

**长春一汽富维汽车零部件股份有限公司**

**600742**

**2010 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	9
七、财务会计报告（未经审计）.....	15
八、备查文件目录.....	83

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证半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	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	fw_fw@faw.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》和《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	2,869,610,821.83	2,283,255,528.15	25.68
所有者权益(或股东权益)	1,859,067,859.02	1,651,289,631.13	12.58
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.7889	7.8067	12.58
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	265,808,060.93	89,199,466.60	197.99
利润总额	266,007,825.06	104,868,668.54	153.66
归属于上市公司股东的净利润	244,478,360.77	103,952,067.27	135.18
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	244,329,381.73	88,282,865.33	176.76
基本每股收益(元)	1.16	0.49	136.73
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元)	1.16	0.42	176.19
稀释每股收益(元)	1.16	0.49	136.73
加权平均净资产收益率(%)	13.83	7.56	增加 6.27 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	85,056,730.93	-109,751,897.28	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.4021	-0.5189	

2、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	101,511.67
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）	104,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,747.54
所得税影响额	-49,303.73
少数股东权益影响额（税后）	-1,481.36
合计	148,979.04

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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		24,424 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		无
长春一汽四环集团有限公司	境内非国有法人	8.73	18,257,306	0		无
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	2.84	5,997,290	997,290		未知
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	2.60	5,498,919	-2,807,895		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	0		未知
中国银行股份有限公司—银华领先策略股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.33	4,938,610	4,938,610		未知
中国银行—招商先锋证券投资基金	境内非国有法人	1.25	2,645,456	2,645,456		未知
全国社保基金一一零组合	国有法人	1.25	2,636,550	-3,566,439		未知
全国社保基金六零四组合	国有法人	1.11	2,354,667	-1,579,408		未知
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	境内非国有法人	1.11	2,338,447	-1,899,322		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	18,257,306	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	5,997,290	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	5,498,919	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
中国银行股份有限公司—银华领先策略股票型证券投资基金	4,938,610	人民币普通股
中国银行—招商先锋证券投资基金	2,645,456	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	2,636,550	人民币普通股
全国社保基金六零四组合	2,354,667	人民币普通股
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	2,338,447	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。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年4月18日召开公司六届九次董事会会议，董事许艳华女士辞去董事职务，会议选举付炳锋先生为公司董事，并经2010年5月13日2009年度股东大会审议通过。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司通过深入落实科学发展观，抓住了汽车行业高速发展机遇，实现了收入、利润双增长，公司生产经营的主要特点：一是以研发、质量、成本、制造、风险管控和人力资源管理为核心的体系能力的建设，取得了突破。二是车轮业务通过主机厂的销量拉动，以及内部成本改善，现已扭亏为盈。三是公司通过提高运营能力，有效抓住了整车厂销量增长机会，公司产销量随之增长，经营业绩得到大幅提升。

报告期内公司实现营业收入 28.38 亿元，同比增长 108.14%，实现利润总额 26,600.78 万元，同比增长 153.66%，实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）24,447.83 万元，同比增长 135.18%。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	2,793,654,777.77	2,651,723,216.06	5.08	108.66	101.12	增加 3.56 个百分点
分产品						
汽车车轮	2,532,915,859.90	2,465,466,699.38	2.66	105.24	100.67	增加 2.22 个百分点
汽车格栅	128,861,883.32	79,850,548.64	38.03			增加 38.03 个百分点
其他汽车零部件	131,877,034.55	106,405,968.04	19.31	25.90	18.36	增加 5.14 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 263,214.64 万元。

## 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 (%)
国内	2,793,654,777.77	108.66

## 3、参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	汽车内饰	171,346,015.40	85,673,007.72	35.04
天津英泰汽车饰件有限公司	汽车内饰	184,724,192.96	46,181,048.25	18.89

## 4、公司在经营中出现的问题与困难

原、辅材料价格上涨,人力成本上升,导致成本压力大增。为此,公司将进一步强化成本管理,完善体系流程,实施自主发展、开放合作的经营战略,通过资产收购、结构调整、机构重组、业务拓展等措施,跟随主机厂实现跨区域经营。强化资源调配,力争产能扩张的同时,获得预期效益。要把公司打造成为一个具有竞争能力的整车厂核心零部件企业。

### (三) 公司投资情况

#### 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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
------	------	------	--------

长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	5,507	100%；控股子公司已正式运营	1592
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	5,253	50%；控股子公司已正式运营	-141
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	3,430	100%；联营公司已正式运营	237
长春富维江森自控汽车电子有限公司	2,103	100%；合营公司已正式运营	-166
成都轮胎装配分公司	332	土建厂房建设阶段	报告期内无收益
合计	16,625	/	/

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成盈利预测的情况

单位:元 币种:人民币

	盈利预测 (本报告期)	本报告期实际数
主营收入	1,992,500,000	2,793,654,777.77
利润总额		266,007,825.06
净利润		258,416,193.78

公司主要产品的产销量较上年同期增加及本期新增合并控股子公司。

2、完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入	1,992,500,000	2,793,654,777.77
成本及费用		2,651,723,216.06

公司主要产品的产销量较上年同期增加及本期新增合并控股子公司。

3、财务状况、经营成果分析

合并资产负债表项目

项目名称	期末数（元）	期初数（元）	增减（%）	变动原因
货币资金	266,645,234.13	144,342,259.54	84.73	主要是新增控股子公司及收到的现金红利所致
应收票据	154,253,590.00	78,706,407.58	95.99	主要是产销量增加及新增控股子公司所致
预付款项	182,771,928.46	112,218,139.73	62.87	主要是预付供应商货款增加所致
其他应收款	21,174,632.23	5,374,797.18	293.96	主要是应收客户工装模具款
在建工程	19,885,819.05	5,654,123.31	251.70	主要是新增控股子公司及新设分公司所致
工程物资	14,697,616.15	6,315,336.15	132.73	主要是新增控股子公司及新设分公司所致
短期借款	205,000,000.00	150,000,000.00	36.67	主要是新增控股子公司所致
应付股利	45,202,860.65	7,128,648.65	534.10	主要是已宣告尚未发放的现金股利
其他应付款	49,242,633.85	26,496,332.32	85.85	主要是新增控股子公司预提的风险准备金
少数股东权益	117,127,099.80	17,444,377.48	571.43	主要是新增控股子公司所致

合并损益表及现金流量表项目

项目名称	2010年1-6月 （元）	2009年1-6月 （元）	增减（%）	变动原因
营业收入	2,838,223,194.77	1,363,581,834.25	108.14	主要是产销量增加及新增控股子公司所致
营业成本	2,686,028,792.56	1,338,173,954.30	100.72	主要是产销量增加及新增控股子公司所致
营业税金及附加	4,787,295.81	2,581,799.47	85.42	产销量增加及新增控股子公司所致
资产减值损失	2,611,097.82	204,415.56	1,177.35	主要是本期提取的坏账准备
投资收益	206,565,811.53	141,740,759.73	45.73	主要是被投资单位实现的净利润增长所致
所得税	7,591,631.28	916,601.27	728.24	主要是新增控股子公司的所得税
销售商品、提供劳务收到的现金	507,897,224.37	157,838,884.02	221.78	主要是产销量增加及新增控股子公司所致
收到其他与投资活动有关的现金	23,681,248.50	126,466.69	18,625.29	主要是新增控股子公司及收到的租金增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,514,308.74	5,104,058.00	1,751.75	主要是新增控股子公司及新设分公司所致

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求，主要情况如下：

1、公司严格按照有关规定召开股东大会，建立健全了与股东沟通的有效渠道，积极听取股东的意见和建议，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司股东大会的召开和表决程序规范，并经律师现场见证。

2、控股股东按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。控股股东与上市公司之间在业务、人员、资产、机构和财务方面做到“五分开”。在关联交易的运作上，公司通过与大股东签订协议，控制关联交易金额、规范关联交易行为，确保关联交易不损害中小股东的利益。

3、公司董事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，报告期内未发生无故不到会，或连续 3 次不参加会议的情况。公司董事会严格按照《公司章程》以及国家法律法规的规定履行职责，对公司重大事项作出决策。独立董事在工作中勤勉尽责，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。报告期内，在公司董事会下设的战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会严格按照《议事规则》履行职责。对公司重大项目、重大问题认真研究，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议，提高董事会决策的科学性。

4、公司监事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，公司监事会按照《公司章程》和国家法律法规的规定，对公司经营、财务和董事及其他高级管理人员的合法合规性进行监督，维护了公司和股东的合法权益。

5、报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和监管部门的有关规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，切实维护全体股东利益。公司还认真对待股东的来信、来电、来访和咨询，确保所有股东平等获得信息。积极与投资者沟通，处理好投资者的关系，建立良好的投资者管理关系。

报告期内，公司根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》的要求，制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《对外信息报送和使用管理制度》。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司第六届董事会第九次会议审议通过 2009 年度利润分配预案：公司以 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），应分配红利 38,074,212.00 元，剩余未分配利润 543,286,727.29 结转下一会计年度。公司本年度不进行资本公积金转增股本。该方案已经 2010 年 5 月 13 日召开的 2009 年度股东大会审议通过，2010 年 7 月 7 日为公司股东的现金红利发放日，公司利润分配方案实施完毕。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司利润分配政策为：1、公司每年将根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的股利分配方案；2、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；3、公司向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份需满足公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；报告期内对 2009 年度利润分配方案进行了实施，2010 年 7 月 7 日公司股东的现金红利全部发放完毕。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、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	15,166,139.78	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
合计	124,022,740	124,022,740	/	124,022,740	15,166,139.78	0	/	/

