

长春一东离合器股份有限公司

600148

2010 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.....	13
八、 董事会报告.....	14
九、 监事会报告.....	22
十、 重要事项.....	23
十一、 财务报告.....	26
十二、 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。（注：公司董事郝永德因退休原因辞去公司董事职务，除此以外应参会董事 8 人，实际参会董事 8 人）

(三) 中准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	李长江
主管会计工作负责人姓名	杨金生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王世平

公司负责人李长江、主管会计工作负责人杨金生及会计机构负责人（会计主管人员）王世平声明：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	长春一东离合器股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	长春一东
公司的法定英文名称	Changchun Yidong clutch co., Ltd
公司法定代表人	李长江

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王有年	杜影
联系地址	长春市高新技术产业开发区超然街 2555 号	长春市高新技术产业开发区超然街 2555 号
电话	0431-85158520	0431-85158570
传真	0431-85174234	0431-85174234
电子信箱	600148@ccyd.com.cn	600148@ccyd.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	长春市高新技术产业开发区超然街 2555 号
注册地址的邮政编码	130103
办公地址	长春市高新技术产业开发区超然街 2555 号
办公地址的邮政编码	130103
公司国际互联网网址	www.ccyd.com.cn
电子信箱	600148@ccyd.com.cn

(四)信息披露及备置地点

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

(五)公司股票简况

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

(六)其他有关资料

公司首次注册登记日期		1998 年 5 月 7 日
公司首次注册登记地点		长春市工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	1999 年 4 月 20 日
	公司变更注册登记地点	长春市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2201011102963
	组织机构代码	702528782
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 7 月 31 日
	公司变更注册登记地点	长春市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	220101010017769
	税务登记号码	220104702528782
	组织机构代码	702528782
公司聘请的会计师事务所名称		中准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		北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 楼

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	40,708,390.21
利润总额	41,377,932.58
归属于上市公司股东的净利润	21,123,564.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,362,505.09
经营活动产生的现金流量净额	31,874,299.95

(二)、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	145,863.66
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,057,691.39
债务重组损益	-52,789.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,662.87
所得税影响额	-248,880.78
少数股东权益影响额（税后）	28,837.88
合计	761,059.81

(三) 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	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减 (%)	2008 年	
				调整后	调整前
营业收入	717,714,575.28	400,279,564.70	79.30	520,598,144.73	520,598,144.73
利润总额	41,377,932.58	-40,249,056.26	不适用	13,237,697.54	15,287,697.54
归属于上市公司股东的净利润	21,123,564.90	-38,509,432.63	不适用	9,348,579.54	11,112,979.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,362,505.09	-37,400,795.16	不适用	10,258,615.79	9,973,015.79
经营活动产生的现金流量净额	31,874,299.95	39,009,760.91	-18.29	-146,528.61	-146,528.61
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2008 年末	
				调整后	调整前
总资产	816,609,400.01	632,575,839.93	29.09	620,593,120.32	622,643,120.32
所有者权益 (或股东权益)	271,587,610.48	250,464,045.58	8.43	288,973,478.21	290,737,878.21

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减 (%)	2008 年	2008 年
				调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.15	-0.27	不适用	0.07	0.08
稀释每股收益 (元 / 股)	0.15	-0.27	不适用	0.07	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.14	-0.26	不适用	0.07	0.07
加权平均净资产收益率 (%)	8.09	-14.32	不适用	3.23	3.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.80	-13.87	不适用	3.55	3.47
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.23	0.28	-17.86	-0.001	-0.001
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2008 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.92	1.77	8.43	2.04	2.05

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									
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	141,516,450	100						141,516,450	100
1、人民币普通股	141,516,450	100						141,516,450	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	141,516,450							141,516,450	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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					17,707 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
吉林东光集团有限公司	国有法人	37.01	52,378,919	0		无
中国第一汽车集团公司	国有法人	23.51	33,277,531	0	0	无
刘永	境内自然人	1.14	1,610,000	-162,000	0	无
刘革非	境内自然人	0.33	462,060	-	0	无
郑建刚	境内自然人	0.29	413,370	-	0	无
伦炳权	境内自然人	0.25	353,136	-	0	无
王庆欢	境内自然人	0.21	297,843	-32,200	0	无
王玉芹	境内自然人	0.19	270,000	-	0	无
张冬	境内自然人	0.17	243,500	-	0	无
周涛	境内自然人	0.16	230,650	-	0	无
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		
吉林东光集团有限公司		52,378,919		人民币普通股	52,378,919	
中国第一汽车集团公司		33,277,531		人民币普通股	33,277,531	
刘永		1,610,000		人民币普通股	1,610,000	
刘革非		462,060		人民币普通股	462,060	
郑建刚		413,370		人民币普通股	413,370	
伦炳权		353,136		人民币普通股	353,136	
王庆欢		297,843		人民币普通股	297,843	
王玉芹		270,000		人民币普通股	270,000	
张冬		243,500		人民币普通股	243,500	
周涛		230,650		人民币普通股	230,650	
上述股东关联关系或一致行动的说明		吉林东光集团有限公司与中国第一汽车集团公司不存在关联关系或一致行动。公司未知上述自然人股东是否存在一致行动关系或关联关系。				

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	吉林东光集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘斌
成立日期	1997 年 7 月 25 日
注册资本	8,022
主要经营业务或管理活动	汽车零部件(除发动机外)、光学仪器、铸件、锻件、机械加工制造,经营本企业自产产品及相关技术的出口业务,本企业生产、科研所需原辅材料、设备及技术的进口业务。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

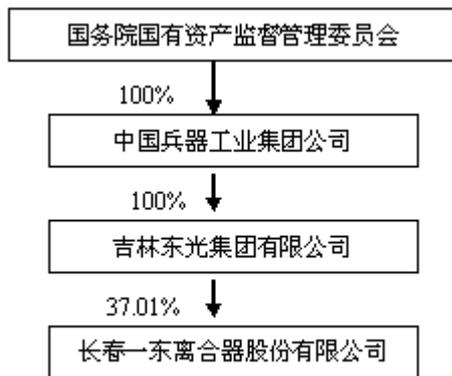
单位：万元 币种：人民币

名称	中国兵器工业集团公司
单位负责人或法定代表人	张国清
成立日期	2001 年 1 月 18 日
注册资本	2,535,991
主要经营业务或管理活动	国有资产投资与管理，军品、民品的开发、设计、制造，工程设计施工、监理、设备安装，技术开发、转让、咨询、服务、商品及技术的进出口业务等。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
中国第一汽车集团公司	徐建一	1992 年 5 月 12 日	汽车及汽车配件，小轿车及小轿车配件，旅游车及配件，兼营修理、动能输出，机械加工订货，建筑一级。	379,800

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
李长江	董事长	男	60	2008年5月7日	2011年5月6日				0	是
于中赤	副董事长	男	52	2008年5月7日	2011年5月6日				0	是
王维廷	董事、总经理	男	48	2009年5月22日	2011年5月6日				27.8	否
刘斌	董事	男	60	2008年5月7日	2011年5月6日				0	是
郝永德	董事	男	62	2008年5月7日	2011年5月6日	6,983	6,983		0	是
王立君	董事、常务副总经理	男	42	2008年5月7日	2011年5月6日				17.6	否
康立国	独立董事	男	69	2008年5月7日	2011年5月6日				4.2	是
毛志宏	独立董事	男	49	2008年5月7日	2011年5月6日				4.2	是
宋传学	独立董事	男	51	2008年5月7日	2011年5月6日				4.2	是
王有年	董事会秘书	男	58	2008年5月7日	2011年5月6日	3,491	3,491		14.6	否
田向立	监事会主席	女	47	2008年5月7日	2011年5月6日				0	是
皮丽岩	监事	女	54	2008年5月7日	2011年5月6日				0	是
于伟	监事	女	44	2008年5月7日	2011年5月6日				8.1	否
杨金生	副总经理	男	58	2009年11月26日	2011年5月6日				11.7	否
唐春学	副总经理	男	48	2008年5月7日	2011年5月6日				14.6	否
沈洪江	原副总经理	男	47	2008年5月7日	2011年5月6日				13.1	否
合计	/	/	/	/	/	10,474	10,474	/	120.1	/

李长江：2006年1月至今任一汽集团公司总经理助理，2006年至2010年期间兼生产协调控制部部长、兼一汽资产经营管理有限公司总经理。

于中赤：2004年2月起任吉林东光集团有限公司总经理、党委书记。

王维廷：2006年-2008年任吉林东光集团有限公司副总经理兼大华公司总经理，2008年-2009年任吉林东光集团有限公司副总经理兼大华公司董事长，2009年起任长春一东离合器股份有限公司董事、总经理兼大华公司董事。

刘斌：2002年-2009年任兵器工业集团公司第四事业部副主任，现任兵器工业集团公司运营管理部专务，吉林东光集团有限公司董事长；

郝永德：1996-2007 年任吉林东光集团有限公司党委书记，2007 年至 2011 年 3 月任吉林东光集团有限公司监事会主席，2011 年 3 月退休，辞去全部公司职务。

王立君：2004 年起任我公司副总经理，2008 年起任公司董事。

康立国：2006 年起任吉林省教育集团董事长。

毛志宏：2006 年起任吉林大学商学院会计系主任。

宋传学：2003 年起任吉林大学汽车学院副院长。

王有年：1998 年起任我公司董事会秘书

田向立：2002 年至 2007 年任吉林东光集团有限公司总会计师，2007 年至今任吉林东光集团有限公司专职监事。

皮丽岩：2002 年起任一汽集团审计室副主任(现审计部副部长)。

于 伟：2001 年-2010 年任长春一东离合器股份有限公司机动部部长，2010 年 10 月起任公司综合管理部副部长。

杨金生：2006 年-2009 年任一汽集团公司不良资产清理整顿办公室副主任，2009 年 11 月起任长春一东离合器股份有限公司副总经理、党委副书记。

唐春学：2001 年起任公司副总经理。

沈洪江：2003 年起任我公司副总经理，2010 年 12 月辞去公司副总经理职务。

(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
李长江	中国第一汽车集团公司	总经理助理	2006 年 1 月		是
刘斌	吉林东光集团有限公司	董事长	2004 年 2 月		是
于中赤	吉林东光集团有限公司	总经理	2004 年 2 月		是
郝永德	吉林东光集团有限公司	监事会主席	2007 年 9 月	2011 年 3 月	是
田向立	吉林东光集团有限公司	监事	2007 年 9 月		是
皮丽岩	中国第一汽车集团公司	审计部副部长	2002 年 9 月		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
康立国	吉林省教育集团	总经理	2007 年		是
毛志宏	吉林大学	商学院会计系主任	2006 年		是
宋传学	吉林大学	汽车学院副院长	2003 年		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	公司独立董事职务津贴方案由董事会提出，股东大会审议通过后执行；除独立董事之外的其他公司外部董事、监事本年度未从公司领取报酬；公司高级管理人员报酬按公司《主要领导人员年度业绩考核评价与收入分配实施方案》确定，该方案由公司董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事职务津贴主要参照行业内标准并考虑公司实际情况予以确定，公司高级管理人员执行岗位绩效工资形式的年收入制度，其年度岗位绩效工资与业绩考核评价结果直接挂钩，凭经营绩效取酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2010 年度独立董事职务津贴已兑现，本报告所列高管人员收入为已兑现的高管人员薪酬，包括两部分，一部分是 2010 年度基础岗位工资，另一部分是 2009 年度绩效收入在 2010 年度的兑现。

(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
沈洪江	原副总经理	离任	因个人原因辞职

(五) 员工情况

在职员工总数	1110(含子公司)		
公司需承担费用的离退休职工人数	290		
专业构成			
专业构成类别	专业构成人数		
1、经营管理人员	121		
管理人员	81		
营销人员	40		
2、专业技术人员	161		
3、生产人员	690		
其他	138		
教育程度			
教育程度类别	数量(人)		
硕士	2		
本科	153		
专科	236		
中专及以下	719		

六、公司治理

(一) 公司治理的情况

1. 公司治理结构情况

(1) 股东与股东大会

公司按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，规范股东大会的召集、召开和表决程序，能够平等对待所有股东，保证中小股东享有平等地位，保障中小股东充分行使自己的权利。

(2) 控股股东与上市公司

公司具有独立完善的业务和自主经营能力，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格实行“五分开”，各自独立核算，独立承担责任与风险。公司董事会、监事会和内部管理机构均独立运作。

(3) 董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选聘董事，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，履行自己的义务，行使董事的职权。

(4) 监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行职责，进一步强化了对公司信息披露的审核监督和对公司财务及董事、高级管理人员履行职责合法合规性的监督职能，维护公司及全体股东的利益。

(5) 绩效评价与激励约束机制

公司制定了《主要领导人员年度业绩考核评价与收入分配实施方案》，规定了公司高级管理人员薪酬与企业经营目标挂钩的绩效考核制度。

(6) 其他利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

(7) 关于信息披露及透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸，公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》和《投资者关

系管理制度》的要求，公平、公正、公开、完整、及时地披露信息。本年度公司又制定了《年报信息披露责任追究制度》、《内幕信息知情人、外部信息使用人管理制度》，加强信息披露的严肃性和规范性。

2. 以前报告期公司治理专项活动开展情况

(1) 根据中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》（[2008]27 号）和证监会吉林监管局有关要求，公司于 2007-2008 年开展了公司治理专项活动，并完成公司治理专项问题整改，不存在未整改事项。

3、2009 年度，证监会吉林监管局对公司进行了现场检查，提出关于规范运作有关问题的限期整改通知书，公司已上报并公告了整改计划（刊登于 2010 年 1 月 16 日《中国证券报》《上海证券报》，公告编号：2010-03），本年度已整改完成。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李长江	否	8	6	1	0	1	否
于中赤	否	8	7	1	0	0	否
王维廷	否	8	7	1	0	0	否
刘斌	否	8	7	1	0	0	否
郝永德	否	8	7	1	0	0	否
王立君	否	8	7	1	0	0	否
康立国	是	8	7	1	0	0	否
毛志宏	是	8	7	1	0	0	否
宋传学	是	8	6	1	1	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立有《长春一东离合器股份有限公司独立董事工作制度》，规定了独立董事的任职条件，独立董事提名、选举、更换，独立董事的职责，独立董事的权利和义务等；建立有《独立董事年报工作制度》，对独立董事在公司年报编制和披露过程中的职责进行了具体规定，发挥独立董事在年报工作中的监督作用；建立有《董事会专门委员会工作实施细则》，由独立董事担任专门委员会负责人，规定了独立董事在专门委员会中的权利、地位及应履行的职责。报告期内，公司独立董事勤勉尽责、认真行使职权，出席了各次董事会会议，就关联交易、募集资金变更等事项客观真实地发表了独立意见，维护了公司及中小股东的利益。

