

长春一东离合器股份有限公司

600148

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构.....	12
七、 股东大会情况简介.....	16
八、 董事会报告.....	16
九、 监事会报告.....	23
十、 重要事项.....	24
十一、 财务报告.....	24
十二、 备查文件目录.....	97

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司独立董事管欣因出差缺席审议年度报告的董事会议，书面委托独立董事迟日大代为表决。。

(三) 中准会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	尚兴中
主管会计工作负责人姓名	杨金生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王世平

公司负责人尚兴中、主管会计工作负责人杨金生及会计机构负责人（会计主管人员）王世平声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	长春一东离合器股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	长春一东
公司的法定英文名称	Changchun Yidong clutch co.,Ltd
公司法定代表人	尚兴中

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六)其他有关资料

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

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	61,004,412.26
利润总额	62,341,400.85
归属于上市公司股东的净利润	41,624,762.33

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,480,023.75
经营活动产生的现金流量净额	-5,802,231.65

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-228,719.63	145,863.66	-56,377,318.59
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,464,298.34	1,057,691.39	62,792,017.78
债务重组损益		-52,789.47	-1,609,284.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-998,590.12	-169,662.87	-328,159.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-5,674,342.32
少数股东权益影响额	-79,787.08	-248,880.78	-6,245.10
所得税影响额	-12,462.93	28,837.88	-9,102.54
合计	144,738.58	761,059.81	-1,212,434.94

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	750,952,444.81	717,714,575.28	4.63	400,279,564.70
营业利润	61,004,412.26	40,708,390.21	49.86	-44,726,311.28
利润总额	62,341,400.85	41,377,932.58	50.66	-40,249,056.26
归属于上市公司股东的净利润	41,624,762.33	21,123,564.90	97.05	-38,509,432.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	41,480,023.75	20,362,505.09	103.71	-37,400,795.16
经营活动产生的现金流量净额	-5,802,231.65	31,874,299.95	-118.20	39,009,760.91
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	902,751,351.66	816,609,400.01	10.55	632,575,839.93
负债总额	553,362,556.67	513,265,833.77	7.82	360,207,939.85
归属于上市公司股东的所有者权益	313,212,372.81	271,587,610.48	15.32	250,464,045.58
总股本	141,516,450.00	141,516,450.00	0.00	141,516,450.00

主要财务指标	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.29	0.15	93.33	-0.27
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.15	93.33	-0.27
用最新股本计算的每股收益(元/股)	0.29	0.15	93.33	-0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.29	0.14	107.14	-0.26
加权平均净资产收益率(%)	14.24	8.14	增加6.10个百分点	-14.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.19	7.85	增加6.34个百分点	-13.87
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.04	0.23	-117.39	0.280
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.21	1.92	15.10	1.77
资产负债率(%)	61.30	62.85	减少1.55个百分点	56.94

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	141,516,450	100						141,516,450	0
1、人民币普通股	141,516,450	100						141,516,450	0
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	141,516,450	100						141,516,450	0

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司无限售股份变动情况。

(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

2011 年末股东总数	14,944 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	15,387 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
吉林东光集团有限公司	国有法人	37.01	52,378,919	0	0	无
中国第一汽车集团有限公司	国有法人	23.51	33,277,531	0	0	无
刘永	境内自然人	0.79	1,111,111	-498,889	0	无
刘革非	境内自然人	0.57	800,000	337,940	0	无
郑建刚	境内自然人	0.29	415,070	1,700	0	无
罗松趣	境内自然人	0.22	312,300	92,000	0	无
王庆欢	境内自然人	0.21	297,743	-100	0	无
王立辉	境内自然人	0.19	275,813		0	无
钱苗	境外自然人	0.19	267,748		0	无
肖翠珍	境内自然人	0.18	253,700		0	无

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
吉林东光集团有限公司	52,378,919	人民币普通股 52,378,919
中国第一汽车集团有限公司	33,277,531	人民币普通股 33,277,531
刘永	1,111,111	人民币普通股 1,111,111
刘革非	800,000	人民币普通股 800,000
郑建刚	415,070	人民币普通股 415,070
罗松趣	312,300	人民币普通股 312,300
王庆欢	297,743	人民币普通股 297,743
王立辉	275,813	人民币普通股 275,813
钱苗	267,748	人民币普通股 267,748
肖翠珍	253,700	人民币普通股 253,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	吉林东光集团有限公司与中国第一汽车集团公司不存在关联关系或一致行动.公司未知上述自然人股东是否存在一致行动关系或关联关系。	

控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	吉林东光集团有限公司
单位负责人或法定代表人	于中赤
成立日期	1956年4月28日
注册资本	30,000
主要经营业务或管理活动	武器装备科研生产、汽车零部件（除发动机）、光学仪器、铸件、锻件、机械加工制造、经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，本企业生产、科研所需原辅材料、设备及技术的进口业务等。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

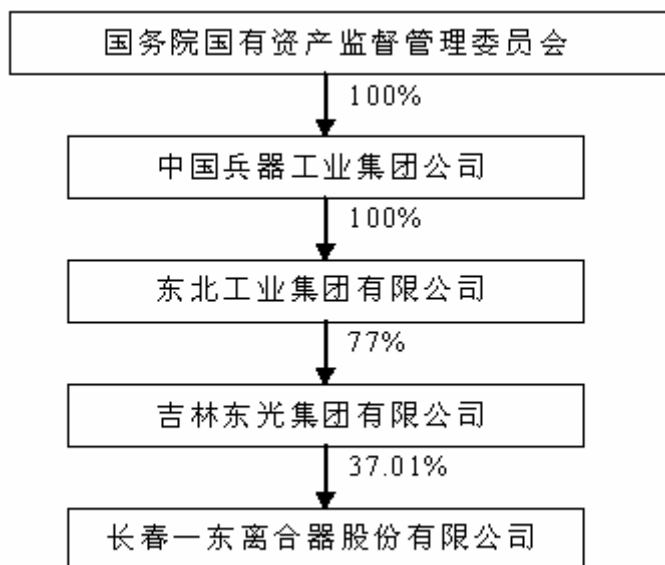
单位：万元 币种：人民币

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

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



2、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

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

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李长江	董事长	男	61	2008年5月7日	2012年1月11日				0	是
于中赤	副董事长	男	53	2008年5月7日	2012年1月11日				0	是
王维廷	董事、总经理	男	49	2009年5月22日	2012年1月11日				50	否
刘斌	董事	男	61	2008年5月7日	2012年1月11日				0	是
郝永德	董事	男	63	2008年5月7日	2012年3月	6,983	6,983		0	是
王立君	董事、常务副总经理	男	43	2008年5月7日	2012年1月11日				40	否
康立国	独立董事	男	70	2008年5月7日	2012年1月11日				4.2	否
毛志宏	独立董事	男	50	2008年5月7日	2012年1月11日				4.2	否
宋传学	独立董事	男	52	2008年5月7日	2012年1月11日				4.2	否
王有年	董事会秘书	男	59	2008年5月7日	2012年1月11日	3,491	3,491		35	否
田向立	监事会主席	女	48	2008年5月7日	2012年1月11日				0	是
皮丽岩	监事	女	55	2008年5月7日	2012年1月11日				0	是
于伟	监事	女	45	2008年5月7日	2012年1月11日				7	否
杨金生	副总经理	男	59	2009年11月26日	2012年1月11日				40	否
唐春学	副总经理	男	49	2008年5月7日	2012年1月11日				37.5	否
合计	/	/	/	/	/	10,474	10,474	/	222.1	/

李长江：2006年至2011年任一汽集团公司总经理助理，2006年至2010年期间兼任生产协调整控制部部长，2011年退休。

于中赤：2004年3月起任吉林东光集团有限公司总经理、党委书记，现任东北工业集团有限公司董事长、党委书记，吉林东光集团有限公司董事长，中国兵器工业集团公司权益与风险部主任。

王维廷：2006年-2008年任吉林东光集团有限公司副总经理兼大华公司总经理，2008年-2009年任吉林东光集团有限公司副总经理兼大华公司董事长，2009年起任一东公司董事、总经理兼大华公司董事。现任一东公司董事、总经理，东北工业集团公司董事，吉林东光集团有限公司董事。

刘斌：2002年-2009年任兵器工业集团公司第四事业部副主任，2010年任兵器工业集团公司运营管理部专务，2011年退休。

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

王立君：2004年起任一东公司副总经理，2008年起任一东公司董事、副总经理。

康立国：2006年起任吉林省教育集团董事长

毛志宏：2006年起任吉林大学商学院会计系主任

宋传学：2003年起任吉林大学汽车学院副院长

王有年：1998年起任一东公司董事会秘书

田向立：2002年至2007年任吉林东光集团有限公司总会计师,2007年至2011年任吉林东光集团有限公司专职监事。

皮丽岩：2002年起任一汽集团审计室副主任(审计部副部长)，2011年退休。

于伟：2001年-2010年任长春一东离合器股份有限公司机动部部长,2010年10月至2011年任公司综合管理部副部长，2011年起任综合管理部部长。

杨金生：2006年-2009年任一汽集团公司不良资产清理整顿办公室副主任，2009年11月起任一东公司副总经理、党委副书记。

唐春学：2001年起任一东公司副总经理。

(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	在股东单位是否领取报酬津贴
李长江	中国第一汽车集团公司	总经理助理	2006年1月	2011年	是
刘斌	吉林东光集团有限公司	董事长	2004年2月	2011年	是
于中赤	吉林东光集团有限公司	董事长	2011年		是
郝永德	吉林东光集团有限公司	监事会主席	2007年9月	2011年3月	是
皮丽岩	中国第一汽车集团公司	审计部副部长	2002年9月	2011年	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	在其他单位是否领取报酬津贴
康立国	吉林省教育集团	总经理	2007年		是
毛志宏	吉林大学	商学院会计系主任	2006年		是
宋传学	吉林大学	汽车学院副院长	2003年		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事职务津贴方案由董事会提出，股东大会审议通过后执行；除独立董事之外的其他公司外部董事、监事本年度未从公司领取报酬；公司高级管理人员报酬按公司《主要领导人员年度业绩考核评价与收入分配实施方案》确定，该方案由公司董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事职务津贴主要参照行业内标准并考虑公司实际情况予以确定，公司高级管理人员执行岗位绩效工资形式的年收入制度，其年度岗位绩效工资与业绩考核评价结果直接挂钩，凭经营绩效取酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2011年度独立董事职务津贴已兑现，本报告所列高管人员收入为已兑现的高管人员薪酬，包括两部分，一部分是2011年度基础岗位工资，另一部分是2010年度绩效收入在2011年度的兑现。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李长江	董事长	离任	退休
刘斌	董事	离任	退休
郝永德	董事	离任	退休
康立国	独立董事	离任	任期届满
毛志宏	独立董事	离任	任期届满
宋传学	独立董事	离任	任期届满
皮丽岩	监事	离任	退休
于伟	监事	离任	工作变动

说明：董事郝永德在报告期内退休离任，其他董事监事变动系报告期后由2012年1月临时股东大会审议通过。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1067(含子公司)
公司需承担费用的离退休职工人数	395
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
1、经营管理人员	123
管理人员	83
营销人员	40
2、专业技术人员	179
3、生产人员	670
其他	95
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	2
本科	167
专科	205
中专及以下	693

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

(1) 股东与股东大会

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

(2) 控股股东与上市公司

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

(3) 董事与董事会

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

(4) 监事与监事会

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

(5) 绩效评价与激励约束机制

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

(6) 其他利益相关者

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

(7) 关于信息披露及透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸，公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，公平、公正、公开、完整、及时地披露信息。本年度公司又制定了《年报信息披露责任追究制度》、《内幕信息知情人、外部信息使用人管理制度》，加强信息披露的严肃性和规范性

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

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

注：董事郝永德在 2011 年初因退休原因辞去董事职务，本报告期无参会。

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

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立有《长春一东离合器股份有限公司独立董事工作制度》，规定了独立董事的任职条件，独立董事提名、选举、更换程序，独立董事的职责，独立董事的权利和义务等；建立有《独立董事年报工作制度》，对独立董事在公司年报编制和披露过程中的职责进行了具体规定，发挥独立董事在年报工作中的监督作用；建立有《董事会专门委员会工作实施细则》，由独立董事担任专门委员会负责人，规定了独立董事在专门委员会中的权利、地位及应履行的职责。报告期内，公司独立董事勤勉尽责、认真行使职权，出席了各次董事会会议，就关联交易、募集资金变更等事项客观真实地发表了独立意见，维护了公司及中小股东的利益。在公司年报的编制和披露过程中，独立董事认真听取公司经营层对本年度生产经营情况、财务状况和重大事项进展情况的汇报，审阅了审计工作安排及其他相关资料，在召开董事会会

议审议年报前与会计师事务所召开见面会沟通初审意见，切实发挥了独立董事的作用。

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

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

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司将按照国家法律、法规和中国证监会、上海证券交易所陆续颁布的各项内控制度建设要求以及公司董事会审议通过的内部控制建设总体方案，继续建立健全合理的内部控制制度，并且有效执行，保证信息披露真实、准确、完整、及时有效，财务报告真实可靠，公司有效控制经营风险，规范运作。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	本年内控工作方案经 2012 年第二次临时董事会审议通过并公告，方案中制定了自 2012 年 3 月至 2013 年 4 月的工作计划，在 2012 年 5 月前确定与财务报表相关的内部控制实施范围，在 8 月底前完成风险识别及评估、控制活动识别、内控有效性测试，并形成内控缺陷清单，在 12 月底前完成内控缺陷分析及整改。目前已按照工作计划开展工作。
内部控制检查监	除监事会及董事会审计委员会对内部控制的监督检查职能外，公司设立了独立的审

