

凌云工业股份有限公司

600480

2009 年年度报告

二零一零年三月

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	9
七、股东大会情况简介.....	12
八、董事会报告.....	12
九、监事会报告.....	17
十、重要事项.....	17
十一、财务会计报告.....	21
十二、备查文件目录.....	77

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议或委托表决。其中董事李葛卫先生委托董事黎志丰先生代为行使表决权，董事商逸涛先生委托董事信虎峰先生代为行使表决权。

(三) 利安达会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人李喜增、主管会计工作负责人及会计机构负责人：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	凌云工业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	凌云股份
公司法定代表人	李喜增

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建华	王海霞
联系地址	河北省涿州市松林店镇	河北省涿州市松林店镇
电话	0312-3951002	0312-3951002
传真	0312-3951234	0312-3951234
电子信箱	zhangjianhua@lygf.com	wanghaixia@lygf.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河北省涿州市松林店镇
注册地址的邮政编码	072761
办公地址	河北省涿州市松林店镇
办公地址的邮政编码	072761
公司国际互联网网址	http://www.lingyun.com.cn
电子信箱	info@lingyun.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《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	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

(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	凌云股份	600480	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1995 年 4 月 10 日
公司首次注册登记地点		河北省涿州市松林店镇
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 11 月 10 日
	企业法人营业执照注册号	企股冀保总副字第 000708
	税务登记号码	130681601494296
	组织机构代码	60149429-6
第二次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 12 月 11 日
	企业法人营业执照注册号	1306004000002967
	税务登记号码	130681601494296
	组织机构代码	60149429-6
公司聘请的会计师事务所名称		利安达会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 壹号楼东区

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	379,541,244.61
利润总额	382,369,520.12
归属于上市公司股东的净利润	189,825,558.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	186,458,974.36
经营活动产生的现金流量净额	371,141,660.19

非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	16,065.49
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）	2,874,013.11
债务重组损益	-129,745.09
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	1,580,553.86
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	-177,457.11
对外委托贷款取得的损益	103,123.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,106.35
所得税影响额	-562,592.40
少数股东权益影响额（税后）	-386,483.29
合计	3,366,584.19

(二) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	2,510,013,157.01	2,002,937,296.87	1,972,035,226.74	25.32	1,713,741,119.70	1,692,803,361.31
利润总额	382,369,520.12	214,885,128.71	213,023,443.90	77.94	150,021,203.09	149,205,647.58
归属于上市公司股东的净利润	189,825,558.55	98,836,632.71	97,455,676.28	92.06	69,842,848.62	69,639,781.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性	186,458,974.36	98,008,460.30	98,008,460.30	90.25	69,187,535.17	69,187,535.17

损益的净利润						
经营活动产生的现金流量净额	371,141,660.19	189,054,706.87	186,745,913.86	96.31	71,434,795.99	71,604,573.72
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	2,621,992,345.56	2,081,444,917.29	2,053,270,676.58	25.97	1,869,655,652.79	1,843,284,870.45
所有者权益(或股东权益)	857,513,342.68	673,525,107.25	674,938,923.25	27.32	580,984,805.91	582,398,621.91

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.61	0.32	0.31	90.63	0.22	0.22
稀释每股收益(元/股)	0.61	0.32	0.31	90.63	0.22	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.60	0.31	0.31	93.55	0.22	0.22
加权平均净资产收益率(%)	24.7	15.68	15.49	9.02	12.88	12.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	24.26	15.55	15.58	8.71	12.75	12.72
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.19	0.61	0.60	95.08	0.23	0.23
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.75	2.16	2.16	27.31	1.86	1.87

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	162,802,640	52.18				-58,282,640	104,520,000	33.5
1、国家持股								
2、国有法人持股	104,520,000	33.50					104,520,000	33.5
3、其他内资持股	58,282,640	18.68				-58,282,640	0	0
其中：境内非国有法人持股	58,282,640	18.68				-58,282,640	0	0
境内自然人持股								
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股	149,197,360	47.82				58,282,640	207,480,000	66.5
1、人民币普通股	149,197,360	47.82				58,282,640	207,480,000	66.5
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	312,000,000	100				0	312,000,000	100

股份变动的批准情况

详见公司 2009 年 2 月 25 日关于有限售条件的流通股上市的公告。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市翔龙通讯有限公司	58,282,640	58,282,640	0	0	股改承诺	2009-03-02
合计	58,282,640	58,282,640	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2003-07-31	3.48	68,000,000	2003-08-15	68,000,000	-

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		23,036 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
河北凌云工业集团有限公司	国有法人	37.95	118,406,652	0	104,520,000	0
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	-	2.89	9,002,894	-	0	未知
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	-	2.13	6,659,925	-	0	未知
深圳市翔龙通讯有限公司	境内非国有法人	1.68	5,242,642	-56,159,998	0	0
黄霆	-	1.33	4,145,984	-	0	未知
连如山	-	0.95	2,965,117	-	0	未知
交通银行—海富通精选证券投资基金	-	0.94	2,919,249	-	0	未知
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	-	0.93	2,886,713	-	0	未知
杨强	-	0.71	2,200,000	-	0	未知
章龙	-	0.58	1,820,000	-	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
河北凌云工业集团有限公司	13,886,652		人民币普通股			
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	9,002,894		人民币普通股			
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	6,659,925		人民币普通股			
深圳市翔龙通讯有限公司	5,242,642		人民币普通股			
黄霆	4,145,984		人民币普通股			
连如山	2,965,117		人民币普通股			
交通银行—海富通精选证券投资基金	2,919,249		人民币普通股			

中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	2,886,713	人民币普通股
杨强	2,200,000	人民币普通股
章龙	1,820,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司控股股东河北凌云工业集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	河北凌云工业集团有限公司	104,520,000	2010年3月1日	104,520,000	详见公司股权分置改革方案公告

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	河北凌云工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	安富荣
成立日期	1999年3月25日
注册资本	16,975
主要经营业务或管理活动	汽车、摩托车零部件、塑料管道及相关设备制造；机加工；集团内部能源管理(仅限分支机构经营)。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

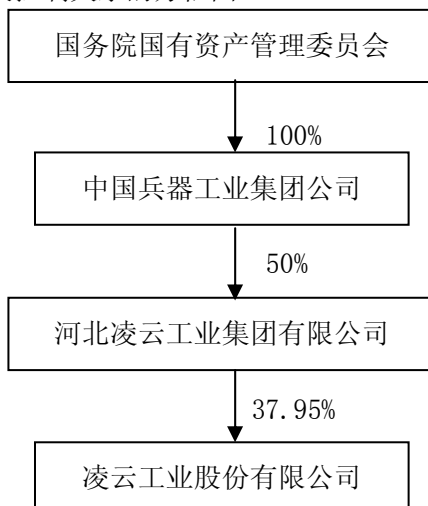
单位：万元 币种：人民币

名称	中国兵器工业集团公司
单位负责人或法定代表人	张国清
成立日期	1999年6月29日
注册资本	2,535,991
主要经营业务或管理活动	国有资产投资及经营管理等

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税后)
李喜增	董事长	男	56	2007-04-18	2010-04-18	0	0	津贴 5
李葛卫	副董事长	男	43	2007-04-18	2010-04-18	0	0	津贴 4
信虎峰	董事/总经理	男	48	2007-04-18	2010-04-18	0	0	薪金津贴 26.6
徐宇平	董事	男	59	2007-04-18	2010-04-18	0	0	津贴 3
商逸涛	董事	男	44	2007-04-18	2010-04-18	0	0	津贴 0
黎志丰	董事	男	43	2007-04-18	2010-04-18	0	0	津贴 3
杨金观	独立董事	男	47	2007-04-18	2010-04-18	0	0	津贴 8
贺德隆	独立董事	男	74	2007-04-18	2010-04-18	0	0	津贴 8
张烨	独立董事	男	45	2008-01-23	2010-04-18	0	0	津贴 8
郑兴国	监事会主席	男	54	2007-04-18	2010-04-18	0	0	津贴 2
王桂云	监事	女	56	2007-04-18	2010-04-18	0	0	津贴 1.5
石兵	监事	男	36	2007-04-18	2010-04-18	0	0	津贴 0
陈宝军	监事	男	52	2007-04-18	2010-04-18	0	0	津贴 1.5
吴会杰	监事	男	44	2007-04-18	2010-04-18	0	0	津贴 1.5
孙铁庄	副总经理	男	55	2007-04-18	2010-04-18	0	0	薪金 18.3
李志发	副总经理	男	45	2009-03-17	2010-04-18	0	0	薪金 12.5
冯浩宇	副总经理	男	38	2009-03-17	2010-04-18	0	0	薪金 12.5
姜成艳	财务负责人	女	43	2007-04-18	2010-04-18	0	0	薪金 14.7
张建华	董事会秘书	男	44	2007-04-18	2010-04-18	0	0	薪金 14.7

李喜增：2000 年 2 月至报告期末任河北凌云工业集团有限公司总经理、董事。2000 年 11 月至报告期末任凌云工业股份有限公司董事长。

李葛卫：2004 年 3 月至今任深圳市翔龙通讯有限公司常务副总裁。2007 年 4 月至报告期末任凌云工业股份有限公司副董事长。

信虎峰：2004 年 4 月至报告期末任凌云工业股份有限公司总经理。2007 年 4 月至报告期末任凌云工业股份有限公司董事。

徐宇平：2000 年 8 月至今任中国北方工业公司副总裁。2007 年 4 月至报告期末任凌云工业股份有限公司董事。

商逸涛：2004 年 8 月至 2008 年 10 月任中国兵器工业集团公司第一事业部财会审计处处长，2008 年 10 月任中国兵器集团公司财务金融部成本价格处处长。2007 年 4 月至报告期末任凌云工业股份有限公司董事。

黎志丰：2004 年 7 月至报告期末任深圳市翔龙通讯有限公司业务拓展部总经理。2008 年 5 月至报告期末任凌云工业股份有限公司董事。

杨金观：1983 年 9 月至报告期末历任中央财经大学教授、会计学院院长、教导处处长等职。2002 年 4 月至报告期末任凌云工业股份有限公司独立董事。

贺德隆：2002 年至今任中国兵器装备集团公司企业文化研究中心副理事长兼秘书长。2002 年 4 月至报告期末任凌云工业股份有限公司独立董事。

张烨：1995 年至报告期末任北京市杰通律师事务所主任律师。2008 年 1 月至报告期末任凌云工业股份有限公司独立董事。

郑兴国：2003 年 3 月任北方工业公司财务金融部副主任，2006 年 10 月至今任河北凌云工业集团有限公司总会计师。2007 年 4 月至报告期末任凌云工业股份有限公司监事会主席。

王桂云：1995 年至报告期末任德尔福沙基诺凌云驱动轴有限公司财务部经理。2000 年 11 月至报告期末任凌云工业股份有限公司监事。

石兵：2002 年 12 月至 2006 年 1 月任中国兵器工业集团公司办公厅秘书处副处长，2006 年 1 月至今任中国兵器集团公司资本运营部股权管理处处长。2007 年 4 月至报告期末任凌云工业股份有限公司监事。

陈宝军：2000 年 11 月至今历任凌云工业股份有限公司人事部经理、经理部经理、人力资源部经理、工会主席。2000 年 11 月至报告期末任凌云工业股份有限公司监事。

吴会杰：2005 年 1 月至 2005 年 12 月任凌云工业股份有限公司研发中心总经理，2006 年 1 月至 2007 年 3 月任凌云工业股份有限公司上海分公司、上海凌云东园汽车部件有限公司总经理，2007 年 4 月至今历任凌云工业股份有限公司市场部经理、经营规划部经理。2004 年 4 月至报告期末任凌云工业股份有限公司监事。

孙铁庄：2003 年 4 月至 2007 年 4 月任阔丹凌云汽车胶管有限公司总经理，2007 年 4 月至报告期末任凌云工业股份有限公司副总经理。

李志发：2002 年 11 月至 2009 年 3 月 17 日任河北凌云机电有限公司总经理。2009 年 3 月 17 日至今任凌云工业股份有限公司副总经理。

冯浩宇：2004 年 7 月至今任箱体制造分公司总经理。2009 年 3 月 19 日至今任凌云工业股份有限公司副总经理。

姜成艳：2002 年 2 月至 2006 年 5 月任保定先锋金属表面处理有限公司总经理助理兼财务经理，2006 年 5 月至 2007 年 4 月任凌云工业股份有限公司财务负责人助理，2007 年 4 月至报告期末任凌云工业股份有限公司财务负责人。

张建华：2000 年 11 月至今历任凌云工业股份有限公司证券投资部、资产管理部经理；2000 年 11 月至今任凌云工业股份有限公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
李喜增	河北凌云工业集团有限公司	董事、总经理	是
信虎峰	河北凌云工业集团有限公司	董事	否
徐宇平	河北凌云工业集团有限公司	董事	否
郑兴国	河北凌云工业集团有限公司	董事	是
商逸涛	河北凌云工业集团有限公司	监事	否
王桂云	河北凌云工业集团有限公司	监事	是
李葛卫	深圳市翔龙通讯有限公司	常务副总裁	是
黎志丰	深圳市翔龙通讯有限公司	业务拓展部总经理	是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会提出公司董事的薪酬计划，报董事会同意后提交股东大会审议通过后实施；公司其他高级管理人员的薪酬分配方案报董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事根据股东大会的决议领取津贴，高级管理人员按有关董事会规定并根据年终工作业绩情况获得报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司董事、监事、高级管理人员的报酬发放金额与董事会、股东大会通过的金额一致，与年报所披露金额一致。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形
李志发	副总经理	聘任
冯浩宇	副总经理	聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,092
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经营管理人员	155
专业技术人员	148
专门技能人员	789
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	7
大学本科	244
大学专科	321
大专以下	520

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《上市公司治理准则》等中国证监会和上海证交所所有法律法规的要求，不断建立和完善法人治理结构、依法规范运作、做好信息披露工作。

报告期内，公司制定了《董事会审计委员会年度报告工作规程》，充分发挥了审计委员会的监督作用，维护了审计工作的独立性，健全了公司内部控制制度；报告期内，公司根据证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》要求，对公司章程中利润分配政策条款进行了修订，明确了现金分红政策，另外增加了防止资金占用及对负有责任的董监事的罚则等相关内容，使公司治理结构更加完善；报告期内，公司对内部规章制度进行了整理汇编，进一步促进管理的规范化、制度化，提高了公司管理水平。

报告期内公司不断完善法人治理结构和内控制度，公司治理结构现状如下：

1、股东与股东大会：

公司严格按照《股东大会规范意见》及制定的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

2、控股股东与上市公司的关系：

公司控股股东严格规范自己的行为，不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保的事项；公司与控股股东进行的日常关联交易公平合理，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事和董事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，具有不同的行业背景或专业经验，其中有三名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会按照《董事会议事规则》等制度执行，各位董事认真出席董事会和股东大会，正确行使权利。公司董事会下设战略、审计、薪酬与考核及提名四个专业委员会，其中审计、薪酬与考核、提名委员会中独立董事占多数并担任主任委员，各位董事充分发挥各自专业优势，提出有益的建议，为提升董事会的决策效率和水平发挥了重要作用。

4、监事和监事会：

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司监事会由 5 名监事组成，其中职工代表两名，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，能够维护公司及股东的合法权益。

5、关于相关利益者：

公司能够充分尊重和银行及其他债权人、员工、客户等相关利益者的合法权益，在经济交往中，能够做到诚实守信、公平交易。公司有较强的社会责任感，能够响应国家号召，积极关注环境保护、公益事业等问题。

6、关于绩效评价与激励约束机制：

公司已建立了比较完善的业绩考评体系，并不断地进行优化，使其更具有效性、激励性。主要领导人员执行岗位绩效工资形式的年收入制度，其年度岗位绩效工资与业绩考核评价挂钩。

7、信息披露：

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访或咨询。公司能够本着公开、公正、公平的原则对外披露信息，报告期内，公司累计发布了 23 份临时公告和定期报告，及时、准确的履行法定信息披露义务，同时通过不断强化有关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
李喜增	否	6	6	5	0	0	否
李葛卫	否	6	5	5	1	0	否
信虎峰	否	6	6	5	0	0	否
徐宇平	否	6	4	4	1	1	否
商逸涛	否	6	4	5	2	0	否
黎志丰	否	6	6	5	0	0	否
杨金观	是	6	6	5	0	0	否
贺德隆	是	6	5	5	1	0	否
张烨	是	6	6	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

在日常工作中，公司独立董事除具有《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》等相关法律法规赋予的职权外，公司还制定了《独立董事年报工作制度》，主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司董事会和股东大会，为公司的长远发展和有效管理出谋划策。会计年度结束后，听取了公司年度经营情况和重大事项进展情况的汇报、年度审计工作安排及相关资料，与年审会计师召开了沟通见面会并对初审后的财务报表发表了审阅意见。对董事会决策的重大事项，全体董事均事先对相关资料进行仔细审查，对公司聘任高级管理人员、关联交易、对外担保等重大事项均发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务体系，并具有自主经营能力。控股股东没有超越股东权限直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司的生产、采购和销售系统由本公司独立拥有。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面都是独立的；公司高级管理人员未在控股股东单位担任除董事以外的其他职务。

资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立的专利、商标等无形资产。
机构方面独立完整情况	是	公司依法设置股东大会、董事会和监事会，公司有独立的组织机构体系，有独立于控股股东的各职能部门，不存在控股股东干预公司机构设置的情形，各机构依据内部规章制度独立行使各自职权。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务审计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开立帐户，依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规的要求，结合公司自身实际情况，以基本管理制度为基础，设置各项业务制度、工作制度、部门职能、岗位职责等，基本管理制度包括三会议事规则、业务管理制度、财务管理制度、人力资源管理规定等，目前已建立了比较完整合理的内部控制制度体系，并得到了有效执行，信息披露真实、准确、完整，财务报告真实可靠，生产经营活动持续稳定。公司内控制度已覆盖了公司运营的各层面和各环节，贯穿公司整个经营过程，形成了规范管理体系，随着公司业务发展以及外部环境的变化将不断完善。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内公司对原有的内控制度进行了全面的梳理完善，从办公事务管理、资产管理、财务会计管理、人力资源及薪酬福利管理、质量安全、科学技术管理以及物资采购管理等各方面对公司内控制度进行了整理汇编。重新下发了安全生产规章制度、采购相关管理办法、突发安全事项报告制度、行政管理制度、统计管理办法、资金管理、季度财务分析管理制度、劳动人事规章制度、员工培训管理办法、工伤事故报告、调查与管理、部门职责等涉及公司全方位的内部控制制度，进一步修订、完善、规范了公司的内部控制制度提高了公司的经营管理水平和风险防范能力。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司财务审计部有内部审计的职能，具体负责建立健全公司内部控制制度体系，并督导实施、评价检查，通过对下属公司进行内部审计，有效防范了经营决策及管理风险。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部控制制度涵盖了本部及子公司二个层面，财务审计部对公司下属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对公司发生的经济业务及其产生的信息和数据进行核查，对在审计过程中发现的问题，及时提出意见或建议，并督促改进和完善。同时，公司监事会对公司财务及董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务的合法合规性进行监督。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会审计委员会是董事会下设的专业工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，对公司内部控制建立健全情况进行监督。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了资金管理制度、资金统一结算管理实施方案、关于母、子公司资金往来的管理办法、季度财务分析管理制度等一系列符合公司实际情况的制度，并得到了有效实施，各项财务控制制度保证了公司会计核算的真实、准确和完整。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的实施细则，主要负责制定公司董事及其它高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及其它高级管理人员的薪酬政策与方案。同时，一个管理年度结束，公司针对各高级管理人员所分管的业务系统所实现的绩效目标、员工发展等进行综合业绩评估。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，增强了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高了年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 14 日	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 4 月 15 日