在公司年报的编制和披露过程中，独立董事认真听取公司经营层对本年度生产经营情况、财务状况和重大事项进展情况的汇报，审阅了审计工作安排及其他相关资料，在召开董事会会议审议年报前与会计师事务所召开见面会沟通初审意见，切实发挥了独立董事的作用。

(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	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的业务经营活动，生产销售各种型号的汽车离合器、液压翻转机构等产品，与控股股东无同业竞争现象。		
人员方面独立完整情况	是	公司拥有独立的人事劳动管理部门，独立行使员工聘用与解聘、人事调配、劳动用工、工资奖金分配等职能。单独与政府劳动管理部门联系工作，社会保险单独开户自行缴费。公司总经理、副总经理均在公司领取薪酬，未在股东单位担任重要职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司在改制上市时，已经中介机构进行了资产评估，并由国有资产管理部门确认折股，作到了产权界定明晰，资产划分清楚。公司拥有独立的生产系统和配套设施，拥有独立注册商标及技术，公司拥有独立的土地使用权，并取得国有土地使用权证。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的组织机构，不存在与控股股东机构重叠现象。		
财务方面独立完整情况	是	公司的财务管理自成体系，设立独立的财务部门，在银行单独开立账户，独立核算，自负盈亏，同控股股东不存在隶属关系。		

(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	公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》等有关法律法规，结合《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求，制定比较完善的内部控制制度体系，优化业务流程，明确部门责权分工，有效提升公司管理水平，促进公司提高经营效率，培育良好的企业文化、健全反舞弊机制，形成完善的考核和激励机制，提高公司的竞争实力，实现可持续发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	根据 2009 年度对内控制度的梳理情况，结合公司业务流程管理评审，继续完善内控制度，并关注执行效果，重点加强财务方面内控制度完善。本报告期新制定或修订了部分内部控制制度，包括：《差旅费管理办法（2010 修订）》、《印章管理规范》、《公务车辆管理制度》、《研发费支出管理规定及核算办法》等，上述管理制度及办法部分已在 2010 年实施，部分在 2011 年起实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司的监事会、董事会审计委员会对董事、高级管理人员的管理行为进行监督，同时检查公司财务和监督公司内部审计制度及实施、审查公司内控制度等，公司纪委设有专兼职督查职务，大股东吉林东光集团设有督查部，履行对集团及集团所属企业的监督、审计职能，包括对子公司进行定期不定期的内部审计和内控检查评价工作，公司本部财务部负责对子公司的内部审计。目前公司已制定 2011 年内部审计计划，将在年度中按计划组织实施。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司已经建立起一套较完整的内控体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。董事会下设审计委员会，审计委员会负责督导企业内部控制体系建立健全，监督内部控制的有效实施和内部

	控制自我评价情况。同时，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。
董事会对内部控制有关工作的安排	本年度董事会拟按照《企业内部控制制度应用指引》再组织一次全面的自查及自我评价，以确定本年度的内部控制重点工作方向。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求，结合公司业务实际，在原有制度规范基础上，本年度又建立和完善了一系列与财务核算控制有关的内部管理制度，具体包括《全面预算管理办法》、《采购付款管理办法》、《产成品管理办法》、《差旅费开支标准和审批办法》、《应收账款管理办法》等制度办法，确保公司财务核算规范运作。本年度重点依据《应收账款管理办法》、《产成品管理办法》对应收账款、异地产成品组织了重点稽核，取得了较好的控制效果。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司制订的各项内控制度基本健全、合理、有效，并不断完善，执行情况良好，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。2011 年公司将在理顺业务流程、加强经营管理的过程中，继续完善内部控制制度建设，不断提升公司治理水平，加强内部控制的执行力度。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司未实施高管人员长期激励机制，年度绩效考评按《主要领导人员年度业绩考核评价与收入分配实施方案》执行。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

本年度公司制定了《年报信息披露责任追究制度》，并经四届十三次董事会审议通过，制度自发布之日起生效。

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
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 7 日	中国证券报. 上海证券报	2010 年 5 月 8 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
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 1 月 15 日	中国证券报. 上海证券报	2010 年 1 月 16 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 7 月 26 日	中国证券报. 上海证券报	2010 年 7 月 27 日
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 10 月 15 日	中国证券报. 上海证券报	2010 年 10 月 16 日
2010 年第四次临时股东大会	2010 年 12 月 28 日	中国证券报. 上海证券报	2010 年 12 月 29 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2010年仍然是国内汽车行业快速发展的一年。全年国内汽车产销分别达到1826.47万辆和1806.19万辆，同比增长32.44%和32.37%。其中：乘用车产销1389.71万辆和1375.78万辆，同比增长33.83%和33.17%；商用车产销436.76万辆和430.41万辆，同比增长28.19%和29.90%。本公司抓住行业发展机遇，一举扭亏为盈，并获得了较好的经营业绩。

我公司2010年度实现营业收入71771万元，与上年同期相比增长79.30%，实现营业利润4071万元，与上年同期-4472万元相比绝对值增长8543万元，实现归属于母公司所有者的净利润2112万元，与上年同期-3851万元相比绝对值增长5963万元。

公司收入实现大幅度提升，外部因素得益于2010年汽车行业的整体增长，内部得益于管理见成效，主要有以下几点原因：（1）公司加强管理质量提升，采取多种手段做好售后服务工作，用户满意度不断提高，原有市场的配套份额增加；（2）加大市场开发力度，规范项目经理制，缩短新产品开发周期，在巩固原有市场基础上，积极开发新市场，2010年公司本部新增离合器配套主机厂14家；（3）通过上能力项目扩大产能，科学组织保证在主机厂上产能过程中跟住主机厂步伐，并抓住机会抢占份额；

（4）子公司长春一东汽车零部件制造公司销售收入大幅增长。

公司利润的快速增长原因为：（1）公司销售收入的增长是利润增长的基础；（2）公司加强管理，降本增效，制造成本率大幅下降；（3）由于收入的增长，规模效应显现，制造成本率、管理费用率、销售费用率明显降低。

(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 (%)
分产品						
汽车零部件产品	703,781,839.51	507,871,446.61	27.76	82.61	61.76	增加 9.32 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	38238	87.46
华东地区	14246	223.92
华南地区	4521	-33.45
华北地区	6102	106.50
国内其他地区	6642	64.20
出口	629	15.41

(3) 报告期内资产构成情况及费用情况变动

①资产构成情况

单位:元 币种:人民币

项目	2010 年末		2009 年末	
	金 额	占总资产 的比例	金 额	占总资产 的比例
应收账款	133,492,682.20	16.35%	118,572,014.97	18.74%
应收票据	159,448,616.61	19.53%	99,431,881.08	15.72%
存货	195,575,091.78	23.95%	166,481,183.23	26.32%
长期股权投资	1,500,000.00	0.18%	1,500,000.00	0.24%
投资性房地产	6,949,202.20	0.85%	5,693,174.93	0.90%
固定资产净额	162,359,458.06	19.88%	116,435,240.50	18.41%
在建工程	0.00	0.00%	8,028,467.10	1.27%
短期借款	70,000,000.00	8.57%	59,590,000.00	9.42%
长期借款	0.00	0.00%	0	0.00%
资产总计	816,609,400.01	100.00%	632,575,839.93	100.00%

本报告期总资产增幅较大,主要增加因素包括应收账款、应收票据、固定资产。

应收账款及应收票据比上年末合计增加 7494 万元,主要是随公司营业收入大幅增长,相应的应收账款及应收票据正常增加。

固定资产净额比上年末增加 4592 万元,主要是新厂区建设项目在本报告期验收完毕,转入固定资产核算,增加房屋建筑物固定资产原值。

②费用情况

单位:元 币种:人民币

项目	2010 年度	2009 年度	增减比
销售费用	70,754,525.00	53,923,875.09	31.21%
管理费用	69,770,365.87	54,447,517.25	28.14%
财务费用	5,358,058.39	3,631,882.10	47.53%
所得税费用	7,760,707.23	-5,811,144.45	——

销售费用增加主要是销售收入增长而相应增加的运费、销售服务费、包装及仓储费等。

管理费用增加主要是薪酬费用增加及研发费支出增加。

财务费用增加主要是利息支出增加。

(4) 现金流量分析

单位:万元 币种:人民币

	2010 年	2009 年	增减变动额
经营活动产生的现金流量净额	3187	3901	-714
投资活动产生的现金流量净额	-967	-1352	385
筹资活动产生的现金流量净额	360	-3109	3469
现金及现金等价物净增加额	2581	-501	3082

本报告期经营活动产生的现金净流量与上年度相比无重要变化。

本报告期投资活动产生的现金净流量为-967 万元,主要是 250 万套上能力项目投资,公司新厂区建设项目本期投资支出与拨入的搬迁建设补偿款基本持平。

本报告期筹资活动现金流量净额为 360 万元,主要是短期借款增加所致。

(5) 主要子公司经营情况及业绩分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	年末总资产	年末净资产	净利润	
						2010年	2009年
沈阳一东四环离合器有限责任公司	制造业	离合器	1911	4082	2508	221	-2.6
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	制造业	汽车驾驶室 液压翻转机构	126.5 万 美元	14604	4491	2642	1038

子公司长春一东汽车零部件制造公司本年度实现营业收入 15214 万元, 营业利润 3019 万元, 净利润 2642 万元。该公司收入利润大幅增长, 主要原因是: 液压翻转机构产品技术成熟度进一步提高, 技术优势不断显现, 市场占有率提升, 研发配套了液压锁、玻璃升降器等新产品, 并开发了新的市场客户。较好的市场形势带动公司收入及利润增长。

(6) 技术创新及节能环保情况

公司重视技术创新, 本报告期申报技术专利七项, 并制定了公司内部的《职务发明奖励办法》, 加大奖励力度, 激励科研人员自主创新。公司关注社会责任, 关注环保及安全, 2010 年度通过软硬件条件建设, 通过了 ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

2011 年是“十二五”发展的开局之年, 也是一东公司发展的关键的一年, 但要延续 2010 年良好增长势头仍面临许多困难。虽然全球经济在继续温和复苏, 但走出低谷仍尚待时日; 受国内宏观形势影响, 2011 年汽车市场理性回归, 乘用车市场变化不大, 而国家投资政策紧缩可能导致商用车市场增幅回落, 对公司经营带来影响。在这种市场形势下, 公司上下保持清醒头脑, 不断培育和发展有利条件, 努力延续好的发展态势。

主要经营思路: 以全面提高企业经营规模 and 经济效益为中心, 外抓市场, 内抓管理; 密切关注基础管理, 严格控制实物质量, 保持市场增长活力; 继续加强成本管理, 增强资金运营能力, 提升企业经营质量; 深入推进精益生产, 全面启动设备保全, 不断提升管理水平。针对在研的汽车零部件高新技术产品及拟引进产品, 加快技术引进和产品立项, 实现产品战略转移。以重点项目建设为平台, 促进技术能力全面提升, 引领企业快速发展。预计全年实现合并营业收入 8.4 亿元, 预计发生成本费用 8 亿元。

为实现 2011 年经营目标, 着力抓好以下工作:

①积极开拓市场, 既包括开发全新市场, 也包括老市场新开发产品, 力保市场占有率持续增长, 扩大产品经营规模。

已确定明确目标及责任人, 配套市场设定离合器重点厂家 18 家: 重型车配套厂家 8 家, 轿车配套厂家 5 家, 中轻型配套厂家 5 家; 液压零部件设定 5 个重点配套厂家。配件市场设定重点片区 7 个。国际市场在在稳固俄罗斯市场同时, 加强研发能力, 在成为主流国际汽车厂商潜在供应商的基础上, 争取在配套关系上取得实质性进展。

②深化项目管理, 优化研发流程, 加快离合器产品研发速度, 提升产品技术含量。

进一步理顺新产品开发流程, 建立新品开发模板, 加强计划管理和考核, 规范项目管理。完善组织结构, 建立新品研发技术支撑体系, 加快新产品开发进度。以外贸产品为先导, 全面提高产品技术水平, 打造以重型车和轿车为核心的离合器产品结构。

③以 360 万套离合器生产能力建设项目为引领, 全面提高装备水平。

加快设备引进和调试, 预计 2011 年上半年公司的产能将形成 250 万套的生产能力。在此基础上, 待董事会、股东大会审批通过后拟继续实施离合器上能力项目, 将离合器的产能提升至 360 万套。项目的建设仍围绕重点提升轿车离合器生产能力, 并巩固重型车的竞争优势展开。

④强化企业基础管理, 规范企业运营, 着力抓好以下工作:

深入推进科学管理，加大改革力度，明晰岗位职责，优化工作流程，建立适应企业发展的管理机制。

以精益管理为主线，全面启动 TPM 设备精益管理，进一步优化生产流程，带动管理工作全面升级。细化质量管理，持续质量改进，建立先进的质量管理平台。深入贯彻 TS16949 质量管理体系和 QSB 管理办法，修订《产品质量考核细则》，落实质量责任。

加大供应商开发力度，规范供应商管理，构建高层次供应体系。

以财务管理为中心，强化成本管理，加强资金的宏观调控，提高资金运营能力。

加大人才培养、选拔、引进力度，构建核心人才队伍。

以班组建设和合理化建议活动为契机，加强文化建设，提升企业活力。

切实做好节能环保、安全生产、保密防范工作，促进企业规范化、标准化、现代化管理。

2010 年公司完成了较好的业绩，这将鼓舞和激励全体一东人更好的开展下一阶段的工作。2011 年一东将以居安思危的忧患意识，应对发展、调整、转折的重要时期，以耐力、韧劲、智慧和勇气迎接新挑战，凝心聚力，共谋发展，为“十二五”发展开好局起好步。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

本报告期投资总额 2571 万元，其中募集资金投资项目“250 万套离合器上能力技术改造项目”支出 1052 万元（其中使用募集资金 521 万元），非募集资金“公司整体搬迁新区建设项目”支出 1519 万元。

