

公司代码：600148

公司简称：长春一东

# 长春一东离合器股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	管欣	会议冲突	孙立荣
董事	姜涛	会议冲突	张国军

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李艰、主管会计工作负责人李东毅及会计机构负责人（会计主管人员）王嘉琦声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据《公司章程》规定，公司当年实现的可供分配利润为正时应进行现金分红。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，即每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。按此原则计算出的分配额度低于0.05元/股时，可将收益留存至以后年度进行分配，但应保证在连续有盈利的年度每三年至少进行一次现金红利分配。

根据以上原则计算，公司2014、2015、2016连续三年应分配14,330,641.98元。公司于2014年分配了11,547,742.32元，故得出2016年可分配2,782,899.66元，每股分配0.01966元，低于0.05元/股；公司2016年实现的可分配利润为2,223,632.81元，如按此额度分配，每股分配0.01571元，同样低于0.05元/股。即按照公司章程的分配原则计算出的分配额度均低于0.05元/股，可将收益留存至以后年度进行分配。

根据公司章程，公司在连续有盈利的年度每三年至少进行一次现金红利分配，公司在2014年度进行了分红，且本年度可供分配利润较少，鉴于2017年国际、国内市场不稳定态势，为减少现金流压力，公司董事会决定2016年度不进行利润分配，将收益留存至以后年度进行分配。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

适用 不适用

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第九节	公司治理.....	37
第十节	公司债券相关情况.....	39
第十一节	财务报告.....	40
第十二节	备查文件目录.....	121

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
长春一东，公司	指	长春一东离合器股份有限公司，本公司
东光集团、控股股东	指	吉林东光集团有限公司，本公司控股股东
兵器集团	指	中国兵器工业集团公司，本公司实际控制人
一东零部件	指	长春一东零部件制造有限责任公司，本公司控股子公司
一东四环	指	沈阳一东四环离合器有限责任公司，本公司控股子公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	长春一东离合器股份有限公司
公司的中文简称	长春一东
公司的外文名称	Changchun Yidong Clutch CO., LTD
公司的外文名称缩写	CCYD
公司的法定代表人	李艰

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李东毅	邢颖
联系地址	长春市高新区超然街2555号	长春市高新区超然街2555号
电话	0431-85158520	0431-85158570
传真	0431-85174234	0431-85174234
电子信箱	600148@ccyd.com.cn	600148@ccyd.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	长春市高新区超然街2555号
公司注册地址的邮政编码	130103
公司办公地址	长春市高新区超然街2555号
公司办公地址的邮政编码	130103
公司网址	www.ccyd.com.cn
电子信箱	600148@ccyd.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	长春一东	600148	离合器

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
	签字会计师姓名	秦志远、薛珍琴

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	610,113,419.99	510,492,182.59	19.51	668,681,383.44
归属于上市公司股东的净利润	12,160,431.25	1,117,748.89	987.94	38,513,488.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,304,147.13	-1,313,012.87	不适用	34,051,053.94
经营活动产生的现金流量净额	43,219,458.02	31,176,895.72	38.63	57,573,332.22
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	376,016,326.90	361,983,886.84	3.88	370,603,174.89
总资产	952,371,248.00	836,132,359.51	13.90	882,662,113.79

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益（元/股）	0.0859	0.0079	987.34	0.2721
稀释每股收益（元/股）	0.0859	0.0079	987.34	0.2721
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0869	-0.0093	不适用	0.2406
加权平均净资产收益率（%）	3.30	0.31	增加2.99个百分点	10.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.34	-0.36	增加3.7个百分点	9.63

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2016 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	111,971,431.06	153,709,310.96	120,624,374.90	223,808,303.07
归属于上市公司股东的净利润	165,132.81	2,112,262.63	8,047,633.75	1,835,402.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	174,752.62	2,104,222.21	8,303,782.79	1,721,389.51
经营活动产生的现金流量净额	5,452,118.62	22,024,431.68	-3,459,507.13	19,202,414.85

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	27,881.32		218,152.58	579,334.23
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,620,773.41		3,058,605.92	4,416,099.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益			-19,610.74	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有				

事项产生的损益				
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,867,294.61		-414,505.22	82,002.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	54,560.84		15,213.40	141,704.78
所得税影响额	20,363.16		-427,094.18	-756,705.79
合计	-143,715.88		2,430,761.76	4,462,435.03

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 主要业务

公司主要从事汽车离合器及液压举升机构等汽车零部件的研发、生产与销售。本公司是国内主要汽车零部件生产企业，是中国汽车工业协会离合器委员会理事长单位，拥有国家级企业技术中心和博士后流动工作站，是中国离合器行业标准起草单位。配套车型主要覆盖商用车及乘用车。报告期内，公司积极进行市场结构和产品结构调整，着重发挥重卡离合器产品技术优势，进一步拓展重卡大马力离合器市场，并努力开发轿车产品市场，争取获得国外产品开发权。

##### (二) 经营模式

公司经营模式以主机配套为主，售后服务市场销售为辅。其中主机配套为公司直接接受各大发动机和整车厂商订单，为其配套供应产品；售后市场是公司将产品出售给汽车零配件销售商，汽车零配件销售商再向全国市场零售。

公司具体经营模式为以订单驱动，主要分为销售、生产、采购、售后服务四个环节。

1、销售环节，公司主要开拓国内外规模较大 OEM 主机厂，并结合公司生产实际，接受主机厂订单，为其配套供货。公司与主机厂签订合同，直接发货至主机厂，并与主机厂直接结算。

2、生产环节，公司及子公司采用独立生产加工模式，并拥有专业的生产设备。公司与子公司一东四环主要从事离合器产品生产、加工；子公司一东零部件主要从事液压翻转机构、电动泵等产品的生产、加工，各子公司均拥有独立的生产、质量管理及设备管理等部门。

3、采购环节，公司生产所需的原材料、通用零配件及非标准零配件等均由采购管理部门进行专门采购，设有 ERP 采购平台；大宗物资也通过兵器集团的大宗物资采购平台进行采购，以降低采购成本。子公司均设立独立的采购部门，根据生产部门的月度生产计划制定采购计划并予以实施。

4、售后服务环节，公司按照国家有关规定，与主机厂商协商确定产品售后服务规定时限。公司有专门的售后服务部门和售后服务人员。售后服务包括对主机厂商生产过程中使用本公司产品的服务及主机厂商售出后对用户的服务。对主机厂商售出后用户的服务，一般委托主机厂商的售后服务部门统一进行。根据委托协议，双方审核同意后进行费用结算。

### （三）行业情况说明

公司所处行业为汽车零部件行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31号），公司所处行业为“汽车制造业”。主要生产离合器和驾驶室液压翻转机构。商用车和乘用车为公司的主要市场。公司已呈现配套商用车市场与配套乘用车市场发展并举的产业格局。

根据汽车工业协会的统计，对于公司所处的行业情况进行简要说明：

2016 年，汽车产销 2811.88 万辆和 2802.82 万辆，同比增长 14.46%和 13.65%，增幅比上年提升 11.21 个百分点和 8.97 个百分点。

商用车和乘用车为公司主要市场。商用车产销 369.81 万辆和 365.13 万辆，同比增长 8.01%和 5.80%。其中：重型货车产销 74.14 万辆和 73.29 万辆，同比增长 38.29%和 33.08%；中型货车产销 23.14 万辆和 22.91 万辆，同比增长 13.43%和 14.29%；轻型货车产销 155.02 万辆和 153.98 万辆，同比下降 0.23%和 1.20%；微型货车产销 62.82 万辆和 60.61 万辆，同比增长 16.51%和 10.96%。

乘用车产销 2442.07 万辆和 2437.69 万辆，同比增长 15.50%和 14.93%。其中：2016 年，基本型乘用车（轿车）产销 1211.13 万辆和 1214.99 万辆，同比增长 3.91%和 3.44%；运动型多用途乘用车（SUV）产销 915.29 万辆和 904.70 万辆，同比增长 45.72%和 44.59%；多功能乘用车（MPV）产销 249.06 万辆和 249.65 万辆，同比增长 17.11%和 18.38%；交叉型乘用车产销 66.59 万辆和 68.35 万辆，同比下降 38.32%和 37.81%。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司及子公司均为汽车零部件生产企业，主要以生产商用车配套产品为主，是国内重型车离合器配套规模最大的生产厂商。公司目前在重型车配套领域拥有一定的竞争优势，市场占有率较高，在某些车型可实现独家配套。随着行业竞争格局愈加激烈，本公司具有以下核心竞争力：

**1、市场优势：**公司坐落于汽车之城长春市，拥有地缘优势。公司不仅为国内五十余家整机厂配套供货、销售市场辐射全国，并积极与省市外贸管理部门沟通，公司有专业的对外贸易部门，从事产品出口业务，目前产品在俄罗斯等销售额稳定增长。公司将继续对国外市场进行新的开发，进一步拓宽国际市场，加强贸易合作。

**2、研发优势：**公司研发中心被评为国家级技术中心，并设立了博士后工作站。公司是中国汽车离合器行业标准的主要起草单位，拥有多项行业领先发明专利。国内首家引进 NVH 检测设备，进行实车 NVH 数据采集和分析试验，并根据试验结果解决整车异响与振动问题。通过踏板力检测设备，采集数据并分析，优化离合器的踏板舒适性。

**3、试验能力优势：**公司拥有国际先进水平的离合器产品试验室，具备行业标准要求的试验能力，且达到国内一流水平。实验室具备模拟整车的实验能力，可以监测离合器从结合到分离的过程中温度、扭矩、摩擦系数等变化的数据，以及获取分离特性曲线等试验检测能力。

**4、行业地位优势：**公司为中国汽车工业协会离合器委员会理事长单位，是中国汽车离合器行业标准的主要起草单位，拥有多项行业领先发明专利。

**5、生产能力优势：**公司现有生产设备五百余台、试验设备一百余台。关键设备分别从奥地利、意大利等国家引进，在离合器盖冲压成型、膜片弹簧热处理成型、总成装配及在线检测等方面，具有世界先进水平。公司围绕冲压、热处理、装配等核心工艺，提高制造过程的自动化水平和在



线检测能力，先后建成了自动化冲压线，膜簧热处理工艺一个流自动化生产，半自动化装配线及其他自动化设施，大幅提高了自动化水平。

**6、管理优势：**报告期公司全面推行了 Oracle ERP 系统并成功切换，通过信息管理系统建设，极大的提高企业的业务管理能力。借用 ISP 供应商门户一方面实现了采购过程精细化管理、建立了具有汽配行业特性及面向后市场的销售管理体系和全新的计划生产管理模式。另一方面实现了汽配行业先进的大物流生产管理模式，促进了内外部资源协调和利用，提高了生产经营效率和管理效率。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

根据汽车工业协会的统计，2016 年，汽车产销 2811.88 万辆和 2802.82 万辆，同比增长 14.46% 和 13.65%，增幅比上年提升 11.21 个百分点和 8.97 个百分点。乘用车产销 2442.07 万辆和 2437.69 万辆，同比增长 15.50% 和 14.93%。商用车产销 369.81 万辆和 365.13 万辆，同比增长 8.01% 和 5.80%。公司主要市场为商用车中的重型货车、中型货车、轻型货车和乘用车中的交叉型乘用车型。

**重型货车** 2016 年产销 74.14 万辆和 73.29 万辆，同比增长 38.29% 和 33.08%；

**中型货车** 2016 年产销 23.14 万辆和 22.91 万辆，同比增长 13.43% 和 14.29%；

**轻型货车** 2016 年产销 155.02 万辆和 153.98 万辆，同比下降 0.23% 和 1.20%；

**交叉型乘用车** 2016 年产销 66.59 万辆和 68.35 万辆，同比下降 38.32% 和 37.81%。

根据上述细分市场可以看出，2016 年商用车市场的好转给公司带来机遇。报告期内公司实现营业总收入 61011.34 万元，同比增长 19.51%；实现营业利润 3066.18 万元，同比增长 315.55%；归属于母公司所有者净利润 1216.04 万元，同比增长 987.94%。但市场形势的多样化使公司也面临着较大挑战。对于公司自身，传统离合器产业也在面临着日益白热化的市场竞争。

重型货车和中型货车产销量同比有较大增长，但轻型货车与交叉型乘用车未能与汽车行业出现同步增长，甚至交叉型乘用车出现了较大幅度的下滑。公司管理层继续提升离合器产品的技术升级，抢市场、占份额，提高商用车市场占有率。并加大对乘用车产品的开发，将重点放在附加值较高、利润较大的轿车产品开发上。紧跟离合器行业技术发展方向，深度研讨 DCT、AT、自调整等离合器先进技术，实现创新驱动。对外维护老市场、大力开发新市场，进一步开拓海外市场，实现出口效益最大化。

2016 年公司主要在以下几个方面展开重点工作：

#### （一）市场结构调整

##### 1、商用车离合器做精做强

重卡方面，解放、陕汽、北奔、大运等客户份额均有提升，进入江淮市场，重卡市场占有率达到 21%。

客车方面，为重要客户开发了 3 款新产品并批量装机，整体装机量显著提升。

##### 2、乘用车离合器有所为有所不为

通过放弃、恢复、开发、合作四大举措不断优化市场结构，确定了通过售后市场逐步向配套转变的乘用车发展战略。

放弃：部分传统微车产品，全年减少产量 16.3 万套，减少收入 1894 万元。

恢复：部分乘用车产品实现复装，全年新增产量 2.5 万套，增收 326 万元。

开发：新开发一汽轿车等客户的轿车及 SUV 产品。新产品立项 5 项，新增产量 1.5 万套。

合作：与合资企业合作开发轿车产品并于 2017 年投放售后市场。

##### 3、重点开拓离合器国际市场

全年实现外贸收入 2061.96 万元，同比增长 36.54%。

通过日本戴姆勒 OSA 审核，获 5 款产品开发权；新开发土耳其、伊朗、蒙古等市场。

##### 4、液压举升机构大规模增长

液压举升机构产品实现国内前十重卡全覆盖，收入、利润同比分别增长 65.49% 和 111.12%；市场占有率提升至 25%。

#### （二）技术创新

全年完成研发项目 49 项, 获得专利授权 27 项, 23 个新产品形成批量, 新产品贡献率 40.5%。与技术公司开展技术咨询、协同开发工作, 研发体系不断完善, 提高了研发人员的正向开发能力。

