

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

600742

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	4
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	13
九、 监事会报告	20
十、 重要事项	20
十一、 财务会计报告	26
十二、 备查文件目录	120

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)中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

公司负责人滕铁骑、主管会计工作负责人温树泽及会计机构负责人（会计主管人员）江明霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(四)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

(五)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.fawfw.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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五)公司股票简况

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

(六)其他有关资料

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

三、会计数据和业务数据摘要

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	634,329,027.13
利润总额	636,917,709.67
归属于上市公司股东的净利润	570,563,961.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	566,278,098.45
经营活动产生的现金流量净额	168,274,337.43

(二)扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	1,400,617.87
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）	1,060,000.00
债务重组损益	3,519,412.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	128,723.83
所得税影响额	-1,405,500.21
少数股东权益影响额（税后）	-417,391.35
合计	4,285,863.02

(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
营业收入	6,182,502,372.86	3,565,453,061.34	73.40	3,475,574,619.14
利润总额	636,917,709.67	356,855,647.92	78.48	189,938,876.67
归属于上市公司股东的净利润	570,563,961.47	354,735,916.45	60.84	189,515,952.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	566,278,098.45	341,150,899.67	65.99	187,374,679.15
经营活动产生的现金流量净额	168,274,337.43	-150,361,072.87	不适用	-116,219,581.31
	2010年末	2009年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008年末
总资产	3,580,869,808.32	2,283,255,528.15	56.83	1,876,649,227.68
所有者权益（或股东权益）	2,185,401,441.64	1,651,289,631.13	32.35	1,328,282,224.68

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元 / 股)	2.70	1.68	60.71	0.90
稀释每股收益 (元 / 股)	2.70	1.68	60.71	0.90
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元 / 股)	2.68	1.61	66.46	0.89
加权平均净资产收益率 (%)	29.79	23.90	增加 5.89 个百分点	15.36
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	29.56	22.98	增加 6.58 个百分点	15.19
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元 / 股)	0.80	-0.71	不适用	-0.55
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末 增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元 / 股)	10.33	7.81	32.27	6.28

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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 通股份	211,523,400	100						211,523,400	100
1、人民币普通股	211,523,400	100						211,523,400	100
2、境内上市的外 资股									
3、境外上市的外 资股									
4、其他									
三、股份总数	211,523,400	100						211,523,400	100

2、限售股份变动情况

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		24,866 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	8.55	18,075,606	-400,000		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	4.73	10,000,000	5,000,000		未知
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.93	8,322,497	8,322,497		未知
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.99	4,200,000	4,200,000		未知
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	国有法人	1.98	4,184,057	4,184,057		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	1.89	4,000,000	-1,004,823		未知
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	境内非国有法人	1.89	3,992,553	3,992,553		未知
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.75	3,700,000	3,700,000		未知
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.74	3,670,434	-153,421		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	18,075,606	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	10,000,000	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	8,322,497	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	4,200,000	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	4,184,057	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	4,000,000	人民币普通股
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	3,992,553	人民币普通股
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	3,700,000	人民币普通股
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	3,670,434	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	中邮核心优选股票型证券投资基金和中邮核心成长股票型证券投资基金同属中邮创业基金管理有限公司。本公司未知其余流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1)实际控制人情况

○ 法人

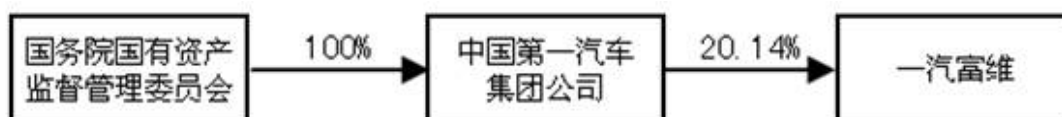
单位：元 币种：人民币

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

(2)控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
滕铁骑	董事长	男	53	2009年4月10日	2012年4月9日				0	是
王玉明	副董事长	男	53	2009年4月10日	2012年4月9日				0	是
温树泽	董事/ 总经理	男	49	2009年4月10日	2012年4月9日				66	否
付炳锋	董事	男	49	2010年5月13日	2012年4月9日				0	是
郜德吉	董事	男	52	2009年4月10日	2012年4月9日				0	是
尚兴武	董事	男	44	2009年4月10日	2012年4月9日				0	是
杨晓慧	独立董事	男	48	2009年4月10日	2012年4月9日				5	否
宋冬林	独立董事	男	53	2009年4月10日	2012年4月9日				5	否
赵继	独立董事	男	51	2009年4月10日	2012年4月9日				5	否
罗玉成	独立董事	男	45	2009年11月13日	2012年4月9日				5	否
陈殿甲	监事长	男	60	2009年4月10日	2012年4月9日				0	是
冯玉玺	监事	男	55	2009年4月10日	2012年4月9日				0	是
郎瑞兰	监事	女	48	2009年4月10日	2012年4月9日				39	否
范希军	副总经理/ 董事会秘书	男	47	2009年4月10日	2012年4月9日				66	否
邱枫	副总经理	男	46	2009年12月16日	2012年4月9日				57	否
合计	/	/	/	/	/			/	248	/

滕铁骑：现任中国第一汽车集团公司副总经理、总会计师

王玉明：曾任一汽解放汽车有限公司副总经理，现任长春一汽四环集团有限公司总经理

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

付炳锋：曾任一汽轿车股份有限公司副总经理兼红旗制造部部长，现任一汽集团公司规划部部长。

郜德吉：现任中国第一汽车集团公司财务控制部部长

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

杨晓慧：现任东北师范大学副书记兼副校长

宋冬林：曾任长春税务学院院长，现任吉林财经大学校长

赵继：现任吉林大学常务副校长

罗玉成：现任信永中和会计师事务所副总经理

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

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

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

范希军：现任长春一汽富维汽车零部件股份公司党委书记兼副总经理、董事会秘书

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

(二)在股东单位任职情况

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

在其他单位任职情况

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

(三)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
许艳华	董事	离任	工作变动
付炳锋	董事	聘任	工作变动
郑茂良	副总经理	离任	退休

(四)公司员工情况

在职员工总数	6,225
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政、经济管理	616
工程技术管理人员	430
未上岗人员	945
生产人员	4,234
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士研究生	80
本科	734
专科	865
中专、高中以下	4,546

六、公司治理结构

(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 2 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)董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
滕铁骑	否	4	2	2	0	0	否
王玉明	否	4	2	2	0	0	否
温树泽	否	4	2	2	0	0	否
许艳华	否	3	1	1	1	0	否
郜德吉	否	4	2	2	0	0	否
尚兴武	否	4	2	2	0	0	否
杨晓慧	是	4	2	2	0	0	否
宋冬林	是	4	2	2	0	0	否
赵继	是	4	2	2	0	0	否
罗玉成	是	4	2	2	0	0	否
付炳锋	否	1	1	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

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

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

(四)公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	内部控制管理体系包括：内控涉及决策、信息披露、投资管理、财务、审计、人事、采购、营销、行政管理、安全保卫等各个方面，可涵盖公司经营的各个环节，对于分子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度，针对个人设立了风险重点监控岗位。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件要求，根据市场环境的变化和公司管理要求，2010年认真修订和完善了《战略规划程序》、《内部审核程序》、《薪酬体系程序》、《人员招聘程序》、《生产控制程序》、《工程项目审计程序》等规范性文件27个，建立了相应的制衡和监督机制，明确界定了各部门、岗位的目标、职责和权限，保证了经营业务活动的正常开展和风险控制，对公司的生产经营起到了监督、控制和指导作用。内控制度贯穿于公司生产经营管理活动的各层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立了审计室和财务控制部为内部控制检查监督部门，该部门定期向公司董事会审计委员会汇报工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内审计室和财务控制部对公司及公司所属分子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部跟踪监督。公司开展了内部控制自我评价工作，进一步提升内控水平。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司建立了《内部审计制度》，审计室为审计委员会的日常办事机构，并接受审计委员会的工作指导和监督。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司按照《会计法》、《企业会计准则》及有关规定，结合本公司实际核算情况，进一步完善了财务管理内部控制制度，主要包括：固定资产的会计核算程序、货币资金管理程序、应收账款、应付账款管理程序、银行贷款管理程序、资产清查盘点管理办法等制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司董事会将根据证监会、交易所有关规定，进一步加强和完善内部控制制度的制订、修订和培训宣贯工作，加强公司各级重点监控岗位人员内控制度的学习掌握和落实。

(五)高级管理人员的考评及激励情况

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

(六)公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

内部控制制度自我评价报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七)公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用管理办法》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度。根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规

定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 13 日	《上海证券报》B34 版、 《中国证券报》B003 版	2010 年 5 月 14 日

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

一、报告期内总体经营情况回顾

报告期内，公司通过模式创新、资源布局，凭借汽车行业高速发展的有利契机，利用质量改进、体系建设、技术提升等举措进行业务拓展，实现了收入、利润双增长。公司完成了从资源劳动密集型向资源集成、技术增值型的转变，提升了企业的管理和技术含量，其中：车轮业务在主机厂的销量拉动下，通过内部成本改善、提升效率，成功扭亏为盈，产销量同步增长，经营业绩得到大幅提升。

二、经营业绩整体回顾

(1) 财务状况与经营成果

2010 年公司经营业绩大幅度增长，全年实现营业收入 6,182,502,372 元，比上年度增长 73.40 %；净利润 566,278,098 元，比上年度增长 65.99%。

(2) 产品开发

本报告期内，公司不断强化产品研发能力，通过扩充产品开发和工艺开发团队规模，招募接受能力强的、反应迅速的高素质人才，企业技术核心能力建设卓有实效，与客户自主品牌汽车同步开发的能力进一步增强。

——2010 年，公司内饰业务具备了系统开发的雏形，已经从内饰的产品开发转向内饰的系统开发。部分领域走在行业的前列，C131“主动式靠背”与 C303“中部插件应用预裁软质小面料常压背注技术”等两个项目申报了发明专利。

——车轮业务在承担解放加强型等 7 个轮系的开发工作基础上，在技术创新与经验积累上也取得了多项突破，钢车轮轻量化研究填补了国内变截面轮辋产品和工艺技术空白。

——富维技术中心成为省级技术中心。

——外饰业务进一步强化经验积累，已经具备每年 3 套保险杠同步设计的能力；富维江森汽车电子是公司内部第一家从产品研发起步建设的企业，在短短的一年时间里，初步具备了软硬件开发能力。

(3) 质量管理

2010 年度，公司不断强化质量保证能力，建立了 FOS 评价体系，通过内部审核推动 FOS 的应用，FOS 体系符合率由年初的 72% 提升至目前的 92%。公司开展了以质量工具为基础的培训工作，使受培训人员掌握了基本的质量方法，有效提高了质量管理人员的技能水平；公司建立了冲压/焊接/涂装缺陷手册，初步形成经验积累。截止目前，公司有 7 家成员单位成为大众 A 级供应

商，车轮厂与富维-江森成为集团公司核心供应商，其他各企业也获得多项荣誉。富维公司被评为一汽模范单位。

(4) 技术创新

2010 年，公司进一步强化了制造工艺技术与管理技术的提升。在制造工艺技术改善上面，内饰业务改变了进口搪塑机的方式，进行自制，使制造技术由工艺材料领域拓展至设备工装领域，实现对整个设备工艺的全面把握。成都保险杠项目从建设初期就以高起点的制造工艺为目标，把保险杠传统的三喷两烘改为三喷一烘，有效降低投资，并使生产效率大幅提升。在制造管理技术改善上，保险杠业务多种产品的成型节拍降低 40% 左右。

三、公司对未来的展望

1、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2011 年是“十二五”开局之年，随着小排量汽车购置税减免、汽车下乡等优惠政策的淡出，及在北京“限购令”引起其他城市效仿的预期下，2011 年我国汽车工业的增速预计将有所放缓。从中长期来看，由于汽车普及率还比较低，随着中国经济的高速发展，居民消费能力的提升，中国汽车工业及为汽车工业提供配套的零部件行业还有很大的发展空间。

2、公司面临的机遇和挑战

A、机遇

我国已经成为全球汽车工业生产大国，给中国汽车以及零部件行业带来坚实的发展基础；我国不断的城镇化建设将助推汽车工业的健康发展；国家宏观经济的快速增长，增加了市场对汽车的需求；公司所配套的主机厂品牌得到了客户的认可，给公司带来了良好的发展机遇。目前，国内汽车市场保有率仍然比较低，汽车发展的空间较大，汽车的增长需求将长期存在且市场广阔；也将最终增加对汽车零部件备品的需求；国际汽车厂商汽车零部件的全球采购给公司带来了更多的发展机遇。

B、挑战

随着我国汽车市场的不断扩大，配套产品的越来越多，市场需求也越来越理性。市场对汽车的关注早已超越了简单的“价格+品牌+外观”范畴，真正关心汽车的性价比，因此配套产品的所有细节，包括经济性、安全性、舒适性、乃至配置模式都将成为市场优胜劣汰的依据。因此，企业要满足新型市场的需求，必须认真研究各细分市场主体，提供满足需要的产品。

四、公司发展战略

经过十几年的飞速发展，公司主攻核心零部件，积极完善产业链，已经具备了一定的技术创新能力和技术优势。

公司在深入盘点“十一五”的基础上，制定了公司“十二五”战略规划，明确了“打造具有核心竞争力的战略供应商”的战略目标，为了确保战略目标的实现，公司又确定了“管理能力提升、系统供应商建设、质量/成本改善、扩大市场规模、打造核心竞争力”等 5 个战略定位。在此基础上，公司进一步明晰了支撑战略目标实现的路径选择、资源配置、KPI 指标、职能措施等关

键要素，为公司“十二五”战略规划的有效落实奠定了基础。

五、新年度经营目标及工作思路

公司预计 2011 年实现营业收入 74.9 亿元，营业成本 72.7 亿元。

2011 年，公司将始终坚持以人为本，以“争第一、创新业、担责任”为工作主题，推动公司科学发展、自主发展，全面完成 2011 年经营目标。公司将紧跟主机厂整车战略布局，降低制造费用，强化质量管理，增强体系反应能力，提升成本控制能力；加强体系建设，重视过程控制，系统提升质量保证能力，发展新工艺，以制造管理技术的应用为重点，提升生产制造技术能力；同时，完善研发流程，强化产品和技术的自主导向，提升产品自主研发能力，形成竞争优势；强化风险预警机制，确保健康平稳发展，提升风险管控能力；落实重点工程，实现可持续发展。

六、资金需求、使用计划及来源

为完成 2011 年的经营目标及实施公司未来发展战略，公司资金主要用于加强新建项目的管理及产品研发、技术创新和提升产品质量等方面。资金主要来源于自有资金、商业银行贷款和其他融资方式。

七、面临的主要风险因素及对策

2011 年，随着国际大宗商品价格的暴涨，钢材等原、辅材料价格必将进一步上扬；人力成本的上升，导致公司产品成本压力大增。为此，公司将采取有效措施，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、业务范围扩展等措施，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。