八、董事会报告

(一) 公司主营业务及其经营状况

1、管理层讨论与分析

2009年公司所处汽车零部件制造及塑料管道制造行业均表现出良好的发展态势。受国家拉动内需政策，特别是下调1.6升及以下排量汽车购置税按5%征收以及“汽车下乡”、《汽车行业调整振兴规划》等政策利好的刺激，2009年国内汽车市场呈现产销两旺的形势，汽车市场的火爆带动了汽车零部件企业的快速发展。近年来我国市政工程、建筑业等行业对塑料管道的需求不断加大，拉动了塑料管道行业的增长，我国已成为塑料管道生产和应用大国之一，塑料管道在燃气输送、给排水等市场得到了越来越大量的应用。

在股东的大力支持下，在董事会的正确领导下，2009年公司继续坚持集团化发展战略，通过整体部署，公司上下同心，克服了资金不足、生产能力不足等困难，主要产品销量均实现稳步增长，尤其是汽车零部件产品销量实现了大幅增长。2009年公司共实现营业收入251,001.32万元，比上年同期增长25.32%，实现归属于母公司的净利润18,982.56万元，比上年同期增长92.06%。

2009年董事会先后决定在长春、北京设立两家分公司，决定在广州设立一家子公司，分别与一汽大众、一汽轿车、北京现代、广汽乘用车等主机厂建立了更加长期稳固的配套关系，节约了运输成本，实现了产品本地化生产。目前公司下属子公司已遍及哈尔滨、重庆、北京、上海、武汉、芜湖、深圳等地，区域化市场布局日益完善。在新设分子公司的同时，公司继续大力支持原有子公司的的发展，利用追加投资等方式满足子公司发展需要，报告期内，公司还收购了河北凌云工业集团箱体制造分公司，通过对箱体分公司资产、人员的整合，对提高公司本部研发及生产能力起到了积极作用。随着公司规模的不不断扩大，公司的竞争实力进一步得到提高。

2009年公司继续不断提升科技研发实力，对公司本部研发中心进行了改扩建，子公司实验检测及科研条件也日益完善，随着各公司对科研的重视，专利发明、设计及申报工作得到积极开展，目前公司本部及下属子公司已获得了多项国家知识产权局的专利授权。报告期内公司本部及下属多家子公司通过了国家高新技术企业认证，公司的综合竞争实力得以提高。2009年，公司汽车金属零部件产品开发了42个汽车厂家123个车型的多种产品，新产品带来了新的利润增长点，汽车管路产品共完成各类新产品新项目开发187项，产品技术开发能力不断增强，塑料管道产品在全力开发燃气管道市场的同时，加大了水管市场的开发力度，市场范围不断扩大。

除了在完善市场布局和开发新产品方面做了大量工作外，2009年公司各项基础管理工作继续稳步运行，通过对机构设置及人员的调整，进一步强化了集团化管理的职能，使其更加适应公司规模不断扩大的需要；顺利完成安全质量标准化达标工作并通过了验收，成为国家一级安全质量标准化企业，提高了公司的本质安全度；通过加强资金管理以降低财务风险、实施大宗物资集中采购和供应商集中管理以降低采购成本、推动生产工艺创新改进、改善存货管理降低库存成本、深入开展精细化管理降

低运营成本、推动生产工艺改进创新以及节能降耗等工作的开展，为公司利润增长做出了积极贡献，并促进了公司更加健康的发展。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
汽车金属与塑料零部件	1,673,467,012.79	1,263,666,678.79	24.49	42.91	42.40	增加 0.28 个百分点
塑料管道系统	709,432,825.74	512,632,063.22	27.74	1.43	-7.21	增加 6.73 个百分点
其他	55,515,140.93	41,848,188.35	24.62	-2.07	-6.08	增加 3.22 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	405,961,180.21	3.87
华北地区	693,585,345.14	73.97
华中地区	204,279,110.74	16.36
华南地区	172,541,155.01	-11.07
华东地区	712,131,803.47	39.69
西南地区	199,771,260.65	30.66

说明: 1) 报告期内母公司及本公司之子公司北京凌云东园科技有限公司、重庆长安凌云汽车零部件有限公司定州分公司销售收入增幅较大, 使华北地区收入同比增加 73.97%。

2) 报告期内本公司之子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司销售增幅较大, 使华东地区收入同比增加 39.69%。

3) 报告期内本公司之子公司四川亚大塑料制品有限公司、重庆长安凌云汽车零部件有限公司销售增幅较大, 使西南地区收入同比增加 30.66%。

3、主要财务数据变动情况

(1) 资产构成变化情况:

单位:元 币种:人民币

项目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
应收账款	547,903,317.19	418,155,260.03	31.03
存货	549,926,250.05	550,559,907.00	-0.12
长期股权投资	61,030,553.00	43,945,464.48	38.88
固定资产	517,264,647.97	452,366,552.85	14.35
在建工程	7,227,399.07	32,458,019.21	-77.73

说明: 1) 报告期内应收账款增加的主要原因是 2009 年汽车市场销售走强, 销售规模扩大, 按信用期赊销金额增加。

2) 报告期内长期股权投资增加的主要原因是公司完成了对参股公司上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司的增资 147 万美元。

3) 报告期内在建工程减少的主要原因是, 前期在建工程按预定时间完工, 转入固定资产。

(2) 费用变化情况:

单位:元 币种:人民币

项目	2009年12月31日	2008年12月31日	同比增减(%)
销售费用	122,060,404.46	101,589,362.49	20.15
管理费用	109,755,417.53	97,765,901.38	12.26
财务费用	30,013,120.40	43,029,996.50	-30.25
所得税	62,139,880.35	29,126,739.13	113.34

说明: 1) 财务费用降低的主要原因是央行贷款利率同比下降导致。

2) 所得税费用增加主要原因是利润总额同比增加。

(3) 现金流量构成情况:

单位:元 币种:人民币

项目	2009年12月31日	2008年12月31日	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	371,141,660.19	189,054,706.87	96.31
投资活动产生的现金流量净额	-85,101,306.97	-74,180,317.70	14.72
筹资活动产生的现金流量净额	-201,647,889.49	-58,996,187.53	241.80

说明: 1) 经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本报告期公司加大了应收账款的回收力度, 收到较好的效果。

2) 筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是报告期内本公司之子公司亚大塑料制品有限公司、河北亚大汽车塑料制品有限公司、深圳亚大塑料制品有限公司向中国银行办理了汇利达业务质押定期存单, 合计 134,485,300.00 元。

(二)、公司投资情况

报告期内公司对外投资共计人民币 2029 万元, 比上年减少 5155 万元。

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1) 上海亚大汽车塑料制品有限公司: 本公司控股子公司, 主要生产汽车用工程塑料零部件及总成。报告期内, 经公司2009年3月17日召开的第三届董事会第二十次会议批准, 本公司向其增资150万美元, 增资后该公司注册资本变更为550万美元, 本公司持股比例仍为50%。2009年6月19日该公司完成了工商变更登记。

(2) 上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司: 本公司参股公司, 主要生产工程塑料管件及其配套件和相应机具。报告期内, 经公司2009年3月17日召开的第三届董事会第二十次会议批准, 本公司向其增资147万美元, 增资后该公司注册资本变更为700万美元, 本公司持股比例仍为49%。2009年6月19日该公司完成了工商变更登记。

(3) 凌云工业股份有限公司长春分公司、北京分公司: 报告期内, 经公司2009年7月22日召开的第三届董事会第二十二次会议批准, 本公司分别在长春、北京两地新设了两家分公司, 经营范围包括汽车零部件以及相关产品的设计、研发、制造及销售。2009年9月8日长春分公司注册成立, 2009年9月18日北京分公司注册成立。

(4) 河北凌云工业集团有限公司箱体制造分公司: 报告期内, 经公司2009年10月26日召开的第三届董事会第二十四次会议批准, 本公司以截至2009年5月31日(评估基准日)的资产评估值作为作价参考依据, 收购了河北凌云工业集团有限公司箱体制造分公司, 其中净资产评估值1,812.11万元, 承接的相关债务评估值837万元。该分公司主要加工生产汽车变速箱、齿轮箱、后体等汽车零部件产品。2009年11月箱体分公司完成工商注销工作, 全部业务转入本公司本部。

(5) 广州凌云新锐汽车零部件有限公司: 报告期内, 经公司2009年11月23日召开的第三届董事会第二十五次会议批准, 本公司与广州市新锐投资发展有限公司在广州市共同出资设立该公司, 其中本公司持股比例为51%, 主要从事汽车零部件等产品的设计、研发、制造及批发零售。目前该公司工商注册登记工作正在办理中。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四)、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第二十次会议	2009 年 3 月 17 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 19 日
第三届董事会第二十一次会议	2009 年 4 月 14 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 16 日
第三届董事会第二十二次会议	2009 年 7 月 22 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 24 日
第三届董事会第二十三次会议	2009 年 8 月 21 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 24 日
第三届董事会第二十四次会议	2009 年 10 月 26 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 10 月 28 日
第三届董事会第二十五次会议	2009 年 11 月 23 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 11 月 25 日

第三届董事会第二十一次会议，审议批准公司《关于公司 2009 年第一季度报告的议案》；第三届董事会第二十三次会议，审议批准公司《关于公司 2009 年半年度报告的议案》。其它董事会决议内容均已作为临时报告在指定报纸披露。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法规的要求，根据股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会的各项决议。

根据年度股东大会的决议，修改了公司章程并完成了相关工商备案手续，继续聘任利安达会计师事务所为本公司的审计机构等。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度建立健全情况：公司董事会制订有《董事会审计委员会实施细则》，报告期内又制定了《审计委员会年度报告工作规程》。

(2) 审计委员会相关工作制度主要内容：公司《董事会审计委员会实施细则》主要从一般规定、人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《审计委员会年度报告工作规程》主要对审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：

公司董事会审计委员会根据中国证监会和上海证券交易所相关文件的规定，对本公司2009 年度审计和年报编制工作进行了监督和检查，并对相关内容进行了认真审核。具体如下：

1) 认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与审计机构协商确定了2009 年年报审计工作的时间安排；

2) 审计机构进场之前认真审阅了公司财务部初步编制的财务报表，并出具了书面意见；

3) 审计机构进场后，审计委员会与审计机构就审计中发现的问题以及审计报告提交的时间等进行了沟通和交流；

4) 审计机构出具初步审计意见后，再次阅读公司2009 年度财务报表，并形成了书面意见；

5) 审计期间，多次督促审计机构加快进度，提高工作效率，按时完成审计工作；

6) 审计机构出具 2009 年审计报告后，审计委员会召开会议进行了审议，同意将公司2009年度财务报告提交董事会审核；

7) 审计委员会就利安达会计师事务所从事2009年度审计工作做了总结，就公司2009 年度续聘利安达会计师事务所为公司2010 年度审计机构进行了讨论，并形成了决议，同意提交董事会审核。

4、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及其它高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及其它高级管理人员的薪酬政策与方案。

薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了审查，结合股东大会确定的董事津贴标准，对公司董事的津贴发放情况进行了对照检查，结合公司 2009 年度主要财务指标和经营目标完成情况及高管人员岗位工作情况，对董事及高管人员进行了年度绩效对照检查。薪酬与考核委员会认为，年度报告中披露的公司董事及高级管理人员的薪酬，与实际发放情况一致；年度薪酬的发放公平、合理，符合公司薪酬制度与考核标准，同意公司在年度报告中披露对董事及高级管理人员支付的薪酬。

（五）、利润分配

经利安达会计师事务所有限责任公司审计，母公司 2009 年度实现净利润为 72,410,487.19 元，按《公司章程》有关规定，提取 10% 的法定盈余公积金 7,241,048.72 元，加期初未分配利润 26,555,399.22 元，累计可供全体股东分配的利润为 91,724,837.69 元。拟以 2009 年期末总股本 312,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元(含税)，派发现金红利总额为 24,960,000 元，剩余 66,764,837.69 元结转以后年度分配。

（六）、公司前三年分红情况

公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率(%)
2006 年	0	52,325,877.76	0
2007 年	0	69,842,848.62	0
2008 年	0	98,836,632.71	0

（七）、公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34 号）及河北证监局有关年报工作的要求，公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》，公司将按照有关规定，严格执行外部信息使用人管理的相关规定，维护信息披露的公平性。

（八）、对公司未来发展的展望

1、公司所处行业发展趋势

2010 年中国汽车行业预计仍将处于增长阶段，汽车市场仍被看好，整车生产能力和汽车保有量的持续增长，将为汽车零部件生产企业创造良好的发展空间和广阔的市场。中国塑料管道市场目前已逐步形成了多样化、多层次的消费市场，发展成就令人瞩目，2010 年中国的燃气及给排水市场仍有很大的发展空间。

2、新年度的工作计划

2010 年公司将继续推动新产品研发、新市场开发工作，加大科技研发、改造投入力度，紧跟新车型开发，积极参与主机厂研发设计，继续开拓新市场，利用高附加值的新产品及新市场为公司带来新的利润增长点；继续强化集团化管理工作，以产权关系为纽带，加强公司本部与子公司间研发、采购、管理等方面联系，实现资源共享、优势互补，提升公司运作、创新、管理等综合能力；完成新设子公司的成立工作，完善市场区域化的发展战略；积极推动非公开发行股份工作的开展，争取早日实现再融资，解决资金短缺、产能不足的问题，抓住市场机遇，大力发展募集资金投资项目，满足公司发展需要，通过扩大生产规模来巩固市场地位，创造更大的价值以回报广大股东。

3、资金需求、使用计划以及来源情况

为完成既定的经营计划，公司2010 年新增资金需求采用非公开发行股票募集资金、自有资金投入结合金融机构贷款方式解决，资金主要投向董事会确定的募集资金投资项目以及其他新产品开发相关的项目投资等。预计2010年营业收入29亿元，费用22亿元。

4、可能面临的风险及应对策略

国内市场风险：目前国内经济正处于回升期，不可预测的因素仍大量存在，2009 年受国家汽车下乡等产业优惠政策的影响，国内市场存在超前消费的现象。2010 年，随着这些优惠政策力度的不断减弱或取消，国内市场需求可能会受到影响。对此，公司会积极关注政策动向，把握行业发展趋势，不断加强公司自身的发展后劲及抵御风险的能力。

原材料价格波动：由于钢材、原油价格不断波动，对公司主导产品的主要原材料钢材、聚乙烯影响较大。公司通过实行大宗物资集中采购，利用规模采购优势，尽量降低原材料采购价格，同时适时监控钢材、聚乙烯的价格走势，尽量缩短产品生产和交货周期，使原材料价格波动因素对公司经营的影响降至最小。

产品价格下降：随着产能的扩张，势必引发企业之间的竞争加剧，导致价格下行，此外，我国汽车整车价格呈下降趋势，这将对汽车零部件供应商的零部件供应价格产生负面影响。公司将通过产品工艺创新、改进，提高生产效率，降低产品价格下降对公司盈利能力的影响。

跨区域经营带来的管理风险：目前公司下属分子公司地域分散，可能会带来人事、财务和业务等管理方面的控制风险。对此公司实行子公司总理由公司本部任命，主要业务、技术、财务等管理人员由公司本部派遣的制度，公司财务审计部每年对子公司进行内部审计，加强内部风险控制，以降低管理风险。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
第三届监事会第十次会议	第三届监事会 2008 年度工作总结报告、2008 年年度报告全文及摘要、2009 年度日常关联交易预计情况
第三届监事会第十一次会议	公司 2009 年第一季度报告
第三届监事会第十二次会议	公司 2009 年半年度报告全文及摘要
第三届监事会第十三次会议	公司 2009 年第三季度报告、关于公司收购河北凌云工业集团有限公司箱体制造分公司的议案

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

经监督审查，公司董事会一年来所形成的决策、决议符合国家的法律、法规。经营管理层贯彻落实董事会决议，规范运作，本年度尚未发现公司董事、经理等高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、公司章程以及损害公司和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会通过对定期审阅公司财务月报、季报和年度报表，认为公司的财务报表的编制遵循了《企业会计准则》对会计信息的质量要求，公司向股东大会提交的财务报告能真实地反映公司的财务状况和经营成果；利安达会计师事务所出具的审计报告客观、真实。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司收购了河北凌云工业集团有限公司箱体制造分公司，该关联交易定价公允，交易程序合法有效。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易遵循了市场原则，价格公允、程序规范，结算及时，对全体股东（包括中小股东）公平、公正、合理。没有损害公司和股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
河北凌云工业集团有限公司	控股股东	采购商品	动力	17,858,254.09	100
河北凌云工业集团有限公司	控股股东	租赁资产	场地、房屋使用费	5,835,272.01	100

河北凌云工业集团有限公司负责向本公司及子公司—亚大塑料制品有限公司、河北亚大汽车塑料制品有限公司供应生产经营所用的水、电、蒸气和压缩空气,每种动力单价由双方协商确定,遇有国家政策性调整时再行核定。

根据本公司之子公司亚大塑料制品有限公司与河北凌云工业集团有限公司签订的租赁协议,2009年应支付河北凌云工业集团有限公司土地、房屋租赁费 791,091.00 元;根据本公司之子公司河北亚大汽车塑料制品有限公司与河北凌云工业集团有限公司签订的租赁协议,2009年应支付河北凌云工业集团有限公司土地、房屋租赁费 2,478,210.18 元;根据本公司与河北凌云工业集团有限公司签订的租赁协议,本公司 2009年应支付河北凌云工业集团有限公司房屋租赁费 2,565,970.83 元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内公司收购了河北凌云工业集团有限公司箱体制造分公司,详细情况参见 2009 年 10 月 28 日公司在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上披露的有关公告。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计	0
报告期末担保余额合计	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	7,000
报告期末对子公司担保余额合计	5,500
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额	5,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	6.41
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0