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是, 说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)	关联关系
长春高新汽车饰件有限公司	长春普拉斯塔高新汽车饰件有限公司 51% 的股权	2010 年 1 月 8 日	55,074,680.70	31,214,768.00		否	按评估资产公允价值定价	是	是	11.73	控股子公司

(八) 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
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定	855,874,144.79	33.65	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
中国第一汽车集团公司	母公司	购买商品	材料协作产品、水、电等	按协议价格确定	69,684,379.66	2.74	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定	48,347,801.22	1.90	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
一汽专用汽车有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定	11,749,119.80	0.46	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	材料协作产品等	按协议价格确定	6,935,747.62	0.27	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
一汽陆捷物流有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定	2,588,519.67	0.10	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	材料协作产品等	按协议价格确定	1,055,786.46	0.04	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定	791,865.20	0.03	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
长春富奥东阳塑料制品有限公司	联营公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定	374,029.60	0.01	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	材料协作产品等	按协议价格确定	384,112.73	0.02	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
长春富维江森自控汽车电子有限公司	合营公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定	156,500.00	0.01	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
中国第一汽车集团公司	母公司	接受劳务	劳务	按协议价格确定	53,359.00	0.00	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	1,422,182.76	0.06	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
启明信息技术股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	劳务\服务	按协议价格确定	50,000.00	0.00	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
机械工业第九设计研究院	母公司的全资子公司	接受劳务	劳务	按协议价格确定	13,000.00	0.00	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算

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	1,265,508,371.63	44.59	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	1,402,654.84	0.05	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	967,437,889.22	34.09	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	16,799,485.48	0.59	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	3,726,494.57	0.13	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
一汽陆捷物流有限公司	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	7,276.00	0.00	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	3,666,207.46	0.13	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	342,496,947.11	12.07	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
长春富奥东阳塑料制品有限公司	联营公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	25,995,877.05	0.92	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	25,168,163.46	0.89	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	7,647,009.00	0.27	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	1,931,462.40	0.07	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	71,476.92	0.00	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定	-50,835.00	0.00	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
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	劳务\运输服务	按协议价格确定	3,586,554.00	0.13	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
长春富奥东阳塑料制品有限公司	联营公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定	4,537,369.43	0.16	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
长春富维江森自控汽车电子有限公司	合营公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定	325,000.00	0.01	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算

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	劳务\运输服务	按协议价格确定	512,866.50	0.02	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
天津英泰汽车饰件有限公司	联营公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定	66,405.00	0.00	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	联营公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定	626,476.50	0.02	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	联营公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定	352,000.02	0.01	实行银行支票及汇票的结算方式按月结算

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

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	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
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	厂房和土地及附属设施	13,500,000.00	2009年6月1日	2031年7月19日	6,750,000.00	双方签订《租赁协议》	半年增加收入6,750,000.00元	是	合营公司
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电子有限公司	厂房所有权和场地使用权	1,804,459.30	2010年3月1日	2015年2月28日	721,783.72	双方签订《租赁协议》	半年增加收入721,783.72元	是	合营公司

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十一) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
六届七次董事会决议公告	《上海证券报》B11 版、 《中国证券报》B02 版	2010 年 1 月 13 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2009 年度业绩预增公告	《上海证券报》B32 版、 《中国证券报》B03 版	2010 年 1 月 19 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
六届八次董事会决议公告	《上海证券报》C36 版、 《中国证券报》C007 版	2010 年 1 月 30 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2009 年度业绩快报	《上海证券报》B34 版、 《中国证券报》B03 版	2010 年 3 月 11 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
六届九次董事会决议公告暨召开公司 2009 年年度股东大会通知	《上海证券报》B97 版、 《中国证券报》D101 版	2010 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2010 年日常关联交易公告	《上海证券报》B97 版、 《中国证券报》D101 版	2010 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
公司六届五次监事会决议公告	《上海证券报》B97 版、 《中国证券报》D101 版	2010 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B34 版、 《中国证券报》B003 版	2010 年 5 月 14 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
更正公告	《上海证券报》11 版、 《中国证券报》B013 版	2010 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2009 年年度报告业绩说明会公告	《上海证券报》B30 版、 《中国证券报》B003 版	2010 年 6 月 4 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2009 年度利润分配实施公告	《上海证券报》B21 版、 《中国证券报》B007 版	2010 年 6 月 23 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		266,645,234.13	144,342,259.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		154,253,590.00	78,706,407.58
应收账款		235,170,984.19	182,771,928.46
预付款项		91,540,707.06	21,174,632.23
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		9,287,783.94	1,769,851.72
买入返售金融资产			
存货		458,308,735.61	363,882,792.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,215,207,034.93	792,647,871.90
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,140,911,473.28	1,041,403,801.44
投资性房地产		189,347,521.53	185,377,553.93
固定资产		282,511,534.64	247,350,308.88
在建工程		19,885,819.05	5,654,123.31
工程物资		14,697,616.15	6,315,336.15
固定资产清理		367,371.62	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,277,144.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,405,306.16	4,478,322.26
递延所得税资产			28,210.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,654,403,786.90	1,490,607,656.25
资产总计		2,869,610,821.83	2,283,255,528.15

<b>流动负债：</b>			
短期借款		205,000,000.00	150,000,000.00
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		17,913,106.91	
应付账款		487,961,963.96	347,487,709.69
预收款项		2,066,950.17	1,668,967.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		75,975,632.97	71,073,557.57
应交税费		9,052,714.50	9,666,303.64
应付利息			
应付股利		45,202,860.65	7,128,648.65
其他应付款		49,242,633.85	26,496,332.32
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		892,415,863.01	613,521,519.54
<b>非流动负债：</b>			
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	1,000,000.00
非流动负债合计		1,000,000.00	1,000,000.00
负债合计		893,415,863.01	614,521,519.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		211,523,400.00	211,523,400.00
资本公积		549,136,213.17	547,762,134.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		312,033,784.84	310,643,157.79
一般风险准备			
未分配利润		786,374,461.01	581,360,939.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,859,067,859.02	1,651,289,631.13
少数股东权益		117,127,099.80	17,444,377.48
所有者权益合计		1,976,194,958.82	1,668,734,008.61
负债和所有者权益总计		2,869,610,821.83	2,283,255,528.15

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

2010 年 6 月 30 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		168,581,677.11	98,321,757.99
交易性金融资产			
应收票据		144,274,200.00	76,106,407.58
应收账款		194,797,359.84	174,010,522.11
预付款项		16,911,282.35	20,359,034.73
应收利息			
应收股利			1,110,635.25
其他应收款		7,708,597.40	1,663,336.15
存货		425,064,338.31	353,788,350.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		957,337,455.01	725,360,044.20
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,248,516,153.98	1,068,210,612.54
投资性房地产		189,347,521.53	185,377,553.93
固定资产		223,377,640.42	240,816,565.34
在建工程		16,864,982.29	5,654,123.31
工程物资		14,697,616.15	6,315,336.15
固定资产清理		367,371.62	
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		4,405,306.16	4,478,322.26
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,697,576,592.15	1,510,852,513.53
资产总计		2,654,914,047.16	2,236,212,557.73
<b>流动负债:</b>			
短期借款		190,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		461,719,150.65	333,365,111.74
预收款项		2,066,950.17	1,668,967.67
应付职工薪酬		73,570,723.13	71,073,557.57
应交税费		3,957,852.26	7,815,223.33
应付利息			
应付股利		45,202,860.65	7,128,648.65
其他应付款		32,631,768.33	26,287,656.05

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		809,149,305.19	597,339,165.01
<b>非流动负债：</b>			
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	1,000,000.00
非流动负债合计		1,000,000.00	1,000,000.00
负债合计		810,149,305.19	598,339,165.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		211,523,400.00	211,523,400.00
资本公积		549,136,213.17	547,762,134.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		312,033,784.84	310,643,157.79
一般风险准备			
未分配利润		772,071,343.96	567,944,700.88
所有者权益（或股东权益）合计		1,844,764,741.97	1,637,873,392.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,654,914,047.16	2,236,212,557.73

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**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,838,223,194.77	1,363,581,834.25
其中:营业收入		2,838,223,194.77	1,363,581,834.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,778,980,945.37	1,416,123,127.38
其中:营业成本		2,686,028,792.56	1,338,173,954.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,787,295.81	2,581,799.47
销售费用		10,804,177.27	16,564,501.71
管理费用		69,607,551.33	52,372,427.96
财务费用		5,142,030.58	6,226,028.38
资产减值损失		2,611,097.82	204,415.56
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)		206,565,811.53	141,740,759.73
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		191,399,671.75	97,906,426.76
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		265,808,060.93	89,199,466.60
加:营业外收入		220,204.95	15,693,481.66
减:营业外支出		20,440.82	24,279.72
其中:非流动资产处置损失		1,917.28	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		266,007,825.06	104,868,668.54
减:所得税费用		7,591,631.28	916,601.27
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		258,416,193.78	103,952,067.27
归属于母公司所有者的净利润		244,478,360.77	103,952,067.27
少数股东损益		13,937,833.01	
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		1.16	0.49
(二)稀释每股收益		1.16	0.49
七、其他综合收益		1,374,079.12	
八、综合收益总额		259,790,272.90	103,952,067.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		245,852,439.89	103,952,067.27
归属于少数股东的综合收益总额		13,937,833.01	

