

# 长春一东离合器股份有限公司

600148

## 2012 年年度报告

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或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 2012 年合并报表实现归属于母公司所有者净利润 3,356,238.36 元，根据《公司章程》规定，公司当年实现的可供分配利润为正时应进行现金分红。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，即每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。按此原则计算出的分配额度低于 0.05 元/股时，可将收益留存至以后年度进行分配，但应保证在连续有盈利的年度每三年至少进行一次现金红利分配。按上述原则，2012 年度不满足分红条件，暂不进行利润分配。本年度不进行资本公积金转增股本。

六、 本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

|                            |                     |
|----------------------------|---------------------|
| 第一节 释义及重大风险提示.....         | 4                   |
| 第二节 公司简介 .....             | 5                   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....       | 7                   |
| 第四节 董事会报告 .....            | 8                   |
| 第五节 重要事项 .....             | 14                  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 16                  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 19                  |
| 第八节 公司治理 .....             | 24                  |
| 第九节 内部控制 .....             | 27                  |
| 第十节 财务会计报告 .....           | <a href="#">28</a>  |
| 第十一节 备查文件目录.....           | <a href="#">101</a> |

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义    |   |                          |
|-----------|---|--------------------------|
| 长春一东、公司   | 指 | 本公司，长春一东离合器股份有限公司        |
| 东光集团、控股股东 | 指 | 本公司控股股东，吉林东光集团有限公司       |
| 兵器集团      | 指 | 本公司实际控制人，中国兵器工业集团公司      |
| 一东零部件     | 指 | 本公司控股子公司，长春一东零部件制造有限责任公司 |
| 一东四环      | 指 | 本公司控股子公司，沈阳一东四环离合器有限公司   |

### 二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告"董事会报告"等有关章节中关于公司面临风险的描述。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |               |
|-----------|---------------|
| 公司的中文名称   | 长春一东离合器股份有限公司 |
| 公司的中文名称简称 | 长春一东          |
| 公司的法定代表人  | 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   | 杨金生                | 杜影                 |
| 联系地址 | 长春市高新区超然街 2555 号   | 长春市高新区超然街 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

|             |                    |
|-------------|--------------------|
| 公司注册地址      | 长春市高新区超然街 2555 号   |
| 公司注册地址的邮政编码 | 130103             |
| 公司办公地址      | 长春市高新区超然街 2555 号   |
| 公司办公地址的邮政编码 | 130103             |
| 公司网址        | 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 | 离合器     |

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年度报告公司基本情况。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，一直从事汽车零部件生产，以汽车离合器为主营产品，2004 年投资设立子公司，生产汽车驾驶室液压翻转机构。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司上市以来，控股股东未发生变更。

**七、 其他有关资料**

|                   |         |                         |
|-------------------|---------|-------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所名称（境内） | 名称      | 中准会计师事务所有限公司            |
|                   | 办公地址    | 北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 楼 |
|                   | 签字会计师姓名 | 支力<br>程岩                |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2012 年         | 2011 年         | 本期比上年同期增减(%)   | 2010 年         |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 602,709,985.11 | 750,952,444.81 | -19.74         | 400,279,564.70 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 3,356,238.36   | 41,624,762.33  | -91.94         | -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 | 2,397,708.58   | 41,480,023.75  | -94.22         | -37,400,795.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 40,044,409.80  | -5,802,231.65  | /              | 39,009,760.91  |
|                        | 2012 年末        | 2011 年末        | 本期末比上年同期末增减(%) | 2010 年末        |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 308,077,624.17 | 313,212,372.81 | -1.64          | 250,464,045.58 |
| 总资产                    | 830,044,115.35 | 902,751,351.66 | -8.05          | 632,575,839.93 |

##### (二) 主要财务数据

| 主要财务指标                  | 2012 年 | 2011 年 | 本期比上年同期增减(%)  | 2010 年 |
|-------------------------|--------|--------|---------------|--------|
| 基本每股收益（元 / 股）           | 0.02   | 0.29   | -93.10        | 0.15   |
| 稀释每股收益（元 / 股）           | 0.02   | 0.29   | -93.10        | 0.15   |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | 0.02   | 0.29   | -93.10        | 0.14   |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 1.08   | 14.24  | 减少 13.16 个百分点 | 8.14   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 0.77   | 14.19  | 减少 13.42 个百分点 | 7.85   |

#### 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   | 2012 年金额      | 2011 年金额     | 2010 年金额     |
|--|---------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益  | -259,668.38   | -228,719.63  | 145,863.66   |
| 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 | 2,473,220.98  | 1,464,298.34 | 1,057,691.39 |
| 债务重组损益   |               |              | -52,789.47   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -1,183,743.38 | -998,590.12  | -169,662.87  |
| 少数股东权益影响额  | 76,705.76     | -79,787.08   | -248,880.78  |
| 所得税影响额   | -147,985.20   | -12,462.93   | 28,837.88    |
| 合计   | 958,529.78    | 144,738.58   | 761,059.81   |

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，受国家宏观经济变动影响，商用车市场产销量下滑，受此影响，公司本年收入利润大幅下滑。

2012 年度实现营业收入 60271 万元，实现营业利润及归属于母公司所有者净利润分别为 1756 万元及 336 万元；三项指标分别同比下降 19.74%、71.22%、91.94%。

收入利润指标下滑的主要是公司产品结构以商用车为主，中重型卡车在收入利润构成中占比较高，而 2012 年度商用车特别是重型卡车，未与汽车行业出现同步增长，甚至出现了较大幅度的下滑。利润降幅大于收入降幅的原因，主要是收入大幅下降后，单位固定成本增加，产品毛利率下降。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例（%） |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入          | 602,709,985.11 | 750,952,444.81 | -19.74  |
| 营业成本          | 463,447,654.09 | 539,062,948.20 | -14.03  |
| 销售费用          | 40,423,227.96  | 56,098,312.33  | -27.94  |
| 管理费用          | 67,981,392.51  | 72,518,218.44  | -6.26   |
| 财务费用          | 6,905,197.13   | 8,653,015.80   | -20.20  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 40,044,409.80  | -5,802,231.65  | /       |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,925,843.10 | -11,903,326.22 | /       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -34,155,422.21 | 56,145,490.01  | -160.83 |
| 研发支出          | 19,639,047.07  | 28,627,663.54  | -31.40  |

#### 2、 收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司主营业务产品比较单一，主要为汽车离合器及汽车驾驶室液压翻转机构。因此，汽车行业的走势变化对是驱动公司业务收入变化的最主要因素。

##### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

收入利润指标下滑的主要是公司产品结构以商用车为主，中重型卡车在收入利润构成中占比较高。

根据汽车工业协会统计信息网资料显示：2012 年，汽车产销 1927.18 万辆和 1930.64 万辆，同比分别增长 4.63% 和 4.33%。其中乘用车产销 1552.37 万辆和 1549.52 万辆，同比增长 7.17% 和 7.07%；商用车产销 374.81 万辆和 381.12 万辆，同比下降 4.71% 和 5.49%。在商用车的货车品种中，重型货车降幅居首，共销售 63.60 万辆，同比下降 27.78%。而重型车正是我公司离合器配套产品及重型车液压翻转机构的主要配套车型，因此，上述车型的下滑极大影响了公司收入及利润实现。

##### (3) 主要销售客户的情况

公司销售网络辐射全国，以向主机配套为主，故客户集中度较高，公司向前五名客户销售额占全年销售额比重为 57.54%。



### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位:元

| 分行业情况   |        |                |              |                |                |                   |
|---------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|
| 分行业     | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 汽车零部件行业 | 原材料    | 318,676,866.58 | 74.33        | 381,763,003.79 | 77.91          | 3.58              |