直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	75 万元
境内会计师事务所审计年限	9

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于股东减持解除限售存量股份的公告	中国证券报 A05、上海证券报 C9	2009 年 1 月 14 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
深圳市翔龙通讯有限公司关于凌云工业股份有限公司的简式权益变动报告书	中国证券报 D011、上海证券报 C9	2009 年 1 月 16 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
股票异常波动公告	中国证券报 C12、上海证券报 C8	2009 年 2 月 13 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
关于更换股改保荐代表人的公告、关于有限售条件的流通股上市的公告	中国证券报 D005、上海证券报 C8	2009 年 2 月 25 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
关于股东减持解除限售存量股份的公告	中国证券报 B01、上海证券报 C8	2009 年 3 月 6 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
关于股东减持解除限售存量股份的公告	中国证券报 C004、上海证券报 24	2009 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
2008 年度报告摘要、第三届董事会第二十次会议决议公告暨召开 2008 年年度股东大会的通知、第三届监事会第十次会议	中国证券报 D017、上海证券报 C19	2009 年 3 月 19 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。

决议公告、预计 2009 年度日常关联交易情况的公告、关于对子公司贷款担保的公告			
2008 年年度股东大会决议公告	中国证券报 D014、上海证券报 C33	2009 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
2009 年第一季度报告	中国证券报 D056、上海证券报 C24	2009 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
关于股东减持解除限售存量股份的公告	中国证券报 08、上海证券报 C08	2009 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
关于股东减持解除限售存量股份的公告	中国证券报 C04、上海证券报 25	2009 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
关于举办 2008 年度业绩网上说明会的公告	中国证券报 D004、上海证券报 C17	2009 年 6 月 3 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
关于股东减持解除限售存量股份的公告	中国证券报 D008、上海证券报 C16	2009 年 6 月 4 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
关于股东减持解除限售存量股份的公告	中国证券报 B01、上海证券报 C8	2009 年 6 月 11 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
关于股东减持解除限售存量股份的公告	中国证券报 D004、上海证券报 C8	2009 年 6 月 17 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
第三届董事会第二十二次会议决议公告	中国证券报 B、上海证券报 C9	2009 年 7 月 24 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
2009 半年度报告摘要	中国证券报 C017、上海证券报 A22	2009 年 8 月 24 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
第三届董事会第二十四次会议决议公告、第三届监事会第十三次会议决议公告、收购河北凌云工业集团有限公司箱体制造分公司关联交易公告	中国证券报 D087、上海证券报 B9	2009 年 10 月 28 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。
第三届董事会第二十五次会议决议公告	中国证券报 B、上海证券报 B16	2009 年 11 月 25 日	上海证券交易所网站“本站检索”处输入“凌云股份”即可查询。

十一、财务会计报告

审计报告

利安达审字【2010】第 1017 号

凌云工业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的凌云工业股份有限公司（以下简称凌云工业股份公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是凌云工业股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，凌云工业股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了凌云工业股份公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一〇年三月十九日

(一) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:凌云工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		450,486,656.43	219,741,518.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		248,308,863.11	163,149,232.74
应收账款		547,903,317.19	418,155,260.03
预付款项		113,864,058.92	75,166,628.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		623,954.27	
应收股利			
其他应收款		5,353,299.71	6,447,376.46
买入返售金融资产			
存货		549,926,250.05	550,559,907.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,542,342.89	1,059,679.60
流动资产合计		1,920,008,742.57	1,434,279,602.68
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		0.00	5,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		61,030,553.00	43,945,464.48
投资性房地产			
固定资产		517,264,647.97	452,366,552.85
在建工程		7,227,399.07	32,458,019.21
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		45,075,561.27	41,125,730.42
开发支出			
商誉		353,238.67	353,238.67
长期待摊费用		51,084,225.15	51,288,668.49
递延所得税资产		19,947,977.86	20,627,640.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		701,983,602.99	647,165,314.61
资产总计		2,621,992,345.56	2,081,444,917.29

流动负债：			
短期借款		521,340,055.62	584,300,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		177,457.11	
应付票据		72,374,557.13	81,837,000.00
应付账款		412,133,408.93	232,020,192.50
预收款项		9,496,340.98	10,144,882.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		43,712,457.63	22,751,569.06
应交税费		26,238,009.58	-1,948,619.36
应付利息			
应付股利		19,250,000.00	1,836,655.64
其他应付款		34,783,239.65	44,310,872.91
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		11,691,176.96	7,039,972.33
流动负债合计		1,151,196,703.59	982,292,525.65
非流动负债：			
长期借款		97,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		407,070.79	506,987.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		97,407,070.79	506,987.11
负债合计		1,248,603,774.38	982,799,512.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		312,000,000.00	312,000,000.00
资本公积		83,990,518.48	83,946,768.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,851,386.92	12,610,338.20
一般风险准备			
未分配利润		441,671,437.28	264,968,000.57
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		857,513,342.68	673,525,107.25
少数股东权益		515,875,228.50	425,120,297.28
所有者权益合计		1,373,388,571.18	1,098,645,404.53
负债和所有者权益总计		2,621,992,345.56	2,081,444,917.29

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳

会计机构负责人：姜成艳

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:凌云工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		83,304,550.82	54,951,055.17
交易性金融资产			
应收票据		9,726,478.65	13,411,000.00
应收账款		120,249,738.73	67,192,955.37
预付款项		62,805,599.11	39,306,633.89
应收利息			
应收股利		5,750,000.00	
其他应收款		26,312,186.76	45,653,206.87
存货		161,727,827.46	154,452,134.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,513,255.56	295,020.04
流动资产合计		472,389,637.09	375,262,005.84
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			5,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		414,544,097.43	387,208,008.91
投资性房地产			
固定资产		125,278,155.20	87,400,569.26
在建工程		333,695.72	3,269,861.28
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		12,506,123.55	12,426,850.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,120,346.40	8,604,668.47
递延所得税资产		2,806,515.03	2,099,575.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		564,588,933.33	506,009,533.64
资产总计		1,036,978,570.42	881,271,539.48

流动负债：			
短期借款		273,787,206.88	333,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		16,850,000.00	60,000,000.00
应付账款		88,646,307.39	38,595,063.40
预收款项		8,127,395.09	7,503,467.57
应付职工薪酬		12,722,352.19	4,456,536.04
应交税费		3,511,295.71	-7,503,222.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款		24,854,395.47	7,116,411.85
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,007,515.83	1,627,852.88
流动负债合计		432,506,468.56	444,796,108.81
非流动负债：			
长期借款		97,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		97,000,000.00	
负债合计		529,506,468.56	444,796,108.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		312,000,000.00	312,000,000.00
资本公积		83,895,877.25	85,309,693.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,851,386.92	12,610,338.20
一般风险准备			
未分配利润		91,724,837.69	26,555,399.22
所有者权益（或股东权益）合计		507,472,101.86	436,475,430.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,036,978,570.42	881,271,539.48

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳

会计机构负责人：姜成艳

合并利润表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,510,013,157.01	2,002,937,296.87
其中:营业收入		2,510,013,157.01	2,002,937,296.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,137,440,068.08	1,789,978,697.19
其中:营业成本		1,862,868,891.22	1,530,838,611.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		5,081,124.09	1,918,413.48
销售费用		122,060,404.46	101,589,362.49
管理费用		109,755,417.53	97,765,901.38
财务费用		30,013,120.40	43,029,996.50
资产减值损失		7,661,110.38	14,836,412.04
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-177,457.11	
投资收益(损失以“-”号填列)		7,145,612.79	1,948,965.69
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		7,042,489.52	1,671,165.41
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		379,541,244.61	214,907,565.37
加:营业外收入		5,432,622.32	2,310,907.67
减:营业外支出		2,604,346.81	2,333,344.33
其中:非流动资产处置损失		592,386.10	972,034.47
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		382,369,520.12	214,885,128.71
减:所得税费用		62,139,880.35	29,126,739.13
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		320,229,639.77	185,758,389.58
归属于母公司所有者的净利润		189,825,558.55	98,836,632.71
少数股东损益		130,404,081.22	86,921,756.87
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.61	0.32
(二)稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		320,229,639.77	185,758,389.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		189,825,558.55	98,836,632.71
归属于少数股东的综合收益总额		130,404,081.22	86,921,756.87

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:1,580,553.86元。

法定代表人:李喜增

主管会计工作负责人:姜成艳

会计机构负责人:姜成艳

母公司利润表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		515,324,362.37	365,620,854.17
减: 营业成本		433,687,521.73	301,675,008.68
营业税金及附加		2,432,374.92	1,118,459.75
销售费用		20,959,677.39	14,037,136.49
管理费用		26,193,436.17	22,422,324.41
财务费用		17,469,906.70	26,924,671.01
资产减值损失		395,351.44	-1,683,997.53
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)		60,745,612.79	57,774,601.69
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		7,042,489.52	1,671,165.41
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		74,931,706.81	58,901,853.05
加: 营业外收入		285,417.02	393,444.76
减: 营业外支出		308,383.61	1,671,941.13
其中: 非流动资产处置损失		283,465.71	160,102.03
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		74,908,740.22	57,623,356.68
减: 所得税费用		2,498,253.03	-1,385,085.59
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		72,410,487.19	59,008,442.27
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		72,410,487.19	59,008,442.27

法定代表人: 李喜增

主管会计工作负责人: 姜成艳

会计机构负责人: 姜成艳

合并现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,291,049,308.12	2,041,103,206.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,332,656.01	3,630,485.12
收到其他与经营活动有关的现金		6,881,094.01	13,942,560.46
经营活动现金流入小计		2,303,263,058.14	2,058,676,252.20
购买商品、接受劳务支付的现金		1,462,404,924.98	1,493,981,027.01
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		164,660,073.71	133,776,302.70
支付的各项税费		190,091,364.90	132,488,599.62
支付其他与经营活动有关的现金		114,965,034.36	109,375,616.00
经营活动现金流出小计		1,932,121,397.95	1,869,621,545.33
经营活动产生的现金流量净额		371,141,660.19	189,054,706.87
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	10,000.00
取得投资收益收到的现金		103,123.27	277,800.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,665,999.05	280,150.00
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		13,769,122.32	567,950.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,132,830.29	69,738,267.98
投资支付的现金		15,042,599.00	5,010,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		695,000.00	
投资活动现金流出小计		98,870,429.29	74,748,267.98
投资活动产生的现金流量净额		-85,101,306.97	-74,180,317.70

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,250,850.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,250,850.00	
取得借款收到的现金		1,047,485,300.00	753,294,195.90
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		1,057,736,150.00	753,294,195.90
偿还债务支付的现金		1,051,300,000.00	720,568,181.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,259,635.49	88,955,402.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		31,101,655.64	45,396,388.25
支付其他与筹资活动有关的现金		147,824,404.00	2,766,800.00
筹资活动现金流出小计		1,259,384,039.49	812,290,383.43
筹资活动产生的现金流量净额		-201,647,889.49	-58,996,187.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		141,573.90	216,416.34
五、现金及现金等价物净增加额		84,534,037.63	56,094,617.98
加：期初现金及现金等价物余额		219,741,518.80	163,646,900.82
六、期末现金及现金等价物余额		304,275,556.43	219,741,518.80

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳

会计机构负责人：姜成艳

母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		480,269,108.54	428,250,757.31
收到的税费返还		3,052,005.26	
收到其他与经营活动有关的现金		13,370,631.03	46,558,196.58
经营活动现金流入小计		496,691,744.83	474,808,953.89
购买商品、接受劳务支付的现金		347,366,673.76	333,908,222.86
支付给职工以及为职工支付的现金		53,630,864.16	39,741,930.56
支付的各项税费		27,518,050.10	18,399,880.12
支付其他与经营活动有关的现金		36,503,002.77	25,007,206.30
经营活动现金流出小计		465,018,590.79	417,057,239.84
经营活动产生的现金流量净额		31,673,154.04	57,751,714.05
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	5,010,000.00
取得投资收益收到的现金		47,953,123.27	51,420,691.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,717,239.26	3,445,920.50
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		3,231,921.55	
投资活动现金流入小计		62,902,284.08	59,876,612.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,361,854.37	8,129,995.64
投资支付的现金		25,293,599.00	69,510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,655,453.37	77,639,995.64
投资活动产生的现金流量净额		18,246,830.71	-17,763,383.50
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		637,000,000.00	477,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		637,000,000.00	477,000,000.00
偿还债务支付的现金		637,000,000.00	458,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,258,185.10	25,428,213.16
支付其他与筹资活动有关的现金		3,808,304.00	2,766,800.00
筹资活动现金流出小计		660,066,489.10	486,195,013.16
筹资活动产生的现金流量净额		-23,066,489.10	-9,195,013.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,760.21
五、现金及现金等价物净增加额		26,853,495.65	30,790,557.18
加:期初现金及现金等价物余额		54,951,055.17	24,160,497.99
六、期末现金及现金等价物余额		81,804,550.82	54,951,055.17

法定代表人:李喜增

主管会计工作负责人:姜成艳

会计机构负责人:姜成艳

合并所有者权益变动表 2009 年度

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	312,000,000.00	83,946,768.48		12,610,338.20		264,968,000.57		425,120,297.28	1,098,645,404.53
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	312,000,000.00	83,946,768.48		12,610,338.20		264,968,000.57		425,120,297.28	1,098,645,404.53
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		43,750.00		7,241,048.72		176,703,436.71		90,754,931.22	274,743,166.65
(一) 净利润						189,825,558.55		130,404,081.22	320,229,639.77
(二) 直接计入所有者权益的利 得和损失									
上述(一)和(二)小计						189,825,558.55		130,404,081.22	320,229,639.77
(三) 所有者投入和减少资本		43,750.00						10,250,850.00	10,294,600.00
1. 所有者投入资本								10,250,850.00	10,250,850.00
2. 股份支付计入所有者权益金额									
3. 其他		43,750.00							43,750.00
(四) 利润分配				7,241,048.72		-13,122,121.84		-49,900,000.00	-55,781,073.12
1. 提取盈余公积				7,241,048.72		-7,241,048.72			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-49,900,000.00	-49,900,000.00
4. 其他						-5,881,073.12			-5,881,073.12
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	312,000,000.00	83,990,518.48		19,851,386.92		441,671,437.28		515,875,228.50	1,373,388,571.18

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	312,000,000.00	83,939,119.35			34,479,747.46		150,565,939.10		380,682,497.41	961,667,303.32
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	312,000,000.00	83,939,119.35			34,479,747.46		150,565,939.10		380,682,497.41	961,667,303.32
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		7,649.13			-21,869,409.26		114,402,061.47		44,437,799.87	136,978,101.21
(一) 净利润							98,836,632.71		86,921,756.87	185,758,389.58
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							98,836,632.71		86,921,756.87	185,758,389.58
(三) 所有者投入和减少资本		7,649.13					-2,542,856.57		6,802,856.57	4,267,649.13
1. 所有者投入资本									4,260,000.00	4,260,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额										
3. 其他		7,649.13					-2,542,856.57		2,542,856.57	7,649.13
(四) 利润分配					468,599.00		-4,229,722.93		-49,286,813.57	-53,047,937.50
1. 提取盈余公积					468,599.00		-468,599.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-49,286,813.57	-49,286,813.57
4. 其他							-3,761,123.93			-3,761,123.93
(五) 所有者权益内部结转					-22,338,008.26		22,338,008.26			
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					-22,338,008.26		22,338,008.26			
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	312,000,000.00	83,946,768.48			12,610,338.20		264,968,000.57		425,120,297.28	1,098,645,404.53

法定代表人: 李喜增

主管会计工作负责人: 姜成艳

会计机构负责人: 姜成艳

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	312,000,000.00	85,309,693.25			12,610,338.20		26,555,399.22	436,475,430.67
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	312,000,000.00	85,309,693.25			12,610,338.20		26,555,399.22	436,475,430.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,413,816.00			7,241,048.72		65,169,438.47	70,996,671.19
(一)净利润							72,410,487.19	72,410,487.19
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							72,410,487.19	72,410,487.19
(三)所有者投入和减少资本		-1,413,816.00						-1,413,816.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-1,413,816.00						-1,413,816.00
(四)利润分配					7,241,048.72		-7,241,048.72	
1.提取盈余公积					7,241,048.72		-7,241,048.72	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	312,000,000.00	83,895,877.25			19,851,386.92		91,724,837.69	507,472,101.86

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	312,000,000.00	85,307,093.25			34,479,747.46		-54,322,452.31	377,464,388.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	312,000,000.00	85,307,093.25			34,479,747.46		-54,322,452.31	377,464,388.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,600.00			-21,869,409.26		80,877,851.53	59,011,042.27
(一)净利润							59,008,442.27	59,008,442.27
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							59,008,442.27	59,008,442.27
(三)所有者投入和减少资本		2,600.00						2,600.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		2,600.00						2,600.00
(四)利润分配					468,599.00		-468,599.00	
1.提取盈余公积					468,599.00		-468,599.00	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转					-22,338,008.26		22,338,008.26	
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					-22,338,008.26		22,338,008.26	
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	312,000,000.00	85,309,693.25			12,610,338.20		26,555,399.22	436,475,430.67

法定代表人：李喜增

主管会计工作负责人：姜成艳

会计机构负责人：姜成艳

（二）财务报表附注

凌云工业股份有限公司
财务报表附注
截止 2009 年 12 月 31 日
(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、历史沿革

凌云工业股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为凌云汽车零部件有限公司,1995年4月经保定市对外经济贸易局保市外贸字(1995)018号文件批准,由河北凌云机械厂(后更名为河北凌云工业集团有限公司,占有62%的股东权益)与英属维尔京群岛第五汽车有限公司(占有38%的股东权益)在河北省涿州市松林店镇合资设立,同月在国家工商行政管理局登记注册,企业性质为中外合资经营,注册资本为人民币12,540万元,经营期限五十年。

1998年根据公司董事会有关决议,并经中国兵器总公司兵总计[1998]365号文和保定市对外经济贸易经济合作局保市外贸外资字(1999)第030号文批准,各股东同比例向本公司增加投资3,458.70万元。增资后,本公司注册资本变更为人民币15,998.70万元,并于1999年领取变更后的企业法人营业执照。

2000年经保定市对外经济贸易合作局保市外贸资字(2000)第157号文件批准,河北凌云工业集团有限公司将其所持有的凌云汽车零部件有限公司62%股权中的0.5%的股权转让给北京市燃汽集团有限责任公司,将其所持有的0.3%的股权转让给中国市政工程华北设计院,将其所持有的0.3%的股权转让给中国市政工程西南设计院。

2000年经对外贸易经济合作部(2000)外经贸资二函字第808号文、中国兵器工业集团公司兵器企字(2000)704号文的批准,凌云汽车零部件有限公司整体变更为凌云工业股份有限公司,以经审计后的净资产折价入股,总股本为17,200万元,并于2000年11月领取变更后的企业法人营业执照,注册号为企股冀保总字第000708号。

2003年6月,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]73号文件核准,本公司向社会公开发行人民币普通股股票6,800万股,并于2003年8月在上海证券交易所挂牌交易。注册资本变更为人民币24,000万元,并于2003年11月领取变更后的企业法人营业执照。