督部门的设置情况	计部，审计部为内部控制检查监督的具体执行部门，负责对本公司及控股子公司的经济活动、经济效益、资产运行质量、内控制度的健全性及其有效性、风险评估与管理、财务预算及使用等实施审计监督等。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司目前已建立了较为完善的法人治理结构，公司内部控制体系、特别是与财务报告相关的内部控制制度基本健全，但未能完全符合《企业内部控制基本规范》的系统性、全面性要求，仍需梳理、补充、完善。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。为保证公司内部控制规范实施工作效果，公司成立了内控工作领导小组、组织实施小组。
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《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求，结合公司业务实际，不断完善有关制度。目前与财务报告相关的内控制度主要包括：《财务管理制度》、《财务开支管理办法》、《全面预算管理办法》、《采购付款管理办法》、《产成品管理办法》、《差旅费开支标准和审批办法》、《应收账款管理办法》、《逾期应收账款管理办法》等制度办法，确保公司财务核算规范运作。后续公司将继续梳理与财务报告相关的内部控制制度，并将其与内控规范及配套指引进行比对，进一步完善财务相关的内部控制制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，未发现本公司存在内部控制方面的重大缺陷。但由于内部控制的内外部环境持续变化，可能导致原有控制活动不适用或者出现偏差，随着公司未来经营发展的需要，公司将不断深化管理，公司将在本年度内按照工作方案的安排，进一步完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 10 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 11 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 6 月 16 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 17 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年国内汽车市场由前两年的高速增长期进入盘整期，出现了多年以来最低的同比增速，汽车产销量分别为 1841.89 万辆和 1850.51 万辆，同比增长 0.84% 和 2.45%。其中：乘用车产销 1448.53 万辆和 1447.24 万辆，同比增长 4.23% 和 5.19%；商用车产销 393.36 万辆和 403.27 万辆，同比下降 9.94% 和 6.31%。我公司在市场趋势发生变化的情况下，紧盯市场，快速反应，实现了高于行业水平的销售增长率，并取得了较好的经营业绩。

我公司 2011 年度实现营业收入 75095 万元，与上年同期相比增长 4.63%，实现营业利润 6100 万元，与上年同期相比增长 49.86%，实现净利润 5450 万元，与上年同期相比增长 61.63%，实现归属于母公司所有者的净利润 4162 万元，与上年同期相比增长 97.05%。

利润大幅上升主要有以下因素：(1) 营业收入增量形成利润增量，本年度公司继续专注于管理降成本工作，在产品价格下降、原材料价格上涨的情况下，毛利率保持与上年基本持平，销售收入增长带来利润增长；(2) 公司在加强质量管理的前提下，加强主机厂服务站走访，控制恶意索赔，对部分主机厂家根据实际情况降低三包索赔比例，三包索赔费用比上年有较大幅度降低；(3) 本年度坏账准备计提额及存货跌价准备计提额较上年度降低。

公司归属于母公司所有者的净利润增幅大于净利润及营业利润增幅，主要原因是本年度母公司利润增幅大于子公司利润增幅。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
汽车零部件产品	735,277,477.97	538,429,536.57	26.77	4.48	6.02	减少 0.99 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	39,121	2.31
华东地区	13,254	-6.96
华南地区	5,281	16.81
其他地区	8,904	34.06
华北地区	5,989	-1.85
出口	979	55.64
合计	73,528	4.48

3、报告期内资产构成情况及费用情况变动

(1) 资产构成情况

单位:元

项目	2011年末		2010年末	
	金额	占总资产的比例	金额	占总资产的比例
应收账款	168,649,696.23	18.68%	133,492,682.20	16.35%
应收票据	223,349,856.89	24.74%	159,448,616.61	19.53%
存货	159,672,049.67	17.69%	195,575,091.78	23.95%
长期股权投资	1,000,000.00	0.11%	1,500,000.00	0.18%
投资性房地产	6,753,897.88	0.75%	6,949,202.20	0.85%
固定资产净额	169,662,013.54	18.79%	162,359,458.06	19.88%
在建工程	389,334.40	0.04%	0.00	0.00%
短期借款	140,000,000.00	15.51%	70,000,000.00	8.57%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
资产总计	902,751,351.66	100.00%	816,609,400.01	100.00%

本年度与上年度相比,资产结构未发生重大变化。

资产项目绝对额变动超过30%的项目及变动原因列示如下:

- ①应收票据比上年末增长40%,主要原因是主机厂结算货款更多采用银行承兑汇票形式,以及本报告期票据贴现金额减少。
- ②长期股权投资比上年末减少50万元,减幅33.33%,原因为公司将持有的对北京福田环保动力股份有限公司的50万元股权投资以60万元转让,取得投资收益10万元。
- ③短期借款比上年末增加7000万元,增幅为100%。主要用于补充生产经营流动资金及项目支出。

(2) 费用情况

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	增减比
销售费用	56,098,312.33	70,754,525.00	-20.71%
管理费用	72,518,218.44	69,770,365.87	3.94%
财务费用	8,653,015.80	5,358,058.39	61.50%
所得税费用	7,843,483.46	3,257,769.23	140.76%

①销售费用较上年同期降低 20.71%，主要原因为质量索赔费用及销售运费较上年有较大幅度降低。

②财务费用较上年同期上升 61.50%，主要原因为本年短期借款增加所致。

③所得税费用较上年同期上升 140.76%，主要原因为利润增加所致。

4、现金流量分析

单位：万元

	2011 年度	2010 年度	增减变动额
经营活动产生的现金流量净额	-508	3187	-3695
投资活动产生的现金流量净额	-1190	-967	-223
筹资活动产生的现金流量净额	5615	360	5255
现金及现金等价物净增加额	3844	2581	1263

①经营活动产生的现金流量净额与净利润相比存在较大差异，主要原因一是主机厂回款与以前年度相比，承兑汇票比例增大，二是本年度银行承兑汇票贴现率已高于银行贷款利率，公司较少采取贴现方式，对于采购支出中不能以承兑汇票支出的资金需求，采用贷款来源解决。

②投资活动产生的现金流量净额为-1190 万元，主要是公司技术改造项目投资支出。

③筹资活动产生的现金流量净额 5615 万元，主要是本期银行贷款增加。

5、主要子公司经营情况

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	年末总资产	年末净资产	净利润	
						2011年	2010年
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	制造业	汽车驾驶室液压翻转机构	126.5万美元	13808	5761	2633	2642
沈阳一东四环离合器有限责任公司	制造业	离合器	1911	6167	2359	351	221

(6) 技术创新情况

公司重视技术创新，本报告期申报技术专利三项，并并紧随主机厂快速开发新产品，本年研发新品中 30 种新产品已提供 OTS 样件，7 种新产品已经小批量供货，11 种新产品已经批量生产，全年发生研究开发费 2857 万元。本年度正在进行 CNAS 试验室认可。

6、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
8.25	7.6	2012年的发展思路是：以提高企业经营规模和经济效益为中心，狠抓市场、严抓管理，努力提高经营发展质量；以精益生产为引领，严控产品质量，加强成本控制，启动设备保全，细化项目管理，提升企业竞争力；以湿式离合器等高新技术产品为主线，提升产品开发速度，加快实现技术升级	<p>1、继续开拓市场，力保市场占有率持续增长，扩大产品经营规模。在巩固重卡市场竞争地位的同时，开发轿车市场，在成为国际汽车知名企业潜在供应商的基础上，进行实质性产品研发。</p> <p>2、提升研发能力和技术管理水平，适应新产品开发数量大量增长的趋势，在项目管理中采用 PDM 管理模式取代传统的纸质技术资料管理方法；成立 CAE 分析组，对设计过程进行动态和静态仿真分析；培养 NVH 分析人才，补充试验设备，策划组建离合器 NVH 试验室，具备离合器国际检测水平。加强产学研结合实施效果，加快高端产品研发速度。</p> <p>3、继续推进精益生产方式，目前精益生产已深入推进一年，并取得了效益，2012年重点推进 TPM 设备保安全管理。以精益管理为主线，全面启动设备保全，推进准时化生产，加强班组建设，带动管理工作全面升级。</p> <p>4、细化质量管理，持续质量改进，建立先进的质量管理平台，2012年力争通过 CNANS 实验室认证工作，提升企业竞争力；在条件成熟时，要引入 6 西格玛管理，推动公司持续改进。</p> <p>5、以财务管理为中心，强化成本管理，加强资金的宏观调控，提高资金运营能力。进一步深化标准成本，加强关键环节成本管控，并逐步开展二级成本核算工作。结合精益管理推进采购降成本、工艺降成本、改善降成本工作，控制各项费用，降本增效。加强经营责任考核，实施全面预算管理，增强预测能力和风险防范能力。</p>

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1,866
投资额增减变动数	-705
上年同期投资额	2,571
投资额增减幅度(%)	-27.42

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 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
250 万套离合器生产能力 技术改造项目	1,149	已完成	技改提高产能项目，未单 独核算收益
360 万套离合器生产能力 技术改造项目	717	已完成投资预算的 15%	技改提高产能项目，未单 独核算收益

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

根据会计师审计建议，本公司拟在 2012 年度对质量索赔预计负债的会计估计由发生时个别确认，改为按固定比例逐月计提，本项会计估计变更将在提交董事会、股东大会审议通过后 在 2012 年实施，对本报告期及以前年度损益不产生影响。

(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
四届十八次董 事会议	2011 年 4 月 14 日		中国证券报、上海 证券报	2011 年 4 月 16 日
四届十九次董 事会议	2011 年 4 月 25 日	审议 2011 年第一季度报告		
四届二十次董 事会议	2011 年 5 月 31 日		中国证券报、上海 证券报	2011 年 6 月 1 日
四届二十一次 董事会议	2011 年 8 月 15 日	审议 2011 年半年度报告		
四届二十二次 董事会议	2011 年 10 月 18 日	审议 2011 年第三季度报告		
四届二十三次 董事会议	2012 年 12 月 26 日		中国证券报、上海 证券报	2011 年 12 月 27 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年第一次临时股东大会审议通过了"关于以自有资金投资 360 万套离合器生产能力技术改造项目的议案"、"关于与兵器财务有限责任公司签署"金融服务协议"办理存贷款业务关联交易的议案", 本年度公司 360 万套离合器生产能力技术改造项目已投资 717 万元; 本年度向兵器财务公司贷款 1 亿元。

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

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

(1)参与制定审计计划

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

(2)对公司未经审计会计报表提出审阅意见

2012 年 2 月 2 日公司向审计委员会提交了未经审计的会计报表, 根据公司经营层向审计委员会汇报的 2011 年度经营情况、重大事项情况及审计委员会对公司日常经营情况的了解, 审计委员会未发现存在重大差错及重大遗漏, 同意提交会计师事务所审计。

(3)对年度财务报告审计初稿提出审阅意见

2012 年 3 月 29 日年审会计师事务所向公司及审计委员会提交了年度财务报告审计初稿, 并于 4 月 5 日会面沟通, 就审计过程中进行的具体业务核算处理调整进行了说明。审计委员会就调整事项与年审注册会计师及公司业务部门进行了充分沟通, 认为年审注册会计师按照公司业务实际情况对相关业务处理进行的调整符合会计准则要求。

经审计委员会对审计初稿认真审核, 形成如下意见: 会计师事务所经过恰当的审计程序后出具的 2011 年度审计报告初稿已较完整, 未有重大遗漏, 在所有重大方面反映了公司本报告期末的财务状况及本报告期的经营成果和现金流量。本委员会将督促会计师事务所在约定期限内提交审计报告。

(4)召开董事会审计委员会专门会议, 以决议形式将有关事项提交董事会审议

2012 年 4 月 5 日长春一东离合器股份有限公司审计委员会在公司三楼会议室召开会议, 会议经审议形成如下决议:

- ①、同意将公司 2011 年度财务会计报告提交公司董事会审议;
- ②、审议通过董事会审计委员会 2011 年审计委员会工作总结报告。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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

(1) 关于 2011 年度报告披露的董事、监事高管人员薪酬说明

2011 年董事、监事、高级管理人员薪酬情况为: 公司董事 9 人 (其中独立董事 3 人), 监事 3 人, 除内部董事之外的其他高级管理人员 3 人。除独立董事外, 其他外部董事、监事未从公司领取报酬。公司披露的 2011 年度高管人员薪酬由两部分组成, 即基础岗位薪金及绩效工资, 其中绩效工资是针对 2010 年度的业绩考核在 2011 年度兑现, 该绩效工资仍按照《公司主要领导人员年度业绩考核评价与收入分配实施方案》确定的原则进行核算与分配。已披露的董事、监事、高级管理人员 2011 年度薪酬情况属实。

(2) 关于 2011 年度高管绩效考核与分配的说明

2011 年高管薪酬将继续按照《主要领导人员年度业绩考核评价与收入分配实施方案》执行，将在审计工作结束后一定期间内由薪酬委员会审核后确认，目前尚未确定具体分配方案。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 4 月 16 日，公司四届十三次董事会议审议通过了《长春一东离合器股份有限公司内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》，制度自发布之日起生效。2012 年 2 月临时董事会对该制度进行修订。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，公司目前基本建立了覆盖了各项管理活动和主要业务流程的内部控制制度体系，董事会将按照 2012 年初制定的内部控制工作实施计划及方案继续进行内控完善工作。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

本年内控工作方案中制定了自 2012 年 3 月至 2013 年 4 月的工作计划，在 2012 年 5 月前确定控制实施范围，在 8 月底前完成风险识别及评估、控制活动识别、内控有效性测试，并形成内控缺陷清单，在 12 月底前完成内控缺陷分析及整改。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010 年 4 月 16 日，公司四届十三次董事会议审议通过了《长春一东离合器股份有限公司内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》，制度自发布之日起生效。2012 年 2 月临时董事会对该制度进行修订。目前公司已执行修订后的制度。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司的利润分配政策为：在有盈利的年度公司每三年至少进行一次现金红利分配，由公司董事会按证监会有关规定综合考虑公司盈利情况、以前年度未分配利润情况、公司正常生产经营资金需求、未来资金需求及公司现金流状况制定利润分配政策，由股东大会审议决议。报告期盈利但董事会未做出现金分配预案的，公司应当在定期报告中披露未分配利润原因，并对未分配留存资金用途进行合理说明。

2008 年度公司利润大幅度下降，2009 年度公司发生较大额度亏损，公司根据未分配利润情况及公司投资资金需求情况，决定 2008-2010 年度不分配。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中准会计师事务所审计确认，我公司 2011 年度实现归属母公司所有者净利润 41,624,762.33 元，提取法定盈余公积金 3,415,881.43 元，2011 年度可供股东分配利润为 38,208,880.90 元。公司尚有以前年度结转未分配利润 20,439,044.40 元，累计可供股东分配利润为 58,647,925.30 元。

