
应收账款	长春富奥万安制动控制系统有限公司	48,362.87		105,343.86	
应收账款	中国第一汽车集团公司			65,212.52	32.61
应收账款	采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	6,039,585.41	3,018.72	179,012.84	89.51
应收账款	天津富奥电装空调有限公司	42,184.81			
应收账款	天合富奥商用车转向器(长春)有限公司			2,761.38	1.38
应收账款	长春富奥石川岛增	7,209.40		116,550.80	51.30

	压器有限公司				
应收账款	一汽解放青岛汽车有限公司	229,272,366.98	291,651.11	61,983,967.95	278,168.01
应收账款	一汽解放大连柴油机有限公司	11,046,228.26	8,092.64	3,683,957.99	7,394.73
应收账款	蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司			291,799.90	
应收账款	一汽模具制造有限公司	37,251.58		20,566.00	10.28
应收账款	一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	144,888.60		325,527.58	162.76
预付账款	鑫安汽车保险股份有限公司	41,442.02		1,222,665.79	
预付账款	长春富奥汽车机电有限公司	1,023,594.86	1,023,594.86	1,023,594.86	1,023,594.86
预付账款	中国第一汽车股份有限公司检测服务中心	143,623.09		249,664.23	
预付账款	长春一汽通信科技有限公司	28,355.79			
其他应收款	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	576,640.00			
其他应收款	天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	1,775,777.18		3,190,490.03	
其他应收款	大众一汽平台零部件有限公司	1,528,560.00		12,676,801.97	
其他应收款	天津富奥电装空调有限公司			2,346,679.12	
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	一汽-大众汽车有限公司	12,247,500.00	804,059.00	26,115,500.00	804,059.00
其他应收款	一汽奔腾轿车有限公司	10,793,451.54	10,253,778.96	10,793,451.54	10,253,778.96
其他应收款	一汽解放汽车有限公司	96,050,000.00		76,840,000.00	
其他应收款	中国第一汽车集团	59,505.37	59,505.37	59,505.37	59,505.37

	进出口有限公司				
其他应收款	鑫安汽车保险股份有限公司			98,838.12	
其他应收款	长春一汽通信科技有限公司	10,355.99			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	2,055,428.25	2,272,939.78
应付票据	长春富奥东睦粉末冶金有限公司	450,000.00	7,770,000.00
应付票据	采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	30,373.50	30,373.50
应付票据	富奥翰昂汽车零部件（长春）有限公司		7,544,165.53
应付票据	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司冲压件分公司	512,996.63	282,020.35
应付票据	一汽锻造（吉林）有限公司	36,282.64	367,000.00
应付账款	蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	9,754,208.47	8,626,188.87
应付账款	大众一汽平台零部件有限公司	29,102.76	209,126.09
应付账款	长春东睦富奥新材料有限公司	8,099,552.42	1,019,736.79
应付账款	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	6,985.95	647,099.48
应付账款	一汽物流有限公司		198,409.93
应付账款	中国第一汽车股份有限公司	32,418.00	162,824.60
应付账款	一汽解放汽车有限公司	535.32	535.32
应付账款	采埃孚富奥底盘技术（长春）有限公司	3,102,446.64	1,532,182.89
应付账款	启明信息技术股份有限公司	21,419.21	166,847.50
应付账款	一汽铸造有限公司	277,841.80	99,134.20
应付账款	一汽-大众汽车有限公司	606,986.29	606,986.29
应付账款	富奥翰昂汽车零部件（长春）	483,357.50	3,308,645.06