单位：万元

报告期内投资额	2,571
投资额增减变动数	-1,019
上年同期投资额	3,590
投资额增减幅度(%)	-28.38

1、募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2001	配股	5,958	521	5,958	0	
合计	/	5,958	521	5,958	0	/

募集资金已在本年度全部使用完毕。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
组建沈阳一东四环离合器有限责任公司项目	否	975	975	是	已完成投资	已超出项目计算期,无盈利预计	本年度净利润 221 万元			
组建长春一东新型摩擦材料有限责任公司项目	是	1,600	0	否	已停止实施	/	/	否		该项目合作对方为国内的摩擦材料研究机构.经过一段时间的客户开发,公司发现国内摩擦材料技术认可度低,无石棉摩擦材料市场基本被国外几大厂家所垄断,如我公司离合器产品由国外无石棉材料转用国产无石棉材料,配套销售将受影响,为避免更大的风险,双方经协商终止该项目实施.经公司 2004 年第二次临时股东大会审议,决定终止实施该项目,转投中韩合资汽车驾驶室液压翻转机构项目。
汽车双质量飞轮项目	是	3,650	270	否	已停止实施	/	/	否		该项目因合作对方德国 Luk 公司股东变更及中国入世后的市场变化,Luk 公司重新考虑合作事宜.该项目停滞.考虑到募集资金使用效益及公司实际需要,公司停止该项目的实施,经公司 2004 年度股东大会审议通过,转投 130 万套离合器上能力技术改造项目。
合计	/	6,225	1,245	/	/		/	/	/	/

募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额					项目投资总额 6555 万元(其中使用募集资金 4712 万元)				
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
中韩合资组建长春一东汽车零部件制造有限公司项目(汽车驾驶室液压翻转机构项目)	组建长春一东新型摩擦材料有限责任公司项目	585	585	是	投资第 7 年年 度净利润 1581 万元	该公司本年 度实现净利 润 2766 万元	已完成投资	是	
组建宁波东鸣工贸有限公司项目	汽车双质量飞轮项目	150	150	是	/	/	已完成投资	否	2007 年度公司已转让持有的该公司全部股权。
130 万套离合器上能力技术改造项目	汽车双质量飞轮项目	2,397	2,397	否	达纲后年净 利润 2112 万 元		已完成投资	是	
高新开发区土地购置项目		1,060	1,060	是	本项土地购 置用于公司 新区建设,投 资不直接产 生效益。	/	已完成投资	是	
250 万套离合器上能力技术改造项目		2363(其中募 集资金 521 万 元)	1052(其中使 用募集资金 521 万元)	是	建设期无新 增收益	/		是	
合计	/	6555(其中使 用募集资金 4713 万元)	5244(其中使 用募集资金 4713 万元)	/		/	/	/	/

4、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
长春一东公司搬迁建设项目	土建工程总投资预算 12082 万元	项目已建成并通过验收,已累计支付建设投资 11424 万元. 剩余少量工程尾款未支付.	本项目为基本建设项目,无直接收益.

(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
2010 年第一次临时董事会议	2010 年 1 月 15 日		中国证券报\上海证券报	2010 年 1 月 16 日
四届十二次董事会议	2010 年 2 月 11 日		中国证券报\上海证券报	2010 年 2 月 12 日
四届十三次董事会议	2010 年 4 月 14 日		中国证券报\上海证券报	2010 年 4 月 16 日
四届十四次董事会议	2010 年 4 月 22 日	审议公司 2010 年第一季度报告		
四届十五次董事会议	2010 年 7 月 8 日		中国证券报\上海证券报	2010 年 7 月 9 日
四届十六次董事会议	2010 年 8 月 16 日		中国证券报\上海证券报	2010 年 8 月 17 日
四届十七次董事会议	2010 年 10 月 15 日	审议公司 2010 年第三季度报告		
2010 年第二次临时董事会议	2010 年 11 月 29 日		中国证券报\上海证券报	2010 年 11 月 30 日

2、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

按照中国证监会有关要求,公司董事会审计委员会认真履行职责,从选择年审会计师事务所开始,全程跟踪,参与制定审计计划,与会计师进行沟通,督促审计进程,对公司财务报告的未审稿、初审稿、审定稿进行分步审核,发表审阅意见;以审计委员会决议形式将审核后的财务报告提交董事会审议。

(1)会计师事务所改聘

经审计委员会提议,本年度建议以招标形式重新聘任年度审计会计师事务所。经招标,中准会计师事务所有限公司中标,与公司签订了年度审计业务约定书。

(2)参与制定审计计划

审计委员会与公司总会计师、财务部门负责人、年审会计师事务所相关负责人就审计安排以专门会议形式进行了沟通,根据本年度合并范围预计的工作量,确定本年度财务审计工作的工作计划安排。

(3)对公司未经审计会计报表提出审阅意见

2011 年 2 月 26 日公司向审计委员会提交了未经审计的会计报表,根据公司经营层向审计委员会汇报的 2010 年度经营情况、重大事项情况及审计委员会对公司日常经营情况的了解,审计委员会未发现存在重大差错及重大遗漏,同意提交会计师事务所审计。

(4)对年度财务报告审计初稿提出审阅意见

2011年3月28日年审会计师事务所向公司及审计委员会提交了年度财务报告审计初稿，并会沟通，就审计过程中进行的具体业务核算处理调整进行了说明。审计委员会就调整事项与年审注册会计师及公司业务部门进行了充分沟通，认为年审注册会计师按照公司业务实际情况对相关业务处理进行的调整符合会计准则要求。

经审计委员会对审计初稿认真审核，形成如下意见：会计师事务所经过恰当的审计程序后出具的2010年度审计报告初稿已较完整，未有重大遗漏，在所有重大方面反映了公司本报告期末的财务状况及本报告期的经营成果和现金流量。本委员会将督促会计师事务所在约定期限内提交审计报告。

(5)召开董事会审计委员会专门会议，以决议形式将有关事项提交董事会审议

2011年4月10日长春一东离合器股份有限公司审计委员会在公司三楼会议室召开会议，会议经审议形成如下决议：

- ①、同意将公司2010年度财务会计报告提交公司董事会审议；
- ②、审议通过董事会审计委员会2010年审计委员会工作总结报告。

3、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期，公司薪酬与考核委员会认真履行职责，对上年度公司董事及管理层人员的薪酬发放情况进行审核与监督；并指导公司完善公司薪酬体系。

(1)关于2010年度报告披露的董事、监事高管人员薪酬说明

2010年董事、监事、高级管理人员薪酬情况为：公司董事9人（其中独立董事3人），监事3人，除内部董事之外的其他高级管理人员4人。除独立董事外，其他外部董事、监事未从公司领取报酬。公司披露的2010年度高管人员薪酬由两部分组成，即基础岗位薪金及绩效工资，其中绩效工资是针对2009年度的业绩考核在2010年度兑现，该绩效工资仍按照《公司主要领导人员年度业绩考核评价与收入分配实施方案》确定的原则进行核算与分配。已披露的董事、监事、高级管理人员2010年度薪酬情况属实。

(2)关于2010年度高管绩效考核与分配的说明

2010年高管薪酬将继续按照《主要领导人员年度业绩考核评价与收入分配实施方案》执行，将在审计工作结束后一定期间内由薪酬委员会审核后确认，目前尚未确定具体分配方案。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期，公司薪酬与考核委员会认真履行职责，对上年度公司董事及管理层人员的薪酬发放情况进行审核与监督；并指导公司完善公司薪酬体系。

(1)关于2010年度报告披露的董事、监事高管人员薪酬说明

2010年董事、监事、高级管理人员薪酬情况为：公司董事9人（其中独立董事3人），监事3人，除内部董事之外的其他高级管理人员4人。除独立董事外，其他外部董事、监事未从公司领取报酬。公司披露的2010年度高管人员薪酬由两部分组成，即基础岗位薪金及绩效工资，其中绩效工资是针对2009年度的业绩考核在2010年度兑现，该绩效工资仍按照《公司主要领导人员年度业绩考核评价与收入分配实施方案》确定的原则进行核算与分配。已披露的董事、监事、高级管理人员2010年度薪酬情况属实。

(2)关于2010年度高管绩效考核与分配的说明

2010年高管薪酬将继续按照《主要领导人员年度业绩考核评价与收入分配实施方案》执行，将在审计工作结束后一定期间内由薪酬委员会审核后确认，目前尚未确定具体分配方案。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010年4月16日，公司四届十三次董事会议审议通过了《长春一东离合器股份有限公司内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》，制度自发布之日起生效。

6、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

(五)公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
经中准会计师事务所审计确认，我公司 2010 年度实现合并归属于母公司所有者净利润 21,123,564.90 元，年初未分配利润 -684,520.50 元，2010 年度可供股东分配利润为 20,439,044.40 元。经审计的母公司净利润 8,783,067.35 元，年初未分配利润 -9,499,598.02 元，2010 年末可分配利润-716,530.67 元。2009 年度公司大额亏损，本年度实现扭亏为盈，母公司暂无可分配利润。	2010 年公司业务规模扩张较快，资金占用合理增加，需要一定额度的流动资金。根据上述情形，2010 年度拟不进行利润分配，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（%）
2009 年度	0	-38,613,230.10	0
2008 年度	0	12,013,015.69	0
2007 年度	4,953,075.75	7,580,300.16	65.34

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
四届十二次监事会会议于 2010 年 1 月 15 日在公司本部召开	会议审议了关于放弃实施“向特定对象发行股份购买资产的重组方案”及“对 2009 年证监局现场检查限期整改问题的整改方案”。
四届十三次监事会会议于 2010 年 2 月 9 日在公司本部召开	会议审议了关于处置长春一东装备制造有限公司投资的议案；
四届十四次监事会会议于 2010 年 4 月 14 日在公司本部召开	会议审议了 2009 年度报告，2009 年度监事会工作报告以及关于会计差错更正的议案；
四届十五次监事会会议于 2010 年 4 月 22 日在公司本部召开	会议审议了 2010 年第一季度报告；
四届十六次监事会会议于 2010 年 7 月 8 日在公司本部召开	会议审议了“关于改变募集资金用途、投资 250 万套离合器上能力技术改造项目的议案”、“关于在兵器财务公司存贷款及办理相关业务等关联交易的议案”、“关于核销坏账的议案”。
四届十七次监事会会议于 2010 年 8 月 16 日在公司本部召开	会议审议了 2010 年半年度报告、“关于计提产成品存货跌价准备并提请董事会、股东大会授权经理层逐批处置的议案”及“关于报废处置设备设备的议案”；
四届十八次监事会会议于 2010 年 10 月 15 日在公司本部召开	会议审议了 2010 年第三季度报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期监事会对董事、高级经理人员履职情况、董事会、股东大会召开情况进行了监督，认为公司董事、经营管理人员能够认真履行职责，经营决策程序符合公司法、公司章程的规定，未发现公司运作中存在违反法律法规及公司章程或损害股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司董事会委托中准会计师事务所对 2010 年度财务报告进行审计，出具了无保留意见的审计报告，监事会审阅了审计报告并结合平时工作了解，认为公司财务报告能够反映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

公司募集资金项目执行在 2010 年发生变更，变更事项按规范履行了决策程序，监事会出具了改变募集资金投资项目的意见。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本报告期末发生收购和出售重大资产情况。

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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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:万元 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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国第一汽车集团公司所属企业	其他关联人	销售商品	汽车零部件	以市场价格为基础的协议价格	因品种多无法详列	41,555	59.05	挂账付款	因品种多无法详列	/
合计				/	/	41,555	59.05	/	/	/

公司第二大股东一汽集团作为中国最大的汽车生产厂,其所属企业是我公司主要客户,对其销售构成公司重要收入及利润来源.

公司与关联方一汽集团公司所属企业交易完全遵循市场化原则,对公司独立性无影响.

(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、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 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	国富浩华会计师事务所有限公司	中准会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	20	18
境内会计师事务所审计年限	1	1

2006—2007 年公司聘任万隆会计师事务所有限公司担任年度审计工作,2008 年聘任万隆亚洲会计师事务所有限公司担任年度审计工作,2009 年公司聘任国富浩华会计师事务所有限公司。上述变更均系由于会计师事务所改制、更名、合并等因素所致,实际为公司提供服务的审计团队机构未发生变化。为保证审计工作的独立、客观性,公司董事会审计委员会建议公司应更换为公司进行年度审计的会计师事务所。

2010 年 11 月,由董事会审计委员会组织、公司财务证券部实施,以邀请招标的形式重新选择 2010 年度审计会计师事务所,经招标,确定中准会计师事务所为预中标事务所,中标价格 18 万元。经公司 2010 年第二次临时董事会、2010 年第四次临时股东大会审议通过,聘任中准会计师事务所担任 2010 年度财务审计工作。

(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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

2010 年 1 月 15 日经公司临时董事会审议通过,公司宣告放弃实施“向特定投资者发行股份购买资产重组方案”。

(十二)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
2010 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报	2010 年 1 月 16 日	www. sse. com. cn
2009 年全年业绩预亏公告	上海证券报	2010 年 1 月 16 日	www. sse. com. cn
2010 年第一次临时董事会决议公告	上海证券报	2010 年 1 月 16 日	www. sse. com. cn
四届十二次董事会决议公告	上海证券报	2010 年 2 月 12 日	www. sse. com. cn
2009 年度业绩预告修正公告	上海证券报	2010 年 3 月 24 日	www. sse. com. cn
2010 年第一季度业绩预盈公告	上海证券报	2010 年 3 月 24 日	www. sse. com. cn
四届十三次董事会决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	上海证券报	2010 年 4 月 3 日	www. sse. com. cn
前期会计差错更正公告	上海证券报	2010 年 4 月 16 日	www. sse. com. cn
2009 年日常关联交易报告及 2010 年日常关联交易预计	上海证券报	2010 年 4 月 16 日	www. sse. com. cn
四届十四次监事会决议公告	上海证券报	2010 年 4 月 16 日	www. sse. com. cn
2009 年度股东大会决议公告	上海证券报	2010 年 5 月 8 日	www. sse. com. cn
2009 年度报告业绩投资者说明会公告	上海证券报	2010 年 6 月 4 日	www. sse. com. cn
四届十五次董事会决议公告暨召开 2010 年第二次临时股东大会的公告	上海证券报	2010 年 7 月 9 日	www. sse. com. cn
关于改变募集资金用途的公告	上海证券报	2010 年 7 月 9 日	www. sse. com. cn
兵器财务公司关联交易公告	上海证券报	2010 年 8 月 9 日	www. sse. com. cn
四届十六次监事会决议公告	上海证券报	2010 年 7 月 9 日	www. sse. com. cn
2010 年中期业绩预盈公告	上海证券报	2010 年 7 月 14 日	www. sse. com. cn
2010 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报	2010 年 7 月 27 日	www. sse. com. cn
四届十六次董事会决议公告	上海证券报	2010 年 8 月 17 日	www. sse. com. cn
四届十七次监事会决议公告	上海证券报	2010 年 8 月 17 日	www. sse. com. cn
关于召开 2010 年第三次临时股东大会的公告	上海证券报	2010 年 9 月 28 日	www. sse. com. cn
2010 年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报	2010 年 10 月 16 日	www. sse. com. cn
2010 年第二次临时董事会决议公告	上海证券报	2010 年 11 月 30 日	www. sse. com. cn
关于变更会计师事务所的公告	上海证券报	2011 年 11 月 30 日	www. sse. com. cn
关于召开 2010 年第四次临时股东大会的公告	上海证券报	2010 年 12 月 11 日	www. sse. com. cn
公司高级管理人员辞职公告	上海证券报	2010 年 12 月 11 日	www. sse. com. cn
2010 年第四次临时股东大会决议公告	上海证券报	2010 年 12 月 29 日	www. sse. com. cn