2005年5月10日召开的2004年度股东大会,审议通过了以本公司资本公积金转增股本的方案,即以2004年12月31日的总股本24,000万股为基数,以资本公积金转增股本,每10股转增3股,共计7,200万股,转增后注册资本变更为人民币31,200万元。根据中华人民共和国商务部商资批[2005]1311号批件,商务部已同意本公司股本增资事项。本公司于2005年9月15日领取变更后的企业法人营业执照。

2006年3月,本公司根据2006年1月19日-23日相关股东会议审议通过的股权分置改革方案进行了股权分置改革,本公司非流通股股东河北凌云工业集团有限公司转让1,776.5748万股、英属维尔京群岛第五汽车有限公司转让1,108.536万股、北京市燃气集团有限责任公司转让14.586万股、中国市政工程华北设计研究院转让8.7516万股、中国市政工程西南设计研究院转让8.7516万股给流通股股东。转股完成后,本公司股本总额仍为31,200万股,注册资本为31,200万元人民币,其中:河北凌云工业集团有限公司出资11,840.6652万元人民币,占注册资本的37.95%;英属维尔京群岛第五汽车有限公司出资7,388.264万元,占注册资本的23.68%;北京市燃气集团有限责任公司出资97.214万元人民币,占注册资本的0.31%;中国市政工程华北设计研究院出资58.3284万元人民币,占注册资本的0.19%;中国市政工程西南设计研究院出资58.3284万元人民币,占注册资本的0.19%;社会公众股东出资11,757.2万元人民币,占注册资本的37.68%。根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]50号文件、中华人民共和国商务部商资批[2006]507号文件进行批复,并由上海证券交易所下发上证上字[2006]95号文件《关于实施凌云工业股份有限公司股权分置改革方案的通知》。

2007年3月25日,本公司第二大股东英属维尔京群岛第五汽车有限公司与深圳翔龙通讯有限公司签署《凌云工业股份有限公司股份转让协议》,英属维尔京群岛第五汽车有限公司将其持有本公司的73,882,640股股份(占本公司股份总额的23.68%)全部转让给深圳翔龙通讯有限公司。转让完成后,本公司股本总额仍为31,200万股,注册资本为31,200万元人民币。

本公司母公司是:河北凌云工业集团有限公司

2、所处行业

公司所属行业为制造业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：生产和销售塑料燃气管道系统、给水管道系统、供热管道系统、大口径排水管道系统及相关施工设备和产品的设计、研制、开发；纳米材料加工和应用；生产和销售汽车零部件、机械加工产品及相关产品的设计、开发。经营本企业自产品的进出口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

4、主要产品

公司主要产品是汽车金属及塑料零部件、PE 管道系统及其他。

5、公司在报告期内主营业务未发生变更、股权未发生重大变更、未发生重大并购、重组。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年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、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得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，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债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两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业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。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债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、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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。

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，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 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。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有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、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有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。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，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金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的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，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 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利息费用的方法。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。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

(3) 金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；

b、该金融资产已经转移，且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；

c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a、所转移金融资产的账面价值；

b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、 应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 600 万元，其他应收款余额大于 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 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坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司将账龄超过 3 年的应收款项分类为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。

根据信用风险特征组合确定的应收款项坏账准备计提方法：本公司对于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通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 本公司采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备的比例如下：

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)	5%	5%
1-2 年 (含 2 年)	10%	10%
2-3 年 (含 3 年)	50%	50%
3 年以上	100%	100%

(4) 对于其他应收款项 (包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价的，年末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为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。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为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。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日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。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

b、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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C. 与被投资单位之间发生重要交易。D. 向被投资单位派出管理人员。E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	20	10%	4.50%
机器设备	10	10%	9.00%
运输工具	5-6	10%	15.00%-18.00%
办公设备及其他	5-6	10%	15.00%-18.00%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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计算。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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，可证明其有用性；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。

17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

① 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

② 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

20、收入

收入确认原则和计量方法:

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认:

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制;
- ③ 收入的金额能够可靠地计量;
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业;
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法, 是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- a、收入的金额能够可靠地计量;
- b、相关的经济利益很可能流入企业;
- c、交易的完工进度能够可靠地确定;
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本;
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等, 在同时满足以下条件时予以确认:

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司;
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件;
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

② 与资产相关的政府补助, 公司取得时确认为递延收益, 自相关资产达到预定可使用状态时, 在该资产使用寿命内平均分配, 分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助, 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

(4) 已确认的政府补助需要返还的, 分别下列情况处理:

- ① 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。
- ② 不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

① 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, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

23、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务收入。

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；

② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，并且该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本公司本期无会计政策和会计估计的变更。

26、前期会计差错

本公司本期无前期会计差错。

三、税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠及批文

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，以及国科发火〔2008〕172号《科技部 财政部 国家税务总局关于印发《高新技术企业认定管理办法》的通知》，本公司及部分子公司企业所得税减按15%的税率缴纳，其中：

① 本公司企业所得税法定税率为25%，于2009年11月25日被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR200913000166，证书有效期为3年），自2009年起至2011年，减按15%税率缴纳企业所得税。

② 本公司之子公司亚大塑料制品有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2008年11月18日被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR200813000017，证书有效期为3年），自2008年起至2010年，减按15%税率缴纳企业所得税。

③ 本公司之子公司河北亚大汽车塑料制品有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2008年11月18日被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR200813000013，证书有效期为3年），自2008年起至2010年，减按15%税率缴纳企业所得税。

④ 本公司之子公司长春亚大汽车零件制造有限公司企业所得税法定税率为25%，该公司于2008年11月17日被吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局及吉林省地方税务局共同认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号为GR200822000020，证书有效期为3年），自2008年起至2010年，减按15%税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司之子公司重庆长安凌云汽车零部件有限公司企业所得税法定税率为25%，经重庆市国家税务局渝国税函〔2005〕695号文件批准，2005年至2010年期间享受西部优惠税率，即减按15%的税率缴纳企业所得税。根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号），本年度仍减按15%缴纳企业所得税。

(3) 本公司之子公司四川亚大塑料制品有限公司企业所得税法定税率为25%，根据都江堰市国家税务局都国税发〔2006〕26号《关于四川亚大塑料制品有限公司享受西部大开发企业所得税税收优惠的批复》，公司所得税率减按15%征收。

(4) 本公司之子公司北京凌云东园科技有限公司法定所得税税率为25%，根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号）、原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则的有关规定，自获利年度开始享受“两免三减”征收企业所得税的税收优惠政策，本年度进入第三个减半征收期，即减按12.5%的税率缴纳企业所得税。

(5) 本公司之子公司上海凌云东园汽车部件有限公司企业所得税法定税率为 25%，根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）、原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则的有关规定，自获利年度开始享受“两免三减”征收企业所得税的税收优惠政策，本年度为第二个免征期。

(6) 本公司之子公司深圳亚大塑料制品有限公司法定所得税税率为 25%，根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号），2009 年度减按 20% 的过渡期税率征收。

(7) 本公司之子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司企业所得税法定税率为 25%，根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）、原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则的有关规定，自获利年度开始享受“两免三减”征收企业所得税的税收优惠政策，本年度进入第一个减半征收期，即减按 12.5% 的税率缴纳企业所得税。

(8) 本公司之子公司上海亚大塑料制品有限公司、哈尔滨凌云汽车零部件有限公司、上海凌云瑞升燃烧设备有限公司、武汉凌云汽车零部件有限公司、凌云工业股份（芜湖）有限公司企业所得税法定税率为 25%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
深圳亚大塑料制品有限公司（注 1）	控股子公司	深圳市	工业企业	4500 万元	开发、生产经营工程塑料、燃气给水管道、管件和相关配件
四川亚大塑料制品有限公司（注 1）	控股子公司	四川省都江堰	工业企业	3160 万元	开发、制造工程塑料、合成橡胶制品和液压、煤气、气动、热力等管道及相配套的管件、阀门、仪表、调压器及施工机具，销售公司产品并提供相关的售后服务
上海亚大汽车塑料制品有限公司（注 2）	控股子公司	上海市	工业企业	550 万美元	开发、生产汽车用工程塑料零部件及总成，销售公司自产产品，并提供相关售后服务
河北亚大汽车塑料制品有限公司（注 1、2）	控股子公司	涿州市	工业企业	451 万美元	生产汽车配件（包括汽车用工程塑料制品、各种管路、管件总成、注塑件和相关配件），销售本公司生产的产品
北京凌云东园科技有限公司	控股子公司	北京市	工业企业	720 万美元	设计、研究、制造汽车零部件及产品；销售自产产品
凌云工业股份（芜湖）有限公司	全资子公司	芜湖市	工业企业	2000 万元	生产和销售汽车零部件、机械加工产品及相关产品的设计、开发
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	控股子公司	哈尔滨市	工业企业	2335 万元	设计、生产和销售汽车零部件及相关产品
武汉凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	武汉市	工业企业	2950 万元	汽车零部件、机械加工产品的生产、批零兼营及相关产品的设计、开发
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	控股子公司	重庆市	工业企业	5192 万元	生产、销售汽车零部件
上海凌云东园汽车部件有限公司	控股子公司	上海市	工业企业	220 万美元	汽车关键零部件的设计、研发、制造，销售公司自产产品
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	控股子公司	上海市	工业企业	6000 万元	燃烧设备的开发设计制造及检测，汽车零部件的开发设计制造，从事货物及技术的进出口业务

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
深圳亚大塑料制品有限公司（注 1）	2250 万元	0.00	50.00%	50.00%
四川亚大塑料制品有限公司（注 1）	1580 万元	0.00	50.00%	50.00%
上海亚大汽车塑料制品有限公司（注 1）	2015 万元	0.00	50.00%	50.00%
河北亚大汽车塑料制品	1766 万元	0.00	50.00%	50.00%

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
有限公司(注1、2)				
北京凌云东园科技有限公司	4136 万元	0.00	70.00%	70.00%
凌云工业股份(芜湖)有限公司	2000 万元	0.00	100.00%	100.00%
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	1909 万元	0.00	81.77%	81.77%
武汉凌云汽车零部件有限公司	2950 万元	0.00	100.00%	100.00%
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	4496 万元	0.00	86.59%	86.59%
上海凌云东园汽车部件有限公司	1275 万元	0.00	70.00%	70.00%
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	5400 万元	0.00	90.00%	90.00%

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳亚大塑料制品有限公司(注1)	是	3978万元	0.00	0.00
四川亚大塑料制品有限公司(注1)	是	3167万元	0.00	0.00
上海亚大汽车塑料制品有限公司(注1)(注3)	是	4378万元	0.00	0.00
河北亚大汽车塑料制品有限公司(注1、2)	是	14182万元	0.00	0.00
北京凌云东园科技有限公司	是	3321万元	0.00	0.00
凌云工业股份(芜湖)有限公司	是	0.00	0.00	0.00
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	是	543万元	0.00	0.00
武汉凌云汽车零部件有限公司	是	0.00	0.00	0.00
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	是	1,028万元	0.00	0.00
上海凌云东园汽车部件有限公司	是	576万元	0.00	0.00
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	是	397万元	0.00	0.00

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
亚大塑料制品有限公司(注1)	控股子公司	涿州市	工业企业	647万美元	开发、制造并销售塑料、橡胶制品和液压、煤气、气动、热力管道及相配套的管件、阀门、仪表、调压器、气动施工机具,并提供产品的售后服务;提供仓储服务(不含危险化学品)
上海亚大塑料制品有限公司(注1)	控股子公司	上海市	工业企业	370万美元	生产和销售塑料煤气管道系统产品、汽车用及工业用塑料压力管总成
长春亚大汽车零件制造有限公司(注1)	控股子公司	长春市	工业企业	1000万元	生产汽车用塑料管路总成及注塑件和自动化用各种管路,管件,缸类,阀类

同一控制下企业合并取得的子公司(续)

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
亚大塑料制品有限公司(注1、注2)	7571 万元	0.00	50%	50%
上海亚大塑料制品有限公司(注2)	1734 万元	0.00	50%	50%
长春亚大汽车零件制造有限公司(注2)	500 万元	0.00	50%	50%

同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
亚大塑料制品有限公司 (注 1、注 2)	是	12700 万元	0.00	0.00
上海亚大塑料制品有限公司 (注 2)	是	4785 万元	0.00	0.00
长春亚大汽车零件制造有限公司 (注 2)	是	2533 万元	0.00	0.00

注1：本公司分别持有亚大塑料制品有限公司、深圳亚大塑料制品有限公司、四川亚大塑料制品有限公司、河北亚大汽车塑料制品有限公司、上海亚大汽车塑料制品有限公司50%股权，并在董事会中占有半数以上席位，故将上述公司纳入合并财务报表范围；

注2：本公司持有上海亚大塑料制品有限公司30%的股权和长春亚大汽车零件制造有限公司25%的股权，且亚大塑料制品有限公司又持有上海亚大塑料制品有限公司40%的股权、长春亚大汽车零件制造有限公司35%的股权、河北亚大汽车塑料制品有限公司持有长春亚大汽车零件制造有限公司15%的股权，故对上述两家公司也拥有实质控制权，将其纳入合并财务报表范围。

注3：本公司之子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司全体股东2009年度以货币同比例增资共计300万美元，增资后该公司注册资本变更为550万美元，本公司出资变更为275万美元，占该公司注册资本的50%。

3、合并范围发生变更的说明

本公司本期合并范围未发生变更。

4、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
凌云箱体制造分公司	参与合并的企业在合并前后均受同一方控制	河北凌云工业集团有限公司	22,824,998.37	1,580,553.86	-1,283,411.45

本公司与母公司河北凌云工业集团有限公司于 2009 年 10 月 6 日签订资产转让协议，河北凌云工业集团有限公司将其持有的下属凌云箱体制造分公司资产转让给本公司，双方以 2009 年 5 月 31 日作为资产评估基准日，确定转让交易对价为 18,121,140.94 元。双方约定，对于转让标的自评估基准日至交割完成日形成的损益，由河北凌云工业集团有限公司承担。资产交割已于 2009 年 10 月 31 日完成，本公司支付对价 19,059,080.65 元。该事项属于同一控制下的企业合并。收购资产的公允价值与入账价值的差额调整资本公积，影响额为-1,413,816.00 元，同时在合并财务会计报表中，对以前年度的资本公积进行追溯调整。

凌云箱体制造分公司拥有完整的业务，本次收购业务构成同一控制下的企业合并，因此将被合并企业合并本期期初至合并日的利润表和现金流量表纳入本公司本年度合并利润表中。在编制前期比较合并财务报表时，将被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入本公司前期合并财务报表。上述调整对本公司前期合并财务报表的影响为：

项 目	2008-12-31	2007-12-31
资产总额	28,174,240.71	26,370,782.34
负债总额	29,588,056.71	27,784,598.34
净资产	-1,413,816.00	-1,413,816.00
项 目	2008 年度	2007 年度
净利润	1,380,956.43	203,067.05
现金净流量	1,424,789.41	-1,144,521.82

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
人民币			250,322.32			151,269.12
美元				2,500.00	6.8346	17,086.50
小 计			<u>250,322.32</u>			<u>168,355.62</u>
银行存款						
人民币			281,709,904.59			175,134,926.32
美元	206,552.63	6.8282	1,410,382.67	134,349.22	6.8346	918,223.18
欧元	114.94	9.7971	1,126.08	116.14	9.6589	1,121.80
小 计			<u>283,121,413.34</u>			<u>176,054,271.30</u>
其他货币资金						
人民币			167,114,920.77			43,518,891.88
小 计			<u>167,114,920.77</u>			<u>43,518,891.88</u>
合 计			<u>450,486,656.43</u>			<u>219,741,518.80</u>

(1) 期末其他货币资金明细如下:

项 目	年末账面余额	年初账面余额
信用证保证金	3,739,215.36	6,475,434.72
加工贸易保证金	543,088.33	2,048,887.16
质押存单	134,485,300.00	0.00
履约保证金	695,000.00	0.00
银行承兑汇票保证金	<u>27,652,317.08</u>	<u>34,994,570.00</u>
合 计	<u>167,114,920.77</u>	<u>43,518,891.88</u>

(2) 货币资金年末较期初增加 105.01%，主要原因为汇利达进口贸易融资远期购汇结算业务所致。

(3) 其他货币资金中质押存单为本公司之子公司亚大塑料制品有限公司、河北亚大汽车塑料制品有限公司、深圳亚大塑料制品有限公司开展的汇利达进口贸易融资远期购汇结算业务之质押担保资产，该资产在业务结束时直接由开展汇利达业务的银行取得所有权用于结算。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	年末数	年初数
银行承兑汇票	228,033,863.11	153,874,926.10
商业承兑汇票	<u>20,275,000.00</u>	<u>9,274,306.64</u>
合 计	<u>248,308,863.11</u>	<u>163,149,232.74</u>

(2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票总额为 119,721,184.33 元，其中前五名总额为 19,200,000.00 元。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无已贴现或质押的商业承兑汇票。

(4) 应收票据期末较期初增加 52.20%，主要原因为本期销售增加所致。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	年末数		年初数	
	账面余额 金额	比例%	账面余额 金额	比例%
单项金额重大的应收账款	223,189,831.10	37.21%	11,159,491.56	21.47%
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账款	17,295,274.63	2.88%	17,295,274.63	33.27%
其他不重大应收账款	<u>359,402,931.39</u>	<u>59.91%</u>	<u>23,529,953.74</u>	<u>45.26%</u>
合 计	<u>599,888,037.12</u>	<u>100.00%</u>	<u>51,984,719.93</u>	<u>100.00%</u>

续表:

种 类	年初数		年初数	
	账面余额 金额	比例%	坏账准备 金额	比例%
单项金额重大的应收账款	118,027,620.85	25.38%	5,938,039.34	12.70%
单项金额不重大但按信用风险特征组合	20,389,747.04	4.39%	20,389,747.04	43.64%

后该组合的风险较大的应收账款

其他不重大应收账款	326,465,580.52	70.23%	20,399,902.00	43.66%
合计	464,882,948.41	100.00%	46,727,688.38	100.00%

(2) 期末单项金额重大应收账款坏账准备计提

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 600 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试。

期末单项金额重大的应收账款总额为 223,189,831.10 元，账龄全部为 1 年以内的应收款项，经减值测试，均未发生减值情况，全部按账龄计提坏账准备。

(3) 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账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额 金额	比例%	坏账准备	账面余额 金额	比例%	坏账准备
3 年以上	17,295,274.63	2.88%	17,295,274.63	23,698,679.38	5.06%	23,698,679.38