招聘具有合资企业背景离合器专业人才, 重点研发轿车和前瞻性产品, 利用地缘优势, 成立产品研发问题解决平台。

### (三) 精益管理

1、通过导入 Oracle ERP, 建立了大物流体系, 促进了管理不断革新, 初步实现由职能化向流程化架构转变、由领导导向向业务导向转变、由解决问题向体系化管理转变。

2、推进精益研发, 提升研发质量。一方面调整研发中心组织架构, 激发研发人员积极性; 另一方面 PDM 系统上线运行, 实现产品管理数据化。

3、开展“精益提升年”。全年确立改善项目 197 项, 完成 197 项。通过精益改善、优化产品结构等手段, 全年节创效益 2874.75 万元。减少贷款 6000 万元, 实现企业运行零贷款, 节约了财务成本。

4、优化资源配置和绩效体系, 通过自动化改造实现减员增效, 全年净减员 100 人, 全员劳动生产率同比提高 19.6%。

5、自动线全面投产, 保证产品一致性。完成自动化改造项目 5 个。重卡自动化装配线投入使用, 产品一次下线合格率由 95% 提升至 99%, 为重卡和客车市场开拓提供了有力保障。

6、公司以点带面提升品质, 开展精品工程。公司开展了 088 精品工程, 从研发、工艺、设备、外购件、过程控制等方面体系化持续改进, 且改善效果显著。

7、深化质量体系, 强化工具应用。多次组织对程序文件和质量记录表样进行了修订完善, 重点优化了供应商质量、过程与工艺装备及试验验证的管理。深化 TS16949 五大工具应用, 员工质量意识明显提高, 成为一汽集团、宇通客车、华菱汽车、北奔重卡核心供应商。

## 二、报告期内主要经营情况

截至报告期末, 公司的资产总额 95,237.12 万元, 比期初增长了 13.90%; 利润总额为 3044.32 万元, 同比增长 197.84%; 归属于上市公司股东净利润 1216.04 万元, 同比增长 987.94%; 营业收入 61,011.34 万元, 同比增长 19.51%; 成本费用总额 56487.96 万元, 同比上升 15.32%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	610,113,419.99	510,492,182.59	19.51
营业成本	411,502,100.93	363,752,812.79	13.13
销售费用	68,696,224.13	47,239,382.89	45.42
管理费用	77,999,444.02	73,113,620.27	6.68
财务费用	1,644,753.66	2,062,240.62	-20.24
经营活动产生的现金流量净额	43,219,458.02	31,176,895.72	38.63
投资活动产生的现金流量净额	-7,252,946.10	-5,811,816.30	-24.80
筹资活动产生的现金流量净额	-65,417,985.61	-22,620,746.12	-189.19
研发支出	28,396,967.65	23,786,885.25	19.38

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件行业	603,258,797.67	408,018,870.06	32.36	19.44	13.12	增加 3.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
离合器产品	386,213,403.09	267,324,401.39	30.78	3.29	-2.16	增加 3.86 个百分点
驾驶室液 压翻转机 构	217,045,394.58	140,694,468.67	35.18	65.49	60.87	增加 1.86 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北	307,036,150.27	185,249,610.75	39.67	11.05	2.51	增加 5.03 个百分点
华北	64,634,406.83	45,172,568.48	30.11	-2.41	-7.33	增加 3.72 个百分点
华东	125,274,007.31	93,987,258.48	24.97	108.83	109.15	减少 0.12 个百分点
华南	26,217,082.13	23,596,613.88	10.00	-29.67	-27.42	减少 2.80 个百分点
华中	25,234,904.79	16,027,897.18	36.49	49.03	20.67	增加 14.92 个百分点
西北	3,831,024.30	2,111,561.90	44.88	102.79	24.73	增加 34.49 个百分点
西南	32,711,944.04	25,132,600.98	23.17	4.95	-4.53	增加 7.63 个百分点
出口收入	18,319,278.01	16,740,758.42	8.62	21.31	34.04	减少 8.68 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□适用 √不适用

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车零部件行业	原材料	367,897,407.51	78.81	285,452,046.60	76.93	28.88	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
离合器产品	原材料	212,230,579.61	73.68	204,341,175.59	74.78	3.86	
驾驶室液压翻转机构	原材料	155,666,827.90	87.07	81,110,871.01	82.94	91.92	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 39,378 万元，占年度销售总额 64.54%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 30,202 万元，占年度销售总额 49.50 %。

前五名供应商采购额 8,413 万元，占年度采购总额 22.09%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 1,628 万元，占年度采购总额 4.28%。

#### 2. 费用

适用 不适用

本报告期公司管理费用、财务费用的变动幅度均未超过 30%，销售费用同比增加 45.42%，主要原因是公司本期销售收入增加，运费、仓储费及按比例计提的销售服务费增加；所得税费用本期较上期增长 201.39%，主要原因是公司本期利润同比增加。

#### 3. 研发投入

##### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	28,396,967.65
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	28,396,967.65
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.65
公司研发人员的数量	105
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.93

情况说明

√适用 □不适用

公司研发投入主要用于两方面，一是跟进现有主机厂，与主机厂同步研发新产品，以保证现有客户的市场份额。另一方面是用于潜在客户需求以及储备技术的研发支出。

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

本报告期经营活动产生的现金净流量 4321.95 万元，上年同期为 3117.69 万元，较上年同期增加 1204.26 万元，主要原因为公司支付货款主要以银行承兑汇票为主，本期期末到期的应付票据减少。

本报告期投资活动产生的现金净流量-725.29 万元，上年同期为-581.18 万元，较上年同期减少 144.11 万元，主要为公司购建固定资产及无形资产支付的现金增加。

本报告期筹资活动产生的现金净流量-6541.80 万元，上年同期为-2262.07 万元，较上年同期减少 4279.73 万元，主要为公司本期偿还贷款。

#### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	125,173,424.25	13.14	144,056,227.98	17.23	-13.11	
应收账款	247,162,352.79	25.95	190,863,004.53	22.83	29.50	
预付账款	5,728,981.69	0.60	21,437,261.27	2.56	-73.28	预付工程款减少
存货	117,277,495.89	12.31	84,770,886.61	10.14	38.35	库存商品备储增加
固定资产	230,943,509.77	24.25	184,633,651.81	22.08	25.08	
短期借款	0.00	0.00	60,000,000.00	7.18	-100.00	偿还贷款
应付账款	229,961,265.78	24.15	140,042,041.49	16.75	64.21	采购量增加
长期应付款	42,073,966.67	4.42	0.00	0.00	-	融资租入固定资产

##### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

##### 3. 其他说明

□适用 √不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 不适用

公司所处行业为汽车零部件行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31号），公司所处行业为“汽车制造业”

公司主要生产离合器和驾驶室液压翻转机构。商用车和乘用车为公司的主要市场。

**汽车制造行业经营性信息分析****1. 产能状况**

√适用 □不适用

**现有产能**

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率(%)
离合器总成(万套)	326	100.77	30.91
驾驶室液压翻转机构(万套)	35	30	85.71

**在建产能**

□适用 √不适用

**产能计算标准**

□适用 √不适用

**2. 整车产销量**

□适用 √不适用

**3. 零部件产销量**

√适用 □不适用

**按零部件类别**

√适用 □不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
离合器总成(万套)	107.82	128.40	-16.03	104.80	79.00	32.66
驾驶室液压翻转机构(万套)	18.40	12.10	52.06%	20.42	11.90	71.59%

**按市场类别**

√适用 □不适用

零部件类别	整车配套市场销量			售后服务市场销量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
离合器总成(万套)	84.73	107.55	-21.22	23.09	20.85	10.74
驾驶室液压翻转机构(万套)	18.4	12.1	52.06	0	0	0

**4. 新能源汽车业务**

□适用 √不适用

**5. 其他说明**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本报告期末，公司股权投资总额 100 万元，与上年同期未发生变动。被投资单位：吉林汽车零部件研发中心有限公司，注册资本：1000 万元，本公司投资总额占该公司注册资本额的 10%。主要业务为汽车零部件产品和非标设备的研发、设计、试验检测、生产、制造和销售、技术服务等。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	年末总资产	年末净资产	2015年度净利润	2016年度主营业务收入	2016年度净利润	净利润增减比
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	制造业	汽车驾驶室液压翻转机构	126.5 万美元	29,430.00	11,892.00	1,133.00	21,705.00	2,300.00	103.00%
沈阳一东四环离合器有限责任公司	制造业	离合器	1911	6,922.00	2,707.00	379.00	6,051.00	276.00	-27.81%

子公司一东汽车零部件本期净利润同比上升 103.00%，主要原因本年重卡行业整体增长，市场需求量增加。

子公司沈阳一东四环本期净利润同比下降 27.18%，主要原因受主要的配套厂家产销量影响，主营业务收入较去年同期降低，导致利润下降。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

离合器是汽车传动系统五大总成之一，是安装在发动机与变速器之间用来分离或接合前后两者之间的动力联系。伴随着近十年汽车行业的快速发展，国内汽车离合器行业也在快速发展。传统的离合器企业，特别是自主品牌离合器企业之间的同质化竞争日趋激烈。当前，在国际市场和国内市场，干摩擦膜片弹簧汽车离合器仍然是汽车传动系的主流。液压举升机构是车身部分的零件之一，液压举升机在汽车维修养护中发挥着至关重要的作用，自动或手动通过电机控制液压缸实现驾驶室翻转。



### （一）行业竞争格局

1、公司离合器业务的主要竞争对手为上海萨克斯动力总成部件系统有限公司、桂林福达股份有限公司和湖北三环离合器股份有限公司。

2、液压举升机构的主要竞争对手为实用动力（中国）工业有限公司、荆州久阳汽车零部件制造有限公司和陕西燎原液压股份有限公司。

### （二）行业发展趋势

1、伴随着近十年汽车行业的快速发展，国内离合器行业也经历了连续多年的快速发展，传统离合器生产企业，特别是自主品牌离合器之间的同质化竞争日趋激烈。当前，我国离合器行业处于技术深度变革时期。离合器在国外已经发展到了更高水平的双质量飞轮离合器以及电控膜片离合器，而我国目前较先进的仍主要为普通膜片弹簧离合器。其中，我国轿车、轻型车配套的离合器多以推式膜片弹簧离合器居多，重型卡车多以拉式膜片弹簧或分离杆式离合器盖总成为主，从动盘总成也由原来的一级减振逐步过渡到二级、三级减振以及带预减振结构从动盘。拉式膜片弹簧具有分离轻便等优点，在未来的中重型商用车领域将逐渐成为主导产品。

2、液压举升机构经过 10 余年发展历史，已进入发展稳定期，欧洲及北美各国双油管举升缸结构已成为商用车驾驶室翻转机构的主流产品，在国内也将出现双油管液压举升缸取代单油管差动缸趋势，而电控式举升缸是目前国际汽车零部件巨头企业追逐的新技术。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

面对当前汽车产业发展形势及离合器行业竞争格局，公司将继续深化改革、推动创新，实现质量效益可持续发展。公司确立了“技术创新、结构调整、精益管理、人才建设”四条工作主线，以产品质量提升、打造精益企业、增强核心竞争力为基本点，全面推动企业转型升级和可持续发展。积极寻求技术引进和合资合作，实现技术创新和产品升级。

一、从商用车配套为主向商用车和乘用车并举转型，轿车离合器形成百万套配套规模。

一方面，公司将把握汽车零部件系统研发和模块化供货的趋势，实现系统化分析，谋求模块化供货，实现产品从低端到高端系列发展。

另一方面，公司将加快速度以轿车离合器技术标准开展传统离合器研发，并着力开发轿车离合器产品。对湿式离合器、湿式双离合、径向阻尼离合器做好前沿技术储备。

二、扩大液压举升机构的国内市场占有率，实现国内前十大卡车生产企业的全面覆盖。掌握双油管液压缸、液压尾板、手电一体泵技术，实现产品的升级换代，积极开展汽车液压尾板研究，实现产品多元化。液压举升机构双油管液压缸、液压升降尾板、手电一体泵实现产业化。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

2016 年度目标计划实现主营收入 60,000 万元，利润总额 3,000 万元。而实际完成主营收入 60,326 万元，利润总额 3,044 万元。公司较好的完成了计划目标。

结合 2017 年的市场环境和行业发展趋势，公司 2017 年主要预算情况为：主营收入预算 65,000 万元，较上年实际（60,326 万元）增加 4674 万元，增长 7.75%，利润总额预算 3,500 万元，较上年实际（3,044 万元）增加 456 万元，增长 14.98%。

为完成上述计划，公司拟采取以下主要措施：

1、进一步扩大国内特别是国际市场占有率，抢市场、争份额，充分发挥在重卡、轻卡等领域的产品技术优势。结合市场需求和发展对公司市场结构和产品进行调整。加强创新体系建设，紧跟科技发展趋势，加快转型升级，在战略机遇期实现跨越式发展；

2、精益管理持续深化，在开展全价值链体系化管理方面要取得质的飞越。着重加强精益营销、精益研发、精益采购等管理短板，梳理管理流程、减少管理漏洞、降低管理成本。公司要以“提质量、控两金、降成本、激存量、增效益”为目标，继续深入开展精益管理，在生产经营每个环节着重选择制约发展的关键症结问题，建立精益改善课题，精准集中发力、补足短板，保证企业的良性可持续发展，不断提升企业在市场中的竞争力。

3、坚持以技术升级促发展，优化研发人员队伍，强化质量严管和精益提升，拓展精品工程和 ERP 应用，突出工艺提升和自动化改造，努力推动离合器平台化和技术升级。

4、提升对关键技术人才的引进和培养，如汽车传动技术、液压气动技术、电控技术、热处理工艺技术人员等，使人员结构进一步优化，技术队伍不断扩大，构建了一支具有竞争力的核心人才队伍。打造具备国际水平的高科技研发团队，为企业转型升级提供人力基础。