#### (2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商采购总额为 11529 万元，占年度采购总额的 30.9%。

### 4、费用

本报告期公司销售费用、管理费用、财务费用均同比除低，变动幅度未超过 30%。具体数据参见主营业务分析 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

所得税费用同比下降 46.50%，主要原因是公司利润下降。

### 5、研发支出

#### (1) 研发支出情况表

单位：元

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发支出         | 19,639,047.07 |
| 本期资本化研发支出         | 0             |
| 研发支出合计            | 19,639,047.07 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%)  | 5.65          |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 3.26          |

#### (2) 情况说明

本公司研发投入主要用于两方面，一是跟进现有主机厂，与主机厂同步开发，研发新产品，以保证现在客户的市场份额。另一方面是用于潜在客户需求产品以及储备技术的研发支出。本年度主机新产品数量减少，本公司同步开发产品减少，研发费发生额减少。

### 6、现金流

本报告期经营活动产生的现金净流量 4004 万元，较上年有较大幅度变化，主要原因是公司本年度更多使用票据方式支付应付账款，经营活动支出的现金流量减少。

本报告期投资活动产生的现金净流量-1492 万元，主要为公司设备投资及固定资产购置增加。

本报告期筹资活动产生的现金净流量为-3415 万元，主要原因一是本报告期偿还借款多于新增借款，二是本年度利润分配上年利润形成现金支出。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

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           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减(%)   | 营业成本比上年增减(%)   | 毛利率比上年增减 (%) |
| 汽车零部件产品   | 587,778,138.16 | 460,414,641.76 | 21.67   | 735,277,477.97 | 538,429,536.57 | 减少 5.1 个百分点  |

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区     | 营业收入   | 营业收入比上年增减 (%) |
|--------|--------|---------------|
| 东北地区   | 32,966 | -15.73        |
| 华东地区   | 8,560  | -35.42        |
| 华北地区   | 5,367  | -10.39        |
| 华南地区   | 3,796  | -28.12        |
| 国内其他地区 | 7,362  | -17.32        |
| 出口     | 717    | -26.76        |

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

| 项目名称   | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) |
|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|
| 货币资金   | 97,385,387.62  | 11.73            | 106,473,691.08 | 11.79            | -8.54               |
| 应收账款   | 180,046,648.06 | 21.69            | 168,649,696.23 | 18.68            | 6.76                |
| 存货     | 135,337,290.07 | 16.30            | 159,672,049.67 | 17.69            | -15.24              |
| 投资性房地产 | 6,558,593.56   | 0.79             | 6,753,897.88   | 0.75             | -2.89               |
| 长期股权投资 | 1,000,000.00   | 0.12             | 1,000,000.00   | 0.11             | 0.00                |
| 固定资产   | 165,167,699.24 | 19.90            | 169,662,013.54 | 18.79            | -2.65               |
| 在建工程   | 389,334.40     | 0.05             | 389,334.40     | 0.04             | 0.00                |
| 短期借款   | 130,000,000.00 | 15.66            | 140,000,000.00 | 15.51            | -7.14               |
| 长期借款   | 0.00           | 0.00             | 0.00           | 0.00             | /                   |

(四) 核心竞争力分析

- 1.装备优势: 本公司拥有先进的离合器生产设备, 包括自动装配设备、进口实验检测设备、热处理设备、大吨位冲压设备等, 加工、试验手段行业领先。
- 2.市场优势: 本公司销售市场辐射全国, 公司本部座落于汽车城长春, 拥有地缘优势。
- 3.行业地位优势: 本公司担任中国汽车工业协会离合器行业协会理事长单位, 为多项行业标准起草单位。

本报告期公司核心竞争力未发生重大变化。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

本报告期末，公司股权投资总额 100 万元，与上年同期未发生变动。被投资单位：吉林汽车零部件研发中心有限公司，注册资本：1000 万元，本公司投资占该公司注册资本额的 10%。主要业务为汽车零部件产品和非标设备的研发、设计、试验检测、生产、制造和销售、技术服务等。

### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (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。

### 3、 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。

### 4、 主要子公司、参股公司分析

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 | 2011 年度净利润 | 2012 年度 |      |      | 净利润增减比  |
|-------------------|------|-------------|-----------|-------|-------|------------|---------|------|------|---------|
|                   |      |             |           |       |       |            | 营业收入    | 营业利润 | 净利润  |         |
| 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 | 13548 | 6118  | 2633       | 10565   | 2191 | 1779 | -32.43% |
| 沈阳一东四环离合器有限责任公司   | 制造业  | 离合器         | 1911      | 6929  | 2729  | 351        | 8131    | 927  | 657  | 87.18%  |

子公司一东汽车零部件本期净利润同比下降 32%，子公司沈阳一东本期净利润同比上升 87%，主要是受上述公司产品结构及行业趋势影响：一东汽车零部件主营产品为汽车驾驶室液压翻转机构，为重型卡车配套，沈阳一东主营产品为轻型车离合器，为轻型卡车、轿车配套。而是 2012 国内商用重型车产销大幅下滑，乘用车产销小幅增长，成为上述子公司业务变动的主要原因。

### 5、 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 | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况               |
|--------------------|-------|------|---------|----------|----------------------|
| 360 万套离合器上能力技术改造项目 | 5,202 | 28%  | 751     | 1,468    | 本项目为能力提升改造项目，未单独核算收益 |
| 合计                 | 5,202 | /    | 751     | 1,468    | /                    |

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

公司本部及子公司均为汽车零部件生产企业，目前主要以生产商用车配套产品为主，是国内重型车离合器配套规模最大的生产厂商，中国汽车工业协会离合器行业协会理事长单位。公司目前在重型车配套领域拥有一定的市场竞争优势，市场占有率较高，在某些车型可实现独家配套。但目前离合器行业竞争格局愈加激烈，诸多国际离合器生产商纷纷以独资或合资的形式进驻中国市场，自主品牌离合器必须不断提升创新能力及研发水平，以期保持和扩大现在市场规模。

### (二) 公司发展战略

针对当前的竞争格局和发展趋势，公司一方面做好现有重型车配套产品的跟进开发，同时积极进军乘用车市场；另一方面持续技术创新，储备升级换代产品，包括双离合、湿式离合器等。进行轿车市场目前已取得阶段性成果，获得一汽大众配套资格，以及重要国际汽车厂商供应商资格，但仍需要较长的产品开发及验证周期。国内乘用车市场持续增长的趋势预计将持续相当长的时期，公司已在轿车离合器研发与生产的软硬件上预先做了一定的储备。

### (三) 经营计划

本年度预计实现营业总收入 71500 万元，预计成本费用总额 68048 万元。

为完成上述经营计划，公司拟采取以下措施：

#### 1、理顺工作职责和流程，深化精益管理，提升运营质量

通过组织机构和职责调整，进一步理顺流程，提高工作效率，实现管理提升。实现采购流程优化、生产计划更加准确、质量保证能力得到提升、索赔下降，同时减少各种管理漏洞。

2、整合销售业务板块职能，将售后服务职能划归质检技术部，更快捷直接解决客户售后服务；制定更具激励作用的营销绩效政策，突出对开发新市场和新增份额的奖励；深化“一把手跑市场”营销策略，发挥经理层的各自优势，分担专项营销任务，强力支撑营销工作。

#### 3、加强重点市场开发

确保老市场不丢、已有份额不减，同时，加强重点市场开发，加速市场结构调整。本年确定重点开发的市场客户包括重卡市场客户 5 家，乘用车及微车客户 8 家并已将开发责任落实到人。