十一、财务报告

(一) 审计报告 (中准审字[2011]2180 号)

长春一东离合器股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的长春一东离合器股份有限公司财务报表,包括2010年12月31日的合并资产负债表、资产负债表,2010年度的合并利润表、利润表、合并现金流量表、现金流量表和合并股东权益变动表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是长春一东离合器股份有限公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,长春一东离合器股份有限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长春一东离合器股份有限公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

中准会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师: 温化冰

中国注册会计师: 支力

二〇一一年四月十四日

(二) 会计报表

合并资产负债表
2010 年 12 月 31 日

编制单位:长春一东离合器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	注释 1	68,033,758.94	42,221,725.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	注释 2	159,448,616.61	99,431,881.08
应收账款	注释 3	133,492,682.20	118,572,014.97
预付款项	注释 4	63,593,952.09	51,238,341.2
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	注释 5	2,915,373.11	1,310,113.73
买入返售金融资产			
存货	注释 6	195,575,091.78	166,481,183.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,613,873.02	
流动资产合计		624,673,347.75	479,255,259.29
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	注释 7	1,500,000.00	1,500,000.00
投资性房地产	注释 8	6,949,202.20	5,693,174.93
固定资产	注释 9	162,359,458.06	116,435,240.50
在建工程	注释 10		8,028,467.10
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 11	12,842,663.79	11,427,558.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		855,999.92	962,999.96
递延所得税资产	注释 12	7,428,728.29	9,273,139.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		191,936,052.26	153,320,580.64
资产总计		816,609,400.01	632,575,839.93

合并资产负债表（续）

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	注释 13	70,000,000.00	59,590,000.00
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	注释 14	128,485,751.32	86,621,337.22
应付账款	注释 15	184,539,040.06	134,289,792.13
预收款项	注释 16	3,619,046.17	5,838,100.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 17	7,398,127.61	6,188,976.47
应交税费	注释 18	3,797,636.08	-2,268,726.16
应付利息			
应付股利			996,000.03
其他应付款	注释 19	28,171,533.32	20,611,469.57
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	注释 20	48,509,941.89	35,598,706.73
流动负债合计		474,521,076.45	347,465,656.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	注释 21	200,000.00	200,000.00
预计负债	注释 22	38,544,757.32	10,855,548.93
递延所得税负债		0.00	1,686,734.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		38,744,757.32	12,742,283.08
负债合计		513,265,833.77	360,207,939.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 23	141,516,450.00	141,516,450.00
资本公积	注释 24	89,117,475.01	89,117,475.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	注释 25	20,514,641.07	20,514,641.07
一般风险准备			
未分配利润	注释 26	20,439,044.40	-684,520.50
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		271,587,610.48	250,464,045.58
少数股东权益		31,755,955.76	21,903,854.50
所有者权益合计		303,343,566.24	272,367,900.08
负债和所有者权益总计		816,609,400.01	632,575,839.93

法定代表人：李长江

主管会计工作负责人：杨金生

会计机构负责人：王世平

母公司资产负债表
2010 年 12 月 31 日

编制单位:长春一东离合器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注十 一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		45,126,404.54	24,970,932.87
交易性金融资产			
应收票据		84,815,400.00	54,976,557.43
应收账款	注释 1	107,145,180.79	101,715,541.35
预付款项		61,838,978.56	48,206,115.04
应收利息			
应收股利			1,274,000.00
其他应收款	注释 2	1,241,575.95	594,628.04
存货		152,418,285.58	137,568,113.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,613,873.02	
流动资产合计		454,199,698.44	369,305,887.86
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	注释 3	18,083,675.44	18,083,675.44
投资性房地产		6,949,202.20	5,693,174.93
固定资产		148,124,834.16	103,867,035.07
在建工程		0.00	8,003,236.18
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,498,880.62	11,221,182.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		855,999.92	962,999.96
递延所得税资产		5,213,563.98	8,706,538.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		191,726,156.32	156,537,842.44
资产总计		645,925,854.76	525,843,730.30

母公司资产负债表（续）

项目	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	59,590,000.00
交易性金融负债			
应付票据		82,815,742.32	53,309,891.02
应付账款		127,383,081.04	97,953,271.08
预收款项		3,433,446.93	5,807,538.10
应付职工薪酬		6,048,089.01	5,683,991.73
应交税费		968,914.75	-2,850,666.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款		27,561,939.65	19,504,431.11
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		48,509,941.89	35,340,797.52
流动负债合计		366,721,155.59	274,339,253.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		200,000.00	200,000.00
预计负债		28,400,579.26	7,796,689.65
递延所得税负债		0.00	1,686,734.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,600,579.26	9,683,423.80
负债合计		395,321,734.85	284,022,677.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		141,516,450.00	141,516,450.00
资本公积		89,289,559.51	89,289,559.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,514,641.07	20,514,641.07
一般风险准备			
未分配利润		-716,530.67	-9,499,598.02
所有者权益（或股东权益）合计		250,604,119.91	241,821,052.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		645,925,854.76	525,843,730.30

法定代表人：李长江

主管会计工作负责人：杨金生

会计机构负责人：王世平

合并利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		717,714,575.28	400,279,564.70
其中:营业收入	注释 27	717,714,575.28	400,279,564.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		677,006,185.07	444,991,173.98
其中:营业成本	注释 27	509,675,498.19	323,245,773.58
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	注释 28	2,202,185.91	1,158,440.29
销售费用	注释 29	70,754,525.00	53,923,875.09
管理费用	注释 30	69,770,365.87	54,447,517.25
财务费用	注释 31	5,358,058.39	3,631,882.10
资产减值损失	注释 32	19,245,551.71	8,583,685.67
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)			-14,702.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		40,708,390.21	-44,726,311.28
加:营业外收入	注释 33	1,433,850.39	62,948,885.28
减:营业外支出	注释 34	764,308.02	58,471,630.26
其中:非流动资产处置损失			56,450,003.12
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		41,377,932.58	-40,249,056.26
减:所得税费用	注释 35	7,660,707.23	-5,811,144.45
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		33,717,225.35	-34,437,911.81
归属于母公司所有者的净利润		21,123,564.90	-38,509,432.63
少数股东损益		12,593,660.45	4,071,520.82
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.149	-0.27
(二)稀释每股收益		0.149	-0.27
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		33,717,225.35	-34,437,911.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,123,564.90	-38,509,432.63
归属于少数股东的综合收益总额		12,593,660.45	4,071,520.82

法定代表人:李长江

主管会计工作负责人:杨金生

会计机构负责人:王世平

母公司利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	505,230,897.57	302,543,712.94
减: 营业成本	注释 4	363,425,679.13	253,171,168.05
营业税金及附加		1,975,754.23	875,470.65
销售费用		51,163,317.55	46,845,582.76
管理费用		58,858,895.17	45,504,604.08
财务费用		4,891,899.86	3,921,883.35
资产减值损失		17,350,421.87	7,579,400.50
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)		3,489,257.15	2,095,691.30
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		11,054,186.91	-53,258,705.15
加: 营业外收入		1,376,397.26	62,889,093.63
减: 营业外支出		624,212.28	58,436,235.69
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		11,806,371.89	-48,805,847.21
减: 所得税费用		3,023,304.54	-7,441,258.78
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		8,783,067.35	-41,364,588.43
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.18	-0.29
(二) 稀释每股收益		0.18	-0.29
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		8,783,067.35	-41,364,588.43

法定代表人: 李长江

主管会计工作负责人: 杨金生

会计机构负责人: 王世平

合并现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注五	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		570,795,837.00	296,888,011.75
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		251,514.04	1,265,971.09
收到其他与经营活动有关的现金	注释 37	862,077.12	1,218,736.31
经营活动现金流入小计		571,909,428.16	299,372,719.15
购买商品、接受劳务支付的现金		407,537,924.09	171,430,202.06
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		59,372,041.44	47,399,915.74
支付的各项税费		39,763,564.17	20,906,371.73
支付其他与经营活动有关的现金	注释 37	33,361,598.51	20,626,468.71
经营活动现金流出小计		540,035,128.21	260,362,958.24
经营活动产生的现金流量净额		31,874,299.95	39,009,760.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,172,953.86	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		451,824.44	540,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	注释 37	10,640,430.96	25,542,774.95
投资活动现金流入小计		12,265,209.26	26,082,774.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,931,893.86	37,418,123.59
投资支付的现金			1,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,187,448.28
投资活动现金流出小计		21,931,893.86	39,605,571.87
投资活动产生的现金流量净额		-9,666,684.60	-13,522,796.92
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		108,950,000.00	59,590,000.00
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		108,950,000.00	59,590,000.00
偿还债务支付的现金		98,540,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,805,581.49	5,181,895.90
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		105,345,581.49	90,181,895.90
筹资活动产生的现金流量净额		3,604,418.51	-30,591,895.90
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		25,812,033.86	-5,104,931.91
加：期初现金及现金等价物余额		42,221,725.08	47,326,656.99
六、期末现金及现金等价物余额		68,033,758.94	42,221,725.08

法定代表人：李长江

主管会计工作负责人：杨金生

会计机构负责人：王世平

母公司现金流量表
2010 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		378,607,232.42	225,270,877.83
收到的税费返还		233,898.41	1,229,395.09
收到其他与经营活动有关的现金		869,312.90	1,138,148.46
经营活动现金流入小计		379,710,443.73	227,638,421.38
购买商品、接受劳务支付的现金		266,114,815.00	136,180,810.97
支付给职工以及为职工支付的现金		48,952,374.00	38,575,529.75
支付的各项税费		24,320,557.58	13,872,125.77
支付其他与经营活动有关的现金		24,266,610.84	15,955,441.13
经营活动现金流出小计		363,654,357.42	204,583,907.62
经营活动产生的现金流量净额		16,056,086.31	23,054,513.76
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,172,953.86	630,000.00
取得投资收益收到的现金		4,763,257.15	520,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,170.00	
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		10,640,430.96	26,061,512.39
投资活动现金流入小计		16,577,811.97	27,211,512.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,683,326.38	35,721,570.50
投资支付的现金			1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,683,326.38	36,721,570.50
投资活动产生的现金流量净额		-3,105,514.41	-9,510,058.11
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		108,950,000.00	59,590,000.00
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		108,950,000.00	59,590,000.00
偿还债务支付的现金		98,540,000.00	85,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,205,100.23	4,481,764.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		101,745,100.23	89,981,764.15
筹资活动产生的现金流量净额		7,204,899.77	-30,391,764.15
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		20,155,471.67	-16,847,308.50
加:期初现金及现金等价物余额		24,970,932.87	41,818,241.37
六、期末现金及现金等价物余额		45,126,404.54	24,970,932.87

法定代表人:李长江 主管会计工作负责人:杨金生 会计机构负责人:王世平

合并所有者权益变动表

2010 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	其他		
一、上年年末余额	141,516,450.00	89,117,475.01			20,514,641.07		-684,520.50		21,903,854.50	272,367,900.08
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	141,516,450.00	89,117,475.01			20,514,641.07		-684,520.50		21,903,854.50	272,367,900.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		0					21,123,564.90		9,852,101.26	30,975,666.16
(一)净利润							21,123,564.90		12,593,660.45	33,717,225.35
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计		0					21,123,564.90		12,593,660.45	33,717,225.35
(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									-2,741,559.19	-2,741,559.19
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									-2,741,559.19	-2,741,559.19

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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	141,516,450.00	89,117,475.01			20,514,641.07		20,439,044.40		31,755,955.76	303,343,566.24

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	141,516,450.00	89,117,475.01			20,691,081.07		39,412,872.13		19,328,333.68	310,066,211.89
加: 会计政策变更										
前期差错更正					-176,440.00		-1,587,960.00			-1,764,400.00
其他										
二、本年年初余额	141,516,450.00	89,117,475.01			20,514,641.07		37,824,912.13		19,328,333.68	308,301,811.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-38,509,432.63		2,575,520.82	-35,933,911.81
(一) 净利润							-38,509,432.6		4,071,520.82	-34,437,911.81

							3			
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-38,509,432.63	4,071,520.82	-34,437,911.81	
(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								-1,496,000.00	-1,496,000.00	
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								-1,496,000.00	-1,496,000.00	
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	141,516,450.00	89,117,475.01			20,514,641.07		-684,520.50	21,903,854.50	272,367,900.08	

法定代表人：李长江

主管会计工作负责人：杨金生

会计机构负责人：王世平

母公司所有者权益变动表

2010 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	141,516,450.00	89,289,559.51			20,514,641.07		-9,499,598.02	241,821,052.56
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	141,516,450.00	89,289,559.51			20,514,641.07		-9,499,598.02	241,821,052.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		0					8,783,067.35	8,783,067.35
(一)净利润							8,783,067.35	8,783,067.35
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计		0					8,783,067.35	8,783,067.35
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	141,516,450.00	89,289,559.51			20,514,641.07		-716,530.67	250,604,119.91