2011 年度利润分配以派送现金红利方式进行：以 2011 年底总股本 141,516,450 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），共分配 8,490,987.00 元，其余可分配利润 50,156,938.30 元，结转下年度。

公司 2011 年度不进行资本公积金转增股本。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2010	0	0	0	0	21,123,564.90	0
2009	0	0	0	0	-38,613,230.10	0
2008	0	0	0	0	9,348,579.54	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
四届二十次监事会议于 4 月 15 日在公司召开	审议了公司 2010 年度报告及 2010 年度监事会报告。
四届二十一次监事会议于 4 月 26 日在公司召开	审议了公司 2011 年第一季度报告。
四届二十二次监事会议于 5 月 31 日在公司召开	审议了关于以自有资金投资 360 万套离合器生产能力技术改造项目的议案，以及关于与兵器财务有限责任公司签署“金融服务协议”办理存贷款业务关联交易的议案。
四届二十三次监事会议于 8 月 16 日在公司召开	审议了公司 2011 年半年度报告。
四届二十四次监事会议于 10 月 19 日在公司召开	审议了公司 2011 年第三季度报告。
四届二十五次监事会议于 12 月 26 日在公司召开	审议了关于监事会换届的议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司董事会委托中准会计师事务所对 2011 年度财务报告进行审计，出具了无保留意见的审计报告，监事会审阅了审计报告并结合平时工作了解，认为公司财务报告能够反映公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见
公司前次募集资金以前年度已使用完毕，本年度无募集资金使用。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见
本报告期未发生收购和出售重大资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见
本年度公司主要关联交易包括：公司第一大股东吉林东光集团有限公司向公司转供生产用水，东光集团所属企业向公司提供加工服务；公司向第二大股东一汽集团公司及其所属企业销售公司离合器产品，公司向实际控制人中国兵器集团公司所属企业销售离合器产品等。公司与实际控制人中国兵器集团所属企业兵器财务公司签署金融服务协议，在兵器财务公司办理存贷款及结算业务。上述关联交易均为与日常经营有关的关联交易，按市场化原则操作。未发现关联交易不公开、有失公允及损害公司、股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
一汽解放青岛汽车有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车零部件	以市场价格为基础的协议价格	因品种无法详列	10,118	13.77	挂账付款	因品种多无法详列	
一汽解放汽车有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车零部件	以市场价格为基础的协议价格	因品种无法详列	22,025	29.97	挂账付款	因品种多无法详列	
兵器财务有限责任公司	其他关联人	贷款				10,000	71.43			

(1) 与一汽集团及所属企业关联交易：由于公司股东及其所属企业是国内最主要的汽车整车及主机生产商，是公司最主要市场，故上述关联交易必要且持续。

(2) 与兵器财务公司关联交易：兵器财务公司在符合人民银行各项规定的前提下能够提供优质具有竞争力的服务水平，公司按择优选择原则，将继续履行与兵器财务公司的金融服务协议。

公司与上述关联方的业务完全遵循市场化运作模式，不因公司与关联方的股权关系而受影响，因此上述日常关联交易不影响公司的独立性。

(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、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，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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	中准会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	180,000
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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
长春一东四届二十三次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年12月27日	www.sse.com.cn
长春一东关于召开2012年第一次临时股东大会的公告	中国证券报、上海证券报	2011年12月27日	www.sse.com.cn
长春一东四届二十五次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年12月27日	www.sse.com.cn

长春一东第三季度报告	中国证券报、上海证券报	2011年10月20日	www.sse.com.cn
长春一东半年报及摘要	中国证券报、上海证券报	2011年8月17日	www.sse.com.cn
长春一东2011年中期业绩预增公告	中国证券报、上海证券报	2011年7月12日	www.sse.com.cn
长春一东2011年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月17日	www.sse.com.cn
长春一东与兵器财务有限责任公司签署“金融服务协议”办理存贷款业务关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月1日	www.sse.com.cn
长春一东项目投资公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月1日	www.sse.com.cn
长春一东四届十二次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月1日	www.sse.com.cn
长春一东关于召开2011年第一次临时股东大会的公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月1日	www.sse.com.cn
长春一东四届二十次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年6月1日	www.sse.com.cn
长春一东关于举行2010年年度报告业绩说明会的公告	中国证券报、上海证券报	2011年5月21日	www.sse.com.cn
长春一东2010年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年5月11日	www.sse.com.cn
长春一东第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2011年4月29日	www.sse.com.cn

十一、财务报告

(一) 审计报告（中准审字[2012]1173号）

长春一东离合器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长春一东离合器股份有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是长春一东离合器股份有限公司的管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，长春一东离合器股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长春一东离合器股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中准会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张福建

中国·北京

中国注册会计师：王 健

二〇一二年四月十三日

(二) 财务报表

长春一东离合器股份有限公司
合并资产负债表
2011年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	注释 1	106,473,691.08	68,033,758.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	注释 2	223,349,856.89	159,448,616.61
应收账款	注释 3	168,649,696.23	133,492,682.20
预付款项	注释 4	40,652,515.83	63,593,952.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注释 5	5,006,277.34	2,915,373.11
买入返售金融资产			
存货	注释 6	159,672,049.67	195,575,091.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 7	1,726,067.35	1,613,873.02
流动资产合计		705,530,154.39	624,673,347.75
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 8	1,000,000.00	1,500,000.00
投资性房地产	注释 9	6,753,897.88	6,949,202.20
固定资产	注释 10	169,662,013.54	162,359,458.06
在建工程	注释 11	389,334.40	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 12	12,210,208.33	12,842,663.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 13	748,999.88	855,999.92
递延所得税资产	注释 14	6,456,743.24	7,428,728.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		197,221,197.27	191,936,052.26
资产总计		902,751,351.66	816,609,400.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 尚兴中

主管会计工作负责人: 杨金生

会计机构负责人: 王世平

长春一东离合器股份有限公司
合并资产负债表(续)
2011年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益(或股东权益)	附注五	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	注释 16	140,000,000.00	70,000,000.00
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	注释 17	137,906,832.54	128,485,751.32
应付账款	注释 18	170,395,140.32	184,539,040.06
预收款项	注释 19	1,428,598.63	3,619,046.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 20	6,524,875.98	7,398,127.61
应交税费	注释 21	1,953,650.40	3,797,636.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款	注释 22	27,709,646.08	28,171,533.32
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	注释 23	47,123,943.55	48,509,941.89
流动负债合计		533,042,687.50	474,521,076.45
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	注释 24	200,000.00	200,000.00
预计负债	注释 25	20,119,869.17	38,544,757.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,319,869.17	38,744,757.32
负债合计		553,362,556.67	513,265,833.77
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	注释 26	141,516,450.00	141,516,450.00
资本公积	注释 27	89,117,475.01	89,117,475.01
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	注释 28	23,930,522.50	20,514,641.07
一般风险准备			
未分配利润	注释 29	58,647,925.30	20,439,044.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		313,212,372.81	271,587,610.48
少数股东权益		36,176,422.18	31,755,955.76
所有者权益(或股东权益)合计		349,388,794.99	303,343,566.24
负债和所有者权益(或股东权益)总计		902,751,351.66	816,609,400.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 尚兴中

主管会计工作负责人: 杨金生

会计机构负责人: 王世平

长春一东离合器股份有限公司
资产负债表
2011年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十二	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		60,773,716.23	45,126,404.54
交易性金融资产			
应收票据		163,642,807.27	84,815,400.00
应收账款	注释 1	132,476,808.98	107,145,180.79
预付款项		40,131,142.61	61,838,978.56
应收利息			
应收股利		50,601.32	
其他应收款	注释 2	2,396,016.23	1,241,575.95
存货		121,831,240.83	152,418,285.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,726,067.35	1,613,873.02
流动资产合计		523,028,400.82	454,199,698.44
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	16,589,675.38	18,083,675.44
投资性房地产		6,753,897.88	6,949,202.20
固定资产		156,170,582.44	148,124,834.16
在建工程		389,334.40	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,055,236.66	12,498,880.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		748,999.88	855,999.92
递延所得税资产		3,569,268.61	5,213,563.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		196,276,995.25	191,726,156.32
资产总计		719,305,396.07	645,925,854.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：尚兴中

主管会计工作负责人：杨金生

会计机构负责人：王世平

长春一东离合器股份有限公司
资产负债表(续)
2011年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益(或股东权益)	附注十二	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		140,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		93,906,832.54	82,815,742.32
应付账款		108,417,946.71	127,383,081.04
预收款项		1,343,328.29	3,433,446.93
应付职工薪酬		4,832,236.37	6,048,089.01
应交税费		-503,660.28	968,914.75
应付利息			
应付股利			
其他应付款		26,317,330.80	27,561,939.65
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		47,123,943.55	48,509,941.89
流动负债合计		421,437,957.98	366,721,155.59
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		200,000.00	200,000.00
预计负债		12,187,973.24	28,400,579.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,387,973.24	28,600,579.26
负债合计		433,825,931.22	395,321,734.85
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		141,516,450.00	141,516,450.00
资本公积		89,289,559.51	89,289,559.51
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		23,930,522.50	20,514,641.07
一般风险准备			
未分配利润		30,742,932.84	-716,530.67
所有者权益(或股东权益)合计		285,479,464.85	250,604,119.91
负债和所有者权益(或股东权益)总计		719,305,396.07	645,925,854.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 尚兴中

主管会计工作负责人: 杨金生

会计机构负责人: 王世平

长春一东离合器股份有限公司
合并利润表
2011 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 30	750,952,444.81	717,714,575.28
二、营业总成本			
其中：营业成本	注释 30	539,062,948.20	509,675,498.19
营业税金及附加	注释 31	3,387,312.32	2,202,185.91
销售费用	注释 32	56,098,312.33	70,754,525.00
管理费用	注释 33	72,518,218.44	69,770,365.87
财务费用	注释 34	8,653,015.80	5,358,058.39
资产减值损失	注释 35	10,328,225.46	19,245,551.71
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)	注释 36	100,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		61,004,412.26	40,708,390.21
加：营业外收入	注释 37	2,975,120.91	1,433,850.39
减：营业外支出	注释 38	1,638,132.32	764,308.02
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		62,341,400.85	41,377,932.58
减：所得税费用	注释 39	7,843,483.46	7,660,707.23
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		54,497,917.39	33,717,225.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		41,624,762.33	21,123,564.90
少数股东损益		12,873,155.06	12,593,660.45
六、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.29	0.15
(二)稀释每股收益		0.29	0.15
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		54,430,632.30	33,717,225.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,590,446.93	21,123,564.90
归属于少数股东的综合收益总额		12,840,185.36	12,593,660.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：尚兴中

主管会计工作负责人：杨金生

会计机构负责人：王世平

长春一东离合器股份有限公司
利润表
2011年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	542,025,494.94	505,230,897.57
减：营业成本	注释 4	400,019,448.82	363,425,679.13
营业税金及附加		1,912,941.57	1,975,754.23
销售费用		39,883,519.32	51,163,317.55
管理费用		59,019,198.35	58,858,895.17
财务费用		8,628,926.60	4,891,899.86
资产减值损失		6,942,131.04	17,350,421.87
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)		10,289,651.55	3,489,257.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		35,908,980.79	11,054,186.91
加：营业外收入		2,737,328.15	1,376,397.26
减：营业外支出		1,436,455.82	624,212.28
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		37,209,853.12	11,806,371.89
减：所得税费用		2,334,508.18	3,023,304.54
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		34,875,344.94	8,783,067.35
五、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.25	0.06
(二)稀释每股收益		0.25	0.06
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		34,875,344.94	8,783,067.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：尚兴中

主管会计工作负责人：杨金生

会计机构负责人：王世平

长春一东离合器股份有限公司
合并现金流量表
2011 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		590,411,676.93	570,795,837.00
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		30,412.83	251,514.04
收到其他与经营活动有关的现金	注释 40	2,144,016.91	862,077.12
经营活动现金流入小计		592,586,106.67	571,909,428.16
购买商品、接受劳务支付的现金		438,930,297.98	407,537,924.09
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		78,691,950.01	59,372,041.44
支付的各项税费		45,822,329.70	39,763,564.17
支付其他与经营活动有关的现金	注释 40	34,943,760.63	33,361,598.51
经营活动现金流出小计		598,388,338.32	540,035,128.21
经营活动产生的现金流量净额		-5,802,231.65	31,874,299.95
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		500,000.00	1,172,953.86
取得投资收益所收到的现金		100,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			451,824.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	注释 40	490,433.32	10,640,430.96
投资活动现金流入小计		1,090,433.32	12,265,209.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		12,993,759.54	21,931,893.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,993,759.54	21,931,893.86
投资活动产生的现金流量净额		-11,903,326.22	-9,666,684.60
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		170,000,000.00	108,950,000.00
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		170,000,000.00	108,950,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	98,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,854,509.99	6,805,581.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		113,854,509.99	105,345,581.49
筹资活动产生的现金流量净额		56,145,490.01	3,604,418.51
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		38,439,932.14	25,812,033.86
加：期初现金及现金等价物余额		68,033,758.94	42,221,725.08
六、期末现金及现金等价物余额		106,473,691.08	68,033,758.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：尚兴中