#### 4、鼓励技术创新，加强项目经理负责制考核，加快新产品研发

积极鼓励技术创新和新产品开发投入，加强研发项目管理和考核，严肃新产品立项，加强协调，做好跟踪服务，保证项目进度，认真考核。本年度确定 10 余个项目年内完成开发。

#### 5、加快人才队伍建设。

为满足公司产品研发特别是技术创新和产品升级的需求，公司将加快人才队伍建设做为本年度工作重点。完善人才考核激励机制，优化人才发展环境，保证人才接续，并做好人才积累。

### (四) 可能面对的风险

目前公司面临的主要风险仍是宏观经济变动及行业变化影响。因公司以重型车配套产品，受国家宏观经济特别是基础设施投资变化的影响较大，上游主机厂产销变化直接影响公司市场规模和效益。公司正努力通过改善产品结构化解经营风险。

## 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

√ 不适用

**四、 利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

根据中国证监会“证监发[2012]37 号”《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，以及中国证监会吉林监管局“吉证监发[2012]159 号”《关于进一步加强现金分红工作完善分红政策的通知》的文件精神，公司在本报告期修就分红事项修改了公司章程有关内容。

在年度实现的可分配利润为正值时，公司原则上每年度进行一次分配，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生时，公司优先采取现金分红的利润分配方式。在以现金分红的年度，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。按此原则计算出的分配额度低于 0.05 元/股时，可将收益留存至以后年度进行分配。

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因                        | 未分配利润的用途和使用计划                     |
| 根据本公司章程规定的分红原则计算出分配利润不足每股 0.05 元，本年度暂不进行现金分红，留待以后年度进行分配。 | 未分配利润用于公司生产经营，待以后年度满足分配条件时一并进行分配。 |

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

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(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|--------------|------------------------|---------------------------|
| 2012 年 |               |                  |              | 0            | 3,356,238.36           | 0                         |
| 2011 年 |               | 0.6              |              | 8,490,987.00 | 41,624,762.33          | 20.40                     |
| 2010 年 |               |                  |              | 0            | -38,509,432.63         | 0                         |

**五、 积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 社会责任工作情况**

公司重视履行社会责任，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了较为完善的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东特别是中小股东的利益。公司坚持“质量第一”的原则，积极完善质量控制体系，保障产品质量，并提供完善的售后服务，切实保障客户的权益。

公司诚信经营，与供应商互惠共赢，信守商业规则，遵合同守信用，不侵害债权人利益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，认真保障企业员工的各项权益，履行企业的责任。公司重视环境保护及清洁生产，不断加大安全环保投入，认真按照国家环保管理部门的各项规定进安全行环保自查并持续改进，使公司的环境保护管理水平和效果不断提升。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2012 年度日常关联交易已在 2012 年初已披露，实际执行情况详见公司 2012 年度日常关联执行情况 2013 年日常关联执行情况预计。

### 七、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### 八、承诺事项履行情况

√ 不适用

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:万元 币种:人民币

|              |              |
|--------------|--------------|
| 是否改聘会计师事务所:  | 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   | 25           |
| 境内会计师事务所审计年限 | 3            |

|              | 名称           | 报酬   |
|--------------|--------------|------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中准会计师事务所有限公司 | 12.5 |

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

报告期内未发生上市公司及董事、监事、高级管理人员及持有 5%以上股份的股东、实际控制人处罚或整改情况。

**十一、其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

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

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 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。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。



(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

| 截止报告期末股东总数       |   | 14,984  | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | 14508    |             |            |
|------------------|---|---------|-----------------------|----------|-------------|------------|
| 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          |
| 中国第一汽车集团公司       | 国有法人  | 23.51   | 33,277,531            | 0        | 0           | 无          |
| 曾钦桂              | 境内自然人   | 0.47    | 670,807               | 670,807  | 0           | 无          |
| 刘永               | 境内自然人   | 0.41    | 590,000               | -521,111 | 0           | 无          |
| 郑建刚              | 境内自然人   | 0.31    | 437,170               | 22,100   | 0           | 无          |
| 王庆欢              | 境内自然人   | 0.24    | 338,243               | 40,500   | 0           | 无          |
| 钱苗               | 境内自然人   | 0.22    | 314,048               | 46,300   | 0           | 无          |
| 罗松趣              | 境内自然人   | 0.22    | 312,300               | 0        | 0           | 无          |
| 肖翠珍              | 境内自然人   | 0.20    | 284,001               | 30,301   | 0           | 无          |
| 穆煜               | 境内自然人   | 0.18    | 250,400               | 250,400  | 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  |                       |          |             |            |
| 中国第一汽车集团公司       | 33,277,531  | 人民币普通股  |                       |          |             |            |
| 曾钦桂              | 670,807   | 人民币普通股  |                       |          |             |            |
| 刘永               | 590,000   | 人民币普通股  |                       |          |             |            |
| 郑建刚              | 437,170   | 人民币普通股  |                       |          |             |            |
| 王庆欢              | 338,243   | 人民币普通股  |                       |          |             |            |
| 钱苗               | 314,048   | 人民币普通股  |                       |          |             |            |
| 罗松趣              | 312,300   | 人民币普通股  |                       |          |             |            |
| 肖翠珍              | 284,001   | 人民币普通股  |                       |          |             |            |
| 穆煜               | 250,400   | 人民币普通股  |                       |          |             |            |
| 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或关联关系。 |         |                       |          |             |            |

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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 8 日   |
| 组织机构代码                   | 702533266  |
| 注册资本                     | 30,000   |
| 主要经营业务                   | 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。 |
| 经营成果                     | 2012 年实现主营业务收入 42.97 亿元；实现净利润 9656 万元。   |
| 财务状况                     | 良好   |
| 现金流和未来发展战略               | 现金流良好。未来发展战略为打造具有行业竞争力、国际化经营的大企业集团   |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无  |

(二) 实际控制人情况

1、 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   |
| 组织机构代码      | 710924910   |
| 注册资本        | 2,535,991   |
| 主要经营业务      | 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。   |
| 经营成果        | 2012 年主营业务收入 3,510 亿元，同比增长 14.5%，实现利润 102.7 亿元，同比增长 18.7%。  |
| 财务状况        | 良好  |
| 现金流和未来发展战略  | 良好。陆军武器装备研制发展主体和三军毁伤与信息化装备研制发展的骨干力量，以服务国家国防安全和发展国家经济为使命，以提升自主创新能力、提高发展质量、履行社会责任为三大任务，坚持技术地位决定市场地位、市场地位决定企业地位，在建设高科技国际化兵器工业，打造有抱负、负责任、受尊重国家战略团队，建设国际一流防务集团和国家重型装备、特种化工、光电信息重要产业基地的实践中，努力建设与我国国际地位相适应的兵器工业。 |

五、 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     | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期            | 组织机构代码    | 注册资本    | 主要经营业务或管理活动等情况                                  |
|------------|-------------|-----------------|-----------|---------|---|
| 中国第一汽车集团公司 | 徐建一         | 1953 年 7 月 15 日 | 123998915 | 379,800 | 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。 |

