

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

600742

2009 年年度报告

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	5
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	10
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	18
十一、财务会计报告	26
十二、备查文件目录	124

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
许艳华	董事	公出	温树泽

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	滕铁骑
主管会计工作负责人姓名	温树泽
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	江明霞

公司负责人滕铁骑、主管会计工作负责人温树泽及会计机构负责人（会计主管人员）江明霞声明：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	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	一汽富维
公司的法定英文名称	Changchun FAWAY Automobile Components Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	FAWAY
公司法定代表人	滕铁骑

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范希军	李文东、刘志勇
联系地址	吉林省长春市汽车产业开发区东风南街 1399 号	吉林省长春市汽车产业开发区东风南街 1399 号
电话	0431-85765685、85765755	0431-85765685、85765755
传真	0431-85765338	0431-85765338
电子信箱	fw_fw@faw.com.cn	fw_fw@faw.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	吉林省长春市汽车产业开发区东风南街 1399 号
注册地址的邮政编码	130011
办公地址	吉林省长春市汽车产业开发区东风南街 1399 号
办公地址的邮政编码	130011
公司国际互联网网址	http://www.fawsh.com.cn
电子信箱	fawsh@public.cc.jl.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》和《中国证券报》
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	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	一汽富维	600742	一汽四环

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 6 月 28 日	
公司首次注册登记地点	吉林省长春市锦程大街 69 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 4 月 7 日
	公司变更注册登记地点	吉林省长春市普阳街 3505 号
	企业法人营业执照注册号	220101010013899
	税务登记号码	220106606092819
	组织机构代码	60609281-9
变更	公司变更注册登记日期	2009 年 10 月 30 日
	公司变更注册登记地点	吉林省长春市汽车产业开发区东风南街 1399 号
	企业法人营业执照注册号	220101010013899
	税务登记号码	220106606092819
	组织机构代码	60609281-9
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层	

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	343,291,573.39
利润总额	356,855,647.92
归属于上市公司股东的净利润	354,735,916.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	341,150,899.67
经营活动产生的现金流量净额	-150,361,072.87

(三) 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	-1,888,150.78
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）	17,325.00
非货币性资产交换损益	14,487,567.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	947,332.73
所得税影响额	20,942.25
合计	13,585,016.78

(四) 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
营业收入	3,565,453,061.34	3,475,574,619.14	2.59	3,323,971,394.67
利润总额	356,855,647.92	189,938,876.67	87.88	48,651,348.75
归属于上市公司股东的净利润	354,735,916.45	189,515,952.57	87.18	47,976,397.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	341,150,899.67	187,374,679.15	82.07	46,467,140.69
经营活动产生的现金流量净额	-150,361,072.87	-116,219,581.31	-29.38	-71,494,638.88
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	2,283,255,528.15	1,876,649,227.68	21.67	2,020,182,689.71
所有者权益（或股东权益）	1,651,289,631.13	1,328,282,224.68	24.32	1,138,766,272.11

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	1.68	0.90	86.67	0.23
稀释每股收益（元/股）	1.68	0.90	86.67	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.61	0.89	80.90	0.22
加权平均净资产收益率（%）	23.90	15.36	增加 8.54 个百分点	4.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	22.98	15.19	增加 7.79 个百分点	4.17
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.71	-0.55	-29.09	-0.34
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.81	6.28	24.36	5.38

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	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	42,604,282	20.14				-42,604,282	-42,604,282	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
1、人民币普通股	168,919,118	79.86				42,604,282	42,604,282	211,523,400	100
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	211,523,400	100						211,523,400	100

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
中国第一汽车集团公司	42,604,282	42,604,282		0	股改承诺	2009年4月20日
合计	42,604,282	42,604,282		0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

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					15,038 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
中国第一汽车集团公司	国有法人	20.14	42,604,282	0	0	无
长春一汽四环集团有限公司	境内非国有法人	8.73	18,475,606	0	0	无
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.93	8,306,814	8,306,814	0	未知
全国社保基金一一零组合	国有法人	2.93	6,202,989	6,202,989	0	未知
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.37	5,004,823	5,004,823	0	未知
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.36	5,000,000	5,000,000	0	未知
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	2.14	4,516,209	4,516,209	0	未知
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	境内非国有法人	2.00	4,237,769	4,237,769	0	未知
全国社保基金六零四组合	国有法人	1.86	3,934,075	3,934,075	0	未知
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.78	3,823,855	3,823,855	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的数量		股份种类及数量			
中国第一汽车集团公司	42,604,282		人民币普通股			
长春一汽四环集团有限公司	18,475,606		人民币普通股			
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	8,306,814		人民币普通股			
全国社保基金一一零组合	6,202,989		人民币普通股			
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	5,004,823		人民币普通股			
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	5,000,000		人民币普通股			
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)	4,516,209		人民币普通股			
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	4,237,769		人民币普通股			
全国社保基金六零四组合	3,934,075		人民币普通股			
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	3,823,855		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系,也未知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

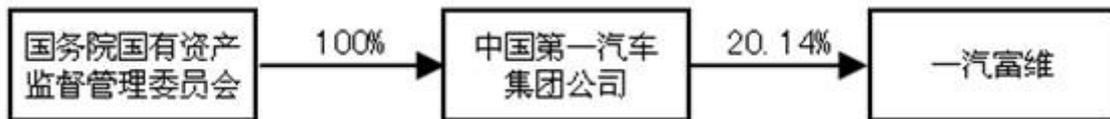
单位：元 币种：人民币

名称	中国第一汽车集团公司
单位负责人或法定代表人	徐建一
成立日期	1953年7月15日
注册资本	3,798,000,000
主要经营业务或管理活动	汽车及汽车配件、小轿车及小轿车配件、旅游车及旅游车配件、汽车修理、动能输出、机械加工、建筑一级

(2) 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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
滕铁骑	董事长	男	52	2009年4月10日	2012年4月9日				0	是
王玉明	副董事长	男	52	2009年4月10日	2012年4月9日				0	是
温树泽	董事/总经理	男	48	2009年4月10日	2012年4月9日				62	否
许艳华	董事	女	54	2009年4月10日	2012年4月9日				0	是
郜德吉	董事	男	51	2009年4月10日	2012年4月9日				0	是
尚兴武	董事	男	43	2009年4月10日	2012年4月9日				0	是
杨晓慧	独立董事	男	47	2009年4月10日	2012年4月9日				0	否
宋冬林	独立董事	男	52	2009年4月10日	2012年4月9日				0	否
赵继	独立董事	男	50	2009年4月10日	2012年4月9日				0	否
罗玉成	独立董事	男	44	2009年11月13日	2012年4月9日				0	否
陈殿甲	监事长	男	59	2009年4月10日	2012年4月9日				0	是
冯玉玺	监事	男	54	2009年4月10日	2012年4月9日				0	是
郎瑞兰	监事	女	47	2009年4月10日	2012年4月9日				37	否
郑茂良	副总经理	男	59	2009年4月10日	2012年4月9日				61	否
范希军	副总经理/ 董事会秘书	男	46	2009年4月10日	2012年4月9日				63	否
邱枫	副总经理	男	45	2009年12月16日	2012年4月9日				53	否
合计	/	/	/	/	/			/	276	/

滕铁骑：现任中国第一汽车集团公司副总经理、总会计师

王玉明：曾任一汽大众汽车有限公司采购部部长、一汽解放汽车有限公司副总经理，现任长春一汽四环集团有限公司总经理

温树泽：曾任长春富奥江森自控汽车饰件系统有限公司总经理；现任长春一汽富维汽车零部件股份有限公司总经理

许艳华：曾任一汽集团公司规划部副部长（主持工作），现任一汽集团公司副总师

郜德吉：现任中国第一汽车集团公司财务控制部部长

尚兴武：曾任一汽解放汽车有限公司规划部部长；现任一汽集团公司技术中心商用车部部长

杨晓慧：现任东北师范大学副书记兼副校长

宋冬林：曾任长春税务学院副院长，现任长春税务学院院长

赵继：现任吉林大学常务副校长

罗玉成：现任信永中和会计师事务所副总经理

陈殿甲：曾任一汽吉林汽车公司副总经理，现任一汽集团公司监事会办公室子公司特派监事

冯玉玺：曾任中国第一汽车集团公司纪委（监察室）副书记（副主任）兼案件检查室主任。现任中国第一汽车集团公司纪委常务副书记

郎瑞兰：曾任长春一汽四环汽车股份有限公司审计室主任、审计部副部长；现任长春一汽富维汽车零部件股份有限公司审计部部长

郑茂良：现任长春一汽富维汽车零部件股份有限公司副总经理

范希军：现任长春一汽富维汽车零部件股份有限公司书记兼副总经理、董事会秘书

邱枫：曾任长春一汽富维汽车零部件股份有限公司车轮分公司总经理，现任长春一汽富维汽车零部件股份有限公司副总经理

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
滕铁骑	中国第一汽车集团公司	副总经理			是
王玉明	长春一汽四环集团有限公司	总经理			是
许艳华	中国第一汽车集团公司	副总师			是
郜德吉	中国第一汽车集团公司	财务控制部部长			是
陈殿甲	中国第一汽车集团公司	监事会办公室子公司特派监事			是
冯玉玺	中国第一汽车集团公司	纪委常务副书记			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨晓慧	东北师范大学	副书记兼副校长			是
宋冬林	长春税务学院	院长			是
赵继	吉林大学	常务副校长			是
罗玉成	信永中和会计师事务所	副总经理			是

(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	独立董事津贴由股东大会决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴依据公司 2008 年第一次临时股东大会决议确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事会换届后，公司尚未发放新任独立董事津贴。

(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	变动原因
李一军	独立董事	离任	董事会换届，已在公司担任独立董事六年。
叶韶勋	独立董事	离任	董事会换届，已在公司担任独立董事六年。
齐二石	独立董事	离任	董事会换届，已在公司担任独立董事六年。
杨晓慧	独立董事	聘任	董事会换届，当选为独立董事
宋冬林	独立董事	聘任	董事会换届，当选为独立董事
赵继	独立董事	聘任	董事会换届，当选为独立董事
罗玉成	独立董事	聘任	董事会换届，当选为独立董事
邱枫	副总经理	聘任	公司发展需要。
徐承志	监事长	离任	监事会换届
陈殿甲	监事长	聘任	监事会换届，当选为监事

(五) 公司员工情况

在职员工总数	5,150
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
行政、经济管理	423
工程技术管理人员	351
未上岗人员	999
生产人员	3,377
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	62
本科	543
专科	649
中专、高中以下	3,896

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、报告期内，公司严格按照新《公司法》、《证券法》、中国证监会、上海证券交易所发布的相关法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。按照相关规定完成了董事会换届选举工作，改选了公司审计委员会、薪酬委员会、战略决策委员会。先后修改制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《公司内幕信息知情人报备制度》。

2、2009年8月24日至27日，中国证监会吉林监管局对我公司进行了现场检查，并于2009年9月15日出具了《限期整改通知书》吉证监发（2009）214号文件。公司管理层接到《限期整改通知书》后，立即组织董事、监事、高级管理人员认真学习文件内容，对存在的问题逐项梳理并及时整改，根据《通知》中提出的整改要求，依据相关法律、法规的规定和要求，2009年10月27日，公司六届董事会第五次会议审议通过了《长春一汽富维汽车零部件股份有限公司关于落实《限期整改通知书》的整改方案》，并上报吉林省证监局、上海证券交易所。

公司通过深入的推进公司治理专项活动，进一步增强了规范运作意识，完善了内部控制制度，提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，不断改进和完善公司治理水平，确保公司健康稳定发展。

(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
滕铁骑	否	8	2	5	1	0	否
王玉明	否	8	3	5		0	否
温树泽	否	8	3	5		0	否
许艳华	否	8	2	4	2	0	否
郜德吉	否	8	2	5	1	0	否
尚兴武	否	8	3	5		0	否
杨晓慧	是	6	2	4		0	否
宋冬林	是	6	2	4		0	否
赵继	是	6	2	4		0	否
罗玉成	是	1		1		0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5

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

公司制定了《独立董事制度》和《审计委员会年报工作规程》。报告期内，公司各位独立董事能严格按照有关法律、法规要求积极履行职责，积极参加股东大会和董事会，以其专业角度对公司经营决策和规范运作提出了许多建设性意见，并发表了独立意见，公司各独立董事勤勉尽职，促进了董事会决策的科学性和公司的规范运作，切实维护了公司和投资者的利益。

(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	公司业务独立于控股股东。本公司拥有独立的生产系统、采购系统和销售系统
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在股东单位担任职务。
资产方面独立完整情况	是	控股股东投入的资产独立完整，该股东未占用、支配该资产或干预本公司对该资产的经营管理。
机构方面独立完整情况	是	公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间没有上下级关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

(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	内部控制管理体系包括：内控涉及决策、信息披露、投资管理、财务、审计、人事、采购、营销、行政管理、安全保卫等各个方面，可涵盖公司经营的各个环节，对于分子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司按照证监会和其他监管部门的要求，不断完善公司治理结构，2009年计划并完成了制定各层级之间的控制程序61个，建立了相应的制衡和监督机制，明确界定了各部门、岗位的目标、职责和权限，保证了经营业务活动的正常开展和风险控制，对公司的生产经营起到了监督、控制和指导作用。内控制度贯穿于公司生产经营管理活动的各层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立了审计室和财务控制部为内部控制检查监督部门，该部门定期向公司董事会审计委员会汇报工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内审计室和财务控制部对公司及公司所属分子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部跟踪监督。公司开展了内部控制自我评价工作，进一步提升内控水平。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司建立了《内部审计制度》，审计室为审计委员会的日常办事机构，并接受审计委员会的工作指导和监督。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司按照《会计法》、《企业会计准则》及有关规定，结合本公司实际核算情况，进一步完善了财务管理内部控制制度，主要包括：固定资产的会计核算程序、货币资金管理程序、应收账款、应付账款管理程序、银行贷款管理程序、资产清查盘点管理办法等制度。公司财务管理符合相关规定，对财务相关的内控环节进行了严格规定，上述制度均得到了有效的执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司内部控制与管理是一个持续和长期的过程，需要不断完善和提高，公司董事会将根据证监会、交易所有关规定，进一步加强和完善内部控制制度的制订、修订和培训宣贯工作，重点加强公司各级管理人员及新员工对公司内控制度的学习掌握和落实。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司根据按劳取酬的原则，对内推行逐级考评制度。公司定期对高管人员的业绩、能力、思想、廉洁等方面进行综合考核，并结合年度工作计划、企业实现的经营业绩等因素确定高级管理人员的年薪报酬。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告

内部控制制度自我评价报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用管理办法》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度。根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

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年年度股东大会	2009年4月10日	《上海证券报》C45版、 《中国证券报》D39版	2009年3月20日

(二) 临时股东大会情况

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
2009年第一次临时股东大会	2009年1月15日	《上海证券报》C11版、 《中国证券报》B06版	2009年1月16日
2009年第二次临时股东大会	2009年4月24日	《上海证券报》146版、 《中国证券报》C113版	2009年4月25日
2009年第三次临时股东大会	2009年11月13日	《上海证券报》24版、 《中国证券报》C002版	2009年11月14日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期内总体经营情况回顾

2009年，随着国家加大固定资产投资以及汽车行业振兴计划等一系列经济刺激计划的陆续出台，汽车行业景气度持续回暖。公司紧紧把握汽车市场发展的机遇，以做强自主、坚决打赢“三年两改观”攻坚战为突破口，进一步明确了企业发展战略，加快了产品结构调整和组织结构调整，以“四个能力”（质量/研发/制造/成本）的提升为目标，进一步加强自主体系能力的建设，围绕生产经营和公司发展开展了一系列工作，从而使公司全年业绩实现大幅度增长，创历史最好水平。

二、经营业绩整体回顾

(1) 财务状况与经营成果

2009年公司经营业绩大幅度增长，全年实现营业收入 356,545.31 万元，比上年度增长 2.59%；净利润 35,454.03 万元，比上年度增长 87.08%。

(2) 产品开发

2009年，公司将培育产品研发能力作为公司的战略重点。

1、内饰和车轮两个业务已经担负起自主品牌产品研发的责任。

——内饰业务：本年度新开发出了五个车型座椅，三个车型仪表板。在座椅上，形成了 A 级和 B、C 级两个骨架平台。

——车轮业务：完成了轿车 C301 等四个轮系的开发工作。

2、公司在研发经验的积累方面取得阶段性突破。系统总结了新宝来内饰等五个开发项目经验教训，创建了经验教训展示室，在有效沉淀 Model X 项目累积的同时，也为员工提供了一个快速成长的培训阵地，为今后的产品研发奠定了坚实基础。