5、落实国家“一带一路”发展战略，大力提升在俄罗斯市场的占有率。此外，对南美洲、北美洲、欧洲等国际市场进行开拓，寻求技术引进和合资合作，实现深度开发；

6、深化质量提升管理，不仅从产品设计平台化、工艺优化着手，还要对设备进行更新改造、加强供应商体系建设，对产品质量进行优化，降低内部质量损失和外部索赔。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

公司及子公司均为汽车零部件生产企业，公司的生产经营状况与汽车行业的环境息息相关。

##### 1、宏观经济风险

公司所处行业受国家宏观经济政策，特别是行业或产业结构调整的影响。未来国家宏观经济政策调整以及对于新能源汽车的需求日益提高，将给公司市场环境带来变化，并给公司经营带来风险。

应对措施：加强对宏观经济形势的分析，提高分析研究的有效性和及时性；通过调整业务模式和产品结构来应对不同的宏观经济形势，降低宏观经济特别是产业结构调整对公司业务发展的影响。

##### 2、产品结构风险

公司对于销量增长快、销量大、附加值高的轿车离合器市场产品序列有待增加，产品结构需改善。

应对措施：充分发挥重卡、轻卡等领域产品技术优势，进一步拓展重卡市场；加大对轿车产品市场开发，积极进行市场结构和产品结构调整。

##### 3、汇率风险

随着公司出口业务的逐渐增加，国外客户逐渐增多，存在对国外相关政策不熟悉所产生的贸易风险；另外，受全球经济波动影响，人民币对美元、欧元等世界主要货币汇率波动较大，加大了公司国际贸易中的汇率风险。

应对措施：密切关注国内外金融市场的变化，采取灵活的避险工具，通过采用锁定汇率、改变贸易结算方式等降低汇率风险。加强公司相关人员的风险防范意识，转变经营理念，主动应对各种汇率风险

##### 4、人才风险

汽车技术服务行业特别是技术研发是技术密集型产业，缺乏高素质人才将难以实现关键核心技术的突破，获得竞争优势。

应对措施：面向全球招聘引进技术领军人才的同时注重和加快内部人才培养。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》规定，公司着眼于长远的和可持续的发展，并充分重视对投资者的合理回报，在综合考虑公司盈利规模、经营发展规划、股东回报、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

在符合了利润分配条件下，公司原则上每年度进行一次分配，利润分配可以采取现金分红或股票方式。

如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）时，公司优先采取现金分红的利润分配方式。若公司业绩增长快速，董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以提出并实施股票股利分红。上述“重大投资计划或重大现金支出”是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的投资预算达到或超过公司最近一期经审计净资产的20%，且超过5000万元人民币。

公司当年实现的可供分配利润为正时应进行现金分红。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，即每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。按此原则计算出的分配额度低于0.05元/股时，可将收益留存至以后年度进行分配，但应保证在连续有盈利的年度每三年至少进行一次现金红利分配。

公司的年度利润分配预案由公司财务证券部测算数据，先后经公司管理层、董事会根据公司章程、盈利情况、资金需求等提出、拟定利润分配预案，经独立董事对利润分配预案发表独立意见、董事会审议通过后提交股东大会审议批准。审议利润分配方案时，公司应为股东提供网络投票方式。

公司当年盈利、且不属于可不分红的情形，董事会未提出以现金方式进行利润分配预案的，应说明原因，未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见，董事会审议通过后交股东大会审议批准，并在指定媒体披露。

当公司利润分配政策与公司发展不适应或与国家新出台的政策法规冲突时，董事会应修订分配政策，经独立董事审议同意，董事会审议通过后，提交股东大会以特别决议审议通过，相应的股东大会应为股东提供网络投票方式。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016年		0.00		0.00	12,160,431.25	0.00
2015年		0.00		0.00	1,117,748.89	0.00
2014年		0.816		11,554,046.69	38,513,488.97	30.00

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>(一) 公司所处行业情况及经营情况</p> <p>公司所处行业为汽车零部件行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。主要生产离合器和驾驶室液压翻转机构。商用车（重卡和轻卡）和乘用车（交叉型乘用车）为公司的主要市场。</p> <p>1、公司实际增长水平低于行业水平，有待于进一步转型升级。</p> <p>根据汽车工业协会的统计，2016年商用车产、销量分别为369.81万</p>	<p>国家“十三五”规划纲要明确提出要实施制造强国战略，其中两个重要的内容就是推动传统产业改造升级和支持战略新兴产业发展。</p> <p>作为传统机械行业，在转型</p>

辆和365.13万辆，同比上年分别增长8.01%和5.08%；重型货车产销74.14万辆和73.29万辆，同比增长38.29%和33.08%；中型货车产销23.14万辆和22.91万辆，同比增长13.43%和14.29%；轻型货车产销155.02万辆和153.98万辆，同比下降0.23%和1.20%；微型货车产销62.82万辆和60.61万辆，同比增长16.51%和10.96%。乘用车产销2442.07万辆和2437.69万辆，同比增长15.50%和14.93%，交叉型乘用车产销66.59万辆和68.35万辆，同比下降38.32%和37.81%。

虽然商用车在全年来看增势明显，但其实增长仅在第四季度，且为政策性增长，国家9月份修订的GB1589国家标准关于限载的规定以及其他一些产业政策促进了卡车行业的发展，但是这种政策的红利能否持续行业内部评价不一，各大主机厂多数给予中性评价，即未来行业发展趋势存在较大的不确定性。

就公司实际经营情况来看，公司2016年实现营业收入61011万元，较上年同期51049万元增加9962万元，增长19.51%。其中：主营业务收入60326万元，较上年同期50506万元增加9820万元，增长19.44%。增长的主要原因为液压翻转机构产品及以重卡为主的 $\phi$ 395- $\phi$ 430系列离合器收入同比增长较大。但是由于公司大马力产品开发进度缓慢，且受合资竞争对手挤压，公司在本轮增长中并未完全受益，增长水平远低于重卡行业增长水平。且由于公司在轻型车和交叉型乘用车领域相较于行业水平并未逆势发挥，所以公司的总体收入增长并非说明公司转型升级成功。

2、原材料价格上涨，汽车零部件行业盈利空间受到挤压。

公司的材料供应商在2016年末即大部分提出涨价要求。2017年第一季度已经过去，受市场情况影响，材料价格直线上升：钢材价格实行实时价格，已经平均增长15%以上；压盘、冲压件等价格敏感材料成本已经平均增长10%以上。根据公司的2016年销量测算，公司2017年成本至少增加1700万元，并相应影响资金支出。

3、两金占用增加，偿还贷款，现金流承压。

公司2016年末应收账款净额为247,162,352.79元，较上年同期增长29.5%，存货净额117,277,495.89元，较上年同期增长38.35%。同时，在2016年公司为了进一步节约成本，分期全部偿付了6000万元贷款，造成资金余额明显减少。

(二) 公司未来资金需求分析

公司2016年营业收入、当年归属于母公司的净利润及现金及现金等价物净增加额均增加。但因2016年公司偿还贷款6000万元，截止2016年末，公司现金及现金等价物余额为6,856万元，较上年同期大幅减少。且2017年原材料价格上涨，预计全年增加现金支出1700万元。

根据公司发展战略，公司将继续加大在商用车大马力离合器方面的

升级的阵痛阶段，公司仍将进一步攻坚克难，对外积极寻求合资合作，引进技术、引进人才、引进资源，实现技术创新、市场开拓和产品升级。对内要加强管理，加强实验能力和质量保障能力。即公司拟将2016年末未分配利润主要用于公司项目投资、市场开发投入以及进行市场结构和产品结构调整等。主要表现为：

1、在商用车离合器方面，行业内预期2017年重卡低端产品销量将进一步下降，中高端产品将快速上升。重卡460以上的大马力、大传扭、小速比、高舒适性、低噪音离合器产品将成为发展方向，因此重卡大马力离合器是公司的发展重点。目前500以上大马力重卡近期需求大幅增加，但由于其结构和传统结构不一致，需要全新投入焊接、装配、试验等手段以及开发费用。

2、在乘用车离合器方面，随着客户对乘用车舒适性的要求越来越高，AT、CVT、DCT、AMT车型的市场份额越来越高。离合器要求结构紧凑、舒适性提高，传统乘用车离合器向双质量飞轮加自调整离合器或普通离合器发展成为发展趋势。按照公司规划，将乘用车定义为公司的重要发展方向，同时，促进模块化供货。公司目前已取得多家主机厂的项目开发权，现需要投入研究开发费、模具费，以及相应的检测试验设备。

另外，公司仍将加大在研发实验设备、质量检测设备及部分

投入，乘用车方面将加强飞轮和离合器产品的集成供货，并将进一步投入实验、检测设备用于研发和质量保障。	技改措施设备上的投入支出。
---	---------------

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	吉林东光集团有限公司	发起人股东承诺，在其作为本公司股东期间，发起人及其控股单位将不会从事与本公司相竞争的业务。	1998年4月9日 期限：长期	否	是	无	无
	解决同业竞争	中国第一汽车集团公司	发起人股东承诺，在其作为本公司股东期间，发起人及其控股单位将不会从事与本公司相竞争的业务。	1998年4月9日 期限：长期	否	是	无	无
	其他	吉林东光集团有限公司	发起人股东承诺，在上市公司中担任经理及其他高级管理人员将不在发起人单位担任高级管理人员职务。	1998年4月9日 期限：长期	否	是	无	无
	其他	中国第一汽车集团公司	发起人股东承诺，在上市公司中担任经理及其他高级管理人员将不在发起人单位担任高级管理人员职务。	1998年4月9日 期限：长期	否	是	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	其他	吉林东光集团有限公司	积极承担社会责任，自2015年7月10日通知下发之日起六个月内不减持本公司股份；通过合法合规的形式按照有关规定择机增持本公司股份，在增持完成后六个月内及法律法规规定的期限内，不减持本公司股份。	2015年7月10日 期限：长期	否	是	无	无

### (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	20
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	10

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十四、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、 委托理财情况**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况**

适用 不适用

**3、 其他投资理财及衍生品投资情况**

适用 不适用



**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用

公司重视履行社会责任，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了较为完善的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东特别是中小股东的利益。公司积极完善质量控制体系，保障产品质量，并提供完善的售后服务，切实保障客户的权益。

公司诚信经营，与供应商互惠共赢，信守商业规则，遵合同守信用，不侵害债权人利益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，认真保障企业员工的各项权益，履行企业的责任。

公司重视环境保护及清洁生产，不断加大安全环保投入，认真按照国家环保管理部门的各项规定进行安全环保自查并持续改进，使公司的环境保护管理水平和效果不断提升。

**(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**适用 不适用**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**适用 不适用**(三) 报告期转债变动情况**适用 不适用**报告期转债累计转股情况**适用 不适用**(四) 转股价格历次调整情况**适用 不适用**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**适用 不适用**(六) 转债其他情况说明**适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,373
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	36344

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
吉林东光集团有限 公司	0	45,378,919	32.07	0	无	0	国有法人
中国第一汽车集团 公司	0	33,277,531	23.51	0	无	0	国有法人

中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选混合型证券投资基金	0	829,500	0.59	0	无		未知
诸婉	0	720,000	0.51	0	无	0	境内自然人
蒋万青	0	709,669	0.50	0	无	0	境内自然人
傅晓庆	0	702,500	0.50	0	无	0	未知
华润深国投信托有限公司—鼎益丰天河3号集合资金信托计划	0	632,855	0.45	0	无	0	未知
许国栋		627,000	0.44	0	无	0	境内自然人
郑建刚	251,510	625,009	0.44	0	无	0	境外自然人
金莉莉	0	623,580	0.44	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
吉林东光集团有限公司	45,378,919		人民币普通股	45,378,919			
中国第一汽车集团公司	33,277,531		人民币普通股	33,277,531			
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选混合型证券投资基金	829,500		人民币普通股	829,500			
诸婉	720,000		人民币普通股	720,000			
蒋万青	709,669		人民币普通股	709,669			
傅晓庆	702,500		人民币普通股	702,500			
华润深国投信托有限公司—鼎益丰天河3号集合资金信托计划	632,855		人民币普通股	632,855			
许国栋	627,000		人民币普通股	627,000			
郑建刚	625,009		人民币普通股	625,009			
金莉莉	623,580		人民币普通股	623,580			
上述股东关联关系或一致行动的说明	吉林东光集团有限公司和中国第一汽车集团公司不存在关联关系或一致行动，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	吉林东光集团有限公司
单位负责人或法定代表人	于中赤
成立日期	1956年4月8日
主要经营业务	武器装备科研生产、汽车零部件（除发动机）、光学仪器、铸件、锻件、机械加工制造、经营本企业自产产品及相关技

	术的出口业务，本企业生产、科研所需原辅材料、设备及技术的进口业务等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

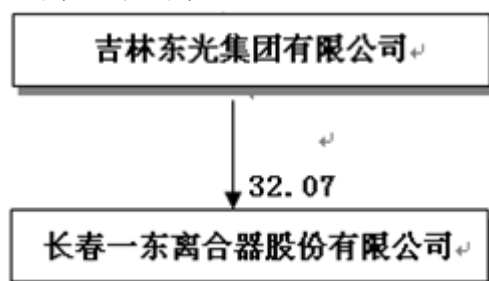
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	中国兵器工业集团公司
单位负责人或法定代表人	尹家绪
成立日期	1999年6月29日
主要经营业务	国有资产投资及经营管理等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内中国兵器工业集团公司通过其下属全资子公司实际控制了11家境内上市公司和1家香港上市公司，具体如下：北方创业、华锦股份、北方导航、凌云股份、晋西车轴、光电股份、江南红箭、北化股份、北方股份、北方国际、长春一东、安捷利。
其他情况说明	无