本公司将账龄超过 3 年的应收款项分类为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。

(4) 本报告期实际核销的应收账款总额为 1,241,143.64 元，均为长期挂账无法收回的款项，其中无关联方交易产生的应收账款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
汽车金属及塑料零部件客户 1	非关联方	40,891,735.66	1 年以内	6.82%
汽车金属及塑料零部件客户 2	非关联方	22,231,820.19	1 年以内	3.71%
汽车金属及塑料零部件客户 3	非关联方	17,354,847.92	1 年以内	2.89%
汽车金属及塑料零部件客户 4	非关联方	14,417,825.34	1 年以内	2.40%
汽车金属及塑料零部件客户 5	非关联方	13,292,149.61	1 年以内	2.22%
合计		108,188,378.72		18.04%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	年末数			
	账面余额 金额	比例%	坏账准备 金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
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其他应收款	716,254.00	10.58%	716,254.00	50.48%
其他不重大其他应收款	6,055,874.65	89.42%	702,574.94	49.52%
合计	6,772,128.65	100.00%	1,418,828.94	100.00%

续表：

种类	年初数			
	账面余额 金额	比例%	坏账准备 金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	1,024,471.00	12.03%	1,024,471.00	49.54%
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其他应收款	527,604.00	6.20%	527,604.00	25.52%
其他不重大其他应收款	6,963,180.62	81.77%	515,804.16	24.94%
合计	8,515,255.62	100.00%	2,067,879.16	100.00%

本公司于资产负债表日，将其他应收款余额大于 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。

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其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额 金额	比例%	坏账准备	账面余额 金额	比例%	坏账准备
3 年以上	716,254.00	10.58%	716,254.00	527,604.00	6.20%	527,604.00

本公司将账龄超过 3 年的应收款项分类为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。

(2) 本报告期实际核销的其他应收款总额为 2,123.75 元, 为长期挂账无法收回的职工备用金, 其中无关联交易产生的款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例%
天津市电力公司物流管理中心	非关联方	520,000.00	2-3 年	7.68%
大庆油田物资集团	非关联方	370,000.00	1 年以内	5.46%
天津市正平电力招投标有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	2.95%
集保物流设备(上海)有限公司	非关联方	198,932.00	1 年以内	2.94%
厦门市燃气总公司	非关联方	150,000.00	1-3 年	2.22%
合计		1,438,932.00		21.25%

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例%
北京世东凌云汽车饰件有限公司	投资的合营公司	245,600.00	3.63%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	110,194,594.31	96.78%	73,429,404.06	97.69%
1-2 年	2,544,201.65	2.23%	1,137,352.41	1.51%
2-3 年	662,930.95	0.58%	504,291.50	0.67%
3 年以上	462,332.01	0.41%	95,580.08	0.13%
合计	113,864,058.92	100.00%	75,166,628.05	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	38,412,566.58	1 年以内	预付货款
供应商 2	非关联方	6,008,164.00	1 年以内	预付货款
供应商 3	非关联方	5,044,149.85	1 年以内	预付货款
供应商 4	非关联方	4,288,560.38	1 年以内	预付工程款
供应商 5	非关联方	3,638,567.47	1 年以内	预付机器设备
合计		57,392,008.28		

(3) 预付款项年末比期初增加 51.48%, 主要原因是采购增加所致。

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	156,481,211.81	4,861,052.87	151,620,158.94	254,151,125.06	10,077,723.68	244,073,401.38
产成品	353,805,076.34	18,592,680.48	335,212,395.86	272,891,246.98	18,130,875.43	254,760,371.55
在产品	50,804,095.15	0.00	50,804,095.15	45,103,792.38	0.00	45,103,792.38
半成品	9,814,699.37	897,227.10	8,917,472.27	3,407,475.70	192,866.08	3,214,609.62
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	1,539,129.07	0.00	1,539,129.07
周转材料	3,430,410.88	58,283.05	3,372,127.83	1,868,603.00	0.00	1,868,603.00
合计	574,335,493.55	24,409,243.50	549,926,250.05	578,961,372.19	28,401,465.19	550,559,907.00

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提	本年减少		年末账面余额
			本年转回	本年转销	
原材料	10,077,723.68	585,412.54	0.00	5,802,083.35	4,861,052.87
产成品	18,130,875.43	461,805.05	0.00	0.00	18,592,680.48
周转材料	0.00	58,283.05	0.00	0.00	58,283.05
半成品	192,866.08	704,361.02	0.00	0.00	897,227.10
合计	28,401,465.19	1,809,861.66	0.00	5,802,083.35	24,409,243.50

7、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
待摊销丰田 176 模具费	0.00	113,247.84
待摊销长安汽车模具费	150,631.59	189,573.68
待抵扣进项税	2,080,739.22	41,754.20
待摊销办公费	0.00	74,026.54
待摊销取暖费	850,786.42	376,178.88
待摊销房屋租金	139,532.00	148,755.58
待摊销办公家具	0.00	112,697.48
待摊销其他	320,653.66	3,445.40
合 计	3,542,342.89	1,059,679.60

8、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

项 目	年末账面余额	年初账面余额
委托贷款	0.00	5,000,000.00

9、对合营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持 股比例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)
1. 上海乔冶费歇尔塑料管 件制品有限公司	中外合资	上海市	李喜增	工业企业	700万美 元	49%	49%
2. 中和天地科技有限公司	有限责任公司	北京市	刘曙光	增值电信服务业	2000万元	25%	25%
3. 北京世东凌云汽车饰件 有限公司	中外合资	北京市	尹永植	工业企业	460万美元	40%	40%

续表:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额
一、合营企业				
1. 上海乔冶费歇尔塑料管 件制品有限公司	89,842,061.13	27,104,596.81	62,737,464.32	63,452,374.41
2. 中和天地科技有限公司	18,812,928.93	249,505.63	18,563,423.30	190,000.00
3. 北京世东凌云汽车饰件 有限公司	154,763,815.08	99,919,808.57	54,844,006.51	160,775,432.57

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动	年末余额	减值准备	本年计 提减值 准备
一、成本法核算的长期股权投资					
上海炎晶燃烧设备有限公司	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	0.00	0.00
小 计	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	0.00	0.00
二、权益法核算的长期股权投资					
上海乔冶费歇尔塑料管 件制品有限公司	18,378,212.74	12,367,506.03	30,745,718.77	0.00	0.00
中和天地科技有限公司	8,049,913.97	-1,002,682.33	7,047,231.64	0.00	0.00
北京世东凌云汽车饰件 有限公司	16,217,337.77	5,720,264.82	21,937,602.59	0.00	0.00
小 计	42,645,464.48	17,085,088.52	59,730,553.00	0.00	0.00
合 计	43,945,464.48	17,085,088.52	61,030,553.00	0.00	0.00

续表:

被投资单位名称	初始投资成本	在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权比例	本年现金红利
一、成本法核算的长期股权投资				
上海炎晶燃烧设备有限公司	1,300,000.00	10.00%	10.00%	0.00
小 计	1,300,000.00			
二、权益法核算的长期股权投资				
上海乔冶费歇尔塑料管 件制品有限公司	25,507,395.84	49.00%	49.00%	0.00
中和天地科技有限公司	10,000,000.00	25.00%	25.00%	0.00
北京世东凌云汽车饰件 有限公司	15,229,478.02	40.00%	40.00%	0.00

被投资单位名称	初始投资成本	在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权比例	本年现金红利
小 计	50,736,873.86			
合 计	52,036,873.86			

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	726,651,593.40	135,397,765.84	26,414,502.44	835,634,856.80
房屋及建筑物	254,015,078.22	49,619,173.87	6,244,867.66	297,389,384.43
机器设备	420,658,734.18	76,566,181.34	18,048,882.08	479,176,033.44
运输工具	20,522,382.61	3,799,287.73	1,358,247.70	22,963,422.64
办公设备及其他	31,455,398.39	5,413,122.90	762,505.00	36,106,016.29
二、累计折旧合计	274,285,040.55	53,514,249.33	9,429,081.05	318,370,208.83
房屋及建筑物	62,714,699.39	12,319,129.80	545,132.03	74,488,697.16
机器设备	180,389,135.74	34,960,202.91	7,136,942.91	208,212,395.74
运输工具	12,218,169.18	2,481,434.90	1,092,847.81	13,606,756.27
办公设备及其他	18,963,036.24	3,753,481.72	654,158.30	22,062,359.66
三、固定资产账面净值合计	452,366,552.85			517,264,647.97
房屋及建筑物	191,300,378.83			222,900,687.27
机器设备	240,269,598.44			270,963,637.70
运输工具	8,304,213.43			9,356,666.37
办公设备及其他	12,492,362.15			14,043,656.63
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备及其他	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	452,366,552.85			517,264,647.97
房屋及建筑物	191,300,378.83			222,900,687.27
机器设备	240,269,598.44			270,963,637.70
运输设备	8,304,213.43			9,356,666.37
办公设备及其他	12,492,362.15			14,043,656.63

注：固定资产累计折旧增加额中，本年计提 53,514,249.33 元；本年在建工程完工转入固定资产原价为 76,302,742.65 元。

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产。

12、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
房屋类	5,584,206.96	0.00	5,584,206.96	13,819,821.99	0.00	13,819,821.99
设备类	1,643,192.11	0.00	1,643,192.11	18,638,197.22	0.00	18,638,197.22
合 计	7,227,399.07	0.00	7,227,399.07	32,458,019.21	0.00	32,458,019.21

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	期末数
切角机	120 万	24,929.21	541,463.86	566,393.07	0.00	0.00
研发中心扩建项目	1500 万	651,592.00	21,258,774.04	21,910,366.04	0.00	0.00
61 号生产线	80 万	340.07	113,739.02	114,079.09		0.00
立式加工中心	115 万	38,000.00	982,906.00	1,020,906.00	0.00	0.00
液压机 YT27	664 万	280,000.00	4,648,512.82	4,928,512.82	0.00	0.00
研发中心实验台	7.5 万	0.00	63,931.63	63,931.63	0.00	0.00
PLM 产品生命周期 管理系统	59 万	0.00	176,495.72	0.00	0.00	176,495.72
焊接机器人	275 万	2,200,000.00	435,897.45	2,635,897.45	0.00	0.00
分公司生产线	350 万	75,000.00	82,200.00	0.00	0.00	157,200.00
上海子公司办公 楼、厂房	3120.8 万	12,931,820.95	5,792,638.55	18,724,459.50	0.00	0.00

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	期末数
烘干机	860 万	1,120,529.57	7,486,386.94	8,606,916.51	0.00	0.00
简易原材料库	37.4 万	0.00	374,400.00	374,400.00	0.00	0.00
RC 设备	24 万	0.00	237,606.84	237,606.84	0.00	0.00
FD 设备	80 万	0.00	800,000.00	800,000.00	0.00	0.00
LM 设备	865.27 万	0.00	1,309,496.39	0.00	0.00	1,309,496.39
武汉子公司厂房	2316 万	0.00	5,442,463.23	0.00	0.00	5,442,463.23
哈尔滨子公司厂房	930 万	0.00	141,743.73	0.00	0.00	141,743.73
工程二期						
哈尔滨子公司厂房	120 万	0.00	1,167,397.91	1,167,397.91	0.00	0.00
工程一期						
工房改造	50 万	236,409.04	0.00	236,409.04	0.00	0.00
250 生产线	340 万	2,073,097.37	0.00	2,073,097.37	0.00	0.00
喷淋设备	89 万	894,559.00	0.00	894,559.00	0.00	0.00
120 生产线	102.5 万欧元	10,691,242.00	0.00	10,691,242.00	0.00	0.00
冷水机	1.6 万	0.00	16,068.38	16,068.38	0.00	0.00
120 线下游设备	131 万	1,240,500.00	0.00	1,240,500.00	0.00	0.00
合计		<u>32,458,019.21</u>	<u>51,072,122.51</u>	<u>76,302,742.65</u>	<u>0.00</u>	<u>7,227,399.07</u>

续表:

项目名称	工程投入占 预算比例%	工程进度	利息资本化累 计金额	其中:本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率%	资金来源
切角机	47%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
研发中心扩建项目	146%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
61 号生产线	14%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
立式加工中心	89%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
液压机 YT27	74%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
研发中心实验台	85%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
PLM 产品生命周期管 理系统	30%	30%	0.00	0.00	0.00	其他来源
焊接机器人	96%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
分公司生产线	4%	4%	0.00	0.00	0.00	其他来源
上海子公司办公楼、 厂房	60%	60%	0.00	0.00	0.00	其他来源
烘干机	100%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
简易原材料库	100%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
RC 设备	99%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
FD 设备	100%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
LM 设备	15%	15%	0.00	0.00	0.00	其他来源
武汉子公司厂房	23%	23%	0.00	0.00	0.00	其他来源
哈尔滨子公司厂房工 程二期	2%	2%	0.00	0.00	0.00	其他来源
哈尔滨子公司厂房工 程一期	97%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
工房改造	47%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
250 生产线	61%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
喷淋设备	101%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
120 生产线	97%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
冷水机	100%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源
120 线下游设备	95%	100%	0.00	0.00	0.00	其他来源

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原价合计	<u>48,552,399.34</u>	<u>5,546,606.79</u>	<u>0.00</u>	<u>54,099,006.13</u>
软件1	100,130.00	0.00	0.00	100,130.00
软件2	429,830.00	0.00	0.00	429,830.00
软件4	15,600.00	0.00	0.00	15,600.00
软件5	108,950.00	0.00	0.00	108,950.00
软件6	0.00	104,833.33	0.00	104,833.33
软件7	0.00	89,487.18	0.00	89,487.18

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
软件8	0.00	434,136.28	0.00	434,136.28
软件9	0.00	26,000.00	0.00	26,000.00
土地使用权1(注1)	16,112,000.00	0.00	0.00	16,112,000.00
土地使用权2(注2)	1,249,680.74	0.00	0.00	1,249,680.74
土地使用权3(注3)	2,156,200.00	0.00	0.00	2,156,200.00
土地使用权4(注4)	7,265,260.00	0.00	0.00	7,265,260.00
土地使用权5(注5)	3,919,633.00	0.00	0.00	3,919,633.00
土地使用权6(注6)	1,350,000.00	0.00	0.00	1,350,000.00
土地使用权7(注7)	3,813,000.00	0.00	0.00	3,813,000.00
土地使用权8(注8)	692,600.00	0.00	0.00	692,600.00
土地使用权9(注9)	5,246,500.00	0.00	0.00	5,246,500.00
土地使用权10(注10)	4,023,840.60	0.00	0.00	4,023,840.60
土地使用权11(注11)	0.00	4,892,150.00	0.00	4,892,150.00
专有技术1(注12)	2,069,175.00	0.00	0.00	2,069,175.00
二、累计摊销合计	<u>7,426,668.92</u>	<u>1,596,775.94</u>	<u>0.00</u>	<u>9,023,444.86</u>
软件1	43,389.84	10,013.04	0.00	53,402.88
软件2	161,786.86	268,043.14	0.00	429,830.00
软件4	866.67	5,200.08	0.00	6,066.75
软件5	27,237.51	36,316.66	0.00	63,554.17
软件6	0.00	11,648.13	0.00	11,648.13
软件7	0.00	19,886.08	0.00	19,886.08
软件8	0.00	12,059.34	0.00	12,059.34
软件9	0.00	1,083.33	0.00	1,083.33
土地使用权1	3,685,149.39	342,804.00	0.00	4,027,953.39
土地使用权2	39,573.21	24,993.60	0.00	64,566.81
土地使用权3	205,677.60	43,026.24	0.00	248,703.84
土地使用权4	877,267.73	148,270.56	0.00	1,025,538.29
土地使用权5	235,178.28	78,392.64	0.00	313,570.92
土地使用权6	509,062.50	33,750.00	0.00	542,812.50
土地使用权7	306,245.60	74,479.80	0.00	380,725.40
土地使用权8	123,968.01	12,636.26	0.00	136,604.27
土地使用权9	308,857.52	105,242.88	0.00	414,100.40
土地使用权10	160,953.61	80,476.80	0.00	241,430.41
土地使用权11	0.00	81,535.80	0.00	81,535.80
专有技术1	741,454.59	206,917.56	0.00	948,372.15
三、无形资产账面净值合计	<u>41,125,730.42</u>			<u>45,075,561.27</u>
软件1	56,740.16			46,727.12
软件2	268,043.14			
软件4	14,733.33			9,533.25
软件5	81,712.49			45,395.83
软件6	0.00			93,185.20
软件7	0.00			69,601.10
软件8	0.00			422,076.94
软件9	0.00			24,916.67
土地使用权1	12,426,850.61			12,084,046.61
土地使用权2	1,210,107.53			1,185,113.93
土地使用权3	1,950,522.40			1,907,496.16
土地使用权4	6,387,992.27			6,239,721.71
土地使用权5	3,684,454.72			3,606,062.08
土地使用权6	840,937.50			807,187.50
土地使用权7	3,506,754.40			3,432,274.60
土地使用权8	568,631.99			555,995.73
土地使用权9	4,937,642.48			4,832,399.60
土地使用权10	3,862,886.99			3,782,410.19
土地使用权11	0.00			4,810,614.20
专有技术1	1,327,720.41			1,120,802.85
四、减值准备合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
软件1	0.00	0.00	0.00	0.00
软件2	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
软件4	0.00	0.00	0.00	0.00
软件5	0.00	0.00	0.00	0.00
软件6	0.00	0.00	0.00	0.00
软件7	0.00	0.00	0.00	0.00
软件8	0.00	0.00	0.00	0.00
软件9	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权1	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权2	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权3	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权4	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权5	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权6	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权7	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权8	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权9	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权10	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权11	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术1	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	<u>41,125,730.42</u>			<u>45,075,561.27</u>
软件1	56,740.16			46,727.12
软件2	268,043.14			0.00
软件4	14,733.33			9,533.25
软件5	81,712.49			45,395.83
软件6	0.00			93,185.20
软件7	0.00			69,601.10
软件8	0.00			422,076.94
软件9	0.00			24,916.67
土地使用权1	12,426,850.61			12,084,046.61
土地使用权2	1,210,107.53			1,185,113.93
土地使用权3	1,950,522.40			1,907,496.16
土地使用权4	6,387,992.27			6,239,721.71
土地使用权5	3,684,454.72			3,606,062.08
土地使用权6	840,937.50			807,187.50
土地使用权7	3,506,754.40			3,432,274.60
土地使用权8	568,631.99			555,995.73
土地使用权9	4,937,642.48			4,832,399.60
土地使用权10	3,862,886.99			3,782,410.19
土地使用权11	0.00			4,810,614.20
专有技术1	1,327,720.41			1,120,802.85

注 1：土地使用权 1 为河北凌云工业集团有限公司（原河北凌云机械厂）增资投入本公司，1996 年 11 月经涿州市地价评估中心 96010 号土地估价报告评估（评估方法采用成本逼近法），并经涿州市审计师事务所审验字（1999）第 10 号验资报告验证。摊销期限自 1998 年 4 月至 2045 年 3 月。