合并资产负债表项目同比发生重大变化的说明：

项目名称	期末数（元）	期初数（元）	增减（%）	变动原因
应收票据	146,631,337.79	78,706,407.58	86.30	主要是业务量增加及新增控股子公司所致
应收账款	541,541,467.04	182,771,928.46	196.29	主要是业务量增加及新增控股子公司所致
预付款项	83,319,181.84	21,174,632.23	293.49	主要是业务量增加及新增控股子公司所致
其他应收款	8,350,830.38	1,769,851.72	371.84	主要是新增控股子公司所致
固定资产	678,902,445.69	247,350,308.88	174.47	主要是新增控股子公司及分公司所致
在建工程	132,117,930.18	5,654,123.31	2,236.67	主要是新增控股子公司及分公司所致
工程物资	21,318,816.15	6,315,336.15	237.57	主要是新增控股子公司及分公司所致
应付账款	722,076,674.60	347,487,709.69	107.80	主要是业务量增加及新增控股子公司所致
应交税费	29,385,247.17	9,666,303.64	204.00	主要是业务量增加及新增控股子公司所致
其他应付款	74,313,479.86	26,496,332.32	180.47	主要是新增控股子公司所致
其他非流动负债	9,059,602.00	1,000,000.00	805.96	主要是本年度收到政府专项补贴

未分配利润	1,062,241,457.96	581,360,939.29	82.72	主要是业务量增加及新增控股子公司所致
少数股东权益	354,295,013.20	17,444,377.48	1,931.00	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同比发生重大变化的说明：

项目名称	2010年度(元)	2009年度(元)	增减(%)	变动原因
营业收入	6,182,502,372.86	3,565,453,061.34	73.40	主要是业务量增加及新增控股子公司所致
营业成本	5,816,130,481.04	3,479,570,758.80	67.15	主要是业务量增加及新增控股子公司所致
资产减值损失	2,617,716.14	468,195.88	459.11	主要是新增控股子公司所致
所得税	18,966,346.06	2,315,353.99	719.16	主要是业务量增加及新增控股子公司所致
销售商品、提供劳务收到的现金	1,328,230,926.53	454,964,245.24	191.94	主要是业务量增加及新增控股子公司所致
购买商品、接受劳务支付的现金	745,760,675.91	331,903,018.70	124.69	主要是业务量增加及新增控股子公司所致
支付的各项税费	112,861,802.76	58,205,007.89	93.90	主要是业务量增加及新增控股子公司所致
支付其他与经营活动有关的现金	32,788,953.30	13,642,512.38	140.34	主要是业务量增加及新增控股子公司所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,903,165.23	1,043,285.24	274.12	主要是新增控股子公司所致
收到其他与投资活动有关的现金	37,141,115.05	326,215.37	11,285.46	主要是新增控股子公司所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	212,470,689.06	16,548,225.57	1,183.95	主要是新增控股子公司及分公司所致
吸收投资收到的现金	49,980,000.00	17,640,000.00	183.33	主要是新增控股子公司所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,451,298.87	32,517,523.67	64.38	主要是利润分配增加及新增控股子公司所致

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
汽车零部件	6,182,502,372.86	5,816,130,481.04	5.93	73.40	67.15	增加 3.52 个百分点
分产品						
汽车车轮	5,230,492,589.80	5,102,628,048.99	2.44	58.81	56.60	增加 1.37 个百分点
汽车外饰件	291,912,800.72	177,851,675.51	39.07			

汽车保险杠	424,012,048.14	353,786,054.78	16.56			
其它零部件	236,084,934.20	181,864,701.76	22.97	-13.15	-17.80	增加 4.35 个百分点

注：上表中营业利润率计算公式为：（营业收入-营业成本）/营业收入

(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	6,182,502,372.86	73.40

(3)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

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	开发、制造、销售汽车的电镀、喷涂、批履、注塑及表面处理类零件总成	51	
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	汽车保险杠，相关汽车零部件及塑料制品的开发制造，售后服务	51	本年度收购 2% 股权
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	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、生产和销售及提供售后服务	49	
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	车辆用内外饰件的开发、生产、销售及提供与之相关服务	40	

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	3,739
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	7,038	90%；控股子公司已正式运营	-401
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	362
丰田纺织汽车饰件	4,800	100%，联营公司成立	-35
长春富维江森自控汽车电子有限公司	2,102	100%；合营公司已正式运营	-375
富维东阳股权收购	706	100%，增持 2% 股权	控股 51%
成都轮胎装配分公司	3,261	70%，设备安装调试阶段	-31
合计	26,844	/	/

(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
六届七次董事会	2010年1月12日		《上海证券报》B11版、 《中国证券报》B02版	2010年1月13日
六届八次董事会	2010年1月28日		《上海证券报》C36版、 《中国证券报》C007版	2010年1月30日
六届九次董事会	2010年4月19日		《上海证券报》B97版、 《中国证券报》D101版	2010年4月21日
六届十次董事会	2010年8月18日		《上海证券报》B47版、 《中国证券报》B054版	2010年8月19日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

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

2009年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年度利润分配方案：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）。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。

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

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

(1)审阅公司内部审计部门提交的内审报告；

(2)与会计师事务所协商确定2010年报审计工作时间的安排，年审会计师审计过程中与其保持持续沟通，并督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告；

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

公司审计委员会对中瑞岳华会计师事务所有限公司在2010年度为公司提供审计服务工作情况进行审核后认为：中瑞岳华会计师事务所有限公司能够按照中国注册会计师审计准则实施审计工作，遵循了独立、客观、公正的执业准则，顺利完成了公司的审计工作。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬委员会，由 5 名董事组成，其中独立董事 3 名，并由独立董事担任主任委员。薪酬委员会对公司 2010 年度董事和高级管理人员薪酬与考核结果进行了审查，认为对公司 2010 年度报告中董事、高管人员所披露薪酬事项符合公司薪酬制度的有关规定，相关数据真实、准确。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司六届九次董事会审议通过了《对外信息报送和使用管理办法》并按照其相关规定严格执行。

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)利润分配或资本公积金转增股本预案

2010 年年初未分配利润 581,360,939.29 元，加上当年实现归属于母公司所有者的净利润为 570,563,961.47 元，减去按母公司当期实现的净利润的 10%提取法定盈余公积金 50,218,603.73 元，减去报告期已分配的现金股利 38,074,212.00 元，可供股东分配的利润为 1,062,241,457.98 元。

公司拟以 2010 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 3 元（含税），应分配红利 63,457,020 元，剩余未分配利润 998,784,437.98 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。

(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(%)
2007	0	47,976,397.86	0
2008	31,728,510	189,515,952.57	16.74
2009	38,074,212	354,735,916.45	10.73

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
六届五次监事会定于 2010 年 4 月 19 日,在四川成都召开,应参加表决监事 3 人,实际参加表决监事 3 人	1、审议公司 2009 年监事会工作报告 2、审议 2009 年年报和摘要; 3、审议 2009 年度利润分配预案; 4、审议 2009 年度财务决算; 5、审议 2010 年度财务预算报告; 6、审议公司内控制度和内控制度自我评估报告; 7、审议公司 2010 年度日常关联交易金额的议案; 8、审议公司续聘会计师事务所的议案; 9、审议 2010 年第一季度报告全文及正文。10、审议公司投资汽车保险公司的议案。
六届六次监事会于 2010 年 8 月 18 日在公司会议室召开,应参加表决监事 3 人,实际参加表决监事 3 人	审议 2010 年半年度报告及摘要
六届七次监事会于 2010 年 10 月 20 日以通讯表决方式召开,应参加表决监事 3 人,实际参加表决监事 3 人	2010 年第三季度报告全文及正文

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

2010 年度,公司董事会按照股东大会决议要求,认真履行了各项决议,其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司按照审慎经营,有效防范化解资产损失风险的原则,已建立了较为完善的内部控制制度;公司董事、高级管理人员执行公司职务时,未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无使用募集资金情况

(五)监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内,公司收购了长春一汽富维高新汽车饰件有限公司 51% 股权和增持参股公司——长春一汽富维东阳塑料零部件有限公司 2% 股权,收购行为决策程序合法、合规,收购价格公平、合理,也未发现董事、高级管理人员或掌握公司内幕信息人员进行内幕交易,无损害部分股东利益或造成公司资产流失的行为。

(六)监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

十、重要事项

(一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)破产重整相关事项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

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	123,022,740.00	123,022,740	6.41	123,022,740.00	385,030,246.47	0	长期股权投资	购买
吉林亿安保险经纪股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000	10.00	1,000,000.00	3,009,619.50	0	长期股权投资	购买
合计			/	124,022,740.00	388,039,865.97	0	/	/

(四)资产交易事项

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	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	向长春高新汽车饰件有限公司收购了其拥有的长春普拉斯塔高新汽车饰件有限公司(后更名为长春一汽富维高新汽车饰件有限公司)51.00%的股权	2010年1月8日	55,074,680.70	73,315,971.07		否	按评估资产公允价值定价	是	是	11.86	控股子公司
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	向开曼群岛商东阳控股有限公司收购了其拥有的长春一汽富维东阳塑料制品有限公司2.00%的股权	2010年9月1日	7,063,340.43	31,265,266.62		否	按评估资产公允价值定价	是	是	5.06	控股子公司

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
中国第一汽车集团公司	母公司	购买商品	材料、协作产品、服务等	按协议价格确定	126,781,143.53	2.58	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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	5,792,652.21	0.12	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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	103,378,988.35	2.10	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料、协作产品等	按协议价格确定	1,672,821,156.92	34.04	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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	13,177,311.97	0.27	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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	24,230,639.94	0.49	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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	计算机、劳务	按协议价格确定	3,172,395.04	0.06	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
一汽物流有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	运输服务	按协议价格确定	6,272,038.81	0.13	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
长春富维江森自控汽车电子有限公司(2010年3月-12月)	合营公司	购买商品	汽车零部件	按协议价格确定	618,246.98	0.01	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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	汽车零部件	按协议价格确定	1,973,708.19	0.04	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
长春富奥东阳塑料制品有限公司(2010年1-8月)	控股子公司	购买商品	汽车零件	按协议价格确定	374,029.60	0.01	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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	500,000.00	0.01	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
一汽吉林汽车有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	劳务	按协议价格确定	32,377.92	0.01	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
一汽-大众汽车	母公司	销售	汽车零部件	按协议价	2,390,263,264.16	38.66	实行银行支票

有限公司	的控股子公司	商品	件、运输服务	格确定			及汇票结算方式按月结算
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、运输服务	按协议价格确定	868,971,896.84	14.06	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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、运输服务	按协议价格确定	2,367,270,621.44	38.29	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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	7,407,672.40	0.12	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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	4,139,652.37	0.07	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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	0.01	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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	53,381,091.96	0.86	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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	33,110,538.07	0.54	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
中国第一汽车集团公司	母公司	销售商品	汽车零部件、运输服务	按协议价格确定	2,911,620.91	0.05	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
一汽物流有限公司	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	0.01	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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	17,600,819.00	0.28	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
长春富维一江森自控汽车饰件系统有限公司	合营公司	销售商品	销售商品、提供劳务	按协议价格确定	30,169,677.02	0.49	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
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	销售商品	汽车零部件、运输服务	按协议价格确定	11,832,985.73	0.19	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
长春富奥东阳塑料制品有限公司（2010年1-8月）	控股子公司	提供劳务	劳务	按协议价格确定	41,723,739.94	0.67	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
天津英泰汽车饰件有限公司	联营公司	提供劳务	劳务	按协议价格确定	84,705.00	0.01	实行银行支票及汇票结算方式按月结算
长春富维江森自控汽车电子有限公司（2010年3月-12月）	合营公司	销售商品	汽车零部件、运输服务	按协议价格确定	1,804,459.30	0.03	实行银行支票及汇票结算方式按月结算

(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:元币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	230,000
境内会计师事务所审计年限	2

(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

本年度公司无其他重大事项。

(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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
2010 年半年度业绩预增公告	《上海证券报》B18 版、 《中国证券报》B021 版	2010 年 7 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
六届十次董事会决议公告	《上海证券报》B47 版、 《中国证券报》B054 版	2010 年 8 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2010 年第三季度业绩预增公告	《上海证券报》B14 版、 《中国证券报》B010 版	2010 年 10 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

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

(一)审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 04367 号

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长春一汽富维汽车零部件股份有限公司（“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

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，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司 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。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：黄简

中国·北京

中国注册会计师：罗军

2011 年 4 月 18 日

(二)财务报表

合并资产负债表

2010年12月31日

编制单位:长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	159,653,692.31	144,342,259.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	146,631,337.79	78,706,407.58
应收账款	七、3	541,541,467.04	182,771,928.46
预付款项	七、5	83,619,402.08	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	七、4	8,350,830.38	1,769,851.72
买入返售金融资产			
存货	七、6	478,258,236.01	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		1,418,054,965.61	792,647,871.90
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、7	1,107,734,923.85	1,041,403,801.44
投资性房地产	七、8	186,435,266.61	185,377,553.93
固定资产	七、9	678,902,445.69	247,350,308.88
在建工程	七、10	132,117,930.18	5,654,123.31
工程物资	七、11	21,318,816.15	6,315,336.15
固定资产清理	七、12	271,990.50	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	28,732,186.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、14	5,859,206.38	4,478,322.26
递延所得税资产	七、15	1,442,076.56	28,210.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,162,814,842.71	1,490,607,656.25
资产总计		3,580,869,808.32	2,283,255,528.15
流动负债:			

短期借款	七、18	40,000,000.00	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	七、19	15,816,774.50	
应付账款	七、20	722,076,674.60	347,487,709.69
预收款项	七、21	1,953,792.09	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	七、22	74,771,293.81	71,073,557.57
应交税费	七、23	29,385,247.17	9,666,303.64
应付利息	七、24	147,080.00	
应付股利	七、25	10,849,068.47	7,128,648.65
其他应付款	七、26	77,113,820.84	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	七、27	20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		992,113,751.48	613,521,519.54
非流动负债：			
长期借款	七、28	40,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、29	9,059,602.00	1,000,000.00
非流动负债合计		49,059,602.00	1,000,000.00
负债合计		1,041,173,353.48	614,521,519.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、30	211,523,400.00	211,523,400.00
资本公积	七、31	549,384,195.09	547,762,134.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、32	362,252,388.57	310,643,157.79
一般风险准备			
未分配利润	七、33	1,062,241,457.98	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		2,185,401,441.64	1,651,289,631.13
少数股东权益		354,295,013.20	17,444,377.48
所有者权益合计		2,539,696,454.84	1,668,734,008.61
负债和所有者权益总计		3,580,869,808.32	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12月31日

编制单位:长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		48,524,732.40	98,321,757.99
交易性金融资产			
应收票据		78,709,322.79	76,106,407.58
应收账款		217,111,533.84	174,010,522.11
预付款项		27,243,614.15	20,359,034.73
应收利息			
应收股利			1,110,635.25
其他应收款		5,532,543.90	1,663,336.15
存货		403,699,405.86	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		780,821,152.94	725,360,044.20
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		1,408,603,065.91	1,068,210,612.54
投资性房地产		186,435,266.61	185,377,553.93
固定资产		239,400,708.86	240,816,565.34
在建工程		16,569,600.00	5,654,123.31
工程物资		21,318,816.15	6,315,336.15
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,502,612.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,814,250.13	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		1,880,644,320.20	1,510,852,513.53
资产总计		2,661,465,473.14	2,236,212,557.73
流动负债:			
短期借款			150,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		428,044,885.75	333,365,111.74
预收款项		1,828,661.35	1,668,967.67
应付职工薪酬		63,668,659.12	71,073,557.57
应交税费		14,182,663.28	7,815,223.33
应付利息			
应付股利		10,849,068.47	7,128,648.65