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

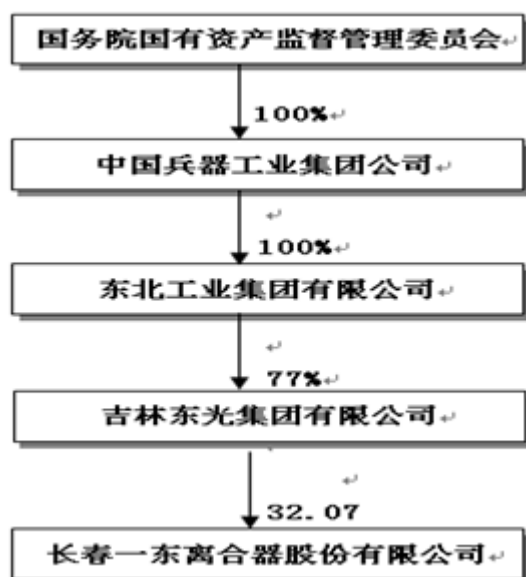
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中国第一汽车集团公司	徐平	1953年7月15日	912201011239989159	595,247	汽车及汽车配件，小轿车及小轿车配件，旅游车及旅游车配件，汽车修理，动能输出，机械加工，建筑一级；汽车技术研发；实验检验，检测检定，媒体广告，劳务服务。

## 六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李艰	董事长	男	56	2014年12月24日	2017年12月24日	0	0	0	无	0	是
于中赤	副董事长	男	58	2014年12月24日	2017年12月24日	0	0	0	无	0	是
姜涛	董事	男	47	2014年12月24日	2017年12月24日	0	0	0	无	23.62	是
孟庆洪	董事、总经理	男	50	2016年2月25日	2017年12月24日	0	0	0	无	16.60	否
詹钢生	原董事	男	58	2014年12月24日	2016年2月25日	0	0	0	无	0	是
张国军	董事	男	50	2014年12月24日	2017年12月24日	0	0	0	无	0	是
白光申	董事、副总经理	男	53	2014年12月24日	2017年12月24日	0	0	0	无	32.36	否
管欣	独立董事	男	55	2014年12月24日	2017年12月24日	0	0	0	无	6	否
杜婕	独立董事	女	61	2014年12月24日	2017年12月24日	0	0	0	无	6	否
孙立荣	独立董事	女	60	2014年12月24日	2017年12月24日	0	0	0	无	6	否
张文涛	监事会主席	男	57	2014年12月24日	2017年12月24日	0	0	0	无	0	是
杨延晨	离任监事	男	60	2014年12月24日	2016年10月28日	0	0	0	无	0	是
姚景超	监事	男	59	2016年10月28日	2017年12月24日	0	0	0	无	0	是
阴生利	职工监事	男	50	2014年12月24日	2017年12月24日	0	0	0	无	32.15	否
李东毅	副总经理	男	53	2014年12月24日	2017年12月24日	0	0	0	无	32.17	否
郭杰	副总经理	男	51	2014年12月24日	2017年12月24日	0	0	0	无	32.17	否
李文涛	副总经理	男	43	2014年12月24日	2017年12月24日	0	0	0	无	29.82	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	216.89	/

姓名	主要工作经历
李艰	历任第一汽车制造厂车身装备厂副总会计师，中国第一汽车集团公司计划财务部成本控制处处长、资产管理处处长、预算控制处处长，中国第一汽车集团公司计划财务部副部长、财务控制部副部长，一汽大众汽车有限公司财务管理部部长。现任中国第一汽车集团公司经营控制部部长、长春一东离合器股份有限公司董事长。
于中赤	历任国营第 624 厂大型压力容器分厂厂长兼党支部书记，国营第 624 厂副厂长，吉林东光集团有限公司总经理、董事、董事长、党委书记，东北工业集团有限公司董事长、党委书记。现任中国兵器工业集团公司董事、东北工业集团有限公司董事长、党委书记，吉林东光集团有限公司董事长，长春一东离合器股份有限公司副董事长。
姜涛	历任吉林汽车制动器厂办公室主任、冲塑分厂副厂长、生产处处长、副厂长、厂长兼党委书记，吉林东光集团有限公司副总经理兼吉林汽车制动器厂厂长、党委书记，东北工业集团有限公司副总经理兼吉林东光奥威汽车制动系统有限公司董事长，长春一东离合器股份有限公司董事、总经理。现任东北工业集团有限公司董事、总经理、吉林东光集团有限公司董事、总经理，吉林东光奥威汽车制动系统有限公司董事长、吉林北方捷凯传动轴有限公司执行董事、长春一东离合器股份有限公司董事。
孟庆洪	历任东光实业总公司技术开发部经理，东光精密机械厂成品装配分厂副厂长，吉林东光精密机械厂厂长助理、厂长、厂长兼党委书记，吉林东光集团有限公司副总经理、长春一东离合器股份有限公司党委书记，东北工业集团有限公司副总经理、长春一东离合器股份有限公司党委书记，现任东北工业集团有限公司董事，长春一东离合器股份有限公司党委书记、总经理、董事。
詹钢生	历任中国兵器工业集团公司 342 厂副厂长（总工程师）兼发动机厂厂长，江苏连云港北方变速器公司总经理，比亚迪汽车公司副总经理兼发动机公司经理，中国兵器工业集团公司 342 厂总经理。东北工业集团有限公司董事、总经理、党委副书记、东光集团有限公司董事、长春一东离合器股份有限公司董事。
张国军	历任中国兵器工业集团公司 5124 厂副总经济师兼计划处处长，5124 厂总会计师，河南北方星光机电有限责任公司总会计师、董事，5124 厂总会计师、董事，中国兵器工业集团公司第二事业部财会审计处处长（交流），吉林东光集团有限公司董事、总会计师。现任东北工业集团有限公司副总经理、吉林东光集团有限公司董事，长春一东离合器股份有限公司董事。
白光申	历任中国第一汽车集团汽车研究所试验研究部副部长，一汽富奥汽车零部件有限公司产品开发部部长，TRW 动力转向有限公司副总经理，长春曼胡默尔富维滤清器有限公司副总经理。现任长春一东离合器股份有限公司董事、副总经理。
管欣	现任吉林大学汽车研究院院长，兼任中国汽车工程学会副理事长，中国汽车人才研究会副理事长，吉林省汽车零部件研发中心有限公司董事长。首届 GM 中国科技成就奖杰出成就奖获得者，国家教育部首批“长江学者奖励计划”特聘教授，中组部直管高级专家，吉林省资深高级专家，吉林省政协常委，吉林省科协常委。
杜婕	1974 年至今先后在电力部第一工程局一处任主管会计，吉林省商业专科学校任教，吉林大学会计系任教师兼副主任，吉林大学经济管理学系任教师兼主任。现在吉林大学经济系任教，任全国政协委员。
孙立荣	1986 年起在吉林工业大学、吉林大学从事会计专业教育。中国会计学会高等工科院校教学委员会副会长，国家科技部中小企业科技创新基金评审财务专家，吉林省中小企业科技创新基金评审财务专家，吉林省风险投资企业评审财务专家。
张文涛	历任吉林汽车制动器厂科研所副所长、总工程师，吉林东光集团有限公司副总经理。现任东北工业集团有限公司监事会主席、纪委书记，吉林东光集团有限公司监事会主席，长春一东离合器股份有限公司监事会主席。



杨延晨	历任一汽贸易公司科长；一汽贸易公司财务部副部长；一汽贸易总公司财务部部长。现任中国第一汽车集团公司监事会办公室特派监事。
阴生利	历任国营第 228 厂一分厂热表车间热处理技术员、办公室秘书、主任，副总工程师兼办公室主任、副总工程师兼人力资源部部长，长春一东离合器股份有限公司副总工程师兼综合管理部部长、总经理助理兼综合管理部部长，总经理助理、工会负责人，副总经理、工会主席。现任长春一东离合器股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工监事。
郭杰	曾任吉林汽车制动器厂机加分厂技术科长、副厂长、厂长，吉林汽车制动器厂厂长助理、副厂长，吉林东光集团有限公司专项工作办公室主任，长春一东离合器股份有限公司总经理助理。现任长春一东离合器股份有限公司副总经理。
李东毅	曾任一汽铸造有限公司铸造二厂计划财务部部长，一汽铸造有限公司副总经济师兼合资办主任、大连铸造公司副总经理，一汽铸造有限公司副总经济师、财务控制部部长、综合管理部部长，长春一汽联合压铸有限公司董事，江苏一汽铸造股份有限公司监事、监事会主席。现任长春一东离合器股份有限公司副总经理、总会计师、董事会秘书。
李文涛	曾任长春宏光一奥托立夫汽车安全装备有限公司生产部副部长，吉林东光集团有限公司市场与运营部副部长，吉林东光瑞宝车灯有限责任公司采购部部长、商务部部长，吉林东光集团有限公司精益管理部副主任，吉林东光奥威汽车制动系统有限公司生产计划部部长。现任长春一东离合器股份有限公司副总经理。
姚景超	历任中国第一汽车集团公司发动机厂厂长、一汽解放汽车有限公司大连柴油机分公司总经理、道依茨一汽大柴常务副总经理兼党委书记、四川一汽丰田汽车有限公司长春丰越公司副总经理、常务副总经理和总经理等职务。现任中国第一汽车集团公司监事会办公室特派监事。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

詹钢生先生因工作原因辞去公司董事职务，姜涛先生因工作原因辞去公司总经理职务，具体内容详见在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的公告（公告编号：2016-002、2016-004）

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李根	中国第一汽车集团公司	中国第一汽车集团公司经营控制部部长	2011 年 12 月	
于中赤	吉林东光集团有限公司	中国兵器工业集团公司董事、东北工业集团有限公司董事长、党委书记，吉林东光集团有限公司董事长、党委书记。	2011 年 10 月	
姜涛	吉林东光集团有限公司	东北工业集团有限公司董事、总经理、吉林东光集团有限公司	2016 年 1 月	

		董事、总经理。		
张国军	吉林东光集团有限公司	东北工业集团有限公司副总经理，吉林东光集团有限公司董事。	2011 年 8 月	
张文涛	吉林东光集团有限公司	东北工业集团有限公司监事会主席、纪委书记，吉林东光集团有限公司监事会主席、纪委书记。	2011 年 6 月	
姚景超	中国第一汽车集团公司	中国第一汽车集团公司子公司特派监事	2012 年 1 月	
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
管欣	吉林大学	吉林大学汽车仿真与控制国家重点实验室主任、教授、博士生导	2004 年 12 月	
杜婕	吉林大学	吉林大学管理学院会计专业教授	1995 年 7 月	
孙立荣	吉林大学	吉林大学管理学院会计专业教授	2006 年 6 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会审阅公司高级管理人员绩效考核方案，并检查是否能够按照即定方案如实考核、如实计算应得报酬，是否切实与绩效挂钩，是否符合考核方案的规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司 2016 年度主要财务指标和经营目标完成情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2016 年度高级管理人员薪酬的基础薪金已支付，绩效部分未在 2016 年度兑现，将于 2017 年上半年兑现。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本报告期全体董事、监事、高级管理人员从公司获取的报酬总额为 216.89 万元。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨延晨	监事	离任	退休
姚景超	监事	聘任	原监事退休
姜涛	总经理	离任	工作变动
孟庆洪	董事、总经理	聘任	工作变动
詹钢生	董事	离任	工作变动

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	665
主要子公司在职员工的数量	296
在职员工的数量合计	961
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	994
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	585
销售人员	32
技术人员	218
财务人员	24
行政人员	75
其他	27
合计	961
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	12
大学本科	225
专科及高职	544
其他	180
合计	961

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制定科学薪酬体系，采取以岗定薪，同工同酬的原则，依据各类人员不同的工作内容、工作性质和特点，设计与其相适应的不同的分配模式、取酬要素和工资结构，充分发挥薪酬的激励作用。公司根据国家规定为员工缴纳社保、医保和住房公积金。

### (三) 培训计划

适用 不适用

根据公司生产经营和管理的需要，为实现公司人力资源的可持续发展，提高员工的专业技术和职业技能等综合素质，进一步提高产品质量、管理水平和工作效率，结合实际，公司每年制定详细的年度培训计划，包括新员工培训、技术培训、质量培训、管理培训等内部培训，以及引进外部专家或派出专业人员外出学习的多种外部培训，充分利用公司内、外部资源，不断提升员工技能与素质。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	267353 小时
劳务外包支付的报酬总额	455 万

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

(一) 公司按照上市公司治理准则规范公司治理活动。

(1) 关于股东与股东大会:公司按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会会议事规则》的要求,规范股东大会的召集、召开和议事程序,建立了确保全体股东都能充分行使合法权利的公司治理结构,保证公司股东享有平等的权利,保证公司关联交易的公平合理。

(2) 关于控股股东与上市公司:公司控股股东没有出现超越公司股东大会权限,直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。控股股东与公司不存在同业竞争。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面严格做到“五分开”,不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。公司关联交易公平合理,关联交易的定价依据、协议订立及履行情况均及时充分予以披露。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

(3) 关于董事和董事会:公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举程序选举董事。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会。董事会及各专门委员会人数和构成符合有关法律、法规的要求。公司董事能够依据《公司董事会议事规则》开展工作,准时出席董事会和股东大会,依法行使权利和勤勉履行义务。公司独立董事认真履行法律赋予的职责,充分发挥监督职能,切实维护了公司和股东的合法权益。

(4) 关于监事和监事会:公司监事会设监事三名,其中一名监事是由公司职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成、会议的召开召集符合有关法律法规及《公司章程》、《监事会议事规则》的要求。公司监事本着对股东负责的态度,认真履行自己的职责,对日常关联交易、公司财务状况以及董事、经理和其他高级管理人员履职情况的合法性、合规性等进行监督检查并发表意见。

(5) 关于信息披露与透明度:公司董事会指定董事会秘书负责信息披露工作,设立专门机构并配备相应人员,依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等,指定《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站为公司信息披露的报纸和网站。公司能够严格按照有关法律法规、《公司章程》及《公司信息披露事务管理制度》的规定,建立健全内幕信息知情人登记管理制度,提高公司信息披露质量,认真开展投资者关系管理活动,确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。