(3) 质量管理

2009 年，公司的质量工作取得了一定的成效。

从公司层面上完善了组织机构，建立了更加严格的质量标准，建立了《质量管理手册》。为了改善在顾客面前的质量表现，通过严把出口关，问题控制在内部，通过暴露问题，解决问题，大幅度降低了废品率，产品质量得到了有效保障。各主机厂对公司实物质量的提升给予了肯定。部分下属公司被评选为解放 A 级、一汽大众 A 级供应商及一汽大众优秀质量奖。

(4) 技术创新

公司通过研发培育，技术创新取得一定成果。富维—江森公司与公司技术中心均通过 ISO/IEC 17025 认证，具备世界范围认可的检验资质。

三、公司对未来的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

1、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2010 年是中国汽车行业产销量继续攀升的增长年，也是深入推进公司自主发展、夺取“三年两改观”新胜利的关键年。但与此同时我们也将面临很大的挑战，人民币升值给国外零部件产品进入国内市场创造了有利条件，公司将面临严酷的市场竞争环境。

2、公司面临的机遇和挑战

A、机遇

- 1、主机厂加速推进自主发展，为公司带来前所未有的发展机遇。
- 2、一汽集团公司产能的提升，将有效拉动汽车零部件的发展。
- 3、激烈的竞争压力将促使企业加速强化管理、增强自身能力。

B、挑战

- 1、主机厂对配套零部件降价的风险。
- 2、原材料价格的上涨，导致企业存在成本增加的风险。随着整车竞争加剧，行业利润率呈下降趋势。
- 3、国内汽车零部件行业竞争激烈,不断有新的有实力的零部件集团参与竞争，挤占原有市场的风险。

四、公司发展战略

面对汽车市场的内外环境，公司认真分析了未来的产品和市场定位，依据汽车零部件核心产品的特征，确定了公司内、外饰、车身电子、车轮等产品为主的产品线，将现有市场划分为主攻、维持和退出三种类型，进行战略性取舍。关注品牌建设，力争将公司建设成为具备自主研发和产品认证能力、质量成本优势明显，具有相当竞争实力的国内大型汽车零部件企业之一，实现公司的可持续发展目标。

五、新年度经营目标及工作思路

公司预计 2010 年实现营业收入 39.85 亿元，营业成本 40.59 亿元。面对严峻的外部环境，公司以完善体系流程为主线，继续抓好降低成本工作，提高资产的有效利用率，达到有效节能降耗；继续优化产品结构和市场结构，加快产品的升级换代，打造产品竞争优势，提高公司竞争实力，推行全面风险管理，增强公司抵御风险的能力。

六、资金需求、使用计划及来源

为完成 2010 年的经营目标及实施公司未来发展战略，公司资金主要用于加强新建项目的管理、核心业务及提升产品研发、技术创新和产品质量等方面。资金主要来源于自有资金、商业银行贷

款和其他融资方式。

七、面临的主要风险因素及对策

公司将结合全面风险管理，积极开展风险管理评审，加强审计监督，加速公司风险体系建设，不断提升公司的风险管控能力，确保公司健康平稳发展。

1、主机厂降价的风险。

应对措施：公司将加强研发培育积极参与新车型的同步开发，内部挖潜，提高换模效率，积累经验，锻炼队伍，从而提高企业各业务单元的研发能力，提高企业核心竞争力。通过提高企业的质量保证、制造技术、产品开发和成本控制能力，为企业的可持续发展奠定基础。

2、原材料价格的上涨，导致企业存在成本增加的风险。随着整车竞争加剧，行业利润率呈下降趋势

应对措施：通过技术进步、合理组织生产等措施，降低能源消耗。通过质量保证能力的提升降低废品率。通过对上游供应商的培育和管理，降低车轮原/辅材料以及外协件的成本；通过开发和制造技术能力的不断提升，提高车轮产品附加值，降低制造成本，从而提升获利能力。

3、国内汽车零部件行业竞争激烈,不断有新的有实力的零部件集团参与竞争,挤占原有市场的风险。

应对措施：开发高、中、低端不同平台产品，保持市场规模，提高产品质量制订标准，积极参与主机厂的产品同步开发，和主机厂形成利益共同体。强化项目管理，认真做好各阶段的评审和退出审核。随着主机厂产量的提高，进一步提升公司产品配套能力。通过合资控股等方式成立新的业务单元企业，提高公司主营业务收入。

1、合并资产负债表项目同比发生重大变化的说明

项目名称	期末数（元）	期初数（元）	增减(%)	变动原因
货币资金	144,342,259.54	73,727,163.43	95.78	主要是新增控股子公司，吸收少数股东投资款所致
应收票据	78,706,407.58	8,652,919.95	809.59	主要是销售收取银行承兑汇票增加所致
应收账款	182,771,928.46	112,218,139.73	62.87	主要是客户信用期改变所致
预付款项	21,174,632.23	5,374,797.18	293.96	主要是预付供应商货款增加所致
固定资产	247,350,308.88	439,747,246.49	-43.75	主要是置换取得的用于出租的房屋建筑物转入投资性房地产
在建工程	5,654,123.31	1,701,494.41	232.30	主要是尚未完工的在建工程项目增加所致
工程物资	6,315,336.15	1,815,294.15	247.90	增加在建工程项目，使相应的工程物资余额增加
应付账款	347,487,709.69	216,411,914.39	60.57	主要是本报告期赊购行为增加所致
应交税费	9,666,303.64	2,067,474.01	367.54	主要是应交增值税以及代扣代缴个人所得税增加
未分配利润	581,360,939.29	293,307,670.76	98.21	主要是本报告期利润增加所致

2、合并损益表及现金流量表项目同比发生重大变化的说明

项目名称	2009 年度 (元)	2008 年度 (元)	增减(%)	变动原因
营业税金及附加	6,683,117.86	4,295,745.08	55.58	主要是本年城市维护建设税和教育费附加增加所致
财务费用	11,410,313.89	17,973,218.59	-36.51	主要是归还银行贷款,相应利息支出减少所致
营业外收入	15,732,561.16	4,703,950.23	234.45	主要是非货币性资产交换利得
所得税	2,315,353.99	422,924.10	447.46	子公司利润增加,导致所得税增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	16,239,648.41	4,548,741.07	257.01	主要是收到租赁费和政府补贴款项所致
支付的各项税费	58,205,007.89	33,290,831.30	74.84	主要是销量增加,相应的增值税增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,517,523.67	19,018,548.25	70.98	主要是分配股利和支付利息所致

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

1、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

分行业或分产品	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(%)
分行业						
工业	3,565,453,061.34	3,479,570,758.80	9.63	2.59	1.77	增加 4.22 个百分点
分产品						
汽车车轮	3,293,611,222.27	3,258,334,143.47	-0.79	11.30	12.67	减少 0.83 个百分点
其它零部件	271,841,839.07	221,236,615.33	10.42	-8.71	-10.90	增加 5.05 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	3,565,453,061.34	2.59

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1,938
投资额增减变动数	1,836
上年同期投资额	95.7
投资额增减幅度(%)	18,185

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	汽车外饰制造	51	

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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(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	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届十八次	2009年3月19日		《上海证券报》C45版、 《中国证券报》D39版	2009年3月20日
五届十九次	2009年4月7日		《上海证券报》C5版、 《中国证券报》D10版	2009年4月9日
六届一次	2009年4月10日		《上海证券报》50版、 《中国证券报》C003版	2009年4月11日
六届二次	2009年4月21日	2009年第一季度 报告全文和正文		
六届三次	2009年6月11日		《上海证券报》16版、 《中国证券报》C015版	2009年6月13日
六届四次	2009年8月18日		《上海证券报》C36版、 《中国证券报》D038版	2009年8月21日
六届五次	2009年10月27日		《上海证券报》B55版、 《中国证券报》D034版	2009年10月29日
六届六次	2009年12月16日		《上海证券报》B13版、 《中国证券报》B07版	2009年12月17日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据《公司法》、《证券法》和公司章程的有关法律、法规的规定，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会的各项决议，及时地完成了股东大会交办的各项工作。

2008年利润分配方案执行情况：公司股东大会决定2008年度分配方案为向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税）。该分配方案公司董事会已于2009年6月8日组织实施完毕。

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

公司董事会下设审计委员会，由5名董事组成，其中独立董事4名，并由独立董事担任主任委员。公司董事会审计委员会按照《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》，与年审会计师事务所进行沟通、协调，开展工作。

(1) 审阅公司内部审计部门提交的内审报告；

(2) 与会计师事务所协商确定2009年报审计工作时间的安排，年审会计师审计过程中与其保持持续沟通，并督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告；

(3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后再次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。

公司审计委员会对中瑞岳华会计师事务所有限公司在 2009 年度为公司提供审计服务工作情况进行审核后认为：中瑞岳华会计师事务所有限公司能够按照中国注册会计师审计准则实施审计工作，遵循了独立、客观、公正的执业准则，顺利完成了公司的审计工作。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬委员会，由 5 名董事组成，其中独立董事 3 名，并由独立董事担任主任委员。薪酬委员会对公司 2009 年度董事和高级管理人员薪酬与考核结果进行了审查，认为对公司 2009 年度报告中董事、高管人员所披露薪酬事项符合公司薪酬制度的有关规定，相关数据真实、准确。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2009 年度分配预案：拟以 2009 年 12 月 31 日的股本总额 211,523,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），预计分配股利 38,074,212.00 元，剩余未分配利润转入下一年度。公司本年度不进行资本公积金转增股本。

(六) 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上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2006	0	13,248,220.60	0
2007	0	47,976,397.86	0
2008	31,728,510	189,515,952.57	16.74

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

2009 年 10 月 27 日公司六届五次董事会会议审议通过了《公司内幕信息知情人报备制度》。

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
公司五届十四次监事会于 2009 年 3 月 18 日，在大连金石国际会议中心会议室召开，应到监事 3 人，实到监事 3 人	审议公司 2008 年监事会工作报告；审议 2008 年年报和摘要；审议 2008 年度利润分配预案；审议 2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算报告；审议修改公司章程的议案；审议公司内控制度和内控制度自我评估报告；审议公司 2009 年度日常关联交易金额的议案；审议关于公司第六届监事会换届的议案。
公司五届十五次监事会会议于 2009 年 4 月 7 日以通讯表决方式召开，应参加表决监事三人，实际参加表决监事三人	审议关于长春一汽富维汽车零部件股份有限公司专用车分公司固定资产与中国第一汽车集团公司持有的土地和厂房进行资产置换的议案。
公司六届一次监事会于 2009 年 4 月 10 日在公司会议室召开，应到监事三人，实到三人	审议选举公司监事长的议案
公司六届二次监事会于 2009 年 4 月 21 日以通讯表决方式召开，应参加表决监事 3 人，实际参加表决监事 3 人，监事陈殿甲因公出委托监事郎瑞兰代为行使表决权。	审议公司 2009 年第一季度报告全文和正文
公司六届三次监事会于 2009 年 8 月 19 日，在长春净月潭月潭宾馆会议室召开，应到监事 3 人，实到监事 3 人	审议 2009 年半年报和摘要
六届四次监事会于 2009 年 10 月 27 日，以通讯表决方式召开，应参加表决监事 3 人，实际参加表决监事 3 人	审议 2009 年三季度报告；审议《监事会议事规则》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年度，公司董事会按照股东大会决议要求，认真履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司按照审慎经营，有效防范化解资产损失风险的原则，已建立了较为完善的内部控制制度；公司董事、高级管理人员执行公司职务时，未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

通过对公司财务制度执行情况和财务运行状况的检查，认为公司财务制度健全，执行情况良好，公司财务运行正常；中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无使用募集资金情况

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司用专用车分公司固定资产与中国第一汽车集团公司持有的土地和厂房进行资产置换，置换决策程序合法、合规，价格公平、合理，不存在内幕交易的情形，没有损害公司全体股东的合法权益。公司无收购、出售资产的行为，也未发现董事、高级管理人员或掌握公司内幕信息人员进行内幕交易，无损害部分股东利益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本报告期内，公司关联交易行为遵循公平、公正、公开的原则，定价采用市场公允价格，无损害上市公司及小股东利益。

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

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
一汽财务有限公司	123,022,740	123,022,740	6.41	123,022,740.00	43,834,332.97	0	长期股权投资	购买
吉林亿安保险经纪股份有限公司	1,000,000	1,000,000	10	1,000,000.00	0	0	长期股权投资	购买

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、资产置换情况

单位:元 币种:人民币

置换方名称	置入资产名称	置出资产名称	置换日	资产置换价格	置换产生的损益	置入资产自置入日起至本年末为上市公司贡献的净利润	置出资产自年初起至置出日为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产置换定价原则	置入所涉及的资产产权是否已全部过户	置入所涉及的债权债务是否已全部转移	置出所涉及的资产产权是否已全部过户	置出所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产置换贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
中国第一汽车集团公司	土地使用权和厂房及公用动力设备	厂房及公用动力设备	2009年5月31日	238,991,114.24	14,487,567.58	7,875,000.00		是	评估值定价	是	是	是	是	6.27	母公司

(五) 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	1,576,066,588.22	44.20	银行支票、承兑汇票按信用期结算
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	1,221,054,635.66	34.25	银行支票、承兑汇票按信用期结算
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	429,655,367.24	12.05	银行支票、承兑汇票按信用期结算
一汽吉林汽车有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	24,474,696.26	0.69	银行支票、承兑汇票按信用期结算
一汽专用汽车有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	20,867,381.17	0.59	银行支票、承兑汇票按信用期结算
天津一汽夏利汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	6,217,056.00	0.17	银行支票、承兑汇票按信用期结算
中国第一汽车集团进出口公司	母公司的全资子公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	9,495,333.34	0.27	银行支票、承兑汇票按信用期结算
中国第一汽车集团哈尔滨轻型车厂(09年1-9月)	母公司的全资子公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	9,144,936.18	0.26	银行支票、承兑汇票按信用期结算
一汽客车有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	8,584,924.54	0.24	银行支票、承兑汇票按信用期结算
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	合营公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	8,507,898.55	0.24	银行支票、承兑汇票按信用期结算
中国第一汽车集团公司	母公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	3,172,292.77	0.09	银行支票、承兑汇票按信用期结算
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	合营公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	741,880.00	0.02	银行支票、承兑汇票按信用期结算
一汽铸造有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	368,653.56	0.01	银行支票、承兑汇票按信用期结算
长春一汽轻型车厂(09年1-4月)	母公司的全资子公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	12,124.20	0	银行支票、承兑汇票按信用期结算
长春曼.胡默尔富奥滤清器有限公司	联营公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	6,551.60	0	银行支票、承兑汇票按信用期结算
柳州特种汽车厂	母公司的全资子公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	33	0	银行支票、承兑汇票按信用期结算

长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	合营公司	提供劳务	运输服务	按协议价格确定	7,701,416.90	0.22	银行支票、承兑汇票按信用期结算
长春富奥东阳塑料制品有限公司	联营公司	提供劳务	劳务及运输服务	按协议价格确定	7,479,322.34	0.21	银行支票、承兑汇票按信用期结算
长春曼.胡默尔富奥滤清器有限公司	联营公司	提供劳务	运输服务	按协议价格确定	1,252,953.00	0.04	银行支票、承兑汇票按信用期结算
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	合营公司	提供劳务	运输服务	按协议价格确定	1,062,460.50	0.03	银行支票、承兑汇票按信用期结算
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	联营公司	提供劳务	运输服务	按协议价格确定	650,860.16	0.02	银行支票、承兑汇票按信用期结算
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	运输服务	按协议价格确定	414,087.00	0.01	银行支票、承兑汇票按信用期结算
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	运输服务	按协议价格确定	266,757.00	0.01	银行支票、承兑汇票按信用期结算
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	运输服务	按协议价格确定	213,950.00	0.01	银行支票、承兑汇票按信用期结算
天津英泰汽车饰件有限公司	联营公司	提供劳务	运输服务	按协议价格确定	58,100.00	0	银行支票、承兑汇票按信用期结算
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	汽车零件	按协议价格确定	813,938,616.80	24.95	银行支票、承兑汇票按信用期结算
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	汽车零件	按协议价格确定	102,339,773.50	3.14	银行支票、承兑汇票按信用期结算
一汽专用汽车有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	汽车零件	按协议价格确定	15,290,603.96	0.47	银行支票、承兑汇票按信用期结算
中国第一汽车集团进出口公司	母公司的全资子公司	购买商品	汽车零件	按协议价格确定	9,332,497.18	0.29	银行支票、承兑汇票按信用期结算
一汽陆捷物流有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	运输服务	按协议价格确定	3,115,452.00	0.1	银行支票、承兑汇票按信用期结算
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	汽车零件	按协议价格确定	2,546,472.00	0.08	银行支票、承兑汇票按信用期结算
长春富奥东阳塑料制品有限公司	联营公司	购买商品	汽车零件	按协议价格确定	2,228,285.29	0.07	银行支票、承兑汇票按信用期结算