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	141,516,450.00	89,289,559.51			20,691,081.07		33,452,950.41	284,950,040.99
加:会计政策变更								
前期差错更正					-176,440.00		-1,587,960.00	-1,764,400.00
其他								
二、本年初余额	141,516,450.00	89,289,559.51			20,514,641.07		31,864,990.41	283,185,640.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-41,364,588.43	-41,364,588.43
(一) 净利润							-41,364,588.43	-41,364,588.43
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-41,364,588.43	-41,364,588.43

(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	141,516,450.00	89,289,559.51			20,514,641.07		-9,499,598.02	241,821,052.56

法定代表人：李长江

主管会计工作负责人：杨金生

会计机构负责人：王世平

（三）报表附注

附注一、公司基本情况

（一）公司成立情况

长春一东离合器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为一汽东光离合器厂。一东厂成立于 1993 年 2 月 11 日，是由中国第一汽车集团公司与吉林东光精密机械厂（现更名为吉林东光集团有限公司）共同出资组建的国有企业，注册地为吉林省长春市，主营汽车离合器的研制、生产和销售。

1997 年 11 月 26 日经国家体改委体改生（1997）187 号文批准，由中国第一汽车集团公司和吉林东光集团有限公司联合发起，以其在一汽东光离合器厂中所拥有的全部生产经营性资产进行改组，采取募集方式设立的股份有限公司。

1998 年 4 月 7 日经中国证监会发字（1998）51 号文件批准，向社会公开发行 A 股 2,000 万股（含公司职工股 200 万股）；1998 年 4 月 16 日通过上海证券交易所证券交易系统上网公开发行社会公众股票 1,800 万股，向公司职工配售 200 万股；1998 年 5 月 20 日公司股票正式在上海证券交易所挂牌交易。

股票发行上市交易后股本总额为 74,830,000 股。

（二）公司股本变更情况

1、资本公积金转增股本

2000 年 2 月 28 日公司 1999 年度股东大会通过了关于公司资本公积金转增股本的方案，以 1999 年底总股本 7,483 万股为基数，每 10 股转增 8 股，共转增 5,986.4 万股。

资本公积金转增股本后股本总额为 134,694,000 股。

2、配股

2000 年经中国证监会长春证券监管特派员办事处“长春证监函[2000]103 号”文初审同意，并经中国证监会“证监公司字[2001]8 号”文核准，公司以 1999 年末总股本 7,483 万股为基数，按每 10 股配 3 股的比例进行配售，共可配 2,244.9 万股，配股价 9 元。

国有法人股部分可配数量为 1,644.9 万股，其中：吉林东光集团有限公司认购 50.2928 万股，中国第一汽车集团公司认购 31.9522 万股。社会公众配股 600 万股。此次配股实际配售数量 682.245 万股。

配股后公司股本总额增至 141,516,450 股。

（三）公司控股股东及实际控制人公司控股股东为吉林东光集团有限公司。

公司的间接控股股东为中国兵器工业集团有限公司，其持有公司控股股东吉林东光集团有限公司 100%的股权。

公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

（四）公司所处行业、经营范围、主要产品及劳务

公司所处行业为汽车零部件加工行业。

公司经营范围：制造汽车离合器；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品

及技术除外)；经营进料加工和“三来一补”业务；(以下项目仅限分支机构经营)机械配件、汽车零件。

公司主要产品包括：离合器相关产品。

(五) 公司其他信息

公司法定代表人：李长江

公司营业执照注册号：220101010017769

注册地址：长春市高新开发区超然街 2555 号

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定，并基于公司实际采用的会计政策和会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

公司会计期间采用公历制，会计年度自一月一日起至十二月三十一日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日是指合并方或购买方实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给合并方或购买方的日期。

A、同一控制下的企业合并

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；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相关费用，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。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。在合并合同或协议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,购买方将其计入合并成本。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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差额,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,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。合并财务报表以母公司和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后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响,并计算少数股东权益后,由母公司合并编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物是指公司持有的期限短(不超过3个月)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

公司发生外币交易,按交易发生日即期汇率折算为记账本位币记账。期末,外币货币性项目余额按即期汇率折算为记账本位币,折算差额作为汇兑损益,属于筹建期间的,计入长期待摊费用,属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则进行处理,其他汇兑损益计入当期损益;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;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额,作为公允价值变动计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1)公司取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类:

- A、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;
- B、持有至到期投资;
- C、贷款和应收款项;
- D、可供出售金融资产;
- E、其他金融负债。

(2)公司金融资产初始确认时,按照公允价值计量。按照以下方法对金融资产进行后续计量:

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本计量；

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

D、可供出售金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

(3) 公司金融负债主要为生产经营中形成的债务，按其公允价值和相关交易费用之和进行初始计量，采用摊余成本进行后续计量。

(4) 公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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：A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价。

(5) 公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(6) 公允价值是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。

(7) 公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的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，确认减值损失，计提减值准备。

10、应收款项

A 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	单项金额占期末应收账款余额 10%以上(含 10%)的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

B 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认依据、计提方法：

信用风险特征组合的确认依据	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄在 3 年以上、单项金额占期末应收账款余额 10%以下的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。如无客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法确认减值损失，计提坏账准备。

C 其他不重大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：

其他不重大的应收款项确认依据	其他不重大是指账龄在 3 年以内、单项金额占期末应收账款余额 10%以下的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，计提坏账准备。

D 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	-	-
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

11、存货核算方法

(1)存货的分类：公司存货分为库存商品、在产品、原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

(2)发出存货的计价方法：辅助材料和备品备件采用计划成本核算外，其他产品、材料等存货均采用实际成本计价，发出存货按加权平均法结转成本。

(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

A、确定不同类别存货可变现净值的依据

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值。

需要经过加工后对外出售的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的实际售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值。

资产负债表日，有合同约定价格的存货，在不超过合同约定的数量范围内，按照合同约定价格或合同约定价格减去至完工时将要发生的成本，确定可变现净值。超过合同约定数量的部分，采用无合同约定价格存货的可变现净值确定方法。

B、存货跌价准备计提方法：除数量繁多、单价较低的存货按类别计提跌价准备外，其他存货按单个项目计提存货跌价准备。

(4)存货的盘存制度：公司采用永续盘存制度。

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法

A、低值易耗品：一次摊销法；

B、包装物：一次摊销法。

12、长期股权投资

(1)投资成本确定

A、同一控制下企业合并形成的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本；

B、非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

(2)后续计量及损益确认方法

A、后续计量：①投资企业能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及投资企业对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，公司采用成本法核算；②投资企业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。

B、损益确认方法：①采用成本法核算的长期股权投资于被投资单位宣告发放现金股利或利润时，确认投资收益，投资收益的确认仅限于被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额。②采用权益法核算的长期股权投资按照应享有或分担的被投资单位实现的净损益的份额确认投资收益。上述净损益应当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，并考虑以下因素，对被投资单位的净利润进行调整后确认：

投资企业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投资企业的部分，予以抵销；投资企业与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共同的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不构成控制或其他一方共同控制这些政策的制定。

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

公司对长期股权投资的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明长期股权投资可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项长期股权投资计提减值准备。

13、固定资产

(1)固定资产的确认条件：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，使用期限超过一个会计年度的有形资产。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且固定资产的成本能够可靠计量时，才能确认为固定资产。

(2)各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，采用年限平均法提取折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-45	原值的 5%	11.88-2.11
机器设备	10-15	原值的 5%	9.50-6.33
运输工具	8	原值的 5%	11.88
工装模具	4	-	25.00
其他设备	5	原值的 5%	19.00

(3)固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对固定资产的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明固定资产可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项固定资产计提减值准备。

14、在建工程

A、公司在建工程的核算范围包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

B、在建工程在已达到预定可使用状态时，转入固定资产。

C、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对在建工程的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明在建工程可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项在建工程计提减值准备。

15、借款费用

A、借款费用资本化的确认原则：公司发生的借款费用在同时具备(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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用予以资本化。

B、借款费用资本化的期间：在同时满足上述三个条件时予以资本化，当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可销售状态时，停止资本化。

C、暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间超过 3 个月的，应当暂停借款费用资本化。

D、借款费用资本化金额的计算方法：(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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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时，按照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的一般借款的资本化率，确定一般借款费用的资本化金额。

16、无形资产

A、公司的无形资产按成本进行初始计量，使用寿命有限的无形资产自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但于每一报告期末进行减值测试。

B、使用寿命有限的无形资产，使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限，合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续，且有证据表明续约不需支付大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限。

通过以上方法仍然无法合理确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限的，认定为使用寿命不确定的无形资产。

C、公司内部研究开发项目的支出划分为研究阶段的支出和开发阶段的支出，开发阶段的支出在同时满足以下条件时确认为无形资产，其他研究与开发支出于发生时计入当期损益。

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应当证明其有用性；

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。

D、无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对无形资产的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明无形资产可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项无形资产计提减值准备。

17、长期待摊费用 长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

18、预计负债 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。

19、股份支付

(1)股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2)权益工具公允价值的确定方法

A、以权益结算的股份支付，应当以授予职工权益工具的公允价值计量；

①授予后可立即行权的以权益结算的股份支付，按授予日权益工具的公允价值计入相关成本费用，同时增加资本公积；

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，等待期内的每个资产负债表日，以可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本费用和资本公积；

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

①授予后可立即行权的以现金结算的股份支付，按授予日企业承担负债的公允价值计入相关成本费用，同时增加负债；

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

C、企业集团（由母公司和其全部子公司构成）内发生的股份支付交易，应当按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，应当作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的是企业集团内其他企业权益工具的，应当将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

20、收入

A、销售商品的收入在下列条件均能满足时予以确认：

- (1)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)公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3)收入的金额能够可靠地计量；
- (4)相关的经济利益很可能流入企业；
- (5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、提供劳务收入的确认：

(1)在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠计量的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入；

(2)在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠计量的，如果已发生的劳务成本预计能够得到补偿，则按照已经发生的劳务成本确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，则将劳务成本记入当期损益，不确认提供劳务收入。

C、资产(资金)使用费收入在下列条件均能满足时按合同约定的时间和方法确认：

(1)与交易相关的经济利益能够流入企业；

(2)收入的金额能够可靠地计量。

D、完工进度的确认方法以及让渡资产使用权收入确认的依据：

公司根据发生的具体经济业务，采用能够反映经济业务合同实质或业务流程的方法确定。

21、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产的确认以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期无会计政策、会计估计变更。

24、前期会计差错更正

本报告期无前期差错更正。

附注三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%-4%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 17%。

(2) 根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合下发的吉科办字[2008]124号《关于认定长春安信电力科技有限公司等84户企业为高新技术企业的通知》，认定本公司为吉林省2008年第一批高新技术企业，认定时间为2008年11月17日，认定有效期3年。根据有关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（即2008—2010年），按15%的比例缴纳企业所得税。

(3) 控股子公司长春一东汽车零部件制造有限责任公司为中外合资经营企业，经营期在 10 年以上，依据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定，从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年到第五年减半计缴企业所得税，其所得税税率为 12.5%。

附注四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	构成对子公司的净投资的余额	持股比例		表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
								直接持股	间接持股			
沈阳一东四环离合器有限责任公司	有限责任公司	沈阳市	汽车零部件制造	19,109,339.00	离合器及辅助制造	9,745,824.00	9,745,824.00	51.00%		51.00%	是	49.00%
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	有限责任公司	长春市	汽车零部件制造	1,265,000.00 美元	汽车驾驶室液压翻转机构及其它汽车零部件的制造、相关服务等	5,843,851.44	5,843,851.44	56.00%		56.00%	是	44.00%
长春一东装备制造有限责任公司	有限责任公司	长春市	汽车零部件制造	1,900,000.00	密工装设备、专用设备设计制造、汽车零部件制造、多功能机械人研发	994,000.00	994,000.00	52.32%		52.32%	是	47.68%

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、本期合并范围未发生变化

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) 本期无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。

(2) 本期无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。

4、本期未发生同一控制下企业合并。

5、本期未发生非同一控制下企业合并。

附注五、合并财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1. 货币资金

项 目	年末数			年初数		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现 金						
人民币	206,830.16		206,830.16			44,873.62
银行存款						
人民币	19,867,038.17		19,867,038.17			4,895,999.77
美元				36,771.45	6.8282	251,602.25
其他货币资金						
人民币	47,959,890.61		47,959,890.61			37,029,249.44
合 计	68,033,758.94		68,033,758.94	36,771.45		42,221,725.08

※ 2010 年 12 月 31 日其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金 47,959,890.61 元。

※ 货币资金期末较期初增加 61.55% 主要原因为 2010 年销售收入同比大幅增加导致销售预收款增加。

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	159,448,616.61	99,431,881.08

※ 应收票据期末余额较期初增加 60%，主要系本期销售收入增加，导致收到的应收票据增加。

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额
阜阳一汽鑫业汽车贸易有限公司	2010-7-28	2011-1-28	10,000,000.00
许昌万里汽车贸易有限公司	2010-10-13	2011-4-13	7,000,000.00
柳州五菱柳机动力有限公司	2010-9-19	2011-3-19	5,881,000.00
重庆长安汽车股份有限公司	2010-8-24	2011-2-5	5,060,000.00
吉林省华之诚汽车销售服务有限公司	2010-10-20	2011-4-20	5,000,000.00
合 计			32,941,000.00

(3) 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

出票单位	出票日期	到期日	金额
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据			
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据			

出票单位	出票日期	到期日	金额
重庆长安汽车股份有限公司	2010-11-23	2011-5-9	1,920,000.00
东风小康汽车有限公司	2010-11-15	2011-5-15	1,520,000.00
厦门金龙旅行车有限公司	2010-10-27	2011-4-27	1,088,000.00
合计			4,528,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

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	58,768,802.75	42.35			26,711,262.98	20.75		
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	3,323,182.88	2.40	3,323,182.88	63.03	6,020,506.86	4.68	6,020,506.86	59.14
其他不重大应收账款	76,673,458.15	55.25	1,949,578.70	36.97	96,020,764.24	74.57	4,160,012.25	40.86
合计	138,765,443.78	100.00	5,272,761.58	100.00	128,752,534.08	100.00	10,180,519.11	100.00