(二) 公司治理相关制度制定情况:2012年起公司严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引和中国证监会、上海证券交易所相关法律法规及通知的要求,梳理公司内部控制体系,制定发布了一系列与公司治理及内部控制相关的规定制度。2016年公司不断完善内部控制制度,进行了部分修订,并增加了部分重要业务的流程。

(三) 内幕信息知情人登记制度情况:报告期内,公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的有关规定,对公司定期报告编制过程中的内幕信息知情人进行登记备案,建立了内幕信息知情人档案。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异;如有重大差异,应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016年第一次临时股东大会	2016年2月25日	刊登于www.sse.com.cn《2016年第一次临时股东大会》(公告编号:2016-004)	2016年2月26日
2015年年度股东大会	2016年5月12日	刊登于www.sse.com.cn《2015年年度股东大会》(公告编号:2016-011)	2016年5月13日
2016年第二次	2016年10月28	刊登于www.sse.com.cn《2016年第二次	2016年10月29

临时股东大会	日	临时股东大会》（公告编号：2016-020）	日
--------	---	------------------------	---

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
李根	否	5	4	2	1	0	否	2
于中赤	否	5	2	2	3	0	否	3
詹钢生	否	1	1	0	0	0	否	0
孟庆洪	否	4	3	1	1	0	否	3
姜涛	否	5	5	2	0	0	否	2
张国军	否	5	5	2	0	0	否	2
白光申	否	5	4	2	1	0	否	3
管欣	是	5	4	2	1	0	否	3
杜婕	是	5	4	2	1	0	否	1
孙立荣	是	5	4	2	1	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划  
适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

明确了对高级管理人员的岗位职责和工作内容，并根据《长春一东离合器股份有限公司高级管理人员三年（2014-2016）绩效考核与薪酬激励管理办法》进行业绩考核及兑现绩效结果。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第六届董事会第六次会议审议通过了《公司 2016 年度内部控制评价报告》，全文详见 2017 年 4 月 21 日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《长春一东离合器股份有限公司内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了《内部控制评价报告》，全文于 2017 年 4 月 21 日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层  
Postal Address: 5-11/F, West Tower, China Overseas Property Plaza, Building 7, No.8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing.  
邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): (010) 88095588

传真 (Fax): (010) 88091199

### 审计报告

瑞华审字[2017]14010030号

长春一东离合器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长春一东离合器股份有限公司（以下简称“长春一东公司”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是长春一东公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见



我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长春一东离合器股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：长春一东离合器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	125,173,424.25	144,056,227.98
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	189,269,964.53	176,388,423.19
应收账款	六、3	247,162,352.79	190,863,004.53
预付款项	六、4	5,728,981.69	21,437,261.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	4,419,057.36	5,946,874.78
买入返售金融资产			
存货	六、6	117,277,495.89	84,770,886.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	2,274,609.54	1,811,190.83
流动资产合计		691,305,886.05	625,273,869.19
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			

可供出售金融资产	六、8	81,346.38	261,432.69
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、9	230,943,509.77	184,633,651.81
在建工程	六、10		389,334.40
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	11,213,599.75	11,785,077.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	1,616,200.60	1,302,563.55
递延所得税资产	六、13	14,421,428.79	12,486,430.02
其他非流动资产	六、14	2,789,276.66	
非流动资产合计		261,065,361.95	210,858,490.32
资产总计		952,371,248.00	836,132,359.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、15		60,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、16	124,012,220.84	106,852,027.70
应付账款	六、17	229,961,265.78	140,042,041.49
预收款项	六、18	1,137,720.65	1,257,909.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、19	6,545,547.77	5,702,571.05
应交税费	六、20	6,259,049.78	8,945,615.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、21	27,204,907.71	28,973,986.49
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、22	5,121,527.36	
其他流动负债	六、23	472,506.55	311,877.75
流动负债合计		400,714,746.44	352,086,029.65
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、24	42,073,966.67	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	六、25	23,650,243.80	18,801,180.24
递延收益	六、26	44,326,706.33	45,855,212.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		110,050,916.80	64,656,392.98
负债合计		510,765,663.24	416,742,422.63
<b>所有者权益</b>			
股本	六、27	141,516,450.00	141,516,450.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、28	89,117,475.01	89,117,475.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、29	7,076,318.27	5,204,309.46
盈余公积	六、30	28,992,702.66	28,745,632.35
一般风险准备			
未分配利润	六、31	109,313,380.96	97,400,020.02
归属于母公司所有者权益合计		376,016,326.90	361,983,886.84
少数股东权益		65,589,257.86	57,406,050.04
所有者权益合计		441,605,584.76	419,389,936.88
负债和所有者权益总计		952,371,248.00	836,132,359.51

法定代表人：李根 主管会计工作负责人：李东毅 会计机构负责人：王嘉琦

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：长春一东离合器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		43,516,277.54	69,631,884.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		108,343,929.27	110,859,166.50
应收账款	十二、1	145,914,278.80	124,034,738.89
预付款项		3,756,238.14	18,121,359.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	2,512,622.57	3,442,855.08
存货		53,488,560.06	46,689,506.32
划分为持有待售的资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,274,609.54	1,811,190.83
流动资产合计		359,806,515.92	374,590,701.86
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		81,346.38	261,432.69
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	15,589,675.38	15,589,675.38
投资性房地产		15,326,898.59	14,473,289.00
固定资产		196,198,857.00	155,378,394.45
在建工程			389,334.40
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,283,002.10	10,635,101.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		213,999.68	320,999.72
递延所得税资产		8,120,953.78	7,093,932.67
其他非流动资产		2,789,276.66	
非流动资产合计		248,604,009.57	204,142,159.76
资产总计		608,410,525.49	578,732,861.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款			60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		54,668,575.80	57,961,742.16
应付账款		115,389,946.98	68,350,225.22
预收款项		987,432.86	1,123,838.21
应付职工薪酬		4,007,531.86	4,333,248.22
应交税费		231,297.89	4,585,258.07
应付利息			
应付股利			
其他应付款		26,779,691.41	28,622,627.20
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		5,121,527.36	
其他流动负债		2,292,890.55	311,877.75
流动负债合计		209,478,894.71	225,288,816.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		42,073,966.67	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债		1,326,556.73	
递延收益		44,326,706.33	45,855,212.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		87,727,229.73	45,855,212.74
负债合计		297,206,124.44	271,144,029.57
<b>所有者权益：</b>			
股本		141,516,450.00	141,516,450.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		89,289,559.51	89,289,559.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		4,521,102.27	3,376,236.39
盈余公积		28,992,702.66	28,745,632.35
未分配利润		46,884,586.61	44,660,953.80
所有者权益合计		311,204,401.05	307,588,832.05
负债和所有者权益总计		608,410,525.49	578,732,861.62

法定代表人：李艰 主管会计工作负责人：李东毅 会计机构负责人：王嘉琦

### 合并利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		610,113,419.99	510,492,182.59
其中：营业收入	六、32	610,113,419.99	510,492,182.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		579,451,580.97	503,113,495.79
其中：营业成本	六、32	411,502,100.93	363,752,812.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、33	5,037,104.89	3,687,341.42
销售费用	六、34	68,696,224.13	47,239,382.89
管理费用	六、35	77,999,444.02	73,113,620.27
财务费用	六、36	1,644,753.66	2,062,240.62
资产减值损失	六、37	14,571,953.34	13,258,097.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,661,839.02	7,378,686.80
加：营业外收入	六、38	1,810,676.88	3,603,503.34
其中：非流动资产处置利得	六、38	92,672.92	252,153.27
减：营业外支出	六、39	2,029,316.76	760,860.80
其中：非流动资产处置损失	六、39	64,791.60	34,000.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,443,199.14	10,221,329.34
减：所得税费用	六、40	6,811,860.74	2,260,131.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,631,338.40	7,961,197.96
归属于母公司所有者的净利润		12,160,431.25	1,117,748.89
少数股东损益		11,470,907.15	6,843,449.07
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		23,631,338.40	7,961,197.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,160,431.25	1,117,748.89
归属于少数股东的综合收益总额		11,470,907.15	6,843,449.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十四、2	0.0859	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）	十四、2	0.0859	0.01

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：李根 主管会计工作负责人：李东毅 会计机构负责人：王嘉琦

#### 母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二、4	333,191,038.83	309,463,393.49
减:营业成本	十二、4	227,850,243.64	222,930,780.32
税金及附加		3,531,624.55	2,334,938.34
销售费用		44,175,059.90	31,515,798.41
管理费用		51,925,677.91	53,224,287.73
财务费用		1,681,628.66	2,091,518.10
资产减值损失		7,101,169.49	9,221,375.38
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十二、5	4,596,151.24	12,102,971.43
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,521,785.92	247,666.64
加:营业外收入		1,641,677.40	3,431,313.81
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		1,719,781.31	548,115.00
其中:非流动资产处置损失		42,851.03	577,016.95
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,443,682.01	3,130,865.45
减:所得税费用		-1,027,021.11	-1,811,153.15
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		2,470,703.12	4,942,018.60
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		2,470,703.12	4,942,018.60
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:李根 主管会计工作负责人:李东毅 会计机构负责人:王嘉琦

## 合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		485,521,417.74	525,234,554.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		135,249.93	
收到其他与经营活动有关的现金	六、41	988,723.89	2,347,419.64
经营活动现金流入小计		486,645,391.56	527,581,974.19
购买商品、接受劳务支付的现金		283,496,752.09	342,047,634.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		91,708,218.51	89,681,350.82
支付的各项税费		43,738,151.99	44,687,576.22
支付其他与经营活动有关的现金	六、41	24,482,810.95	19,988,516.61
经营活动现金流出小计		443,425,933.54	496,405,078.47
经营活动产生的现金流量净额		43,219,458.02	31,176,895.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		337,250.00	222,950.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		337,250.00	222,950.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,590,196.10	6,034,766.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,590,196.10	6,034,766.30



投资活动产生的现金流量净额		-7,252,946.10	-5,811,816.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			60,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,417,985.61	22,620,746.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,620,735.21	8,069,032.92
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		65,417,985.61	82,620,746.12
筹资活动产生的现金流量净额		-65,417,985.61	-22,620,746.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	六、42	863.22	728.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、42	-29,450,610.47	2,745,062.25
加：期初现金及现金等价物余额	六、42	98,009,706.72	95,264,644.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、42	68,559,096.25	98,009,706.72

法定代表人：李根 主管会计工作负责人：李东毅 会计机构负责人：王嘉琦

### 母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		277,023,548.45	309,071,854.28
收到的税费返还		135,249.93	
收到其他与经营活动有关的现金		673,524.59	2,795,647.18
经营活动现金流入小计		277,832,322.97	311,867,501.46
购买商品、接受劳务支付的现金		149,291,992.79	212,768,561.07
支付给职工以及为职工支付的现金		64,305,541.84	64,591,401.30
支付的各项税费		22,671,940.13	26,541,944.65
支付其他与经营活动有关的现金		15,049,991.28	10,917,039.45
经营活动现金流出小计		251,319,466.04	314,818,946.47
经营活动产生的现金流量净额		26,512,856.93	-2,951,445.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,596,151.24	12,102,971.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		175,000.00	220,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		4,771,151.24	12,322,971.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,383,786.50	635,025.22
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,383,786.50	635,025.22
投资活动产生的现金流量净额		3,387,364.74	11,687,946.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			60,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,687,800.00	14,370,167.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		61,687,800.00	74,370,167.32
筹资活动产生的现金流量净额		-61,687,800.00	-14,370,167.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		863.22	728.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-31,786,715.11	-5,632,937.17
加：期初现金及现金等价物余额		49,248,363.25	54,881,300.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		17,461,648.14	49,248,363.25

法定代表人：李根 主管会计工作负责人：李东毅 会计机构负责人：王嘉琦

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	141,516,450.00				89,117,475.01			5,204,309.46	28,745,632.35		97,400,020.02	57,406,050.04	419,389,936.88
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	141,516,450.00				89,117,475.01			5,204,309.46	28,745,632.35		97,400,020.02	57,406,050.04	419,389,936.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,872,008.81	247,070.31		11,913,360.94	8,183,207.82	22,215,647.88
(一) 综合收益总额											12,160,431.25	11,470,907.15	23,631,338.40
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									247,070.31		-247,070.31	-3,916,141.06	-3,916,141.06
1. 提取盈余公积									247,070.31		-247,070.31		
2. 提取一般风险准备													

2016 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配												-3,916,141.06	-3,916,141.06
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取								1,872,008.81				628,441.73	2,500,450.54
2. 本期使用								2,580,192.97				905,445.83	3,485,638.80
								708,184.16				277,004.10	985,188.26
(六)其他													
四、本期期末余额	141,516,450.00				89,117,475.01			7,076,318.27	28,992,702.66		109,313,380.96	65,589,257.86	441,605,584.76

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	141,516,450.00				89,117,475.01			3,393,604.07	28,251,430.49		108,324,215.32	59,998,394.99	430,601,569.88
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	141,516,450.00				89,117,475.01			3,393,604.07	28,251,430.49		108,324,215.32	59,998,394.99	430,601,569.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,810,705.39	494,201.86		-10,924,195.30	-2,592,344.95	-11,211,633.00

2016 年年度报告

(一) 综合收益总额										1, 117, 7 48.89	6, 843, 449 .07	7, 961, 197 .96
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								494, 201 .86		-12, 041 , 944.19	-10, 220, 8 88.93	-21, 768, 6 31.26
1. 提取盈余公积								494, 201 .86		-494, 20 1.86		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-11, 547 , 742.33	-10, 220, 8 88.93	-21, 768, 6 31.26
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								1, 810, 7 05.39			785, 094.9 1	2, 595, 800 .30
1. 本期提取								2, 878, 0 46.53			965, 493.9 0	3, 843, 540 .43
2. 本期使用								1, 067, 3 41.14			180, 398.9 9	1, 247, 740 .13
(六) 其他												
四、本期期末余额	141, 516 , 450.00				89, 117, 475.01			5, 204, 3 09.46	28, 745, 632.35	97, 400, 020.02	57, 406, 05 0.04	419, 389, 9 36.88