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、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 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元) |
|-----|------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|-----------------------|
| 尚兴中 | 董事长        | 男  | 60 | 2012年1月11日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        |                       |
| 于中赤 | 副董事长       | 男  | 54 | 2012年1月11日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        |                       |
| 王维廷 | 原总经理       | 男  | 50 | 2012年1月11日 | 2013年1月18日 | 0     | 0     | 0          |        | 28.49                    | 0                     |
| 詹钢生 | 董事         | 男  | 54 | 2012年1月11日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        |                       |
| 张国军 | 董事         | 男  | 46 | 2012年1月11日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        |                       |
| 王立君 | 原董事、副总经理   | 男  | 44 | 2012年1月11日 | 2012年6月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 9.50                     | 0                     |
| 杨金生 | 董事、副总经理、董秘 | 男  | 59 | 2012年1月11日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 22.79                    | 0                     |
| 管欣  | 独立董事       | 男  | 51 | 2012年1月11日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 4.29                     | 0                     |
| 迟日大 | 独立董事       | 男  | 43 | 2012年1月11日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 4.29                     | 0                     |
| 孙立荣 | 独立董事       | 女  | 56 | 2012年1月11日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 4.29                     | 0                     |
| 张文涛 | 监事会主席      | 男  | 53 | 2012年1月11日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        |                       |
| 田向立 | 监事         | 女  | 49 | 2012年1月11日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 11.15                    | 0                     |
| 宋贵峰 | 监事         | 男  | 59 | 2012年1月11日 | 2012年5月10日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        |                       |
| 杨正倬 | 监事         | 男  | 58 | 2012年5月10日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 0                        |                       |
| 唐春学 | 副总经理       | 男  | 50 | 2012年1月11日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 21.37                    | 0                     |
| 郭杰  | 副总经理       | 男  | 47 | 2012年4月13日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 19.02                    | 0                     |
| 阴生利 | 副总经理       | 男  | 46 | 2012年4月13日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 19.02                    | 0                     |
| 白光申 | 副总经理       | 男  | 49 | 2012年8月16日 | 2015年1月11日 | 0     | 0     | 0          |        | 9.97                     |                       |
| 王有年 | 原董事会秘书     | 男  | 60 | 2012年1月11日 | 2012年4月13日 | 0     | 0     | 0          |        | 6.65                     | 0                     |
| 合计  | /          | /  | /  | /          | /          |       |       |            | /      | 160.83                   |                       |

尚兴中：2009 年 4 月至 2011 年 4 月任一汽集团公司总经理助理；2011 年 4 月起任一汽集团公司总经理助理兼一汽资产管理有限公司总经理；

于中赤：2007 年 9 月-2011 年 6 月吉林东光集团有限公司董事、总经理、党委书记；2011 年 6 月-2011 年 8 月 东北工业集团董事长、党委书记，东光集团董事长、党委书记；2011 年 8 月-2011 年 10 月东北工业集团董事长、党委书记、东光集团董事长；2011 年 10 月起任中国兵器工业集团公司权益与风险管理部主任、东北工业集团董事长、党委书记、东光集团董事长。

王维廷：2008 年-2009 年 4 月任吉林东光集团有限公司副总经理兼吉林大华机械制造有限公司董事长；2009 年 4 月-2013 年 1 月任本公司董事、总经理兼吉林大华机械制造有限公司董事。

詹钢生：2003 年 6 月-2011 年 6 月 任 342 厂总经理；2011 年 6 月起任东北工业集团公司董事、总经理、党委副书记，吉林东光集团有限公司董事。

张国军：2007 年 9 月—2011 年 8 月 吉林东光集团有限公司总会计师、董事；2011 年 8 月起任东北工业集团有限公司总会计师、吉林东光集团有限公司董事。

王立君：2004 年起任本公司副总经理，2008-2012 年 6 月任本公司董事、副总经理

杨金生：2006 年 6 月 - 2009 年 11 月 在一汽集团公司不良资产清理整顿办公室任副主任；2009 年 11 月起任本公司副总经理。

管欣：2004 年 12 月至 2013 年任吉林大学汽车工程学院院长、现吉林大学汽车动态模拟国家重点实验室主任、教授、博士生导师。

迟日大：2002 年 9 月起任吉林功承律师事务所主任。

孙立荣：2006 年 6 月—现在 吉林大学管理学院会计教学。

张文涛：1997 年 8 月—2011 年 6 月 吉林东光集团有限公司副总经理， 2011 年 6 月起东北工业集团监事会主席、纪委书记、东光集团监事会主席。

田向立：2007 年 9 月- 2012 年吉林东光集团有限公司专职监事，2012 年起任本公司工会副主席。

宋贵峰：2005 年 7 月-2009 年 2 月任一汽客车有限公司采购管理部部长，2009 年 2 月-2009 年 11 月任一汽客车有限公司底盘事业部部长，2009 年 11 月至 2012 年起任一汽集团子公司特派监事。

杨正倬：2003 年 5 月-2012 年 1 月机械工业第九设计研究院经营计划部部长；2012 年 1 月起任一汽集团公司子公司特派监事

唐春学：2001 年 10 月起任本公司副总经理

郭杰：2005 年 1 月—2009 年 2 月 吉林汽车制动器厂 副厂长，2009 年 2 月-2011 年 3 月 吉林东光集团专项工作办公室主任，2011 年 3 月-2012 年 4 月任本公司总经理助理，2012 年 4 月起任本公司副总经理。

阴生利：2006 年 1 月— 2009 年 10 月本公司总经理助理兼综合管理部部长；2009 年 10 月— 2011 年 7 月 一东公司总经理助理、工会负责人、综合 管理部部长；2011 年 7 月—2012 年 4 月 一东公司总经理助理、工会负责人；2012 年 4 月起任本公司副总经理、工会负责人。

白光申：2007 年 7 月—2012 年 8 月 长春曼胡默尔富维滤清器有限公司副总经理；2012 年 8 月起任本公司副总经理

王有年：1998 年-2012 年 4 月任本公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

| 任职人员姓名 | 股东单位名称     | 在股东单位担任的职务                                    | 任期起始日期      | 任期终止日期 |
|--------|------------|---|-------------|--------|
| 尚兴中    | 中国第一汽车集团公司 | 一汽集团公司总经理助理兼一汽资产经营管理有限公司总经理                   | 2011 年 4 月  |        |
| 于中赤    | 吉林东光集团有限公司 | 中国兵器工业集团公司权益与风险管理部主任、东北工业集团公司董事长、党委书记、东光集团董事长 | 2011 年 10 月 |        |
| 詹钢生    | 吉林东光集团有限公司 | 任东北工业集团公司董事、总经理、党委副书记，吉林东光集团有限公司董事            | 2011 年 6 月  |        |
| 张国军    | 吉林东光集团有限公司 | 东北工业集团有限公司总会计师、吉林东光集团有限公司董事                   | 2011 年 8 月  |        |
| 张文涛    | 吉林东光集团有限公司 | 东北工业集团监事会主席、纪委书记、东光集团监事会主席                    | 2011 年 6 月  |        |
| 杨正倬    | 中国第一汽车集团公司 | 一汽集团公司子公司特派监事                                 | 2012 年 1 月  |        |

(二) 在其他单位任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位名称    | 在其他单位担任的职务                         | 任期起始日期      | 任期终止日期 |
|--------|-----------|------------------------------------|-------------|--------|
| 管欣     | 吉林大学      | 吉林大学汽车工程学院汽车动态模拟国家重点实验室主任、教授 博士生导师 | 2004 年 12 月 |        |
| 迟日大    | 吉林功承律师事务所 | 吉林功承律师事务所主任                        | 2002 年 9 月  |        |
| 孙立荣    | 吉林大学      | 吉林大学管理学院会计教授                       | 2006 年 6 月  |        |

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《主要领导干部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应付报酬情况 | 2012 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根据本年度业绩水平考核计算的应付高管薪酬,在 2012 年度内已领取部分基础   |

|                             |  |
|-----------------------------|--|
|                             | 薪金，绩效部分未在 2012 年度兑现，将于 2013 年兑现。       |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 本报告期全体董事、监事、高管人员从公司获取的报酬总额为 160.83 万元。 |