主管会计工作负责人：杨金生

会计机构负责人：王世平

长春一东离合器股份有限公司
现金流量表
2011年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	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	372,622,937.69	378,607,232.42
收到的税费返还	30,412.83	233,898.41
收到其他与经营活动有关的现金	1,927,149.21	869,312.90
经营活动现金流入小计	374,580,499.73	379,710,443.73
购买商品、接受劳务支付的现金	302,662,708.22	266,114,815.00
支付给职工以及为职工支付的现金	66,241,415.91	48,952,374.00
支付的各项税费	23,922,562.67	24,320,557.58
支付其他与经营活动有关的现金	27,870,558.66	24,266,610.84
经营活动现金流出小计	420,697,245.46	363,654,357.42
经营活动产生的现金流量净额	-46,116,745.73	16,056,086.31
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	600,000.00	1,172,953.86
取得投资收益所收到的现金	7,639,050.23	4,763,257.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,170.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	490,433.32	10,640,430.96
投资活动现金流入小计	8,729,483.55	16,577,811.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,263,499.21	19,683,326.38
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,263,499.21	19,683,326.38
投资活动产生的现金流量净额	-2,534,015.66	-3,105,514.41
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	170,000,000.00	108,950,000.00
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	170,000,000.00	108,950,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	98,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,701,926.92	3,205,100.23
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	105,701,926.92	101,745,100.23
筹资活动产生的现金流量净额	64,298,073.08	7,204,899.77
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	15,647,311.69	20,155,471.67
加：期初现金及现金等价物余额	45,126,404.54	24,970,932.87
六、期末现金及现金等价物余额	60,773,716.23	45,126,404.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：尚兴中

主管会计工作负责人：杨金生

会计机构负责人：王世平

长春一东离合器股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	141,516,450.00	89,117,475.01			20,514,641.07		20,439,044.40			31,755,955.76	303,343,566.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	141,516,450.00	89,117,475.01			20,514,641.07		20,439,044.40			31,755,955.76	303,343,566.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,415,881.43		38,208,880.90			4,420,466.42	46,045,228.75
(一)净利润							41,624,762.33			12,873,155.06	54,497,917.39
(二)其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							41,624,762.33			12,873,155.06	54,497,917.39
(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					3,415,881.43		-3,415,881.43			-8,452,688.64	-8,452,688.64
1. 提取盈余公积					3,415,881.43		-3,415,881.43				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,452,688.64	-8,452,688.64
4. 其他											
(五)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七)其他											
四、本期期末余额	141,516,450.00	89,117,475.01			23,930,522.50		58,647,925.30			36,176,422.18	349,388,794.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 尚兴中

主管会计工作负责人：杨金生

会计机构负责人：王世平

长春一东离合器股份有限公司
合并所有者权益变动表(续)
2011年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	141,516,450.00	89,117,475.01			20,514,641.07		-684,520.50		21,903,854.50	272,367,900.08
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	141,516,450.00	89,117,475.01			20,514,641.07		-684,520.50		21,903,854.50	272,367,900.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							21,123,564.90		9,852,101.26	30,975,666.16
(一)净利润							21,123,564.90		12,593,660.45	33,717,225.35
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							21,123,564.90		12,593,660.45	33,717,225.35
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配									-2,741,559.19	-2,741,559.19
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,741,559.19	-2,741,559.19
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	141,516,450.00	89,117,475.01			20,514,641.07		20,439,044.40		31,755,955.76	303,343,566.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 尚兴中

主管会计工作负责人： 杨金生

会计机构负责人： 王世平

长春一东离合器股份有限公司
所有者权益变动表
2011年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

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	141,516,450.00	89,289,559.51			20,514,641.07		-716,530.67	250,604,119.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	141,516,450.00	89,289,559.51			20,514,641.07		-716,530.67	250,604,119.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,415,881.43		31,459,463.51	34,875,344.94
(一)净利润							34,875,344.94	34,875,344.94
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							34,875,344.94	34,875,344.94
(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					3,415,881.43		-3,415,881.43	
1. 提取盈余公积					3,415,881.43		-3,415,881.43	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	141,516,450.00	89,289,559.51			23,930,522.50		30,742,932.84	285,479,464.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 尚兴中

主管会计工作负责人：杨金生

会计机构负责人：王世平

长春一东离合器股份有限公司

所有者权益变动表(续)

2011年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	141,516,450.00	89,289,559.51			20,514,641.07		-9,499,598.02	241,821,052.56
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	141,516,450.00	89,289,559.51			20,514,641.07		-9,499,598.02	241,821,052.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							8,783,067.35	8,783,067.35
(一)净利润							8,783,067.35	8,783,067.35
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,783,067.35	8,783,067.35
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	141,516,450.00	89,289,559.51			20,514,641.07		-716,530.67	250,604,119.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 尚兴中

主管会计工作负责人: 杨金生

会计机构负责人: 王世平

（三）财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司成立情况

长春一东离合器股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身为一汽东光离合器厂。

一汽东光离合器厂成立于1993年2月11日,是由中国第一汽车集团公司与吉林东光精密机械厂(现更名为吉林东光集团有限公司)共同出资组建的国有企业,注册地为吉林省长春市,主营汽车离合器的研制、生产和销售。1997年11月26日经国家体改委体改生(1997)187号文批准,由中国第一汽车集团公司和吉林东光集团有限公司联合发起,以其在一汽东光离合器厂中所拥有的全部生产经营性资产进行改组,采取募集方式设立的股份有限公司。1998年4月7日经中国证监会发字(1998)51号文件批准,向社会公开发行A股2,000万股(含公司职工股200万股);1998年4月16日通过上海证券交易所证券交易系统上网公开发行社会公众股票1,800万股,向公司职工配售200万股;1998年5月20日公司股票正式在上海证券交易所挂牌交易。

股票发行上市交易后股本总额为74,830,000股。

（二）公司股本变更情况

1. 资本公积金转增股本

2000年2月28日,召开的公司1999年度股东大会通过了关于公司资本公积金转增股本的方案,以1999年底总股本7,483万股为基数,每10股转增8股,共转增5,986.40万股。资本公积金转增股本后股本总额为134,694,000股。

2. 配股

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

国有法人股部分可配数量为1,644.9万股,其中:吉林东光集团有限公司认购50.2928万股,中国第一汽车集团公司认购31.9522万股。社会公众配股600万股。此次配股实际配售数量682.245万股。配股后公司股本总额增至141,516,450股。

（三）公司控股股东及实际控制人

公司控股股东为吉林东光集团有限公司。公司的实际控制人为中国兵器工业集团公司。

（四）公司所处行业、经营范围、主要产品及劳务

公司所处行业为汽车零部件加工行业。

公司经营范围:制造汽车离合器;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务;(以下项目仅限分支机构经营)机械配件、汽车零件。

公司主要产品包括：离合器相关产品。

(五) 公司其他信息

公司法定代表人：李长江

公司营业执照注册号：220101010017769

注册地址：长春市高新开发区超然街 2555 号

附注二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

公司会计期间采用公历制，会计年度自一月一日起至十二月三十一日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

1. 同一控制下的企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的

资产、发生的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司合并编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

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

(九) 金融工具

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

1. 公司取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：

- (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；
- (2)持有至到期投资；
- (3)贷款和应收款项；
- (4)可供出售金融资产；
- (5)其他金融负债。

2. 公司金融资产初始确认时，按照公允价值计量。按照以下方法对金融资产进行后续计量：
(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；

(2)持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本计量；

(3)贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

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

4. 公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；B、终止确认部分的对价。

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

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

7. 公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认依

据、计提方法：

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

3. 其他不重大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：

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

4. 账龄分析法

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(1)确定不同类别存货可变现净值的依据

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

需要经过加工后对外出售的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的实际售价减

去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值。

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

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

4. 存货的盘存制度

公司采用永续盘存制度。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品：一次摊销法；

(2)包装物：一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本确定

(1)企业合并形成的长期股权投资

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

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

2. 后续计量及损益确认

(1)后续计量

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

(2)损益确认

A、采用成本法核算的长期股权投资于被投资单位宣告发放现金股利或利润时，确认投资收益，投资收益的确认仅限于被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额。B、采用权益法核算的长期股权投资按照应享有或分担的被投资单位实现的净损益的份额确认投资收益。上述净损益应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并考虑以下因素，对被投资单

位的净利润进行调整后确认：

投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，予以抵销；投资企业与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

公司按照单项长期股权投资计提减值准备。

(十三) 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。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一个会计年度的有形资产。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且固定资产的成本能够可靠计量时，才能确认为固定资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，采用年限平均法提取折旧。

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

公司按照单项固定资产计提减值准备。

(十五) 在建工程

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

2. 在建工程在已达到预定可使用状态时，转入固定资产。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

公司按照单项在建工程计提减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2)借款费用已经发生；

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

在同时满足上述三个条件时予以资本化，当所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

(2)为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款时，按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，确定一般借款费用的资本化金额。

(十七) 无形资产

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

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

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

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

(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应当证明其有用性；

(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。

4. 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

公司按照单项无形资产计提减值准备。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(二十) 股份支付

1. 股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)以权益结算的股份支付，应当以授予职工权益工具的公允价值计量；

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

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

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

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

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

(二十一) 收入

1. 销售商品的收入在下列条件均能满足时予以确认：

(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2)公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3)收入的金额能够可靠地计量；

(4)相关的经济利益很可能流入企业；

(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务收入的确认：

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

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

3. 资产(资金)使用费收入在下列条件均能满足时按合同约定的时间和方法确认：

(1)与交易相关的经济利益能够流入企业；

(2)收入的金额能够可靠地计量。

4. 完工进度的确认方法以及让渡资产使用权收入确认的依据：

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

(二十二) 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，不包括政府作为企业所有

者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期无会计政策、会计估计变更。

(二十五) 前期会计差错更正

本报告期无前期差错更正。

附注三、税项

(一) 公司主要税种和税率

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

(二) 税收优惠及批文

1. 本公司出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 17%。

2. 根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合下发的吉科办字[2008]124号《关于认定长春安信电力科技有限公司等84户企业为高新技术企业的通知》，认定本公司为吉林省2008年第一批高新技术企业，认定时间为2008年11月17日，认定有效期3年。2011年根据吉林省科学技术厅文件吉科办字[2011]166号《关于公布2011年全省高新技术企业复审结果的通知》，公司自2011年获得高新技术企业复审通过三年内(即2011—2013年)，

继续按 15%的比例缴纳企业所得税。

3. 控股子公司长春一东汽车零部件制造有限责任公司根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合下发的吉科办字 [2010] 120 号《关于认定吉林敖东药业集团延吉股份有限公司等 11 户企业为高新技术企业的通知》，认定本公司为吉林省高新技术企业，认定时间为 2010 年 6 月 21 日，认定有效期 3 年，认定期间企业按 15%的比例缴纳企业所得税。

（此处以下本页无正文）

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资余额	持股 比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权 益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
沈阳一东四环离合器有限 责任公司	有限责任公司	沈阳市	汽车零部件 制造	19,109,339.00	离合器及辅助制 造	9,745,824.00	9,745,824.00	51.00%	51.00%	是	11,559,078.60		
长春一东汽车零部件制造有 限责任公司	有限责任公司	长春市	汽车零部件 制造	1,265,000.00 美元	汽车驾驶室液 压 翻转机构及其它 汽车零部件的制 造、相关服务等	5,843,851.44	5,843,851.44	56.00%	56.00%	是	25,346,431.60		
长春一东装备制造有限责任 公司	有限责任公司	长春市	汽车零部件 制造	1,900,000.00	密工装设备、专用 设备设计制造、汽 车零部件制造、多 功能机械人研发	994,000.00		52.32%	52.32%	是	-299,639.83		

2. 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无同一控制下企业合并取得的子公司。

3. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无非同一控制下企业合并取得的子公司。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 合并范围发生变更的说明

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期无新纳入合并范围的子公司。

2. 本期无不纳入合并范围的子公司。

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

附注五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			79,192.90			206,830.16
小计			79,192.90			206,830.16
银行存款						
人民币			46,618,907.68			19,867,038.17
小计			46,618,907.68			19,867,038.17
其他货币资金						
人民币			59,775,590.50			47,959,890.61
小计			59,775,590.50			47,959,890.61
合 计			106,473,691.08			68,033,758.94

※ 2011 年 12 月 31 日其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金 59,775,590.50 元。

※ 货币资金期末较期初增加 56.50% 主要原因为短期借款增加。

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	223,349,856.89	159,448,616.61
商业承兑汇票		
合 计	223,349,856.89	159,448,616.61

※ 应收票据期末余额较期初增加 40.08%，主要系本期销售收入增加，导致收到的应收票据增加。

2. 期末已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆长安汽车股份有限公司	2011/7/21	2012/1/11	9,690,000.00	
高安市昂宇汽车销售服务有限公司	2011/7/27	2012/1/27	6,000,000.00	
福安市聚兴铜业有限公司	2011/9/7	2012/3/7	5,100,000.00	
石家庄舍室佰商贸有限公司	2011/10/10	2012/4/10	5,000,000.00	
高安市昂宇汽车销售服务有限公司	2011/11/9	2012/5/9	5,000,000.00	
山东寿光神润发海洋化工有限公司	2011/11/9	2012/5/4	4,000,000.00	
大庆克罗尼仪器仪表有限公司	2011/8/30	2012/2/29	3,000,000.00	
西安秦鹰汽车贸易有限公司	2011/10/21	2012/4/20	2,000,000.00	
阜平县龙来合商贸有限公司	2011/7/6	2012/1/6	1,000,000.00	
长沙市国晨贸易有限公司	2011/9/28	2012/3/28	3,500,000.00	
中山市骏诚汽车贸易有限公司	2011/10/12	2012/4/12	2,500,000.00	
安庆市南翔汽车运输有限责任公司	2011/8/4	2012/2/4	2,000,000.00	
合计			48,790,000.00	

3. 公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

4. 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
沈阳华晨金杯汽车有限公司	2011/8/10	2012/2/10	1,000,000.00	
福建天工茶业发展有限公司	2011/8/19	2012/2/19	1,000,000.00	
柳州五菱柳机动力有限公司	2011/9/15	2012/3/15	2,430,000.00	
绵阳新晨动力机械有限公司	2011/9/27	2012/3/27	1,899,000.00	
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	2011/10/14	2012/4/14	1,000,000.00	
福建省建瓯市闽辉物资有限公司	2011/7/11	2012/1/12	1,000,000.00	
沈阳鹏运商贸有限公司	2011/7/12	2012/1/12	450,000.00	
沈阳鹏运商贸有限公司	2011/7/12	2012/1/12	450,000.00	
新乡市路达机械制造有限公司	2011/7/19	2012/1/19	100,000.00	
无锡禾润置业有限公司	2011/6/9	2012/12/9	100,000.00	
马鞍山凯马汽车零部件服务有限公司	2011/8/1	2012/2/1	150,000.00	
一汽专用汽车有限公司	2011/8/31	2012/2/10	50,000.00	
山东寿光神润发海洋化工有限公司	2011/7/13	2012/2/10	400,000.00	
成都禾创药业有限公司	2011/8/11	2012/2/11	550,000.00	
马鞍山凯马汽车零部件服务有限公司	2011/9/9	2012/3/9	150,000.00	
马鞍山凯马汽车零部件服务有限公司	2011/10/28	2012/4/28	100,000.00	
一汽专用汽车有限公司	2011/12/8	2012/6/7	40,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
沈阳银箭电力材料制造有限公司	2011/12/1	2012/6/1	100,000.00	
成都流顺车行有限公司	2011/11/17	2012/5/17	232,584.00	
合计			11,201,584.00	