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**  
2010 年 1—6 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		2,685,382,365.18	1,335,411,643.01
减: 营业成本		2,587,781,345.02	1,315,330,452.86
营业税金及附加		4,599,701.99	2,501,389.72
销售费用		10,106,255.58	16,395,608.65
管理费用		54,582,840.46	50,448,216.66
财务费用		4,533,623.27	6,228,687.91
资产减值损失		2,611,097.82	205,091.02
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)		208,321,127.60	141,740,759.73
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		193,154,987.82	97,906,426.76
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		229,488,628.64	86,042,955.92
加: 营业外收入		214,105.95	15,422,414.66
减: 营业外支出		17,522.98	24,279.72
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		229,685,211.61	101,441,090.86
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		229,685,211.61	101,441,090.86
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		1.09	0.48
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		15,280,349.64	
七、综合收益总额		244,965,561.25	101,441,090.86

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  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		507,897,224.37	157,838,884.02
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
收到其他与经营活动有关的现金		8,940,989.75	8,017,310.91
经营活动现金流入小计		516,838,214.12	165,873,519.93
购买商品、接受劳务支付的现金		249,663,592.53	144,297,101.69
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		101,927,842.40	84,225,726.86
支付的各项税费		64,213,641.21	38,355,422.20
支付其他与经营活动有关的现金		15,976,407.05	8,747,166.46
经营活动现金流出小计		431,781,483.19	275,625,417.21
经营活动产生的现金流量净额		85,056,730.93	-109,751,897.28
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		167,951,251.75	117,071,832.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		677,111.23	684,122.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		23,681,248.50	126,466.69
投资活动现金流入小计		192,309,611.48	117,882,421.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,514,308.74	5,104,058.00
投资支付的现金		34,300,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		55,074,680.70	
支付其他与投资活动有关的现金		11,390,669.70	
投资活动现金流出小计		195,279,659.14	5,104,058.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,970,047.66	112,778,363.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			

吸收投资收到的现金		32,830,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		32,830,000.00	
取得借款收到的现金		205,000,000.00	280,000,000.00
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		237,830,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金		175,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,609,412.45	26,592,211.49
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		197,609,412.45	306,592,211.49
筹资活动产生的现金流量净额		40,220,587.55	-26,592,211.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,296.23	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		122,302,974.59	-23,565,745.11
加：期初现金及现金等价物余额		144,342,259.54	73,727,163.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		266,645,234.13	50,161,418.32

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  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		327,824,786.28	122,858,401.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,576,311.42	7,959,180.77
经营活动现金流入小计		336,401,097.70	130,817,582.18
购买商品、接受劳务支付的现金		173,694,280.20	118,638,695.52
支付给职工以及为职工支付的现金		91,681,304.09	81,112,979.44
支付的各项税费		46,926,789.89	36,285,115.91
支付其他与经营活动有关的现金		8,904,346.74	8,051,558.68
经营活动现金流出小计		321,206,720.92	244,088,349.55
经营活动产生的现金流量净额		15,194,376.78	-113,270,767.37
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		167,951,251.75	117,071,832.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		677,111.23	680,380.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		180,480.62	118,495.16
投资活动现金流入小计		168,808,843.60	117,870,708.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,161,175.56	5,104,058.00
投资支付的现金		34,300,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		89,244,680.70	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		149,705,856.26	5,104,058.00
投资活动产生的现金流量净额		19,102,987.34	112,766,650.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		190,000,000.00	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		190,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,037,445.00	26,592,211.49
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		154,037,445.00	306,592,211.49
筹资活动产生的现金流量净额		35,962,555.00	-26,592,211.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		70,259,919.12	-27,096,328.73
加:期初现金及现金等价物余额		98,321,757.99	71,478,633.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		168,581,677.11	44,382,304.81

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  
2010 年 1—6 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			其他
一、上年年末余额	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
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			310,643,157.79		581,360,939.29		17,444,377.48	1,668,734,008.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,374,079.12			1,390,627.05		205,013,521.72		99,682,722.32	307,460,950.21
(一)净利润							244,478,360.77		13,937,833.01	258,416,193.78
(二)其他综合收益		1,374,079.12								1,374,079.12
上述(一)和(二)小计		1,374,079.12					244,478,360.77		13,937,833.01	259,790,272.90
(三)所有者投入和减少资本									85,744,889.31	85,744,889.31
1.所有者投入资本									85,744,889.31	85,744,889.31
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-38,074,212.00			-38,074,212.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-38,074,212.00			-38,074,212.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转					1,390,627.05		-1,390,627.05			
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					1,390,627.05		-1,390,627.05			
(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	549,136,213.17			312,033,784.84		786,374,461.01		117,127,099.80	1,976,194,958.82

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			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)							72,223,557.27		72,223,557.27	
(一)净利 润							103,952,067.27		103,952,067.27	
(二)其他 综合收益										
上述(一) 和(二)小 计							103,952,067.27		103,952,067.27	
(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							-31,728,510.00		-31,728,510.00	
1.提取盈 余公积										
2.提取一 般风险准 备										
3.对所有 者(或股 东)的分 配							-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			275,689,019.87		365,531,228.03		1,400,505,781.95	

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  
2010 年 1—6 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			310,643,157.79		567,944,700.88	1,637,873,392.72
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			310,643,157.79		567,944,700.88	1,637,873,392.72
三、本期增减变动金 额(减少以“—”号 填列)		1,374,079.12			1,390,627.05		204,126,643.08	206,891,349.25
(一) 净利润							229,685,211.61	229,685,211.61
(二)其他综合收益		1,374,079.12			1,390,627.05		12,515,643.47	15,280,349.64
上述(一)和(二) 小计		1,374,079.12			1,390,627.05		242,200,855.08	244,965,561.25
(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							-38,074,212.00	-38,074,212.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准 备								
3. 对所有者(或股 东)的分配							-38,074,212.00	-38,074,212.00
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	549,136,213.17			312,033,784.84		772,071,343.96	1,844,764,741.97

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			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)							69,712,580.86	69,712,580.86
(一)净利润							101,441,090.86	101,441,090.86
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							101,441,090.86	101,441,090.86
(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							-31,728,510.00	-31,728,510.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-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、本期末余额	211,523,400.00	547,762,134.05			275,689,019.87		354,798,550.50	1,389,773,104.42

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

## (二) 公司概况

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 2010 年 6 月 30 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；经销汽车配件、汽车、小轿车；仓储、劳务、设备及场地租赁；以下项目仅限分支机构经营：汽车修理（法律、法规禁止的、不得经营；应经专项审批的项目，未获专项审批许可前不得经营）\*。

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 8 月 17 日已经公司董事会批准报出。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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。

### 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年 1-6 月的经营成果、股东权益变动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。

### 3、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。

### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (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。

## 6、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。

#### 7、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。

#### 8、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。

## 9、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：按账龄分析法、个别认定法；

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：金额为 500 万元以上且风险较大的应收帐款。

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。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	是指金额为 500 万元以上且风险较大的应收帐款
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	个别认定法

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1—2 年	8	8
2—3 年	10	10
3—4 年	12	12
4—5 年	14	14
5 年以上	60	60
1 年以内（1-6 个月）	0	0
（7-12 个月）	5	5

## 11、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) 发出存货的计价方法

其他

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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 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

永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

分次摊销法

#### 2) 包装物

分次摊销法

## 12、长期股权投资：

### (1) 初始投资成本确定

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) 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) 确定对被投资单位具有共同控制、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。

#### 13、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。

#### 14、固定资产：

##### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

#### 15、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。

## 16、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。

## 17、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。

#### 18、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。

#### 19、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。

#### 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、经营租赁、融资租赁：

### (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。

## 24、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。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

## 26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

### 1、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%
营业税	按应税收入	3%-5%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%
教育费附加	按实际缴纳流转税额	3%

本公司的控股子公司长春一汽富维高新汽车饰件有限公司，独立缴纳企业所得税，2010 年适用 12.5% 的企业所得税税率。

### 2、税收优惠及批文

本公司的控股子公司长春一汽富维高新汽车饰件有限公司，按新《企业所得税法》的规定，因未获利而尚未享受税收优惠的企业，其“两免三减半”优惠期限从 2008 年度起计算。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	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
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	15,800	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	5,253		51	51	是	4,891.69	-135.74	

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	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
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	控股子公司	长春市	生产型	7,413	开发、制造、销售汽车的电镀、喷涂、批覆、注塑及表面处理类零件总成	5,507.47		51	51	是	6,821.01	1,529.52	

2、合并范围发生变更的说明

本期新收购长春一汽富维高新汽车饰件有限公司，本公司持股 51%，表决权比例 51%，为控股子公司，拥有控制权，故本期将其纳入合并范围。

本年江森自控亚洲控股有限公司对本公司的子公司长春一汽富维八达电器有限责任公司进行增资，并更名为长春富维江森自控汽车电子有限公司。增资后本公司对长春富维江森自控汽车电子有限公司的持股比例降为 50%，对其失去控制权，故本期不再将其纳入合并范围。

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

(1) 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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	139,204,338.01	31,214,768.00

(2) 本期不再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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
长春富维江森自控汽车电子有限公司	24,108,397.69	2,041,741.07

4、本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	0.00	

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数
	外币金额	折算率	人民币金额	人民币金额
现金:	/	/	36,941.93	5,659.46
人民币			36,941.93	5,659.46
银行存款:	/	/	266,608,292.20	144,336,600.08
人民币			265,994,743.23	144,336,600.08
美元	90,180.73	6.80	612,818.89	
欧元	88.27	8.27	730.08	
合计	/	/	266,645,234.13	144,342,259.54

2、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	154,253,590.00	78,706,407.58
合计	154,253,590.00	78,706,407.58