#### 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       |
|-----|----------|------|------------|
| 王维廷 | 原董事、总经理  | 离任   | 工作调动       |
| 王立君 | 原董事、副总经理 | 离任   | 工作调动       |
| 宋贵峰 | 原监事      | 离任   | 退休         |
| 王有年 | 原董事会秘书   | 离任   | 退休         |
| 杨金生 | 董事、董秘    | 聘任   | 原董事调动、董秘退休 |
| 杨正倬 | 监事       | 聘任   | 原监事退休      |
| 郭杰  | 副总经理     | 聘任   | 新聘任副总经理    |
| 阴生利 | 副总经理     | 聘任   | 新聘任副总经理    |
| 白光申 | 副总经理     | 聘任   | 新聘任副总经理    |

#### 五、 母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 864    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 154    |
| 在职员工的数量合计              | 1,018  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 386    |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 660    |
| 销售人员                   | 93     |
| 技术人员                   | 149    |
| 财务人员                   | 8      |
| 行政人员                   | 108    |
| 合计                     | 1,018  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 硕士                     | 4      |
| 大学本科                   | 164    |
| 专科或高职                  | 193    |
| 其他                     | 657    |
| 合计                     | 1,018  |

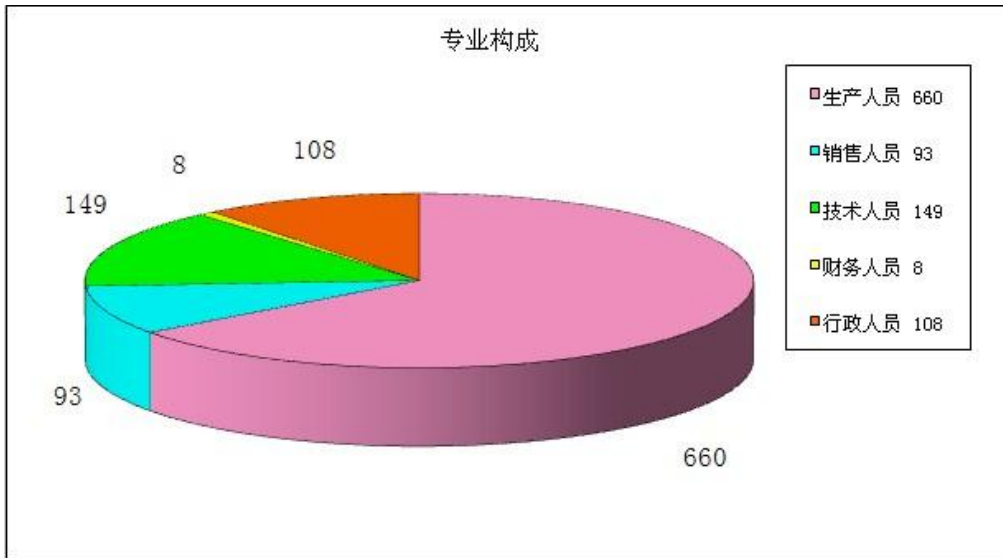
##### (二) 薪酬政策

公司制定科学薪酬体系，采取以岗定薪，同工同酬的原则，依据各类人员不同的工作内容、工作性质和特点，设计与其相适应的不同的分配模式、取酬要素和工资结构，充分发挥薪酬的激励作用。公司根据国家规定为员工缴纳社保和公积金。

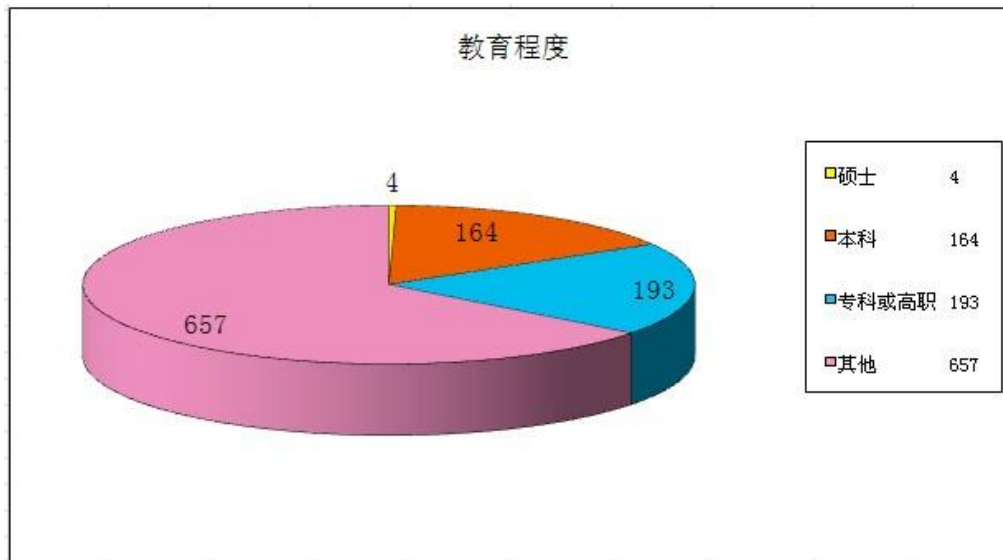
**(三) 培训计划**

根据公司生产经营和管理的需要，为实现公司人力资源的可持续发展，提高员工的专业技术和职业技能等综合素质，进一步提高产品质量、管理水平和工作效率，结合实际，公司每年制定详尽的年度培训计划，包括新员工培训、技术培训、质量培训、管理培训等内部培训，以及引进外部专家或派出专业人员外出学习的多种外部培训，充分利用公司内、外部资源，不断提升员工技能与素质。

**(四) 专业构成统计图：**



**(五) 教育程度统计图：**



**(六) 劳务外包情况**

|             |           |
|-------------|-----------|
| 劳务外包的工时总数   | 501881 小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 466 万元    |

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照上市公司治理准则规范公司治理活动。

(1) 关于股东与股东大会:公司按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会会议事规则》的要求,规范股东大会的召集、召开和议事程序,建立了确保全体股东都能充分行使合法权利的公司治理结构,保证公司股东享有平等的权利,保证公司关联交易的公平合理。

(2) 关于控股股东与上市公司:公司控股股东行为规范,没有出现超越公司股东大会权限,直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为,控股股东与公司不存在同业竞争。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面严格做到"五分开",不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。公司关联交易公平合理,关联交易的定价依据、协议订立及履行情况均及时充分予以披露。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

(3) 关于董事和董事会:公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定的选举程序选举董事。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会,董事会及各专门委员会人数和构成符合有关法律、法规的要求。公司董事能够依据《公司董事会议事规则》开展工作,准时出席董事会和股东大会,依法行使权利和勤勉义务。公司独立董事认真履行法律赋予的职责,充分发挥监督职能,切实维护了公司和股东的合法权益。

(4) 关于监事和监事会:公司监事会设监事三名,其中一名监事是由公司职工代表大会推荐的职工监事,监事会的人数和构成、会议的召开召集符合有关法律法规及《公司章程》、《监事会议事规则》的要求。公司监事本着对股东负责的态度,认真履行自己的职责,对日常关联交易、募集资金的使用、公司财务状况以及董事、经理和其他高级管理人员履职情况的合法、合规性等进行监督检查并发表意见。