其他应付款		24,377,985.62	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		542,951,923.59	597,339,165.01
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,000,000.00	1,000,000.00
非流动负债合计		1,000,000.00	1,000,000.00
负债合计		543,951,923.59	598,339,165.01
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		211,523,400.00	211,523,400.00
资本公积		549,384,195.09	547,762,134.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		362,252,388.57	310,643,157.79
一般风险准备			
未分配利润		994,353,565.89	567,944,700.88
所有者权益（或股东权益）合计		2,117,513,549.55	1,637,873,392.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,661,465,473.14	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—12月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,182,502,372.86	3,565,453,061.34
其中：营业收入	七、34	6,182,502,372.86	3,565,453,061.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,055,312,876.59	3,650,517,714.07
其中：营业成本	七、34	5,816,130,481.04	3,479,570,758.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、35	9,515,567.58	6,683,117.86
销售费用	七、36	28,229,065.34	28,239,011.60
管理费用	七、37	189,118,309.04	124,146,316.04
财务费用	七、38	9,701,737.45	11,410,313.89
资产减值损失	七、40	2,617,716.14	468,195.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、39	507,139,530.86	428,356,226.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、39	466,317,191.34	377,759,458.02
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		634,329,027.13	343,291,573.39
加：营业外收入	七、41	3,280,976.20	15,732,561.16
减：营业外支出	七、42	692,293.66	2,168,486.63
其中：非流动资产处置损失	七、42	227,194.96	2,120,635.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		636,917,709.67	356,855,647.92
减：所得税费用	七、43	18,966,346.06	2,315,353.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		617,951,363.61	354,540,293.93
归属于母公司所有者的净利润		570,563,961.47	354,735,916.45
少数股东损益		47,387,402.14	-195,622.52
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、44	2.70	1.68
（二）稀释每股收益	七、44	2.70	1.68
七、其他综合收益		1,622,061.04	
八、综合收益总额		619,573,424.65	354,540,293.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		572,186,022.51	354,735,916.45
归属于少数股东的综合收益总额		47,387,402.14	-195,622.52

法定代表人：滕铁骑 主管会计工作负责人：温树泽 会计机构负责人：江明霞

母公司利润表
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、营业收入	十五、4	5,502,675,401.57	3,488,588,153.30
减：营业成本	十五、4	5,323,298,766.65	3,418,588,060.21
营业税金及附加		8,640,037.89	6,366,659.85
销售费用		22,614,104.81	27,739,219.49
管理费用		132,503,654.44	117,571,480.85
财务费用		6,552,382.47	11,427,187.29
资产减值损失		-1,588,116.04	468,871.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	490,124,929.56	429,466,861.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		468,072,507.41	377,759,458.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		500,779,500.91	335,893,535.64
加：营业外收入		1,875,597.96	15,441,794.16
减：营业外支出		258,505.66	1,793,950.64
其中：非流动资产处置损失		114,746.50	1,762,671.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		502,396,593.21	349,541,379.16
减：所得税费用		210,555.94	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		502,186,037.27	349,541,379.16
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		2.37	1.65
（二）稀释每股收益		2.37	1.65
六、其他综合收益		1,622,061.04	
七、综合收益总额		503,808,098.31	349,541,379.16

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—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		1,328,230,926.53	454,964,245.24
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	七、46	23,874,833.31	16,239,648.41
经营活动现金流入小计		1,352,105,759.84	471,221,218.65
购买商品、接受劳务支付的现金		745,760,675.91	331,903,018.70
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		292,419,990.44	217,831,752.55
支付的各项税费		112,861,802.76	58,205,007.89
支付其他与经营活动有关的现金	七、46	32,788,953.30	13,642,512.38
经营活动现金流出小计		1,183,831,422.41	621,582,291.52
经营活动产生的现金流量净额		168,274,337.43	-150,361,072.87
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		362,826,464.13	331,032,417.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,903,165.23	1,043,285.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、46	37,141,115.05	326,215.37
投资活动现金流入小计		403,870,744.41	332,401,918.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		212,470,689.06	16,548,225.57

投资支付的现金		82,297,000.00	
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		62,138,021.13	
支付其他与投资活动有关的现金	七、46	11,390,669.70	
投资活动现金流出小计		368,296,379.89	16,548,225.57
投资活动产生的现金流量净额		35,574,364.52	315,853,692.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		49,980,000.00	17,640,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		49,980,000.00	17,640,000.00
取得借款收到的现金		265,000,000.00	430,000,000.00
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		314,980,000.00	447,640,000.00
偿还债务支付的现金		450,000,000.00	510,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,451,298.87	32,517,523.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,980,344.95	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		503,451,298.87	542,517,523.67
筹资活动产生的现金流量净额		-188,471,298.87	-94,877,523.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-65,970.31	
五、现金及现金等价物净增加额		15,311,432.77	70,615,096.11
加：期初现金及现金等价物余额		144,342,259.54	73,727,163.43
六、期末现金及现金等价物余额		159,653,692.31	144,342,259.54

法定代表人：滕铁骑主管会计工作负责人：温树泽会计机构负责人：江明霞

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		724,362,911.18	366,520,636.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,974,494.15	16,045,422.92
经营活动现金流入小计		741,337,405.33	382,566,059.02
购买商品、接受劳务支付的现金		377,292,563.31	267,666,209.50
支付给职工以及为职工支付的现金		247,592,947.04	208,272,293.93
支付的各项税费		66,176,115.31	53,695,099.21
支付其他与经营活动有关的现金		15,905,420.14	11,084,137.77
经营活动现金流出小计		706,967,045.80	540,717,740.41
经营活动产生的现金流量净额		34,370,359.53	-158,151,681.39
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		362,826,464.13	331,032,417.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		702,063.23	1,031,289.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		319,728.84	302,997.97
投资活动现金流入小计		363,848,256.20	332,366,705.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,250,148.77	16,494,375.57
投资支付的现金		82,297,000.00	18,360,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		114,158,021.13	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		265,705,169.90	34,854,375.57
投资活动产生的现金流量净额		98,143,086.30	297,512,329.51
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		190,000,000.00	430,000,000.00
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		190,000,000.00	430,000,000.00
偿还债务支付的现金		340,000,000.00	510,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,310,471.42	32,517,523.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		372,310,471.42	542,517,523.67
筹资活动产生的现金流量净额		-182,310,471.42	-112,517,523.67
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		-49,797,025.59	26,843,124.45
加: 期初现金及现金等价物余额		98,321,757.99	71,478,633.54
六、期末现金及现金等价物余额		48,524,732.40	98,321,757.99

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—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	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）		1,622,061.04			51,609,230.78		480,880,518.69		336,850,635.72	870,962,446.23
(一)净利润							570,563,961.47		47,387,402.14	617,951,363.61
(二)其他综合收益		1,622,061.04								1,622,061.04
上述(一)和(二)小计		1,622,061.04					570,563,961.47		47,387,402.14	619,573,424.65
(三)所有者投入和减少资本									289,463,233.58	289,463,233.58
1. 所有者投入资本									49,980,000.00	49,980,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									239,483,233.58	239,483,233.58
(四)利润分配					50,218,603.73		-88,292,815.73			-38,074,212.00
1. 提取盈余公积					50,218,603.73		-50,218,603.73			
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										
(七)其他					1,390,627.05		-1,390,627.05			
四、本期期末余额	211,523,400.00	549,384,195.09			362,252,388.57		1,062,241,457.98		354,295,013.20	2,539,696,454.84

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

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—12月

单位:元币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	211,523,400.00	547,762,134.05			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)		1,622,061.04			51,609,230.78		426,408,865.01	479,640,156.83
(一)净利润							502,186,037.27	502,186,037.27
(二)其他综合收益		1,622,061.04						1,622,061.04
上述(一)和(二)小计		1,622,061.04					502,186,037.27	503,808,098.31
(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					50,218,603.73		-88,292,815.73	-38,074,212.00
1.提取盈余公积					50,218,603.73		-50,218,603.73	
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								
(七)其他					1,390,627.05		12,515,643.47	13,906,270.52
四、本期末余额	211,523,400.00	549,384,195.09			362,252,388.57		994,353,565.89	2,117,513,549.55

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“一”号填列)					34,954,137.92		282,858,731.24	317,812,869.16
(一)净利润							349,541,379.16	349,541,379.16
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							349,541,379.16	349,541,379.16
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					34,954,137.92		-66,682,647.92	-31,728,510.00
1.提取盈余公积					34,954,137.92		-34,954,137.92	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他							-31,728,510.00	-31,728,510.00
(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、本期末余额	211,523,400.00	547,762,134.05			310,643,157.79		567,944,700.88	1,637,873,392.72

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

2010 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

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

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

所属行业为汽车零部件及配件制造类。

截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 21,152.34 万股, 公司注册资本为 21,152.34 万元。

经营范围: 汽车改装(除小轿车、轻型车), 制造汽车零部件; 经销汽车配件、汽车、小轿车; 仓储、劳务、设备及场地租赁。

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 2011 年 4 月 18 日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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》(2010 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团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及

本集团 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团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。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价

值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团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）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账

本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

益。

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利

率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和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之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
各账龄段	对单项金额小于 500 万元的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
各账龄段	根据应收款项账龄及坏账准备计提比例确定减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）		
其中：0-6 个月		
7-12 个月	5.00	5.00

1-2 年	8.00	8.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	12.00	12.00
4-5 年	14.00	14.00
5 年以上	60.00	60.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

(3) 坏账准备的转回

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

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、在产品、外购半成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按计划成本核算，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认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按分次摊销法摊销；包装物于领用时按分次摊销法摊销。

10、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资

单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

对于本集团2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，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，但并不能够控制或者与其他

方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

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

达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减

值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

19、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的数量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

23、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确 认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

24、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

29、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

公司无需要披露的会计政策变更。

（2）会计估计变更

公司无需要披露的会计估计变更。

30、前期会计差错更正

公司无需要披露的会计差错更正。

31、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

（5）折旧和摊销

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

（6）递延所得税资产

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

额。

(7) 所得税

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

(8) 内部退养福利及补充退休福利

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

(9) 预计负债

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

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%或5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

根据长春高新技术产业开发区国家税务局长高国税[2010]029号文件批准，本公司下属长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司，自2010年起至2012年按照25.00%减半税率征收企业所得税。

依据国发（2007）39号文件，本公司下属长春一汽富维高新汽车饰件有限公司，自2008年度起免征企业所得税两年，减半征收三年，减免期为2008年1月1日至2012年12月31日。2010年至2012年按照25.00%减半税率征收企业所得税。

六、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

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	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
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	15,800.00	汽车保险杠蒙皮、保险杠总成、门栏总成、防擦条、格栅总成及扰流板的开发、制造和销售	有限责任公司	滕铁骑	69629969-5	7,038.00	

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	51.00	51.00	是	6,356.70			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	控股子公司	长春	制造业	7,413.00	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	合资	温树泽	77656662-6	5,507.47	
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	控股子公司	长春	制造业	2,700.00 万美元	生产汽车保险杠、相关汽车零部件及塑料制品的开发、制造及售后服务	合资	温树泽	74303384-X	17,541.35	

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	51.00%	51.00%	是	8,883.97			
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	51.00%	51.00%	是	20,188.83			

2、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的主体和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

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	181,305,541.08	73,315,971.07
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司	412,016,989.62	31,265,266.62

注：长春一汽富维高新汽车饰件有限公司、长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司为本期非同一控制下企业合并取得的子公司，列示的数据为依据购买日的公允

价值进行了重新计量，其本期净利润为该公司自购买日至本期期末止期间的净利润。

②本期不再纳入合并范围的公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
长春一汽富维八达电器有限责任公司	24,108,397.69	2,041,741.07

注：长春一汽富维八达电器有限责任公司为本期因引入其他投资者增资而丧失控制权，从而不再纳入合并范围。

3、报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法	购买日
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司		合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。	2010年1月1日
长春一汽富维东阳汽车塑料零部件有限公司			2010年9月1日

(1) 长春一汽富维高新汽车饰件有限公司

2010年1月8日，本集团向长春高新汽车饰件有限公司收购了其拥有的长春普拉斯塔高新汽车饰件有限公司(后更名为长春一汽富维高新汽车饰件有限公司)51.00%的股权。本次交易的购买日为2010年1月1日，依据《长春一汽富维汽车零部件股份有限公司与长春高新汽车饰件有限公司关于长春普拉斯塔高新汽车饰件有限公司的股权受让协议》，2010年1月1日系本集团取得对长春一汽富维高新汽车饰件有限公司的控制权的日期。

①合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本-	
支付的现金	55,074,680.70
直接相关费用	
转移非现金资产的公允价值	
发生或承担负债的公允价值	
发行权益性证券的公允价值	
合并成本合计	55,074,680.70
减：取得的可辨认净资产的公允价值	55,074,680.70
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	

被合并净资产公允价值以经中和资产评估有限公司按成本法确定的估值结果确定。

②长春一汽富维高新汽车饰件有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下:

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	23,445,786.74	23,445,786.74	23,445,786.74
交易性金融资产			
应收款项	52,020,481.49	52,020,481.49	52,020,481.49
存货	35,511,658.35	22,943,023.47	22,943,023.47
其他流动资产	58,462,793.63	58,462,793.63	58,462,793.63
可供出售金融资产			
长期股权投资			
固定资产	55,830,995.80	38,476,872.93	38,476,872.93
无形资产	1,857,647.76	1,857,647.76	1,857,647.76
其他非流动资产	4,277,449.24	4,082,524.47	4,082,524.47
减: 借款	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
应付款项	21,741,529.40	21,741,529.40	21,741,529.40
应付职工薪酬	119,606.95	119,606.95	119,606.95
递延所得税负债			
其他负债	76,556,106.65	76,556,106.65	76,556,106.65
净资产	107,989,570.00	77,871,887.49	77,871,887.49
减: 少数股东权益	52,914,889.30	38,157,224.87	38,157,224.87
取得的净资产	55,074,680.70	39,714,662.62	39,714,662.62
以现金支付的对价	55,074,680.70		
减: 取得的被收购子公司的 现金及现金等价物	23,445,786.74		
取得子公司支付的现金净额	31,628,893.96		

本公司采用估值技术来确定中和资产评估有限公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下:

固定资产的评估方法为成本法,使用的关键假设如下:

(1) 房屋建(构)筑物

评估值 = 重置全价 × 成新率

重置全价 = 建筑安装工程综合造价 + 前期费用及其他费用 + 资金成本

成新率 = 打分法确定的成新率 × 60% + 年限法确定的理论成新率 × 40%

(2) 机器设备:

评估价值 = 重置全价 × 综合成新率

无形资产的评估方法为成本法,使用的关键假设如下:无形资产为专有技术,本次评估以核实后账面值确认评估值。

存货的评估方法为成本法，使用的关键假设如下：主要是指存货，均为正常周转的存货，采用市场法进行评估，以市场价格为基础，考虑适当的运杂费等确定评估值。

③长春一汽富维高新汽车饰件有限公司自购买日至当期末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	金额
营业收入	291,912,800.72
净利润	73,315,971.07
经营活动现金流量	90,698,398.62
现金流量净额	39,105,617.16