长春富维—江森 自控汽车饰件系 统有限公司	合营公司	购买 商品	汽车 零件	按协议价 格确定	1,586,752.30	0.05	银行支票、 承兑汇票按 信用期结算
启明信息技术股 份有限公司	母公司的控 股子公司	购买 商品	计算 机及 劳务	按协议价 格确定	1,368,384.76	0.04	银行支票、 承兑汇票按 信用期结算
柳州特种汽车厂	母公司的全 资子公司	购买 商品	汽车 零件	按协议价 格确定	28,991.20	0	银行支票、 承兑汇票按 信用期结算
中国第一汽 车集团公司	母公司	购买 商品	汽车 零件、 水电 汽及 劳务 服务	按协议价 格确定	81,834,052.88	2.51	银行支票、 承兑汇票按 信用期结算
合计	/						/

2、资产收购、出售发生的关联交易

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	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
中国第一汽车集团公司	母公司	购买除商品牌以外的资产	资产置换		208,269,735.19	232,253,382.11	232,253,382.11	资产增值	现金补价	14,487,567.58

本公司第五届董事会第十一次会议于 2008 年 3 月 25 日通过《关于长春一汽四环汽车股份有限公司用专用车分公司固定资产与中国第一汽车集团公司持有的土地和厂房拟进行置换的意向》，与中国第一汽车集团公司（以下简称“一汽集团”）通过资产置换的方式，将本公司下属专用车分公司及汽研联合改装车分公司的厂房及公用动力设备以评估报告为作价依据，与一汽集团持有的土地使用权和厂房及公用动力设备进行置换。

本公司该项资产置换业务已于 2009 年 5 月 31 日完成，换入资产公允价值为 238,991,114.24 元，换出资产的公允价值 232,253,382.11 元，并支付一汽集团 6,737,732.13 元补价；换入资产包含相关税费的总价值为 239,902,826.04 元，换出资产的账面价值为 208,269,735.19 元，扣除相关税费后，通过此次资产置换本公司确认资产置换收益为 14,487,567.58 元，置换进入本公司的土地、厂房及配套设备，已租赁给本公司的合营公司——长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司。

(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

本年度公司无担保事项。

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、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	中国第一汽车集团公司(第一汽车制造厂)所持有的一汽富维股权自获得上市流通权之日起,在三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售或转让。长春一汽四环集团有限公司原持有的一汽富维非流通股股份自获得上市流通权之日起,在十二个月内不通过证券交易所挂牌交易出售或转让;在前项承诺期满后,通过证券交易所挂牌交易出售数量在十二个月内不超过 5%,在二十四个月内不超过 10%。	严格履行承诺

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	210,000	210,000
境内会计师事务所审计年限	1	1

公司原财务审计机构是立信会计师事务所有限公司,经董事会讨论决定不再续聘立信会计师事务所有限公司,聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计机构。

(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
2008 年度业绩预增公告	《上海证券报》C15 版、 《中国证券报》D03 版	2009 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》C11 版、 《中国证券报》B06 版	2009 年 1 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年日常关联交易公告	《上海证券报》C45 版、 《中国证券报》D39 版	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
五届十八次董事会决议公告暨召开公司 2008 年年度股东大会通知	《上海证券报》C45 版、 《中国证券报》D39 版	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
五届十四次监事会决议公告	《上海证券报》C45 版、 《中国证券报》D39 版	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司五届十九次董事会决议公告暨召开公司 2009 年第二次临时股东大会通知	《上海证券报》C5 版、 《中国证券报》D10 版	2009 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司五届十五次监事会决议公告	《上海证券报》C5 版、 《中国证券报》D10 版	2009 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司与中国第一汽车集团公司进行资产置换的关联交易公告	《上海证券报》C5 版、 《中国证券报》D10 版	2009 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司 2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》50 版、 《中国证券报》C003 版	2009 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

六届一次董事会决议公告	《上海证券报》50版、 《中国证券报》C003版	2009年4月11日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
六届一次监事会决议公告	《上海证券报》50版、 《中国证券报》C003版	2009年4月11日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市流通的公告	《上海证券报》C47版、 《中国证券报》A12版	2009年4月15日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》146版、 《中国证券报》C113版	2009年4月25日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2008年度利润分配实施公告	《上海证券报》A13版、 《中国证券报》C07版	2009年5月25日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
六届三次董事会决议公告	《上海证券报》16版、 《中国证券报》C015版	2009年6月13日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于土地和厂房更名过户的公告	《上海证券报》C15版、 《中国证券报》D003版	2009年7月16日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
迁址公告	《上海证券报》C61版、 《中国证券报》A06版	2009年8月11日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
澄清公告	《上海证券报》C85版、 《中国证券报》B06版	2009年8月20日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
六届四次董事会决议公告	《上海证券报》C36版、 《中国证券报》D038版	2009年8月21日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
六届五次董事会决议公告暨召开	《上海证券报》C36版、 《中国证券报》D038版	2009年8月21日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009年第三次临时股东大会通知	《上海证券报》B55版、 《中国证券报》D034版	2009年10月29日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
六届四次监事会决议公告	《上海证券报》B55版、 《中国证券报》D034版	2009年10月29日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》24版、 《中国证券报》C002版	2009年11月14日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
六届六次董事会决议公告	《上海证券报》B13版、 《中国证券报》B07版	2009年12月17日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师黄简、罗军审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 04572 号

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长春一汽富维汽车零部件股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。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。

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。

我们认为，贵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贵公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：黄简、罗军

中国·北京

2010 年 4 月 19 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位:长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

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	七、1	144,342,259.54	73,727,163.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	78,706,407.58	8,652,919.95
应收账款	七、3	182,771,928.46	112,218,139.73
预付款项	七、4	21,174,632.23	5,374,797.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	1,769,851.72	2,133,826.72
买入返售金融资产			
存货		363,882,792.37	279,189,549.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7		
流动资产合计		792,647,871.90	481,296,396.37
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、7	1,041,403,801.44	944,079,992.93
投资性房地产	七、8	185,377,553.93	
固定资产	七、9	247,350,308.88	439,747,246.49
在建工程	七、10	5,654,123.31	1,701,494.41
工程物资	七、11	6,315,336.15	1,815,294.15
固定资产清理	七、12		136,924.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、13	4,478,322.26	7,871,879.09
递延所得税资产	七、14	28,210.28	
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,490,607,656.25	1,395,352,831.31
资产总计		2,283,255,528.15	1,876,649,227.68
流动负债:			
短期借款	七、16	150,000,000.00	230,000,000.00
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			
应付票据			
应付账款	七、17	347,487,709.69	216,411,914.39
预收款项	七、18	1,668,967.67	1,688,096.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	71,073,557.57	69,909,418.87
应交税费	七、20	9,666,303.64	2,067,474.01
应付利息			
应付股利	七、21	7,128,648.65	3,995,560.96
其他应付款	七、22	26,496,332.32	24,294,538.72
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			
流动负债合计		613,521,519.54	548,367,003.00
非流动负债：			
长期借款			
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	七、23	1,000,000.00	
非流动负债合计		1,000,000.00	
负债合计		614,521,519.54	548,367,003.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、24	211,523,400.00	211,523,400.00
资本公积	七、25	547,762,134.05	547,762,134.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、26	310,643,157.79	275,689,019.87
一般风险准备			
未分配利润	七、27	581,360,939.29	293,307,670.76
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,651,289,631.13	1,328,282,224.68
少数股东权益		17,444,377.48	
所有者权益合计		1,668,734,008.61	1,328,282,224.68
负债和所有者权益总计		2,283,255,528.15	1,876,649,227.68

法定代表人：滕铁骑 主管会计工作负责人：温树泽 会计机构负责人：江明霞

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位:长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

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		98,321,757.99	71,478,633.54
交易性金融资产			
应收票据		76,106,407.58	4,052,919.95
应收账款	十五、1	174,010,522.11	106,585,291.55
预付款项		20,359,034.73	4,701,251.66
应收利息			
应收股利		1,110,635.25	
其他应收款	十五、2	1,663,336.15	2,124,436.72
存货		353,788,350.39	275,378,153.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		725,360,044.20	464,320,687.25
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	1,068,210,612.54	959,611,674.74
投资性房地产		185,377,553.93	
固定资产		240,816,565.34	425,180,348.64
在建工程		5,654,123.31	1,701,494.41
工程物资		6,315,336.15	1,815,294.15
固定资产清理			136,924.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,478,322.26	7,488,218.98
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,510,852,513.53	1,395,933,955.16
资产总计		2,236,212,557.73	1,860,254,642.41
流动负债:			
短期借款		150,000,000.00	230,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		333,365,111.74	210,300,302.35
预收款项		1,668,967.67	1,688,096.05
应付职工薪酬		71,073,557.57	68,491,347.05
应交税费		7,815,223.33	1,859,395.59
应付利息			
应付股利		7,128,648.65	3,995,560.96

其他应付款		26,287,656.05	23,859,416.85
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		597,339,165.01	540,194,118.85
非流动负债：			
长期借款			
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		1,000,000.00	
非流动负债合计		1,000,000.00	
负债合计		598,339,165.01	540,194,118.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		211,523,400.00	211,523,400.00
资本公积		547,762,134.05	547,762,134.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		310,643,157.79	275,689,019.87
一般风险准备			
未分配利润		567,944,700.88	285,085,969.64
所有者权益（或股东权益）合计		1,637,873,392.72	1,320,060,523.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,236,212,557.73	1,860,254,642.41

法定代表人：滕铁骑 主管会计工作负责人：温树泽 会计机构负责人：江明霞

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	七、28	3,565,453,061.34	3,475,574,619.14
其中：营业收入	七、28	3,565,453,061.34	3,475,574,619.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,650,517,714.07	3,650,121,224.53
其中：营业成本	七、28	3,479,570,758.80	3,418,995,666.44
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	七、29	6,683,117.86	4,295,745.08
销售费用		28,239,011.60	37,607,387.87
管理费用		124,146,316.04	150,971,006.75
财务费用		11,410,313.89	17,973,218.59
资产减值损失	七、30	468,195.88	20,278,199.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、31	428,356,226.12	362,346,757.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、31	377,759,458.02	306,083,136.36
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		343,291,573.39	187,800,152.54
加：营业外收入	七、32	15,732,561.16	4,703,950.23
减：营业外支出	七、33	2,168,486.63	2,565,226.10
其中：非流动资产处置损失	七、33	2,120,635.51	2,549,338.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		356,855,647.92	189,938,876.67
减：所得税费用	七、34	2,315,353.99	422,924.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		354,540,293.93	189,515,952.57
归属于母公司所有者的净利润		354,735,916.45	189,515,952.57
少数股东损益		-195,622.52	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.68	0.90
（二）稀释每股收益		1.68	0.90
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		354,540,293.93	189,515,952.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		354,735,916.45	189,515,952.57
归属于少数股东的综合收益总额		-195,622.52	

法定代表人：滕铁骑 主管会计工作负责人：温树泽 会计机构负责人：江明霞

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	十五、4	3,488,588,153.30	3,418,743,746.13
减：营业成本	十五、4	3,418,588,060.21	3,370,375,612.09
营业税金及附加		6,366,659.85	4,093,543.34
销售费用		27,739,219.49	37,064,448.03
管理费用		117,571,480.85	145,470,156.69
财务费用		11,427,187.29	17,871,883.85
资产减值损失		468,871.34	20,301,498.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	429,466,861.37	362,346,757.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		377,759,458.02	306,083,136.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		335,893,535.64	185,913,361.09
加：营业外收入		15,441,794.16	4,698,259.34
减：营业外支出		1,793,950.64	2,549,338.06
其中：非流动资产处置损失		1,762,671.92	2,549,338.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		349,541,379.16	188,062,282.37
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		349,541,379.16	188,062,282.37
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.65	0.89
（二）稀释每股收益		1.65	0.89
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		349,541,379.16	188,062,282.37

法定代表人：滕铁骑 主管会计工作负责人：温树泽 会计机构负责人：江明霞

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		454,964,245.24	642,343,284.64
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		17,325.00	1,535,065.20
收到其他与经营活动有关的现金	七、36	16,239,648.41	4,548,741.07
经营活动现金流入小计		471,221,218.65	648,427,090.91
购买商品、接受劳务支付的现金		331,903,018.70	495,005,093.46
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		217,831,752.55	217,416,966.70
支付的各项税费		58,205,007.89	33,290,831.30
支付其他与经营活动有关的现金	七、36	13,642,512.38	18,933,780.76
经营活动现金流出小计		621,582,291.52	764,646,672.22
经营活动产生的现金流量净额		-150,361,072.87	-116,219,581.31
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		331,032,417.61	266,900,376.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,043,285.24	93,189.39
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	七、36	326,215.37	707,489.59
投资活动现金流入小计		332,401,918.22	267,701,055.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,548,225.57	9,965,690.46
投资支付的现金			7,234,905.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,548,225.57	17,200,595.46
投资活动产生的现金流量净额		315,853,692.65	250,500,460.29
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		17,640,000.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,640,000.00	
取得借款收到的现金		430,000,000.00	342,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		447,640,000.00	342,000,000.00
偿还债务支付的现金		510,000,000.00	464,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,517,523.67	19,018,548.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		542,517,523.67	483,018,548.25
筹资活动产生的现金流量净额		-94,877,523.67	-141,018,548.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		70,615,096.11	-6,737,669.27
加：期初现金及现金等价物余额	七、37	73,727,163.43	80,464,832.70
六、期末现金及现金等价物余额	七、37	144,342,259.54	73,727,163.43

法定代表人：滕铁骑 主管会计工作负责人：温树泽 会计机构负责人：江明霞

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		366,520,636.10	577,261,510.79
收到的税费返还			1,352,444.06
收到其他与经营活动有关的现金		16,045,422.92	4,360,979.85
经营活动现金流入小计		382,566,059.02	582,974,934.70
购买商品、接受劳务支付的现金		267,666,209.50	444,844,552.19
支付给职工以及为职工支付的现金		208,272,293.93	210,876,371.73
支付的各项税费		53,695,099.21	30,658,877.52
支付其他与经营活动有关的现金		11,084,137.77	16,652,232.31
经营活动现金流出小计		540,717,740.41	703,032,033.75
经营活动产生的现金流量净额		-158,151,681.39	-120,057,099.05
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		331,032,417.61	266,900,376.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,031,289.50	87,498.50
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		302,997.97	680,901.13
投资活动现金流入小计		332,366,705.08	267,668,776.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,494,375.57	8,915,230.10
投资支付的现金			7,234,905.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		18,360,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		34,854,375.57	16,150,135.10
投资活动产生的现金流量净额		297,512,329.51	251,518,641.30
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		430,000,000.00	340,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		430,000,000.00	340,000,000.00
偿还债务支付的现金		510,000,000.00	460,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,517,523.67	18,892,477.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		542,517,523.67	478,892,477.50
筹资活动产生的现金流量净额		-112,517,523.67	-138,892,477.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		26,843,124.45	-7,430,935.25
加: 期初现金及现金等价物余额	十五、6	71,478,633.54	78,909,568.79
六、期末现金及现金等价物余额	十五、6	98,321,757.99	71,478,633.54