注 2：土地使用权 2 系本公司之子公司凌云工业股份（芜湖）有限公司购入，摊销期限自 2007 年 6 月至 2056 年 12 月。

注 3：土地使用权 3 系本公司之子公司四川亚大塑料制品有限公司 2004 年购入，摊销期限自 2004 年 5 月至 2054 年 3 月。

注 4：土地使用权 4 系本公司之子公司深圳亚大塑料制品有限公司 2002 年购入，摊销期限自 2002 年 4 月至 2052 年 3 月。

注 5：土地使用权 5 系本公司之子公司上海亚大汽车塑料制品有限公司 2007 年 5 月购入，摊销期限自 2007 年 5 月至 2057 年 4 月。

注 6：土地使用权 6 系本公司之子公司上海亚大塑料制品有限公司购入，摊销期限自 1993 年 12 月至 2033 年 11 月。

注 7：土地使用权 7 系本公司之子公司长春亚大汽车零件制造有限公司 2006 年 2 月购入，摊销期限自 2006 年 2 月至 2054 年 7 月。

注 8：土地使用权 8 系本公司之子公司北京凌云东园科技有限公司 2004 年 3 月购入，摊销期限自 2004 年 3 月至 2054 年 2 月。

注 9: 土地使用权 9 系本公司之子公司重庆长安凌云汽车零部件有限公司 2005 年 1 月购入, 摊销期限自 2005 年 1 月至 2054 年 11 月。

注 10: 土地使用权 10 系本公司之子公司哈尔滨凌云汽车零部件有限公司 2006 年 10 月购入, 摊销期限自 2006 年 10 月至 2056 年 9 月。

注 11: 土地使用权 11 系本公司之子公司武汉凌云汽车零部件有限公司 2009 年 3 月购入, 摊销期限自 2009 年 3 月至 2059 年 2 月。

注 12: 专有技术 1 系本公司之子公司上海凌云东园汽车部件有限公司股东韩国东园金属工业株式会社投入的 L-CAR 车型防撞杆产品生产专有技术, 该项资产业经北京龙源智博资产评估有限公司评估, 并出具了龙源智博评报字[2004]第 A1027 号资产评估报告, 评估价值为人民币 207.74 万元, 全体股东确认价值为 25 万美元。摊销期限自 2005 年 6 月至 2015 年 5 月。

(2) 本年无形资产的摊销额为 1,596,775.94 元。

14、商誉

被投资单位名称	形成来源	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
长春亚大汽车零件制造有限公司	收购其他股东股权所致	353,238.67	0.00	0.00	353,238.67	0.00
合计		353,238.67	0.00	0.00	353,238.67	0.00

注: 此系本公司之子公司河北亚大汽车塑料制品有限公司 2007 年 3 月收购长春一汽实业汽车技术咨询中心持有的长春亚大汽车零件制造有限公司 15% 股权的溢价部分, 因河北亚大汽车塑料制品有限公司、长春亚大汽车零件制造有限公司均为本公司合并范围内公司, 此溢价形成商誉。

15、长期待摊费用

项 目	年初额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末额	其他减少的原因
贴费电力	399,999.68	0.00	50,000.04	0.00	349,999.64	
工装模具	49,914,828.11	31,174,132.66	31,887,715.72	270,051.03	48,931,194.02	处置工装模具
房屋维修费	600,977.60	259,487.18	259,225.74	0.00	601,239.04	
房屋租赁费	372,863.10	1,500,000.00	685,363.10	0.00	1,187,500.00	
货架及其他	0.00	18,376.05	4,083.60	0.00	14,292.45	
合计	51,288,668.49	32,951,995.89	32,886,388.20	270,051.03	51,084,225.15	

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数	年初数
递延所得税资产:		
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	13,713,042.55	14,811,672.83
预提的费用产生的可抵扣暂时性差异	2,950,790.19	1,320,732.22
其他事项产生的可抵扣暂时性差异	3,168,472.25	4,321,726.13
开办费产生的可抵扣暂时性差异	115,672.87	173,509.31
小 计	19,947,977.86	20,627,640.49
递延所得税负债:		
固定资产折旧产生的应纳税暂时性差异	405,008.60	506,987.11
确认公允价值变动产生的应纳税暂时性差异	2,062.19	0.00
小 计	407,070.79	506,987.11

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
递延所得税资产:	
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	76,825,082.90
预提的费用产生的可抵扣暂时性差异	18,688,303.31
其他事项产生的可抵扣暂时性差异	20,141,569.24
开办费产生的可抵扣暂时性差异	623,813.32
小 计	116,278,768.77
递延所得税负债:	
固定资产折旧产生的应纳税暂时性差异	2,479,705.96
确认公允价值变动产生的应纳税暂时性差异	12,484.09
合 计	2,492,190.05

17、资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	48,795,567.54	5,851,248.72	0.00	1,243,267.39	53,403,548.87
二、存货跌价准备	28,401,465.19	1,809,861.66	0.00	5,802,083.35	24,409,243.50
合 计	77,197,032.73	7,661,110.38	0.00	7,045,350.74	77,812,792.37

18、所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
用于质押、抵押的资产		
1、其他货币资金一定期存单（注1）	134,485,300.00	0.00
2、应收其他单位银行承兑汇票（注2）	22,000,000.00	17,343,000.00
3、房屋建筑物	0.00	39,809,942.14
4、土地使用权	0.00	7,456,796.87
合 计	156,485,300.00	64,609,739.01

注1：其他货币资金一定期存单为本公司之子公司亚大塑料制品有限公司、河北亚大汽车塑料制品有限公司、深圳亚大塑料制品有限公司开展的汇利达进口贸易融资远期购汇结算业务之质押担保资产，该资产在业务结束时直接由开展汇利达业务的银行取得所有权用于结算。

注2：根据本公司之子公司重庆长安凌云汽车零部件有限公司下属河北分公司与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订的编号为公担质字第082405号、公担质字第082406号、公担质字第082407号、公担质字第102102号、公担质字第092205号、公担质字第092206号、公担质字第200911001112305号质押协议，河北分公司将2,800万元银行承兑汇票质押给中国民生银行股份有限公司石家庄分行，该银行为河北分公司提供面值分别为2万至123万元的银行承兑汇票共计2,800万元。截至2009年12月31日，上述被用于质押的银行承兑汇票已到期承兑600万元，尚余2,200万元尚未到期。

19、短期借款

类 别	年末数	年初数
抵押借款	0.00	23,300,000.00
质押借款	134,552,848.74	0.00
保证借款	386,787,206.88	511,000,000.00
信用借款	0.00	50,000,000.00
合 计	521,340,055.62	584,300,000.00

20、交易性金融负债

项 目	年末公允价值	年初公允价值
远期结构购汇公允价值损益	177,457.11	0.00

21、应付票据

项 目	年末数	年初数
银行承兑汇票	72,374,557.13	81,837,000.00

22、应付账款

(1) 截止2009年12月31日，应付账款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：

单位名称	款项内容	年末数	年初数
河北凌云工业集团有限公司	房租水电费	1,276,919.84	159,699.56
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	采购款	22,190,950.46	12,351,833.40
北京世东凌云汽车饰件有限公司	采购款	0.00	293,318.74
合 计		23,467,870.30	12,804,851.70

(2) 账龄超过1年的应付账款总额为2,159,249.60元，均为尚未结算的合同尾款。

23、预收款项

(1) 截止2009年12月31日，预收款项中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过1年的大额预收款项总额为244,829.61元，为尚未结算的合并尾款。

24、应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,221,855.83	148,709,390.71	131,905,684.31	26,025,562.23
二、职工福利费	8,350,427.63	14,070,724.10	10,443,573.46	11,977,578.27
三、社会保险费	600,426.08	24,363,586.39	24,455,995.67	508,016.80
四、住房公积金	377,958.43	5,397,047.60	5,222,222.32	552,783.71
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、工会经费和职工教育经费	3,145,356.35	3,321,344.58	2,705,955.42	3,760,745.51
七、非货币性福利	0.00	526,886.66	526,886.66	0.00
八、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
九、其他	1,055,544.74	4,624.00	172,397.63	887,771.11
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	22,751,569.06	196,393,604.04	175,432,715.47	43,712,457.63

25、应交税费

税 种	年末数	年初数
增值税	2,009,962.53	-4,606,258.93
营业税	150,317.30	77,612.02
个人所得税	801,493.32	262,142.38
企业所得税	21,360,341.64	2,016,854.65
城建税	881,850.23	84,759.04
房产税	194,589.25	177,474.68
教育费附加	608,877.70	5,332.00
其他	230,577.61	33,464.80
合 计	26,238,009.58	-1,948,619.36

26、应付股利

单位名称	年末数	年初数
瑞士·乔治费歇尔工业管道系统有限公司	8,250,000.00	1,836,655.64
澳大利亚乔治·费歇尔工业管道系统有限公司	11,000,000.00	0.00
合 计	19,250,000.00	1,836,655.64

27、其他应付款

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日，其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：

单位名称	款项内容	年末数	年初数
河北凌云工业集团有限公司	资产收购对价及其他代垫款项等	28,438,724.85	23,786,084.68

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
澳大利亚乔治·费歇尔工业管道系统有限公司	4,361,276.73	3 年以上	尚未支付
河北凌云工业集团有限公司	282,862.49	1-2 年	尚未支付
四川省第四建筑工程公司北京公司	209,348.15	2-3 年	尚未支付
北京四方华丰运输公司保证金	200,000.00	1-2 年	尚未支付
合 计	5,053,487.37		

(3) 金额较大的其他应付款情况

单位名称	所欠金额	内 容
河北凌云工业集团有限公司	28,438,724.85	往来款
澳大利亚乔治·费歇尔工业管道系统有限公司	4,361,276.73	再投资所得税返还
四川省第四建筑工程公司北京公司	209,348.15	工程款
北京四方华丰运输公司	200,000.00	保证金
合 计	33,209,349.73	

28、其他流动负债

项 目	年末账面余额	年初账面余额
预提模具费	2,119,386.17	2,482,976.84
预提水电费	2,411,243.18	1,393,807.79
预提银行贷款利息	996,147.25	880,499.18
预提租赁费	282,187.78	550,058.72
预提服务费	1,616,748.62	440,000.00
预提安装费	177,361.46	370,000.00
预提代理费	298,162.55	102,085.46
预提运费、仓储费	2,152,364.87	70,221.80
预提供暖费	403,818.18	0.00
预提劳务费	382,970.00	0.00
其他	850,786.90	750,322.54
合 计	<u>11,691,176.96</u>	<u>7,039,972.33</u>

29、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	年末数	年初数
保证借款	97,000,000.00	0.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	年末数 本币金额	年初数 本币金额
兵器财务有限责任公司	2009-6-12	2012-6-12	人民币	4.860%	30,000,000.00	0.00
兵器财务有限责任公司	2009-11-12	2012-11-12	人民币	4.860%	50,000,000.00	0.00
中信银行股份有限公司石家庄分行	2009-4-15	2011-4-14	人民币	5.400%	17,000,000.00	0.00
合计					<u>97,000,000.00</u>	<u>0.00</u>

30、股本

项 目	年初数	本年变动增减 (+、-)				小 计	年末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其 他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	104,520,000						104,520,000
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	58,282,640				-58,282,640	-58,282,640	
其中：境内法人持股	58,282,640				-58,282,640	-58,282,640	
境内自然人持股							
4. 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	<u>162,802,640</u>				<u>-58,282,640</u>	<u>-58,282,640</u>	<u>104,520,000</u>
二、无限售条件流通股份							
1. 人民币普通股	149,197,360				58,282,640	58,282,640	207,480,000
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
无限售条件流通股份合计	<u>149,197,360</u>				<u>58,282,640</u>	<u>58,282,640</u>	<u>207,480,000</u>
股份总数	<u>312,000,000</u>						<u>312,000,000</u>

31、资本公积

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	83,738,744.00	0.00	0.00	83,738,744.00
其他资本公积	208,024.48	43,750.00	0.00	251,774.48
合 计	<u>83,946,768.48</u>	<u>43,750.00</u>	<u>0.00</u>	<u>83,990,518.48</u>

32、盈余公积

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	12,610,338.20	7,241,048.72	0.00	19,851,386.92

33、未分配利润

项 目	年末数	年初数
调整前上年末未分配利润	264,968,000.57	150,565,939.10
调整年初未分配利润合计数	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	264,968,000.57	150,565,939.10
加：本年归属于母公司所有者的净利润	189,825,558.55	98,836,632.71
减：提取法定盈余公积	7,241,048.73	468,599.00
提取职工奖励及福利基金	4,300,519.26	2,380,167.50
其他	1,580,553.85	18,414,195.26
年末未分配利润	<u>441,671,437.28</u>	<u>264,968,000.57</u>

34、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,438,414,979.46	1,927,063,880.75
其他业务收入	<u>71,598,177.55</u>	<u>75,873,416.12</u>
营业收入合计	<u>2,510,013,157.01</u>	<u>2,002,937,296.87</u>
主营业务成本	1,818,146,930.36	1,484,433,090.34
其他业务成本	<u>44,721,960.86</u>	<u>46,405,520.96</u>
营业成本合计	<u>1,862,868,891.22</u>	<u>1,530,838,611.30</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车金属与塑料零部件	1,673,467,012.79	1,263,666,678.79	1,170,964,108.65	887,395,003.18
塑料管道系统	709,432,825.74	512,632,063.22	699,412,547.60	552,480,876.10
其他	<u>55,515,140.93</u>	<u>41,848,188.35</u>	<u>56,687,224.50</u>	<u>44,557,211.06</u>
合 计	<u>2,438,414,979.46</u>	<u>1,818,146,930.36</u>	<u>1,927,063,880.75</u>	<u>1,484,433,090.34</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	本年金额		上年金额	
	销售金额	占全部销售总额	销售金额	占全部销售总额
前五名客户销售收入总额	652,047,170.00	25.98%	433,261,653.16	21.63%

35、营业税金及附加

项 目	本年金额	上年金额
营业税	699,010.44	282,767.07
城建税	2,518,558.11	881,713.41
教育费附加	1,863,555.54	743,517.81
防洪安保费	0.00	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>10,415.19</u>
合 计	<u>5,081,124.09</u>	<u>1,918,413.48</u>

36、财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	27,021,858.47	44,863,741.73
减：利息收入	957,679.46	2,415,790.34
汇兑损益	647,407.12	-4,440,809.84
银行手续费	964,377.58	899,050.04
贴现息	2,314,556.64	3,816,690.15
其他	<u>22,600.05</u>	<u>307,114.76</u>
合 计	<u>30,013,120.40</u>	<u>43,029,996.50</u>

37、资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
一、坏账损失	5,851,248.72	-2,026,260.01
二、存货跌价损失	<u>1,809,861.66</u>	<u>16,862,672.05</u>
合 计	<u>7,661,110.38</u>	<u>14,836,412.04</u>

38、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融负债	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-177,457.11	0.00
合 计	<u>-177,457.11</u>	<u>0.00</u>

39、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	7,042,489.52	1,671,165.41
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	1,166.00
委托贷款收益	103,123.27	276,634.28
合 计	<u>7,145,612.79</u>	<u>1,948,965.69</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2009年度	2008年度	2007年度
北京中和天地科技有限公司	-1,002,682.33	-1,249,136.70	-516,049.33
北京世东凌云汽车饰件有限公司	5,720,264.82	1,646,331.19	1,108,498.51
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	2,324,907.03	1,273,970.92	1,639,444.98
合 计	<u>7,042,489.52</u>	<u>1,671,165.41</u>	<u>2,231,894.16</u>

40、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	608,451.59	502,831.71
其中：固定资产处置利得	608,451.59	502,831.71
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
捐赠利得	36,365.00	0.00
政府补助	2,874,013.11	1,247,922.96
其他	1,913,792.62	560,153.00
合 计	<u>5,432,622.32</u>	<u>2,310,907.67</u>

(2) 政府补助明细

项 目	本年金额	上年金额
购买国产设备抵免企业所得税	219,687.11	688,422.96
基于PLM的大规模定制和异地协同设计信息管理 平台的应用	0.00	200,000.00
制定国家标准补助	0.00	150,000.00
企业发展扶持资金	2,574,326.00	80,000.00
税收财力奖励	0.00	80,000.00
中小企业补贴	0.00	29,500.00
纳税大户奖励	0.00	20,000.00
中小企业国际市场开拓基金	30,000.00	0.00
先进技术企业奖励	50,000.00	0.00
合 计	<u>2,874,013.11</u>	<u>1,247,922.96</u>

41、营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失合计	592,386.10	1,030,961.85
其中：固定资产处置损失	592,386.10	1,030,961.85
无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失	129,745.09	952,010.40
公益性捐赠支出	45,000.00	0.00
对外捐赠	0.00	30,000.00
非常损失	73,658.77	0.00
其他	1,763,556.85	320,372.08
合 计	<u>2,604,346.81</u>	<u>2,333,344.33</u>

42、所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	61,560,134.24	35,001,823.16
递延所得税费用	579,746.11	-5,875,084.03
合 计	<u>62,139,880.35</u>	<u>29,126,739.13</u>

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股 股收益	稀释每股 股收益	基本每股 股收益	稀释每股 股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.61	0.61	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.60	0.60	0.31	0.31

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

44、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
利息收入	957,679.46	2,328,222.18
政府奖励款及经费拨款	3,074,013.11	700,000.00
收回保证金	1,223,568.00	9,485,891.91
保险赔款、违约金及罚款	596,353.01	35,679.53
返还押金	525,240.00	77,102.31
往来款	28,463.20	94,730.32
代收职工款项	0.00	178,210.62
收回备用金借款	0.00	88,885.40
其他	475,777.23	953,838.19
合 计	<u>6,881,094.01</u>	<u>13,942,560.46</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
运费及海关代理及仓储费	26,861,638.82	35,027,926.07
差旅费	13,900,646.52	15,606,370.48
交际应酬费	18,766,180.55	15,361,894.06
办公费	10,294,937.51	9,157,714.40
保证金存款	1,400,334.80	0.00
水电费	969,878.34	377,702.34
往来款	1,896,226.60	383,089.77
库房、房屋租赁费及押金	15,802,101.51	10,671,696.97
车辆与保险费	3,423,131.36	4,654,544.67
通讯、邮寄费	2,078,963.97	2,370,368.86
修理费	8,058,948.21	3,811,646.64
广告展览费	713,281.69	886,923.26
手续费	1,049,393.72	974,588.36
售后服务费	1,865,514.01	2,121,334.55
董事会费及津贴	886,431.51	412,847.58
其他	6,997,425.24	7,556,967.99
合 计	<u>114,965,034.36</u>	<u>109,375,616.00</u>

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
工程项目保证金	695,000.00	0.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
银行承兑汇票保证金	11,030,800.00	0.00
定向增发中介费	0.00	1,880,000.00
担保费及贷款手续费	1,948,304.00	755,000.00
日常信息披露费	360,000.00	131,800.00
汇利达业务保证金	134,485,300.00	0.00
合 计	147,824,404.00	2,766,800.00