(2) 应收账款按账龄列示：

账龄	期末数					期初数				
	原值	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	净额	原值	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	净额
1年	130,854,727.44	94.29			130,854,727.44	110,931,199.05	86.13			110,931,199.05
1至2年	1,147,293.44	0.83	229,458.69	4.35	917,834.75	5,801,339.45	4.51	1,160,267.89	11.40	4,641,071.56
2至3年	3,440,240.02	2.48	1,720,120.01	32.62	1,720,120.01	5,999,488.72	4.66	2,999,744.36	29.46	2,999,744.36
3年以上	3,323,182.88	2.40	3,323,182.88	63.03		6,020,506.86	4.70	6,020,506.86	59.14	0.00
合计	138,765,443.78	100.00	5,272,761.58	100.00	133,492,682.20	128,752,534.08	100.00	10,180,519.11	100.00	118,572,014.97

(3) 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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
一汽解放汽车有限公司	22,544,646.56			账龄为1年以内，根据本公司会计政策规定，不计提坏账准备
一汽解放青岛汽车厂	22,452,960.58			账龄为1年以内，根据本公司会计政策规定，不计提坏账准备
重庆长安汽车股份有限公司	13,771,195.61			账龄为1年以内，根据本公司会计政策规定，不计提坏账准备
合计	58,768,802.75		--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	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(%)	
3年以上	3,323,182.88	2.40	3,323,182.88	6,020,506.86	4.68	6,020,506.86

(4) 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
吉林省配件公司	货款	3,340,107.38	金额较大，账龄较长，预计无法收回	否
长春一东汽车贸易有限公司	货款	250,000.00	金额较大，账龄较长，预计无法收回	否
华夏仪表经销公司	货款	262,240.00	金额较大，账龄较长，预计无法收回	否
北方公司	货款	258,000.00	金额较大，账龄较长，预计无法收回	否
陈欠	货款	486,065.81	金额较大，账龄较长，预计无法收回	否
尾款	货款	238,176.94	金额较大，账龄较长，预计无法收回	否
一汽东光离合器产品经销公司	货款	77,520.21	当事人已经死亡	否
外销	货款	7,579.83	账龄较长，预计无法收回	否
常熟市虞山镇跃跃汽配商店	货款	9,994.00	账龄较长，预计无法收回	否
一汽集团鸡西服务站	货款	10,844.35	账龄较长，预计无法收回	否
沃德物资贸易公司大庆汽配公司	货款	8,772.60	账龄较长，预计无法收回	否
一汽芜湖扬子	货款	4,954.32	账龄较长，预计无法收回	否
大连俱进汽贸运输有限公司	货款	30,000.92	账龄较长，预计无法收回	否
东安黑豹股份有限公司	货款	112.00	账龄较长，预计无法收回	否
常客	货款	49,899.02	账龄较长，预计无法收回	否
山东华源莱动	货款	28,851.76	账龄较长，预计无法收回	否
山西新天地发动机制造有限公司	货款	60,038.00	账龄较长，预计无法收回	否
中国第一汽车集团哈尔滨轻型车厂	货款	13,200.08	账龄较长，预计无法收回	否
锡柴汽车厂	货款	7,420.00	账龄较长，预计无法收回	否
一汽协作处	货款	6,000.00	账龄较长，预计无法收回	否
长春柴油机厂	货款	5,870.05	账龄较长，预计无法收回	否
中国一拖	货款	2,857.78	账龄较长，预计无法收回	否
中国第一汽车集团公司进出口公司	货款	17,233.13	账龄较长，预计无法收回	否
广西玉柴机器股份有限公司	货款	55,908.95	账龄较长，预计无法收回	否
湖南动力机械厂	货款	241,325.40	金额较大，账龄较长，预计无法收回	否
重庆红岩汽车有限责任公司	货款	463,628.07	金额较大，账龄较长，预计无法收回	否
沈阳汽车发动机厂	货款	14,250.00	账龄较长，预计无法收回	否
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	三包费	5,970.00	三包索赔款，与厂商多年没有配套关系，无法收回	否
萍乡市江发柴油机配件厂	三包费	15,000.00	三包索赔款，与厂商多年没有配套关系，无法收回	否
重庆重型汽车集团有限责任公司	三包费	109,286.10	三包索赔款，与厂商多年没有配套关系，	否

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
			无法收回	
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	三包费	179,772.00	三包索赔款, 与厂商多年没有配套关系, 无法收回	否
秦皇岛津丰发动力机械有限公司	三包费	310,300.00	三包索赔款, 与厂商多年没有配套关系, 无法收回	否
长治市淮海汽车动力有限公司	三包费	107,137.00	三包索赔款, 与厂商多年没有配套关系, 无法收回	否
上海比亚迪电动车有限责任公司	货款	53,806.70	账龄较长, 预计无法收回	否
丹东黄海汽车有限责任公司	货款	1,754.84	账龄较长, 预计无法收回	否
沈阳双福内燃机有限公司	货款	72,710.25	账龄较长, 预计无法收回	否
合计	--	6,806,587.49	--	--

应收账款核销说明:

上述核销的应收款项欠款时间较长, 债务人已破产或无清偿能力或无从追查债务人, 对该部分应收款项, 公司经多方努力已经无法追回。

该部分应收账款的核销已经本公司 2010 年 7 月 8 日召开的四届十五次董事会会议审议通过。

(5) 年末应收账款中无持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(6) 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
一汽解放汽车有限公司	关联方	22,544,646.56	1 年以内	16.25
一汽解放青岛汽车厂	关联方	22,452,960.58	1 年以内	16.18
重庆长安汽车股份有限公司	非关联方	13,771,195.61	1 年以内	9.92
天津一汽夏利汽车股份有限公司内燃机制造分公司	非关联方	7,053,401.27	1 年以内	5.08
绵阳新晨动力机械有限公司	非关联方	6,115,678.30	1 年以内	4.41
合计	--	71,937,882.32	--	51.84

(7) 应收账款的抵押详见本附注五、13

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	57,325,439.54	90.14	50,600,134.89	98.75
1 至 2 年	6,085,537.74	9.57	133,004.56	0.26
2 至 3 年	111,677.07	0.18	505,201.75	0.99
3 年以上	71,297.74	0.11		
合计	63,593,952.09	100.00	51,238,341.2	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
吉林省汉邦工贸有限公司	非关联方	33,822,715.44	1年以内	货物未到, 尚未结算
威尔斯新材料(太仓)有限公司	非关联方	4,262,373.15	1年以内	货物未到, 尚未结算
中国第一汽车集团进出口公司	关联方	3,527,510.00	1年以内	货物未到, 尚未结算
长春市美达综合加工厂	非关联方	2,911,134.02	1年以内	货物未到, 尚未结算
吉林省天津宝钢产品销售有限公司	非关联方	2,863,883.93	1至2年	货物未到, 尚未结算
合计	--	47,387,616.54	--	--

(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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
吉林东光集团有限公司	86,953.45		1,200,000.00	

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

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	1,409,168.71	45.89			563,450.33	41.74		
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	150,089.83	4.89	150,089.83	96.83	400.00	0.03	400.00	1.01
其他不重大应收账款	1,511,116.90	49.22	4,912.50	3.17	785,948.64	58.23	39,285.24	98.99
合计	3,070,375.44	100.00	155,002.33	100.00	1,349,798.97	100.00	39,685.24	100.00

(2) 其应收账款按账龄列示:

账龄	期末数					期初数				
	原值	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	净额	原值	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	净额
1年以内	2,745,258.28	94.17			2,745,258.28	1,178,714.06	87.33			1,082,685.12
1至2年	20,400.00	0.58	3,400.00	2.19	17,000.00	153,524.05	11.37	30,704.81	77.37	122,819.24
2年以上	304,717.16	5.25	151,602.33	97.81	153,114.83	17,560.86	1.30	8,980.43	22.63	104,609.37
合计	3,070,375.44	100.00	155,002.33	100.00	2,915,373.11	1,349,798.97	100.00	39,685.24	100.00	1,310,113.73

(3) 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:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
沈阳摩擦密封材料总厂	1,409,168.71			账龄为1年以内, 根据本公司会计政策规定, 不计提坏账准备
合计	1,409,168.71		--	--

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

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(%)	
3年以上	150,089.83	4.89	150,089.83	400.00	0.03	400.00

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 年末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(6) 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(%)
沈阳摩擦密封材料总厂	非关联方	1,409,168.71	1年以内	45.89
长春市美达综合加工厂	非关联方	250,244.10	1年以内	8.15
宋薇	非关联方	138,687.19	1年以内	4.52
吉林福达国际物流有限公司	非关联方	89,401.42	1年以内	2.91
杜方城	非关联方	84,628.94	3年以上	2.76
合计	--	1,972,130.36	--	64.23

6. 存货

(1) 存货分类

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	31,171,215.55	1,252,227.14	29,821,417.91	45,578,767.30	346,988.63	45,231,778.67
在产品	19,399,446.00	290,791.79	9,049,099.43	1,336,887.41		8,717,517.80
库存商品	128,847,696.53	2,102,695.77	126,842,571.26	104,211,242.45	1,147,022.41	103,064,220.04
周转材料	8,845,291.99		8,845,291.99	9,282,044.68		9,282,044.68
外购半成品	10,128,460.99		10,128,460.99	7,380,630.39		7,380,630.39
委托加工材料	828,695.42		828,695.42	185,622.04		185,622.04
合计	199,220,806.48	3,645,714.70	195,575,091.78	167,975,194.27	1,494,011.04	166,481,183.23

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	346,988.63	905,238.51			1,349,797.64
库存商品	1,147,022.41	15,815,374.36		14,859,701.00	2,005,125.27
在产品		290,791.79			290,791.79
合计	1,494,011.04	17,011,404.66		14,859,701.00	3,645,714.70

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	清欠物资时间较长, 毁损严重, 账面成本高于材料可变现净值	无	无

产成品	由于库存时间较长和产成品市场售价等原因造成账面成本高于产成品可变现净值	已作销售和报废处理，将相应的存货跌价准备转销；	11.72%
在产品	市场售价原因造成账面成本高于产成品可变现净值	无	无

7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比	在被投资单位表决权
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	0.1%	0.1%
吉林省汽车零部件研发中心有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	10.00%	10.00%
合计		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00		

※长期股权投资的说明：

截止 2010 年 12 月 31 日，未发现本公司的长期股权投资存在减值情形，故未提取长期股权投资减值准备。

8. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	5,732,071.13	1,421,541.95		7,153,613.08
1.房屋、建筑物	5,732,071.13	1,421,541.95		7,153,613.08
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	38,896.20	165,514.68		204,410.88
1.房屋、建筑物	38,896.20	165,514.68		204,410.88
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	5,693,174.93	1,256,027.27		6,949,202.20
1.房屋、建筑物	5,693,174.93	1,256,027.27		6,949,202.20
2.土地使用权				
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	5,693,174.93	1,256,027.27		6,949,202.20
1.房屋、建筑物	5,693,174.93	1,256,027.27		6,949,202.20
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额 165,514.68 元。

9. 固定资产

(1) 固定资产情况

固定资产原值					
项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
其中：房屋及建筑物	83,037,297.70	45,329,512.88	1,421,541.95	126,945,268.63	
机器设备	145,119,606.33	9,577,067.65	6,626,281.80	148,070,392.18	
运输工具	3,391,296.82	2,132,054.67	1,185,124.87	4,338,226.62	
工装模具	9,631,965.93		9,631,965.93		
办公设备及其他	2,771,952.32	309,133.61	76,989.94	3,004,095.99	
合计	243,952,119.10	57,347,768.81	18,941,904.49	282,357,983.42	
累计折旧					
	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		本期新增	本期计提		
其中：房屋及建筑物	2,533,980.34		2,633,534.60		5,167,514.94
机器设备	112,231,039.57		5,199,944.22	5,978,287.94	111,452,695.85
运输工具	1,015,878.67		361,344.86	472,915.02	904,308.51
工装模具	9,631,965.93			9,631,965.93	
办公设备及其他	2,104,014.09		220,000.23	70,008.26	2,254,006.06
合计	127,516,878.60		8,414,823.91	16,153,177.15	119,778,525.36
固定资产净值					
	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
其中：房屋及建筑物	80,503,317.36			121,777,753.69	
机器设备	32,888,566.76			36,568,361.36	
运输工具	2,375,418.15			3,237,468.79	
工装模具					
办公设备及其他	667,938.23			995,874.22	
合计	116,435,240.50			162,579,458.06	
固定资产减值准备					
	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
其中：房屋及建筑物		220,000.00		220,000.00	
机器设备					
运输工具					
工装模具					
办公设备及其他					
合计		220,000.00		220,000.00	
固定资产账面价值					
	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
其中：房屋及建筑物	80,503,317.36			121,557,753.69	
机器设备	32,888,566.76			36,568,361.36	

运输工具	2,375,418.15			3,237,468.79
工装模具				
办公设备及其他	667,938.23			995,874.22
合计	116,435,240.50			162,359,458.06

本期折旧额 8,414,823.91 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 44,415,171.38 元。

- (2) 截止 2010 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产。
- (3) 截止 2010 年 12 月 31 日，公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 截止 2010 年 12 月 31 日，公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 截止 2010 年 12 月 31 日，公司无期末持有待售的固定资产。
- (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
103A 综合楼	正在办理中	
103B 联合厂房	正在办理中	
103C 冲压厂房	正在办理中	
C35103F 值班室	正在办理中	
103E 气化间与泵房	正在办理中	
103D 综合厂房	正在办理中	

10. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
新厂区工程				7,241,716.07		7,241,716.07
技改工程				189,891.13	167,000.00	22,891.13
赛杰软件				386,937.50		386,937.50
130 万套技改项目				351,691.48		351,691.48
其他零星项目				25,230.92		25,230.92
合计				8,195,467.10	167,000.00	8,028,467.10

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
新厂区工程	128,020,000.00	7,241,716.07	38,728,123.49	44,389,940.46	1,579,899.10	99.65
技改工程	27,153,400.00	22,891.13			22,891.13	

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
赛杰软件	386,900.00	386,937.50			386,937.50	
130 万套技改项目	23,967,300.00	351,691.48			351,691.48	
其他零星项目		25,230.92		25,230.92		
合计	179,527,600.00	8,028,467.10	38,728,123.49	44,415,171.38	2,341,419.21	