法定代表人:滕铁骑 主管会计工作负责人:温树泽 会计机构负责人:江明霞

合并所有者权益变动表

2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	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		
一、上年年末余额	211,523,400.00	547,762,134.05			275,689,019.87		293,307,670.76		1,328,282,224.68
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	211,523,400.00	547,762,134.05			275,689,019.87		293,307,670.76		1,328,282,224.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					34,954,137.92		288,053,268.53	17,444,377.48	340,451,783.93
(一)净利润							354,735,916.45	-195,622.52	354,540,293.93
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							354,735,916.45	-195,622.52	354,540,293.93
(三)所有者投入和减少资本								17,640,000.00	17,640,000.00
1.所有者投入资本								17,640,000.00	17,640,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配					34,954,137.92		-66,682,647.92		-31,728,510.00
1.提取盈余公积					34,954,137.92		-34,954,137.92		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配							-31,728,510.00		-31,728,510.00
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	211,523,400.00	547,762,134.05			310,643,157.79		581,360,939.29	17,444,377.48	1,668,734,008.61

单位:元 币种:人民币

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	211,523,400.00	547,762,134.05			256,882,791.63		122,597,946.43		1,138,766,272.11	
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	211,523,400.00	547,762,134.05			256,882,791.63		122,597,946.43		1,138,766,272.11	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					18,806,228.24		170,709,724.33		189,515,952.57	
(一)净利润							189,515,952.57		189,515,952.57	
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							189,515,952.57		189,515,952.57	
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					18,806,228.24		-18,806,228.24			
1.提取盈余公积					18,806,228.24		-18,806,228.24			
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	211,523,400.00	547,762,134.05			275,689,019.87		293,307,670.76		1,328,282,224.68	

法定代表人:滕铁骑 主管会计工作负责人:温树泽 会计机构负责人:江明霞

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(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	211,523,400.00	547,762,134.05			275,689,019.87		285,085,969.64	1,320,060,523.56
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	211,523,400.00	547,762,134.05			275,689,019.87		285,085,969.64	1,320,060,523.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					34,954,137.92		282,858,731.24	317,812,869.16
(一)净利润							349,541,379.16	349,541,379.16
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							349,541,379.16	349,541,379.16
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					34,954,137.92		-66,682,647.92	-31,728,510.00
1.提取盈余公积					34,954,137.92		-34,954,137.92	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-31,728,510.00	-31,728,510.00
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	211,523,400.00	547,762,134.05			310,643,157.79		567,944,700.88	1,637,873,392.72

单位:元 币种:人民币

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	211,523,400.00	547,762,134.05			256,882,791.63		115,829,915.51	1,131,998,241.19
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	211,523,400.00	547,762,134.05			256,882,791.63		115,829,915.51	1,131,998,241.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					18,806,228.24		169,256,054.13	188,062,282.37
(一)净利润							188,062,282.37	188,062,282.37
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							188,062,282.37	188,062,282.37
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					18,806,228.24		-18,806,228.24	
1.提取盈余公积					18,806,228.24		-18,806,228.24	
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	211,523,400.00	547,762,134.05			275,689,019.87		285,085,969.64	1,320,060,523.56

法定代表人:滕铁骑 主管会计工作负责人:温树泽 会计机构负责人:江明霞

财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司(以下简称“本公司”)于一九九三年六月经长春市经济体制改革委员会长体改【1993】123号文批准, 由中国第一汽车集团公司、长春一汽四环集团有限公司(原一汽四环企业总公司)、中国汽车工业总公司长春汽车研究所中实改装车厂三家共同发起设立的股份有限公司。企业法人营业执照注册号: 2201011103803。

本公司于一九九六年八月二十六日经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)135号文批准公开发行股票并在上海证券交易所上市流通, 股票代码为600742。

所属行业为汽车零部件及配件制造类。

截至2009年12月31日, 本公司累计发行股本总数21,152.34万股, 公司注册资本为21,152.34万元。

经营范围: 汽车改装(除小轿车、轻型车), 制造汽车零部件, 汽车修理, 汽车配件、汽车、小轿车经销。

本公司主要从事汽车零部件系列产品的研制、生产和销售, 主要产品有汽车车轮、其他零部件等。

本公司注册地: 吉林省长春市汽车产业开发区东风南街1399号。总部办公地: 吉林省长春市汽车产业开发区东风南街1399号。

法定代表人: 滕铁骑。

本公司财务报表于2010年4月19日已经公司董事会批准报出。

二、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2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、会计期间

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

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买

日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并

资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。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，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法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。

以外币表示的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报。

7、金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

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

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，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。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入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后的余额。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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：

①终止确认部分的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。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，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率),减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。计提减值准备时,对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试;对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的持有至到期投资,需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试;已单项确认减值损失的持有至到期投资,不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

② 应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

③ 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或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,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。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,计入减值损失。

④ 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后,不再转回。

8、 应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同

条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①采用单项认定法的主要情形

本公司期末对应收款项采用单项认定法进行减值测试的主要情形包括但不限于：应收票据、应收股利、应收利息和关联方单位、特殊性质的应收款项（如职工借备用金、保证金）以及单项金额重大的应收款项。如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。

单项金额重大的应收账款项，通常是指应收款项余额在 500 万元以上的款项。

②采用账龄分析法计提坏账准备的比例

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
0-6个月	-	-
7-12个月	5.00	5.00
1-2年	8.00	8.00
2-3年	10.00	10.00
3-4年	12.00	12.00
4-5年	14.00	14.00
5年以上	60.00	60.00

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括：原材料、周转材料、在产品、外购半成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货以计划成本核算，对存货的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按分次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者

权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。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。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司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。

本公司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。

本公司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。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的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。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司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。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及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，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：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；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等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为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的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；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）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根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应

的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①投资性房地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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率，导致投资性房地产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其

可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：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。

(2) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	-	3.33
机器设备	10	-	10.00
运输设备	5-6	-	20.00-16.67
其他设备	5	-	20.00

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 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根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、租赁”。

13、在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、安装调试中的设备、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公

司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、无形资产

（1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定

确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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，才能予以资本化：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 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，证明其有用性。
- D. 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。

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 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根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资

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。

16、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

17、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业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本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企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、收入

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品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计量。

④相关经济利益很可能流入本公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

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，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

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，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 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。

19、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①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（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：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。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

（1）递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

21、租赁

（1）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指75%或75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指90%或90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满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。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

22、持有待售资产

本公司将同时符合以下条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）划分为持有待售资产：

- （1）本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- （2）已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （3）该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或其他方式一并处置的

一组资产),按照公允价值减去处置费用后的金额计量,但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额,作为资产减值损失计入当期损益。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

公司无需要披露的会计政策变更。

(2) 会计估计变更

公司无需要披露的会计政策变更。

24、前期会计差错更正

公司无需要披露的会计差错更正。

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额	17.00%
营业税	按应税收入	3.00%,5.00%
企业所得税	按应纳税所得额	25.00%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额	7.00%
教育费附加	按实际缴纳流转税额	3.00%

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位:人民币万元							
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司	全资子公司	长春	生产型	816.04	高能点火线圈、汽车电器产品、塑料件产品的研发、制造、服务	844.68	-
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	控股子公司	成都	生产型	3,600.00	汽车保险杠蒙皮、保险杠总成、门栏总成、防擦条、格栅总成及扰流板的开发、制造和销售	1,836.00	-

(续)

金额单位:人民币万元						
子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司	100.00	100.00	是	-	-	-
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	51.00	51.00	是	1,744.44	19.56	-

2、合并范围发生变更的说明

本年新设立成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司，本公司持股 51%，为控股子公司，拥有控制权，故本年将其纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

名称	期末净资产	本期净利润
成都一汽富维延锋 彼欧汽车外饰有限 公司	35,600,770.37	-399,229.63

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

1、货币资金

项 目	期末金额	期初金额
现金:	5,659.46	4,806.04
-人民币	5,659.46	4,806.04
银行存款:	144,336,600.08	73,722,357.39
-人民币	144,336,600.08	73,722,357.39
合 计	144,342,259.54	73,727,163.43

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	78,706,407.58	8,652,919.95
商业承兑汇票	-	-
合 计	78,706,407.58	8,652,919.95

(2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的金额最大前五名票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
一汽客车大连客车厂	2009-10-15	2010-4-15	10,000,000.00	
邢台晨阳汽车贸易有限公司	2009-8-17	2010-2-17	10,000,000.00	
上海赵森实业发展有限公司	2009-11-18	2010-5-18	7,500,000.00	
临汾晋运汽车经销服务有限公司	2009-11-20	2010-5-20	6,000,000.00	
河南豫海汽车销售有限公司	2009-11-16	2010-2-16	5,250,000.00	
合 计			38,750,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大且单独计提坏账准备的应收账款	7,218,059.65	3.60	7,218,059.65	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,941,389.22	0.97	1,941,389.22	100.00
按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	191,144,129.65	95.43	8,372,201.19	4.38
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	105,619,475.92	52.73	7,469,360.55	7.07
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	85,524,653.73	42.70	902,840.64	1.06
合 计	200,303,578.52	100.00	17,531,650.06	8.75

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大且单独计提坏账准备的应收账款	7,218,059.65	5.45	7,218,059.65	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,561,749.40	3.44	4,561,749.40	100.00
按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	120,696,314.47	91.11	8,478,174.74	7.02
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	88,662,512.33	66.93	7,690,409.44	8.67
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	32,033,802.14	24.18	787,765.30	2.46
合 计	132,476,123.52	100.00	20,257,983.79	15.29

注：单项金额重大的应收款项金额为 500 万元以上。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 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坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
西藏苍狼汽车贸易有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00%	预计很难收回
长春一汽四环车架厂	59,129.92	59,129.92	100.00%	预计很难收回
长春市鸿运达汽车贸易有限公司	67,200.00	67,200.00	100.00%	预计很难收回
吉林省山霞车厢有限公司	13,708.20	13,708.20	100.00%	预计很难收回
重庆安凯客车有限公司	276,780.82	276,780.82	100.00%	预计很难收回
厦门凯轮汽车配件有限公司	1,390,649.68	1,390,649.68	100.00%	预计很难收回
常州依维柯客车有限公司	5,499.40	5,499.40	100.00%	预计很难收回
江苏东风悦达起亚汽车有限公司	2,407.76	2,407.76	100.00%	预计很难收回
江苏福莱西宝股份有限公司	28,864.00	28,864.00	100.00%	预计很难收回
陕西欧舒特汽车股份有限公司	17,149.44	17,149.44	100.00%	预计很难收回
十堰市宇捷贸易有限公司	7,218,059.65	7,218,059.65	100.00%	预计很难收回
合计	9,159,448.87	9,159,448.87		

②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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	172,484,216.74	90.24	298,330.60	103,265,896.35	85.59	597,563.94
其中: 0-6月	166,517,604.92	87.12	-	91,314,617.65	75.42	-
7-12月	5,966,611.82	3.12	298,330.60	11,951,278.70	10.17	597,563.94
1至2年	3,312,091.72	1.73	264,967.33	1,670,731.51	1.38	133,658.52
2至3年	245,402.19	0.13	24,540.22	1,228,063.84	1.02	122,806.38
3至4年	1,105,920.39	0.58	132,710.45	2,022,129.88	1.65	242,655.59
4至5年	1,622,275.15	0.85	227,118.52	270,011.78	0.22	37,801.65
5年以上	12,374,223.46	6.47	7,424,534.07	12,239,481.11	10.14	7,343,688.66
合计	191,144,129.65	100.00	8,372,201.19	120,696,314.47	100.00	8,478,174.74

按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款按照账龄分析法计提坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
新余市金海汽车贸易有限公司	货款	315,855.00	无法收回	否
佳木斯中天汽车销售服务有限公司	货款	37,500.00	无法收回	否
陕西法士特齿轮有限责任公司	货款	258,760.45	无法收回	否
义乌市保兴汽车销售有限公司	货款	1,276,071.40	无法收回	否
四平专用车厂	货款	1,306,342.76	无法收回	否
合计		<u>3,194,529.61</u>		

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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国第一汽车集团公司	44,716,913.86	-	2,246,067.57	-
合计	<u>44,716,913.86</u>	<u>-</u>	<u>2,246,067.57</u>	<u>-</u>

与中国第一汽车集团公司的往来余额为正常交易的未结算余额,每月的余额都于下一个月结清。

(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	占应收账款总额的比例(%)
中国第一汽车集团公司	本公司的母公司	44,716,913.86	0-6月	22.32
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	27,464,445.24	0-6月	13.71
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	24,585,985.60	0-6月	12.27
中国第一汽车集团哈尔滨轻型车厂	客户	21,135,866.59	0-5年以上	10.55
一汽吉林汽车有限公司	母公司的全资子公司	15,488,847.62	1年以内	7.73
合计		<u>133,392,058.91</u>		<u>66.58</u>

注:中国第一汽车集团哈尔滨轻型车厂本年股权结构发生变化,不再是本公司关联方。

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国第一汽车集团公司	母公司	44,716,913.86	22.32
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	27,464,445.24	13.71
一汽吉林汽车有限公司	母公司的全资子公司	15,488,847.62	7.73
一汽客车有限公司	母公司的全资子公司	1,318.59	0.00
柳州特种汽车厂	母公司的全资子公司	825,447.68	0.41
中国第一汽车集团进出口公司	母公司的全资子公司	1,707,163.38	0.85
一汽专用汽车有限公司	母公司的全资子公司	7,488,463.20	3.74
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	24,585,985.60	12.27
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	6,609,030.54	3.30
天津一汽夏利汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	4,194,544.62	2.09
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	本公司合营企业	4,793,863.82	2.39
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	本公司合营企业	75,598.50	0.04
长春富奥东阳塑料制品有限公司	本公司联营企业	2,277,522.40	1.14
合计		140,229,145.05	70.01

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	19,665,936.42	92.88	5,323,533.56	99.05
1至2年	1,457,432.19	6.88	-	-
2至3年	-	-	51,263.62	0.95
3年以上	51,263.62	0.24	-	-
合计	21,174,632.23	100.00	5,374,797.18	100.00

(2) 账龄大于一年的金额较大的预付款项

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	供应商	966,537.48	1-2年	未开具发票
长春一汽鞍井钢材加工配送有限公司	供应商	282,115.62	1-2年	未开具发票
合计		1,248,653.10		

(3) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国第一汽车集团公司	本公司的母公司	9,110,857.68	1年以内	处于信用期
首钢莫托曼机器人有限公司	供应商	3,576,000.00	1年以内	处于信用期
吉林省机电经贸有限公司	供应商	3,103,095.97	1年以内	处于信用期
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	供应商	966,537.48	1-2年	处于信用期
济南二机床集团有限公司	供应商	513,000.00	1年以内	处于信用期
合计		17,269,491.13		

(4) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况如下:

下:

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国第一汽车集团公司	9,110,857.68	-	-	-
合计	9,110,857.68	-	-	-

(5) 本报告期预付款项中关联方情况:

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
一汽铸造有限公司	-	-	7,546.62	-
中国第一汽车集团公司	9,110,857.68	-	-	-
合计	9,110,857.68	-	7,546.62	-

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大且单独计提坏账的其它应收款	-	-	-	-
单项金额不重大且单独计提坏账的其他应收款	120,000.00	5.62	120,000.00	100.00
按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款	2,013,745.12	94.38	243,893.40	12.11
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其它应收款	-	-	-	-
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其它应收款	2,013,745.12	94.38	243,893.40	12.11
合 计	2,133,745.12	100.00	363,893.40	17.05

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大且单独计提坏账的其它应收款	-	-	-	-
单项金额不重大且单独计提坏账的其他应收款	120,000.00	4.80	120,000.00	100.00
按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款	2,377,720.12	95.20	243,893.40	10.26
其中：单项金额重大且按账龄计提坏账准备的其它应收款	-	-	-	-
单项金额不重大且按账龄计提坏账准备的其它应收款	2,377,720.12	95.20	243,893.40	10.26
合 计	2,497,720.12	100.00	363,893.40	14.57

注：金额重大的其他应收款为金额大于 500 万的其他应收款。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
一汽汽研中实改装厂	120,000.00	120,000.00	100%	收回的可能性很小
合计	120,000.00	120,000.00		

②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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,607,256.12	79.81	-	1,971,231.12	82.90	-
其中：0-6月	1,607,256.12	79.81		1,971,231.12	82.90	
7-12月	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	406,489.00	20.19	243,893.40	406,489.00	17.10	243,893.40
合计	2,013,745.12	100.00	243,893.40	2,377,720.12	100.00	243,893.40

按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款按账龄分析法计提坏账准备。

(3) 本报告期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的款项。

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
一汽-大众汽车有限公司	854,700.85	客户工装模具款
合计	854,700.85	