注：本公司之子公司亚大塑料制品有限公司、河北亚大汽车塑料制品有限公司、深圳亚大塑料制品有限公司 2009 年度因开展汇利达业务（进口融资借款、远期购汇结算），向中国银行质押定期存单，合计 134,485,300.00 元。因该质押存单不具有流动性及即时变现能力，作为支付的其他与筹资活动有关的现金。

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	320,229,639.77	185,758,389.58
加：资产减值准备	7,661,110.38	14,836,412.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,514,249.33	50,407,744.83
无形资产摊销	1,596,775.94	2,814,486.00
长期待摊费用摊销	32,886,388.20	21,519,640.03
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）	-16,065.49	528,130.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,980.42	1,360.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	177,457.11	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	29,128,093.72	45,472,820.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,145,612.79	-1,948,965.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	679,662.63	-6,073,087.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-99,916.32	198,003.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,625,878.64	-142,989,357.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-258,112,190.36	-38,699,153.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	186,004,209.01	57,228,283.18
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	371,141,660.19	189,054,706.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	304,275,556.43	219,741,518.80
减：现金的期初余额	219,741,518.80	163,606,900.82
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	40,000.00
现金及现金等价物净增加额	84,534,037.63	56,094,617.98

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	19,059,080.65	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	16,841,944.09	0.00
非流动资产	8,954,199.17	0.00
流动负债	8,150,878.61	0.00
非流动负债	0.00	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	304,275,556.43	219,741,518.80
其中：库存现金	250,322.32	168,355.62
可随时用于支付的银行存款	283,121,413.34	176,054,271.30
可随时用于支付的其他货币资金	20,903,820.77	43,518,891.88
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	304,275,556.43	219,741,518.80
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	146,211,100.00	0.00

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司三个月内使用受限制的现金和现金等价物。

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
河北凌云工业集团有限公司	母公司	国有企业	河北涿州市	安富荣	汽车、摩托车零部件、塑料管道及相关设备制造	169,750,000.00

续表：

母公司名称	母公司对本企业的控股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
河北凌云工业集团有限公司	37.95%	37.95%	国务院国有资产监督管理委员会	10816190-6

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
深圳亚大塑料制品有限公司	控股子公司	中外合资	深圳市	李喜增	工业企业
四川亚大塑料制品有限公司	控股子公司	中外合资	四川省都江堰	李喜增	工业企业
上海亚大汽车塑料制品有限公司	控股子公司	中外合资	上海市	李喜增	工业企业
河北亚大汽车塑料制品有限公司	控股子公司	中外合资	涿州市	李喜增	工业企业
北京凌云东园科技有限公司	控股子公司	中外合资	北京市	信虎峰	工业企业
凌云工业股份（芜湖）有限公司	全资子公司	有限责任公司	芜湖市	信虎峰	工业企业
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨市	马通山	工业企业
武汉凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	有限责任公司	武汉市	信虎峰	工业企业
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市	王重生	工业企业
上海凌云东园汽车部件有限公司	控股子公司	中外合资	上海市	信虎峰	工业企业
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	控股子公司	中外合资	上海市	李喜增	工业企业
亚大塑料制品有限公司	控股子公司	中外合资	涿州市	李喜增	工业企业
上海亚大塑料制品有限公司	控股子公司	中外合资	上海市	李喜增	工业企业
长春亚大汽车零件制造有限公司	控股子公司	中外合资	长春市	李喜增	工业企业

续表:

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳亚大塑料制品有限公司	4500 万元	50.00%	50.00%	72717869-4
四川亚大塑料制品有限公司	3160 万元	50.00%	50.00%	74364231-1
上海亚大汽车塑料制品有限公司	550 万美元	50.00%	50.00%	78311739-4
河北亚大汽车塑料制品有限公司	451 万美元	50.00%	50.00%	75545996-0
北京凌云东园科技有限公司	720 万美元	70.00%	70.00%	74880009-1
凌云工业股份(芜湖)有限公司	2000 万元	100.00%	100.00%	66291387-X
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	2335 万元	81.77%	81.77%	78750839-2
武汉凌云汽车零部件有限公司	2950 万元	100.00%	100.00%	67581732-6
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	5192 万元	86.59%	86.59%	62192028-1
上海凌云东园汽车部件有限公司	220 万美元	70.00%	70.00%	76332691-4
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	6000 万元	90.00%	90.00%	74877073-4
亚大塑料制品有限公司	647 万美元	50%	50%	60149415-7
上海亚大塑料制品有限公司	370 万美元	50%	50%	60729587-X
长春亚大汽车零件制造有限公司	1000 万元	50%	50%	60590644-6

3、本企业的合营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
1. 上海乔治费歇尔塑料管件制品有限公司	中外合资	上海市	李喜增	工业企业	700 万美元	49%	49%
2. 中和天地科技有限公司	有限责任公司	北京市	刘曙光	增值电信服务业	2000 万元	25%	25%
3. 北京世东凌云汽车饰件有限公司	中外合资	北京市	尹永植	工业企业	460 万美元	40%	40%

续表:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	组织机构代码
1. 上海乔治费歇尔塑料管件制品有限公司	89,842,061.13	27,104,596.81	62,737,464.32	63,452,374.41	783117423
2. 中和天地科技有限公司	18,812,928.93	249,505.63	18,563,423.30	190,000.00	784815987
3. 北京世东凌云汽车饰件有限公司	154,763,815.08	99,919,808.57	54,844,006.51	160,775,432.57	754151067

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
兵器财务有限责任公司	母公司实际控制人控制的企业	100026734

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额	上年金额
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	购买商品	PE 管件	双方协议	54,424,046.13	39,374,876.17
北京世东凌云汽车饰件有限公司	购买商品	汽车零部件	双方协议	12,006.24	399,867.57
河北凌云工业集团有限公司	动力费(注 1)	动力费	双方协议	17,858,254.09	13,783,667.08
合计				72,294,306.46	53,558,410.82

注 1: 河北凌云工业集团有限公司负责向本公司及子公司—亚大塑料制品有限公司、河北亚大汽车塑料制品有限公司供应生产经营所用的水、电、蒸气和压缩空气, 每种动力单价由双方协商确定, 遇有国家政策性调整时再行核定。

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额	上年金额
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	销售商品	销售材料	双方协议	383,815.38	1,191,175.11
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	销售商品	销售产成品	双方协议	3,091,010.46	3,103,112.61

上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	商标等使用权	商标使用费	双方协议	26,949.99	0.00
北京世东凌云汽车饰件有限公司	提供劳务	劳务费	双方协议	1,350,679.00	710,000.00
北京中和天地科技有限公司	提供劳务	劳务费	双方协议	<u>144,000.00</u>	<u>84,000.00</u>
合 计				<u>4,996,454.83</u>	<u>5,088,287.72</u>

(3) 关联租赁情况

关联方名称	交易内容	本年金额	上年金额
河北凌云工业集团有限公司	场地、房屋使用费	5,835,272.01	3,268,483.67

注 1: 根据本公司之子公司亚大塑料制品有限公司与河北凌云工业集团有限公司签订的租赁协议, 2009 年应支付河北凌云工业集团有限公司土地、房屋租赁费 791,091.00 元。

注 2: 根据本公司之子公司河北亚大汽车塑料制品有限公司与河北凌云工业集团有限公司签订的租赁协议, 2009 年应支付河北凌云工业集团有限公司土地、房屋租赁费 2,478,210.18 元。

注 3: 根据本公司与河北凌云工业集团有限公司签订的租赁协议, 本公司 2009 年应支付河北凌云工业集团有限公司房屋租赁费 2,565,970.83 元。

(4) 关联担保情况

① 母公司对本公司及本公司之子公司的担保

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司之母公司河北凌云工业集团公司为本公司及本公司之子公司银行借款 380,787,206.88 元、对外开具银行承兑汇票 24,250,000 元提供担保; 2009 年支付担保费 2,830,000.00 元。

借款银行	借款期限	年利率	借款金额
兵器财务有限责任公司(注 1)	2009-6-12 至 2012-6-12	4.860%	30,000,000.00
兵器财务有限责任公司(注 1)	2009-11-12 至 2012-11-12	4.860%	50,000,000.00
兵器财务有限责任公司(注 1)	2009-4-13 至 2010-4-13	4.780%	10,000,000.00
广东发展银行股份有限公司北京分行(注 2)	2009-3-4 至 2010-3-4	4.779%	50,000,000.00
广东发展银行股份有限公司北京分行(注 2)	2009-3-16 至 2010-3-16	4.779%	16,000,000.00
中国银行股份有限公司保定分行(注 3)	2009-5-19 至 2010-5-19	4.779%	13,000,000.00
中国银行股份有限公司保定分行(注 3)	2009-7-15 至 2010-7-15	4.779%	10,000,000.00
中国银行股份有限公司保定分行(注 3)	2009-10-22 起至 2010-5-14	3.900%	8,800,000.00
中国银行股份有限公司保定分行(注 3)	2009-12-11 起至 2010-6-11	3.900%	3,200,427.64
中国银行股份有限公司保定分行(注 3)	2009-12-11 起至 2010-6-8	3.900%	25,000,000.00
中国银行股份有限公司保定分行(注 3)	2009-8-22 起至 2010-2-18	4.248%	786,779.24
中国民生银行石家庄分行(注 4)	2009-7-17 至 2010-1-17	4.374%	27,000,000.00
中国民生银行石家庄分行(注 4)	2009-7-21 至 2010-1-21	4.374%	30,000,000.00
中国民生银行石家庄分行(注 4)	2009-7-27 至 2010-1-27	4.374%	30,000,000.00
中国民生银行石家庄分行(注 4)	2009-7-29 至 2010-1-29	4.374%	30,000,000.00
中国民生银行石家庄分行(注 4)	2009-8-12 至 2010-2-12	4.374%	10,000,000.00
中国民生银行石家庄分行(注 4)	2009-12-11 至 2010-9-8	5.310%	5,000,000.00
中国民生银行石家庄分行(注 4)	2009-12-16 至 2010-9-8	5.310%	5,000,000.00
中国民生银行石家庄分行(注 4)	2009-7-9 至 2010-7-9	5.045%	5,000,000.00
中国民生银行石家庄分行(注 4)	2009-9-3 至 2010-9-3	5.045%	5,000,000.00
中信银行股份有限公司石家庄分行(注 5)	2009-4-15 至 2011-4-14	5.400%	<u>17,000,000.00</u>
合 计			<u>380,787,206.88</u>

注 1: 河北凌云工业集团有限公司与兵器财务有限公司签订保证合同(2009 年信字第 1119 号), 为凌云股份公司与兵器财务有限公司签订的 2009 年信字第 1119 号借款合同项下的银行贷款提供担保, 借款金额 3000 万元; 河北凌云工业集团有限公司与兵器财务有限公司保证合同(2009 年信字第 1248 号), 为凌云股份公司与兵器财务有限公司签订的 2009 年信字第 1248 号借款合同项下的银行贷款提供担保, 借款金额 5000 万元; 河北凌云工业集团有限公司与兵器财务有限公司签订保证合同(2009 年信字第 1078 号), 为凌云股份公司与兵器财务有限公司签订的 2009 年信字第 1078 号借款合同项下的银行贷款提供担保, 借款金额 1000 万元; 合计 9000 万元。

注 2: 河北凌云工业集团有限公司与广东发展银行股份有限公司签订最高限额 10000 万元保证合同(13090F005-B2), 为凌云股份公司与广东发展银行股份有限公司签订的 1309CF005-001DK、1309CF005-002DK 借款合同项下的银行贷款提供担保, 借款余额分别 5000 万元、1600 万元, 合计 6600 万元。

注 3: 河北凌云工业集团有限公司与中国银行股份有限公司保定分行签订最高限额 10000 万元保证合同(2008 年保中银司保字第 35 号), 为凌云股份公司与与中国银行股份有限公司保定分行签订的

2009 年保中银司借字第 97 号、冀—08-2009-048 号、2009 年凌云融字 001 号、2009 年保中银结融字 133 号、2009 年保中结融字 132 号、2009 年凌云押汇字 01 号借款合同项下的银行贷款提供担保，借款余额分别 1300 万元、1000 万元、880 万元、320 万元、2500 万元、78.8 万元，合计 6078.8 万元。

注 4：河北凌云工业集团有限公司与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订最高限额 30000 万元保证合同（公高保字第 2009070901 号），为凌云股份公司及其子公司武汉凌云汽车零部件有限公司、哈尔滨凌云汽车零部件有限公司、重庆长安凌云汽车零部件有限公司与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订的公借贷字第 2009071701、2009072101、2009072705、2009072905、2009081201、2009121101、2009121602、2009070901、2009090305 号借款合同项下的银行贷款提供担保，借款余额分别 2700 万元、3000 万元、3000 万元、3000 万元、1000 万元、500 万元、500 万元、500 万元、500 万元，合计 14700 万元。

注 5：河北凌云工业集团有限公司与中信银行股份有限公司石家庄分行签订保证合同〔（2009）冀银保字第 912075 号〕，为凌云股份公司与中信银行股份有限公司石家庄分行签订的 2009 冀银贷字第 910061 号借款合同项下的银行贷款提供担保，借款余额 1700 万元。

② 本公司对子公司的担保

担保方	被担保方	担保事项	担保金额	借款期限
凌云工业股份有限公司	亚大塑料制品有限公司	借款担保	5,000,000.00	2009-5-21 至 2010-5-20
凌云工业股份有限公司	上海凌云东园汽车部件有限公司	借款担保	10,000,000.00	2009-3-12 至 2010-3-12
凌云工业股份有限公司	上海凌云东园汽车部件有限公司	借款担保	10,000,000.00	2009-12-16 至 2010-12-16
凌云工业股份有限公司	上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	借款担保	10,000,000.00	2009-3-24 至 2010-3-23
凌云工业股份有限公司	凌云工业股份（芜湖）有限公司	借款担保	5,000,000.00	2009-12-17 至 2010-4-1
凌云工业股份有限公司	凌云工业股份（芜湖）有限公司	借款担保	5,000,000.00	2009-12-22 至 2010-4-1
凌云工业股份有限公司	哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	借款担保	5,000,000.00	2009-5-22 至 2010-5-21
凌云工业股份有限公司	哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	借款担保	5,000,000.00	2009-12-3 至 2010-11-3
合计			<u>55,000,000.00</u>	

③ 子公司之间担保

担保方	被担保方	担保事项	担保金额	借款期限
亚大塑料制品有限公司	上海塑料制品有限公司	借款担保	11,000,000.00	2009-9-25 至 2010-9-24
河北亚大汽车塑料制品有限公司	上海亚大汽车塑料制品有限公司	借款担保	15,000,000.00	2009-5-25 至 2010-5-24
亚大 7 家招行连带担保（注 1）	上海塑料制品有限公司	借款担保	1,000,000.00	2009-11-27 至 2010-5-23
亚大 7 家招行连带担保（注 1）	上海亚大汽车塑料制品有限公司	借款担保	1,000,000.00	2009-11-23-2010-5-23
亚大 7 家招行连带担保（注 1）	深圳亚大塑料制品有限公司	借款担保	10,000,000.00	2009-9-11 至 2010-9-11
亚大 7 家招行连带担保（注 1）	深圳亚大塑料制品有限公司	借款担保	10,000,000.00	2009-8-21 至 2010-8-21
合计			<u>48,000,000.00</u>	

注 1：根据河北亚大汽车塑料制品有限公司、长春亚大汽车零件制造有限公司、上海亚大塑料制品有限公司、深圳亚大塑料制品有限公司、四川亚大塑料制品有限公司、亚大塑料制品有限公司、上海亚大汽车塑料制品有限公司与招商银行股份有限公司深圳沙井支行（以下简称招行沙井支行）签订的 2009 年宝字第 0009018009 号授信协议，招行沙井支行向上述各关联方提供人民币贰亿元整的授信额度，用于可连续、循环使用的贷款、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、保函、法人账户透支、国内保理等，授信期间为 2009 年 6 月 2 日起至 2010 年 6 月 2 日止。根据上述各方与招行沙井支行签订的 2009 年宝字第 0009018009-7 号担保合同，上述关联方使用此授信额度提供连带担保。截至 2009 年 12 月 31 日，上述各方使用该授信协议下的授信额度为 22,000,000.00 元。

（5）关联方资金拆借

委托方	受托方（贷款人）	借款方
上海凌云东园汽车部件有限公司	兵器财务有限责任公司	哈尔滨凌云汽车零件制造有限公司
北京凌云东园科技有限公司	兵器财务有限责任公司	哈尔滨凌云汽车零件制造有限公司
上海凌云东园汽车部件有限公司	兵器财务有限责任公司	重庆长安凌云汽车零部件有限公司
北京凌云东园科技有限公司	兵器财务有限责任公司	重庆长安凌云汽车零部件有限公司
北京凌云东园科技有限公司	兵器财务有限责任公司	凌云工业股份有限公司

续表：

借款期限	借款金额	委托贷款合同
2009-4-3 至 2010-4-3	5,000,000.00	2009 年委展字第 1001 号
2009-10-12 至 2010-10-12	5,000,000.00	2009 年委字第 1129 号
2009-12-16 至 2010-12-16	5,000,000.00	2009 年委字第 1164 号
2009-12-23 至 2010-6-23	10,000,000.00	2009 年委展字第 1016 号
2009-10-13 至 2010-10-13	10,000,000.00	2009 年委字第 1130 号

本年度本公司偿还河北凌云工业集团有限公司委托贷款 5,000 万元及利息 747,000.00 元。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司与母公司河北凌云工业集团有限公司于 2009 年 10 月 6 日签订资产转让协议，河北凌云工业集团有限公司将其持有的下属凌云箱体制造分公司资产转让给本公司，双方以 2009 年 5 月 31 日作为资产评估基准日，确定转让交易对价为 18,121,140.94 元。双方约定，对于转让标的自评估基准日至交割完成日形成的损益，由河北凌云工业集团有限公司承担。资产交割已于 2009 年 10 月 31 日完成，本公司支付对价 19,059,080.65 元。该事项属于同一控制下的企业合并。

(7) 本公司及本公司之子公司在兵器财务有限责任公司开立资金账户，2008 年 12 月 31 日存款余额为 4,281,855.29 元，2009 年 12 月 31 日存款余额为 49,781,314.08 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收应付款项余额

项目名称	关联方	年末数	年初数
应收账款	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	81,161.62	24,781.45
其他应收款	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	0.00	500,829.42
	北京世东凌云汽车饰件有限公司	<u>245,600.00</u>	<u>0.00</u>
合 计		<u>245,600.00</u>	<u>500,829.42</u>
应付账款	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	22,190,950.46	12,351,833.40
	河北凌云工业集团有限公司	1,276,919.84	159,699.56
	北京世东凌云汽车饰件有限公司	<u>0.00</u>	<u>293,318.74</u>
合 计		<u>23,467,870.30</u>	<u>12,804,851.7</u>
其他应付款	河北凌云工业集团有限公司	28,438,724.85	23,786,084.68