	有限公司		
应付账款	天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	427,042.36	23,594.40
应付账款	长春富奥石川岛增压器有限公司		689,935.51
应付账款	天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	15,182.68	22,762.72
应付账款	长春富奥万安制动控制系统有限公司	800.45	204.08
应付账款	无锡泽根弹簧有限公司	193,451.19	188,396.07
预收账款	大众一汽平台零部件有限公司	160,546.68	79,354.20
预收账款	天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	301,947.28	302,589.08
预收账款	一汽模具制造有限公司	1,009.89	1,009.89
预收账款	一汽-大众汽车有限公司		322,638.86
预收账款	中国第一汽车集团进出口有限公司	3,241.06	3,241.06
合同负债	天津富奥电装空调有限公司		2,274,300.00
其他应付款	机械工业第九设计研究院有限公司	1,847,373.75	0.00
其他应付款	启明信息技术股份有限公司	1,664,136.44	2,043,398.82
其他应付款	长春富奥万安制动控制系统有限公司	35,249.52	35,249.52
其他应付款	中国第一汽车股份有限公司	1,901,762.45	2,540.00
其他应付款	一汽-大众汽车有限公司	6,969.63	11,260.42

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	54,316,466.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	6.63 元/份；自授予之日起满 24 个月后在未来 36 个月内以 50%、30%、20%的比例分三期行权。

其他说明

2021年经本公司第九届第三十一次董事会、第九届第二十次监事会、2021年第二次临时股东大会、第九届第三十五次董事会及第九届第二十三次监事会审议通过了《关于向激励对象授予2021年股票期权的议案》，授予97名激励对象5,431.65万份A股股票期权，首次授予日：2021年5月18日，首次授予股票期权的行权价格为6.63元/份。若达到本次激励计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予之日起满24个月后，激励对象应在未来36个月内以50%、30%、20%的比例分三期行权。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	本公司选择 Black-Scholes 模型计算期权公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	本公司根据在职激励对象对应的权益工具、未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,955,586.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,829,435.24

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

本公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国信托法》、《集体合同规定》（劳社部第22号令）、《企业年金试行办法》（劳社部第20号令）及《企业年金基金管理试行办法》（劳社

部第23号令)，结合公司的实际情况，制定了《富奥汽车零部件股份有限公司企业年金计划》。本计划经公司首届二次职工代表大会讨论通过，报经吉林省人力资源和社会保障厅审批，已具备法律效力并于2010年1月1日起实施。

年金计划的主要内容：

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

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

(3) 资金筹集和缴费办法：企业年金所需费用由企业和职工个人共同缴纳。

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

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

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

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

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,973,197.40	1.51%	15,973,197.40	100.00%		15,973,197.40	3.17%	15,973,197.40	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,714,940.28	1.49%	15,714,940.28	100.00%		15,714,940.28	3.12%	15,714,940.28	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	258,257.12	0.02%	258,257.12	100.00%		258,257.12	0.05%	258,257.12	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,039,030,203.48	98.49%	848,383.59	0.08%	1,038,181,819.89	488,154,222.45	96.83%	1,148,164,750.75	0.24%	487,006,057.70
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,039,030,203.48	98.49%	848,383.59	0.08%	1,038,181,819.89	488,154,222.45	96.83%	1,148,164,750.75	0.24%	487,006,057.70
合计	1,055,003,400.88	100.00%	16,821,580.99	1.59%	1,038,181,819.89	504,127,419.85	100.00%	17,121,362.15	3.40%	487,006,057.70

按单项计提坏账准备： 15,973,197.40

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长春富奥秦川汽车电器有限公司	8,172,849.26	8,172,849.26	100.00%	预计无法收回
长春富奥汽车机电有限公司	7,542,091.02	7,542,091.02	100.00%	预计无法收回
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	171,395.68	171,395.68	100.00%	预计无法收回
长春亚美电子技术有限公司	86,861.44	86,861.44	100.00%	预计无法收回
合计	15,973,197.40	15,973,197.40	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 848,383.59

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按预期信用损失分析法计提坏账准备的应收账款	1,030,491,083.68	848,383.59	0.08%
关联方组合	8,539,119.80		
合计	1,039,030,203.48	848,383.59	--

确定该组合依据的说明：

本公司将对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

将本公司合并范围内企业设定为关联方组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,037,434,344.98
1 至 2 年	638,810.17
2 至 3 年	8,320,690.40
3 年以上	8,609,555.33
3 至 4 年	175,925.18
4 至 5 年	64,174.39
5 年以上	8,369,455.76
合计	1,055,003,400.88