(三) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	59,685,953.45	34.23		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,115,765.32	2.93	5,115,765.32	89.63
其他不重大应收账款	109,555,514.97	62.83	591,772.19	10.37
合计	174,357,233.74	100.00	5,707,537.51	100.00

接上表

种类	年初余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	58,768,802.75	42.35		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,323,182.88	2.40	3,323,182.88	63.03
其他不重大应收账款	76,673,458.15	55.25	1,949,578.70	36.97
合计	138,765,443.78	100.00	5,272,761.58	100.00

2. 应收账款按账龄列示:

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			
	原值金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	166,362,577.63	95.42		166,362,577.63
1至2年	2,825,577.35	1.62	565,115.47	2,260,461.88
2至3年	53,313.44	0.03	26,656.72	26,656.72
3年以上	5,115,765.32	2.93	5,115,765.32	
合计	174,357,233.74	100.00	5,707,537.51	168,649,696.23

接上表

账龄	期初数			
	原值金额	比例(%)	坏账准备	净额

账龄	期初数			
	原值金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	130,854,727.44	94.30		130,854,727.44
1 至 2 年	1,147,293.44	0.83	229,458.69	917,834.75
2 至 3 年	3,440,240.02	2.48	1,720,120.01	1,720,120.01
3 年以上	3,323,182.88	2.39	3,323,182.88	
合计	138,765,443.78	100.00	5,272,761.58	133,492,682.20

3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
一汽解放汽车有限公司	32,864,644.91			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
一汽解放青岛汽车有限公司	20,374,098.31			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
安徽华菱汽车股份有限公司	5,172,863.49			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
柳州五菱柳机动力有限公司	311,902.74			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
浙江康达汽车共贸有限公司	187,800.00			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
沈阳航天三菱发电机制造有限公司	250,000.00			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
上海双林汽车销售服务有限公司	410,644.00			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
沈阳旭恒贸易有限公司	114,000.00			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
合计	59,685,953.45			

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	5,115,765.32	2.93	5,115,765.32	3,323,182.88	2.40	3,323,182.88

4. 本期转回或收回应收账款情况

5. 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
一汽轿车股份有限公司	货款	4,548.92	质量保证金, 时间过久, 难以清回	否
泰安航天特种车有限公司	货款	12,820.00	公司代垫运费, 多年无业务联系	否
常柴股份有限公司	货款	161,808.35	多年索赔费遗留, 厂商业务人员更换多次, 后期打款发货, 此款无法收回	否
内蒙古一机机械厂	货款	200,000.00	试制样件费用, 业务人员几经更换,	否

			对方已不能出具发票	
扬州柴油机有限责任公司	货款	301,005.04	公司重组, 已清理资产	否
合 计		680,182.31		

6. 期末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款

7. 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
一汽解放汽车有限公司	关联方	32,864,644.91	1 年以内	18.85
一汽解放青岛汽车有限公司	关联方	14,665,916.32	1 年以内	8.41
柳州五菱柳机动力有限公司	非关联方	12,811,663.25	1 年以内	7.35
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	非关联方	11,042,659.26	1 年以内	6.33
重庆长安汽车股份有限公司	非关联方	9,247,410.62	1 年以内	5.30
		80,632,294.36		46.24

8. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的 比例(%)
重庆铁马工业集团有限公司	其他关联方	270,000.00	0.15
重庆北奔汽车有限公司	其他关联方	496,560.00	0.28
长春一汽四环发动机制造有限公司	其他关联方	5,151,271.30	2.95
长春一汽华凯汽车有限公司	其他关联方	100,815.53	0.06
一汽专用汽车有限公司	其他关联方	829,753.70	0.48
一汽客车有限公司	其他关联方	207,656.76	0.12
一汽解放青岛汽车有限公司	其他关联方	14,665,916.32	8.41
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	其他关联方	2,821,079.15	1.62
一汽解放汽车有限公司	其他关联方	14,244,195.69	8.17
一汽轿车销售有限公司	其他关联方	40,940.99	0.02
一汽吉林汽车有限公司	其他关联方	35,511.84	0.02
一汽红塔云南汽车制造有限公司	其他关联方	17,957.90	0.01
天津一汽夏利汽车股份有限公司内燃机制造分公司	其他关联方	2,900,857.20	1.66
天津一汽夏利汽车股份有限公司	其他关联方	2,966,592.83	1.70
江麓机电科技有限公司	其他关联方	246,790.80	0.14
吉林大华机械制造有限公司	其他关联方	225,268.29	0.13
道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	其他关联方	3,010,350.97	1.73
北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	其他关联方	45,530.76	0.03
包头北奔重型汽车有限公司	其他关联方	2,143,277.06	1.23
柳州特种汽车厂	其他关联方	1,613,837.28	0.93
包头北奔重型汽车有限公司蓬莱分公司	其他关联方	3,375,712.98	1.94
山东篷翔汽车有限公司	其他关联方	208,991.20	0.12
一汽解放汽车有限公司	其他关联方	18,620,449.22	10.68

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
一汽解放青岛汽车有限公司	其他关联方	5,708,181.99	3.27
长春一汽汽车有限公司	其他关联方	23,198.82	0.01
一汽专用汽车有限公司	其他关联方	218,564.80	0.13
中国第一汽车集团公司技术中心	其他关联方	47,655.89	0.03
一汽解放柳州特种汽车有限公司	其他关联方	98,365.08	0.06
一汽客车有限公司	其他关联方	388,545.17	0.22
中国第一汽车集团公司 HQE 项目组	其他关联方	79,677.00	0.05
合计		80,803,506.52	46.34

(四) 预付账款

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	33,653,888.31	82.78	57,325,439.54	90.14
1 至 2 年	3,995,688.95	9.83	6,085,537.74	9.57
2 至 3 年	2,883,705.96	7.09	111,677.07	0.18
3 年以上	119,232.61	0.29	71,297.74	0.11
合计	40,652,515.83	100.00	63,593,952.09	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司	金额	时间	未结算原因
吉林省汉邦工贸有限公司	非关联方	11,585,676.57	1 年以内	货物未到, 尚未结算
捷飞特(大连)工业技术有限公司	非关联方	7,280,000.00	1 年以内	预付工程款, 工程尚未竣工
吉林省钢宣贸易有限公司	关联方	3,744,700.00	1 年以内	货物未到, 尚未结算
威尔斯新材料(太仓)有限公司	非关联方	3,340,961.29	1 年以内	货物未到, 尚未结算
吉林省农电有限公司长春城郊分公司	非关联方	1,759,466.09	1 年以内	预付的电费, 尚未结算
合计	--	27,710,803.95	--	--

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

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

(五) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例

长春一东离合器股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

								(%)
单项金额重大的应收账款	3,963,615.56	76.55	50,048.82	29.15	1,409,168.71	45.90		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	116,028.94	2.24	116,028.94	67.59	150,089.83	4.89	150,089.83	96.83
其他不重大应收账款	1,098,310.60	21.21	5,600.00	3.26	1,511,116.90	49.21	4,912.50	3.17
合计	5,177,955.10	100.00	171,677.76	100.00	3,070,375.44	100.00	155,002.33	100.00

2. 账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	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	4,783,682.06	92.39		2,745,258.28	94.17	
1—2 年	278,244.10	5.37	55,648.82	20,400.00	0.58	3,400.00
2—3 年				208,288.22	4.90	55,173.39
3 年以上	116,028.94	2.24	116,028.94	96,428.94	0.35	96,428.94
合计	5,177,955.10	100.00	171,677.76	3,070,375.44	100.00	155,002.33

3. 期末单项金额重大的应收款项

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
金光日	25,864.24			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
宋薇	134,428.94			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
李论	143,301.70			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
长春市美达综合加工厂	250,244.10	50,048.82	20%	账龄为 1-2 年内, 根据本公司的会计政策规定, 按余额 20% 计提坏账准备。
重庆北奔变速器制造有限公司	400,000.00			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
刘震	651,498.97			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
沈阳摩擦密封材料总厂	2,358,277.61			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	3,963,615.56	50,048.82		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	116,028.94	2.24	116,028.94	150,089.83	4.89	150,089.83

4. 本期转回或收回其他应收款情况
5. 本报告期实际核销的其他应收款情况
6. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款
7. 金额较大的其他应收款的性质或内容
8. 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
沈阳摩擦密封材料总厂	非关联方	2,358,277.61	1 年以内	45.54	水电费
刘震	非关联方	651,498.97	1 年以内	12.58	暂借款
重庆北奔变速器制造有限 公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	7.73	技术服务费
长春市美达综合加工厂	非关联方	250,244.10	1-2 年	4.83	暂借款
李论	非关联方	143,301.70	1 年以内	2.77	暂借款

9. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额 的比例(%)
重庆北奔变速器制造有限公司	其他关联方	400,000.00	7.73
合计		400,000.00	

(六) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,692,601.71	2,389,773.78	38,302,827.93	31,171,215.55	1,252,227.14	29,821,417.91
周转材料	10,188,470.34	2,476,959.07	7,711,511.27	8,845,291.99		8,845,291.99
委托加工物资	673,787.91		673,787.91	828,695.42		828,695.42
在产品	24,761,597.86	324,727.94	24,436,869.92	19,399,446.00	290,791.79	9,049,099.43
库存商品	86,444,737.42	4,834,511.52	81,610,225.90	128,847,696.53	2,102,695.77	126,842,571.26
外购半成品	7,339,070.29	402,243.55	6,936,826.74	10,128,460.99		10,128,460.99
合计	170,100,265.53	10,428,215.86	159,672,049.67	199,220,806.48	3,645,714.70	195,575,091.78

2. 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	728,818.51	1,660,955.27			2,389,773.78
周转材料		2,519,998.67		43,039.60	2,476,959.07
委托加工物资					
在产品	290,791.79	33,936.15			324,727.94
库存商品	2,626,104.40	3,610,375.18		1,401,968.06	4,834,511.52
外购半成品		402,243.55			402,243.55
合计	3,645,714.70	8,227,508.82		1,445,007.66	10,428,215.86

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转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	产品无用途、膜簧淬火不硬、表面锈蚀麻坑严重，成品率低于 50%、表面锈蚀麻坑严重，出口产品外观不合格 100%，账面成本高于材料可变现净值	材料已生产领用，将相应的存货跌价准备转销	0.28
在途物资			
周转材料	等待处理，账面成本高于材料可变现净值		
委托加工物资			
在产品			
库存商品	账面金额低于可变现净值	销售已计提存货跌价准备的产品	
发出商品			

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
取暖费	1,726,067.35	1,613,873.02
合计	1,726,067.35	1,613,873.02

(本页此处以下无正文)

(八) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-500,000.00							
吉林省汽车零部件研发中心有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	10.00	10.00				
成本法小计		1,500,000.00	1,500,000.00		1,000,000.00						
合计		1,500,000.00	1,500,000.00		1,000,000.00						

公司本年 9 月 9 日以每股转让价格为 1.2 元人民币，股权转让价款总额 60 万元，将所持有的北京福田环保动力股份有限公司的股权转让给福田重型机械股份有限公司，取得投资收益 10 万元。上述转让已经会批。

截止 2011 年 12 月 31 日，未发现本公司的长期股权投资存在减值情形，故未提取长期股权投资减值准备。

(九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	7,153,613.08			7,153,613.08
(1)房屋、建筑物	7,153,613.08			7,153,613.08
(2)土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	204,410.88	195,304.32		399,715.20
(1)房屋、建筑物	204,410.88	195,304.32		399,715.20
(2)土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	6,949,202.20			6,753,897.88
(1)房屋、建筑物	6,949,202.20			6,753,897.88
(2)土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1)房屋、建筑物				
(2)土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	6,949,202.20			6,753,897.88
(1)房屋、建筑物	6,949,202.20			6,753,897.88
(2)土地使用权				

本期折旧和摊销额 195,304.32 元。

(十) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	282,357,983.42		19,003,552.27	3,364,109.64	297,997,426.05
其中：房屋及建筑物	126,945,268.63		26,495.72		126,971,764.35
机器设备	148,070,392.18		17,734,705.65	2,845,513.57	162,959,584.26
运输工具	4,338,226.62		582,555.80	55,836.68	4,864,945.74
办公设备及其他	3,004,095.99		659,795.10	462,759.39	3,201,131.70
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	119,778,525.36	10,630,306.01	10,630,306.01	3,068,335.32	127,340,496.05
其中：房屋及建筑物	5,167,514.94	4,073,370.92	4,073,370.92		9,240,885.86
机器设备	111,452,695.85	5,802,492.50	5,802,492.50	2,621,806.96	114,633,381.39
运输工具	904,308.51	481,362.04	481,362.04	102,220.25	1,283,450.30
办公设备及其他	2,254,006.06	273,080.55	273,080.55	344,308.11	2,182,778.50
三、固定资产账面净值合计	162,579,458.06				170,656,930.00
其中：房屋及建筑物	121,777,753.69				117,730,878.49
机器设备	36,617,696.33				48,326,202.87

长春一东离合器股份有限公司
2011 年度
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	3,433,918.11			3,581,495.44
办公设备及其他	750,089.93			1,018,353.20
四、减值准备合计	220,000.00	774,916.46		994,916.46
其中：房屋及建筑物	220,000.00			220,000.00
机器设备		628,435.18		628,435.18
运输工具		83,364.63		83,364.63
办公设备及其他		63,116.65		63,116.65
五、固定资产账面价值合计	162,359,458.06			169,662,013.54
其中：房屋及建筑物	121,557,753.69			117,510,878.49
机器设备	36,617,696.33			47,697,767.69
运输工具	3,433,918.11			3,498,130.81
办公设备及其他	750,089.93			955,236.55