(5) 关于信息披露与透明度:公司董事会指定董事会秘书负责信息披露工作,设立专门机构并配备相应人员,依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等,指定《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。公司能够严格按照有关法律法规、《公司章程》及《公司信息披露事务管理制度》的规定,建立健全内幕信息知情人登记管理制度,提高公司信息披露质量,认真开展投资者关系管理活动,确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。

(二) 公司治理相关制度制定情况:2012 年公司严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引和中国证监会、上海证券交易所相关法律法规及通知的要求,制定了《内部控制规范实施工作方案》,并制定发布了一系列与公司治理及内部控制相关的规定制度,包括《战略委员会工作细则》、《产权管理办法》、《子公司管理办法》等。

(三) 内幕信息知情人登记制度情况:为规范公司内幕信息管理,加强内幕信息保密工作,维护信息披露的公开、公平、公正原则,公司本年度修订了《内幕信息知情人登记制度》(详见 2012 年 2 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn>)上的公告)。报告期内,公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的有关规定,对公司定期报告重大事项的内幕信息知情人进行登记备案,建立了内幕信息知情人档案,强化了公司内幕信息的保密管理。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异;如有差异,应当说明原因  
公司治理与《公司法》及证监会相关规定不存在差异。



二、 股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 会议议案名称  | 决议情况       | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       |
|-----------------|-----------------|---|------------|----------------|-----------------|
| 2012 年第一次临时股东大会 | 2012 年 1 月 11 日 | 1.关于董事会换届选举的议案, 2.关于监事会换届选举的议案。   | 议案全部审议通过   | www.sse.com.cn | 2012 年 1 月 11 日 |
| 2011 年度股东大会     | 2012 年 5 月 10 日 | 1、2011 年度报告及年度报告摘要,   | 上述议案全部审议通过 | www.sse.com.cn | 2012 年 5 月 11 日 |
| 2012 年第二次临时股东大会 | 2012 年 8 月 10 日 | 1.关于落实证监会分红文件精神、修改《公司章程》有关利润分配条款的议案, 2.公司 2012-2014 年股东分红回报规划, 3.关于选举杨金生为公司第五届董事会董事的议案, 4.关于聘任中准会计师事务所有限公司承担 2012 年度公司年度财务审计工作及内部控制审计工作的议案. | 议案全部审议通过   | www.sse.com.cn | 2012 年 8 月 11 日 |

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 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 | 出席股东大会的次数 |
| 尚兴中  | 否      | 9          | 6      | 3         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 于中赤  | 否      | 9          | 6      | 3         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 王维廷  | 否      | 9          | 6      | 3         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 詹钢生  | 否      | 9          | 6      | 3         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 张国军  | 否      | 9          | 6      | 3         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 王立君  | 否      | 5          | 2      | 2         | 0      | 1    | 否             | 2         |
| 杨金生  | 否      | 2          | 2      | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 管欣   | 是      | 9          | 5      | 3         | 1      | 0    | 否             | 2         |
| 迟日大  | 是      | 9          | 6      | 3         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 孙立荣  | 是      | 9          | 6      | 3         | 0      | 0    | 否             | 2         |

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 9 |
| 其中：现场会议次数      | 6 |
| 通讯方式召开会议次数     | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

#### (二) 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。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下属专门委员会认真履行职责。

董事会审计委员会主要开展的工作有公司 2011 年度财务报告审议、年报编制监督、年审会计师工作监督与评价、组织内部控制自我评价等。在年审会计师进场审计之前，审计委员会对公司财务报表进行了审议并形成了书面意见。在年审会计师进场开始审计工作后，审计委员会先后两次采取电话方式了解年审工作进度情况。年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务报告又进行了审阅并形成书面意见，决定同意将经年审会计师正式审计的公司 2011 年度财务会计报表提交董事会审核。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2012 年度主要财务指标和经营目标完成情况，审阅了公司高级管理人员绩效考核方案兑现情况，委员会认为高管人员收入能够按照即定方案如实考核、如实计算应得报酬，切实与绩效挂钩，符合考核方案的规定。

报告期内，提名委员会对于董事、高级管理人员的选举聘任进行了事前考核审查，并出具了相关意见。确认选举聘任人选符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会全面负责内部控制体系的建立健全和有效实施，指导公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的相关要求，建立了较为完善的内部控制制度体系。通过对公司内部控制的核查，董事会认为公司的各项内部控制制度能够在规范流程、风险管控、保证公司经营活动正常运转等方面发挥应有的作用，未发现公司内部控制的设计或执行存在重大缺陷。根据证监会和吉林证监局的部署安排，2012 年公司董事会高度重视内部控制体系建设工作，制定并下发了《内部控制规范实施方案》，成立了内部控制实施专项工作组，董事长亲自担任领导小组负责人，审计委员会牵头负责，并指定职能部门负责具体实施内控体系建设方案。通过努力，查找了内控缺陷并组织了缺陷整改，完善了内控制度，先后补充制度二十余项，计划按要求完成了 2012 年公司内控体系建设目标。内部控制自我评价报告详见附件  
内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

中准会计师事务所对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。详见附件。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司根据《年报信息披露重大差错责任追究制度》严格监控年报编制过程，公司年报信息披露未出现重大差错。

## 第十节 财务报告

公司年度财务报告已经中准会计师事务所有限公司注册会计师支力、程岩审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、审计报告

#### 审计报告

中准审字[2013]1094 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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：支力

中国·北京

中国注册会计师：程岩

二〇一三年四月十日

### 二、财务报表

合并资产负债表

编制单位:长春一东离合器股份有限公司 2012 年 12 月 31 日 单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注   | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |      |                |                |
| 货币资金          | 五-1  | 97,385,387.62  | 106,473,691.08 |
| 结算备付金         |      |                |                |
| 拆出资金          |      |                |                |
| 交易性金融资产       |      |                |                |
| 应收票据          | 五-2  | 176,538,282.35 | 223,349,856.89 |
| 应收账款          | 五-3  | 180,046,648.06 | 168,649,696.23 |
| 预付款项          | 五-4  | 39,867,046.71  | 40,652,515.83  |
| 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         | 五-5  | 5,195,425.67   | 5,006,277.34   |
| 买入返售金融资产      |      |                |                |
| 存货            | 五-6  | 135,337,290.07 | 159,672,049.67 |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                |                |
| 其他流动资产        |      | 1,613,872.93   | 1,726,067.35   |
| 流动资产合计        |      | 635,983,953.41 | 705,530,154.39 |
| <b>非流动资产:</b> |      |                |                |
| 发放委托贷款及垫款     |      |                |                |
| 可供出售金融资产      |      |                |                |
| 持有至到期投资       |      |                |                |
| 长期应收款         |      |                |                |
| 长期股权投资        |      | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 投资性房地产        |      | 6,558,593.56   | 6,753,897.88   |
| 固定资产          | 五-8  | 165,167,699.24 | 169,662,013.54 |
| 在建工程          | 五-9  | 389,334.40     | 389,334.40     |
| 工程物资          | 五-10 |                |                |
| 固定资产清理        |      | 18,035.30      |                |
| 生产性生物资产       |      |                |                |
| 油气资产          |      |                |                |
| 无形资产          | 五-11 | 12,182,801.95  | 12,210,208.33  |
| 开发支出          |      |                |                |
| 商誉            |      |                |                |
| 长期待摊费用        | 五-12 | 641,999.84     | 748,999.88     |
| 递延所得税资产       | 五-13 | 8,101,697.65   | 6,456,743.24   |
| 其他非流动资产       |      |                |                |
| 非流动资产合计       |      | 194,060,161.94 | 197,221,197.27 |
| 资产总计          |      | 830,044,115.35 | 902,751,351.66 |
| <b>流动负债:</b>  |      |                |                |
| 短期借款          | 五-15 | 130,000,000.00 | 140,000,000.00 |