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,714,940.28					15,714,940.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,148,164.75	-299,781.16				848,383.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	258,257.12					258,257.12
合计	17,121,362.15	-299,781.16				16,821,580.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
一汽解放汽车有限公司	365,060,139.19	34.60%	45,283.27
一汽解放青岛汽车有限公司	204,634,075.33	19.40%	13,820.24
一汽-大众汽车有限公司	107,436,014.15	10.18%	12,852.37
中国第一汽车股份有限公司	65,713,852.11	6.23%	1,572.06
北京福田戴姆勒汽车有限公司	59,178,984.02	5.61%	17,753.70
合计	802,023,064.80	76.02%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	226,095,232.72	277,125,732.50
其他应收款	30,054,945.84	44,485,821.15
合计	256,150,178.56	321,611,553.65

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天合富奥汽车安全系统（长春）有限公司	76,000,000.00	166,000,000.00
长春富奥石川岛增压器有限公司	111,125,732.50	111,125,732.50
鑫安汽车保险股份有限公司	17,763,787.54	
天合富奥商用车转向器（长春）有限公司	9,000,000.00	
一汽东机工减振器有限公司	12,205,712.68	
合计	226,095,232.72	277,125,732.50

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂估销项税	14,506,655.78	17,409,202.44
富奥机电尾款	9,391,708.27	9,391,708.27
商标权使用费	1,775,777.18	3,190,490.03

其他	13,943,707.91	24,059,123.71
合计	39,617,849.14	54,050,524.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		106,365.29	9,458,338.01	9,564,703.30
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-1,800.00		-1,800.00
2021 年 6 月 30 日余额		104,565.29	9,458,338.01	9,562,903.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	26,448,682.49
1 至 2 年	3,000,997.83
2 至 3 年	605,265.52
3 年以上	9,562,903.30
5 年以上	9,562,903.30
合计	39,617,849.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第二阶段	106,365.29	-1,800.00				104,565.29
第三阶段	9,458,338.01	0.00	0.00			9,458,338.01
合计	9,564,703.30	-1,800.00				9,562,903.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
暂估销项税	暂估销项税	14,506,655.78	0-6 个月	36.62%	
长春富奥汽车机电有限公司	尾款	9,391,708.27	5 年以上	23.71%	9,391,708.27
吉林高新技术产业开发区管理委员会	新工厂农民工保证金	2,140,000.00	1 年-2 年	5.40%	
青岛显新汽车零部件有限公司	模具款	1,907,136.00	0-6 个月	4.81%	
富奥法雷奥西门子电动汽车零部件(常熟)有限公司	软件服务费	3,380,000.00	1 年以内	8.53%	
合计	--	31,325,500.05	--	79.07%	9,391,708.27

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,608,630,838.40		1,608,630,838.40	1,440,307,738.76		1,440,307,738.76
对联营、合营企业投资	2,514,778,395.69		2,514,778,395.69	2,483,180,106.52		2,483,180,106.52
合计	4,123,409,234.09		4,123,409,234.09	3,923,487,845.28		3,923,487,845.28

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
富奥美国有限责任公司	8,917,460.00					8,917,460.00	
富奥辽宁汽车弹簧有限公司	98,976,910.89					98,976,910.89	
成都富奥科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
富奥汽车零部件销售(长春)有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
富奥墨西哥汽车零部件有限责任公司	21,777,224.46					21,777,224.46	
富奥智慧能源科技有限公司		30,000,000.00				30,000,000.00	
富奥威泰克汽车底盘系统有限公司	474,021,390.04					474,021,390.04	
一汽-法雷奥汽车空调有限公司	109,121,475.98					109,121,475.98	
一汽东机工减振器有限公司	101,485,555.17					101,485,555.17	
一汽光洋转向装置有限公司	192,033,168.59					192,033,168.59	