七、或有事项

除上述六、5、(4) 中披露的或有事项外，本公司尚有以下质押事项：

本公司之子公司重庆长安凌云汽车零部件有限公司下属的河北分公司与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订编号为公担质字第 082405 号、公担质字第 082406 号、公担质字第 082407 号、公担质字第 102102 号、公担质字第 092205 号、公担质字第 092206 号、公担质字第 200911001112305 号质押协议，河北分公司将 2,800 万元银行承兑汇票质押给中国民生银行股份有限公司石家庄分行，该行为河北分公司提供面值分别为 2 万至 123 万元的银行承兑汇票共计 2,800 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，上述被用于质押的银行承兑汇票已到期承兑 600 万元，尚余 2,200 万元尚未到期。

八、承诺事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、对外投资

本公司于 2010 年 2 月 2 日召开了第三届董事会第二十六次会议，形成以下决议：

(1) 批准《关于设立凌云工业股份有限公司沈阳分公司的议案》，同意本公司在辽宁省沈阳市东陵区榆林大街 2 号设立沈阳分公司，经营范围包括汽车零部件以及相关产品的设计、研发、制造及销售。

(2) 批准《关于设立北京北方凌云汽车悬置系统科技有限公司的议案》，同意本公司在北京市丰台区槐树岭四号院创成大厦设立北京北方凌云汽车悬置系统科技有限公司，经营范围包括汽车悬置系统等汽车零部件的设计、制造和销售。北京北方凌云公司注册资本人民币 3000 万元，其中本公司以现金出资 1530 万元，占注册资本的 51%，中国北方车辆研究所技术出资 600 万元，以现金出资 600 万元，合计占注册资本的 40%；北京恒星投资有限公司以现金出资 135 万元，占注册资本的 4.5%；自然人吴迪以现金出资 135 万元，占注册资本的 4.5%。

(3) 批准《关于受让长安金陵持有的重庆凌云股权的议案》，同意本公司以不超过 1180 万元的价格，通过上海联合产权交易所，摘牌受让重庆长安金陵汽车零部件有限公司（简称：重庆凌云）持有的重庆长安凌云汽车零部件有限公司（简称：长安金陵）13.41%的股权。重庆凌云为本公司控股子公司，注册资本为 5192 万元人民币，其中本公司持有 86.59%的股权，长安金陵持有 13.41%的股权。

本公司于 2010 年 3 月 19 日召开了第三届董事会第二十八次会议，形成以下决议：

(1) 本公司拟与柳州市天鹏汽车部件制造有限公司(简称:柳州天鹏公司)在广西省柳州市共同出资设立一家子公司。本公司以现金出资 4000 万元,占注册资本的 80%;柳州市天鹏汽车部件制造有限公司以现金出资 1000 万元,占注册资本的 20%。

(2) 本公司拟向控股子公司上海亚大塑料制品有限公司增资 150 万美元,其原股东澳大利亚乔治费歇尔工业管道系统有限公司向该公司增资 150 万美元,原股东亚大塑料制品有限公司向该公司增资 200 万美元,增资后各家股东投资比例不变。

(3) 本公司拟向控股子公司亚大塑料制品有限公司增资 75 万美元,其原股东澳大利亚乔治费歇尔工业管道系统有限公司向该公司增资 75 万美元,增资后各家股东投资比例不变。

2、股票发行

本公司于 2010 年 3 月 1 日召开了第三届董事会第二十七次会议,通过了本公司非公开发行股票事项,并发布《凌云工业股份有限公司非公开发行股票预案》和《凌云工业股份有限公司关于控股股东参与认购非公开发行股票构成关联交易的公告》。本公司拟非公开发行股票数量不超过 7,500 万股,其中本公司控股股东河北凌云工业集团有限公司认购数量不低于本次发行股票总数的 10%。

3、利润分配

本公司于 2010 年 3 月 19 日召开了第三届董事会第二十八次会议,会议决议 2009 年度利润分配预案:母公司 2009 年度实现净利润为 72,410,487.19 元,按《公司章程》有关规定,提取 10%的法定盈余公积金 7,241,048.72 元,加期初未分配利润 26,555,399.22 元,累计可供全体股东分配的利润为 91,724,837.69 元。拟以 2009 年期末总股本 312,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元(含税),派发现金红利总额为 24,960,000 元,剩余 66,764,837.69 元结转以后年度分配。本议案需报公司股东大会审议批准。

十、其他重要事项

1、企业合并

本公司与母公司河北凌云工业集团有限公司于 2009 年 10 月 6 日签订资产转让协议,河北凌云工业集团有限公司将其持有的下属凌云箱体制造分公司资产转让给本公司,双方以 2009 年 5 月 31 日作为资产评估基准日,确定转让交易对价为 18,121,140.94 元。双方约定,对于转让标的自评估基准日至交割完成日形成的损益,由河北凌云工业集团有限公司承担。资产交割已于 2009 年 10 月 31 日完成,本公司支付对价 19,059,080.65 元。该事项属于同一控制下的企业合并。

2、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	年末金额
金融负债	0.00	-177,457.11	0.00	0.00	177,457.11

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	账面余额 金额	年末数		
		比例%	坏账准备 金额	比例%
单项金额重大的应收账款	77,576,206.00	62.38%	2,347,998.95	57.13%
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账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他不重大应收账款	46,783,468.30	37.62%	1,761,936.62	42.87%
合 计	124,359,674.30	100.00%	4,109,935.57	100.00%

续表:

种 类	账面余额 金额	年初数		
		比例%	坏账准备 金额	比例%
单项金额重大的应收账款	33,192,297.25	47.79%	712,085.83	31.42%
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账款	86,074.00	0.12%	86,074.00	3.80%
其他不重大应收账款	36,180,615.87	52.09%	1,467,871.92	64.78%
合 计	69,458,987.12	100.00%	2,266,031.75	100.00%

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款前五名坏账准备计提

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 600 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试。

本期期末单项金额重大的应收账款总额为 77,576,206.00 元，账龄全部为 1 年以内的应收款项，经减值测试，均未发生减值情况。

(3) 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账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	86,074.00	0.12%	86,074.00

本公司将账龄超过 3 年的应收款项分类为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。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
汽车金属及塑料零部件客户 1	非关联方	17,354,847.92	1 年以内	13.96%
汽车金属及塑料零部件客户 2	非关联方	13,292,149.61	1 年以内	10.69%
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	控股子公司	12,917,648.40	1 年以内	10.39%
汽车金属及塑料零部件客户 3	非关联方	9,369,922.73	1 年以内	7.53%
凌云工业股份(芜湖)有限公司	全资子公司	<u>8,964,096.58</u>	1 年以内	<u>7.21%</u>
合 计		<u>61,898,665.24</u>	1 年以内	<u>49.78%</u>

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%
上海凌云东园汽车部件有限公司	控股子公司	5,398,358.43	4.34%
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	控股子公司	12,917,648.4	10.39%
亚大塑料制品有限公司	控股子公司	5,120.00	0.00%
武汉凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	5,984,437.72	4.81%
凌云工业股份(芜湖)有限公司	全资子公司	8,964,096.58	7.21%
北京凌云东园科技有限公司	控股子公司	<u>8,900,403.44</u>	<u>7.16%</u>
合 计		<u>42,170,064.57</u>	<u>33.91%</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	25,071,943.05	93.10%	0.00	0.00%
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其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他不重大的其他应收款	<u>1,858,684.22</u>	<u>6.90%</u>	<u>618,440.51</u>	<u>100%</u>
合 计	<u>26,930,627.27</u>	<u>100.00%</u>	<u>618,440.51</u>	<u>100.00%</u>

续表：

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	45,187,302.90	95.72%	1,024,471.00	65.94%
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其他应收款	424,604.00	0.90%	424,604.00	27.33%
其他不重大的其他应收款	<u>1,594,892.04</u>	<u>3.38%</u>	<u>104,517.07</u>	<u>6.73%</u>
合 计	<u>47,206,798.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,553,592.07</u>	<u>100.00%</u>

本公司于资产负债表日，将其他应收款余额大于 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。本期期末单项金额重大的其他应收款总额为 25,071,943.05 元，账龄全部为 1 年以内的应收款项，经减值测试，均未发生减值情况，全部按账龄计提坏账准备，合并范围内的关联方款项不计提坏账。

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其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	424,604.00	0.90%	424,604.00

本公司将账龄超过 3 年的应收款项分类为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。

(2) 本期期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例%
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	控股子公司	13,807,452.82	2 年以内	51.27%
凌云工业股份(芜湖)有限公司	全资子公司	9,103,182.39	1 年以内	33.80%
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	控股子公司	2,161,307.84	1 年以内	8.03%
集保物流设备(上海)有限公司	非关联方	198,932.00	1 年以内	0.74%
吉林省恒展汽车零部件有限公司	非关联方	100,386.09	1 年以内	0.37%
合 计		25,371,261.14		94.21%

(4) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例%
武汉凌云汽车零部件有限公司	全资子公司	102,700.00	0.38%
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	控股子公司	2,161,307.84	8.03%
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	控股子公司	13,807,452.82	51.27%
凌云工业股份(芜湖)有限公司	全资子公司	9,103,182.39	33.80%
北京世东凌云汽车饰件有限公司	参股公司	245,600.00	0.91%
合 计		25,420,243.05	94.39%

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的基本情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
亚大塑料制品有限公司	成本法	35,160,063.98	50.00%	50.00%
上海亚大塑料制品有限公司	成本法	10,216,126.79	30.00%	30.00%
长春亚大汽车零件制造有限公司	成本法	2,685,023.13	25.00%	25.00%
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	成本法	10,960,000.00	86.59%	86.59%
深圳亚大塑料制品有限公司	成本法	22,500,000.00	50.00%	50.00%
四川亚大塑料制品有限公司	成本法	15,800,000.00	50.00%	50.00%
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	成本法	36,000,000.00	90.00%	90.00%
北京凌云东园科技有限公司	成本法	37,659,363.00	70.00%	70.00%
上海亚大汽车塑料制品有限公司	成本法	9,902,125.00	50.00%	50.00%
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	成本法	11,990,000.00	81.77%	81.77%
上海凌云东园汽车部件有限公司	成本法	12,746,118.00	70.00%	70.00%
河北亚大汽车塑料制品有限公司	成本法	12,415,650.00	50.00%	50.00%
凌云工业股份(芜湖)有限公司	成本法	20,000,000.00	100.00%	100.00%
武汉凌云汽车部件有限公司	成本法	29,500,000.00	100.00%	100.00%
上海乔冶费歇尔塑料管件制品有限公司	权益法	15,464,796.84	49.00%	49.00%
中和天地科技有限公司	权益法	10,000,000.00	25.00%	25.00%
北京世东凌云汽车饰件有限公司	权益法	15,229,478.02	40.00%	40.00%
合 计		308,228,744.76		

续表：

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金股利
亚大塑料制品有限公司	43,980,063.98	0.00	43,980,063.98	0.00	0.00	18,500,000.00
上海亚大塑料制品有限公司	10,216,126.79	0.00	10,216,126.79	0.00	0.00	0.00
长春亚大汽车零件制造有限公司	2,685,023.13	0.00	2,685,023.13	0.00	0.00	5,000,000.00

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金股利
重庆长安凌云汽车零部件有限公司	45,114,533.25	0.00	45,114,533.25	0.00	0.00	0.00
深圳亚大塑料制品有限公司	22,500,000.00	0.00	22,500,000.00	0.00	0.00	0.00
四川亚大塑料制品有限公司	15,800,000.00	0.00	15,800,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00
上海凌云瑞升燃烧设备有限公司	54,000,000.00	0.00	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00
北京凌云东园科技有限公司	41,364,106.00	0.00	41,364,106.00	0.00	0.00	9,100,000.00
上海亚大汽车塑料制品有限公司	9,902,125.00	10,251,000.00	20,153,125.00	0.00	0.00	0.00
哈尔滨凌云汽车零部件有限公司	19,096,984.28	0.00	19,096,984.28	0.00	0.00	0.00
上海凌云东园汽车部件有限公司	12,746,118.00	0.00	12,746,118.00	0.00	0.00	0.00
河北亚大汽车塑料制品有限公司	17,657,464.00	0.00	17,657,464.00	0.00	0.00	18,500,000.00
凌云工业股份(芜湖)有限公司	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00
武汉凌云汽车部件有限公司	29,500,000.00	0.00	29,500,000.00	0.00	0.00	0.00
上海乔冶费歇尔塑料管件制品有限公司	18,378,212.74	12,367,506.03	30,745,718.77	0.00	0.00	0.00
中和天地科技有限公司	8,049,913.97	-1,002,682.33	7,047,231.64	0.00	0.00	0.00
北京世东凌云汽车饰件有限公司	16,217,337.77	5,720,264.82	21,937,602.59	0.00	0.00	0.00
合计	387,208,008.91	27,336,088.52	414,544,097.43	0.00	0.00	53,600,000.00

4、营业收入和成本

(1) 营业收入

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	460,387,603.87	290,778,816.83
其他业务收入	54,936,758.50	74,842,037.34
营业收入合计	515,324,362.37	365,620,854.17
主营业务成本	391,323,338.58	246,496,373.27
其他业务成本	42,364,183.15	55,178,635.41
营业成本合计	433,687,521.73	301,675,008.68

(2) 主营业务(分产品)

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车金属零部件	451,208,017.92	382,221,576.77	290,778,816.83	246,496,373.27
其他	9,179,585.95	9,101,761.81	0.00	0.00
合计	460,387,603.87	391,323,338.58	290,778,816.83	246,496,373.27

(3) 公司前五名客户的销售收入情况

项 目	2009年度		2008年度	
	销售金额	占全部销售总额	销售金额	占全部销售总额
前五名客户销售收入总额	163,002,442.80	35.41%	111,059,850.68	30.38%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	53,600,000.00	55,567,788.78
权益法核算的长期股权投资收益	7,042,489.52	1,671,165.41
股权转让收益	0.00	1,166.00
委托贷款收益	103,123.27	534,481.50
合计	60,745,612.79	57,774,601.69

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
北京凌云东园科技有限公司	9,100,000.00	5,600,000.00
亚大塑料制品有限公司	18,500,000.00	554,696.50
河北亚大汽车塑料制品有限公司	18,500,000.00	46,523,684.00
长春亚大汽车零件制造有限公司	5,000,000.00	792,424.00
哈尔滨哈飞凌云汽车零部件有限公司	0.00	2,096,984.28
四川亚大塑料制品有限公司	<u>2,500,000.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>53,600,000.00</u>	<u>55,567,788.78</u>

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
北京中和天地科技有限公司	-1,002,682.33	-1,249,136.70
北京世东凌云汽车饰件有限公司	5,720,264.82	1,646,331.19
上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	<u>2,324,907.03</u>	<u>1,273,970.92</u>
合 计	<u>7,042,489.52</u>	<u>1,671,165.41</u>

6、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	72,410,487.19	59,008,442.27
加: 资产减值准备	395,351.44	-1,683,997.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,312,171.30	11,988,021.27
无形资产摊销	354,863.34	342,804.00
长期待摊费用摊销	4,248,647.45	633,031.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	26,683.38	540,416.48
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	18,715,395.58	27,066,552.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-60,745,612.79	-57,774,601.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-706,939.92	-357,009.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,275,692.96	-41,991,845.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-58,572,410.29	28,540,284.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	49,510,210.32	31,439,616.06
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>31,673,154.04</u>	<u>57,751,714.05</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	81,804,550.82	54,951,055.17
减: 现金的期初余额	54,951,055.17	24,160,497.99
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>26,853,495.65</u>	<u>30,790,557.18</u>

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	16,065.49	-528,130.14
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	2,874,013.11	1,247,922.96

项 目	本 年 金 额	上 年 金 额
续享受的政府补助除外		
债务重组损益	-129,745.09	-952,010.40
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	1,580,553.86	1,380,956.43
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	-177,457.11	0.00
对外委托贷款取得的损益	103,123.27	276,634.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,106.35	210,878.73
其他符合非经营性损益定义的损益项目	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
小 计	4,315,659.88	1,636,251.86
减: 所得税影响额	562,592.40	198,234.37
少数股东权益影响额	<u>386,483.29</u>	<u>609,845.08</u>
合 计	<u>3,366,584.19</u>	<u>828,172.41</u>

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.70%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.26%	0.60	0.60

3、财务报表的批准

本财务报表于 2010 年 3 月 19 日由董事会通过及批准发布。

公司名称: 凌云工业股份有限公司

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

日期: 2010 年 3 月 19 日

日期: 2010 年 3 月 19 日

日期: 2010 年 3 月 19 日

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人签字并盖章的会计报表
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》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：李喜增

凌云工业股份有限公司

2010 年 3 月 19 日

凌云工业股份有限公司独立董事 关于公司对外担保情况的专项说明和其他独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及《公司章程》等规定，现将有关情况说明及独立意见发表如下：

一、经核查，截止 2009 年 12 月 31 日，凌云股份对外担保总额为 5,500 万元人民币，占公司 2009 年经审计净资产的 6.41%，全部为对控股或全资子公司的担保。公司对外担保行为及审议程序符合证监发[2005]120 号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定。

二、公司向控股股东河北凌云工业集团有限公司购买动力、租赁场地的日常关联交易行为，遵循了公平、自愿、合理的交易原则，是公司持续生产经营所必需的交易行为，关联交易价格公允，有利于公司正常生产经营业务的顺利开展，不会损害公司及其它股东的合法权益。

公司第三届董事会第二十八次会议审议《关于 2010 年度日常关联交易预计情况的议案》时，关联董事已回避表决，其程序符合有关法律法规的规定。

三、公司与兵器财务有限责任公司开展金融业务合作，有利于加强公司资金的集中管理程度，提高公司的资金使用效率，拓宽公司融资渠道，控制财务费用，降低融资成本。同时，在业务收费标准方面均等于或优惠于中国人民银行等有关部门的相关标准。本项关联交易符合公司及全体股东的利益。

公司第三届董事会第二十八次会议审议《关于公司与兵器财务有限责任公司日常关联交易相关事项的议案》时，关联董事已回避表决，其程序符合有关法律法规的规定。同意将此议案提请公司股东大会批准。

四、利安达会计师事务所有限责任公司具有执行证券、期货相关业务的资格，业务素质良好，能够遵循独立、客观、公正的执业准则出具审计报告，同意公司 2010 年度继续聘任其为公司的审计机构，并提请公司股东大会批准。

五、经审阅董事候选人个人简历等相关资料，本次提名的董事候选人具备相关法律、法规所规定的上市公司董事任职资格，符合《公司章程》规定的其他条件；独立董事候选人具备《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》所要求的独立性。董事候选人提名程序合法、有效。

同意董事会提名李喜增先生、徐宇平先生、杨洪荣先生、信虎峰先生、李葛卫先生、孙铁庄先生、邱洪生先生、崔文哲先生、张焯先生为公司第四届董事会董事候选人，并提请公司股东大会批准。

独立董事：

贺德隆

杨金观

张焯

2010年3月19日