法定代表人：李艰 主管会计工作负责人：李东毅 会计机构负责人：王嘉琦

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	141,516,450.00				89,289,559.51			3,376,236.39	28,745,632.35	44,660,953.80	307,588,832.05
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	141,516,450.00				89,289,559.51			3,376,236.39	28,745,632.35	44,660,953.80	307,588,832.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,144,865.88	247,070.31	2,223,632.81	3,615,569.00	
(一) 综合收益总额									2,470,703.12	2,470,703.12	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								247,070.31	-247,070.31		
1. 提取盈余公积								247,070.31	-247,070.31		
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)											

2016 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								1,144,865.88			1,144,865.88
1. 本期提取								1,518,926.88			1,518,926.88
2. 本期使用								374,061.00			374,061.00
（六）其他											
四、本期期末余额	141,516,450.00				89,289,559.51			4,521,102.27	28,992,702.66	46,884,586.61	311,204,401.05

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	141,516,450.00				89,289,559.51			2,482,072.12	28,251,430.49	51,760,879.39	313,300,391.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	141,516,450.00				89,289,559.51			2,482,072.12	28,251,430.49	51,760,879.39	313,300,391.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								894,164.27	494,201.86	-7,099,925.59	-5,711,559.46
（一）综合收益总额										4,942,018.60	4,942,018.60
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

2016 年年度报告

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								494,201.86	-12,041,944.19	-11,547,742.33	
1. 提取盈余公积								494,201.86	-494,201.86		
2. 对所有者(或股东)的分配									-11,547,742.33	-11,547,742.33	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								894,164.27			894,164.27
1. 本期提取								1,746,016.68			1,746,016.68
2. 本期使用								851,852.41			851,852.41
(六) 其他											
四、本期期末余额	141,516,450.00				89,289,559.51			3,376,236.39	28,745,632.35	44,660,953.80	307,588,832.05

法定代表人：李艰 主管会计工作负责人：李东毅 会计机构负责人：王嘉琦



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

长春一东离合器股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身为一汽东光离合器厂。一汽东光离合器厂成立于 1993 年 2 月 11 日,是由中国第一汽车集团公司与吉林东光精密机械厂(现更名为吉林东光集团有限公司)共同出资组建的国有企业,注册地为吉林省长春市,主营汽车离合器的研制、生产和销售。1997 年 11 月 26 日经国家体改委体改生(1997)187 号文批准,由中国第一汽车集团公司和吉林东光集团有限公司联合发起,以其在一汽东光离合器厂中所拥有的全部生产经营性资产进行改组,采取募集方式设立的股份有限公司。1998 年 4 月 7 日经中国证监会发字(1998)51 号文件批准,向社会公开发行 A 股 2,000 万股(含公司职工股 200 万股);1998 年 4 月 16 日通过上海证券交易所证券交易系统上网公开发行社会公众股票 1,800 万股,向公司职工配售 200 万股;1998 年 5 月 20 日公司股票正式在上海证券交易所挂牌交易。股票发行上市交易后股本总额为 74,830,000 股。

2000 年 2 月 28 日,召开的公司 1999 年度股东大会通过了关于公司资本公积金转增股本的方案,以 1999 年底总股本 7,483 万股为基数,每 10 股转增 8 股,共转增 5,986.40 万股。资本公积金转增股本后股本总额为 134,694,000 股。

2000 年经中国证监会长春证券监管特派员办事处“长春证监函[2000]103 号”文初审同意,并经中国证监会“证监公司字[2001]8 号”文核准,公司以 1999 年末总股本 7,483 万股为基数,按每 10 股配 3 股的比例进行配售,共可配 2,244.9 万股,配股价 9 元。国有法人股部分可配数量为 1,644.9 万股,其中:吉林东光集团有限公司认购 50.2928 万股,中国第一汽车集团公司认购 31.9522 万股。社会公众配股 600 万股。此次配股实际配售数量 682.245 万股。配股后公司股本总额增至 141,516,450 股。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司行业和主要产品:公司所处行业为汽车零部件加工行业,主要产品为离合器相关产品。本公司经营范围:制造汽车离合器;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务;不动产租赁、研发和技术服务;(以下项目仅限分支机构经营)机械配件、汽车零件。

本公司总部注册地址:长春市高新开发区超然街 2555 号。

本公司控股股东为吉林东光集团有限公司,本公司的实际控制人为中国兵器工业集团公司。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 2 户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 20 日决议批准报出。

### 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编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

### 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:

适用 不适用

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估

值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### ②持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### ②其他金融负债

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

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (8) 权益工具

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司单项金额占期末应收账款余额 10%以上（含 10%）应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合的确认依据	单项金额不重大但按信用风险特征组合后的该组合的风险较大的应收款项是指账龄在三年以上、单项金额占期末应收账款余额 10%以下的应收账款。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。如无客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.00	0.00

其中：1 年以内分项，可添加行			
1—2 年		50.00	50.00
2—3 年		100.00	100.00
3 年以上		100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	其他不重大的应收款项是指账龄在三年以内、单项金额占期末应收账款余额 10%以下的应收账款。
坏账准备的计提方法	本公司对于其他不重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、发出商品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出



售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“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为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

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

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### 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、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

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

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物		8-45	5	11.88-2.11
机器设备		10-15	5	9.50-6.33
运输工具		8	5	11.88
其他设备		5	5	19.00

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 17. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂房装修等费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤

保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

#### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### (1) 当期所得税

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

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31. 租赁

### （1）、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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



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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

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

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

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

#### (1) 坏账准备计提

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

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 可供出售金融资产减值

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

#### (4) 长期资产减值

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

#### (5) 折旧和摊销

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

#### (6) 递延所得税资产

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

#### (7) 所得税

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

#### (8) 内部退养福利及补充退休福利

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

#### (9) 预计负债

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

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴，详见下表。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%、3% 计缴。	2%、3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
长春一东离合器股份有限公司	15%
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	15%
沈阳一东四环离合器有限责任公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司出口货物享受增值税“免、抵、退”政策，退税率为17%。

(2) 根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合下发的吉科发办[2014]176号《关于公布吉林省2014年第一批高新技术企业认定结果的通知》，认定本公司为吉林省2014年第一批高新技术企业，认定时间为2014年9月17日，认定有效期3年，认定期间企业按15%比例缴纳企业所得税。

(3) 根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合下发的国科火字[2016]130号文，本公司下属长春一东汽车零部件制造有限责任公司，按《关于公布吉林省2016年第一批高新技术企业备案的复函》的规定，同意公司作为高新技术企业备案，发证日期为2016年11月1日，认定有效期3年，认定期间企业按15%比例缴纳企业所得税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,648.71	50,217.32
银行存款	74,033,205.78	97,558,522.39
其他货币资金	51,131,569.76	46,447,488.27
合计	125,173,424.25	144,056,227.98

其他说明

注：资金受限情况详见本附注六、41。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

### 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	180,969,964.53	171,388,423.19
商业承兑票据	8,300,000.00	5,000,000.00
合计	189,269,964.53	176,388,423.19

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	73,367,892.84
合计	73,367,892.84

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	22,262,984.38	
合计	22,262,984.38	

注：应收票据质押受限情况详见本附注六、41。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	265,821,950.04	100.00	18,659,597.25	7.02	247,162,352.79	206,041,207.43	100.00	15,178,202.90	7.37	190,863,004.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	265,821,950.04	/	18,659,597.25	/	247,162,352.79	206,041,207.43	/	15,178,202.90	/	190,863,004.53

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	237,631,274.64		
1 至 2 年	19,062,156.32	9,531,078.17	50.00
2 至 3 年	1,063,379.90	1,063,379.90	100.00
3 年以上	8,065,139.18	8,065,139.18	100.00
合计	265,821,950.04	18,659,597.25	7.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,472,091.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,302.48

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 116,170,470.66 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 60.63%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,954,013.07 元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,145,213.93	72.36	12,761,361.92	59.53
1 至 2 年	1,105,814.04	19.30	5,340,134.52	24.91
2 至 3 年	81,076.00	1.42	3,010,220.97	14.04
3 年以上	396,877.72	6.93	325,543.86	1.52
合计	5,728,981.69	100.00	21,437,261.27	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,118,443.94 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 36.98%。

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,939,550.16	100.00	2,520,492.80	36.32	4,419,057.36	7,349,327.35	100.00	1,402,452.57	19.08	5,946,874.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,939,550.16	/	2,520,492.80	/	4,419,057.36	7,349,327.35	/	1,402,452.57	/	5,946,874.78

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	3,670,659.85		
1至2年	1,496,795.03	748,397.52	50.00
2至3年	970,269.63	970,269.63	100.00
3年以上	801,825.65	801,825.65	100.00
合计	6,939,550.16	2,520,492.80	36.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,118,040.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫水电费	3,464,796.24	3,067,943.28
备用金	627,798.90	3,108,032.13

长期预付款转入	293,150.71	
职工社保	1,978,618.28	
其他	575,186.03	1,173,351.94
合计	6,939,550.16	7,349,327.35

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
沈阳摩擦密封材料总厂	代垫水电费	3,464,796.24	1年以内 1,050,821.58元; 1-2年 1,449,742.03元; 2-3年964,232.63元	49.93	1,689,103.65
个人医疗保险	职工社保	1,482,447.88	1年以内	21.36	
上海安多贸易有限公司	其他材料款	464,718.24	3年以上	6.70	464,718.24
一汽外派人员保险	职工社保	377,467.24	1年以内	5.44	
工伤借款	备用金	220,000.00	1年以内	3.17	
合计	/	6,009,429.60	/	86.60	2,153,821.89

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,078,043.19	3,213,110.27	18,864,932.92	23,528,393.99	7,995,737.89	15,532,656.10
在产品	13,570,915.40	533,377.83	13,037,537.57	9,801,670.16	1,768,071.04	8,033,599.12
库存商品	97,141,120.01	12,366,238.18	84,774,881.83	72,476,362.01	11,271,730.62	61,204,631.39
周转材料	600,143.57		600,143.57			
合计	133,390,222.17	16,112,726.28	117,277,495.89	105,806,426.16	21,035,539.55	84,770,886.61



## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,995,737.89	1,751,456.40		6,534,084.02		3,213,110.27
在产品	1,768,071.04			1,234,693.21		533,377.83
库存商品	11,271,730.62	8,031,673.57		6,937,166.01		12,366,238.18
合计	21,035,539.55	9,783,129.97		14,705,943.24		16,112,726.28

## 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	主机厂转型、工艺改变，产品无市场需求，长期积压，钢板等金属材料表面锈蚀严重、摩擦材料不具备使用价值	材料已生产领用或处置
在产品	主机厂转型、生产工艺改变	在产品已生产领用或处置
库存商品	主机厂转型、工艺改变，成本高于可变现净值，产品无市场需求	产品已销售

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊销取暖费	1,471,033.42	1,471,761.20
预缴企业所得税		339,429.63
待抵扣进项税	803,576.12	
合计	2,274,609.54	1,811,190.83

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,000,000.00	918,653.62	81,346.38	1,000,000.00	738,567.31	261,432.69
按成本计量的	1,000,000.00	918,653.62	81,346.38	1,000,000.00	738,567.31	261,432.69
合计	1,000,000.00	918,653.62	81,346.38	1,000,000.00	738,567.31	261,432.69

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
吉林省汽车零部件研发中心有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	738,567.31	180,086.31		918,653.62	10.00	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00	738,567.31	180,086.31		918,653.62	/	

注：经吉林众诚会计师事务所有限公司出具的审计报告（吉众审字[2017]第035号），期末被投资单位吉林省汽车零部件研发中心有限公司所有者权益合计额为813,463.78元，按照投资份额占比归属于本公司净资产额为81,346.38元，相较本公司账面投资成本100万元，计提减值准备918,653.62元，其中本期计提减值180,086.31元。

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	140,660,226.69	187,786,195.53	2,415,856.16	5,989,116.20	336,851,394.58
2. 本期增加金额		63,713,648.87	434,929.44	432,379.56	64,580,957.87
(1) 购置		63,713,648.87	434,929.44	432,379.56	64,580,957.87
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		3,022,193.48		49,911.83	3,072,105.31
(1) 处置或报废		3,022,193.48		49,911.83	3,072,105.31
4. 期末余额	140,660,226.69	248,477,650.92	2,850,785.60	6,371,583.93	398,360,247.14
二、累计折旧					
1. 期初余额	27,265,709.11	119,307,011.87	1,552,697.63	3,552,627.90	151,678,046.51
2. 本期增加金额	4,588,294.20	12,416,758.60	183,862.05	728,697.30	17,917,612.15
(1) 计提	4,588,294.20	12,416,758.60	183,862.05	728,697.30	17,917,612.15
3. 本期减少金额		2,694,461.55		9,003.32	2,703,464.87
(1) 处置或报废		2,694,461.55		9,003.32	2,703,464.87
4. 期末余额	31,854,003.31	129,029,308.92	1,736,559.68	4,272,321.88	166,892,193.79
三、减值准备					
1. 期初余额	220,000.00	319,696.26			539,696.26
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		15,152.68			15,152.68
(1) 处置或报废		15,152.68			15,152.68
4. 期末余额	220,000.00	304,543.58			524,543.58
四、账面价值					

1. 期末账面价值	108,586,223.38	119,143,798.42	1,114,225.92	2,099,262.05	230,943,509.77
2. 期初账面价值	113,174,517.58	68,159,487.40	863,158.53	2,436,488.30	184,633,651.81

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
离合器静扭矩检测试验机	557,194.65	48,522.37		508,672.28
振动与噪声检测系统	2,173,397.41	189,266.69		1,984,130.72
盖总成综合性能试验检测机	1,319,452.21	114,902.30		1,204,549.91
离合器从动盘扭转位移拖曳试验机	548,060.32	47,726.92		500,333.40
车削加工中心(2台)	3,130,247.01	272,592.34		2,857,654.67
可在线检测离合器装配线	27,703,906.99	2,412,548.57		25,291,358.42
渗碳热处理机组	2,448,899.85	213,258.36		2,235,641.49
单动薄板框架式冲压液压机	13,092,552.07	1,140,143.08		11,952,408.99
精压机	1,313,321.29	114,368.40		1,198,952.89
合计	52,287,031.80	4,553,329.03		47,733,702.77