注:列示的净利润为依据购买日的公允价值进行了重新计量

(2) 长春一汽富维东阳塑料制品有限公司

2010年9月1日，本集团向开曼群岛商东阳控股有限公司收购了其拥有的长春一汽富维东阳塑料制品有限公司2.00%的股权。本次交易的购买日为2010年9月1日，依据《长春一汽富维汽车零部件股份有限公司与开曼群岛商东阳控股有限公司之股权转让协议》，2010年9月1日系本集团取得对长春一汽富维东阳塑料制品有限公司的控制权的日期。

①合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本-	
支付的现金	7,063,340.43
直接相关费用	
转移非现金资产的公允价值	
发生或承担负债的公允价值	
发行权益性证券的公允价值	
合并成本合计	7,063,340.43
减：取得的可辨认净资产的公允价值	7,615,034.47
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	-551,694.02

被合并净资产公允价值以经中联资产评估有限公司按成本法确定的估值结果确定。

②长春一汽富维东阳塑料制品有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	13,153,826.87	13,153,826.87	34,665,623.55
交易性金融资产			
应收款项	254,752,684.28	254,752,684.28	132,788,204.07

存货	33,298,282.30	33,811,392.12	33,631,695.58
其他流动资产	85,688,612.37	85,688,612.37	77,766,654.43
可供出售金融资产			
长期股权投资			
固定资产	360,501,624.07	335,025,357.49	271,486,227.27
无形资产	23,748,414.48	12,108,457.19	16,727,445.88
其他非流动资产	28,557,476.75	27,980,543.14	29,635,602.07
减：借款	90,000,000.00	90,000,000.00	140,000,000.00
应付款项	259,565,005.36	259,565,005.36	164,784,360.73
应付职工薪酬	11,069,631.94	11,069,631.94	7,254,098.66
递延所得税负债			
其他负债	58,314,560.81	58,314,560.81	13,064,543.51
净资产	380,751,723.01	343,571,675.35	271,598,449.95
减：少数股东权益	186,568,344.27	168,350,120.92	
取得的净资产	194,183,378.74	175,221,554.43	

以现金支付的对价	7,063,340.43
减：取得的被收购子公司的 现金及现金等价物	13,153,826.87
取得子公司支付的现金净额	-6,090,486.44

注：该交易为多次交易分步实现非同一控制下企业合并，在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值为 186,568,344.27、按照公允价值重新计量产生的相关利得为 18,218,223.35。

本公司采用估值技术来确定中联资产评估有限公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产的评估方法为成本法，使用的关键假设如下：

(1) 房屋建（构）筑物

评估值 = 重置全价 × 成新率

重置全价 = 建筑安装工程综合造价 + 前期费用及其他费用 + 资金成本

成新率 = 打分法确定的成新率 × 60% + 年限法确定的理论成新率 × 40%

(2) 机器设备：

评估价值 = 重置全价 × 综合成新率

无形资产的评估方法为成本法，使用的关键假设如下：无形资产为专有技术，本次评估以核实后账面值确认评估值。

存货的评估方法为成本法，使用的关键假设如下：主要是指存货，均为正常周转的存货，采用市场法进行评估，以市场价格为基础，考虑适当的运杂费等确定评估值。

③长春一汽富维东阳塑料制品有限公司自购买日至当期末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	金额
营业收入	424,012,048.14
净利润	31,265,266.62
经营活动现金流量	41,313,187.80
现金流量净额	19,444,379.37

注:列示的净利润为依据购买日的公允价值进行了重新计量

4、报告期丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	丧失控制权日	处置损益确认方法
长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司	2010年3月1日	将处置对价减去被处置的股权所对应的享有的该子公司处置日净资产于本集团合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。

于2010年3月18日,江森自控亚洲控股有限公司对本集团将拥有的全资子公司长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司增资,增资后本集团的持股比例降至50.00%。依照增资协议,3月1日为本集团实际丧失对长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司净资产和财务、经营决策的控制权的日期。

①长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司的净资产列示如下:

项目	处置日净资产	上年末净资产
流动资产	33,979,190.10	32,717,462.78
非流动资产	6,404,647.87	6,561,953.82
流动负债	16,275,440.28	17,212,759.98
非流动负债		
净资产合计	24,108,397.69	22,066,656.62

②长春一汽富维八达汽车电器有限责任公司从处置当期期初至处置日的收入、费用和利润如下:

项目	金额
收入	20,203,890.57
减:成本和费用	17,449,398.94
利润总额	2,754,491.63
减:所得税费用	712,750.56
净利润	2,041,741.07

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期初指2010年1月1日,期末指2010年12月31日。

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金:			41,708.14			5,659.46
-人民币	—	—	10,396.01	—	—	5,659.46
-美元	4,728.00	6.6227	31,312.13			
银行存款:			158,675,812.46			144,336,600.08
-人民币	—	—	156,941,694.37	—	—	144,336,600.08
-美元	261,726.66	6.6227	1,733,340.39			
-欧元	88.31	8.8065	777.70			
其他货币资金:			936,171.71			
-人民币	—	—	2.28	—	—	
-美元	106,304.37	8.8065	936,169.43			
合计			159,653,692.31			144,342,259.54

注：其他货币资金为短期票据保证金。

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	146,331,337.79	78,706,407.58
商业承兑汇票	300,000.00	
合计	146,631,337.79	78,706,407.58

(2) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前九项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
临沂解放汽车销售服务有限公司	2010/8/3	2011/2/3	10,000,000.00	否	
南通银奥汽车销售服务有限公司	2010/11/10	2011/2/10	10,000,000.00	否	
尚志市宏大汽车贸易有限公司	2010/9/25	2011/3/25	10,000,000.00	否	
江苏瑞克机电智能系统有限公司	2010/7/1	2011/1/1	10,000,000.00	否	
淄博一汽销售服务有限责任公司	2010/9/25	2011/3/25	10,000,000.00	否	
连云港市圆天贸易有限公司	2010/7/30	2011/1/28	10,000,000.00	否	
包头市玺金钢铁有限责任公司	2010/10/13	2011/4/13	10,000,000.00	否	
锦州藤企汽车销售服务有限公司	2010/10/28	2011/4/27	10,000,000.00	否	
北京一汽环岛汽车销售有限公司	2010/8/30	2011/2/24	10,000,000.00	否	
合计			90,000,000.00		

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析计提坏账准备的应收账款	542,528,930.47	99.82	987,463.43	0.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	968,920.40	0.18	968,920.40	100.00
合计	543,497,850.87	100.00	1,956,383.83	0.36

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,218,059.65	3.60	7,218,059.65	100.00
按账龄分析计提坏账准备的应收账款	191,144,129.65	95.43	8,372,201.19	4.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,941,389.22	0.97	1,941,389.22	100.00
合计	200,303,578.52	100.00	17,531,650.06	8.75

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年,下同)	539,413,027.17	99.25	172,490,656.74	86.11
其中: 0-6个月	533,683,205.86	98.20	166,517,604.92	83.13
7-12个月	5,729,821.31	1.05	5,973,051.82	2.98
1-2年	1,071,095.97	0.20	3,371,801.16	1.68
2-3年	1,531,953.82	0.28	325,402.19	0.16
3-4年			1,195,387.91	0.60
4-5年	436,341.10	0.08	1,636,568.91	0.82
5年以上	1,045,432.81	0.19	21,283,761.61	10.63
合计	543,497,850.87	100.00	200,303,578.52	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	539,383,885.11	99.41	285,033.96	172,484,216.74	90.24	298,330.60
其中：6 个月以内	533,683,205.86	98.36		166,517,604.92	87.12	
7-12 个月	5,700,679.25	1.05	285,033.96	5,966,611.82	3.12	298,330.60
1 至 2 年	1,071,095.97	0.20	85,687.68	3,312,091.72	1.73	264,967.33
2 至 3 年	896,215.47	0.17	89,621.55	245,402.19	0.13	24,540.22
3 至 4 年				1,105,920.39	0.58	132,710.45
4 至 5 年	390,261.10	0.07	54,636.55	1,622,275.15	0.85	227,118.52
5 年以上	787,472.82	0.15	472,483.69	12,374,223.46	6.47	7,424,534.07
合计	542,528,930.47	100.00	987,463.43	191,144,129.65	100.00	8,372,201.19

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
龙奔(青岛)翻胎科技有限公司	474,240.00	100.00	474,240.00	预计无法收回
盐城中威客车有限公司	304,039.99	100.00	304,039.99	预计无法收回
金华青年汽车制造有限公司	161,498.35	100.00	161,498.35	预计无法收回
安徽安凯汽车股份有限公司	29,142.06	100.00	29,142.06	预计无法收回
合计	968,920.40	100.00	968,920.40	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款的说明：上述应收账款，单项金额均未超过 500 万元，本集团认为上述应收款项收回难度较大，按 100.00% 计提坏账准备。

(4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

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
十堰市宇捷贸易有限公司	运费	7,218,059.65	无法收回	否
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	货款	4,366,891.60	债务重组	否
厦门凯轮汽车配件有限公司	货款	1,390,649.68	无法收回	否
合计		12,975,600.93		

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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国第一汽车集团公司	86,253,195.45		44,716,913.86	
合计	86,253,195.45		44,716,913.86	

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占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	178,772,355.80	0-6 个月	32.89
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	146,683,255.43	0-6 个月	26.99
中国第一汽车集团公司	母公司	86,253,195.45	0-6 个月	15.87
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	31,334,496.79	0-6 个月	5.77
一汽吉林汽车有限公司	母公司的全资子公司	26,730,379.58	0-6 个月	4.92
合计		469,773,683.05		86.44

(7) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析计提坏账准备的其他应收款	9,599,448.41	98.77	1,248,618.03	13.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	120,000.00	1.23	120,000.00	100.00
合计	9,719,448.41	100.00	1,368,618.03	14.08

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析计提坏账准备的其他应收款	2,013,745.12	94.38	243,893.40	12.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	120,000.00	5.62	120,000.00	100.00
合计	2,133,745.12	100.00	363,893.40	17.05

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	7,419,711.04	76.33	1,607,256.12	75.33
其中: 0-6个月	7,360,416.74	75.72	1,607,256.12	75.33
7-12个月	59,294.30	0.61		
1-2年	76,787.80	0.79		
2-3年	32,167.60	0.33		
3-4年	12,559.27	0.13		
4-5年	320.00	0.01		
5年以上	2,177,902.70	22.41	526,489.00	24.67
合计	9,719,448.41	100.00	2,133,745.12	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	7,419,711.04	77.28	2,964.72	1,607,256.12	79.81	
其中: 6个月以内	7,360,416.74	76.66		1,607,256.12	79.81	
7-12个月	59,294.30	0.62	2,964.72			
1至2年	76,787.80	0.80	6,143.02			
2至3年	32,167.60	0.34	3,216.76			
3至4年	12,559.27	0.13	1,507.11			
4至5年	320.00	0.01	44.80			
5年以上	2,057,902.70	21.44	1,234,741.62	406,489.00	20.19	243,893.40
合计	9,599,448.41	100.00	1,248,618.03	2,013,745.12	100.00	243,893.40

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
一汽汽研中实改装厂	120,000.00	100.00	120,000.00	预计无法收回
合计	120,000.00	100.00	120,000.00	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款的说明:上述其他应收款,单项金额均未超过500万元,本集团认为上述应收款项收回难度较大,按100.00%计提坏账准备。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
宁海第一注塑模具有限公司	模具供货商	2,155,965.80	0-6个月	22.18
浙江黄岩科拿塑料模具厂	模具供货商	1,648,313.70	0-6个月	16.96
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	联营公司	1,466,435.22	0-6个月	15.09
一汽-大众汽车有限公司	母公司的子公司	597,649.44	0-6个月	6.15
长春市汽研化油品公司	客户	394,489.00	5年以上	4.06
合计		6,262,853.16		64.44

(5) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

5、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	80,962,837.21	96.82	19,665,936.42	92.87
1至2年	2,259,280.45	2.70	1,457,432.19	6.88
2至3年	217,725.00	0.26		
3年以上	179,559.42	0.21	51,263.62	0.24
合计	83,619,402.08	100.00	21,174,632.23	100.00

注：本集团预付材料采购款，由于相关发票未取得，预付的采购款作为预付款项列报。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
中床进出口大连有限公司	供货商	29,615,537.12	0-6个月	尚未结算
中国第一汽车集团公司	母公司	15,400,903.19	0-6个月	尚未结算
南通锻压设备有限公司	供货商	4,498,200.00	0-6个月	尚未结算
深圳市华益盛模具有限公司	供货商	3,183,000.00	0-3年	尚未开票
常州华威亚克模具有限公司	供货商	2,718,000.00	1年以内	尚未开票
合计		55,415,640.31		

(3) 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
中国第一汽车集团公司	15,400,903.19		9,110,857.68	
合计	15,400,903.19		9,110,857.68	

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	80,230,152.19	2,098,855.28	78,131,296.91
在途物资			
周转材料	14,551,609.35		14,551,609.35
库存商品	336,871,579.61		336,871,579.61
外购半成品	24,454,083.09		24,454,083.09
在产品自制半成品	24,249,667.05		24,249,667.05
合计	480,357,091.29	2,098,855.28	478,258,236.01

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,986,987.19		27,986,987.19
在途物资			
周转材料	17,424,604.16		17,424,604.16
库存商品	268,821,266.60		268,821,266.60
外购半成品	36,829,432.89		36,829,432.89
在产品自制半成品	12,820,501.53		12,820,501.53
合计	363,882,792.37		363,882,792.37

(2) 存货跌价准备变动情况

项目	期初数	本期合并范围 变化转入数	本期计提数	本期减少数		期末数
				转回数	转销数	
原材料		240,243.90	1,994,818.93	136,207.55		2,098,855.28
合计		240,243.90	1,994,818.93	136,207.55		2,098,855.28

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回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	原材料价值的可变现净值低于存货成本	原材料价值的可变现净值回升	0.17%

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	435,857,892.89	251,711,876.42	162,577,860.02	524,991,909.29
对联营企业投资	460,396,940.55	320,947,226.94	343,750,120.93	437,594,046.56
其他股权投资	147,148,968.00		2,000,000.00	145,148,968.00
减：长期股权投资减值准备	2,000,000.00		2,000,000.00	
合计	1,041,403,801.44	572,659,103.36	506,327,980.95	1,107,734,923.85

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	权益法	246,648,640.00	423,043,064.82	59,105,555.39	482,148,620.21
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	权益法	16,433,530.00	12,814,828.07	11,737,207.37	24,552,035.44
长春富维江森自控汽车电子有限公司	权益法	21,026,236.00		18,291,253.64	18,291,253.64
长春富奥东阳塑料制品有限公司	权益法	108,363,463.00	133,083,240.48	-133,083,240.48	
天津英泰汽车饰件有限公司	权益法	50,696,683.28	243,686,997.40	-13,964,022.65	229,722,974.75
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	权益法	44,697,133.14	41,175,443.79	21,992,320.33	63,167,764.12
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	权益法	12,055,794.04	42,451,258.88	16,677,908.06	59,129,166.94
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	权益法	34,300,000.00		37,922,942.89	37,922,942.89
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	权益法	47,997,000.00		47,651,197.86	47,651,197.86
长春塔奥金环汽车制品有限公司	成本法	21,126,228.00	21,126,228.00		21,126,228.00
珠海经济特区东方老年乐园有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	
一汽财务有限公司	成本法	123,022,740.00	123,022,740.00		123,022,740.00
吉林亿安保险经纪股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计			1,043,403,801.44	64,331,122.41	1,107,734,923.85