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据,以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
吉林省隆鑫达汽车贸易	2010年6月29日	2010年12月11日	7,000,000.00	已背书尚未到期
合肥开乐特种车辆有限公司	2010年2月28日	2010年8月5日	15,000,000.00	已背书尚未到期
高安市海鑫汽车贸易有限公司	2010年4月29日	2010年9月9日	5,000,000.00	已背书尚未到期
北京联拓诚信商贸有限公司	2010年6月30日	2010年8月11日	7,340,200.00	已背书尚未到期
安徽昌泰汽车服务有限公司	2010年3月30日	2010年7月20日	1,920,000.00	已背书尚未到期

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	7,218,059.65	2.83	7,218,059.65	100	7,218,059.65	3.60	7,218,059.65	100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	243,616,699.73	95.42	8,445,715.54	3.47	191,144,129.65	95.43	8,372,201.19	4.38
其他不重大应收账款	4,478,972.69	1.75	4,478,972.69	100	1,941,389.22	0.97	1,941,389.22	100.00
合计	255,313,732.07	/	20,142,747.88	/	200,303,578.52	/	17,531,650.06	/

单项金额重大的应收帐款为 500 万元以上且单独计提坏帐准备

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

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
厦门凯轮汽车配件有限公司	1,390,649.68	1,390,649.68	100.00	收回可能性很小
龙奔(青岛)翻胎科技有限公司	634,240.00	634,240.00	100.00	收回可能性很小
金华青年汽车制造有限公司	489,773.99	489,773.99	100.00	收回可能性很小
东风杭州汽车有限公司	387,201.79	387,201.79	100.00	收回可能性很小
盐城中威客车有限公司	304,039.99	304,039.99	100.00	收回可能性很小
重庆安凯客车有限公司	276,780.82	276,780.82	100.00	收回可能性很小
安徽安凯汽车股份有限公司	261,028.45	261,028.45	100.00	收回可能性很小
芜湖一汽扬子汽车厂	96,750.19	96,750.19	100.00	收回可能性很小
中国第一汽车集团公司四平专用汽车厂	71,459.99	71,459.99	100.00	收回可能性很小
一汽山东汽车改装厂	58,956.00	58,956.00	100.00	收回可能性很小
广州五十铃客车有限公司	46,030.48	46,030.48	100.00	收回可能性很小
北方奔驰客车制造(烟台)有限公司	43,584.00	43,584.00	100.00	收回可能性很小
广汽日野(沈阳)汽车有限公司	38,800.00	38,800.00	100.00	收回可能性很小
中通客车控股股份有限公司	29,284.50	29,284.50	100.00	收回可能性很小
江苏福莱西宝股份有限公司	28,864.00	28,864.00	100.00	收回可能性很小
中国第一汽车集团烟台配件公司(烟台交运万成配件经销处)	28,500.00	28,500.00	100.00	收回可能性很小
烟台大成汽车修理厂	25,479.09	25,479.09	100.00	收回可能性很小
吉林通田汽车有限公司	22,455.00	22,455.00	100.00	收回可能性很小
陕西欧舒特汽车股份有限公司	17,149.44	17,149.44	100.00	收回可能性很小
常州依维柯客车有限公司	5,499.40	5,499.40	100.00	收回可能性很小
江苏东风悦达起亚汽车有限公司	2,407.76	2,407.76	100.00	收回可能性很小
西藏苍狼汽车贸易有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	收回可能性很小
长春市鸿运达汽车贸易有限公司	67,200.00	67,200.00	100.00	收回可能性很小
长春一汽四环车架厂	59,129.92	59,129.92	100.00	收回可能性很小
吉林省山霞车箱有限公司	13,708.20	13,708.20	100.00	收回可能性很小

十堰市宇捷贸易有限公司	7,218,059.65	7,218,059.65	100.00	收回可能性很小
合计	11,697,032.34	11,697,032.34	/	/

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：

单位：元 币种：人民币

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	223,772,935.53	91.85	408,083.06	172,484,216.74	90.24	298,330.60
其中：						
0-6个月	215,611,274.33	88.50		166,517,604.92	87.12	
7-12个月	8,161,661.20	3.35	408,083.06	5,966,611.82	3.12	298,330.60
1至2年	5,020,327.34	2.06	401,626.19	3,312,091.72	1.73	264,967.33
2至3年	449,804.60	0.18	44,980.46	245,402.19	0.13	24,540.22
3至4年	859,828.73	0.35	103,179.45	1,105,920.39	0.58	132,710.45
4至5年	1,348,773.35	0.55	188,828.27	1,622,275.15	0.85	227,118.52
5年以上	12,165,030.18	4.99	7,299,018.11	12,374,223.46	6.47	7,424,534.07
合计	243,616,699.73		8,445,715.54	191,144,129.65		8,372,201.19

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

单位：元 币种：人民币

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	41,793,018.38		44,716,913.86	
合计	41,793,018.38		44,716,913.86	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	45,768,852.49	1年以内	19.46
中国第一汽车集团公司	母公司	41,793,018.38	1年以内	17.77
一汽吉林汽车有限公司	母公司的全资子公司	19,758,310.99	1年以内	8.40
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	17,990,178.39	1年以内	7.65
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	17,981,980.37	1年以内	7.65
合计	/	143,292,340.62	/	60.93

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	45,768,852.49	19.46
中国第一汽车集团	母公司	41,793,018.38	17.77
一汽吉林汽车有限公司	母公司的全资子公司	19,758,310.99	8.40
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	17,990,178.39	7.65
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	17,981,980.37	7.65
长春富奥东阳塑料制品有限公司	本公司的联营公司	14,725,637.45	6.26
一汽专用汽车有限公司	母公司的全资子公司	9,885,233.75	4.20
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	本公司的合营公司	5,707,652.43	2.43
天津一汽夏利汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	3,975,835.45	1.69

柳州特种汽车厂	母公司的全资子公司	285,507.93	0.12
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	本公司的合营公司	122,866.50	0.05
天津英泰汽车饰件有限公司	本公司的联营公司	27,900.00	0.01
一汽客车有限公司	母公司的全资子公司	1,213.10	0.00
合计	/	178,024,187.23	75.69

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	9,531,677.34	98.76	243,893.40	2.56	2,013,745.12	94.38	243,893.40	12.11
其他不重大的其他应收款	120,000.00	1.24	120,000.00	100.00	120,000.00	5.62	120,000.00	100.00
合计	9,651,677.34	/	363,893.40	/	2,133,745.12	/	363,893.40	/

(2) 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：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	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	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

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	9,115,381.69	96.00		1,607,256.12	79.81	
其中：						
0-6 个月	9,115,381.69	96.00		1,607,256.12	79.81	
7-12 个月						
1 至 2 年	9,806.65	0				
5 年以上	406,489.00	4	243,893.40	406,489.00	20.19	243,893.40
合计	9,531,677.34	100	243,893.40	2,013,745.12	100.00	243,893.40

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关	项目	金额
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	工装模具款	3,545,272.86

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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	3,545,272.86	一年以内	38.17
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	本公司的合营公司	1,125,000.00	一年以内	12.11
成都经济技术开发区管委会	土地出让方	748,000.00	一年以内	8.05
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	子公司股东	641,544.30	一年以内	6.91
待认证的进项税额		539,173.48	一年以内	5.81
合计	/	6,598,990.64	/	71.05

(6) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	3,545,272.86	38.17
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	本公司的合营公司	1,125,000.00	12.11
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	14,000.00	0.15
合计	/	4,684,272.86	50.43

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	90,585,022.47	98.96	19,665,936.42	92.88
1 至 2 年	743,362.98	0.81	1,457,432.19	6.88
2 至 3 年	35,373.60	0.04		
3 年以上	176,948.01	0.19	51,263.62	0.24
合计	91,540,707.06	100.00	21,174,632.23	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
吉林省一建工程股份有限公司	厂房建设承包商	27,249,674.90	一年以内	新建控股子公司工程预付款
中国第一汽车集团公司	母公司	11,394,303.78	一年以内	预付材料款
杜尔涂装系统工程(上海)有限公司	供应商	9,828,000.00	一年以内	新建控股子公司预付设备款
北京绿柱石电镀技术有限公司	供应商	4,995,000.00	一年以内	控股子公司预付款
北京古林惠泰环境科技有限公司	供应商	4,550,000.00	一年以内	控股子公司预付款
合计	/	58,016,978.68	/	/

(3) 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

单位：元 币种：人民币

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	11,394,303.78		9,110,857.68	
合计	11,394,303.78		9,110,857.68	

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,426,627.94		57,426,627.94	27,986,987.19		27,986,987.19
在产品	16,702,424.73		16,702,424.73	12,820,501.53		12,820,501.53
库存商品	343,019,022.17		343,019,022.17	268,821,266.60		268,821,266.60
周转材料	17,530,451.61		17,530,451.61	17,424,604.16		17,424,604.16
外购半成品	23,630,209.16		23,630,209.16	36,829,432.89		36,829,432.89
合计	458,308,735.61		458,308,735.61	363,882,792.37		363,882,792.37

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>一、合营企业</b>												
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 万美元	50	50	1,879,054,895.54	1,186,778,470.55	692,276,424.99	1,934,391,706.14	171,346,015.40
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.MITCHELL	制造业	460 万美元	50	50	141,640,107.09	103,292,785.01	38,347,322.08	125,175,143.28	12,717,665.95
长春富维江森自控汽车电子有限公司	中外合资	长春	温树泽	制造业	616 万美元	50	50	61,546,667.15	20,783,890.88	40,762,776.27	50,830,649.11	-3,512,483.64
<b>二、联营企业</b>												
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 万美元	49	49	708,428,656.33	382,599,351.73	325,829,304.60	494,447,392.45	54,148,932.98
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 万美元	25	25	1,333,303,628.05	575,654,595.20	757,649,032.85	2,233,783,567.88	184,724,192.96
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	中外合资	长春	曼弗雷德沃尔夫	制造业	1,350 万美元	40	40	282,715,999.37	145,992,327.00	136,723,672.37	227,902,487.15	33,785,062.89
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	363.6 万美元	40	40	191,021,364.00	78,489,977.99	112,531,386.01	171,138,978.85	35,455,419.06
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	中外合资	重庆	赵启华	制造业	7,000 万元	49	49	151,597,648.77	76,754,475.61	74,843,173.16	50,371,640.02	4,843,173.16