(5) 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	占其他应收款总额的比例(%)
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	854,700.85	0-6月	40.06
长春市汽研化油品公司	客户	394,489.00	5年以上	18.49
备用金	职工	352,280.99	0-6月	16.51
交通事故保险赔偿金	保险公司理赔	130,801.00	0-6月	6.13
一汽汽研中实改装厂	客户	120,000.00	5年以上	5.62
合计		1,852,271.84		86.81

(6) 其它应收款关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	854,700.85	40.06
合计		854,700.85	40.06

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,986,987.19	-	27,986,987.19
在途物资	-	-	-
周转材料	17,424,604.16	-	17,424,604.16
库存商品	268,821,266.60	-	268,821,266.60
外购半成品	36,829,432.89	-	36,829,432.89
在产品 & 自制半成品	12,820,501.53	-	12,820,501.53
合 计	363,882,792.37	-	363,882,792.37

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,426,735.15	2,256,211.12	64,170,524.03
在途物资	-	-	-
周转材料	19,860,288.99	405,013.50	19,455,275.49
库存商品	131,118,667.82	-	131,118,667.82
外购半成品	28,841,129.88	-	28,841,129.88
在产品 & 自制半成品	35,603,952.14	-	35,603,952.14
合 计	281,850,773.98	2,661,224.62	279,189,549.36

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	2,256,211.12	-	-	2,256,211.12	-
周转材料	405,013.50	-	-	405,013.50	-
合 计	2,661,224.62	-	-	2,661,224.62	-

注：期初计提跌价准备的原材料和周转材料已于本年使用。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	394,506,404.25	171,312,138.15	129,960,649.51	435,857,892.89
对联营企业投资	404,424,620.68	206,447,319.87	150,475,000.00	460,396,940.55
其他股权投资	147,148,968.00	-	-	147,148,968.00
减：长期股权投资减值准备	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
合 计	944,079,992.93	377,759,458.02	280,435,649.51	1,041,403,801.44

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	权益法	246,648,640.00	384,521,377.57	38,521,687.25	423,043,064.82
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	权益法	16,433,530.00	9,985,026.68	2,829,801.39	12,814,828.07
长春富奥东阳塑料制品有限公司	权益法	108,363,463.00	92,927,067.21	40,156,173.27	133,083,240.48
天津英泰汽车饰件有限公司	权益法	50,696,683.28	258,267,906.11	-14,580,908.71	243,686,997.40
长春曼·胡默尔富奥滤清器有限公司	权益法	44,697,133.14	25,858,142.58	15,317,301.21	41,175,443.79
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	权益法	12,055,794.04	27,371,504.78	15,079,754.10	42,451,258.88
长春塔奥金环汽车制品有限公司	成本法	21,126,228.00	21,126,228.00		21,126,228.00
珠海经济特区东方老年乐园有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
一汽财务有限公司	成本法	123,022,740.00	123,022,740.00		123,022,740.00
吉林亿安保险经纪股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合 计			946,079,992.93	97,323,808.51	1,043,403,801.44

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	50.00	50.00		-	-	129,960,649.51
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	50.00	50.00		-	-	-
长春富奥东阳塑料制品有限公司	49.00	49.00		-	-	-
天津英泰汽车饰件有限公司	25.00	25.00		-	-	146,475,000.00
长春曼.胡默尔富奥滤清器有限公司	40.00	40.00		-	-	-
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	40.00	40.00		-	-	4,000,000.00
长春塔奥金环汽车制品有限公司	10.00	10.00		-	-	6,762,435.13
珠海经济特区东方老年乐园有限公司	18.87	18.87		2,000,000.00	-	-
一汽财务有限公司	6.41	6.41		-	-	43,834,332.97
吉林亿安保险经纪股份有限公司	10.00	10.00		-	-	-
合计				2,000,000.00	-	331,032,417.61

(3) 对合营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(单位:万美元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	中外合资	长春	艾瑞克米切尔	制造业	5,960.00	50.00	50.00
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	中外合资	长春	STUART.M ITCHELL	制造业	460.00	50.00	50.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
长春富奥-江森自控汽车饰件系统有限公司	1,838,884,045.72	992,797,916.08	846,086,129.64	3,192,858,478.22	345,280,047.34
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	107,180,379.01	81,550,722.88	25,629,656.13	146,144,826.58	5,659,602.72

(4) 对联营企业的投资

见本附注九、4。

8、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	-	188,636,499.80	3,258,945.87	185,377,553.93
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产	-	-	-	-
减：投资性房地产减值准备	-	-	-	-
合 计	-	188,636,499.80	3,258,945.87	185,377,553.93

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	-	188,636,499.80	-	188,636,499.80
房屋、建筑物	-	151,806,500.66	-	151,806,500.66
土地使用权	-	36,829,999.14	-	36,829,999.14
二、累计折旧和摊销合计	-	3,258,945.87	-	3,258,945.87
房屋、建筑物	-	2,952,029.22	-	2,952,029.22
土地使用权	-	306,916.65	-	306,916.65
三、减值准备合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
四、账面价值合计	-			185,377,553.93
房屋、建筑物	-			148,854,471.44
土地使用权	-			36,523,082.49

注：本期折旧额为 3,258,945.87 元。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	937,142,579.90	208,511,246.88	496,748,947.98	648,904,878.80
其中：房屋建筑物	398,349,750.42	180,283,924.89	373,125,088.49	205,508,586.82
机器设备	495,017,024.32	22,443,113.72	106,183,638.90	411,276,499.14
运输设备	25,875,792.61	-	5,760,173.70	20,115,618.91
其他及办公设备	17,900,012.55	5,784,208.27	11,680,046.89	12,004,173.93
二、累计折旧合计	482,852,074.58	40,930,268.97	122,996,316.49	400,786,027.06
其中：房屋建筑物	128,411,408.70	12,653,320.70	50,080,357.94	90,984,371.46
机器设备	323,438,077.79	24,092,042.52	58,908,539.62	288,621,580.69
运输设备	18,168,510.38	2,678,963.93	5,159,467.24	15,688,007.07
其他及办公设备	12,834,077.71	1,505,941.82	8,847,951.69	5,492,067.84
三、账面净值合计	454,290,505.32			248,118,851.74
其中：房屋建筑物	269,938,341.72			114,524,215.36
机器设备	171,578,946.53			122,654,918.45
运输设备	7,707,282.23			4,427,611.84
其他及办公设备	5,065,934.84			6,512,106.09
四、减值准备合计	14,543,258.83	-	13,774,715.97	768,542.86
其中：房屋建筑物	9,330,211.27	-	9,330,211.27	-
机器设备	5,140,262.95	-	4,371,720.09	768,542.86
运输设备	-	-	-	-
其他及办公设备	72,784.61	-	72,784.61	-
五、账面价值合计	439,747,246.49			247,350,308.88
其中：房屋建筑物	260,608,130.45			114,524,215.36
机器设备	166,438,683.58			121,886,375.59
运输设备	7,707,282.23			4,427,611.84
其他及办公设备	4,993,150.23			6,512,106.09

注：本期折旧额为 40,930,268.97 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 2,220,661.58 元。本期固定资产原值增加数包括 203,072,826.90 元本年通过资产置换换入的固定资产；固定资产原值减少数中包括了 317,436,842.23 元因资产置换换出的资产，对应的累积折旧为 88,821,581.36 元，对应转销的减值准备为 13,675,625.86 元；固定资产原值减少数中还包括 151,806,500.66 元本期计入投资性房地产核算厂房。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面原值	备注
房屋及建筑物	21,068,963.23	主要为投资性房地产的配套道路、围墙
机器设备	25,920,108.37	主要为投资性房地产的配套设备
其他设备	4,277,254.64	主要为投资性房地产的配套设备
合 计	51,266,326.24	

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
更新改造投资项目	4,579,318.96	-	4,579,318.96	1,354,024.86	-	1,354,024.86
技术改造投资项目	1,074,804.35	-	1,074,804.35	347,469.55	-	347,469.55
合 计	5,654,123.31	-	5,654,123.31	1,701,494.41	-	1,701,494.41

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
更新改造投资项目	7,327,286.24	1,354,024.86	4,942,677.76	1,717,383.66	-	4,579,318.96
技术改造投资项目	16,387,435.00	347,469.55	1,230,612.72	503,277.92	-	1,074,804.35
合 计		1,701,494.41	6,173,290.48	2,220,661.58	-	5,654,123.31

工程名称	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(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	资金来源
更新改造投资项目	-	-	-	62.50	62.50	自筹
技术改造投资项目	-	-	-	6.56	6.56	自筹
合 计	-	-	-			

11、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	1,815,294.15	6,290,183.00	1,790,141.00	6,315,336.15
预付大型设备款	-	8,095,166.00	8,095,166.00	-
合 计	1,815,294.15	14,385,349.00	9,885,307.00	6,315,336.15

12、固定资产清理

项 目	期末账面价值	期初账面价值	减少的原因
报废设备	-	136,924.24	本年已处置完毕
合 计	-	136,924.24	

13、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租赁费	7,488,218.98	-	183,717.20	2,826,179.52	4,478,322.26	
房屋装修	383,660.11	-	383,660.11	-	-	
合 计	7,871,879.09	-	567,377.31	2,826,179.52	4,478,322.26	

14、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	期末数	期初数
递延所得税资产:		
长期待摊费用摊销	28,210.28	-
合 计	28,210.28	-

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	64,533,910.12	69,584,122.59
可抵扣亏损	433,522,358.02	355,995,354.40
合 计	498,056,268.14	425,579,476.99

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2011	52,391,579.11	-	
2012	83,206,236.75	52,391,579.11	
2013	41,836,009.10	83,206,236.75	
2014	178,561,529.44	41,836,009.10	
2016	77,527,003.62	178,561,529.44	
2015	-	77,527,003.62	
合 计	<u>433,522,358.02</u>	<u>433,522,358.02</u>	

(4) 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
应收账款	17,531,650.06
其他应收款	363,893.40
长期待摊费用	112,841.12
应付职工薪酬	46,525,525.54
待抵扣亏损	433,522,358.02
合 计	<u>498,056,268.14</u>

15、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	20,621,877.19	468,195.88	-	3,194,529.61	17,895,543.46
二、存货跌价准备	2,661,224.62	-	-	2,661,224.62	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	14,543,258.83	-	-	13,774,715.97	768,542.86
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合 计	39,826,360.64	468,195.88	-	19,630,470.20	20,664,086.32

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	150,000,000.00	230,000,000.00
合 计	150,000,000.00	230,000,000.00

17、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	340,315,241.02	205,740,095.10
1至2年	3,622,630.50	4,463,655.67
2至3年	378,185.11	1,547,027.93
3年以上	3,171,653.06	4,661,135.69
合 计	347,487,709.69	216,411,914.39

(2) 本报告期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款项如下:

项 目	期末数	期初数
中国第一汽车集团公司	10,701,408.99	28,344.78
合 计	10,701,408.99	28,344.78

(3) 本报告期应付账款中应付关联方的款项情况:

项 目	期末数	期初数
一汽解放汽车有限公司	-	500,000.00
启明信息技术股份有限公司	39,650.00	-
中国第一汽车集团公司	10,701,408.99	28,344.78
中国第一汽车集团进出口公司	-	259,508.00
一汽模具制造有限公司	133,900.00	133,900.00
一汽陆捷物流有限公司	1,018,207.00	2,074,641.81
合 计	11,893,165.99	2,996,394.59

(4) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

18、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	1,326,209.63	1,250,607.01
1至2年	9,109.32	72,677.88
2至3年	1,998.24	24,415.47
3年以上	331,650.48	340,395.69
合 计	1,668,967.67	1,688,096.05

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 本报告期预收款项中关联方的款项情况:

项 目	期末数	期初数
一汽解放汽车有限公司	1,452.00	133,215.02
一汽轿车股份有限公司	-	201,085.87
合 计	1,452.00	334,300.89

(4) 本报告期预收款项中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

19、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	100,788,276.08	100,788,276.08	-
二、职工福利费	-	20,242,404.78	20,242,404.78	-
三、社会保险费	16,336,398.77	42,117,320.00	42,117,320.00	16,336,398.77
(1)基本养老保险	11,887,729.30	20,532,434.00	20,532,434.00	11,887,729.30
(2)补充养老保险	338,213.60	5,802,041.00	5,802,041.00	338,213.60
(3)基本医疗保险	-	6,857,101.00	6,857,101.00	-
(4)补充医疗保险	-	5,815,677.00	5,815,677.00	-
(5)失业保险	3,481,725.27	1,712,867.00	1,712,867.00	3,481,725.27
(6)工伤保险	628,730.60	908,926.00	908,926.00	628,730.60
(7)生育保险	-	488,274.00	488,274.00	-
四、住房公积金	-	17,847,863.62	17,847,863.62	-
五、辞退福利及内退补偿	46,301,020.78	16,249,946.84	16,025,442.08	46,525,525.54
六、其他	7,271,999.32	12,488,756.06	11,549,122.12	8,211,633.26
商业保险	-	1,670,903.00	1,670,903.00	-
职工奖励及福利基金	-	-	-	-
工会经费	-	2,015,765.54	2,015,765.54	-
职工教育经费	7,271,999.32	1,523,095.09	583,461.15	8,211,633.26
劳动保护费	-	2,578,725.43	2,578,725.43	-
劳务用工费用	-	4,700,267.00	4,700,267.00	-
合 计	69,909,418.87	209,734,567.38	208,570,428.68	71,073,557.57

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。职工教育经费金额为 8,211,633.26 元，辞退福利及内退补偿的金额为 46,525,525.54 元。

20、应交税费

项 目	期末数	期初数
城市维护建设税	1,331,759.91	310,663.22
企业所得税	194,784.92	-682,946.87
个人所得税	3,088,518.32	217,097.90
土地使用税	127,558.50	-
房产税	336,989.62	1,213,689.35
教育费附加	570,754.24	133,141.37
增值税	3,978,467.85	790,157.70
营业税	37,470.28	85,671.34
合 计	9,666,303.64	2,067,474.01

21、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付的原因
长春一汽四环集团有限公司	2,771,340.90	-	尚未领取
长春汽研中实改装车厂	2,127,949.29	1,895,400.00	尚未领取
汽车研究所汽研科技咨询公司	1,182,197.50	1,053,000.00	尚未领取
长春一汽四环经贸公司	252,400.00	252,400.00	尚未领取
一汽四环企业总公司汽车发运公司	32,260.00	32,260.00	尚未领取
长春一汽四环铸造配套有限公司	161,300.00	161,300.00	尚未领取
长春一汽四环化油器滤清器厂	205,200.00	205,200.00	尚未领取
长春一汽四环专机汽车零部件厂	51,300.00	51,300.00	尚未领取
长春一汽四环设备修造安装工程公司	17,550.00	17,550.00	尚未领取
长春一汽四环汽车通用件有限公司	150,300.00	150,300.00	尚未领取
长春一汽四环鹏坤汽车零部件有限公司	71,550.00	71,550.00	尚未领取
长春市永畅石化有限公司	105,300.00	105,300.00	尚未领取
社会流通股	0.96	0.96	现金股利尾差
合计	7,128,648.65	3,995,560.96	

22、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	6,635,485.50	7,228,118.80
1至2年	3,369,332.18	364,572.68
2至3年	92,896.77	100,273.03
3年以上	16,398,617.87	16,601,574.21
合 计	26,496,332.32	24,294,538.72

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(3) 本报告期其他应付款中应付关联方的款项情况:

项 目	期末数	期初数
启明信息技术股份有限公司	200.00	10,200.55
一汽解放汽车有限公司	-	1,016,677.57
中国第一汽车集团公司	-	2,963.01
合 计	200.00	1,029,841.13

(4) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
劳保统筹	7,872,766.88	正在清理之中	否
合 计	7,872,766.88		

(5) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
劳保统筹	7,872,766.88	待付的社会统筹款
合 计	7,872,766.88	

23、其他非流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
递延收益	形成资产的政府补助	1,000,000.00	-
合 计		1,000,000.00	-

注：本年收到车轮生产设备专项政府补贴 1,000,000.00 元。

24、股本

项 目	期初数	本期增减变动(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	42,604,282.00	-	-	-	-42,604,282.00	-42,604,282.00	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
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	42,604,282.00	-	-	-	-42,604,282.00	-42,604,282.00	-
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	168,919,118.00	-	-	-	42,604,282.00	42,604,282.00	211,523,400.00
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	168,919,118.00	-	-	-	42,604,282.00	42,604,282.00	211,523,400.00
三、股份总数	211,523,400.00	-	-	-	-	-	211,523,400.00