长春智享投资有限公司	510.00					510.00	
富奥翰昂汽车热系统（长春）有限公司	124,899,043.63					124,899,043.63	
东风富奥泵业有限公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
富奥法雷奥西门子电动汽车零部件（常熟）有限公司	126,250,000.00					126,250,000.00	
富奥鑫创新能源电池有限公司	32,825,000.00					32,825,000.00	
富赛汽车电子有限公司	104,000,000.00	56,000,000.00				160,000,000.00	
ABC Umformtechnik GmbH & Co. KG		81,803,711.00				81,803,711.00	
ABC Umformtechnik GmbH		519,388.64				519,388.64	
合计	1,440,307,738.76	168,323,099.64				1,608,630,838.40	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
长春富奥汽车机电有限公司										
天合富奥汽车安全系统（长	302,380,569.62			87,533,946.74		1,802,346.22				391,716,862.58

春)有限公司											
天合富奥商用车转向器(长春)有限公司	112,458,466.72			15,541,173.27		265,165.48	22,500,000.00			105,764,805.47	
采埃孚富奥底盘技术(长春)有限公司	216,645,754.66			56,768,979.93			81,369,100.72			192,045,633.87	
天津富奥电装空调有限公司	287,152,061.41			19,095,336.28		708,974.06	78,925,688.64			228,030,683.11	
大众一汽平台零部件有限公司	514,328,065.18			8,858,051.15		1,225,382.84				524,411,499.17	
小计	1,432,964,917.59			187,797,487.37		4,001,868.60	182,794,789.36			1,441,969,484.20	
二、联营企业											
富奥翰昂汽车零部件(长春)有限公司	148,734,023.68			663,488.87		217,898.44				149,615,410.99	
蒂森克虏伯富奥辽阳弹簧有限公司	196,442,237.46			4,796,594.50		135,304.06				201,374,136.02	
蒂森克虏伯富奥汽车转向柱(长春)有限公司	299,378,297.42			35,178,789.34			80,000,000.00			254,557,086.76	
长春富奥万安制动控制系统有限公司	41,659,455.90			1,328,309.54			2,400,000.00			40,587,765.44	
长春富奥石川岛增压器有限	113,419,178.77			66,750,263.95		1,022,595.31				181,192,038.03	

公司											
长春富奥秦川汽车电器有限公司											
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	18,483,459.91								-18,483,459.91		
长春东睦富奥新材料有限公司	7,715,743.96			1,250,409.36		10,571.14			18,483,459.91	27,460,184.37	
吉林省新慧汽车零部件科技有限公司	13,865,449.71			-153,739.15						13,711,710.56	
长春市旗智汽车产业创新中心有限责任公司	1,547,796.97			64,420.55						1,612,217.52	
鑫安汽车保险股份有限公司	208,969,545.15			11,823,813.91	-331,209.72		17,763,787.54			202,698,361.80	
小计	1,050,215,188.93			121,702,350.87	-331,209.72	1,386,368.95	100,163,787.54			1,072,808,911.49	
合计	2,483,180,106.52			309,499,838.24	-331,209.72	5,388,237.55	282,958,576.90			2,514,778,395.69	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,189,155,867.34	1,834,436,251.38	1,968,847,460.68	1,541,086,645.95
其他业务	99,930,080.45	53,889,909.01	57,984,174.72	24,903,330.78
合计	2,289,085,947.79	1,888,326,160.39	2,026,831,635.40	1,565,989,976.73

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,205,712.68	1,243,468.72
权益法核算的长期股权投资收益	309,499,838.24	250,352,206.52
委托贷款利息	192,872.11	382,599.58
债务重组收益	-21,600.00	
合计	321,876,823.03	251,978,274.82

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-165,642.02	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	36,936,647.61	

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)		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	58,772,481.19	
债务重组损益	-21,600.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	266,726.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,320,876.98	
减：所得税影响额	9,896,462.12	
少数股东权益影响额	6,538,817.39	
合计	104,674,210.32	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.69%	0.2854	0.2854
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.28%	0.2253	0.2253

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他