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	50.00	50.00				162,577,860.02
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	50.00	50.00				

长春富维江森自控汽车电子有限公司	50.00	50.00	
长春富奥东阳塑料制品有限公司	49.00	49.00	
天津英泰汽车饰件有限公司	25.00	25.00	163,400,000.00
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	40.00	40.00	
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	40.00	40.00	12,000,000.00
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	49.00	49.00	
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	40.00	40.00	
长春塔奥金环汽车制品有限公司	10.00	10.00	6,887,228.04
珠海经济特区东方老年乐园有限公司	18.87	18.87	
一汽财务有限公司	6.41	6.41	15,165,194.11
吉林亿安保险经纪股份有限公司	10.00	10.00	
合计			360,030,282.17

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

①合营企业情况

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 (单位: 万美元)	本企业 持股比 例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	中外合资	长春	约翰·莫尔顿	制造业	5,960.00	50.00	50.00
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	中外合资	长春	JOHNHAR MONMOU LTON	制造业	460.00	50.00	50.00
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	616.00	50.00	50.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产 总额	本期营业收入 总额	本期净利润	关联 关系	组织机 构代 码
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公	2,092,684,678.42	1,128,387,438.00	964,297,240.42	4,406,950,733.29	442,870,866.99	合营 企业	77656662-6

司

长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	185,423,541.15	136,319,470.28	49,104,070.87	284,409,841.98	23,474,414.74	合营企业	66164704-7
长春富维江森自控汽车电子有限公司	58,371,824.02	23,259,825.76	35,111,998.26	95,197,795.54	-9,163,261.65	合营企业	70257783-2

注：上述列示的数据为账面值，其中对长春富维江森自控汽车电子有限公司的投资因本年新股东增资，造成本年控制权发生变化，由控制变为不控制，长投核算需根据公允价值进行调整。

②联营企业情况

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 (单位: 万美元)	本企业 持股比 例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)
天津英泰汽车饰件有限公司	中外合资	天津	伊藤文隆	制造业	2,450.00	25.00	25.00
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	中外合资	长春	曼弗雷德 沃尔夫	制造业	1,350.00	40.00	40.00
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	中外合资	长春	屠江平	制造业	363.60	40.00	40.00
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	人民币 7,000.00 万	49.00	49.00
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	中外合资	长春	伊藤文隆	制造业	1,800.00	40.00	40.00

(续)

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	关联 关系	组织机构 代码
天津英泰汽车饰件有限公司	1,514,109,890.00	595,217,991.00	918,891,899.00	4,665,342,656.00	601,743,908.00	联营 企业	74669902-2
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	261,281,894.45	103,362,484.15	157,919,410.30	401,124,541.22	54,980,800.82	联营 企业	74302878-4
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	221,210,237.24	73,387,319.90	147,822,917.34	341,650,179.71	71,694,770.13	联营 企业	74844446-1
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	109,678,348.00	32,284,587.00	77,393,761.00	108,541,416.00	7,393,761.00	联营 企业	55408506-9
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	119,608,877.04	480,882.39	119,127,994.65		-864,505.35	联营 企业	55638779-X

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他长期股权投资				
珠海经济特区东方老年乐园有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	

8、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	185,377,553.93	1,057,712.68		186,435,266.61
减：投资性房地产减值准备				
合计	185,377,553.93	1,057,712.68		186,435,266.61

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	188,636,499.80	10,655,393.81		199,291,893.61
房屋、建筑物	151,806,500.66	10,655,393.81		162,461,894.47
土地使用权	36,829,999.14			36,829,999.14
二、累计折旧和摊销合计	3,258,945.87	9,597,681.13		12,856,627.00
房屋、建筑物	2,952,029.22	8,861,081.17		11,813,110.39
土地使用权	306,916.65	736,599.96		1,043,516.61
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	185,377,553.93			186,435,266.61
房屋、建筑物	148,854,471.44			150,648,784.08
土地使用权	36,523,082.49			35,786,482.53

注：本期折旧和摊销额 5,136,063.52 元。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	648,904,878.80	675,807,567.66	42,956,845.90	1,281,755,600.56
其中：房屋建筑物	205,508,586.82	125,382,658.00	10,655,393.81	320,235,851.01
机器设备	411,276,499.14	373,291,766.57	25,793,975.07	758,774,290.64
运输设备	20,115,618.91	12,591,569.10	4,685,932.51	28,021,255.50
其他及办公设备	12,004,173.93	164,541,573.99	1,821,544.51	174,724,203.41
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
累计折旧合计	400,786,027.06	226,499,994.96	71,448,317.62	599,548,917.97

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
其中：房屋建筑物	90,984,371.46	19,510,308.46	8,310,178.06	3,725,017.65	106,769,662.27
机器设备	288,621,580.69	115,729,144.36	55,513,768.99	18,734,563.87	385,616,161.18
运输设备	15,688,007.07	6,501,498.17	4,469,873.51	4,087,525.16	18,101,980.08
其他及办公设备	5,492,067.84	84,759,043.97	3,154,497.06	1,189,997.37	89,061,114.44
三、账面净值合计	248,118,851.74				682,206,682.59
其中：房屋建筑物	114,524,215.36				213,466,188.74
机器设备	122,654,918.45				373,158,129.46
运输设备	4,427,611.84				9,919,275.42
其他及办公设备	6,512,106.09				85,663,088.97
四、减值准备合计	768,542.86		2,535,694.04		3,304,236.90
其中：房屋建筑物	-				
机器设备	768,542.86				768,542.86
运输设备	-				
其他及办公设备	-		2,535,694.04		2,535,694.04
五、账面价值合计	247,350,308.88				678,902,445.69
其中：房屋建筑物	114,524,215.36				213,466,188.74
机器设备	121,886,375.59				372,389,586.60
运输设备	4,427,611.84				9,919,275.42
其他及办公设备	6,512,106.09				83,127,394.93

注：本期折旧额为 71,448,317.62 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 84,412,695.14 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	期末账面原值	期初账面原值
房屋及建筑物	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
合计	51,266,326.24	51,266,326.24

注：主要为投资性房地产的配套道路、围墙、设备。

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
更新改造投资项目	31,304,423.23		31,304,423.23	4,579,318.96		4,579,318.96
技术改造投资项目	100,813,506.95		100,813,506.95	1,074,804.35		1,074,804.35
合计	132,117,930.18		132,117,930.18	5,654,123.31		5,654,123.31

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减少数	期末数
更新改造投 资项目	122,567,872.54	5,654,123.31	94,122,350.51	66,332,582.14	2,139,468.45	31,304,423.23
技术改造投 资项目	212,590,000.00		118,893,619.95	18,080,113.00		100,813,506.95
合计		5,654,123.31	213,015,970.46	84,412,695.14	2,139,468.45	132,117,930.18

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	工程投入占预 算的比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
更新改造投 资项目				81.41	81.41	其他来源
技术改造投 资项目				55.93	55.93	其他来源
合计						

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
技术改造投资项 目	主要为成都车轮项目和成都保险杠项目，土木工 已基本完成，一期主要设备合同已经签订完毕， 主要设备已经交付，目前正处于调试阶段。	工程进度以已投入资金占 总预算数比例为基础进行 估计

11、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	6,315,336.15	24,259,665.00	9,256,185.00	21,318,816.15
合计	6,315,336.15	24,259,665.00	9,256,185.00	21,318,816.15

12、固定资产清理

项目	期初数	期末数	转入清理的原因
报废的机器设备		271,990.50	报废待处理
合计		271,990.50	

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计		33,800,955.20		33,800,955.20
软件		249,883.80		249,883.80
土地使用权		22,435,428.41		22,435,428.41
非专利技术		3,315,710.95		3,315,710.95
特许权		7,633,219.01		7,633,219.01

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他		166,713.03		166,713.03
二、累计折耗合计		5,068,768.41		5,068,768.41
软件		133,933.28		133,933.28
土地使用权		994,735.20		994,735.20
非专利技术		314,829.52		314,829.52
特许权		3,612,401.50		3,612,401.50
其他		12,868.91		12,868.91
三、减值准备累计金额合计				
软件				
土地使用权				
非专利技术				
特许权				
其他				
四、账面价值合计				28,732,186.79
软件				115,950.52
土地使用权				21,440,693.21
非专利技术				3,000,881.43
特许权				4,020,817.51
其他				153,844.12

注：本期摊销金额为 1,582,897.07 元。

(2) 开发项目支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
新车型配套零件研发		9,335,829.49	9,335,829.49		
合计		9,335,829.49	9,335,829.49		

14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租赁费	4,478,322.26	1,481,960.07	146,032.20		5,814,250.13	
服务费		52,149.25	7,193.00		44,956.25	
合计	4,478,322.26	1,534,109.32	153,225.20		5,859,206.38	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	723,421.39	5,787,371.07		
预提费用	718,655.17	5,749,241.38		
长期待摊费用摊销			28,210.28	112,841.12
合计	1,442,076.56	11,536,612.48	28,210.28	112,841.12

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,940,722.97	64,533,910.12
可抵扣亏损	428,885,272.01	433,522,358.02
合计	431,825,994.98	498,056,268.14

注：上表列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2011	34,654,346.08		
2012	83,206,236.75	34,654,346.08	
2013	41,836,009.10	83,206,236.75	
2014	178,561,529.44	41,836,009.10	
2015	90,627,150.64	178,561,529.44	
2016		90,627,150.64	
合计	428,885,272.01	428,885,272.01	

16、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期转入	本期减少			期末数
				转回数	转销数	本期其他减少	
一、坏账准备	17,895,543.46	-1,776,589.28	1,341,294.99		14,135,247.31		3,325,001.86
二、存货跌价准备		1,994,818.93	240,243.90	136,207.55			2,098,855.28
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	2,535,694.04					3,304,236.90
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	2,753,923.69	1,581,538.89	136,207.55	16,135,247.31	8,728,094.04
----	---------------	--------------	--------------	------------	---------------	--------------

17、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限制的原因
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计:		
应收账款—— 一汽轿车股份有限公司	125,885,937.41	本公司的子公司长春一汽富维东阳塑料制品有限公司于与一汽财务有限公司签订了借款合同，累计借款金额为1亿元。合同约定长春一汽富维东阳塑料制品有限公司以对一汽大众汽车有限公司和一汽轿车股份有限公司的截至借款还清前的应收账款作为还款来源保证，并约定自借款合同生效日起将应收账款对应的结算资金汇到长春一汽富维东阳塑料制品有限公司在一汽财务有限公司开立的结算账户内。
一汽-大众汽车有限公司	128,388,477.36	
合计	254,274,414.77	

18、短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	40,000,000.00	150,000,000.00
合计	40,000,000.00	150,000,000.00

19、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,816,774.50	
合计	15,816,774.50	

注：下一会计期间将到期的金额为 15,816,774.50 元。

20、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	708,706,314.53	340,315,241.02
1—2 年	6,698,289.04	3,622,630.50
2—3 年	3,113,419.80	378,185.11
3 年以上	3,558,651.23	3,171,653.06
合计	722,076,674.60	347,487,709.69

(2) 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详见附注九、6、关联方应收应付款项。

21、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	1,574,138.15	1,312,395.58
1—2年	34,613.00	14,247.44
2—3年	1,299.29	1,766.21
3年以上	343,741.65	340,558.44
合计	1,953,792.09	1,668,967.67

(2) 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的款项情况

详见附注九、6、关联方应收应付款项。

(3) 本报告期预收款项中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		162,129,775.48	153,101,148.19	9,028,627.29
二、职工福利费		30,617,742.87	30,617,742.87	
三、社会保险费	16,336,398.77	44,592,870.75	43,432,048.20	17,497,221.32
其中：(1) 基本医疗保险费		7,453,221.08	7,500,624.49	-47,403.41
(2) 补充医疗保险		4,581,604.00	4,581,604.00	
(3) 基本养老保险费	11,887,729.30	24,414,266.15	23,556,180.83	12,745,814.62
(4) 补充养老保险费	338,213.60	4,580,856.00	4,580,856.00	338,213.60
(5) 失业保险费	3,481,725.27	2,060,131.17	1,721,582.18	3,820,274.26
(6) 工伤保险费	628,730.60	996,413.47	988,569.37	636,574.70
(7) 生育保险费		506,378.88	502,631.33	3,747.55
四、住房公积金		20,949,168.68	20,866,880.77	82,287.91
五、工会经费和职工教育经费	8,211,633.26	5,249,832.78	4,138,180.60	9,323,285.44
六、非货币性福利		222,677.00	222,677.00	
七、辞退福利	46,525,525.54	5,737,978.76	13,971,503.45	38,292,000.85
八、以现金结算的股份支付				
九、其他		27,581,044.49	27,033,173.49	547,871.00
合计	71,073,557.57	297,081,090.81	293,383,354.57	74,771,293.81

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 本集团本期为职工提供了非货币性福利, 具体情况如下:

形式	金额	计算依据
外购商品	222,677.00	公允价值和相关税费
合计	222,677.00	

23、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	11,963,683.77	3,978,467.85
营业税	161,206.73	37,470.28
企业所得税	7,432,492.60	194,784.92
城市维护建设税	1,750,776.26	1,331,759.91
房产税	446,972.45	336,989.62
土地使用税	127,558.50	127,558.50
个人所得税	6,674,039.93	3,088,518.32
教育附加	750,332.68	570,754.24
印花税	78,184.25	
合计	29,385,247.17	9,666,303.64

24、应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	92,300.00	
短期借款应付利息	54,780.00	
合计	147,080.00	

25、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付的原因
长春一汽四环集团有限公司	6,057,655.98	2,771,340.90	尚未领取
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	0.96	0.96	现金股利尾差
合计	<u>10,849,068.47</u>	<u>7,128,648.65</u>	

26、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	45,904,760.57	7,266,769.38
1—2年	16,872,730.47	3,165,093.53
2—3年	1,183,075.12	168,317.71
3年以上	13,153,254.68	15,896,151.70
合计	<u>77,113,820.84</u>	<u>26,496,332.32</u>

(2) 本集团无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
工程风险金	11,076,417.41	工程尚未结束	否
劳保统筹	6,106,766.88	正在清理之中	否
合计	<u>17,183,184.29</u>		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
工程风险金	11,076,417.41	工程质保金
劳保统筹	6,106,766.88	待付的社会统筹款
合计	<u>17,183,184.29</u>	

27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款(附注七、28)	20,000,000.00	
合计	<u>20,000,000.00</u>	

(2) 一年内到期的长期借款

①一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	期初数
质押借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
一汽财务有限公司	2009.10.27	2011.10.07	浮动利率	人民币		10,000,000.00		
一汽财务有限公司	2009.11.11	2011.5.11	浮动利率	人民币		10,000,000.00		
合计						20,000,000.00		