|                      |      |                |                |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 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                 | 五-16 | 104,067,714.83 | 137,906,832.54 |
| 应付账款                 | 五-17 | 161,541,048.40 | 170,395,140.32 |
| 预收款项                 | 五-18 | 2,501,286.16   | 1,428,598.63   |
| 卖出回购金融资产款            |      |                |                |
| 应付手续费及佣金             |      |                |                |
| 应付职工薪酬               | 五-19 | 5,915,971.04   | 6,524,875.98   |
| 应交税费                 | 五-20 | 4,346,720.49   | 1,953,650.40   |
| 应付利息                 |      |                |                |
| 应付股利                 | 五-21 |                |                |
| 其他应付款                | 五-22 | 20,593,645.48  | 27,709,646.08  |
| 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          | 五-23 |                |                |
| 其他流动负债               |      | 48,857,794.27  | 47,123,943.55  |
| 流动负债合计               |      | 477,824,180.67 | 533,042,687.50 |
| <b>非流动负债:</b>        |      |                |                |
| 长期借款                 | 五-24 |                |                |
| 应付债券                 |      |                |                |
| 长期应付款                |      |                |                |
| 专项应付款                |      | 200,000.00     | 200,000.00     |
| 预计负债                 |      | 4,395,233.46   | 20,119,869.17  |
| 递延所得税负债              | 五-25 |                |                |
| 其他非流动负债              | 五-26 |                |                |
| 非流动负债合计              |      | 4,595,233.46   | 20,319,869.17  |
| 负债合计                 |      | 482,419,414.13 | 553,362,556.67 |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b> |      |                |                |
| 实收资本(或股本)            | 五-27 | 141,516,450.00 | 141,516,450.00 |
| 资本公积                 | 五-28 | 89,117,475.01  | 89,117,475.01  |
| 减: 库存股               |      |                |                |
| 专项储备                 |      |                |                |
| 盈余公积                 | 五-29 | 23,930,522.50  | 23,930,522.50  |
| 一般风险准备               |      |                |                |
| 未分配利润                | 五-30 | 53,513,176.66  | 58,647,925.30  |
| 外币报表折算差额             |      |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 308,077,624.17 | 313,212,372.81 |
| 少数股东权益               |      | 39,547,077.05  | 36,176,422.18  |
| 所有者权益合计              |      | 347,624,701.22 | 349,388,794.99 |
| 负债和所有者权益总计           |      | 830,044,115.35 | 902,751,351.66 |

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

母公司资产负债表

编制单位:长春一东离合器股份有限公司 2012 年 12 月 31 日 单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注  | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|-----|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |     |                |                |
| 货币资金          |     | 53,081,682.01  | 60,773,716.23  |
| 交易性金融资产       |     |                |                |
| 应收票据          |     | 113,054,109.55 | 163,642,807.27 |
| 应收账款          | 十-1 | 147,221,037.62 | 132,476,808.98 |
| 预付款项          |     | 38,087,827.53  | 40,131,142.61  |
| 应收利息          |     |                |                |
| 应收股利          |     | 14,422.02      | 50,601.32      |
| 其他应收款         | 十-2 | 1,660,387.40   | 2,396,016.23   |
| 存货            |     | 93,196,684.85  | 121,831,240.83 |
| 一年内到期的非流动     |     |                |                |
| 其他流动资产        |     | 1,613,872.93   | 1,726,067.35   |
| 流动资产合计        |     | 447,930,023.91 | 523,028,400.82 |
| <b>非流动资产:</b> |     |                |                |
| 可供出售金融资产      |     |                |                |
| 持有至到期投资       |     |                |                |
| 长期应收款         |     |                |                |
| 长期股权投资        | 十-3 | 16,589,675.38  | 16,589,675.38  |
| 投资性房地产        |     | 6,558,593.56   | 6,753,897.88   |
| 固定资产          |     | 152,292,288.25 | 156,170,582.44 |
| 在建工程          |     | 389,334.40     | 389,334.40     |
| 工程物资          |     |                |                |
| 固定资产清理        |     | 18,035.30      |                |
| 生产性生物资产       |     |                |                |
| 油气资产          |     |                |                |
| 无形资产          |     | 11,867,281.73  | 12,055,236.66  |
| 开发支出          |     |                |                |
| 商誉            |     |                |                |
| 长期待摊费用        |     | 641,999.84     | 748,999.88     |
| 递延所得税资产       |     | 5,972,180.29   | 3,569,268.61   |
| 其他非流动资产       |     |                |                |
| 非流动资产合计       |     | 194,329,388.75 | 196,276,995.25 |
| 资产总计          |     | 642,259,412.66 | 719,305,396.07 |
| <b>流动负债:</b>  |     |                |                |
| 短期借款          |     | 130,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 交易性金融负债       |     |                |                |
| 应付票据          |     | 65,798,514.83  | 93,906,832.54  |
| 应付账款          |     | 93,112,727.86  | 108,417,946.71 |
| 预收款项          |     | 2,270,021.38   | 1,343,328.29   |
| 应付职工薪酬        |     | 4,535,381.75   | 4,832,236.37   |
| 应交税费          |     | 1,199,609.07   | -503,660.28    |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 应付利息              |  |                |                |
| 应付股利              |  |                |                |
| 其他应付款             |  | 19,831,345.91  | 26,317,330.80  |
| 一年内到期的非流动         |  |                |                |
| 其他流动负债            |  | 48,857,794.27  | 47,123,943.55  |
| 流动负债合计            |  | 365,605,395.07 | 421,437,957.98 |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                |                |
| 长期借款              |  |                |                |
| 应付债券              |  |                |                |
| 长期应付款             |  |                |                |
| 专项应付款             |  | 200,000.00     | 200,000.00     |
| 预计负债              |  |                | 12,187,973.24  |
| 递延所得税负债           |  |                |                |
| 其他非流动负债           |  |                |                |
| 非流动负债合计           |  | 200,000.00     | 12,387,973.24  |
| 负债合计              |  | 365,805,395.07 | 433,825,931.22 |
| <b>所有者权益（或股东权</b> |  |                |                |
| 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  | 23,930,522.50  |
| 一般风险准备            |  |                |                |
| 未分配利润             |  | 21,717,485.58  | 30,742,932.84  |
| 所有者权益(或股东权益)      |  | 276,454,017.59 | 285,479,464.85 |
| 负债和所有者权益          |  | 642,259,412.66 | 719,305,396.07 |