11. 无形资产

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	12,760,875.67	1,827,638.69		14,588,514.36
土地使用权	10,600,000.00	1,140,430.35		11,740,430.35
应用软件	1,132,423.45	687,208.34		1,819,631.79
专利技术	714,285.71			714,285.71
非专利技术	314,166.51			314,166.51
二、累计摊销合计	1,333,316.73	412,533.84		1,745,850.57
土地使用权	380,512.86	217,435.92		597,948.78
应用软件	564,946.77	123,669.36		688,616.13
专利技术	267,857.10	71,428.56		339,285.66
非专利技术	120,000.00			120,000.00
三、无形资产账面净值合计	11,427,558.94			12,842,663.79
土地使用权	10,219,487.14			11,142,481.57
应用软件	567,476.68			1,131,015.66
专利技术	446,428.61			375,000.05
非专利技术	194,166.51			194,166.51
四、减值准备合计				
土地使用权				
应用软件				
专利技术				
非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	11,427,558.94			12,842,663.79
土地使用权	10,219,487.14			11,142,481.57
应用软件	567,476.68			1,131,015.66
专利技术	446,428.61			375,000.05
非专利技术	194,166.51			194,166.51

本期摊销额 412,533.84 元。

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	480,826.13	1,537,452.08
存货跌价准备	629,740.86	230,781.13
长期待摊费用摊销		77,960.49
固定资产减值准备	55,000.00	
在建工程减值准备		25,050.00
预计负债	5,965,053.84	1,568,728.12
可弥补亏损		5,833,167.39
预提费用	287,291.65	
未支付职工薪酬费用	10,815.81	
小 计	7,428,728.29	9,273,139.21

(2) 递延所得税资产对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额	
	期末	期初
坏账准备	5,169,114.31	10,220,204.35
存货跌价准备	2,319,145.28	1,494,011.04
预计负债	36,586,072.49	10,855,548.93
预提费用	2,281,923.17	
未支付职工薪酬	102,936.45	
可弥补亏损		38,887,782.57
固定资产折旧		11,244,894.36
在建工程减值准备		167,000.00
长期待摊费用摊销		519,736.63
合计	46,459,191.70	73,389,177.88

※ 2010 年 12 月 31 日长春一东零部件制造有限公司确认递延所得税资产的税率是 12.5%，沈阳一东四环离合器有限责任公司确认递延所得税资产的税率是 25%，其余公司确认递延所得税资产的税率是 15%。

13. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		4,590,000.00
抵押借款	10,000,000.00	
信用借款	60,000,000.00	55,000,000.00

项目	期末数	期初数
合计	70,000,000.00	59,590,000.00

※ 2010 年 11 月 19 日，公司与中国工商银行股份有限公司长春人民广场支行签订抵押借款合同，以应收账款作为抵押物，取得借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2010 年 11 月至 2011 年 9 月。

※ 2010 年 5 月 4 日，公司与中国建设银行吉林省分行签订借款合同用于临时周转，借款金额 30,000,000.00 元，借款期限为 2010 年 5 月至 2011 年 5 月。

※ 2010 年 6 月 10 日，公司与招商银行股份有限公司长春分行签订借款合同用于生产经营周转，借款金额 10,000,000.00 元，借款期限为 2010 年 6 月 10 日至 2011 年 6 月 9 日。

※ 2010 年 5 月 26 日，公司与兵器财务有限责任公司签订委托贷款借款合同，取得借款 20,000,000.00 元，借款期限为 2010 年 5 月 26 日至 2011 年 5 月 25 日。

14. 应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	128,485,751.32	86,621,337.22

※ 下一会计期间将到期的金额 128,485,751.32 元。

15. 应付账款

(1) 应付账款账龄情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	181,400,305.74	131,467,227.23
1 年以上	3,138,734.32	2,822,564.90
合计	184,539,040.06	134,289,792.13

(2) 年末余额中无欠持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东款项

16. 预收账款

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,786,645.51	5,758,526.92
1 年以上	832,400.66	79,573.86
合计	3,619,046.17	5,838,100.78

※ 年末余额中无欠持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

17. 应付职工薪酬

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	151,928.51	39,542,266.21	38,806,693.48	887,501.24
二、职工福利费		995,979.91	995,979.91	

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
三、社会保险费	1,236,082.42	11,571,620.69	11,697,247.69	1,110,455.42
其中：基本医疗保险	-400,388.30	3,264,360.48	3,359,811.97	-495,839.79
基本养老保险	1,590,853.66	7,329,578.17	7,356,930.03	1,563,501.80
失业保险	45,617.06	683,694.60	686,518.25	42,793.41
工伤保险		258,186.48	258,186.48	
生育保险		35,800.96	35,800.96	
四、住房公积金	-195,992.69	3,285,834.20	3,312,894.48	-223,052.97
五、辞退福利		821,072.49	962,184.37	-141,111.88
六、工会经费	2,400,182.49	625,919.51	538,541.94	2,487,560.06
七、职工教育经费	2,596,775.74	1,726,700.00	1,046,700.00	3,276,775.74
八、其他		1,929,931.83	1,929,931.83	
合计	6,188,976.47	60,499,324.84	59,290,173.70	7,398,127.61

18. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-343,335.95	-3,610,680.25
企业所得税	3,963,904.26	1,356,813.42
个人所得税	142,387.46	-14,889.93
城市维护建设税	22,097.68	21.42
教育费附加	12,582.63	9.18
合计	3,797,636.08	-2,268,726.16

19. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄情况

项目	期末数	期初数
1年以内	20,901,832.42	13,856,860.81
1年以上	7,269,700.90	6,754,608.76
合计	28,171,533.32	20,611,469.57

(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情况

单位名称	期末数	期初数
吉林东光集团有限公司	6,269,409.76	7,480,774.18
合计	6,269,409.76	7,480,774.18

期末金额较大的其他应付款主要为与吉林东光集团有限公司之间的未结算水电费。

20. 其他流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用		1,101,033.03
递延收益	48,509,941.89	34,497,673.70
合计	48,509,941.89	35,598,706.73

21. 专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项拨款	200,000.00			200,000.00

※ 2005 年本公司根据长春市科学技术局、长春市财政局“关于下达 2005 年第三批应用技术与开发资金（国家补助项目）指标的通知”（长科发[2005]127 号文件），收到用于“DS430 汽车膜片弹簧离合器项目”的专项资金 200,000.00 元，截止 2010 年 12 月 31 日，该项目尚未完成。

22. 预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	10,855,548.93	27,689,208.39		38,544,757.32

※ 公司本期依据购货方提供的三包索赔明细，预提应负担的三包索赔费为 38,544,757.32 元。

23. 股本

项目	年初数	本年变动增(+)/减(-)					年末数
	金额	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额
无限售条件股份							
其中：人民币普通股	141,516,450.00						141,516,450.00
股本总额	141,516,450.00						141,516,450.00

24. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	87,289,833.82			87,289,833.82
其他资本公积	1,827,641.19			1,827,641.19
合计	89,117,475.01			89,117,475.01

25. 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	20,514,641.07			20,514,641.07

26. 未分配利润

项目	金额
调整前上年末未分配利润	-684,520.50
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	

项目	金额
调整后 年初未分配利润	-684,520.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,123,564.90
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	20,439,044.40

27. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	703,781,839.51	391,338,883.60
其他业务收入	13,932,735.77	8,940,681.10
收入合计	717,714,575.28	400,279,564.70
营业成本	509,675,498.19	323,245,773.58
成本合计	509,675,498.19	323,245,773.58

(2) 主营业务

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
汽车零部件产品	703,781,839.51	507,871,446.61	384,967,687.85	313,972,792.46
其他			6,371,195.75	6,319,680.55
合计	703,781,839.51	507,871,446.61	391,338,883.60	320,292,473.01

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	200,482,284.53	27.93
一汽解放青岛汽车厂	92,491,847.37	12.89
柳州五菱柳机动力有限公司	30,338,719.55	4.23
重庆长安汽车股份有限公司	28,737,857.87	4.00
绵阳新晨动力机械有限公司	18,138,290.00	2.53
合计	370,188,999.32	51.58

28. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	33,500.00	10,000.00	5.00%
城市维护建设税	1,504,370.84	791,634.30	7.00%
教育费附加	664,315.07	356,805.99	3.00%-4.00%
合计	2,202,185.91	1,158,440.29	

29. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,944,184.19	2,423,659.99
折旧费	5,111.14	227,263.30
办公费	790,268.78	443,970.12
运输费	12,500,221.97	7,175,338.54
差旅费	2,023,236.51	1,578,553.75
修理费	707,374.06	245,571.79
低值易耗品摊销	26,324.91	30,866.09
索赔费	45,182,769.98	39,007,853.90
保险费	210,341.92	94,107.36
展览费	511,560.38	287,230.00
广告费	16,720.00	29,768.26
租赁费	2,293,133.07	1,356,983.80
物料消耗	69,161.40	52,024.56
包装费	1,033,179.13	123,091.48
仓储费	2,381,318.54	807,643.75
合格证	30,094.02	
会务费	27,520.00	
其他	2,005.00	39,948.40
合计	70,754,525.00	53,923,875.09

30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,312,521.79	18,095,385.75
折旧费	912,853.33	2,243,958.69
办公费	1,829,770.23	1,004,177.58
运输费	1,553,900.47	816,400.24
差旅费	1,631,771.86	1,253,990.48

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	773,758.37	716,451.15
摊销费	1,740,964.92	2,470,027.71
物料消耗	3,699,436.65	6,914,688.55
招待费	2,315,413.54	857,496.28
保险费	225,346.23	67,032.29
劳动保护费	25,600.63	133,240.59
税金	1,747,416.98	2,046,093.28
聘请中介结构费用	1,182,789.58	640,926.80
咨询费	396,000.00	27,534.50
研究与开发费	23,514,288.74	6,861,696.70
董事会费	387,963.93	114,551.13
会议费	227,197.90	246,387.23
水电费	317,329.71	649,683.50
绿化、河道维修	1,076,765.91	543,486.31
取暖费	377,824.31	1,010,657.40
专利费	5,433.30	430.00
其他	1,516,017.49	7,533,221.09
租赁费		200,000.00
合计	69,770,365.87	54,447,517.25

31. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,662,362.10	4,428,080.32
减：利息收入	1,045,408.05	124,400.20
减：现金折扣		1,179,809.10
手续费	247,595.16	123,731.55
汇兑损益	25,908.04	-179,959.75
贴现息	467,601.14	564,239.28
合计	5,358,058.39	3,631,882.10

32. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,014,147.05	6,899,577.47
二、存货跌价损失	17,011,404.66	1,684,108.20
三、固定资产减值损失	220,000.00	
合计	19,245,551.71	8,583,685.67

33. 营业外收入

(1) 营业外收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	247,250.39	72,684.53
其中：固定资产处置利得	247,250.39	72,684.53
罚款收入	108,908.61	
政府补助	1,057,691.39	62,792,017.78
其他	20,000.00	84,182.97
合计	1,433,850.39	62,948,885.28

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
汽车产业发展专项基金	320,000.00	1,100,000.00
搬迁补偿	726,495.39	61,411,833.09
专利扶持费		248,184.69
高新企业政策性补助	5,700.00	24,000.00
固定资产报废补贴		8,000.00
汽车出口及市场开拓补助	4,000.00	
代扣代收和代征税款手续费	1,496.00	
合计	1,057,691.39	62,792,017.78

序号	项目	金额	批准机关	相关批准文件
1	汽车产业发展专项基金	320,000.00	长春市财政局	吉工信汽车《2010》783号
2	汽车出口及市场开拓补助	4,900.00	长春市财政局	
3	专利扶持费	4800.00	长春市知识产权局	
4	搬迁补偿金	726,495.39	长春市政府	市政府专题会议纪要：《研究吉林东光集团有限公司土地处置及享受相关优惠政策有关问题》
5	代扣代收和代征税款手续费	1,496.00	长春市高新技术产业开发区国家税务局	
	合计	1,057,691.39		

※本期营业外收入减少 61,515,034.89 元主要原因是上期根据长春市人民政府令第 26 号《长春市工业企业搬迁调整实施办法》的规定，吉林东光集团有限公司将对其土地进行处置，并在长春市高新技术产业开发区购地进行整体搬迁建设。其中包括本公司租用的吉林东光集团有限公司的土地。

本公司与吉林东光集团有限公司签订《公司搬迁建设项目经济补偿协议》，由吉林东光集团有限公司补偿本公司在此次整体搬迁中的资产损失、停工损失及搬迁费用。依据《财政部关于印发企业会

计准则解释第 3 号》中第四条的相关规定对收到的相关搬迁补偿进行了会计处理，其中 2009 年度记入营业外收入 61,411,833.09 元。

34. 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	101,386.73	56,450,003.12
其中：固定资产处置损失	101,386.73	56,450,003.12
防洪基金	311,560.34	368,189.53
债务重组损失	52,789.47	1,609,284.95
滞纳金及罚款	82,039.87	44,152.66
其他	216,531.61	
合计	764,308.02	58,471,630.26

营业外支出本期发生数比上期发生数减少 58,009,967.72 元，主要原因是公司上期依据《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号》中第四条的相关规定对老厂区固定资产处置损失进行相关会计处理所导致。

35. 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	7,503,030.45	2,164,146.66
递延所得税调整	157,676.78	-7,975,291.11
合计	7,660,707.23	-5,811,144.45

36. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2010 年度	2009 年度
归属于母公司所有者的净利润	21,123,564.90	-38,509,432.63
期初股本总额	141,516,450.00	141,516,450.00
本期增加股本		
其中：资本公积转增股本		
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		
吸收自然人入股		
本期增加股本月份		
其中：资本公积转增股本		
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		
吸收自然人入股		
本期减少股本		
本期减少股本月份		
当期股本加权平均数	141,516,450.00	141,516,450.00
基本每股收益	0.15	-0.27

※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：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；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；M₀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、因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

37. 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主要项目

项目	金额
政府补助	325,700.00
罚款收入	73,612.90
利息收入	135,527.41
合计	534,840.31

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

项目	金额
支付的研究与开发费	2,002,265.83
支付的业务招待费	1,737,088.58
支付的运输费	8,636,904.58
支付的办公费	1,171,117.67
支付的职工薪酬	3,427,231.22
支付差旅费	2,000,986.97
支付的仓储费	1,891,901.75
其他	3,464,114.24
合计	24,331,610.84

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金主要项目

项目	金额
新厂区搬迁款	10,640,430.96

38. 现金流量表补充资料

(1) 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	33,717,225.35	-34,437,911.81