28、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项目	期末数	期初数
质押借款	60,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款（附注七、27）	20,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

注：质押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、17。

②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
一汽财务有限公司	2009.10.27	2012.10.27	浮动利率	人民币		10,000,000.00		
一汽财务有限公司	2009.11.11	2012.11.11	浮动利率	人民币		10,000,000.00		
一汽财务有限公司	2009.12.23	2012.12.23	浮动利率	人民币		10,000,000.00		
一汽财务有限公司	2010.12.23	2013.12.23	浮动利率	人民币		10,000,000.00		
合计						40,000,000.00		

29、其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
递延收益	形成资产的政府补助	9,059,602.00	1,000,000.00
合计		9,059,602.00	1,000,000.00

其中，递延收益明细如下：

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
车轮生产设备项目	1,000,000.00	1,000,000.00
保险杠项目	4,870,000.00	
拆迁地上物补偿	3,189,602.00	
合计	9,059,602.00	1,000,000.00

30、股本

项目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	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：境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	211,523,400.00	100.00%						211,523,400.00	100.00%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	211,523,400.00	100.00%						211,523,400.00	100.00%
三、股份总数	211,523,400.00	100.00%						211,523,400.00	100.00%

31、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	439,726,045.85			439,726,045.85
其中：投资者投入的资本	439,726,045.85			439,726,045.85
其他综合收益	6,575,635.48	1,622,061.04		8,197,696.52

其他资本公积	101,460,452.72		101,460,452.72
其中：原制度资本公积转入	101,460,452.72		101,460,452.72
合计	547,762,134.05	1,622,061.04	549,384,195.09

32、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	199,290,052.22	51,609,230.78		250,899,283.00
任意盈余公积	111,353,105.57			111,353,105.57
合计	310,643,157.79	51,609,230.78		362,252,388.57

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。本年本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金 50,218,603.73 元，因长投核算方法转换增加法定盈余公积 1,390,627.05 元。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

33、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	581,360,939.29	293,307,670.76	
期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	581,360,939.29	293,307,670.76	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	570,563,961.47	354,735,916.45	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	50,218,603.73	34,954,137.92	10.00%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	38,074,212.00	31,728,510.00	
转作股本的普通股股利			
子公司变为合营公司的核算方法转换影响数	1,390,627.05		
期末未分配利润	1,062,241,457.98	581,360,939.29	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2010 年 5 月 14 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《公司 2009 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.18 元，按照已发行股份数 211,523,400.00 股计算，共计 38,074,212.00 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

长春一汽富维高新汽车饰件有限公司于 2010 年度提取盈余公积 9,469,693.70 元，其中归属于母公司的金额为 4,829,543.79 元。

长春一汽富维东阳塑料制品有限公司于 2010 年度提取盈余公积 10,436,023.00 元，其中归属于母公司的金额为 5,322,371.73 元。

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	6,060,026,984.45	3,488,706,805.56
其他业务收入	122,475,388.41	76,746,255.78
营业收入合计	6,182,502,372.86	3,565,453,061.34
主营业务成本	5,711,826,343.82	3,420,262,420.96
其他业务成本	104,304,137.22	59,308,337.84
营业成本合计	5,816,130,481.04	3,479,570,758.80

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	6,060,026,984.45	5,711,826,343.82	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96
小计	6,060,026,984.45	5,711,826,343.82	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96
减：内部抵销数				
合计	6,060,026,984.45	5,711,826,343.82	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	6,060,026,984.45	5,711,826,343.82	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96
小计	6,060,026,984.45	5,711,826,343.82	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96
减：内部抵销数				
合计	6,060,026,984.45	5,711,826,343.82	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	6,060,026,984.45	5,711,826,343.82	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96
小计	6,060,026,984.45	5,711,826,343.82	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96
减：内部抵销数				

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	6,060,026,984.45	5,711,826,343.82	3,488,706,805.56	3,420,262,420.96

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2010年	5,721,610,614.34	92.55
2009年	3,273,013,462.55	91.80

35、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
营业税	2,325,227.06	1,386,906.01
城市维护建设税	4,260,063.68	3,333,828.32
教育费附加	1,825,741.73	1,428,783.53
房产税	1,104,535.11	533,600.00
合计	9,515,567.58	6,683,117.86

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

36、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	6,071,033.65	3,169,124.93
差旅费	339,167.85	387,592.00
办公费	226,610.88	21,537.20
业务招待费	161,905.00	29,613.00
仓储费	216,350.10	880,936.91
运输费	10,945,964.76	8,012,336.63
包装费	3,765,538.08	4,271,149.03
销售佣金	148,297.38	-
三包费	5,200,759.64	10,573,784.23
展览费	282,028.00	248,455.00
其他	871,410.00	644,482.67
合计	28,229,065.34	28,239,011.60

37、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	95,899,628.08	81,713,416.61
固定资产修理费	30,820,359.69	18,875,970.14
折旧费	13,683,740.06	2,225,582.88
研究开发费	9,335,829.49	3,564,980.81

开办费	7,108,014.92	399,229.63
印花税	5,413,204.25	754,815.74
业务招待费	4,122,601.45	2,579,608.71
租赁费	2,193,522.51	97,824.00
运输费	2,096,616.58	1,259,577.81
差旅费	2,053,167.96	1,440,297.28
其他	16,391,624.05	11,235,012.43
合计	189,118,309.04	124,146,316.04

38、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	8,349,812.50	10,312,743.66
减：利息收入	678,870.36	326,215.37
减：利息资本化金额		
汇兑损益	94,805.70	
减：汇兑损益资本化金额		
票据贴现利息	479,026.51	46,550.00
手续费	147,546.16	27,995.36
其他	1,309,416.94	1,349,240.24
合计	9,701,737.45	11,410,313.89

39、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	22,052,422.15	50,596,768.10
权益法核算的长期股权投资收益	466,317,191.34	377,759,458.02
其他	18,769,917.37	
合计	507,139,530.86	428,356,226.12

注：其他为非同一控制下企业合并按照公允价值重新计量产生的相关利得。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
长春塔奥金环汽车制品有限公司	6,887,228.04	6,762,435.13
一汽财务有限公司	15,165,194.11	43,834,332.97
合计	22,052,422.15	50,596,768.10

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	221,435,433.49	168,482,336.76	被投资单位实现的净利润不同

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
长春富奥东阳塑料制品有限公司	35,266,880.45	40,156,173.27	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	149,435,977.35	131,894,091.29	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	21,992,320.33	15,317,301.21	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	28,677,908.06	19,079,754.10	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	11,737,207.37	2,829,801.39	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	3,622,942.89		本年新增
长春富维江森自控汽车电子有限公司	-5,505,676.46		本年由成本法转权益法
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	-345,802.14		本年新增
合计	466,317,191.34	377,759,458.02	

40、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	-1,776,589.28	468,195.88
存货跌价损失	1,858,611.38	
固定资产减值损失	2,535,694.04	
合计	2,617,716.14	468,195.88

41、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,627,812.83	232,484.73	1,627,812.83
其中：固定资产处置利得	1,627,812.83	232,484.73	1,627,812.83
非货币性资产交换利得		14,487,567.58	
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,060,000.00	17,325.00	1,060,000.00
赔偿金、违约金及罚款收入	126,438.00	600.00	126,438.00
其他	466,725.37	994,583.85	466,725.37
合计	3,280,976.20	15,732,561.16	3,280,976.20

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
2010 年全省汽车业发展专项基金	320,000.00		吉工信汽车（2010）783 号
汽车产业发展补贴	640,000.00		吉工信汽车（2010）783 号
中小企业发展专项补助	100,000.00		长财企指（2010）4 号
进口初级绕线机政府贴息补助款		17,325.00	财企[2008]375 号

项目	本期发生数	上期发生数	说明
合计	1,060,000.00	17,325.00	

42、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	227,194.96	2,120,635.51	227,194.96
其中：固定资产处置损失	227,194.96	2,120,635.51	227,194.96
无形资产处置损失			
赔偿金、违约金及罚款支出	149,653.12	2,679.72	149,653.12
债务重组损失	659.16		659.16
非货币性资产交换损失			
非常损失		2,012.40	
对外捐赠支出	20,000.00	6,999.00	20,000.00
其他	294,786.42	36,160.00	294,786.42
合计	692,293.66	2,168,486.63	692,293.66

43、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,367,108.02	2,287,143.71
递延所得税调整	-1,400,761.96	28,210.28
合计	18,966,346.06	2,315,353.99

44、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.70	2.70	1.68	1.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.68	2.68	1.61	1.61

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	人民币元	
		本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	570,563,961.47	354,735,916.45	
其中：归属于持续经营的净利润	570,563,961.47	354,735,916.45	
归属于终止经营的净利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	566,278,098.45	341,150,899.67	
其中：归属于持续经营的净利润	566,278,098.45	341,150,899.67	
归属于终止经营的净利润			

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	人民币元	
		本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	211,523,400.00	211,523,400.00	
加：本期发行的普通股加权数			
减：本期回购的普通股加权数			
期末发行在外的普通股加权数	211,523,400.00	211,523,400.00	

45、其他综合收益

项目	本期发生数	上期发生数
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	1,622,061.04	
合计	1,622,061.04	

46、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收租赁费	13,440,000.00	7,875,000.00
经贸收保险公司索赔	601,887.57	386,490.90

项目	本期发生数	上期发生数
收到政府补助	9,119,602.00	1,000,000.00
其他	713,343.74	6,978,157.51
合计	23,874,833.31	16,239,648.41

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
差旅费	2,392,335.81	1,827,889.28
业务招待费	4,284,506.45	2,609,221.71
宣传费	777,113.25	724,907.26
办公费	1,849,918.27	1,396,505.52
运费	1,012,630.91	1,132,321.39
修理费	3,697,680.82	2,264,649.52
认证费	260,784.80	117,174.00
董事会会费	617,551.08	443,168.90
聘请中介机构费	1,078,645.53	544,500.00
财产保险费	857,633.13	692,506.29
租赁费	11,904,000.00	
其他	4,056,153.25	1,889,668.51
合计	32,788,953.30	13,642,512.38

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
存款利息	541,501.44	326,215.37
新收购子公司持有的现金和现金等价物	36,599,613.61	
合计	37,141,115.05	326,215.37

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
本期减少的子公司持有的现金和现金等价物	11,390,669.70	
合计	11,390,669.70	

47、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	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	617,951,363.61	354,540,293.93
加: 资产减值准备	2,617,716.14	468,195.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,614,550.37	43,882,298.19
无形资产摊销	1,582,897.97	306,916.65
长期待摊费用摊销	153,225.20	567,377.31

项目	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-14,487,567.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,400,617.87	1,888,150.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,244,774.35	10,033,078.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-507,139,530.86	-428,356,226.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,400,761.96	-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）	-55,128,713.04	-84,693,243.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,387,115.16	-156,511,332.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	105,566,548.68	122,029,195.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	168,274,337.43	-150,361,072.87

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	159,653,692.31	144,342,259.54
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	15,311,432.77	70,615,096.11

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	62,138,021.13	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	62,138,021.13	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	36,599,613.61	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,538,407.52	
4. 取得子公司的净资产(账面价值)	421,443,562.84	
其中：流动资产	544,278,600.97	
非流动资产	419,531,402.98	
流动负债	501,860,971.74	
非流动负债	40,505,469.37	
二、处置子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	11,390,669.70	

项目	本期金额	上期金额
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	
其中：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) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	159,653,692.31	144,342,259.54
其中：库存现金	41,708.14	5,659.46
可随时用于支付的银行存款	158,675,812.46	144,336,600.08
可随时用于支付的其他货币资金	936,171.71	144,342,259.54
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	159,653,692.31	144,342,259.54

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、资产证券化业务的会计处理

无

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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

(续)

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

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、7(3)。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	605120697
一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	743028725
一汽轿车股份有限公司	母公司的控股子公司	244976413
一汽专用汽车有限公司	母公司的全资子公司	748421518
中国第一汽车集团进出口公司	母公司的全资子公司	123911541
一汽物流有限公司	母公司的全资子公司	776590482
长春一汽综合利用有限公司	母公司的联营公司	723195163
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
长春高新汽车饰件有限公司	子公司的股东	727105401
中国第一汽车集团哈尔滨轻型车厂 (09年1-9月)	母公司的原全资子公司、于2009年转让股权，不再构成关联方	127050793
机械工业第九设计研究院	母公司的全资子公司	124001726
一汽财务有限公司	母公司的控股子公司	12399856-0
长春一汽轻型车厂(09年1-4月)	母公司的原全资子公司、于2009年转让股权，不再构成关联方	72712707X

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	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	材料、协作产品、服务等	按协议价格确定	126,781,143.53	2.58	81,834,052.88	2.51
一汽轿车股份有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	5,792,652.21	0.12	2,546,472.00	0.08
一汽-大众汽车有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	103,378,988.35	2.10	102,339,773.50	3.14
一汽解放汽车有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	1,672,821,156.92	34.04	813,938,616.80	24.95

中国第一汽车集团进出口公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	13,177,311.97	0.27	9,332,497.18	0.29
一汽专用汽车有限公司	材料、协作产品等	按协议价格确定	24,230,639.94	0.49	15,290,603.96	0.47
启明信息技术股份有限公司	计算机、劳务	按协议价格确定	3,172,395.04	0.06	1,368,384.76	0.04
一汽物流有限公司	运输服务	按协议价格确定	6,272,038.81	0.13	3,115,452.00	0.10
长春富维江森自控汽车电子有限公司(2010年3月-12月)	汽车零部件	按协议价格确定	618,246.98	0.01		
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	1,973,708.19	0.04	1,586,752.30	0.05
长春富奥东阳塑料制品有限公司(2010年1-8月)	汽车零件	按协议价格确定	374,029.60	0.01	2,228,285.29	0.07
柳州特种汽车厂	汽车零部件	按协议价格确定			28,991.20	0.01
机械工业第九设计研究院	劳务	按协议价格确定	500,000.00	0.01		
一汽吉林汽车有限公司	劳务	按协议价格确定	32,377.92	0.01		

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	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-大众汽车有限公司	汽车零部件、运输服务	按协议价格确定	2,390,263,264.16	38.66	1,576,280,538.22	44.21
一汽轿车股份有限公司	汽车零部件、运输服务	按协议价格确定	868,971,896.84	14.06	430,069,454.24	12.06
一汽解放汽车有限公司	汽车零部件、运输服务	按协议价格确定	2,367,270,621.44	38.29	1,221,321,392.66	34.25
一汽客车有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	7,407,672.40	0.12	8,584,924.54	0.24
中国第一汽车集团进出口公司	汽车零部件	按协议价格确定	4,139,652.37	0.07	9,495,333.34	0.27
柳州特种汽车厂	汽车零部件	按协议价格确定	71,476.92	0.01	33.00	0.01
一汽吉林汽车有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	53,381,091.96	0.86	24,474,696.26	0.69
一汽专用汽车有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	33,110,538.07	0.54	20,867,381.17	0.59
中国第一汽车集团公司	汽车零部件、运输服务	按协议价格确定	2,911,620.91	0.05	3,172,292.77	0.09
一汽物流有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	7,276.00	0.01		
天津一汽夏利汽车股份有限公司	汽车零部件	按协议价格确定	17,600,819.00	0.28	6,217,056.00	0.17
一汽铸造有限公司	汽车零部件	按协议价格确定			368,653.56	0.01
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	销售商品、提供劳务	按协议价格确定	30,169,677.02	0.49	16,209,315.45	0.45
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	汽车零部件、运输服务	按协议价格确定	11,832,985.73	0.19	1,804,340.50	0.05
长春富奥东阳塑料制品有限公司(2010年1-8月)	劳务	按协议价格确定	41,723,739.94	0.67	7,479,322.34	0.21