注: 本公司的母公司中国第一汽车集团公司持有的本公司 42,604,282.00 股限售股于 2009 年 4 月 20 日上市流通。

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	439,726,045.85	-	-	439,726,045.85
其他资本公积	108,036,088.20	-	-	108,036,088.20
合 计	547,762,134.05	-	-	547,762,134.05

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	164,335,914.30	34,954,137.92	-	199,290,052.22
任意盈余公积	111,353,105.57	-	-	111,353,105.57
合 计	275,689,019.87	34,954,137.92	-	310,643,157.79

27、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	293,307,670.76	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	
调整后年初未分配利润	293,307,670.76	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	354,735,916.45	
盈余公积弥补亏损	-	
其他转入	-	
减: 提取法定盈余公积	34,954,137.92	10%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	31,728,510.00	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	581,360,939.29	

(3) 利润分配情况的说明

本公司根据 2009 年 4 月 11 日经本公司 2008 年度股东大会批准的《公司 2008 年度利润分配方案》，每股派息 0.15 元。

(4) 子公司当年提取盈余公积的情况

长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司 2009 年度提取盈余公积 650,877.97 元，其中归属于母公司的金额为 650,877.97 元。

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,488,706,805.56	3,295,373,789.61
其他业务收入	76,746,255.78	180,200,829.53
营业收入合计	3,565,453,061.34	3,475,574,619.14
主营业务成本	3,420,262,420.96	3,270,473,495.40
其他业务成本	59,308,337.84	148,522,171.04
营业成本合计	3,479,570,758.80	3,418,995,666.44

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96	3,295,373,789.61	3,270,473,495.40
小 计	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96	3,295,373,789.61	3,270,473,495.40
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96	3,295,373,789.61	3,270,473,495.40

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96	3,295,373,789.61	3,270,473,495.40
小 计	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96	3,295,373,789.61	3,270,473,495.40
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96	3,295,373,789.61	3,270,473,495.40

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96	3,295,373,789.61	3,270,473,495.40
国外	-	-	-	-
小 计	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96	3,295,373,789.61	3,270,473,495.40
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96	3,295,373,789.61	3,270,473,495.40

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
一汽-大众汽车有限公司	1,576,280,538.22	44.21
一汽解放汽车有限公司	1,221,321,392.66	34.25
一汽轿车股份有限公司	430,069,454.24	12.06
一汽吉林汽车有限公司	24,474,696.26	0.69
一汽专用汽车有限公司	20,867,381.17	0.59
合计	3,273,013,462.55	91.80

29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	1,386,906.01	1,455,877.04	5%
城市维护建设税	3,333,828.32	1,987,907.62	7%
教育费附加	1,428,783.53	851,960.42	3%
房产税	533,600.00	-	12%
合计	6,683,117.86	4,295,745.08	

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	468,195.88	3,289,379.86
存货跌价损失	-	3,749,899.46
固定资产减值损失	-	13,238,920.48
合计	468,195.88	20,278,199.80

31、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,596,768.10	56,263,621.57
权益法核算的长期股权投资收益	377,759,458.02	306,083,136.36
合计	428,356,226.12	362,346,757.93

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春塔奥金环汽车制品有限公司	6,762,435.13	10,368,832.18	分回的利润不同
一汽财务有限公司	43,834,332.97	45,894,789.39	分回的利润不同
合计	50,596,768.10	56,263,621.57	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	168,482,336.76	131,801,400.95	被投资单位实现的净利润不同
长春富奥东阳塑料制品有限公司	40,156,173.27	1,480,793.31	被投资单位实现的净利润不同
天津英泰汽车饰件有限公司	131,894,091.29	161,969,532.84	被投资单位实现的净利润不同
长春曼·胡默尔富奥滤清器有限公司	15,317,301.21	5,486,016.81	被投资单位实现的净利润不同
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	19,079,754.10	11,793,895.77	被投资单位实现的净利润不同
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	2,829,801.39	-6,448,503.32	被投资单位实现的净利润不同
合计	377,759,458.02	306,083,136.36	

32、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	232,484.73	1,719,998.51
其中: 固定资产处置利得	232,484.73	1,719,998.51
债务重组利得	-	807,199.76
非货币性资产交换利得	14,487,567.58	-
赔偿金、违约金及罚款收入	600.00	100,000.00
政府补助	17,325.00	-
其他	994,583.85	2,076,751.96
合计	15,732,561.16	4,703,950.23

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
进口初级绕线机政府贴息补助款	17,325.00	-	计入当期损益
车轮生产设备专项政府补贴	1,000,000.00	-	计入递延收益
合 计	1,017,325.00	-	

33、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,120,635.51	2,549,338.06
其中：固定资产处置损失	2,120,635.51	2,549,338.06
公益性捐赠支出	6,999.00	-
非常损失	2,012.40	-
罚款	2,679.72	-
其他	36,160.00	15,888.04
合 计	2,168,486.63	2,565,226.10

34、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,343,564.27	422,924.10
递延所得税调整	-28,210.28	-
合 计	2,315,353.99	422,924.10

35、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.68	1.68	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.61	1.61	0.89	0.89

注：每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S = 354,735,916.45 \div 211,523,400.00 = 1.68$$

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 354,735,916.45 \div 211,523,400.00 = 1.68$

(1) 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。

(2) 公司在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

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。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P_1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 报告期发生同一控制下企业合并和公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司借壳上市且构成反向购买的，在计算报告期的每股收益时，需要执行《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2009 年修订) 的有关规定。

(4) 如果存在终止经营的情况，应分别持续经营和终止经营披露基本每股收益和稀释每股收益。

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
代收投资单位工会经费	1,730,556.06
收保险公司索赔款	386,490.90
收回备用金	517,636.20
收到政府补贴	1,000,000.00
收租赁费	7,875,000.00
收集团拨付退休工资	540,607.60
其他	4,189,357.65
合 计	16,239,648.41

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
差旅费	1,827,889.28
备用金	622,044.20
业务招待费	2,609,221.71
宣传费	724,907.26
办公费	1,396,505.52
运费	1,132,321.39
修理费	2,264,649.52
认证	117,174.00
车辆保险、赔款	692,506.29
董事会会费	443,168.90
聘请中介机构费	544,500.00
其他	1,267,624.31
合 计	13,642,512.38

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
存款利息	326,215.37
合 计	326,215.37

37、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	354,540,293.93	189,515,952.57
加：资产减值准备	468,195.88	20,278,199.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,882,298.19	57,020,147.74
无形资产摊销	306,916.65	178,125.13
长期待摊费用摊销	567,377.31	507,282.86
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）	-14,487,567.58	829,339.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,888,150.78	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	10,033,078.29	17,939,319.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-428,356,226.12	-362,346,757.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,210.28	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-84,693,243.01	124,109,344.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-156,511,332.29	52,304,971.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	122,029,195.38	-216,555,506.51
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-150,361,072.87	-116,219,581.31
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	144,342,259.54	73,727,163.43
减：现金的期初余额	73,727,163.43	80,464,832.70
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	70,615,096.11	-6,737,669.27

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	18,360,000.00	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	18,360,000.00	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	18,360,000.00	-
4. 取得子公司的净资产	18,360,000.00	-
其中: 流动资产	18,360,000.00	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位有关信息:	-	-
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	-
其中: 流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

注: 本年度设立成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司支付的 18,360,000.00 元的银行存款在合并报表时已经抵消。

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	144,342,259.54	73,727,163.43
其中：库存现金	5,659.46	4,806.04
可随时用于支付的银行存款	144,336,600.08	73,722,357.39
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	144,342,259.54	73,727,163.43

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、资产证券化业务的会计处理

无需要披露的资产证券化业务。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
中国第一汽车集团公司	控股股东	国有企业	长春市	徐建一	制造汽车及零部件

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国第一汽车集团公司	379,800.00万元	20.14	20.14	国有资产监督管理委员会	123998915

2、本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	长春	温树泽	生产型
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	腾铁骑	生产型

(续)

子公司名称	注册资本 (单位: 万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司	816.04	100.00	100.00	70257783-2
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	3,600.00	51.00	51.00	69629969-5

3、本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (单位: 万美元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	中外合资	长春	艾瑞克米切尔	制造业	5,960.00	50.00	50.00
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	中外合资	长春	STUART. MITCHEL L	制造业	460.00	50.00	50.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	1,838,884,045.72	992,797,916.08	846,086,129.64	3,192,858,478.22	345,280,047.34
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	107,180,379.01	81,550,722.88	25,629,656.13	146,144,826.58	5,659,602.72

4、对联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (单位: 万美元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
长春富奥东阳塑料制品有限公司	中外合资	长春	郑茂良	制造业	2,700.00	49.00	49.00
天津英泰汽车饰件有限公司	中外合资	天津	伊藤文隆	制造业	2,450.00	25.00	25.00
长春曼.胡默尔富奥滤清器有限公司	中外合资	长春	曼弗雷德 沃尔夫	制造业	1,350.00	40.00	40.00
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	中外合资	长春	屠江平	制造业	363.60	40.00	40.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
长春富奥东阳塑料制品有限公司	596,701,452.85	325,103,002.90	271,598,449.95	652,978,248.29	82,127,098.12	74303384X
天津英泰汽车饰件有限公司	1,550,402,584.78	575,654,595.20	974,747,989.58	3,559,239,577.85	519,382,081.18	74669902-2
长春曼.胡默尔富奥滤清器有限公司	224,371,639.15	121,433,029.67	102,938,609.48	271,185,165.04	32,964,303.06	74302878-4
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	162,974,639.39	56,846,492.18	106,128,147.21	232,487,807.36	47,057,450.14	74844446-1

5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	605120697
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	743028725
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	244976413
一汽专用汽车有限公司	母公司的全资子公司	748421518
中国第一汽车集团进出口公司	母公司的全资子公司	123911541
一汽陆捷物流有限公司	母公司的全资子公司	776590482
启明信息技术股份有限公司	母公司的控股子公司	723195753
一汽客车有限公司	母公司的全资子公司	743012029
一汽吉林汽车有限公司	母公司的全资子公司	124483278
柳州特种汽车厂	母公司的全资子公司	198605178
一汽实业总公司	母公司的全资子公司	243853104
一汽铸造有限公司	母公司的全资子公司	71530004X
一汽模具制造有限公司	母公司的全资子公司	702500368
天津一汽夏利汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	103071899
中国第一汽车集团哈尔滨轻型车厂(09年1-9月)	母公司的原全资子公司、于2009年转让股权,不再构成关联方	127050793
长春一汽轻型车厂(09年1-4月)	母公司的原全资子公司、于2009年转让股权,不再构成关联方	72712707X

6、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
一汽-大众汽车有限公司	销售商品、提供劳务	汽车零部件	按协议价格确定	1,576,280,538.22	44.21	1,389,672,481.15	39.98
一汽解放汽车有限公司	销售商品、提供劳务	汽车零部件	按协议价格确定	1,221,321,392.66	34.25	1,192,497,136.82	34.31
一汽轿车股份有限公司	销售商品、提供劳务	汽车零部件	按协议价格确定	430,069,454.24	12.06	294,468,930.49	8.47
一汽吉林汽车有限公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	24,474,696.26	0.69	12,610,090.70	0.36
一汽专用汽车有限公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	20,867,381.17	0.59	35,890,310.84	1.03
天津一汽夏利汽车股份有限公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	6,217,056.00	0.17	8,025,636.00	0.23
中国第一汽车集团进出口公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	9,495,333.34	0.27	82,359,583.78	2.37
一汽客车有限公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	8,584,924.54	0.24	15,815,445.89	0.46
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	销售商品、提供劳务	劳务	按协议价格确定	16,209,315.45	0.45	19,217,062.43	0.55
中国第一汽车集团公司	销售商品、提供劳务	汽车零部件、运输服务	按协议价格确定	3,172,292.77	0.09	7,140,397.39	0.20
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	销售商品、提供劳务	汽车零部件	按协议价格确定	1,804,340.50	0.05	715,000.00	0.02
一汽铸造有限公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	368,653.56	0.01	1,234,288.20	0.04
长春曼·胡默尔富奥滤清器有限公司	销售商品、提供劳务	汽车零部件	按协议价格确定	1,259,504.60	0.04	-	-
柳州特种汽车厂	销售商品	运输服务	按协议价格确定	33.00	0.01	3,414,027.72	0.10
长春富奥东阳塑料制品有限公司	提供劳务	汽车零部件	按协议价格确定	7,479,322.34	0.21	-	-
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	650,860.16	0.02	-	-
天津英泰汽车饰件有限公司	提供劳务	汽车零部件	按协议价格确定	58,100.00	0.01	-	-
一汽解放汽车有限公司	购买商品	材料、协作产品等	按协议价格确定	813,938,616.80	24.95	737,907,286.95	24.61
一汽-大众汽车有限公司	购买商品	材料、协作产品等	按协议价格确定	102,339,773.50	3.14	1,141,904,014.26	38.08
中国第一汽车集团公司	购买商品、采购劳务	材料、协作产品、服务等	按协议价格确定	81,834,052.88	2.51	28,628,903.72	0.95

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
一汽专用汽车有限公司	购买商品	材料、协作产品等	按协议价格确定	15,290,603.96	0.47	22,776,919.16	0.76
中国第一汽车集团进出口公司	购买商品	材料、协作产品等	按协议价格确定	9,332,497.18	0.29	9,550,694.63	0.32
一汽陆捷物流有限公司	接受劳务	运输服务	按协议价格确定	3,115,452.00	0.10	4,683,832.16	0.16
一汽轿车股份有限公司	购买商品	材料、协作产品等	按协议价格确定	2,546,472.00	0.08	278,130,297.76	9.27
长春富奥东阳塑料制品有限公司	购买商品	汽车零件	按协议价格确定	2,228,285.29	0.07	1,493,292.20	0.05
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	购买商品	汽车零件	按协议价格确定	1,586,752.30	0.05	4,592,414.42	0.15
启明信息技术股份有限公司	购买商品、接受劳务	计算机及劳务	按协议价格确定	1,368,384.76	0.04	75,000.00	0.01
柳州特种汽车厂	接受劳务	三包索赔	按协议价格确定	28,991.20	0.01	6,432.53	0.01
一汽吉林汽车有限公司	接受劳务	三包索赔	按协议价格确定	-	-	42,144.05	0.01
一汽客车有限公司	接受劳务	三包索赔	按协议价格确定	-	-	45,457.70	0.01
中国第一汽车集团哈尔滨轻型车厂(09年1-9月)	销售货物	汽车零部件	按协议价格确定	9,144,936.18	0.26	7,508,445.56	0.22
长春一汽轻型车厂(09年1-4月)	销售货物	汽车零部件	按协议价格确定	12,124.20	0.01	2,528,270.80	0.07

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	租赁资产为长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司正在使用的厂房和土地及附属设施	239,902,826.04	2009年6月	未定

(续)

出租方名称	承租方名称	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	每月1,125,000.00元	双方签订的《租赁协议》	每年增加收入13,500,000.00元。

注：2009年度收取租金7,875,000.00元。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国第一汽车集团公司	资产置换	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司用专用车分公司固定资产与中国第一汽车集团公司持有的土地和厂房进行资产置换	评估值定价	239,902,826.04	100.00	-	-

7、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
	中国第一汽车集团公司	44,716,913.86	2,246,067.57
	一汽解放汽车有限公司	27,464,445.24	6,367,570.43
	一汽吉林汽车有限公司	15,488,847.62	7,565,196.57
	一汽客车有限公司	1,318.59	-
	柳州特种汽车厂	825,447.68	1,471,243.38
	中国第一汽车集团进出口公司	1,707,163.38	5,181,973.17
	一汽专用汽车有限公司	7,488,463.20	6,978,774.45
	一汽-大众汽车有限公司	24,585,985.60	36,076,057.93
	一汽轿车股份有限公司	6,609,030.54	126,468.98
	天津一汽夏利汽车股份有限公司	4,194,544.62	2,661,489.62
	长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	4,793,863.82	2,392,805.39
	长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	75,598.50	-
	长春富奥东阳塑料制品有限公司	2,277,522.40	711,104.38
合计		140,229,145.05	71,778,751.87
应收账款-坏账准备			
	一汽吉林汽车有限公司	49,688.51	70,405.19
	一汽解放汽车有限公司	-	277,000.00
	一汽客车有限公司	65.93	-
	一汽轿车股份有限公司	62.99	39.37
合计		49,817.43	347,444.56