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
长春塔奥金环汽车制品有限公司	21,126,228.00	21,126,228.00	0.00	21,126,228.00		10	10
一汽财务有限公司	123,022,740.00	123,022,740.00	0.00	123,022,740.00		6.41	6.41
珠海经济特区东方老年乐园有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	18.87	18.87
吉林亿安保险经纪股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00		10	10

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	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	246,648,640.00	423,043,064.82	4,384,077.71	427,427,142.53		81,288,930.01	50	50
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	16,433,530.00	12,814,828.07	6,358,832.98	19,173,661.05			50	50
长春富维江森自控汽车电子有限公司	21,026,236.00		20,381,388.13	20,381,388.13		1,685,546.71	50	50
长春富奥东阳塑料制品有限公司	108,363,463.00	133,083,240.48	26,532,977.15	159,616,217.63			49	49
天津英泰汽车饰件有限公司	50,696,683.28	243,686,997.40	-10,518,951.75	233,168,045.65		56,700,000.00	25	25
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	44,697,133.14	41,175,443.79	13,514,025.15	54,689,468.94			40	40
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	12,055,794.04	42,451,258.88	2,182,167.63	44,633,426.51		12,000,000.00	40	40
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	34,300,000.00		36,673,154.84	36,673,154.84			49	49

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	188,636,499.80	10,655,393.81		199,291,893.61
1. 房屋、建筑物	151,806,500.66	10,655,393.81		162,461,894.47
2. 土地使用权	36,829,999.14			36,829,999.14
二、累计折旧和累	3,258,945.87	6,685,426.21		9,944,372.08

计摊销合计				
1. 房屋、建筑物	2,952,029.22	6,317,126.23		9,269,155.45
2. 土地使用权	306,916.65	368,299.98		675,216.63
三、投资性房地产 账面净值合计	185,377,553.93	3,969,967.60		189,347,521.53
1. 房屋、建筑物	148,854,471.44	4,338,267.58		153,192,739.02
2. 土地使用权	36,523,082.49	-368,299.98		36,154,782.51
四、投资性房地产 减值准备累计金 额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	185,377,553.93	3,969,967.60		189,347,521.53
1. 房屋、建筑物	148,854,471.44	4,338,267.58		153,192,739.02
2. 土地使用权	36,523,082.49	-368,299.98		36,154,782.51

本期折旧和摊销额：2,960,408.56 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	648,904,878.80	101,073,930.49	38,966,547.36	711,012,261.93
其中：房屋及建筑物	205,508,586.82	8,177,329.60	10,655,393.81	203,030,522.61
机器设备	411,276,499.14	75,886,622.16	23,881,125.96	463,281,995.34
运输工具	20,115,618.91	2,631,843.37	3,830,751.51	18,916,710.77
其他	12,004,173.93	14,378,135.36	599,276.08	25,783,033.21
二、累计折旧合计：	400,786,027.06	51,719,270.71	24,773,113.34	427,732,184.43
其中：房屋及建筑物	90,984,371.46	5,932,190.60	3,725,017.65	93,191,544.41
机器设备	288,621,580.69	37,252,001.37	17,169,165.60	308,704,416.46
运输工具	15,688,007.07	2,459,501.31	3,374,905.76	14,772,602.62
其他	5,492,067.84	6,075,577.43	504,024.33	11,063,620.94
三、固定资产账面净值合计	248,118,851.74	49,354,659.78	14,193,434.02	283,280,077.50
其中：房屋及建筑物	114,524,215.36	2,245,139.00	6,930,376.16	109,838,978.20
机器设备	122,654,918.45	38,634,620.79	6,711,960.36	154,577,578.88
运输工具	4,427,611.84	172,342.06	455,845.75	4,144,108.15
其他	6,512,106.09	8,302,557.93	95,251.75	14,719,412.27
四、减值准备合计	768,542.86			768,542.86
其中：房屋及建筑物				
机器设备	768,542.86			768,542.86
运输工具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	247,350,308.88	49,354,659.78	14,193,434.02	282,511,534.64
其中：房屋及建筑物	114,524,215.36	2,245,139.00	6,930,376.16	109,838,978.20
机器设备	121,886,375.59	38,634,620.79	6,711,960.36	153,809,036.02
运输工具	4,427,611.84	172,342.06	455,845.75	4,144,108.15
其他	6,512,106.09	8,302,557.93	95,251.75	14,719,412.27

本期折旧额：21,965,856.30 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：16,106,383.05 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
机器设备	23,112,206.13
运输工具	3,813,903.44
道路、围墙等	20,297,498.12

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	19,885,819.05		19,885,819.05	5,654,123.31		5,654,123.31

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
更新改造投资项目	78,493,597.00	4,593,596.96	30,338,011.63	15,969,432.95	35	40	自筹	18,962,175.64
技术改造投资项目	14,829,035.00	1,060,526.35	67.16	136,950.10	20	30	自筹	923,643.41
3号电镀线	37,500,000.00		9,639,784.16	9,744,958.18	91.00	90.00	自筹	0
合计	130,822,632.00	5,654,123.31	39,977,862.95	25,851,341.23	/	/	/	19,885,819.05

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	6,315,336.15	8,636,680.00	254,400.00	14,697,616.15
合计	6,315,336.15	8,636,680.00	254,400.00	14,697,616.15

13、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合成焊机		31,340.00	报废
合成焊机		44,676.00	报废
毛刺清理机		14,836.00	报废
制冷机		23,894.50	报废
运输工具		252,625.12	报废
合计		367,371.62	/

14、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计		2,374,915.43		2,374,915.43
汽车配套产品技术转让费		2,374,915.43		2,374,915.43
二、累计摊销合计		97,770.96		97,770.96
汽车配套产品技术转让费		97,770.96		97,770.96
三、无形资产账面净值合计		2,277,144.47		2,277,144.47
汽车配套产品技术转让费		2,277,144.47		2,277,144.47
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计		2,277,144.47		2,277,144.47
汽车配套产品技术转让费		2,277,144.47		2,277,144.47

本期摊销额：97,770.96 元。

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
土地使用权租赁费	4,478,322.26		73,016.10		4,405,306.16
合计	4,478,322.26		73,016.10		4,405,306.16

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

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
小计		28,210.28

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	64,338,539.22	64,533,910.12
可抵扣亏损	433,522,358.02	433,522,358.02
合计	497,860,897.24	498,056,268.14

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,895,543.46	2,611,097.82			20,506,641.28
二、存货跌价准备					
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	768,542.86				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	20,664,086.32	2,611,097.82			23,275,184.14

18、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	205,000,000.00	150,000,000.00
合计	205,000,000.00	150,000,000.00

19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,913,106.91	
合计	17,913,106.91	

下一会计期间（下半年）将到期的金额 17,913,106.91 元。

20、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
原材料、辅助材料、协作产品款	487,961,963.96	347,487,709.69
合计	487,961,963.96	347,487,709.69

(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或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国第一汽车集团公司	354,117.05	10,701,408.99
一汽模具制造有限公司		133,900.00
中国第一汽车集团进出口公司	497,616.08	
一汽陆捷物流有限公司	855,009.83	1,018,207.00
启明信息技术股份有限公司	30,000.00	39,650.00
合计	1,736,742.96	11,893,165.99

21、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	2,066,950.17	1,668,967.67
合计	2,066,950.17	1,668,967.67

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
一汽解放汽车有限公司	1,452.00	1,452.00

22、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		57,630,310.31	52,325,078.47	5,305,231.84
二、职工福利费		9,318,702.07	9,318,702.07	
三、社会保险费	16,336,398.77	20,127,182.14	18,846,495.49	17,617,085.42
其中：基本养老保险	11,887,729.30	10,508,955.73	9,300,094.00	13,096,591.03
年金（补充养老保险）	338,213.60	2,322,391.00	2,322,391.00	338,213.60
基本医疗保险		3,307,496.89	3,307,060.39	436.50
补充医疗保险		2,393,523.00	2,322,391.00	71,132.00
失业保险	3,481,725.27	929,966.89	929,751.12	3,481,941.04
工伤保险	628,730.60	432,430.53	432,407.34	628,753.79
生育保险		232,418.10	232,400.64	17.46
四、住房公积金		10,413,837.25	9,821,957.00	591,880.25
五、辞退福利	46,525,525.54	3,983,468.40	6,677,096.00	43,831,897.94
六、其他	8,211,633.26	10,598,696.24	10,180,791.98	8,629,537.52
合计	71,073,557.57	112,072,196.41	107,170,121.01	75,975,632.97

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,628,347.52 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 209,700.00 元。

23、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	5,008,774.58	3,978,467.85
营业税	237,099.00	37,470.28
企业所得税	2,842,793.95	194,784.92
个人所得税	452,420.43	3,088,518.32
城市维护建设税	244,028.73	1,331,759.91
教育费附加	104,583.76	570,754.24
房产税	163,014.05	336,989.62
土地使用税		127,558.50
合计	9,052,714.50	9,666,303.64