本期折旧额 10,630,306.01 元。

2. 期末无暂时闲置的固定资产
3. 公司无通过融资租赁租入的固定资产
4. 公司无通过经营租赁租出的固定资产
5. 公司期末无持有待售的固定资产情况
6. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
103A 综合楼	4,564,221.45	正在办理中	2012 年
103B 联合厂房	63,814,067.42	正在办理中	2012 年
103C 冲压厂房	21,137,461.89	正在办理中	2012 年
C35103F 值班室	23,028.69	正在办理中	2012 年
103E 气化间与泵房	445,221.33	正在办理中	2012 年
103D 综合厂房	18,501,083.47	正在办理中	2012 年
合计	108,485,084.25		

(十一) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
360 万套离合器上能力技术改造项目	389,334.40		389,334.40			
合计	389,334.40		389,334.40			

2. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来 源	期末余额
360 万套离合器上 能力技术改造项目	52,020,000.00		389,334.40			0.01	0.83	389,334.40	389,334.40	100.00	金融机 构贷款	389,334.40
合 计	52,020,000.00		389,334.40			0.01	0.83	389,334.40	389,334.40	100.00		389,334.40

3. 在建工程无减值准备

4. 重大在建工程的工程进度情况

(本页此处以下无正文)

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	14,588,514.36	25,000.00		14,613,514.36
土地使用权	11,740,430.35			11,740,430.35
应用软件	714,285.71			714,285.71
专利技术	1,819,631.79	25,000.00		1,844,631.79
非专利技术	314,166.51			314,166.51
2、累计摊销合计	1,745,850.57	463,288.95		2,209,139.52
土地使用权	597,948.78	275,117.02		873,065.80
应用软件	339,285.66	44,851.13		384,136.79
专利技术	688,616.13	143,320.80		831,936.93
非专利技术	120,000.00			120,000.00
3、无形资产账面净值合计	12,842,663.79			12,404,374.84
土地使用权	11,142,481.57			10,867,364.55
应用软件	375,000.05			330,148.92
专利技术	1,131,015.66			1,012,694.86
非专利技术	194,166.51			194,166.51
4、减值准备合计		194,166.51		194,166.51
土地使用权				
应用软件				
专利技术				
非专利技术		194,166.51		194,166.51
5、无形资产账面价值合计	12,842,663.79			12,210,208.33
土地使用权	11,142,481.57			10,867,364.55
应用软件	375,000.05			330,148.92
专利技术	1,131,015.66			1,012,694.86
非专利技术	194,166.51			

本期摊销额 463,288.95 元。

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	年末余额
房屋租赁费	855,999.92		107,000.04	748,999.88
合计	855,999.92		107,000.04	748,999.88

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	875,818.06	480,826.13
存货跌价准备	1,691,811.56	629,740.86
预计负债	3,375,634.78	5,965,053.84
未支付职工薪酬	205,889.83	10,815.81
固定资产减值准备	80,558.92	55,000.00
预提费用	227,030.09	287,291.65
合 计	6,456,743.24	7,428,728.29

2. 递延所得税资产对应的抵扣差异项目明细

项目	金额
坏账准备	5,745,901.33
存货跌价准备	10,394,279.71
预计负债	20,119,869.17
未支付的职工薪酬	1,372,598.88
未支付的费用	1,513,533.94
固定值产减值准备	322,235.70
合 计	39,468,418.73

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细：

项 目	年末数	年初数
坏账准备	133,313.94	133,313.94
存货跌价准备	33,936.15	
固定资产减值准备	672,680.76	
无形资产减值准备	194,166.51	
合 计	1,034,097.36	133,313.94

※ 2011 年12 月31 日母公司及长春一东零部件制造有限公司确认递延所得税资产的税率是15%，沈阳一东四环离合器有限责任公司确认递延所得税资产的税率是25%。

(十五) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	5,427,763.91	1,131,633.67		680,182.31	5,879,215.27
存货跌价准备	3,645,714.70	8,227,508.82		1,445,007.66	10,428,215.86
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
固定资产减值准备	220,000.00	774,916.46			994,916.46
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备		194,166.51			194,166.51
商誉减值准备					
其他					
合计	9,293,478.61	10,328,225.46		2,125,189.97	17,496,514.10

(十六) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	10,000,000.00	
抵押借款		10,000,000.00
保证借款		
信用借款	130,000,000.00	60,000,000.00
合计	140,000,000.00	70,000,000.00

※短期借款的说明:

(1)2011 年 5 月 16 日, 公司与兵器财务有限责任公司签订委托借款合同, 取得借款 40,000,000.00 元, 用于临时周转, 借款期限为: 2011 年 5 月 16 日至 2012 年 5 月 15 日;

(2)2011 年 6 月 13 日, 公司与兵器财务有限责任公司签订委托借款合同, 取得借款 20,000,000.00 元, 用于临时周转, 借款期限为: 2011 年 6 月 13 日至 2012 年 6 月 12 日

(3)2011 年 11 月 15 日, 公司与兵器财务有限责任公司签订委托借款合同, 取得借款 20,000,000.00 元, 用于临时周转, 借款期限为: 2011 年 11 月 15 日至 2012 年 11 月 14 日;

(4)2011 年 11 月 24 日, 公司与兵器财务有限责任公司签订委托借款合同, 取得借款 20,000,000.00 元, 用于临时周转, 借款期限为: 2011 年 11 月 24 日至 2012 年 11 月 23 日;

(5)2011 年 9 月 1 日, 公司与中国工商银行股份有限公司长春人民广场支行签订质押借款合同, 以应收借款为质押物, 取得借款 10,000,000.00 元, 用于临时周转, 借款期限为: 2011 年 9 月 1 日至 2012 年 2 月 21 日;

(6)2011 年 5 月 5 日, 公司与中国建设银行吉林省分行签订借款合同用于临时周转, 借款金额 20,000,000.00 元, 借款期限为 2011 年 5 月 5 日至 2012 年 5 月 4 日;

(7)2011 年 5 月 23 日, 公司与中国建设银行吉林省分行签订借款合同用于临时周转, 借款金额

10,000,000.00 元，借款期限为 2011 年 5 月 23 日至 2012 年 5 月 22 日。

(十七) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	137,906,832.54	128,485,751.32
商业承兑汇票		
合计	137,906,832.54	128,485,751.32

※下一会计期间将到期的金额 137,906,832.54 元。

(十八) 应付账款

1. 应付账款项目

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	149,340,869.05	181,400,305.74
1 年以上	21,054,271.27	3,138,734.32
合计	170,395,140.32	184,539,040.06

2. 期末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3. 期末数中欠关联方款项

单位名称	期末余额	年初余额
吉林大华机械制造有限公司德惠分公司	265,094.53	257,576.56
吉林东光精密机械厂	76,186.05	325,686.90
合计	341,280.58	583,263.46

4. 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
无锡市博凯机械制造有限公司	2,654,001.56	尚未结算	日后收款 586,370.18
青岛东进电机有限公司	2,615,612.89	尚未结算	日后收款 1,148,126.54
姜堰市港口发动机配件厂	1,829,896.06	尚未结算	日后收款 1,298,374.16
余姚市亚吉金属部件厂	1,421,180.02	尚未结算	日后收款 211,519.37
瑞安市富奥标准件有限公司	1,039,641.03	尚未结算	日后收款 950,823.69
烟台环球液压气动制造有限公司	1,027,484.11	尚未结算	
合计	10,587,815.67		

(十九) 预收账款

1. 预收账款项目

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,228,407.30	2,786,645.51
1 年以上	200,191.33	832,400.66
合计	1,428,598.63	3,619,046.17

2. 期末数中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。
3. 期末数中无预收关联方款项。
4. 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明:

单位名称	期末余额	未结转原因	备注(报表日后已结转或还款的应予注明)
一汽解放汽车销售公司	129,101.13	尚未结算	

(二十) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1)工资、奖金、津贴和补贴	887,501.24	45,333,160.25	45,102,531.85	1,118,129.64
(2)职工福利费		2,790,672.92	2,790,672.92	
(3)社会保险费	1,119,934.92	17,007,662.75	16,959,383.66	1,168,214.01
其中: 医疗保险费	-495,839.79	4,718,275.45	4,729,785.50	-507,349.84
基本养老保险费	1,579,985.60	10,646,360.77	10,631,561.05	1,594,785.32
年金缴费				
失业保险费	35,789.11	1,094,809.98	1,049,820.56	80,778.53
工伤保险费		323,366.75	323,366.75	
生育保险费		224,849.80	224,849.80	
(4)住房公积金	-232,532.47	6,649,068.58	6,554,022.22	-137,486.11
(5)工会经费	2,259,070.61	962,482.79	1,739,316.97	1,482,236.43
(6)职工教育经费	2,684,153.31	734,243.58	524,614.88	2,893,782.01
(7)其他	680,000.00	899,056.00	1,579,056.00	
合计	7,398,127.61	74,376,346.87	75,249,598.50	6,524,875.98

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	914,464.49	-343,335.95
消费税		
营业税		
企业所得税	467,483.74	3,963,904.26
个人所得税	44,428.79	142,387.46
城市维护建设税	73,912.78	22,097.68
房产税	231,904.24	
土地增值税		
教育费附加	52,794.86	12,582.63
印花税	18,645.00	
土地使用税	150,016.50	
合计	1,953,650.40	3,797,636.08

(二十二) 其他应付款

1. 其他应付款项目

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

1 年以内	12,769,502.79	20,901,832.42
1 年以上	14,940,143.29	7,269,700.90
合 计	27,709,646.08	28,171,533.32

2. 期末数中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

单位名称	期末数	期初数
吉林东光集团有限公司	8,460,894.93	6,269,409.76
合 计	8,460,894.93	6,269,409.76

※期末金额较大的其他应付款主要为与吉林东光集团有限公司之间的未结算水电费。

3. 期末数中欠关联方款项

单位名称	期末数	期初数
吉林东光集团有限公司	8,460,894.93	6,269,409.76
合 计	8,460,894.93	6,269,409.76

4. 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
吉林东光集团有限公司	6,062,937.71	尚未结算	截止报告日前尚未还款

5. 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
吉林东光集团有限公司	8,460,894.93	未结算水电费	

※期末金额较大的其他应付款主要为与吉林东光集团有限公司之间的未结算水电费。

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	47,123,943.55	48,509,941.89
合 计	47,123,943.55	48,509,941.89

(二十四) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
专项拨款	200,000.00			200,000.00	
合 计	200,000.00			200,000.00	

※ 2005 年本公司根据长春市科学技术局、长春市财政局“关于下达 2005 年第三批应用技术与开发资金(国家补助项目)指标的通知”(长科发[2005]127 号文件), 收到用于 “DS430 汽车膜片弹簧离合器项目”的专项资金 200,000.00 元, 截止 2011 年 12 月 31 日, 该项目尚未完成。

(二十五) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
对外提供担保					
未决诉讼					
产品质量保证	38,544,757.32	34,817,678.54	53,242,566.69	20,119,869.17	依据购货方提供的三包索赔明细计提
重组义务					
待执行的亏损合同					
其他					
合计	38,544,757.32	34,817,678.54	53,242,566.69	20,119,869.17	

(二十六) 股本

项目	年初数	本年变动增(+)减(-)					年末数
	金额	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额
无限售条件股份	141,516,450.00						141,516,450.00

(二十七) 资本公积

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

(二十八) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,514,641.07	3,415,881.43		23,930,522.50

(二十九) 未分配利润

项目	金额
调整前 上年末未分配利润	20,439,044.40
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	
调整后 年初未分配利润	20,439,044.40
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	41,624,762.33
减: 提取法定盈余公积	3,415,881.43
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	58,647,925.30

(三十) 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	735,277,477.97	703,781,839.51
其他业务收入	15,674,966.84	13,932,735.77
收入合计	750,952,444.81	717,714,575.28
营业成本	539,062,948.20	509,675,498.19
成本合计	539,062,948.20	509,675,498.19

2. 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件产品	735,277,477.97	538,429,536.57	703,781,839.51	507,871,446.61
合 计	735,277,477.97	538,429,536.57	703,781,839.51	507,871,446.61

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	196,186,562.67	26.12
一汽解放青岛汽车有限公司	76,690,361.12	10.21
柳州五菱柳机动力有限公司	40,296,888.68	5.37
重庆长安汽车股份有限公司	35,680,851.69	4.75
一汽解放青岛汽车厂	24,487,309.31	3.26
合计	373,341,973.47	49.71

(三十一) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	48,500.00	33,500.00	5.00%
城市维护建设税	2,137,328.19	1,504,370.84	7.00%
教育费附加	1,201,484.13	664,315.07	3.00%-4.00%
合计	3,387,312.32	2,202,185.91	

(三十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	11,124,741.99	12,500,221.97
仓储保管费	2,733,153.86	2,381,318.54
保险费	196,410.23	210,341.92
展览费	707,718.00	511,560.38
广告费	73,642.77	16,720.00
索赔费	33,467,519.13	45,182,769.98
职工薪酬	4,203,854.09	2,944,184.19
折旧费	7,354.72	5,111.14
修理费	1,836.37	707,374.06
办公费	377,887.74	790,268.78
差旅费	2,286,510.76	2,023,236.51

低值易耗品摊销	13,474.04	26,324.91
物料消耗	36,083.62	69,161.40
包装费	278,687.42	1,033,179.13
合格证费	70,465.82	30,094.02
招待费	450,921.77	
会务费	68,050.00	27,520.00
其他		2,005.00
租赁费		2,293,133.07
合计	56,098,312.33	70,754,525.00