项目名称	关联方	期末数	期初数
预付款项			
	中国第一汽车集团公司采购中心	9,110,857.68	-
	一汽铸造有限公司	-	7,546.62
合计		9,110,857.68	7,546.62
其他应收款			
	天津英泰汽车饰件有限公司	-	256,593.00
	长春富奥梅克郎汽车镜有限公司	-	45,381.70
	一汽-大众汽车有限公司	854,700.85	-
	长春一汽四环江森自控汽车金属零部件有限公司	-	130,000.00
合计		854,700.85	431,974.70
应付账款			
	一汽解放汽车有限公司	-	500,000.00
	中国第一汽车集团公司	10,701,408.99	28,344.78
	一汽模具制造有限公司	133,900.00	133,900.00
	中国第一汽车集团进出口公司	-	259,508.00
	一汽陆捷物流有限公司	1,018,207.00	2,074,641.81
	启明信息技术股份有限公司	39,650.00	-
合计		11,893,165.99	2,996,394.59
预收款项			
	一汽解放汽车有限公司	1,452.00	133,215.02
	一汽轿车股份有限公司	-	201,085.87
合计		1,452.00	334,300.89
其他应付款			
	启明信息技术股份有限公司	200.00	10,200.55
	一汽解放汽车有限公司	-	1,016,677.57
	中国第一汽车集团公司	-	2,963.01
合计		200.00	1,029,841.13

十、股份支付

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的股份支付。

十一、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

重大承诺事项

本公司六届八次董事会决议，同意设立重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司。本公司以现金出资 3430 万元人民币，持股 49%。该项投资已于 2010 年 3 月 16 日出资到位，并由重庆康华会计师事务所有限责任公司出具了重康会验报字（2010）第 9 号验资报告。

本公司六届八次董事会决议，同意设立成都一汽富维车轮分公司。估算本项目总投资 4324 万元，其中新增固定资产投资 4002 万元，流动资金 322 万元。投资全部由公司自筹。该投资的前期工作正在进行中。

本公司六届七次董事会决议，同意长春一汽富维汽车零部件股份有限公司向长春高新汽车饰件有限公司（以下简称“乙方”）购买其持有的长春普拉斯塔高新汽车饰件有限公司 51%的股权，并签订了股权转让协议。双方依资产评估报告记载的净资产价值乘以 51%后计算出的金额作为协议股权转让对价，金额为 55,716,225 元人民币。上述事项将形成非同一控制下的企业合并，该投资的前期工作正在进行中。

本公司六届六次董事会决议，同意设立长春富维江森自控汽车电子有限公司。同意本公司以子公司八达电器公司经中和资产评估有限公司出具的中和评报字（2009）V1112 号资产评估报告确认的净资产（机器设备、原材料、在产品等）评估值 2403.03 万元（账面价值 2206.66 万元），增值率 8.9%（评估基准日 2009 年 10 月 31 日），约合 3,500,000.00 美元向合资公司进行投资，其中注册资本为 3,500,000.00 美元，占合资公司总注册资本的 50%。2010 年 3 月 18 日，长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司由内资企业变更为中外合资企业同时增加注册资本到 6,160,000.00 美元，并更名为长春富维江森自控汽车电子有限公司。本公司以长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司的净资产出资，折合 3,500,000.00 美元，其中注册资本 3,080,000.00 美元，资本公积 420,000.00 美元。并由立信大华会计师事务所有限公司吉林分所出具了立信大华（吉）验字[2010]001 号，以及立信大华（吉）验字[2010]第 05 号验资报告验证全部股东出资到位。

本公司的控股子公司成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司注册资本为 158,000,000.00 元，本公司认缴出资额为 80,580,000.00 元，占注册资本总额的 51.00%。

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司实缴金额为 18,360,000.00 元，未缴部分依照合资经营合同，应于 2011 年 1 月 15 日前分次缴清。2010 年 1 月 11 日，本公司第二次出资 16,830,000.00 元，累计出资 35,190,000.00 元，由四川君一会计师事务所有限责任公司于 2010 年 1 月 19 日出具了川君一会验字【2010】第 1-19 号验资报告。

十三、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

项 目	金 额
拟分配的利润或股利	每股 0.18 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	每股 0.18 元

十四、其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

本公司第五届董事会第十一次会议于 2008 年 3 月 25 日通过《关于长春一汽四环汽车股份有限公司用专用车分公司固定资产与中国第一汽车集团公司持有的土地和厂房拟进行置换的意向》，与中国第一汽车集团公司（以下简称“一汽集团”）通过资产置换的方式，将本公司下属专用车分公司及汽研联合改装车分公司的厂房及公用动力设备以评估报告为作价依据，与一汽集团持有的土地使用权和厂房及公用动力设备进行置换。

本公司该项资产置换业务已于 2009 年 5 月 31 日完成，换入资产公允价值为 238,991,114.24 元，换出资产的公允价值 232,253,382.11 元，并支付一汽集团 6,737,732.13 元补价；换入资产包含相关税费的总价值为 239,902,826.04 元，换出资产的账面价值为 208,269,735.19 元，扣除相关税费（注：主要为营业税、教育费附加及城市维护建设税，其中金额较大的为营业税 8,632,799.4 元）后，通过此次资产置换本公司确认资产置换收益为 14,487,567.58 元，置换进入本公司的土地、厂房及配套设备，已租赁给本公司的合营公司——长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司。

2、租赁

经营租赁租出资产类别	期末数	期初数
房屋建筑物	172,875,463.89	166,198,160.47
机器设备	25,920,108.37	52,770,986.51
其他设备	4,277,254.64	-
土地使用权	36,829,999.14	-
合 计	239,902,826.04	218,969,146.98

3、本年收到 1,000,000.00 元的政府补贴，用于购买车轮生产设备，本年计入长期应付款——递延收益，在设备构建完成后，将于以后年度计入营业外收入。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大且单独计提坏账准备的应收账款	7,218,059.65	3.77	7,218,059.65	100.00
单项金额不重大且单独计提坏账准备的应收账款	1,941,389.22	1.01	1,941,389.22	100.00
按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	182,382,723.30	95.22	8,372,201.19	4.59
其中：单项金额重大且按账龄计提坏账准备的应收账款	97,395,002.41	50.85	7,469,360.55	7.67
单项金额不重大且按账龄计提坏账准备的应收账款	84,987,720.89	44.37	902,840.64	1.06
合 计	191,542,172.17	100.00	17,531,650.06	9.15

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大且单独计提坏账准备的应收账款	7,218,059.65	5.69	7,218,059.65	100.00
单项金额不重大且单独计提坏账准备的应收账款	4,561,749.40	3.60	4,561,749.40	100.00
按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	115,062,790.83	90.71	8,477,499.28	7.37
其中：单项金额重大且按账龄计提坏账准备的应收账款	83,257,252.52	65.64	7,690,409.44	9.24
单项金额不重大且按账龄计提坏账准备的应收账款	31,805,538.31	25.07	787,089.84	2.47
合 计	126,842,599.88	100.00	20,257,308.33	15.97

注：单项金额重大的应收款项为金额大于 500 万的应收账款。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 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坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
西藏苍狼汽车贸易有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00%	预计很难收回
长春一汽四环车架厂	59,129.92	59,129.92	100.00%	预计很难收回
长春市鸿运达汽车贸易有限公司	67,200.00	67,200.00	100.00%	预计很难收回
吉林省山霞车厢有限公司	13,708.20	13,708.20	100.00%	预计很难收回
重庆安凯客车有限公司	276,780.82	276,780.82	100.00%	预计很难收回
厦门凯轮汽车配件有限公司	1,390,649.68	1,390,649.68	100.00%	预计很难收回
常州依维柯客车有限公司	5,499.40	5,499.40	100.00%	预计很难收回
江苏东风悦达起亚汽车有限公司	2,407.76	2,407.76	100.00%	预计很难收回
江苏福莱西宝股份有限公司	28,864.00	28,864.00	100.00%	预计很难收回
陕西欧舒特汽车股份有限公司	17,149.44	17,149.44	100.00%	预计很难收回
十堰市宇捷贸易有限公司	7,218,059.65	7,218,059.65	100.00%	预计很难收回
合计	9,159,448.87	9,159,448.87		

②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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	163,722,810.39	89.77	298,330.60	97,639,034.56	84.89	597,563.94
其中：0-6月	157,756,198.57	86.50	-	85,687,755.86	74.23	-
7-12月	5,966,611.82	3.27	298,330.60	11,951,278.70	10.66	597,563.94
1至2年	3,312,091.72	1.82	264,967.33	1,670,731.51	1.45	133,658.52
2至3年	245,402.19	0.13	24,540.22	1,221,865.54	1.06	122,186.55
3至4年	1,105,920.39	0.61	132,710.45	2,021,666.33	1.73	242,599.96
4至5年	1,622,275.15	0.89	227,118.52	270,011.78	0.23	37,801.65
5年以上	12,374,223.46	6.78	7,424,534.07	12,239,481.11	10.64	7,343,688.66
合计	182,382,723.30	100.00	8,372,201.19	115,062,790.83	100.00	8,477,499.28

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按账龄分析法计提坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
新余市金海汽车贸易有限公司	货款	315,855.00	无法收回	否
佳木斯中天汽车销售服务有限公司	货款	37,500.00	无法收回	否
陕西法士特齿轮有限责任公司	货款	258,760.45	无法收回	否
义乌市保兴汽车销售有限公司	货款	1,276,071.40	无法收回	否
四平专用车厂	货款	1,306,342.76	无法收回	否
合计		<u>3,194,529.61</u>		

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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国第一汽车集团公司	44,716,913.86	-	2,246,067.57	-
合计	<u>44,716,913.86</u>	<u>-</u>	<u>2,246,067.57</u>	<u>-</u>

与中国第一汽车集团公司的往来余额为正常交易的未结算余额，每月的余额都于下一个月结清。

(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	占应收账款总额的比例(%)
中国第一汽车集团公司	本公司的母公司	44,716,913.86	0-6月	23.35
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	27,464,445.24	0-6月	14.34
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	16,332,392.09	0-6月	8.53
一汽吉林汽车有限公司	母公司的全资子公司	15,488,847.62	1年以内	8.09
中国第一汽车集团哈尔滨轻型车厂	客户	21,135,866.59	0-5年以上	11.03
合计		<u>125,138,465.40</u>		<u>65.33</u>

注：中国第一汽车集团哈尔滨轻型车厂本年股权结构发生变化，不再是本公司关联方。

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国第一汽车集团公司	母公司	44,716,913.86	23.35
一汽解放汽车有限公司	母公司全资子公司	27,464,445.24	14.34
一汽吉林汽车有限公司	母公司全资子公司	15,488,847.62	8.09
一汽客车有限公司	母公司全资子公司	1,318.59	0.00
柳州特种汽车厂	母公司全资子公司	825,447.68	0.43
中国第一汽车集团进出口公司	母公司全资子公司	1,707,163.38	0.89
一汽专用汽车有限公司	母公司全资子公司	7,488,463.20	3.91
一汽-大众汽车有限公司	母公司控股子公司	16,332,392.09	8.53
一汽轿车股份有限公司	母公司控股子公司	6,609,030.54	3.45
天津一汽夏利汽车股份有限公司	母公司控股子公司	4,194,544.62	2.19
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	本公司合营企业	4,634,240.72	2.42
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	本公司合营企业	75,598.50	0.04
长春富奥东阳塑料制品有限公司	本公司联营企业	2,277,522.40	1.19
合计		131,815,928.44	68.82

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大且单独计提坏账的其它应收款	-	-	-	-
单项金额不重大且单独计提坏账的其它应收款	120,000.00	5.92	120,000.00	100.00
按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款	1,907,229.55	94.08	243,893.40	12.79
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其它应收款	-	-	-	-
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其它应收款	1,907,229.55	94.08	243,893.40	12.79
合计	2,027,229.55	100.00	363,893.40	17.95

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大且单独计提坏账的其它应收款	-	-	-	-
单项金额不重大且单独计提坏账的其它应收款	120,000.00	4.82	120,000.00	100.00
按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其它应收款	2,368,330.12	95.18	243,893.40	10.30
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其它应收款	-	-	-	-
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其它应收款	2,368,330.12	95.18	243,893.40	10.30
合计	2,488,330.12	100.00	363,893.40	14.62

注：单项金额重大的其它应收款为金额大于 500 万的其他应收款。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
一汽汽研中实改装厂	120,000.00	120,000.00	100%	收回的可能性很小
合计	120,000.00	120,000.00		

②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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	1,500,740.55	78.69	-	1,961,841.12	82.84	-
其中：0-6月	1,500,740.55	78.69	-	1,961,841.12	82.84	-
7-12月	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	406,489.00	21.31	243,893.40	406,489.00	17.16	243,893.40
合计	1,907,229.55	100.00	243,893.40	2,368,330.12	100.00	243,893.40

按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款按账龄分析法计提坏账准备。

(3) 本报告期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的款项。

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
一汽-大众汽车有限公司	854,700.85	客户工装模具款
合计	854,700.85	

(5) 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	占其他应收款总额的比例 (%)
长春市汽研化油品公司	客户	394,489.00	5年以上	19.46
交通事故保险赔偿金	理赔保险公司	130,801.00	0-6月	6.45
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	854,700.85	0-6月	42.16
一汽汽研中实改装厂	客户	120,000.00	5年以上	5.92
备用金	职工	344,690.99	0-6月	17.00
合计		1,844,681.84		91.00

(6) 其它应收款关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	854,700.85	42.16
合计		854,700.85	42.16

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司	成本法	15,531,681.81	15,531,681.81	-7,084,870.71	8,446,811.10
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	成本法	18,360,000.00	-	18,360,000.00	18,360,000.00
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	权益法	246,648,640.00	384,521,377.57	38,521,687.25	423,043,064.82
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	权益法	16,433,530.00	9,985,026.68	2,829,801.39	12,814,828.07
长春富奥东阳塑料制品有限公司	权益法	108,363,463.00	92,927,067.21	40,156,173.27	133,083,240.48
天津英泰汽车饰件有限公司	权益法	50,696,683.28	258,267,906.11	-14,580,908.71	243,686,997.40
长春曼·胡默尔富奥滤清器有限公司	权益法	44,697,133.14	25,858,142.58	15,317,301.21	41,175,443.79
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	权益法	12,055,794.04	27,371,504.78	15,079,754.10	42,451,258.88
长春塔奥金环汽车制品有限公司	成本法	21,126,228.00	21,126,228.00	-	21,126,228.00
珠海经济特区东方老年乐园有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
一汽财务有限公司	成本法	123,022,740.00	123,022,740.00	-	123,022,740.00
吉林亿安保险经纪股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合 计			961,611,674.74	108,598,937.80	1,070,210,612.54

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司	100.00	100.00	-	-	-	-
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	51.00	51.00	-	-	-	-
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	50.00	50.00	-	-	-	129,960,649.51
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	50.00	50.00	-	-	-	-
长春富奥东阳塑料制品有限公司	49.00	49.00	-	-	-	-
天津英泰汽车饰件有限公司	25.00	25.00	-	-	-	146,475,000.00
长春曼·胡默尔富奥滤清器有限公司	40.00	40.00	-	-	-	-
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	40.00	40.00	-	-	-	4,000,000.00
长春塔奥金环汽车制品有限公司	10.00	10.00	-	-	-	6,762,435.13
珠海经济特区东方老年乐园有限公司	18.87	18.87	-	2,000,000.00	-	-
一汽财务有限公司	6.41	6.41	-	-	-	30,004,332.97
吉林亿安保险经纪股份有限公司	10.00	10.00	-	-	-	-
合计				2,000,000.00	-	317,202,417.61

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,411,902,883.63	3,238,603,029.32
其他业务收入	76,685,269.67	180,140,716.81
营业收入合计	3,488,588,153.30	3,418,743,746.13
主营业务成本	3,359,340,556.73	3,221,893,114.69
其他业务成本	59,247,503.48	148,482,497.40
营业成本合计	3,418,588,060.21	3,370,375,612.09

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73	3,238,603,029.32	3,221,893,114.69
小 计	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73	3,238,603,029.32	3,221,893,114.69
减: 内部抵销数	-	-	-	-
合 计	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73	3,238,603,029.32	3,221,893,114.69