24、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中国第一汽车集团公司	7,668,770.76		
长春一汽四环集团有限公司	6,057,655.98	2,771,340.90	
长春汽研中实改装车厂	2,407,016.61	2,127,949.29	尚未领取
汽车研究所汽研科技咨询公司	1,337,234.92	1,182,197.50	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	26,685,022.38	0.96	
合计	45,202,860.65	7,128,648.65	/

25、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
往来款	49,242,633.85	26,496,332.32
合计	49,242,633.85	26,496,332.32

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
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单位或关联方的款项。

26、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

2009 年度收到车轮生产设备专项政府补贴。

27、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	211,523,400						211,523,400

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	439,726,045.85			439,726,045.85
其他资本公积	108,036,088.20	1,374,079.12		109,410,167.32
合计	547,762,134.05	1,374,079.12		549,136,213.17

本公司对外投资的被投资公司当年由成本法转权益法形成的其他资本公积增加 1,374,079.12 元。

29、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	199,290,052.22	1,390,627.05		200,680,679.27
任意盈余公积	111,353,105.57			111,353,105.57
合计	310,643,157.79	1,390,627.05		312,033,784.84

本公司对外投资的被投资公司当年由成本法转权益法形成的法定盈余公积增加 1390627.05 元。

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	581,360,939.29	/
调整后 年初未分配利润	581,360,939.29	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	244,478,360.77	/
应付普通股股利	38,074,212.00	
成本法转权益法调整	1,390,627.05	
期末未分配利润	786,374,461.01	/

31、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,793,654,777.77	1,338,853,760.93
其他业务收入	44,568,417.00	24,728,073.32
营业成本	2,686,028,792.56	1,338,173,954.30

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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	2,793,654,777.77	2,651,723,216.06	1,338,853,760.93	1,318,488,037.15
合计	2,793,654,777.77	2,651,723,216.06	1,338,853,760.93	1,318,488,037.15

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
汽车车轮	2,532,915,859.90	2,465,466,699.38	1,234,108,180.31	1,228,590,933.45
汽车格栅	128,861,883.32	79,850,548.64		
其他汽车零部件	131,877,034.55	106,405,968.04	104,745,580.62	89,897,103.70
合计	2,793,654,777.77	2,651,723,216.06	1,338,853,760.93	1,318,488,037.15

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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	2,793,654,777.77	2,651,723,216.06	1,338,853,760.93	1,318,488,037.15
合计	2,793,654,777.77	2,651,723,216.06	1,338,853,760.93	1,318,488,037.15

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
一汽解放汽车有限公司	1,265,508,371.63	44.59
一汽-大众汽车有限公司	967,387,054.22	34.08
一汽轿车股份有限公司	342,496,947.11	12.07
长春富奥东阳塑料制品有限公司	30,533,246.48	1.08
一汽吉林汽车有限公司	25,168,163.46	0.89
合计	2,631,093,782.90	92.71

32、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,194,829.46	531,564.89	按应税收入
城市维护建设税	2,143,296.57	1,383,364.22	按实际缴纳流转税额
教育费附加	918,555.73	592,870.36	按实际缴纳流转税额
房产税	530,614.05	74,000.00	按租金收入
合计	4,787,295.81	2,581,799.47	/

33、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,166,139.78	43,834,332.97
权益法核算的长期股权投资收益	191,399,671.75	97,906,426.76
合计	206,565,811.53	141,740,759.73

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
一汽财务有限公司	15,166,139.78	43,834,332.97	分回的利润不同
合计	15,166,139.78	43,834,332.97	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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	85,673,007.72	40,872,064.79	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	46,181,048.25	35,477,213.31	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	26,532,977.15	11,295,994.33	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	14,182,167.63	6,635,854.68	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	6,358,832.98	686,867.75	被投资单位实现的净利润不同
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	13,514,025.15	2,938,431.90	被投资单位实现的净利润不同
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	2,373,154.84		新增联营公司
长春富维江森自控汽车电子有限公司	-3,415,541.97		新增合营公司
合计	191,399,671.75	97,906,426.76	/

34、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,611,097.82	204,415.56
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,611,097.82	204,415.56

35、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	103,428.95	195,005.23
其中：固定资产处置利得	103,428.95	195,005.23
非货币性资产交换利得		14,487,567.58
政府补助	104,000.00	17,325.00
赔偿金、违约金及罚款收入	10,677.00	
其他	2,099.00	993,583.85
合计	220,204.95	15,693,481.66

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中小企业发展专项补助资金	100,000.00		计入当期损益
汽车出口及市场开拓补助资金	4,000.00		计入当期损益
进口设备政府贴息补助		17,325.00	计入当期损益
合计	104,000.00	17,325.00	/

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,917.28	
其中：固定资产处置损失	1,917.28	
对外捐赠	3,000.00	
赔偿金、违约金及罚款支出	1,000.56	2,679.72
其他	14,522.98	21,600.00
合计	20,440.82	24,279.72

37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	7,591,631.28	916,601.27
合计	7,591,631.28	916,601.27

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

每股收益计算过程如下：

基本每股收益=  $P0 \div S = 244,478,360.77 \div 211,523,400.00 = 1.16$

稀释每股收益=  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 244,478,360.77 \div 211,523,400.00 = 1.16$

(1) 基本每股收益=  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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=  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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 P1 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》（2010 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。

### 39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他	1,374,079.12	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	1,374,079.12	
合计	1,374,079.12	

40、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收租赁费	5,625,000.00
收到集团拨付退休工资	320,387.89
其他	2,995,601.86
合计	8,940,989.75

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
差旅费	835,706.90
业务招待费	847,491.32
宣传费	89,945.60
办公费	784,679.57
运费	5,169,506.83
租赁费	896,152.00
认证费	214,284.80
聘请中介机构费	751,145.30
董事会会费	412,155.00
财产保险费	691,471.45
广告费	74,541.00
展览费	144,000.00
房租支出	2,580,000.00
其他	2,485,327.28
合计	15,976,407.05

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息	235,461.76
新纳入合并范围的子公司的期初现金	23,445,786.74
合计	23,681,248.50

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
本期不纳入合并范围的子公司的最后一期的现金	11,390,669.70
合计	11,390,669.70

41、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	258,416,193.78	103,952,067.27
加：资产减值准备	2,611,097.82	204,415.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	28,889,519.88	16,764,345.89

折旧		
无形资产摊销	466,070.94	
长期待摊费用摊销	73,016.10	208,425.60
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)	-101,511.67	-14,682,572.81
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,397,901.97	6,214,041.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-206,565,811.53	-141,740,759.73
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)	-94,425,943.24	-71,413,247.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-64,463,998.94	-108,993,024.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	155,731,985.54	99,734,411.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	85,056,730.93	-109,751,897.28
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	266,645,234.13	50,161,418.32
减: 现金的期初余额	144,342,259.54	73,727,163.43
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	122,302,974.59	-23,565,745.11

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	55,074,680.70	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	55,074,680.70	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	23,445,786.74	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,628,893.96	
4. 取得子公司的净资产	107,989,570.01	
流动资产	169,440,720.21	
非流动资产	61,966,092.80	
流动负债	123,417,243.00	
非流动负债	0.00	
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
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	11,390,669.70	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-11,390,669.70	
4. 处置子公司的净资产	24,108,397.69	
流动资产	33,979,190.10	
非流动资产	6,404,647.87	

流动负债	16,275,440.28	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	266,645,234.13	144,342,259.54
其中：库存现金	36,941.93	5,659.46
可随时用于支付的银行存款	266,608,292.20	144,336,600.08
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	266,645,234.13	144,342,259.54

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国第一汽车集团公司	国有企业(全民所有制企业)	长春市	徐建一	制造汽车及零部件	379,800.00	20.14	20.14	国有资产监督管理委员会	123998915

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	有限责任公司	成都市	滕铁骑	生产型	15,800.00	51	51	69629969-5
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	有限责任公司	长春市	温树泽	生产型	7,413.00	51	51	776566626

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
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 万美元	50	50	729555000

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. MITCHELL	制造业	460 万美元	50	50	66164704-7
长春富维江森自控汽车电子有限公司	中外合资	长春	温树泽	制造业	616 万美元	50	50	70257783-2
二、联营企业								
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 万美元	49	49	74303384X
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 万美元	25	25	74669902-2
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	中外合资	长春	曼弗雷德沃尔夫	制造业	1,350 万美元	40	40	74302878-4
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	363.6 万美元	40	40	748444461
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	中外合资	重庆	赵启华	制造业	7,000 万元	49	49	55408506-9

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	1,879,054,895.54	1,186,778,470.55	692,276,424.99	1,934,391,706.14	171,346,015.40
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	141,640,107.09	103,292,785.01	38,347,322.08	125,175,143.28	12,717,665.95
长春富维江森自控汽车电子有限公司	61,546,667.15	20,783,890.88	40,762,776.27	50,830,649.11	-3,512,483.64
二、联营企业					
长春富奥东阳塑料制品有限公司	708,428,656.33	382,599,351.73	325,829,304.60	494,447,392.45	54,148,932.98
天津英泰汽车饰件有限公司	1,333,303,628.05	575,654,595.20	757,649,032.85	2,233,783,567.88	184,724,192.96
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	282,715,999.37	145,992,327.00	136,723,672.37	227,902,487.15	33,785,062.89
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	191,021,364.00	78,489,977.99	112,531,386.01	171,138,978.85	35,455,419.06
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	151,597,648.77	76,754,475.61	74,843,173.16	50,371,640.02	4,843,173.16

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
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
机械工业第九设计研究院	母公司的全资子公司	12400172-6