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	19,245,551.71	8,583,685.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,580,338.59	10,100,493.18
无形资产摊销	445,422.94	419,907.36
长期待摊费用摊销	107,000.04	1,846,557.40
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)	-202,769.32	396,854.38
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	81,953.54	55,980,464.21
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	5,751,376.25	4,695,159.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,489,257.15	14,702.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,844,410.92	-8,016,880.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,686,734.15	41,588.92
存货的减少(增加以“-”号填列)	-31,245,612.21	-26,369,038.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-63,096,875.65	-20,787,956.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	58,365,901.05	46,542,135.16
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	31,874,299.95	39,009,760.91
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	68,033,758.94	42,221,725.08
减：现金的期初余额	42,221,725.08	47,326,656.99
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	25,812,033.86	-5,104,931.91

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	68,033,758.94	42,221,725.08
其中：库存现金	206,830.16	44,873.62
可随时用于支付的银行存款	19,867,038.17	5,147,602.02
可随时用于支付的其他货币资金	47,959,890.61	37,029,249.44
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		

项目	期末数	期初数
三、期末现金及现金等价物余额	68,033,758.94	42,221,725.08

附注六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
吉林东光集团有限公司	本公司股东	有限责任	长春市	刘斌	光学仪器、汽车零部件、机械加工

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业持股比例(%)	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
吉林东光集团有限公司	80,220,000.00	37.01	37.01	国务院国有资产监督管理委员会	70253326-6

※ 公司控股股东为吉林东光集团有限公司。

※ 公司的间接控股股东为中国兵器工业集团有限公司，其持有公司控股股东吉林东光集团有限公司 100%的股权。

※ 公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人	业务性质
沈阳一东四环离合器有限责任公司	本公司之子公司	有限责任	沈阳市	王维廷	汽车零部件制造
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	本公司之子公司	有限责任	长春市	王维廷	汽车零部件制造
长春一东装备制造有限责任公司	本公司之子公司	有限责任	长春市	李明泉	汽车零部件制造

接上表

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
沈阳一东四环离合器有限责任公司	19,109,939.00 元	51.00	51.00	72091902-3
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	1,265,000.00 美元	56.00	56.00	75619717-3
长春一东装备制造有限责任公司	1,900,000.00 元	52.82	52.32	76715521-9

3. 本公司无合营和联营企业。

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
吉林东光集团有限公司所属企业	受同一股东控制	
中国第一汽车集团公司及所属企业	本公司之股东及其控制的企业	

5. 关联交易情况

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 (%)
中国第一汽车集团公司所属企业	销售货物	汽车零部件	以市场价格为基础的协议价格	415,552,909.79	59.05	206,115,711.75	52.67
吉林东光集团及其所属企业	销售货物		以市场价格为基础的协议价格	239,422.74	0.03	329,155.60	0.08
吉林东光集团	采购货物	水电费	以市场价格为基础的协议价格	287,152.54	3.70	2,975,302.35	40.13
吉林东光集团及其所属企业	采购货物	加工费	以市场价格为基础的协议价格	562,171.75	5.02	181,352.23	2.28

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	吉林东光精密机械厂	605,149.97	579,016.23
应付账款	吉林东光精密机械厂	325,686.90	425,686.90
应收账款	中国第一汽车集团公司所属企业	61,257,230.84	53,507,937.62
预付账款	吉林东光集团有限公司	86,953.45	1,200,000.00
其他应付款	吉林东光集团有限公司	6,269,409.76	7,480,774.18

附注七、股份支付

截止本财务报表签发日，本公司未发生影响财务报表阅读的股份支付事项。

附注八、或有事项

- 1、公司本期依据购货方提供的三包索赔费明细，计提预计应负担的三包索赔费 27,689,208.39 元。
- 2、除上述事项外，截止本财务报表签发日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大或有事项。

附注九、承诺事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

附注十、资产负债表日后事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生其他重大需要披露的资产负债表日后事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	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	26,850,385.73	24.03			28,340,711.19	25.45		

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应收账款	3,167,434.92	2.83	3,167,434.92	68.84	5,657,190.30	5.08	5,657,190.30	58.55
其他不重大应收账款	81,728,647.08	73.14	1,433,852.02	31.16	77,380,039.86	69.47	4,005,209.70	41.45
合计	111,746,467.73	100.00	4,601,286.94	100.00	111,377,941.35	100.00	9,662,400.00	100.00

(2) 应收账款按账龄列示:

账龄	期末数					期初数				
	原值	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	净额	原值	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	净额
1年以内	105,022,952.71	93.98			105,022,952.71	95,673,350.02	85.90			95,673,350.02
1至2年	1,147,293.44	1.03	229,458.69	4.99	917,834.75	3,803,058.71	3.41	760,611.74	7.87	3,042,446.97
2至3年	2,408,786.66	2.16	1,204,393.33	26.17	1,204,393.33	5,999,488.72	5.39	2,999,744.36	31.05	2,999,744.36
3年以上	3,167,434.92	2.83	3,167,434.92	68.84		5,902,043.90	5.30	5,902,043.90	61.08	
合计	111,746,467.73	100.00	4,601,286.94	100.00	107,145,180.79	111,377,941.35	100.00	9,662,400.00	100.00	101,715,541.35

(3) 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:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
一汽解放青岛汽车厂	13,079,190.12			账龄为1年以内,根据本公司会计政策规定,不计提坏账准备
重庆长安汽车股份有限公司	13,771,195.61			账龄为1年以内,根据本公司会计政策规定,不计提坏账准备
合计	26,850,385.73		--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	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 (%)	
3年以上	3,167,434.92	28.34	3,167,434.92	5,902,043.90	5.30	5,902,043.90

(4) 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
吉林省配件公司	货款	3,340,107.38	金额较大,账龄较长,预计无法收回	否
长春一东汽车贸易有限公司	货款	250,000.00	金额较大,账龄较长,预计无法收回	否
华夏仪表经销公司	货款	262,240.00	金额较大,账龄较长,预计无法收回	否
北方公司	货款	258,000.00	金额较大,账龄较长,预计无法收回	否

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
陈欠	货款	486,065.81	金额较大, 账龄较长, 预计无法收回	否
尾款	货款	238,176.94	金额较大, 账龄较长, 预计无法收回	否
一汽东光离合器产品经销公司	货款	77,520.21	账龄较长, 预计无法收回	否
外销	货款	7,579.83	账龄较长, 预计无法收回	否
常熟市虞山镇跃跃汽配商店	货款	9,994.00	账龄较长, 预计无法收回	否
一汽集团鸡西服务站	货款	10,844.35	账龄较长, 预计无法收回	否
沃德物资贸易公司大庆汽配公司	货款	8,772.60	账龄较长, 预计无法收回	否
一汽芜湖扬子	货款	4,954.32	账龄较长, 预计无法收回	否
大连俱进汽贸运输有限公司	货款	30,000.92	账龄较长, 预计无法收回	否
东安黑豹股份有限公司	货款	112.00	账龄较长, 预计无法收回	否
常客	货款	49,899.02	账龄较长, 预计无法收回	否
山东华源莱动	货款	28,851.76	账龄较长, 预计无法收回	否
山西新天地发动机制造有限公司	货款	60,038.00	账龄较长, 预计无法收回	否
中国第一汽车集团哈尔滨轻型车厂	货款	13,200.08	账龄较长, 预计无法收回	否
锡柴汽车厂	货款	7,420.00	账龄较长, 预计无法收回	否
一汽协作处	货款	6,000.00	账龄较长, 预计无法收回	否
长春柴油机厂	货款	5,870.05	账龄较长, 预计无法收回	否
中国一拖	货款	2,857.78	账龄较长, 预计无法收回	否
中国第一汽车集团公司进出口公司	货款	17,233.13	账龄较长, 预计无法收回	否
广西玉柴机器股份有限公司	货款	55,908.95	账龄较长, 预计无法收回	否
湖南动力机械厂	货款	241,325.40	账龄较长, 预计无法收回	否
重庆红岩汽车有限责任公司	货款	463,628.07	账龄较长, 预计无法收回	否
沈阳汽车发动机厂	货款	14,250.00	账龄较长, 预计无法收回	否
潍坊潍柴道依茨柴油机有限公司	三包费	5,970.00	三包索赔款, 账龄较长, 预计无法收回	否
萍乡市江发柴油机配件厂	三包费	15,000.00	三包索赔款, 账龄较长, 预计无法收回	否
重庆重型汽车集团有限责任公司	三包费	109,286.10	三包索赔款, 账龄较长, 预计无法收回	否
重庆宗申汽车发动机制造有限公司	三包费	179,772.00	三包索赔款, 账龄较长, 预计无法收回	否
秦皇岛津丰动力机械有限公司	三包费	310,300.00	三包索赔款, 账龄较长, 预计无法收回	否
长治市淮海汽车动力有限公司	三包费	107,137.00	三包索赔款, 账龄较长, 预计无法收回	否
上海比亚迪电动车有限责任公司	货款	53,806.70	账龄较长, 预计无法收回	否

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
丹东黄海汽车有限责任公司	货款	1,754.84	账龄较长, 预计无法收回	否
沈阳双福内燃机有限公司	货款	72,710.25	账龄较长, 预计无法收回	否
合计	--	6,806,587.49	--	

(5) 年末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(6) 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(%)
一汽解放汽车有限公司	供应商	13,931,874.93	1年以内	12.47%
一汽解放青岛汽车厂	供应商	9,373,770.46	1年以内	8.39%
松原市海龙商贸实业有限责任公司	供应商	1,021,532.96	2至3年	0.91%
上汽依维柯红岩商用车有限公司	供应商	847,459.08	1年以内	0.76%
吉林省晨阳汽车零部件销售有限公司	供应商	634,468.13	2至3年	0.57%
合计	--	25,809,105.56	--	23.10%

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

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	388,931.29	29.95			231,470.88	37.88		
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	53,660.89	4.13	53,660.89	94.04				
其他不重大应收账款	856,044.66	65.92	3,400.00	5.96	379,657.19	62.12	16,500.03	100.00
合计	1,298,636.84	100.00	57,060.89	100.00	611,128.07	100.00	16,500.03	100.00

(2) 其应收账款按账龄列示:

账龄	期末数					期初数				
	原值	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额	原值	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额
1年以内	1,227,975.95	93.7			1,227,975.95	554,369.21	90.71			554,369.21
1至2年	70,660.89	6.31	57,060.89	100	13,600.00	56,758.86	9.29	16,500.03	100	40,258.83
合计	1,298,636.84	100.01	57,060.89	100.00	1,241,575.95	611,128.07	100.00	16,500.03	100.00	594,628.04

(3) 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:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
宋薇	138,687.19			账龄为 1 年以内, 根据本公司会计政策规定, 不计提坏账准备
长春市美达综合加工厂	250,244.10			账龄为 1 年以内, 根据本公司会计政策规定, 不计提坏账准备
合计	388,931.29		--	--

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 年末其他应收款中无持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(6) 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(%)
长春市美达综合加工厂	非关联方	250,244.10	1 年以内	19.27
宋薇	非关联方	138,687.19	1 年以内	10.68
杨卫华	非关联方	80,000.00	1 年以内	6.16
郑杰	非关联方	70,000.00	1 年以内	5.39
殷明	非关联方	47,200.00	1 年以内	3.63
合计	--	586,131.29	--	

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
沈阳一东四环离合器有限责任公司	成本法	9,745,824.00	9,745,824.00		9,745,824.00
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	成本法	5,843,851.44	5,843,851.44		5,843,851.44
长春一东装备制造有限责任公司	成本法	994,000.00	994,000.00		994,000.00
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
吉林省汽车零部件研发中心有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计		18,083,675.44	18,083,675.44		18,083,675.44

接上表

被投资单位名称	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
沈阳一东四环离合器有限责任公司	51.00	51.00				
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	56.00	56.00				
长春一东装备制造有限责任公司	52.32	52.32				
北京福田环保动力股份有限公司	0.1	0.1				
吉林省汽车零部件研发中心有限公司	10.00	10.00				
合计						

※ 截止 2010 年 12 月 31 日，未发现本公司的长期股权投资存在减值情形，故未提取长期股权投资减值准备。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	491,320,930.38	294,044,048.95
其他业务收入	13,909,967.19	8,499,663.99
收入合计	505,230,897.57	302,543,712.94
营业成本	361,723,032.43	251,136,194.58
其他业务成本	1,702,646.70	2,034,973.47
成本合计	363,425,679.13	253,171,168.05

(2) 主营业务收入

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
汽车零部件产品	491,320,930.38	361,723,032.43	294,044,048.95	251,136,194.58

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	137,528,101.18	27.22
一汽解放青岛汽车厂	83,277,742.32	16.48
柳州五菱柳机动力有限公司	30,338,719.55	6.01
重庆长安汽车股份有限公司	28,737,857.87	5.69
绵阳新晨动力机械有限公司	18,138,290.00	3.59
合计	298,020,710.92	58.99

5. 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	8,783,067.35	-41,364,588.43
加: 资产减值准备	17,350,421.87	7,579,400.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,238,035.32	8,622,515.03
无形资产摊销	396,607.16	376,637.36
长期待摊费用摊销	107,000.04	1,749,357.40
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)	-202,769.32	398,611.52
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		55,978,452.81
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用(收益以“-”号填列)	5,751,575.54	4,456,788.40
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,489,257.15	-2,095,691.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,492,974.45	-7,488,164.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,686,734.15	41,588.92
存货的减少(增加以“-”号填列)	-15,554,858.03	-18,409,692.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,461,448.49	9,902,796.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,331,471.72	3,306,501.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,056,086.31	23,054,513.76
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	45,126,404.54	24,970,932.87
减: 现金的期初余额	24,970,932.87	41,818,241.37
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	20,155,471.67	-16,847,308.50

附注十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	145,863.66
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,057,691.39
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	-52,789.47
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	

项目	金额
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	-169,662.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	981,102.71
所得税影响额	-248,880.78
少数股东权益影响额（税后）	28,837.78
非经常性损失合计	761,059.81

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	8.09	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.80	0.14	0.14

加权平均净资产收益率的计算过程：

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

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、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；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。

附注十三、本财务报表的批准

公司财务报告已于 2011 年 4 月 14 日经公司董事会批准对外报送。

十二、 备查文件目录

- 1、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
- 2、 报告期在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：李长江
长春一东离合器股份有限公司
2011年4月14日