月)

天津英泰汽车饰件有限公司	劳务	按协议价格确定	84,705.00	0.01	58,100.00	0.01
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	汽车零部件、运输服务	按协议价格确定			1,259,504.60	0.04
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	汽车零部件、运输服务	按协议价格确定			650,860.16	0.02
长春富维江森自控汽车电子有限公司(2010年3月-12月)	汽车零部件、运输服务	按协议价格确定	1,804,459.30	0.03		
中国第一汽车集团哈尔滨轻型车厂(09年1-9月)	汽车零部件	按协议价格确定			9,144,936.18	0.26
长春一汽轻型车厂(09年1-4月)	汽车零部件	按协议价格确定			12,124.20	0.01

(3) 关联租赁情况

① 本集团作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	租赁资产为长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司正在使用的厂房和土地及附属设施	2009年6月	未定	双方签订的《租赁协议》	13,500,000.00
长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	长春富维-江森汽车电子有限公司	租赁资产为长春富维-江森汽车电子有限公司正在使用的厂房和土地及附属设施	2010年3月	未定	双方签订的《租赁协议》	1,804,459.30

② 本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
长春高新汽车饰件有限公司	长春一汽富维汽车零部件股份有限公司	房屋建筑物	2010.1.1	未定	双方签订的《租赁协议》	10,320,000.00

(4) 关联方资金贷款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
一汽财务有限公司	20,000,000.00	2010-9-29	2011-3-29	
一汽财务有限公司	10,000,000.00	2010-12-1	2011-4-18	
一汽财务有限公司	10,000,000.00	2010-12-3	2011-6-3	
一汽财务有限公司	20,000,000.00	2009-10-27	2012-10-27	一汽财务有限公司为金融机构可以向其他企业提供贷款。
一汽财务有限公司	20,000,000.00	2009-11-11	2012-11-11	
一汽财务有限公司	10,000,000.00	2009-12-23	2012-12-23	
一汽财务有限公司	10,000,000.00	2010-12-23	2013-12-23	

注:本年按照借款合同约定支付一汽财务有限公司借款利息 2,018,842.48 元。

(5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	248 万元	235 万元
其中:		
20 万元以上	4 人	4 人
10 万元以下	4 人	4 人

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
中国第一汽车集团公司	86,253,195.45		44,716,913.86	
天津一汽夏利汽车股份有限公司	9,614,665.72		4,194,544.62	
一汽-大众汽车有限公司	178,772,355.80	127,564.04	24,585,985.60	
一汽轿车股份有限公司	146,683,255.43	13,884.69	6,609,030.54	62.99
一汽解放汽车有限公司	31,334,496.79	78.74	27,464,445.24	
一汽客车有限公司	1,318.59		1,318.59	65.93
柳州特种汽车厂	96,133.19	5,181.82	825,447.68	
一汽吉林汽车有限公司	26,730,379.58		15,488,847.62	49,688.51
一汽专用汽车有限公司	10,106,607.21		7,488,463.20	
中国第一汽车集团进出口公司			1,707,163.38	
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	3,441,731.25		4,793,863.82	
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	4,014,913.15		75,598.50	
长春富奥东阳塑料制品有限公司 (2010年8月后为本公司子公司)			2,277,522.40	
合计	497,049,052.16	146,709.29	140,229,145.05	49,817.43
应收票据:				
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	1,650,000.00			
合计	1,650,000.00			
预付款项:				
一汽轿车股份有限公司	14,427.12			
中国第一汽车集团公司	15,400,903.19		9,110,857.68	
合计	15,415,330.31		9,110,857.68	
其他应收款:				
一汽-大众汽车有限公司	597,649.44		854,700.85	
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	1,466,435.22		-	
合计	2,064,084.66		1,466,435.22	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
启明信息技术股份有限公司	62,300.00	39,650.00
一汽物流有限公司	656,347.09	1,018,207.00
中国第一汽车集团进出口公司	106,400.00	
一汽吉林汽车有限公司	16,500.00	
中国第一汽车集团公司	2,850,542.23	10,701,408.99
一汽模具制造有限公司		133,900.00
合计	3,692,089.32	11,893,165.99
预收款项:		
一汽解放汽车有限公司	1,452.02	1,452.00
长春富维江森自控汽车电子有限公司	4,527.20	
合计	5,979.22	1,452.00
其他应付款:		
启明信息技术股份有限公司	22,086.80	200.00
一汽解放汽车有限公司	14,261.50	
合计	36,348.30	200.00

十、股份支付

无

十一、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

重大承诺事项

本公司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 12 月 31 日，本公司实缴金额为 70,380,000.00 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。2011 年 1 月 15 日，本公司出资 10,200,000.00 元，累计出资 80,580,000.00 元，由四川君一会计师事务所有限责任公司于 2011 年 1 月 25 日出具了川君一会验字[2011]第 1-27 号验资报告。

十三、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

于 2010 年 4 月 18 日，本公司第六届董事会召开第十三次会议，批准 2010 年度利润分配预案，公司拟以 2010 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 3 元（含税），分配现金股利 63,457,020 元。

十四、其他重要事项说明

1、重要债务重组

本年与一汽哈尔滨轻型汽车有限公司签订债务重组协议。重组前，本集团对哈尔滨轻型车厂的应收账款原值为 20,691,312.99 元，已计提坏账 7,615,922.64 元。协议约定可收回金额为 16,324,421.39 元。该债务重组增加本公司净利润 3,249,031.04 元。

本年与东风杭州汽车有限公司签订债务重组协议。重组前，本集团对哈尔滨轻型车厂的应收账款原值为 387,201.75 元，已计提坏账 387,201.75 元。协议约定可收回金额为 271,041.00 元。该债务重组增加本公司净利润 271,041.00 元。

3、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

4、租赁

有关通过经营租赁租出资产类别情况（包括固定资产及投资性房地产）

经营租赁租出资产类别	期末数	期初数
房屋建筑物	183,530,857.70	172,875,463.89
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

5、截至 2010 年 12 月 31 日，其他非流动负债——递延收益的余额为 9,059,602.00 元，全部为与资产相关的政府补贴，在厂房及设备构建完成后，将于以后年度计入营业外收入。

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析计提坏账准备的应收账款	217,950,900.15	99.56	839,366.31	0.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	968,920.40	0.44	968,920.40	100.00
合计	218,919,820.55	100.00	1,808,286.71	0.83

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,218,059.65	3.77	7,218,059.65	100.00
按账龄分析计提坏账准备的应收账款	182,382,723.30	95.22	8,372,201.19	4.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,941,389.22	1.01	1,941,389.22	100.00
合计	191,542,172.17	100.00	17,531,650.06	9.15

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	214,805,854.79	98.13	163,722,810.39	85.48
其中: 0-6个月	212,067,117.99	96.88	157,756,198.57	82.36
7-12个月	2,738,736.80	1.25	5,973,051.82	3.12
1-2年	1,071,095.97	0.49	3,371,801.16	1.76
2-3年	1,531,953.82	0.70	325,402.19	0.17
3-4年		-	1,195,387.91	0.62
4-5年	390,261.10	0.18	1,636,568.91	0.85
5年以上	1,091,512.81	0.50	21,283,761.61	11.11
合计	218,919,820.55	100.00	191,542,172.17	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	214,805,854.79	98.56	136,936.84	163,722,810.39	89.77	298,330.60
其中: 6个月以内	212,067,117.99	97.30		157,756,198.57	86.50	
7-12个月	2,738,736.80	1.26	136,936.84	5,966,611.82	3.27	298,330.60
1至2年	1,071,095.97	0.49	85,687.68	3,312,091.72	1.82	264,967.33
2至3年	896,215.47	0.41	89,621.55	245,402.19	0.13	24,540.22
3至4年				1,105,920.39	0.61	132,710.45
4至5年	390,261.10	0.18	54,636.55	1,622,275.15	0.89	227,118.52
5年以上	787,472.82	0.36	472,483.69	12,374,223.46	6.78	7,424,534.07
合计	217,950,900.15	100.00	839,366.31	182,382,723.30	100.00	8,372,201.19

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
龙奔(青岛)翻胎科技有限公司	474,240.00	100.00	474,240.00	预计无法收回
盐城中威客车有限公司	304,039.99	100.00	304,039.99	预计无法收回
金华青年汽车制造有限公司	161,498.35	100.00	161,498.35	预计无法收回
安徽安凯汽车股份有限公司	29,142.06	100.00	29,142.06	预计无法收回
合计	968,920.40	100.00	968,920.40	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款的说明：上述应收账款，单项金额均未超过 500 万元元，本集团认为上述应收款项收回难度较大，按 100.00 % 计提坏账准备。

(4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

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
十堰市宇捷贸易有限公司	运费	7,218,059.65	无法收回	否
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	货款	4,366,891.60	债务重组	否
厦门凯轮汽车配件有限公司	货款	1,390,649.68	无法收回	否
合计		12,975,600.93		

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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国第一汽车集团公司	86,253,195.45		44,716,913.86	
合计	86,253,195.45		44,716,913.86	

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国第一汽车集团公司	母公司	86,253,195.45	0-6 个月	39.40
一汽-大众汽车有限公司	母公司的控股子公司	23,159,174.07	0-6 个月	10.58
一汽吉林汽车有限公司	母公司的全资子公司	20,730,616.56	0-6 个月	9.47

一汽解放汽车有限公司	母公司的全资子公司	16,622,160.39	0-6 个月	7.59
一汽专用汽车有限公司	母公司的全资子公司	10,106,607.21	0-6 个月	4.62
合计		156,871,753.68		71.66

(7) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析计提坏账准备的其他应收款	5,776,437.30	97.96	243,893.40	67.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	120,000.00	2.04	120,000.00	32.98
合计	5,896,437.30	100.00	363,893.40	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析计提坏账准备的其他应收款	1,907,229.55	94.08	243,893.40	12.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	120,000.00	5.92	120,000.00	100.00
合计	2,027,229.55	100.00	363,893.40	17.95

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5,369,948.30	91.07	1,500,740.55	74.03
其中: 0-6 个月	5,369,948.30	91.07	1,500,740.55	74.03
7-12 个月				
1-2 年				
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				

5年以上	526,489.00	8.93	526,489.00	25.97
合计	5,896,437.30	100.00	2,027,229.55	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	5,369,948.30	92.96		1,500,740.55	78.69	
其中：6个月以内	5,369,948.30	92.96		1,500,740.55	78.69	
7-12个月						
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上	406,489.00	7.04	243,893.40	406,489.00	21.31	243,893.40
合计	5,776,437.30	100.00	243,893.40	1,907,229.55	100.00	243,893.40

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
一汽汽研中实改装厂	120,000.00	100.00	120,000.00	预计无法收回
合计	120,000.00	100.00	120,000.00	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款的说明：上述其他应收款，单项金额均未超过500万元，本集团认为上述应收款项收回难度大，按100.00%计提坏账准备。

(4) 本报告期其他应收款中没有持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	子公司	1,466,435.22	0-6个月	24.87
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	子公司	1,156,839.98	0-6个月	19.62
一汽-大众汽车有限公司	母公司的子公司	597,649.44	0-6个月	10.14

长春市汽研化油品公司	客户	394,489.00	5年以上	6.69
杭州诺洁科技有限公司	客户	172,764.00	0-6个月	2.93
合计		<u>3,788,177.64</u>		<u>64.25</u>

(6) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例(%)
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	子公司	1,466,435.22	24.87
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	子公司	1,156,839.98	19.62
一汽-大众汽车有限公司	母公司的子公司	597,649.44	10.14
合计		<u>3,220,924.64</u>	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	26,806,811.10	282,508,142.06	8,446,811.10	300,868,142.06
对合营企业投资	435,857,892.89	251,711,876.42	162,577,860.02	524,991,909.29
对联营企业投资	460,396,940.55	320,947,226.94	343,750,120.93	437,594,046.56
其他股权投资	147,148,968.00		2,000,000.00	145,148,968.00
减：长期股权投资减值准备	2,000,000.00		2,000,000.00	
合计	<u>1,068,210,612.54</u>	<u>855,167,245.42</u>	<u>514,774,792.05</u>	<u>1,408,603,065.91</u>

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	权益法	246,648,640.00	423,043,064.82	59,105,555.39	482,148,620.21
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	权益法	16,433,530.00	12,814,828.07	11,737,207.37	24,552,035.44
长春富维江森自控汽车电子有限公司	权益法	21,026,236.00		18,291,253.64	18,291,253.64
天津英泰汽车饰件有限公司	权益法	50,696,683.28	243,686,997.40	-13,964,022.65	229,722,974.75
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	权益法	44,697,133.14	41,175,443.79	21,992,320.33	63,167,764.12
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	权益法	12,055,794.04	42,451,258.88	16,677,908.06	59,129,166.94
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	权益法	34,300,000.00		37,922,942.89	37,922,942.89
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	权益法	47,997,000.00		47,651,197.86	47,651,197.86
长春一汽富维八达电器有限责任公司	成本法	1,553,681.81	8,446,811.10	-8,446,811.10	

成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	成本法	70,380,000.00	18,360,000.00	52,020,000.00	70,380,000.00
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	成本法	55,074,680.70		55,074,680.70	55,074,680.70
长春富奥东阳塑料制品有限公司	权益法	108,363,463.00	133,083,240.48	-133,083,240.48	
长春富维东阳塑料制品有限公司	成本法	175,413,461.36		175,413,461.36	175,413,461.36
长春塔奥金环汽车制品有限公司	成本法	21,126,228.00	21,126,228.00		21,126,228.00
珠海经济特区东方老年乐园有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	-
一汽财务有限公司	成本法	123,022,740.00	123,022,740.00		123,022,740.00
吉林亿安保险经纪股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计			1,070,210,612.54	338,392,453.36	1,408,603,065.91

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	50.00	50.00				162,577,860.02
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	50.00	50.00				
长春富维江森自控汽车电子有限公司	50.00	50.00				
天津英泰汽车饰件有限公司	25.00	25.00				163,400,000.00
长春曼胡默尔富维滤清器有限公司	40.00	40.00				
长春富维梅克朗汽车镜有限公司	40.00	40.00				12,000,000.00
重庆延锋彼欧富维汽车外饰有限公司	49.00	49.00				
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	40.00	40.00				
长春一汽四环八达电器有限责任公司	100.00	100.00				
成都一汽富维延锋彼欧汽车外饰有限公司	51.00	51.00				
长春一汽富维高新汽车饰件有限公司	51.00	51.00				
长春富奥东阳塑料制品有限公司	49.00	49.00				
长春富维东阳塑料制品有限公司	51.00	51.00				
长春塔奥金环汽车制品有限公司	10.00	10.00				6,887,228.04
珠海经济特区东方老年乐园有限公司	18.87	18.87				
一汽财务有限公司	6.41	6.41				15,165,194.11
吉林亿安保险经纪	10.00	10.00				