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73	3,238,603,029.32	3,221,893,114.69
小 计	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73	3,238,603,029.32	3,221,893,114.69
减: 内部抵销数	-	-	-	-
合 计	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73	3,238,603,029.32	3,221,893,114.69

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73	3,238,603,029.32	3,221,893,114.69
国外	-	-	-	-
小 计	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73	3,238,603,029.32	3,221,893,114.69
减: 内部抵销数	-	-	-	-
合 计	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73	3,238,603,029.32	3,221,893,114.69

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
一汽-大众汽车有限公司	1,506,735,454.98	43.19
一汽解放汽车有限公司	1,221,321,392.66	35.01
一汽轿车股份有限公司	430,069,454.24	12.33
一汽吉林汽车有限公司	24,474,696.26	0.70
一汽专用汽车有限公司	20,867,381.17	0.60
合计	3,203,468,379.31	91.83

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	51,707,403.35	56,263,621.57
权益法核算的长期股权投资收益	377,759,458.02	306,083,136.36
合计	429,466,861.37	362,346,757.93

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春一汽富维八达电器有限责任公司	1,110,635.25	-	分回的利润不同
长春塔奥金环汽车制品有限公司	6,762,435.13	10,368,832.18	分回的利润不同
一汽财务有限公司	43,834,332.97	45,894,789.39	分回的利润不同
合计	51,707,403.35	56,263,621.57	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春富维江森自控汽车饰件系统有限公司	168,482,336.76	131,801,400.95	被投资单位实现的净利润不同
长春富奥东阳塑料制品有限公司	40,156,173.27	1,480,793.31	被投资单位实现的净利润不同
天津英泰汽车饰件有限公司	131,894,091.29	161,969,532.84	被投资单位实现的净利润不同
长春曼.胡默尔富奥滤清器有限公司	15,317,301.21	5,486,016.81	被投资单位实现的净利润不同
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	19,079,754.10	11,793,895.77	被投资单位实现的净利润不同
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	2,829,801.39	-6,448,503.32	被投资单位实现的净利润不同
合计	377,759,458.02	306,083,136.36	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	349,541,379.16	188,062,282.37
加: 资产减值准备	468,871.34	20,301,498.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,602,643.88	55,100,360.76
无形资产摊销	306,916.65	178,125.13
长期待摊费用摊销	183,717.20	236,463.86
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)	-14,487,567.58	835,030.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,534,029.19	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	10,051,745.69	17,839,837.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-429,466,861.37	-362,346,757.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-78,410,196.56	120,682,547.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-155,144,272.03	53,431,557.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	114,667,913.04	-214,378,045.66
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-158,151,681.39	-120,057,099.05
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	98,321,757.99	71,478,633.54
减: 现金的期初余额	71,478,633.54	78,909,568.79
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	26,843,124.45	-7,430,935.25

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-1,888,150.78	
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	17,325.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	14,487,567.58	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	947,332.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	13,564,074.53	
所得税影响额	-20,942.25	
少数股东权益影响额(税后)	-	
合 计	13,585,016.78	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收 益率	每股收益 (元/股)	
			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	2009年度	23.90%	1.68	1.68
	2008年度	15.36%	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属 于普通股股东的净利润	2009年度	22.98%	1.61	1.61
	2008年度	15.19%	0.89	0.89

注：(1) 加权平均净资产收益率 = $354,735,916.45 / (1,328,282,224.68 + 354,735,916.45 \div 2 - 31,728,510.00 \times 8 \div 12) = 23.90\%$

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、35。

3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

1、货币资金年末余额为 144,342,259.54 元，比年初余额增加 95.78%，其主要原因是：成立成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司，吸收了少数股东投资款；年末尚

未支付的应付款项增加。

2、应收票据年末余额为 78,706,407.58 元,比年初余额增加 809.59%,其主要原因是本年通过票据结算的业务增加。

3、应收账款年末余额为 182,771,928.46 元,比年初余额增加 62.87%,其主要原因是年末未结算的应收账款增加。

4、预付款项年末余额为 21,174,632.23 元,比年初余额增加 293.96%,其主要原因是年末未结算的预付账款增加。

5、存货年末余额为 363,882,792.37 元,比年初余额增加 30.34%,其主要原因是年末尚未销售的产成品增加。

6、固定资产年末余额为 247,350,308.88 元,比年初余额减少 43.75%,其主要原因是本年通过资产置换取得的用于出租的房屋建筑物计入投资性房地产核算。

7、在建工程年末余额为 5,654,123.31 元,比年初余额增加 232.30%,其主要原因是年末未完工的在建工程增加。

8、工程物资年末余额为 6,315,336.15 元,比年初余额增加 247.90%,其主要原因是年末未完工的在建工程增加,相应的工程物资余额也增加。

9、长期待摊费用年末余额为 4,478,322.26 元,比年初余额减少 43.11%,其主要原因是本年的资产置换的换出物中包含了一部分按长期待摊费用核算的土地租赁费。

10、递延所得税资产年末余额为 28,210.28 元,比年初余额增加 28,210.28 元,其主要原因是本公司的子公司长春一汽富维八达电器有限责任公司本年计提了递延所得税。

11、短期借款年末余额为 150,000,000.00 元,比年初余额减少 34.78%,其主要原因是本年偿还了部分借款。

12、应付账款年末余额为 347,487,709.69 元,比年初余额增加 60.57%,其主要原因是赊购行为增加。

13、应交税费年末余额为 9,666,303.64 元,比年初余额增加 367.54%,其主要原因是应交增值税增加,以及代扣代缴个人所得税增加。

14、应付股利年末余额为 7,128,648.65 元,比年初余额增加 78.41%,其主要原因是本年应支付给一汽四环总公司的应付股利尚未支付,一汽四环总公司目前正在改制过程中,尚未来领取股利。

15、少数股东权益年末余额为 17,444,377.48 元,比年初余额增加 17,444,377.48 元,其主要原因是本年成立成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司,本公司只持有 51%的股权。

16、营业税金及附加本期金额为 6,683,117.86 元,比上期金额增加 55.58%,其主要原因是本年城市维护建设税和教育费附加的增加。

17、销售费用本期金额为 28,239,011.60 元,比上期金额减少 24.91%,其主要原因是本年用长春一汽富维汽车股份有限公司用专用车分公司与集团进行了资产置换,本年还注销了长春一汽富维汽车股份有限公司汽研联合改装车分公司,上述两家分公司的销售费用比上年大幅减少。

18、财务费用本期金额为 11,410,313.89 元,比上期金额减少 36.51%,其主要原因是本年借款减少,相应的利息支出减少。

19、营业外收入本期金额为 15,732,561.16 元,比上期金额增加 234.45%,其主要原因是本年非货币性交换产生的营业外收入较大。

20、所得税费用本期金额为 2,315,353.99 元,比上期金额增加 447.46%,其主要原因是子公司长春一汽富维八达电器有限责任公司利润增加,导致所得税费用增加。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构责任人签名并盖章的会计报表
- 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、报告期内公司在中国证券报和上海证券报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：_____

滕铁骑

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

2010年4月19日

(本页为签字页)

董事、高级管理人员
关于公司 2009 年年度报告的书面确认意见

姓名	职务	签字
王玉明	副董事长	
温树泽	董事、总经理	
郜德吉	董事	
许艳华	董事	
尚兴武	董事	
杨晓慧	独立董事	
宋冬林	独立董事	
赵 继	独立董事	
罗玉成	独立董事	
郑茂良	副总经理	
范希军	董事会秘书、副总经理	
邱 枫	副总经理	

附件：

内部控制制度自我评价报告

为了进一步提高公司管理水平和风险防范能力,促进公司规范运作和健康可持续发展,保障公司资产安全,公司依据相关的法律法规,建立了较完善的治理结构和内部控制体系,并严格执行,明显提升了公司治理及内部控制活动的有效性,也提高了公司运作的效率。现对公司 2009 年内部控制体系建设及内控执行情况自我评价如下:

一、内部控制综述

(一) 公司内部控制的组织架构

公司内部控制架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理委员会组成,分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能,形成了权责明确,相互制衡、相互协调、相辅相成的关系。公司董事会下设了战略委员会、审计委员会和薪酬委员会。公司全体董事、监事、高级管理人员勤勉尽责,独立董事对公司重大决策事项在其专业领域里起到了咨询、建议,并独立做出判断,很好地履行了职责。

(二) 公司内部控制的建立健全情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件要求,根据市场环境的变化和公司管理要求,2009 年制定、完善了各层级之间的控制程序 61 个,建立了相应的制衡和监督机制,明确界定了各部门、岗位的目标、职责和权限,保证了经营业务活动的正常开展和风险控制,对公司的生产经营起到了监督、控制和指导作用。内控制度贯穿于公司生产经营管理活动的各层面和各个环节,确保生产经营处于受控状态。

1、内部管理规范化制度

为不断提高公司运作水平,规范化、标准化治理公司,公司先后修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理办公会议事规则》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》、《财务管理制度》等涵

盖日常生产管理过程的一系列制度,确保各项工作都有章可循,形成了规范的管理体系。

2、财务管理控制制度

为建立与现代化企业制度相适应的公司财务管理体系,规范公司财务管理工作,有效防范财务风险,提高资金营运效率,保护公司财产安全,公司建立了较为完善的财务管理内部控制制度。主要包括:固定资产的会计核算程序、货币资金管理程序、应收账款、应付账款管理程序、银行贷款管理程序、资产清查盘点管理办法等制度。

3、生产管理制度

公司建立了一系列生产管理制度,即生产控制程序、过程能力程序、工装和设备管理程序、制造物料清单维护程序等制度。明确各生产岗位职责并实施全员绩效考核。人员、机器设备、原辅材料、工艺技术、生产环境均处于受控状态。

4、对子公司的管理制度

公司制定了生产经营、发展规划、重大事项等情况分析报告制度和管理流程,并明确了子公司的管理权限,使得子公司的整体经营和发展基本处于受控状态。

5、预算管理制度

公司实施了全面预算管理制度。制定了《全面预算管理办法》,由控制部牵头,根据批准的年度预算,对所属各单位预算方案和系统单项预算方案提出修改意见,并下达预算目标,对预算执行情况进行月度动态考核,年末对全年预算执行情况进行考核评比,确保预算执行到位。

6、人力资源管理制度

公司实行全员劳动合同制。根据《劳动法》和《劳动合同法》,制订了公司《劳动者奖惩暂行办法》、《劳动合同管理暂行办法》、《职工工作时间考勤管理和休息休假暂行办法》、《劳动定额管理暂行办法》、《带薪年假实施办法(试行)》。实行了岗位绩效工资制。

7、对外担保管理制度

公司制定了严格的对外担保审批程序，迄今为止，没有对控股股东和关联单位提供担保，有效保证了公司财产和资金的安全。

（三）内部审计部门的设立情况

公司设置了独立的审计部，配备专职审计人员 4 人。行使内部审计监督职能，定期与不定期地对分、子公司财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，监督检查公司内部控制制度的执行情况，控制和防范风险。

二、重点控制活动

1、子公司的管理控制情况

公司通过委派子公司的董事、监事及重要高级管理人员加强对子公司的管理，并通过内部审计、专业检查等手段，检查、监督子公司各项职责的有效履行。在战略层面上，公司通过统一组织制定战略规划，明晰子公司的战略定位和产品定位，明确了子公司的发展方向，提高对子公司的管控水平；在日常经营管理层面，定期参加子公司的经营例会，检查和评审子公司的各项经营管理制度执行情况，并以年度经营指标考核作为主线，对子公司实行动态监控与管理。重大事项报告与审议方面，建立统一规范的报告渠道和方式，子公司定期向公司上报经营信息月报，对临时重大事项，即时向公司相关职能部门专项报告，以利公司把握整体经营状况，决策重大经营管理事项。

对照上交所《内部控制指引》有关规定，公司所属控股子公司管理严格、充分，未发现有违反《内部控制指引》及公司相关规章制度的情形。

2、公司关联交易的内部控制情况

公司关联交易的内部控制遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和其他股东的利益。按照有关法律法规、部门规章以及《上市规则》等有关规定，认真执行了股东大会、董事会对关联交易事项的审议程序和回避表决要求。参照《上市规则》及其他有关规定，确定公司关联方的名单，并及时予以更新，确保关联方名单真实、准确、完整。公司及控股子公司在发生交易活动时，相关责任人仔细查阅

关联方名单，审慎判断是否构成关联交易。如果构成关联交易，应在各自权限内履行审批、报告义务。公司与关联方之间的交易应签订书面协议，明确交易双方的权利义务及法律责任。

对照上交所《内部控制指引》有关规定，公司关联交易的内部控制管理严格、充分、有效，未发现有违反《内部控制指引》及公司相关规章制度的情形。

3、对外担保的内部控制情况

公司未发生对外担保业务。

4、募集资金使用的内部控制情况

公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金专项存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等内容作了明确规定。报告期内公司没有募集资金情况发生。

5、重大投资的内部控制情况

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。公司对重大投资项目均进行可行性分析、风险评估、投资回报测算，并在项目实施过程中进行监督。

对照上交所《内部控制指引》有关规定，公司重大投资的内部控制管理严格、充分、有效，未发现有违反《内部控制指引》及公司相关规章制度的情形。

6、信息披露的内部控制情况

公司按照中国证监会《信息披露管理办法》、《上海证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《上海证券交易所上市公司投资者关系管理指引》等规定，建立了信息披露管理制度和重大信息内部报告制度，明确了重大信息的范围和内容，规范了公司对外接待、网上路演等投资者关系活动，指定董事会秘书为公司对外发布信息的主要联系人，并明确各相关部门（包括公司控股子公司）的重大信息报告责任人。因工作关系了解到相关信息的人员，在该信息尚未公开披露之前，负有保密义务，确保信息披露的公平性。

对照上交所《内部控制指引》有关规定，公司信息披露的内部控制管理严格、充分、

有效，未发现有违反《内部控制指引》及公司相关规章制度的情形。

三、存在的问题及整改计划

随着公司规模和业务的不断发展、扩大，将对公司全面科学管理提出新的课题，同时公司所面临新的挑战也会增多，故而公司应对突发事件的能力还需加强；由于新的内部控制制度的健全，执行仍将有一个适应过程，相关部门和人员在执行过程中仍会出现偏差，在实际运作方面也缺少经验，为此公司将严格遵守中国证监会的有关规定及上交所《内部控制指引》的要求，一方面要不断加大公司董事、监事、高级管理人员及员工培训学习的力度，另一方面要继续加强公司内部控制，持续规范运作，进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理的水平。

四、公司内部控制情况的总体评价

1、公司现有的内部管理控制制度符合国家法律法规要求。

2、目前现有的内部管理控制制度基本适应公司的情况，并能得到有效的贯彻执行。在公司安全生产经营管理各过程、各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、风险防范、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用。

3、公司的内部管理控制制度能为公司长期稳定、可持续发展提供制度保障。

4、公司内部控制体系对公司为股东创造最大利益提供了可靠的制度保证，董事会、监事会共同对股东大会负责，经理对董事会负责的分级负责治理架构得到了有效运转。

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

二零一零年四月十九日

审计机构的核实评价意见：

内部控制自我评价报告的评价意见报告

中瑞岳华专审字[2010]第 0864 号

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了长春一汽富维汽车零部件股份有限公司（以下简称“贵公司”）2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2010 年 4 月 19 日出具了标准无保留意见的审计报告。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。在审计过程中，我们研究和评价了贵公司与上述财务报表编制相关的内部控制，以确定我们实施财务报表审计的审计程序的性质、时间和范围。建立健全内部控制制度是贵公司管理层的责任。我们的研究和评价是在《中国注册会计师审计准则》的基础上，并结合财务报表审计目的而进行的，而不是对内部控制的专门审核，并不是专为发现内部控制缺陷、欺诈及舞弊而进行的。在研究和评价过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括询问、检查、观察及抽查测试等我们认为必要的研究和评价程序。

由于任何内部控制均具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们阅读了由贵公司管理层编写并后附的《长春一汽富维汽车零部件股份有限公司 2009 年度内部控制自我评估报告》。根据我们的研究和评价，我们未发现贵公司编写的《长春一汽富维汽车零部件股份有限公司 2009 年度内部控制自我评估报告》中与财务报表编制相关的内容与我们对贵公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。

本报告仅为针对贵公司 2009 年度年审而出具，不得用作任何其他用途。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：黄简

中国·北京

中国注册会计师：罗军

2010 年 4 月 19 日