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
一汽解放汽车有限公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定	855,874,144.79	33.65	260,927,908.95	25.45
中国第一汽车集团公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定	69,684,379.66	2.74	11,765,196.58	1.15
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	48,347,801.22	1.90	49,735,991.64	4.85
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	11,749,119.80	0.46	9,558,466.98	0.93
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	6,935,747.62	0.27	392,011.56	0.04
一汽陆捷物流有限公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定	2,588,519.67	0.10		
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定	1,055,786.46	0.04	629,842.60	0.06
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	791,865.20	0.03	1,023,600.00	0.10
长春富奥东阳塑料制品有限公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定	374,029.60	0.01	1,190,822.60	0.12
启明信息技术股份有限公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定	384,112.73	0.02		
长春富维江森自控汽车电子有限公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定	156,500.00	0.01		
一汽吉林汽车有限公司	购买商品	材料协作产品等	按协议价格确定			9,863.59	
中国第一汽车集团公司	接受劳务	劳务	按协议价格确定	53,359.00	0.00	25,345.00	
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	1,422,182.76	0.06	1,488,989.20	0.15
启明信息技术股	接受	劳务	按协议价格	50,000.00	0.00		

份有限公司	劳务		确定				
一汽客车有限公司	接受劳务	劳务	按协议价格确定			8,631.67	
机械工业第九设计研究院	接受劳务	劳务	按协议价格确定	13,000.00	0.00		
一汽解放汽车有限公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	1,265,508,371.63	44.59	422,697,560.49	31.00
中国第一汽车集团公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	1,402,654.84	0.05	2,227,083.60	0.16
一汽-大众汽车有限公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	967,437,889.22	34.09	627,350,887.09	46.01
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	16,799,485.48	0.59	12,628,360.65	0.93
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	3,726,494.57	0.13	2,437,236.12	0.18
一汽陆捷物流有限公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	7,276.00	0.00		
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	3,666,207.46	0.13		
一汽轿车股份有限公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	342,496,947.11	12.07	106,952,625.70	7.84
长春富奥东阳塑料制品有限公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	25,995,877.05	0.92		
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	25,168,163.46	0.89	12,085,741.08	0.89
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	7,647,009.00	0.27		
一汽客车有限公司	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	1,931,462.40	0.07		
柳州特种汽车厂	销售商品	汽车零部件	按协议价格确定	71,476.92	0.00		
一汽解放汽车有限公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定			221,226.00	0.02
一汽-大众汽车有限公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定	-50,835.00	0.00	71,625.00	0.01
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定	3,586,554.00	0.13	7,475,920.45	0.55
一汽轿车股份有限公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定			313,491.00	0.02
长春富奥东阳塑料制品有限公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定	4,537,369.43	0.16	2,404,134.48	0.18
长春富维江森自控汽车电子有限公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定	325,000.00	0.01		
柳州特种汽车厂	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定			1,651,323.60	0.12
一汽铸造有限公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定			265,555.54	0.02

长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定	512,866.50	0.02	390,000.00	0.03
天津英泰汽车饰件有限公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定	66,405.00	0.00		
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定	626,476.50	0.02	626,476.50	0.05
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	提供劳务	劳务\运输服务	按协议价格确定	352,000.02	0.01	272,290.20	0.02

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	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	长春富维一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	13,500,000.00	2009年6月1日~2031年7月19日	6,750,000.00	双方签订的《租赁协议》	半年增加收入 6,750,000.00 元
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电子有限公司	正在使用的厂房所有权和场地使用权	1,804,459.30	2010年3月1日~2015年2月28日	721,783.72	双方签订的《租赁协议》	半年增加收入 721,783.72 元

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中: 计提减值金额	金额	其中: 计提减值金额
应收账款	中国第一汽车集团公司	41,793,018.38		44,716,913.86	
应收账款	一汽解放汽车有限公司	45,774,332.37	5,479.88	27,464,445.24	
应收账款	一汽吉林汽车有限公司	19,758,310.99		15,488,847.62	49,688.51
应收账款	一汽客车有限公司	1,318.59	105.49	1,318.59	65.93
应收账款	柳州特种汽车厂	296,133.19	10,625.26	825,447.68	
应收账款	一汽专用汽车有限公司	9,885,233.75		7,488,463.20	
应收账款	一汽-大众汽车有限公司	17,981,980.37		24,585,985.60	
应收账款	一汽轿车股份有限公司	17,990,257.13	78.74	6,609,030.54	62.99
应收账款	天津一汽夏利汽车股份有限公司	3,975,835.45		4,194,544.62	
应收账款	长春富维一江森自控汽车饰件系统有限公司	5,707,652.43		4,793,863.82	
应收账款	长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	122,866.50		75,598.50	
应收账款	长春富奥东阳塑料制品有限公司	14,725,637.45		2,277,522.40	

应收账款	天津英泰汽车饰件有限公司	27,900.00			
应收账款	中国第一汽车集团进出口公司			1,707,163.38	
预付账款	中国第一汽车集团公司	11,394,303.78		9,110,857.68	
预付账款	一汽-大众汽车有限公司	148,000.00			
其他应收款	一汽-大众汽车有限公司	3,545,272.86		854,700.85	
其他应收款	一汽轿车股份有限公司	14,000.00			
其他应收款	长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	1,125,000.00			

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	中国第一汽车集团公司	354,117.05		10,701,408.99	
应付账款	一汽模具制造有限公司			133,900.00	
应付账款	中国第一汽车集团进出口公司	497,616.08			
应付账款	一汽陆捷物流有限公司	855,009.83		1,018,207.00	
应付账款	启明信息技术股份有限公司	30,000.00		39,650.00	
预收账款	一汽解放汽车有限公司	1,452.00		1,452.00	
其他应付款	启明信息技术股份有限公司			200.00	

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：

1、重大承诺事项

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。该项目目前正在建设中，预计投产时间为 2011 年 9 月。

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 2010 年 6 月 30 日，本公司实缴金额为 35,700,000.00 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。

本公司六届九次董事会决议，同意变更对鑫安汽车保险股份有限公司的投资金额及投资比例。变更前鑫安汽车保险股份有限公司的注册资本为 26,000.00 万元，本公司认缴出资额为 5,200.00 万元，本公司出资比例为 20.00%，出资方式为现金出资；变更后鑫安汽车保险股份有限公司的注册资本为 50,000.00 万元，本公司认缴出资额为 8,750.00 万元，出资比例为 17.50%，出资方式为现金出资。目前相关工作正在进行中。

(十一) 其他重要事项：

1、企业合并

公司六届七次董事会决议通过，本年收购了长春普拉斯塔高新汽车饰件有限公司 51% 的股权，并将其更名为长春一汽富维高新汽车饰件有限公司。上述交易构成了非同一控制下的企业合并，交易金额为

55,074,680.70 元，与合并时点占长春一汽富维高新汽车饰件有限公司的净资产的公允价值的份额相等，未形成商誉。

2、租赁

本公司本期新增对长春一汽富维江森自控汽车电子有限公司厂房租赁业务，出租期限为：2010 年 3 月 1 日至 2015 年 2 月 28 日。

单位：元

经营租赁租出资产类别	期末数	期初数
房屋建筑物	162,461,894.47	151,806,500.66
道路围墙等	21,068,963.23	21,068,963.23
机器设备	25,920,108.37	25,920,108.37
其他设备	4,277,254.64	4,277,254.64
土地使用权	36,829,999.14	36,829,999.14
合计	250,558,219.85	239,902,826.04

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	7,218,059.65	3.36	7,218,059.65	100	7,218,059.65	3.77	7,218,059.65	100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	203,243,075.38	94.56	8,445,715.54	4.16	182,382,723.30	95.22	8,372,201.19	4.59
其他不重大应收账款	4,478,972.69	2.08	4,478,972.69	100	1,941,389.22	1.01	1,941,389.22	100.00
合计	214,940,107.72	/	20,142,747.88	/	191,542,172.17	/	17,531,650.06	/

单项金额重大的应收帐款为 500 万元以上且单独计提坏帐准备

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
厦门凯轮汽车配件有限公司	1,390,649.68	1,390,649.68	100.00	收回可能性很小
龙奔(青岛)翻胎科技有限公司	634,240.00	634,240.00	100.00	收回可能性很小
金华青年汽车制造有限公司	489,773.99	489,773.99	100.00	收回可能性很小
东风杭州汽车有限公司	387,201.79	387,201.79	100.00	收回可能性很小
盐城中威客车有限公司	304,039.99	304,039.99	100.00	收回可能性很小
重庆安凯客车有限公司	276,780.82	276,780.82	100.00	收回可能性很小