股份有限公司

合计		360,030,282.2
----	--	---------------

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他长期股权投资				
珠海经济特区东方老年乐园有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,409,858,945.36	3,411,902,883.63
其他业务收入	92,816,456.21	76,685,269.67
营业收入合计	5,502,675,401.57	3,488,588,153.30
主营业务成本	5,243,775,001.65	3,359,340,556.73
其他业务成本	79,523,765.00	59,247,503.48
营业成本合计	5,323,298,766.65	3,418,588,060.21

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	5,409,858,945.36	5,243,775,001.65	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73
合计	5,409,858,945.36	5,243,775,001.65	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	5,409,858,945.36	5,243,775,001.65	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73
合计	5,409,858,945.36	5,243,775,001.65	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,409,858,945.36	5,243,775,001.65	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73
合计	5,409,858,945.36	5,243,775,001.65	3,411,902,883.63	3,359,340,556.73

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2010年	5,151,669,899.02	93.62
2009年	3,203,468,379.31	91.83

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,052,422.15	51,707,403.35
权益法核算的长期股权投资收益	468,072,507.41	377,759,458.02
合计	490,124,929.56	429,466,861.37

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
长春塔奥金环汽车制品有限公司	6,887,228.04	6,762,435.13
长春富维江森自控汽车电子有限公司（原长春一汽富维八达电器有限责任公司）		1,110,635.25
一汽财务有限公司	15,165,194.11	43,834,332.97
合计	22,052,422.15	51,707,403.35

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	221,435,433.49	168,482,336.76	被投资单位实现的净利润不同
长春富维东阳塑料制品有限公司	35,266,880.45	40,156,173.27	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	149,435,977.35	131,894,091.29	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	21,992,320.33	15,317,301.21	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	28,677,908.06	19,079,754.10	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	11,737,207.37	2,829,801.39	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	3,622,942.89		本年新增
长春富维江森自控汽车电子有限公司（原长春一汽富维八达电器有限责任公司）	-3,750,360.39		本年由成本法转权益法
长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	-345,802.14		本年新增
合计	468,072,507.41	377,759,458.02	

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	502,186,037.27	349,541,379.16
加: 资产减值准备	-1,588,116.04	468,871.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,622,400.06	42,602,643.88
无形资产摊销	753,396.02	306,916.65
长期待摊费用摊销	146,032.20	183,717.20
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)	0.00	-14,487,567.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-936,957.07	1,534,029.19
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	5,168,352.24	10,051,745.69
投资损失(收益以“-”号填列)	-490,124,929.56	-429,466,861.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	0.00	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-49,911,055.47	-78,410,196.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-62,400,999.91	-155,144,272.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	91,456,199.79	114,667,913.04
其他	0.00	-
经营活动产生的现金流量净额	34,370,359.53	-158,151,681.39
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	48,524,732.40	98,321,757.99
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	-49,797,025.59	26,843,124.45

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	单位: 元	
	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	1,400,617.87	-1,888,150.78
越权审批, 或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-

计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,060,000.00	17,325.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		14,487,567.58
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	3,519,412.88	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	128,723.83	947,332.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	6,108,754.58	13,564,074.53
所得税影响额	1,405,500.21	-20,942.25
少数股东权益影响额（税后）	417,391.35	-
合计	4,285,863.02	13,585,016.78

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	29.79%	2.70	2.70
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	29.56%	2.68	2.68

注：（1）加权平均净资产收益率

$$=570,563,961.47 / (1,651,289,631.13 + 570,563,961.47 \div 2 - 38,074,212.00 \times 7 \div 12 + 1,374,079.12 \times 10 \div 12 + 247,981.92 \times 1 \div 12) = 29.79\%$$

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、44。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据 2010 年 12 月 31 日期末数为 146,631,337.79 元，比期初数增加 86.30%，其主要原因是：合并范围变化。

(2) 应收账款 2010 年 12 月 31 日期末数为 541,541,467.04 元，比期初数增加 196.29%，其主要原因是：合并范围变化。

(3) 预付款项 2010 年 12 月 31 日期末数为 83,619,402.08 元，比期初数增加 294.90%，其主要原因是：合并范围变化。

(4) 其他应收款 2010 年 12 月 31 日期末数为 8,350,830.38 元，比期初数增加 371.84%，其主要原因是：合并范围变化。

(5) 存货 2010 年 12 月 31 日期末数为 478,258,236.01 元，比期初数增加 31.43%，其主要原因是：合并范围变化。

(6) 固定资产 2010 年 12 月 31 日期末数为 678,902,445.69 元，比期初数增加 174.47%，其主要原因是：合并范围变化。

(7) 在建工程 2010 年 12 月 31 日期末数为 132,117,930.18 元，比期初数增加 2,236.67%，其主要原因是：合并范围变化。

(8) 工程物资 2010 年 12 月 31 日期末数为 21,318,816.15 元，比期初数增加 237.57%，其主要原因是：合并范围变化。

(9) 无形资产 2010 年 12 月 31 日期末数为 28,732,186.79 元，比期初数增加 28,732,186.79 元，其主要原因是：合并范围变化。

(10) 长期待摊费用 2010 年 12 月 31 日期末数为 5,859,206.38 元，比期初数增加 30.83%，其主要原因是：合并范围变化。

(11) 存货 2010 年 12 月 31 日期末数为 478,258,236.01 元，比期初数增加 31.43%，其主要原因是：合并范围变化。

(12) 递延所得税资产 2010 年 12 月 31 日期末数为 1,442,076.56 元，比期初数增加 5,011.88%，其主要原因是：合并范围变化。

(13) 短期借款 2010 年 12 月 31 日期末数为 40,000,000.00 元，比期初数减少 73.33%，其主要原因是：本年偿还了借款。

(14) 应付票据 2010 年 12 月 31 日期末数为 15,816,774.50 元，比期初数增加 15,816,774.50 元，其主要原因是：合并范围变化。

(15) 应付账款 2010 年 12 月 31 日期末数为 722,076,674.60 元，比期初数增加 107.80%，其主要原因是：合并范围变化。

(16) 应交税费 2010 年 12 月 31 日期末数为 29,385,247.17 元, 比期初数增加 204.00%, 其主要原因是: 合并范围变化。

(17) 应付股利 2010 年 12 月 31 日期末数为 10,849,068.47 元, 比期初数增加 52.19%, 其主要原因是: 一汽四环总公司的应付股利尚未支付, 一汽四环总公司目前正在改制过程中, 尚未来领取股利。

(18) 其他应付款 2010 年 12 月 31 日期末数为 77,113,820.84 元, 比期初数增加 191.04%, 其主要原因是: 合并范围变化。

(19) 一年内到期的非流动负债 2010 年 12 月 31 日期末数为 20,000,000.00 元, 比期初数增加 20,000,000.00 元, 其主要原因是: 合并范围变化。

(20) 长期借款 2010 年 12 月 31 日期末数为 40,000,000.00 元, 比期初数增加 40,000,000.00 元, 其主要原因是: 合并范围变化。

(21) 其他非流动负债 2010 年 12 月 31 日期末数为 9,059,602.00 元, 比期初数增加 805.96%, 其主要原因是: 合并范围变化。

(22) 未分配利润 2010 年 12 月 31 日期末数为 1,062,241,457.98 元, 比期初数增加 82.72%, 其主要原因是: 合并范围变化以及本年经营利润增加。

(23) 少数股东权益 2010 年 12 月 31 日期末数为 354,295,013.20 元, 比期初数增加 1,931.00%, 其主要原因是: 合并范围变化。

(24) 营业收入 2010 年度发生数为 6,182,502,372.86 元, 比上期数增加 73.40%, 其主要原因是: 合并范围变化以及本年销售增加。

(25) 营业成本 2010 年度发生数为 5,816,130,481.04 元, 比上期数增加 67.15%, 其主要原因是: 合并范围变化以及本年销售增加。

(26) 营业税金及附加 2010 年度发生数为 9,515,567.58 元, 比上期数增加 42.38%, 其主要原因是: 合并范围变化以及本年销售增加。

(27) 管理费用 2010 年度发生数为 189,118,309.04 元, 比上期数增加 52.34%, 其主要原因是: 合并范围变化。

(28) 资产减值损失 2010 年度发生数为 2,617,716.14 元, 比上期数增加 459.11%, 其主要原因是: 合并范围变化以及本年计提减值准备增加。

(29) 营业外收入 2010 年度发生数为 3,280,976.20 元, 比上期数减少 79.15%, 其主要原因是: 上年非货币性交易收益较大。

(30) 营业外支出 2010 年度发生数为 692,293.66 元, 比上期数减少 68.07%, 其主要原因是: 本年处置固定资产损失减少。

(31) 所得税费用 2010 年度发生数为 18,966,346.06 元, 比上期数增加

719.16%，其主要原因是：合并范围变化。

十二、备查文件目录

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

董事长： _____

滕铁骑

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

2011年4月18日

(本页为签字页)

董事、高级管理人员
关于公司 2010 年年度报告的书面确认意见

姓名	职务	签字
王玉明	副董事长	
温树泽	董事、总经理	
郜德吉	董事	
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	

内部控制制度自我评价报告

为了有效控制经营风险，保障公司资产安全，依据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》的要求，结合公司自身实际情况，不断完善各项内控制度，现将公司 2010 年内部控制情况报告如下：

一、内部控制综述

（一）公司内部控制的组织架构

1. 公司股东大会是公司的最高权力机构，能够确保所有股东，特别是中、小股东享有平等的地位，并且能够充分行使自己的权利。

2. 公司董事会是公司的决策机构，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行，董事会下设董事会秘书负责处理董事会日常事务。

3. 公司监事会是公司的监督机构，对董事及其他高管人员的行为进行监督及检查，并向股东大会负责并报告工作。

4. 按照董事会内部功能分别设立战略委员会、审计委员会、薪酬委员会。战略委员会主要对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作；薪酬委员会主要负责制定公司董事及高管人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案。

5. 公司管理层对内部控制制度的制定和有效执行负责，通过指挥、协调、管理、监督各部门，行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。

（二）内部控制制度的建立健全情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件要求，根据市场环境的变化和公司管理要求，2010 年认真修订和完善了《战略规划程序》、《内部审核程序》、《薪酬体系程序》、《人员招聘程序》、《生产控制程序》、《工程项目审计程序》等规范性文件 27 个，建立了相应的制衡和监督机制，明确界定了各部门、岗位的目标、职责和权限，保证了经营业务活动的正常开展和风险控制，对公司的生产经营起到了监督、控制和指导作用。内控制度贯穿于公司生产经营管理活动的各层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。

（三）内部审计部门的设立情况

公司设置了独立的审计部，配备专职审计人员 4 人。依法独立开展公司内部审计、监督工作，定期与不定期地对分公司及控股子公司财务、内部控制、重大项目及其他业

务进行审计和例行检查，监督检查公司内部控制制度的执行情况，控制和防范风险。

二、重点控制活动

1. 子公司的管理控制情况

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

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

2. 公司关联交易的内部控制情况

公司关联交易的内部控制遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和其他股东的利益。按照有关法律法规、部门规章以及《上市规则》等有关规定，认真执行了股东大会、董事会对关联交易事项的审议程序和回避表决要求。参照《上市规则》及其他有关规定，确定公司关联方的名单，并及时予以更新，确保关联方名单真实、准确、完整。公司及控股子公司在发生交易活动时，相关责任人仔细查阅关联方名单，审慎判断是否构成关联交易。如果构成关联交易，应在各自权限内履行审批、报告义务。公司与关联方之间的交易应签订书面协议，明确交易双方的权利义务及法律责任。

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

3. 对外担保的内部控制情况

公司未发生对外担保业务。

4. 募集资金使用的内部控制情况

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

5. 重大投资的内部控制情况

公司在《公司章程》中明确股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定相应的审议程序，公司相关专业部门负责对重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，并监督重大投资项目的执行进展。

公司严格按《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》及本公司《公司章程》等有关规定，对公司重大投资活动的审批权限、审议程序、研究评估、进展跟踪以及责任追究等方面进行有效地内部控制，公司对重大投资的内部控制严格、充分、有效，没有违反《内部控制指引》及公司相关规章制度的情形。

6. 信息披露的内部控制情况

报告期内，公司对各类应披露信息及时、准确、完整的作了公告，建立了信息披露管理制度和重大信息内部报告制度，明确了重大信息的范围和内容，指定董事会秘书为公司对外发布信息的主要联系人，并明确各相关部门（包括公司控股子公司）的重大信息报告责任人。因工作关系了解到相关信息的人员，在该信息尚未公开披露之前，负有保密义务，确保信息披露的公平性。

对照上交所《内部控制指引》有关规定，公司信息披露的内部控制管理严格、充分、有效，未发现有违反《内部控制指引》及公司相关规章制度的情形。

三、存在的问题及整改计划

随着公司规模和业务的不断发展、扩大，在内部管理方面将面临更多的挑战，为此公司将严格遵守中国证监会的有关规定及上交所《上市公司内部控制指引》的要求，不断将法人治理和内控制度建设推向深入。

1. 要不断加大公司董事、监事、高级管理人员及员工培训的力度；
2. 进一步完善和优化内控制度，加强监督检查，实现公司持续规范运作；
3. 加强对控股子公司的风险控制，督促子公司加强内部控制，有效防范和控制风险；
4. 加强董事会各专业委员会的建设和运作，更好的发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提高上市公司科学决策能力和风险防范能力。

四、公司内部控制情况的总体评价

1. 公司现有的内部管理控制制度符合国家法律法规要求。
2. 目前现有的内部管理控制制度基本适应公司的情况，并能得到有效的贯彻执行。在公司安全生产经营管理各过程、各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、风险防范、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用。
3. 公司的内部管理控制制度能为公司长期稳定、可持续发展提供制度保障。

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

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

2011年4月18日

审计机构的核实评价意见：

内部控制制度报告

中瑞岳华专审字[2011]第0911号

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了长春一汽富维汽车零部件股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）2010年12月31日的合并及公司的资产负债表，2010年度的合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2011年4月18日出具了标准无保留意见的审计报告。我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。在审计过程中，我们研究和评价了贵公司与上述财务报表编制相关的内部控制，以确定我们实施财务报表审计的审计程序的性质、时间和范围。建立健全内部控制制度是贵公司管理层的责任。我们的研究和评价是依据《中国注册会计师审计准则》，并结合财务报表审计目的而进行的，其目的是对上述财务报表整体发表审计意见，而不是对内部控制的专门审核，并不是专为发现内部控制缺陷、欺诈及舞弊而进行的。作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分，在研究和评价过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括询问、检查、观察及抽查测试等我们认为必要的研究和评价程序。

由于任何内部控制均具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制

政策、程序遵循的程度，因此，于 2010 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们阅读了由贵公司编写并后附的《内部控制制度自我评价报告》。基于作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分而对该说明中所述的与贵公司上述财务报表编制相关的内部控制的研究和评价，我们未发现贵公司编写的《内部控制制度自我评价报告》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对贵公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。

本报告仅为针对贵公司 2010 年度审计之目的而出具，不得用作任何其他用途。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2011 年 4 月 18 日