(三十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	23,941,441.32	24,375,498.69
保险费	190,713.64	225,346.23
折旧费	1,188,908.68	912,853.33
修理费	304,830.63	773,758.37
摊销费	922,699.06	2,966,430.18
存货盘亏	39,658.83	3,214,875.73
业务招待费	3,235,302.40	2,315,413.54
差旅费	1,424,857.59	1,631,771.86
办公费	1,959,504.32	1,954,065.23
水电费	312,917.07	317,329.71
税金	2,221,076.61	1,741,744.98
租赁费	622,200.00	470,000.00
聘请中介机构费	601,938.00	1,238,789.58
咨询费	1,665,000.00	340,000.00
研究与开发费	28,566,491.96	23,514,288.74
董事会费	524,841.92	387,963.93
其他	745,689.89	158,596.97
运输费	1,477,722.86	1,536,512.47
劳动保护费	28,161.56	25,600.63
会议费	263,363.00	227,197.90
绿化费、河道维护费	462,313.88	376,991.57
取暖费	341,170.15	314,847.41
物料消耗	1,477,415.07	750,488.82
合计	72,518,218.44	69,770,365.87

(三十四) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	5,701,926.92	5,662,362.10
减：利息收入	682,560.49	1,045,408.05
减：现金折扣	638,266.90	
汇兑损益	12,111.98	25,908.04

类别	本期金额	上期金额
手续费	1,379,750.91	247,595.16
贴现息	2,880,053.38	467,601.14
合计	8,653,015.80	5,358,058.39

(三十五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	100,000.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	100,000.00	

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
北京福田环保动力股份有限公司	100,000.00		本期处置长期股权投资
合计	100,000.00		

(三十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,131,633.67	2,014,147.05
存货跌价损失	8,227,508.82	17,011,404.66
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	774,916.46	220,000.00
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		

项目	本期金额	上期金额
无形资产减值损失	194,166.51	
商誉减值损失		
其他		
合计	10,328,225.46	19,245,551.71

(三十七) 营业外收入

1. 营业外收入情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,681.41	247,250.39	5,681.41
其中：处置固定资产利得	5,681.41	247,250.39	5,681.41
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	2,564,298.34	1,057,691.39	1,464,298.34
罚款收入		108,908.61	
其他	405,141.16	20,000.00	405,141.16
合计	2,975,120.91	1,433,850.39	1,875,120.91

2. 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
汽车产业发展专项基金	100,000.00	320,000.00
搬迁补偿	1,385,998.34	726,495.39
高新企业政策性补助		5,700.00
收长春市财政局外经贸区域资金	40,000.00	
汽车出口和市场开拓补助款	1,000,000.00	4,000.00
收第二批中小企业国际市场开拓资金	9,800.00	
收市知识产权局付专利支持费	3,500.00	
收市财政局 2011 年度出口信用保险补贴	25,000.00	
代扣代收和代征税款手续费		1,496.00
合计	2,564,298.34	1,057,691.39

接上表

项目	金额	批准机关	批准文件
收高新区 2010 年第二批产业发展专项资金	100,000.00	长春市财政局	长高工信联字[2011]1 号
搬迁补偿金	1,385,998.34	长春市政府	市政府专题会议纪要:《研究吉林东光集团有限公司土地处置及享

			受相关优惠政策有关问题》
长春市财政局外经贸区域资金	40,000.00	长春市财政局外经贸	
2011 年汽车出口和市场开拓补助款	1,000,000.00	长春市财政局	长财企指[2011]1252 号,长春市财政局
收第二批中小企业国际市场开拓资金	9,800.00	长春市财政局	
收市知识产权局付专利支持费	3,500.00	长春市知识产权局	
2011 年度出口信用保险补贴	25,000.00	长春市财政局	
合计	2,564,298.34		

※营业外收入的说明:

本期营业外收入增加 1,541,270.52 元主要原因是:

(1)2009 年根据长春市人民政府令第 26 号《长春市工业企业搬迁调整实施办法》的规定,吉林东光集团有限公司将对其土地进行处置,并在长春市高新产业开发区购地进行整体搬迁建设。其中包括本公司租用的吉林东光集团有限公司的土地。

本公司与吉林东光集团有限公司签订《公司搬迁建设项目经济补偿协议》,由吉林东光集团有限公司补偿本公司在此次整体搬迁中的资产损失、停工损失及搬迁费用。依据《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号》中第四条的相关规定对收到的相关搬迁补偿进行了会计处理,其中本年全部形成资产,由递延收益摊销转至营业外收入1,385,998.34元;

(2)汽车出口和市场开拓补助款本年增加 996,000.00 元。

(三十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	234,401.04	101,386.73	234,401.04
其中: 固定资产处置损失	234,401.04	101,386.73	234,401.04
无形资产处置损失			
债务重组损失		52,789.47	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,400.00		2,400.00
其中: 公益性捐赠支出			
罚款、滞纳金	18,711.68	82,039.87	18,711.68
防洪基金	657,619.60	311,560.34	657,619.60
其他	725,000.00	216,531.61	725,000.00
合计	1,638,132.32	764,308.02	1,638,132.32

(三十九) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,871,498.41	7,503,030.45
递延所得税调整	971,985.05	157,676.78
合计	7,843,483.46	7,660,707.23

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2011 年度	2010 年度
归属于母公司所有者的净利润	41,624,762.33	21,123,564.90
期初股本总额	141,516,450.00	141,516,450.00
本期增加股本		
其中：资本公积转增股本		
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		
吸收自然人入股		
本期增加股本月份		
其中：资本公积转增股本		
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		
吸收自然人入股		
本期减少股本		
本期减少股本月份		
当期股本加权平均数	141,516,450.00	141,516,450.00
基本每股收益	0.29	0.15

※1、基本每股收益= $P_0 \div S$

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

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

※2、因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

(四十) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
政府补助	1,178,300.00
罚款收入	146,731.68
利息收入	755,748.41
往来款	63,236.82
合 计	2,144,016.91

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售费用付现	21,125,832.17

项 目	本期金额
管理费用付现	13,817,628.46
合 计	34,943,460.63

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
搬迁补偿款	490,433.32
合 计	490,433.32

(四十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

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	54,497,917.39	33,717,225.35
加：资产减值准备	10,328,225.46	19,245,551.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,825,610.33	8,580,338.59
无形资产摊销	463,288.95	445,422.94
长期待摊费用摊销	107,000.04	107,000.04
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)	187,043.51	-202,769.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	41,676.12	81,953.54
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,701,926.92	5,751,376.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-100,000.00	-3,489,257.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	971,985.05	1,844,410.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-1,686,734.15
存货的减少(增加以“-”号填列)	29,120,540.95	-31,245,612.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-87,586,703.60	-63,096,875.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-30,360,742.77	58,365,901.05
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,802,231.65	31,874,299.95
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	106,473,691.08	68,033,758.94
减：现金的期初余额	68,033,758.94	42,221,725.08

项 目	本期金额	上期金额
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	38,439,932.14	25,812,033.86

2. 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	106,473,691.08	68,033,758.94
其中：库存现金	79,192.90	206,830.16
可随时用于支付的银行存款	46,618,907.68	19,867,038.17
可随时用于支付的其他货币资金	59,775,590.50	47,959,890.61
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	106,473,691.08	68,033,758.94

附注六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

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

接上表

注册资本	母公司对本企业持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
300,000,000.00	37.01	37.01	中国兵器工业集团	70253326-6

※ 本公司控股股东为吉林东光集团有限公司，公司的最终控股方为中国兵器工业集团。

※中国兵器工业集团在本公司持有股份为零，因其持有东北工业集团有限公司 100%股权，东北工业集团有限公司持有公司控股股东吉林东光集团有限公司 77%的股权，从而成为本公司存在控制关系的关联方。

(二) 本公司的子公司情况

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

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人	业务性质
长春一东装备制造有限责任公司	本公司之子公司	有限责任	长春市	李明泉	汽车零部件制造

接上表

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

(三) 本公司无合营和联营企业

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国第一汽车集团公司 HQE 项目组	本公司股东控制的企业
重庆北奔变速器制造有限公司	本公司最终控制方控制的企业
Y 一汽解放汽车销售公司(一汽贸易总公司)	本公司股东控制的企业
中国第一汽车股份有限公司技术中心	本公司股东控制的企业
长春一汽四环发动机制造有限公司	本公司股东控制的企业
长春一汽华凯汽车有限公司	本公司股东控制的企业
一汽专用汽车有限公司	本公司股东控制的企业
一汽客车有限公司	本公司股东控制的企业
一汽解放青岛汽车有限公司	本公司股东控制的企业
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	本公司股东控制的企业
一汽解放汽车有限公司	本公司股东控制的企业
一汽轿车销售有限公司	本公司股东控制的企业
一汽吉林汽车有限公司	本公司股东控制的企业
一汽解放汽车销售公司(一汽贸易总公司)	本公司股东控制的企业
一汽红塔云南汽车制造有限公司	本公司股东控制的企业
天津一汽夏利汽车股份有限公司内燃机制造分公司	本公司股东控制的企业
天津一汽夏利汽车股份有限公司产品开发中心	本公司股东控制的企业
天津一汽夏利汽车股份有限公司	本公司股东控制的企业
道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	本公司股东控制的企业
一汽专用汽车有限公司	本公司股东控制的企业
一汽进出口公司	本公司股东控制的企业
中国第一汽车集团公司技术中心	本公司股东控制的企业
一汽凌源汽车制造有限公司	本公司股东控制的企业
一汽解放柳州特种汽车有限公司	本公司股东控制的企业
重庆铁马工业集团有限公司	本公司最终控制方控制的企业
重庆北奔汽车有限公司	本公司最终控制方控制的企业
柳州特种汽车厂	本公司最终控制方控制的企业
江麓机电科技有限公司	本公司最终控制方控制的企业

吉林大华机械制造有限公司德惠分公司	本公司控股股东控制的企业
吉林大华机械制造有限公司	本公司控股股东控制的企业
北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	本公司最终控制方控制的企业
包头北奔重型汽车有限公司	本公司最终控制方控制的企业
包头北奔重型汽车有限公司蓬莱分公司	本公司最终控制方控制的企业
山东篷翔汽车有限公司	本公司控股股东控制的企业
吉林东光精密机械厂	本公司控股股东控制的企业
长春一汽汽车有限公司	本公司股东控制的企业
中国第一汽车集团进出口公司	本公司股东控制的企业
吉林市江机机械设备制造有限公司	本公司控股股东控制的企业
长春一汽华阳建设工业有限公司	本公司股东控制的企业
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	本公司控股股东控制的企业
兵器财务有限责任公司	本公司控股股东控制的企业

(五) 关联交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销

2. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
中国第一汽车集团公司 HQE 项目组	产品设计服务	产品设计服务	以市场价格为基础的协议价格	158,900.00	100		
重庆北奔变速器制造有限公司	技术服务	技术服务	以市场价格为基础的协议价格	400,000.00	100		
Y 一汽解放汽车销售公司(一汽贸易总公司)	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格			6,913,426.96	0.98
中国第一汽车股份有限公司技术中心	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	238,636.05	0.03		-
长春一汽四环发动机制造有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	6,195,967.44	0.84	942,550.15	0.13
长春一汽华凯汽车有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	29,566.00	0	221,966.00	0.03
一汽专用汽车有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	429,943.23	0.06	57,277.65	0.01
一汽客车有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	1,243,528.38	0.17	651,897.00	0.09
一汽解放青岛汽车有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	101,180,234.53	13.77	107,046,104.45	15.23

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	9,197,230.58	1.25	14,914,842.07	2.12
一汽解放汽车有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	220,252,883.32	29.97	262,536,775.09	37.34
一汽轿车销售有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	194,780.01	0.03	408,145.00	0.06
一汽吉林汽车有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	1,323,107.89	0.18	727,091.00	0.10
一汽解放汽车销售公司(一汽贸易总公司)	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格			268,068.00	0.04
一汽红塔云南汽车制造有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格			5,309.25	0.00
天津一汽夏利汽车股份有限公司内燃机制造分公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	17,019,816.79	2.32		-
天津一汽夏利汽车股份有限公司产品开发中心	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	3,900.00	0		-
天津一汽夏利汽车股份有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	6,400,336.51	0.87	5,809,803.00	0.83
道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	7,302,018.00	0.99	8,141,506.61	1.16
一汽专用汽车有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	188,848.31	0.03		-
一汽进出口公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	794.87	0	300.00	0.00
中国第一汽车集团公司技术中心	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	105,717.93	0.01	502,893.63	0.07
一汽凌源汽车制造有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格			615.38	0.00
一汽解放柳州特种汽车有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	118,260.75	0.02		-
重庆铁马工业集团有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	230,769.23	0.03		-
重庆北奔汽车有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	557,162.39	0.08		-

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
柳州特种汽车厂	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	2,437,060.69	0.33	6,404,338.55	0.91
江麓机电科技有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	482,629.06	0.07		
吉林大华机械制造有限公司德惠分公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	50,759.49	0.01		
吉林大华机械制造有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	192,537.00	0.03	239,422.74	0.03
北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	47,372.48	0.01		
包头北奔重型汽车有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	5,317,529.91	0.72		
包头北奔重型汽车有限公司蓬莱分公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	18,637,726.50	2.54		
山东篷翔汽车有限公司	销售货物	销售货物	以市场价格为基础的协议价格	221,360.00	0.03		
吉林东光集团公司	采购货物	水电费	以市场价格为基础的协议价格	130,970.37	33.58	287,152.54	3.70
吉林东光精密机械厂	采购货物	加工费	以市场价格为基础的协议价格	201,868.47	51.76	50,579.27	4.57
吉林大华机械制造有限公司德惠分公司	采购货物	加工费	以市场价格为基础的协议价格	57,185.10	14.66	511,592.48	0.45

3. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆铁马工业集团有限公司	270,000.00			
应收账款	重庆北奔汽车有限公司	496,560.00		104,026.00	
应收账款	长春一汽四环发动机制造有限公司	5,151,271.30		511,803.35	
应收账款	长春一汽华凯汽车有限公司	100,815.53	13,244.66	143,174.44	
应收账款	一汽专用汽车有限公司	829,753.70	273,036.24	67,014.85	
应收账款	一汽客车有限公司	596,201.93		541,874.93	
应收账款	一汽解放青岛汽车有限公司	20,374,098.31		13,079,190.12	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	2,821,079.15		3,028,235.77	
应收账款	一汽解放汽车有限公司	32,864,644.91		8,612,771.63	
应收账款	一汽轿车销售有限公司	40,940.99		177,584.10	
应收账款	一汽吉林汽车有限公司	35,511.84			
应收账款	一汽红塔云南汽车制造有限公司	17,957.90		17,957.90	2,349.22
应收账款	天津一汽夏利汽车股份有限公司内燃机制造分公司	2,900,857.20		7,053,401.27	
应收账款	天津一汽夏利汽车股份有限公司	2,966,592.83		5,135,903.91	
应收账款	江麓机电科技有限公司	246,790.80		82,114.80	
应收账款	吉林大华机械制造有限公司	225,268.29			
应收账款	道依茨一汽（大连）柴油机有限公司	3,010,350.97		3,524,320.82	
应收账款	北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	45,530.76			
应收账款	包头北奔重型汽车有限公司	2,143,277.06		4,192,894.86	
应收账款	柳州特种汽车厂	1,613,837.28		2,305,421.17	
应收账款	包头北奔重型汽车有限公司蓬莱分公司	3,375,712.98		5,564,572.98	
应收账款	山东蓬翔汽车有限公司	208,991.20			
应收账款	长春一汽汽车有限公司	23,198.82	4,639.76	23,198.82	
应收账款	一汽专用汽车有限公司	218,564.80		187,612.28	
应收账款	中国第一汽车集团公司技术中心	47,655.89			
应收账款	一汽解放柳州特种汽车有限公司	98,365.08			
应收账款	中国第一汽车集团公司 HQE 项目组	79,677.00			
预付账款	中国第一汽车集团进出口公司	135,641.90		3,527,510.00	
预付账款	吉林市江机机械设备制造有限公司	431,277.42			
预付账款	长春一汽华阳建设工业有限公司	16,420.00			
其他应收款	重庆北奔变速器制造有限公司	400,000.00			
应付票据	吉林东光精密机械	70,000.00			
应付账款	吉林大华机械制造有限公司德惠分公司	265,094.53		257,576.56	
应付账款	吉林东光精密机械厂	76,186.05		325,686.90	
预收账款	一汽解放汽车销售公司（一汽贸易总公司）	129,101.13			
预收账款	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	24,300.03			

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	吉林东光集团公司	8,460,894.93		6,282,960.76	
其他应付款	吉林东光精密机械厂	268,573.12		605,149.97	

4. 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
兵器财务有限责任公司	40,000,000.00	2011 年 5 月 16 日	2012 年 5 月 15 日	
兵器财务有限责任公司	20,000,000.00	2011 年 6 月 13 日	2012 年 6 月 12 日	
兵器财务有限责任公司	20,000,000.00	2011 年 11 月 15 日	2012 年 11 月 14 日	
兵器财务有限责任公司	20,000,000.00	2011 年 11 月 24 日	2012 年 11 月 23 日	

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司存放在兵器财务有限责任公司存款 24,556,437.16 元。

七、股份支付

截止本财务报表签发日，本公司未发生影响财务报表阅读的股份支付事项。

附注八、或有事项

1. 公司本期依据购货方提供的三包索赔费明细，计提预计应负担的三包索赔费 34,817,678.54 元。

2. 除上述事项外，截止本财务报表签发日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大或有事项。

附注九、承诺事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

附注十、资产负债表日后事项

1. 披露预计负债计提方式的变更。

经公司 2012 年 4 月 13 日五届二次董事会决议通过，公司在 2012 年度起，采用固定比例在每月度末计提质量索赔预计负债。根据公司本部及子公司目前产品质量状态情况，确定的计提比例分别为：公司本部 3.8%，子公司长春一东汽车零部件制造有限责任公司 8%，子公司沈阳一东离合器有限公司 3%。公司每报告期末统计实际三包索赔率，与标准计提比率比较，实际索赔率与计提标准比较连续三年同向偏差率达到 30%的，由经营层提出修正并由董事会重新确认计提比例。

2. 现金股利分配方案。

经公司 2012 年 4 月 13 日五届二次董事会决议通过，2011 年度利润分配以派送现金红利方式进行：以 2011 年底总股本 141,516,450 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），共分配 8,490,987.00 元，其余可分配利润 50,156,938.30 元，结转下年度。

公司 2011 年度不进行资本公积金转增股本。

附注十一、其他重要事项说明

附注十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	28,910,112.01	21.18			26,850,385.73	24.03		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,928,564.00	2.88	3,928,564.00	98.48	3,167,434.92	2.83	3,167,434.92	68.84
其他不重大应收账款	103,627,471.78	75.94	60,774.81	1.52	81,728,647.08	73.14	1,433,852.02	31.16
合计	136,466,147.79	100.00	3,989,338.81	100.00	111,746,467.73	100.00	4,601,286.94	100.00

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	132,313,679.89	96.95		105,022,952.71	93.98	
1—2 年	170,590.46	0.13	34,118.09	1,147,293.44	1.03	229,458.69
2—3 年	53,313.44	0.04	26,656.72	2,408,786.66	2.16	1,204,393.33
3 年以上	3,928,564.00	2.88	3,928,564.00	3,167,434.92	2.83	3,167,434.92
合计	136,466,147.79	100.00	3,989,338.81	111,746,467.73	100.00	4,601,286.94

期末单项金额重大的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
一汽解放汽车有限公司	14,244,195.69		账龄为 1 年以内，根据本公司的会计政策规定，不计提坏账准备。	根据公司会计估计
一汽解放青岛汽车有限公司	14,665,916.32		账龄为 1 年以内，根据本公司的会计政策规定，不计提坏账准备。	根据公司会计估计

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
合计	28,910,112.01			

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	3,928,564.00	2.88	3,928,564.00	3,167,434.92	28.34	3,167,434.92

2. 本期转回或收回应收账款情况

3. 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
一汽轿车股份有限公司	货款	4,548.92	质量保证金，时间过久，难以清回	否
泰安航天特种车有限公司	货款	12,820.00	公司代垫运费，多年无业务联系	否
常柴股份有限公司	货款	161,808.35	多年索赔费遗留，厂商业务人员更换多次，后期打款发货，此款无法收回	否
内蒙古一机机械厂	货款	200,000.00	试制样件费用，业务人员几经更换，对方已不能出具发票	否
扬州柴油机有限责任公司	货款	301,005.04	公司重组，已清理资产	否
合计		680,182.31		

4. 期末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

5. 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
一汽解放青岛汽车有限公司	其他关联方	14,665,916.32	1年以内	10.75
一汽解放汽车有限公司	其他关联方	14,244,195.69	1年以内	10.44
柳州五菱柳机动力有限公司	客户	12,811,663.25	1年以内	9.39
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	客户	11,042,659.26	1年以内	8.09
重庆长安汽车股份有限公司	客户	9,247,410.62	1年以内	6.78
合计		62,011,845.14		45.45

6. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
重庆铁马工业集团有限公司	同一控制关联方	270,000.00	0.15
重庆北奔汽车有限公司	同一控制关联方	496,560.00	0.28
长春一汽四环发动机制造有限公司	非同一控制关联方	5,151,271.30	2.95
长春一汽华凯汽车有限公司	非同一控制关联方	100,815.53	0.06
一汽专用汽车有限公司	非同一控制关联方	829,753.70	0.48

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
一汽客车有限公司	非同一控制关联方	207,656.76	0.12
一汽解放青岛汽车有限公司	非同一控制关联方	14,665,916.32	8.41
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	非同一控制关联方	2,821,079.15	1.62
一汽解放汽车有限公司	非同一控制关联方	14,244,195.69	8.17
一汽轿车销售有限公司	非同一控制关联方	40,940.99	0.02
一汽吉林汽车有限公司	非同一控制关联方	35,511.84	0.02
一汽红塔云南汽车制造有限公司	非同一控制关联方	17,957.90	0.01
天津一汽夏利汽车股份有限公司内燃机制造分公司	非同一控制关联方	2,900,857.20	1.66
天津一汽夏利汽车股份有限公司	非同一控制关联方	2,966,592.83	1.70
江麓机电科技有限公司	同一控制关联方	246,790.80	0.14
吉林大华机械制造有限公司	同一控制关联方	225,268.29	0.13
道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	非同一控制关联方	3,010,350.97	1.73
北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	非同一控制关联方	45,530.76	0.03
包头北奔重型汽车有限公司	同一控制关联方	2,143,277.06	1.23
柳州特种汽车厂	非同一控制关联方	1,613,837.28	0.93
包头北奔重型汽车有限公司蓬莱分公司	同一控制关联方	3,375,712.98	1.94
山东篷翔汽车有限公司	同一控制关联方	208,991.20	0.12
合计		55,618,868.55	31.90

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	1,436,172.01	58.24	50,048.82	71.45	388,931.29	29.95		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	20,000.00	0.81	20,000.00	28.55	53,660.89	4.13	53,660.89	94.04
其他不重大应收账款	1,009,893.04	40.95			856,044.66	65.92	3,400.00	5.96
合计	2,466,065.05	100.00	70,048.82	100.00	1,298,636.84	100.00	57,060.89	100.00

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		年初余额	
	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	2,195,820.95	89.04		1,227,975.95	94.56	
1—2 年	250,244.10	10.15	50,048.82	50,660.89	3.90	57,060.89
2—3 年				20,000.00	1.54	
3 年以上	20,000.00	0.81	20,000.00			
合计	2,466,065.05	100.00	70,048.82	1,298,636.84	100.00	57,060.89

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	坏账准备	计提比例	计提理由
刘震	651,498.97			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
宋薇	134,428.94			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
长春市美达综合加工厂	250,244.10	50,048.82	20%	账龄为 1-2 年内, 根据本公司的会计政策规定, 按余额 20%计提坏账准备。
重庆北奔变速器制造有限公司	400,000.00			账龄为 1 年以内, 根据本公司的会计政策规定, 不计提坏账准备。
合计	1,436,172.01	50,048.82		

2. 本期转回或收回其他应收款情况
3. 本报告期实际核销的其他应收款情况
4. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。
5. 金额较大的其他应收款的性质或内容
6. 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
刘震	非关联方	651,498.97	1 年以内	26.42	备用金
重庆北奔变速器制造有限公司	同一控制关联方	400,000.00	1 年以内	16.22	往来款
长春市美达综合加工厂	非关联方	250,244.10	1-2 年	10.15	往来款
宋薇	非关联方	134,428.94	1 年以内	5.45	备用金
靳春雷	非关联方	118,875.55	1 年以内	4.82	备用金
合计		1,555,047.56			

7. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
重庆北奔变速器制造有限公司	同一控制关联方	400,000.00	16.22
合计		400,000.00	

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
-------	------	--------	------	------	------

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
沈阳一东四环离合器有限责任公司	成本法	9,745,824.00	9,745,824.00		9,745,824.00
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	成本法	5,843,851.44	5,843,851.44		5,843,851.44
长春一东装备制造有限责任公司	成本法	994,000.00	994,000.00		994,000.00
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-500,000.00	
吉林省汽车零部件研发中心有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计		18,083,675.44	18,083,675.44	-500,000.00	17,583,675.44

接上表

被投资单位名称	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
沈阳一东四环离合器有限责任公司	51.00	51.00				
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	56.00	56.00				
长春一东装备制造有限责任公司	52.32	52.32		994,000.06	994,000.06	
北京福田环保动力股份有限公司						
吉林省汽车零部件研发中心有限公司	10.00	10.00				
合计				994,000.06	994,000.06	

※ 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司子公司长春一东装备制造有限责任公司 2010 年已进行清算, 截至报告日, 对其全部资产计提减值, 对其长期股权投资存在减值情形, 故对其长期股权投资全额计提减值。

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	526,856,182.23	491,320,930.38
其他业务收入	15,169,312.71	13,909,967.19
收入合计	542,025,494.94	505,230,897.57
营业成本	400,019,448.82	363,425,679.13
成本合计	400,019,448.82	363,425,679.13

2. 主营业务(分产品)

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件产品	526,856,182.23	399,446,288.09	491,320,930.38	361,723,032.43
合 计	526,856,182.23	399,446,288.09	491,320,930.38	361,723,032.43

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽解放汽车有限公司	119,496,201.55	22.04
一汽解放青岛汽车有限公司	76,690,361.12	14.15
柳州五菱柳机动力有限公司	40,296,888.68	7.43
重庆长安汽车股份有限公司	35,680,851.69	6.58
包头北奔重型汽车有限公司蓬莱分公司	18,637,726.50	3.44
合 计	290,802,029.54	53.64

(五) 投资收益

1. 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	10,189,651.55	3,489,257.15
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	100,000.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	10,289,651.55	3,489,257.15

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
沈阳一东四环离合器有限公司	2,550,601.32		
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	7,639,050.23	3,489,257.15	
合 计	10,189,651.55	3,489,257.15	

(六) 现金流量表补充资料

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		

项 目	本期金额	上期金额
净利润	34,875,344.94	8,783,067.35
加：资产减值准备	6,942,131.04	17,350,421.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,235,054.47	7,238,035.32
无形资产摊销	443,643.96	396,607.16
长期待摊费用摊销	107,000.04	107,000.04
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)	192,724.92	-202,769.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,701,926.92	5,751,575.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,289,651.55	-3,489,257.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,644,295.37	3,492,974.45
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-1,686,734.15
存货的减少(增加以“-”号填列)	25,731,447.78	-15,554,858.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-83,280,187.59	-23,461,448.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-37,420,476.03	17,331,471.72
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-46,116,745.73	16,056,086.31
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	60,773,716.23	45,304,353.93
减：现金的期初余额	45,126,404.54	24,970,932.87
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	15,647,311.69	20,155,471.67

附注十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-228,719.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

项目	本期金额	说明
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)	1,464,298.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
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	-998,590.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	236,988.59	
所得税影响额	-79,787.08	
少数股东权益影响额(税后)	-12,462.93	
合 计	144,738.58	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.24%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.19%	0.29	0.29

附注十四、财务报表的批准报出

公司财务报告已于 2012 年 4 月 13 日经公司董事会批准对外报送。

十二、 备查文件目录

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

董事长：尚兴中
 长春一东离合器股份有限公司
 2012 年 4 月 13 日