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
360万套离合器上能力技术改造项目				389,334.40		389,334.40
合计				389,334.40		389,334.40

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**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

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	11,740,430.35		660,714.29	2,884,795.45	15,285,940.09
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,740,430.35		660,714.29	2,884,795.45	15,285,940.09
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,809,088.38		637,499.91	1,054,273.95	3,500,862.24
2. 本期增加金额	242,214.82		23,214.38	306,048.90	571,478.10
(1) 计提	242,214.82		23,214.38	306,048.90	571,478.10
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,051,303.20		660,714.29	1,360,322.85	4,072,340.34
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,689,127.15			1,524,472.60	11,213,599.75
2. 期初账面价值	9,931,341.97		23,214.38	1,830,521.50	11,785,077.85

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
房屋租赁费	320,999.72		107,000.04		213,999.68
房屋装修费	981,563.83	772,144.82	351,507.73		1,402,200.92
合计	1,302,563.55	772,144.82	458,507.77		1,616,200.60

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	38,736,013.53	6,337,526.23	38,894,458.59	6,414,085.33
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	26,263,852.25	3,939,577.84	16,933,823.45	2,540,073.52
预计负债	22,323,687.07	3,803,694.41	18,801,180.24	3,260,466.40
暂估运费及仓储费	2,270,868.77	340,630.31	1,812,031.80	271,804.77

合计	89,594,421.62	14,421,428.79	76,441,494.08	12,486,430.02
----	---------------	---------------	---------------	---------------

注：2016年12月31日长春一东离合器股份有限公司及长春一东汽车零部件制造有限责任公司确认递延所得税资产的税率是15%，沈阳一东四环离合器有限责任公司确认递延所得税资产的税率是25%。

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	1,102,484.20	
ORACLE 软件实施项目	1,686,792.46	
合计	2,789,276.66	

### 31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	124,012,220.84	106,852,027.70
合计	124,012,220.84	106,852,027.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	229,961,265.78	140,042,041.49
合计	229,961,265.78	140,042,041.49

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	3,201,684.62	质保金
客户 2	2,917,966.66	质保金
客户 3	2,507,496.60	质保金
客户 4	2,016,238.52	质保金
客户 5	1,478,927.88	质保金
客户 6	1,387,103.28	质保金
客户 7	1,269,893.68	质保金
客户 8	1,159,021.45	质保金
客户 9	1,126,326.60	质保金
客户 10	1,027,484.11	质保金
合计	18,092,143.40	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	802,796.39	890,916.76
1 至 2 年	48,079.27	128,625.33
2 至 3 年	84,526.93	76,924.40
3 年以上	202,318.06	161,442.94



合计	1,137,720.65	1,257,909.43
----	--------------	--------------

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
于 2016 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 334,924.26 元（2015 年 12 月 31 日：366,992.67 元）	334,924.26	相关产品尚未实现销售，故年末尚未结转收入。
合计	334,924.26	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,148,686.61	82,178,520.81	81,370,551.58	5,956,655.84
二、离职后福利-设定提存计划	553,884.44	10,026,768.60	9,991,761.11	588,891.93
三、辞退福利		492,088.63	492,088.63	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,702,571.05	92,697,378.04	91,854,401.32	6,545,547.77

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	512,500.00	60,824,178.10	59,978,460.30	1,358,217.80
二、职工福利费		5,093,400.03	5,093,400.03	
三、社会保险费	214,062.00	9,118,870.28	8,766,819.08	566,113.20
其中：医疗保险费	214,062.00	8,305,277.88	7,953,226.68	566,113.20
工伤保险费		501,440.00	501,440.00	
生育保险费		312,152.40	312,152.40	
四、住房公积金		5,131,969.08	5,131,969.08	
五、工会经费和职工教育经费	4,422,124.61	2,010,103.32	2,399,903.09	4,032,324.84
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,148,686.61	82,178,520.81	81,370,551.58	5,956,655.84

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	616,907.12	9,422,860.81	9,493,604.73	546,163.20
2、失业保险费	-63,022.68	603,907.79	498,156.38	42,728.73
3、企业年金缴费				
合计	553,884.44	10,026,768.60	9,991,761.11	588,891.93

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,548,868.17	5,206,879.66
消费税		
营业税		
企业所得税	4,259,213.47	2,781,129.61
个人所得税	210,046.29	314,360.41
城市维护建设税	108,420.78	364,481.58
教育费附加	77,443.42	260,343.98
印花税	45,118.74	18,420.50
水利基金	9,938.91	
合计	6,259,049.78	8,945,615.74

**39、 应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应付股利**

□适用 √不适用

**41、 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程及设备款	4,691,635.49	14,568,178.05
水电费、设备租赁费等	16,286,125.25	9,014,782.26
代扣代缴款项	2,138,698.69	2,091,864.71

物流运输费	1,434,882.22	1,416,864.30
其他	2,653,566.06	1,882,297.17
合计	27,204,907.71	28,973,986.49

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林东光集团有限公司	8,212,132.61	对方未催收
合计	8,212,132.61	/

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	5,121,527.36	
合计	5,121,527.36	

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提费用	472,506.55	311,877.75
合计	472,506.55	311,877.75

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1) 应付债券**

□适用 √不适用

**(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）**

□适用 √不适用

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁固定资产长期应付款		48,597,221.95
减：未确认融资费用		-1,401,727.92
减：一年内到期部分		-5,121,527.36
合计		42,073,966.67

其他说明：

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	18,801,180.24	22,323,687.07	计提产品质量索赔

重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
诉讼索赔		1,326,556.73	诉讼索赔
合计	18,801,180.24	23,650,243.80	/

注：诉讼索赔系公司与供应商的承揽合同纠纷，根据 2017 年 2 月 28 日，四平市铁西区人民法院下达的“（2016）吉 0302 民初 395 号”《民事调解书》，公司应承担的诉讼索赔费用。

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	45,855,212.74		1,528,506.41	44,326,706.33	搬迁补偿款
合计	45,855,212.74		1,528,506.41	44,326,706.33	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿款	45,855,212.74		1,528,506.41		44,326,706.33	与资产相关
合计	45,855,212.74		1,528,506.41		44,326,706.33	/

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	141,516,450.00						141,516,450.00

### 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

适用 不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	87,289,833.82			87,289,833.82
其他资本公积	1,827,641.19			1,827,641.19
合计	89,117,475.01			89,117,475.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,204,309.46	2,580,192.97	708,184.16	7,076,318.27
合计	5,204,309.46	2,580,192.97	708,184.16	7,076,318.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,745,632.35	247,070.31		28,992,702.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,745,632.35	247,070.31		28,992,702.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	97,400,020.02	108,324,215.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	97,400,020.02	108,324,215.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,160,431.25	1,117,748.89
减：提取法定盈余公积	247,070.31	494,201.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		11,547,742.33
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	109,313,380.96	97,400,020.02

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	603,258,797.67	408,018,870.06	505,064,061.90	360,694,153.55
其他业务	6,854,622.32	3,483,230.87	5,428,120.69	3,058,659.24
合计	610,113,419.99	411,502,100.93	510,492,182.59	363,752,812.79

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		39,896.17
城市维护建设税	1,934,855.37	2,127,676.39
教育费附加	1,382,039.54	1,519,768.86
资源税		
房产税	1,069,636.36	
土地使用税	454,830.27	
车船使用税	3,955.00	
印花税	191,788.35	
合计	5,037,104.89	3,687,341.42

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	41,867,672.74	25,427,836.79
运输费	9,640,511.68	5,768,549.34
职工薪酬	10,120,533.44	8,597,850.57
仓储保管费	2,862,884.67	2,427,001.87
差旅费	2,903,386.10	3,126,759.85
办公费	208,223.29	272,421.80
包装费	292,235.70	534,353.37
其他	800,776.51	1,084,609.30
合计	68,696,224.13	47,239,382.89

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	28,396,967.65	23,786,885.25
职工薪酬	33,972,839.89	32,601,683.72
税金	631,476.21	2,168,762.38
运输费	1,388,041.84	927,410.11
物料消耗	704,185.79	864,810.20
修理费	2,968,888.40	2,895,212.24
聘请中介机构费用	857,550.14	634,960.02
差旅费	1,819,558.98	1,233,535.66
折旧费	1,119,660.09	1,348,260.15
办公费	905,239.48	869,109.00
业务招待费	855,669.72	585,105.36
其他	4,379,365.83	5,197,886.18
合计	77,999,444.02	73,113,620.27

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,121,334.80	2,974,220.88
减：利息收入	-839,184.58	-740,586.07
加：汇兑损失	11,496.06	3,951.03
减：汇兑收益	-22,483.37	-33,567.75
手续费	144,818.57	145,816.88
现金折扣	-79,402.90	-287,594.35
加：未确认融资费用摊销	308,175.08	
其他		
合计	1,644,753.66	2,062,240.62



**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,608,737.06	5,836,866.04
二、存货跌价损失	9,783,129.97	6,682,664.45
三、可供出售金融资产减值损失	180,086.31	738,567.31
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	14,571,953.34	13,258,097.80

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	92,672.92	252,153.27	92,672.92
其中：固定资产处置利得	92,672.92	252,153.27	92,672.92
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,620,773.41	3,058,605.92	1,600,773.41
其他	97,230.55	292,744.15	117,230.55
合计	1,810,676.88	3,603,503.34	1,810,676.88

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿金	1,528,506.41	1,528,485.92	与资产相关
稳岗补贴	59,923.00	71,620.00	与收益相关
专利扶持计划	3,500.00		与收益相关
外贸发展引导资金	11,844.00		与收益相关
外经贸发展专项资金	17,000.00		与收益相关
商标培育奖		1,000,000.00	与收益相关
涉外补贴		270,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励		100,000.00	与收益相关
质量技术监督局地方标准制修订款		40,000.00	与收益相关
长春高新区资金创新项目补助资金		4,500.00	与收益相关
其他涉外发展补贴		44,000.00	与收益相关
合计	1,620,773.41	3,058,605.92	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	64,791.60	34,000.69	64,791.60
其中：固定资产处置损失	64,791.60	34,000.69	64,791.60
无形资产处置损失			
债务重组损失		19,610.74	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
未决诉讼预计损失	1,326,556.73		1,326,556.73
防洪基金、水利基金	309,463.39	595,935.76	309,463.39
其他	328,505.04	111,313.61	328,505.04
合计	2,029,316.76	760,860.80	2,029,316.76

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,746,859.51	5,181,094.19
递延所得税费用	-1,934,998.77	-2,920,962.81
合计	6,811,860.74	2,260,131.38

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	30,443,199.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,566,479.87
子公司适用不同税率的影响	402,847.56
调整以前期间所得税的影响	79,040.77
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,772,007.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
额外可扣除费用的影响	-2,008,515.44
所得税费用	6,811,860.74

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

□适用 √不适用

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	92,267.00	1,530,120.00
利息收入	839,184.58	740,586.07
其他	57,272.31	76,713.57
合计	988,723.89	2,347,419.64

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用等现金支出	24,482,810.95	19,988,516.61
合计	24,482,810.95	19,988,516.61

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	23,631,338.40	7,961,197.96
加：资产减值准备	14,571,953.34	13,258,097.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,917,612.15	12,404,982.54
无形资产摊销	571,478.10	527,039.02
长期待摊费用摊销	458,507.77	374,699.26
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）	-49,821.89	-218,152.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,940.57	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,011,884.40	2,822,425.00
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,934,998.77	-2,920,962.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,396,054.37	21,984,891.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-118,029,363.39	26,130,201.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	135,444,981.71	-51,147,523.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,219,458.02	31,176,895.72
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	68,559,096.25	98,009,706.72
减：现金的期初余额	98,009,706.72	95,264,644.47

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	-29,450,610.47	2,745,062.25

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	68,559,096.25	98,009,706.72
其中：库存现金	8,648.71	50,217.32
可随时用于支付的银行存款	68,133,205.78	97,558,522.39
可随时用于支付的其他货币资金	417,241.76	400,967.01
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	68,559,096.25	98,009,706.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、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：

□适用 √不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据	73,367,892.84	质押给银行开具银行承兑汇票
存货		
固定资产		
无形资产		
银行存款	5,900,000.00	资产负债表日未决诉讼司法冻结
其他货币资金	50,714,328.00	承兑汇票保证金
合计	129,982,220.84	/

其他说明：

注：银行存款中长春一东离合器股份有限公司本部在资产负债表日因与供应商未决诉讼导致建设银行长春高新区支行（22001370100055013622）5,900,000.00 元资金司法冻结，于 2017 年 2 月 28 日，四平市铁西区人民法院出具（2016）吉 0302 民初 395 号民事调解书，未决诉讼已经调解，相关银行存款已解除冻结。

#### 77、 外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

##### (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

#### 78、 套期

适用 不适用

#### 79、 其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、 反向购买

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	长春市	长春市	汽车零部件制造	56.00		设立
沈阳一东四环离合器有限责任公司	沈阳市	沈阳市	汽车零部件制造	51.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	44.00	10,119,280.49	2,242,963.10	52,326,578.03
沈阳一东四环离合器有限责任公司	49.00	1,351,626.66	1,673,177.96	13,262,679.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	277,118,976.60	17,178,138.72	294,297,115.32	157,600,800.84	17,772,273.64	175,373,074.48	198,422,765.19	11,783,126.48	210,205,891.67	95,500,180.65	14,398,286.55	109,898,467.20
沈阳一东四环离合器有限责任公司	58,346,424.83	10,872,889.04	69,219,313.87	37,601,082.19	4,551,413.43	42,152,495.62	52,795,305.97	10,522,879.46	63,318,185.43	31,831,936.00	4,402,893.69	36,234,829.69