安徽安凯汽车股份有限公司	261,028.45	261,028.45	100.00	收回可能性很小
芜湖一汽扬子汽车厂	96,750.19	96,750.19	100.00	收回可能性很小
中国第一汽车集团公司四平专用汽车厂	71,459.99	71,459.99	100.00	收回可能性很小
一汽山东汽车改装厂	58,956.00	58,956.00	100.00	收回可能性很小
广州五十铃客车有限公司	46,030.48	46,030.48	100.00	收回可能性很小
北方奔驰客车制造(烟台)有限公司	43,584.00	43,584.00	100.00	收回可能性很小
广汽日野(沈阳)汽车有限公司	38,800.00	38,800.00	100.00	收回可能性很小
中通客车控股股份有限公司	29,284.50	29,284.50	100.00	收回可能性很小
江苏福莱西宝股份有限公司	28,864.00	28,864.00	100.00	收回可能性很小
中国第一汽车集团烟台配件公司(烟台交运万成配件经销处)	28,500.00	28,500.00	100.00	收回可能性很小
烟台大成汽车修理厂	25,479.09	25,479.09	100.00	收回可能性很小
吉林通田汽车有限公司	22,455.00	22,455.00	100.00	收回可能性很小
陕西欧舒特汽车股份有限公司	17,149.44	17,149.44	100.00	收回可能性很小
常州依维柯客车有限公司	5,499.40	5,499.40	100.00	收回可能性很小
江苏东风悦达起亚汽车有限公司	2,407.76	2,407.76	100.00	收回可能性很小
西藏苍狼汽车贸易有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	收回可能性很小
长春市鸿运达汽车贸易有限公司	67,200.00	67,200.00	100.00	收回可能性很小
长春一汽四环车架厂	59,129.92	59,129.92	100.00	收回可能性很小
吉林省山霞车箱有限公司	13,708.20	13,708.20	100.00	收回可能性很小
十堰市宇捷贸易有限公司	7,218,059.65	7,218,059.65	100.00	收回可能性很小
合计	11,697,032.34	11,697,032.34	/	/

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:

单位:元 币种:人民币

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	183,399,311.18	90.24	408,083.06	163,722,810.39	89.77	298,330.60
其中:						
0-6个月	175,237,649.98	86.22		157,756,198.57	86.50	
7-12个月	8,161,661.20	4.02	408,083.06	5,966,611.82	3.27	298,330.60
1至2年	5,020,327.34	2	401,626.19	3,312,091.72	1.82	264,967.33
2至3年	449,804.60	0	44,980.46	245,402.19	0.13	24,540.22
3年以上	0	0	0	0	0	0
3至4年	859,828.73	0	103,179.45	1,105,920.39	0.61	132,710.45
4至5年	1,348,773.35	1	188,828.27	1,622,275.15	0.89	227,118.52
5年以上	12,165,030.18	6	7,299,018.11	12,374,223.46	6.78	7,424,534.07
合计	203,243,075.38		8,445,715.54	182,382,723.30		8,372,201.19

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

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
中国第一汽车集团公司	41,793,018.38		44,716,913.86	
合计	41,793,018.38		44,716,913.86	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	45,768,852.49	一年以内	23.50
中国第一汽车集团公司	母公司	41,793,018.38	一年以内	21.45
一汽吉林汽车有限公司	母公司的全资子公司	16,222,729.21	一年以内	8.33
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	14,135,515.70	一年以内	7.26
一汽专用汽车有限公司	母公司的全资子公司	9,885,233.75	一年以内	5.07
合计	/	127,805,349.53	/	65.61

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	45,768,852.49	23.50
中国第一汽车集团公司	母公司	41,793,018.38	21.45
一汽吉林汽车有限公司	母公司的全资子公司	16,222,729.21	8.33
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	14,135,515.70	7.26
一汽专用汽车有限公司	母公司的全资子公司	9,885,233.75	5.07
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	7,835,864.15	4.02
长春富维—江森自控汽车饰件系统有限公司	本公司的合营公司	5,707,652.43	2.93
天津一汽夏利汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	3,903,626.18	2.00
长春富奥东阳塑料制品有限公司	本公司的联营公司	2,075,598.26	1.07
柳州特种汽车厂	母公司的全资子公司	285,507.93	0.15
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	本公司的合营公司	122,866.50	0.06
天津英泰汽车饰件有限公司	本公司的联营公司	27,900.00	0.01
一汽客车有限公司	母公司的全资子公司	1,213.10	0.00
合计	/	147,765,578.08	75.85

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	7,952,490.80	98.51	243,893.40	3.07	1,907,229.55	94.08	243,893.40	12.79
其他不重大的其他应收款	120,000.00	1.49	120,000.00	100.00	120,000.00	5.92	120,000.00	100.00
合计	8,072,490.80	/	363,893.40	/	2,027,229.55	/	363,893.40	/

(2) 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

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
一汽汽研中实改装厂	120,000.00	120,000.00	100.00	收回的可能性很小
合计	120,000.00	120,000.00	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

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	7,536,195.15	94.77		1,500,740.55	78.69	
其中：						
0-6 个月	7,536,195.15	94.77		1,500,740.55	78.69	
7-12 个月						
1 至 2 年	9,806.65	0.12				
5 年以上	406,489.00	5.11	243,893.40	406,489.00	21.31	243,893.40
合计	7,952,490.80		243,893.40	1,907,229.55		243,893.40

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	3,175,785.69	一年以内	41.20
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	本公司的合营公司	1,125,000.00	一年以内	14.59
成都经济技术开发区管委会	土地出让方	748,000.00	一年以内	9.70
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	子公司股东	641,544.30	一年以内	8.32
待认证的进项税额		539,173.48	一年以内	6.99
合计	/	6,229,503.47	/	80.80

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	3,175,785.69	41.20
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	本公司的合营公司	1,125,000.00	14.59
合计	/	4,300,785.69	55.79

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司	15,531,681.81	8,446,811.10	-8,446,811.10	0.00			100	100
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	52,530,000.00	18,360,000.00	34,170,000.00	52,530,000.00			51	51
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	55,074,680.70		55,074,680.70	55,074,680.70			51	51
长春塔奥金环汽车制品有限公司	21,126,228.00	21,126,228.00	0.00	21,126,228.00			10	10
一汽财务有限公司	123,022,740.00	123,022,740.00	0.00	123,022,740.00			6.41	6.41
珠海经济特区东方老年乐园有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00		18.87	18.87
吉林亿安保险经纪股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00			10	10

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	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	246,648,640.00	423,043,064.82	4,384,077.71	427,427,142.53			81,288,930.01	50	50
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	16,433,530.00	12,814,828.07	6,358,832.98	19,173,661.05				50	50
长春富维江森自控汽车电子有限公司	21,026,236.00		20,381,388.13	20,381,388.13			1,685,546.71	50	50
长春富奥东阳塑料制品有限公司	108,363,463.00	133,083,240.48	26,532,977.15	159,616,217.63				49	49
天津英泰汽车饰件有限公司	50,696,683.28	243,686,997.40	-10,518,951.75	233,168,045.65			56,700,000.00	25	25
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	44,697,133.14	41,175,443.79	13,514,025.15	54,689,468.94				40	40
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	12,055,794.04	42,451,258.88	2,182,167.63	44,633,426.51			12,000,000.00	40	40
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	34,300,000.00		36,673,154.84	36,673,154.84				49	49

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,644,596,520.97	1,310,693,457.72
其他业务收入	40,785,844.21	24,718,185.29
营业成本	2,587,781,345.02	1,315,330,452.86

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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	2,644,596,520.97	2,555,690,999.86	1,310,693,457.72	1,295,644,749.56
合计	2,644,596,520.97	2,555,690,999.86	1,310,693,457.72	1,295,644,749.56

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
汽车车轮	2,532,915,859.90	2,465,466,699.38	1,234,108,180.31	1,228,590,933.45
其他汽车零部件	111,680,661.07	90,224,300.48	76,585,277.41	67,053,816.11
合计	2,644,596,520.97	2,555,690,999.86	1,310,693,457.72	1,295,644,749.56

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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	2,644,596,520.97	2,555,690,999.86	1,310,693,457.72	1,295,644,749.56
合计	2,644,596,520.97	2,555,690,999.86	1,310,693,457.72	1,295,644,749.56

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
一汽解放汽车有限公司	1,265,508,371.63	47.13
一汽-大众汽车有限公司	932,786,723.77	34.74
一汽轿车股份有限公司	294,719,628.75	10.97
一汽吉林汽车有限公司	20,897,732.12	0.78
一汽专用汽车有限公司	16,799,485.48	0.63
合计	2,530,711,941.75	94.25

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,166,139.78	43,834,332.97
权益法核算的长期股权投资收益	193,154,987.82	97,906,426.76
合计	208,321,127.60	141,740,759.73

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
一汽财务有限公司	15,166,139.78	43,834,332.97	分回的利润不同
合计	15,166,139.78	43,834,332.97	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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	85,673,007.72	40,872,064.79	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	46,181,048.25	35,477,213.31	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	26,532,977.15	11,295,994.33	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	14,182,167.63	6,635,854.68	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	6,358,832.98	686,867.75	被投资单位实现的净利润不同
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	13,514,025.15	2,938,431.90	被投资单位实现的净利润不同
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	2,373,154.84		新增联营公司
长春富维江森自控汽车电子有限公司	-1,660,225.90		新增合营公司
合计	193,154,987.82	97,906,426.76	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	229,685,211.61	101,441,090.86
加：资产减值准备	2,611,097.82	205,091.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,793,458.04	16,103,987.12
无形资产摊销	368,299.98	
长期待摊费用摊销	73,106.10	73,016.00
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）	-103,428.95	-14,678,830.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,856,964.38	6,217,463.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-208,321,127.60	-141,740,759.73
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）	-71,275,987.92	-67,848,789.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,385,580.17	-110,131,456.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,892,363.49	97,088,420.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,194,376.78	-113,270,767.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	168,581,677.11	44,382,304.81
减：现金的期初余额	98,321,757.99	71,478,633.54
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	70,259,919.12	-27,096,328.73

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	101,511.67
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）	104,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,747.54
所得税影响额	-49,303.73
少数股东权益影响额（税后）	-1,481.36
合计	148,979.04

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.83	1.16	1.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.82	1.16	1.16

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告及其摘要文本。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

(本页为签字页, 无正文)

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 8 月 18 日

(本页为签字页)

### 董事、高级管理人员 关于公司 2010 年半年度报告书面确认意见

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	
付炳锋	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	
范希军	董事会秘书、副总经理	
邱枫	副总经理	