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
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	219,634,958.87	22,998,364.76	22,998,364.76	10,551,721.55	132,430,068.88	11,328,096.47	11,328,096.47	52,567,581.64
沈阳一东四环离合器有限责任公司	60,855,128.00	2,758,421.76	2,758,421.76	6,154,879.54	70,614,339.98	3,794,054.32	3,794,054.32	4,423,759.09

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 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:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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  
适用 不适用

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  
适用 不适用

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  
适用 不适用

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  
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

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  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)
吉林东光集团有限公司	长春市	光学仪器、汽车零部件、机械加工	300,000,000.00	32.07	32.07

本企业最终控制方是中国兵器工业集团

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注  
适用 不适用  
 在其他主体中的权益

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  
适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国第一汽车集团公司 HQE 项目组	股东的子公司
一汽解放汽车销售公司（一汽贸易总公司）	股东的子公司
中国第一汽车股份有限公司技术中心	股东的子公司
一汽解放汽车有限公司长春特种车分公司	股东的子公司
一汽客车有限公司	股东的子公司
一汽解放青岛汽车有限公司	股东的子公司
一汽解放汽车有限公司无锡柴油厂	股东的子公司
一汽解放汽车有限公司	股东的子公司
一汽轿车销售有限公司	股东的子公司
一汽轿车股份有限公司	股东的子公司
一汽吉林汽车有限公司	股东的子公司
天津一汽夏利汽车股份有限公司内燃机制造分公司	股东的子公司
天津一汽夏利汽车股份有限公司产品开发中心	股东的子公司
天津一汽夏利汽车股份有限公司	股东的子公司
道依茨一汽（大连）柴油机有限公司	股东的子公司
一汽解放柳州特种汽车有限公司	股东的子公司
中国第一汽车集团进出口公司	股东的子公司
长春一汽华阳建设工业有限公司	股东的子公司
一汽大众汽车有限公司	股东的子公司
一汽解放青岛汽车有限公司成都分厂	股东的子公司
一汽解放汽车有限公司变速箱分公司	股东的子公司
一汽解放汽车销售公司	股东的子公司
一汽红塔云南汽车制造有限公司	股东的子公司
山东鹏翔汽车有限公司	母公司的控股子公司
吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	母公司的全资子公司
吉林东光精密机械厂	母公司的控股子公司
吉林市江机机械设备制造有限公司	母公司的控股子公司
吉林小系东光车灯有限公司	母公司的控股子公司
吉林大华机械制造有限公司	母公司的控股子公司
白城中一精锻股份有限公司	母公司的控股子公司
吉林东光友成机工有限公司	母公司的控股子公司
重庆北奔变速器制造有限公司	集团兄弟公司
内蒙古第一机械集团有限公司	集团兄弟公司
重庆铁马工业集团有限公司	集团兄弟公司
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	集团兄弟公司
重庆北奔汽车有限公司	集团兄弟公司
江麓机电集团有限公司	其他
鞍山兵工物资有限责任公司	集团兄弟公司
辽沈工业集团有限公司	集团兄弟公司
北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	其他
包头北奔重型汽车有限公司蓬莱分公司	集团兄弟公司
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	其他
长春亚大汽车零部件制造有限责任公司	其他
北奔重型汽车集团有限公司	集团兄弟公司

兵工财务有限责任公司	其他
青岛东进电机有限公司	其他
韩国东进精工株式会社	其他
沈阳摩擦密封材料总厂	其他

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鞍山兵工物资有限责任公司	采购材料	4,241,328.89	7,004,000.25
吉林东光精密机械厂	加工费	5,977.40	17,979.39
中国兵工物资集团有限公司	采购材料	49,030.98	
吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	加工费	5,167,842.06	6,805,037.71
辽沈工业集团有限公司	加工费	296,843.08	620,147.38
青岛东进电机有限公司	采购材料	18,787,561.70	9,206,625.60
韩国东进精工株式会社	采购材料	1,350,818.45	308,868.49
吉林东光集团有限公司	园区管理费等	827,311.22	747,636.67

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国第一汽车股份有限公司技术中心	汽车零部件	191,146.87	171,030.91
一汽解放汽车有限公司长春特种车分公司	汽车零部件	15,595.28	306,536.00
一汽客车有限公司	汽车零部件	112,962.00	652,138.69
一汽解放青岛汽车有限公司	汽车零部件	72,845,991.35	36,637,644.89
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	汽车零部件	5,890,771.56	5,677,897.69
一汽解放汽车有限公司	汽车零部件	229,171,138.33	182,099,635.16
一汽吉林汽车有限公司	汽车零部件	2,480,141.06	2,780,084.89
天津一汽夏利汽车股份有限公司内燃机制造分公司	汽车零部件	1,885,096.55	2,331,351.13
天津一汽夏利汽车股份有限公司	汽车零部件	181,362.00	940,938.50
道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	汽车零部件	316,505.80	678,543.80
一汽解放柳州特种汽车有限公司	汽车零部件	1,165,183.86	2,507,746.00
重庆铁马工业集团有限公司	汽车零部件	328,333.33	644,615.39
北奔重型汽车重庆有限公司	汽车零部件	11,500.85	45,257.26
北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	汽车零部件		354,566.41
北奔重型汽车集团有限公司	汽车零部件	5,275,846.03	4,355,743.24
山东鹏翔汽车有限公司	汽车零部件	125,761.78	251,807.10
一汽解放青岛汽车有限公司成都分厂	汽车零部件	2,813,907.85	193,280.42
内蒙古第一机械集团有限公司	汽车零部件	11,342,735.04	11,017,247.86
一汽-大众汽车有限公司	汽车零部件	886,394.91	1,172,328.50
一汽解放汽车有限公司仓储中心	汽车零部件	242,926.50	
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	汽车零部件	108,376.07	
江麓机电集团有限公司	汽车零部件	67,753.85	
东北工业集团有限公司	汽车零部件	8,588.03	

吉林东光友成机工有限公司	水电费	3,846.15	
吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	销售材料	2,773.01	47,579.37
吉林大华机械制造有限公司	销售材料	16,502.50	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
吉林东光集团有限公司	机器设备	6,219,092.53	819,397.43

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2015/8/14	2016/8/13	已归还
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2015/11/5	2016/11/5	已归还
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2015/12/7	2016/12/7	已归还

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,168,691.43	1,787,900.37

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

在兵工财务有限责任公司存款

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
兵工财务有限责任公司	96,812,051.71	223,068,177.28	252,338,539.57	67,541,689.42

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆铁马工业集团有限公司	240,450.00		154,200.00	
应收账款	北奔重型汽车重庆有限公司			178,160.92	62,604.96
应收账款	一汽解放汽车有限公司长春特种车分公司	1,003,411.84	805,841.80	1,339,635.72	765,410.46
应收账款	一汽客车有限公司	516,622.90	192,228.69	1,023,649.22	113,491.54
应收账款	一汽解放青岛汽车有限公司	29,788,487.46		15,975,737.80	
应收账款	一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	2,164,614.37		1,889,499.07	
应收账款	一汽解放汽车有限公司	79,557,578.20		55,717,986.52	
应收账款	一汽吉林汽车有限公司	575,993.19		808,378.39	
应收账款	天津一汽夏利汽车股份有限公司内燃机制造分公司	192,664.72		1,170,568.56	
应收账款	天津一汽夏利汽车股份有限公司	417,496.90	102,651.68	205,303.36	
应收账款	江麓机电集团有限公司	83,456.80		54,184.80	27,092.40
应收账款	吉林大华机械制造有限公司	19,912.93	302.50	605.00	
应收账款	道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	327,728.23		378,918.91	
应收账款	北京北方华德尼奥普	94,842.70	47,421.35	364,842.70	

	兰客车股份有限公司				
应收账款	北奔重型汽车集团有限公司	10,020,412.14	1,953,392.66	5,733,897.28	318,838.84
应收账款	一汽解放柳州特种汽车有限公司	2,010,382.40	323,558.65	2,316,907.22	45,505.98
应收账款	包头北奔重型汽车有限公司蓬莱分公司			1,068,089.36	714,707.86
应收账款	山东鹏翔汽车有限公司	123,069.64		95,928.36	
应收账款	一汽大众汽车有限公司	15,894.50		221,139.13	
应收账款	一汽解放青岛汽车有限公司成都分厂	1,970,333.19	56,219.24	1,010,489.72	392,175.81
应收账款	一汽红塔云南汽车制造有限公司	17,957.90	17,957.90	17,957.90	17,957.90
应收账款	内蒙古第一机械集团有限公司	9,798,011.00		2,341,411.00	
应收账款	北京北方凌云悬置系统科技有限公司	72,832.11			
	合计	139,012,153.12	3,499,574.47	92,067,490.94	2,457,785.75
应收票据	北奔重型汽车集团有限公司	95,300.00		1,940,000.00	
应收票据	道依茨一汽(大连)柴油机有限公司			1,030,000.00	
应收票据	吉林大华机械制造有限公司			239,290.35	
应收票据	内蒙古第一机械集团有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
应收票据	山东鹏翔汽车有限公司	100,000.00		202,300.00	
应收票据	天津一汽夏利汽车股份有限公司	616,800.00		1,642,000.00	
应收票据	一汽吉林汽车有限公司	696,100.00		950,000.00	
应收票据	一汽解放柳州特种汽车有限公司	200,000.00		1,837,000.00	
应收票据	一汽解放汽车有限公司	84,904,430.81		75,209,289.00	
应收票据	一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	1,020,000.00		1,800,000.00	
应收票据	一汽解放青岛汽车有限公司	25,450,000.00		13,469,000.00	
应收票据	兵工财务有限责任公司			5,000,000.00	
应收票据	一汽解放汽车有限公司成都分公司	1,630,000.00			
	合计	116,712,630.81		105,318,879.35	
预付款项	辽沈工业集团有限公司	280.74			

预付款项	吉林省汽车零部件研发中心有限公司			29,000.00	
	合计	280.74		29,000.00	
其他应收款	重庆北奔变速器制造有限公司			632,100.00	32,100.00
其他应收款	沈阳摩擦密封材料总厂	3,464,796.24		3,067,943.28	809,100.63
	合计	3,464,796.24		3,700,043.28	841,200.63

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	鞍山兵工物资有限责任公司	1,955,094.34	131,349.64
应付账款	中国兵工物资集团有限公司	31,645.50	
应付账款	吉林东光精密机械厂	6,993.56	97,510.44
应付账款	吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	2,362,752.67	1,319,845.71
应付账款	青岛东进电机有限公司	5,610,214.38	4,084,802.60
应付账款	韩国东进精工株式会社	438,679.84	48,309.74
应付账款	辽沈工业集团有限公司		91,554.56
应付账款	长春亚大汽车零件制造有限责任公司	12,191.90	
	合计	10,417,572.19	5,773,372.69
预收款项	一汽解放汽车销售公司	129,101.13	129,101.13
预收款项	东北工业集团有限公司	233.00	
	合计	129,334.13	129,101.13
其他应付款	吉林东光集团有限公司	16,286,125.25	9,014,782.26
其他应付款	吉林东光精密机械厂		72,457.34
	合计	16,286,125.25	9,087,239.60
长期应付款	吉林东光集团有限公司	48,597,221.95	
	合计	48,597,221.95	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用



**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需披露的其他重大或有事项

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(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**适用 不适用**(4). 其他说明：**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**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：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	163,739,025.44	100.00	17,824,746.64	10.89	145,914,278.80	138,349,846.03	100.00	14,315,107.14	10.35	124,034,738.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	163,739,025.44	/	17,824,746.64	/	145,914,278.80	138,349,846.03	/	14,315,107.14	/	124,034,738.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	136,831,526.00		
1至2年	18,165,505.61	9,082,752.81	50.00
2至3年	992,344.69	992,344.69	100.00
3年以上	7,749,649.14	7,749,649.14	100.00
合计	163,739,025.44	17,824,746.64	10.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,509,639.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 89,760,751.23 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 54.82%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 6,785,495.45 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,316,018.02	100.00	803,395.45	24.23	2,512,622.57	4,036,207.02	100.00	593,351.94	14.70	3,442,855.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,316,018.02	/	803,395.45	/	2,512,622.57	4,036,207.02	/	593,351.94	/	3,442,855.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	2,490,096.07		
1 至 2 年	45,053.00	22,526.50	50.00
2 至 3 年			100.00
3 年以上	780,868.95	780,868.95	100.00

合计	3,316,018.02	803,395.45	24.23
----	--------------	------------	-------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 210,043.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	576,530.79	2,862,855.08
预付材料款	293,150.71	534,318.24
研发费		632,100.00
职工社保	1,978,618.28	
其他	467,718.24	6,933.70
合计	3,316,018.02	4,036,207.02

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
个人医疗保险	职工社保	1,424,542.79	1 年以内	42.96	
上海安多贸易有限公司	其他材料款	464,718.24	3 年以上	14.01	464,718.24
一汽外派人员保险	职工社保	377,467.24	1 年以内	11.38	
工伤借款	备用金	220,000.00	1 年以内	6.63	
工伤保险	职工社保	95,075.15	1 年以内	2.87	
合计	/	2,581,803.42	/	77.85	464,718.24

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	15,589,675.38		15,589,675.38	15,589,675.38		15,589,675.38
合计	15,589,675.38		15,589,675.38	15,589,675.38		15,589,675.38

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳一东四环离合器有限责任公司	9,745,824.00			9,745,824.00		
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	5,843,851.38			5,843,851.38		
合计	15,589,675.38			15,589,675.38		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明:

无

## 4、营业收入和营业成本:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	326,466,427.79	226,093,301.75	304,125,293.78	221,462,271.15
其他业务	6,724,611.04	1,756,941.89	5,338,099.71	1,468,509.17
合计	333,191,038.83	227,850,243.64	309,463,393.49	222,930,780.32

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,596,151.24	12,102,971.43
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	4,596,151.24	12,102,971.43

**6、 其他**

□适用 √不适用

**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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	27,881.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,620,773.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,867,294.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	20,363.16	
少数股东权益影响额	54,560.84	
合计	-143,715.88	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.30	0.0859	0.0859
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.34	0.0869	0.0869

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李艰

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 20 日

### 修订信息

适用 不适用