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



合并利润表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 附注   | 本期金额           | 上期金额           |
|--|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入  |      | 602,709,985.11 | 750,952,444.81 |
| 其中：营业收入  | 五-31 | 602,709,985.11 | 750,952,444.81 |
| 利息收入   |      |                |                |
| 已赚保费   |      |                |                |
| 手续费及佣金收入   |      |                |                |
| 二、营业总成本  |      | 585,153,140.77 | 690,048,032.55 |
| 其中：营业成本  | 五-31 | 463,447,654.09 | 539,062,948.20 |
| 利息支出   |      |                |                |
| 手续费及佣金支出   |      |                |                |
| 退保金  |      |                |                |
| 赔付支出净额   |      |                |                |
| 提取保险合同准备金净额  |      |                |                |
| 保单红利支出   |      |                |                |
| 分保费用   |      |                |                |
| 营业税金及附加  | 五-32 | 3,663,100.36   | 3,387,312.32   |
| 销售费用   | 五-33 | 40,423,227.96  | 56,098,312.33  |
| 管理费用   | 五-34 | 67,981,392.51  | 72,518,218.44  |
| 财务费用   | 五-35 | 6,905,197.13   | 8,653,015.80   |
| 资产减值损失   | 五-36 | 2,732,568.72   | 10,328,225.46  |
| 加：公允价值变动收益（损失以<br>投资收益（损失以“－”号填<br>其中：对联营企业和合营企<br>汇兑收益（损失以“－”号填 |      |                | 100,000.00     |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）  |      | 17,556,844.34  | 61,004,412.26  |
| 加：营业外收入  | 五-37 | 2,541,235.04   | 2,975,120.91   |
| 减：营业外支出  | 五-38 | 1,511,425.82   | 1,638,132.32   |
| 其中：非流动资产处置损失   |      | 444,470.40     |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号<br>减：所得税费用                                      | 五-39 | 4,196,014.93   | 7,843,483.46   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）  |      | 14,390,638.63  | 54,497,917.39  |
| 归属于母公司所有者的净利润  |      | 3,356,238.36   | 41,624,762.33  |
| 少数股东损益   |      | 11,034,400.27  | 12,873,155.06  |
| 六、每股收益：  |      |                |                |
| （一）基本每股收益  |      | 0.0237         | 0.2942         |
| （二）稀释每股收益  |      | 0.0237         | 0.2942         |
| 七、其他综合收益   | 五-41 |                |                |
| 八、综合收益总额   |      | 14,390,638.63  | 54,497,917.39  |
| 归属于母公司所有者的综合收益   |      | 3,356,238.36   | 41,590,446.93  |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |      | 11,034,400.27  | 12,840,185.36  |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

母公司利润表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注  | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 十-4 | 417,124,943.81 | 542,025,494.94 |
| 减：营业成本                | 十-4 | 337,892,033.95 | 400,019,448.82 |
| 营业税金及附加               |     | 2,374,157.76   | 1,912,941.57   |
| 销售费用                  |     | 28,501,889.00  | 39,883,519.32  |
| 管理费用                  |     | 53,268,390.83  | 59,019,198.35  |
| 财务费用                  |     | 6,820,323.24   | 8,628,926.60   |
| 资产减值损失                |     | 1,869,247.62   | 6,942,131.04   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |     |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 十-5 | 9,427,694.53   | 10,289,651.55  |
| 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）     |     | -4,173,404.06  | 35,908,980.79  |
| 加：营业外收入               |     | 2,518,239.22   | 2,737,328.15   |
| 减：营业外支出               |     | 1,282,207.10   | 1,436,455.82   |
| 其中：非流动资产处置损失          |     | 12,833,900.48  |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |     | -2,937,371.94  | 37,209,853.12  |
| 减：所得税费用               |     | -2,402,911.68  | 2,334,508.18   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |     | -534,460.26    | 34,875,344.94  |
| 五、每股收益：               |     |                |                |
| （一）基本每股收益             |     |                |                |
| （二）稀释每股收益             |     |                |                |
| 六、其他综合收益              |     |                |                |
| 七、综合收益总额              |     | -534,460.26    | 34,875,344.94  |

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

合并现金流量表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注   | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |      |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 550,504,650.31 | 590,411,676.93 |
| 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                   |      | 1,661,258.42   | 30,412.83      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五-42 | 1,659,055.96   | 2,144,016.91   |
| 经营活动现金流入小计                |      | 553,824,964.69 | 592,586,106.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 351,852,307.18 | 438,930,297.98 |
| 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           |      | 85,794,154.81  | 78,691,950.01  |
| 支付的各项税费                   |      | 40,892,025.12  | 45,822,329.70  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五-42 | 35,242,067.78  | 34,943,760.63  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 513,780,554.89 | 598,388,338.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 40,044,409.80  | -5,802,231.65  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |      |                | 500,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金               |      |                | 100,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 140,000.00     |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                | 490,433.32     |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动现金流入小计                |  | 140,000.00     | 1,090,433.32   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 15,065,843.10  | 12,993,759.54  |
| 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                |  | 15,065,843.10  | 12,993,759.54  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -14,925,843.10 | -11,903,326.22 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 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                 |  | 160,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 160,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 170,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 24,155,422.21  | 13,854,509.99  |
| 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                |  | 194,155,422.21 | 113,854,509.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -34,155,422.21 | 56,145,490.01  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -51,447.95     |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -9,088,303.46  | 38,439,932.14  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 106,473,691.08 | 68,033,758.94  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 97,385,387.62  | 106,473,691.08 |

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

母公司现金流量表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 379,256,035.05 | 372,622,937.69 |
| 收到的税费返还                   |    | 1,661,258.42   | 30,412.83      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,381,770.92   | 1,927,149.21   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 382,299,064.39 | 374,580,499.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 240,049,902.30 | 302,662,708.22 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 67,057,170.08  | 66,241,415.91  |
| 支付的各项税费                   |    | 22,899,102.60  | 23,922,562.67  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 28,299,487.99  | 27,870,558.66  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 358,305,662.97 | 420,697,245.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 23,993,401.42  | -46,116,745.73 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                | 600,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 7,963,873.83   | 7,639,050.23   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 140,000.00     |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                | 490,433.32     |
| 投资活动现金流入小计                |    | 8,103,873.83   | 8,729,483.55   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 13,455,761.74  | 11,263,499.21  |
| 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                |    | 13,455,761.74  | 11,263,499.21  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -5,351,887.91  | -2,534,015.66  |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 160,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 160,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 170,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 16,282,099.78  | 5,701,926.92   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 186,282,099.78 | 105,701,926.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -26,282,099.78 | 64,298,073.08  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -51,447.95     |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -7,692,034.22  | 15,647,311.69  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 60,773,716.23  | 45,126,404.54  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 53,081,682.01  | 60,773,716.23  |

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

合并所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |               |       |      |               |        |               |    |               |                |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |               |       |      |               |        |               |    | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 其他 |               |                |
| 一、上年年末余额              | 141,516,450.00 | 89,117,475.01 |       |      | 23,930,522.50 |        | 58,647,925.30 |    | 36,176,422.18 | 349,388,794.99 |
| 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 |       |      | 23,930,522.50 |        | 58,647,925.30 |    | 36,176,422.18 | 349,388,794.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |               |       |      |               |        | -5,134,748.64 |    | 3,370,654.87  | -1,764,093.77  |
| （一）净利润                |                |               |       |      |               |        | 3,356,238.36  |    | 11,034,400.27 | 14,390,638.63  |
| （二）其他综合收益             |                |               |       |      |               |        |               |    |               |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |               |       |      |               |        | 3,356,238.36  |    | 11,034,400.27 | 14,390,638.63  |
| （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               |                |               |       |      |               |        | -8,490,987.00 |    | -7,663,745.40 | -16,154,732.40 |
| 1．提取盈余公积              |                |               |       |      |               |        |               |    |               |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |               |       |      |               |        |               |    |               |                |
| 3．对所有者（或股东）           |                |               |       |      |               |        | -8,490,987.00 |    | -7,663,745.40 | -16,154,732.40 |

|                  |                |               |  |  |               |  |               |  |               |                |
|------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 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 | 89,117,475.01 |  |  | 23,930,522.50 |  | 53,513,176.66 |  | 39,547,077.05 | 347,624,701.22 |

| 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 |        | 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 |

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



母公司所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |               |       |      |               |        |               |                |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积          | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 141,516,450.00 | 89,289,559.51 |       |      | 23,930,522.50 |        | 30,742,932.84 | 285,479,464.85 |
| 加: 会计政策变更             |                |               |       |      |               |        |               |                |
| 前期差错更正                |                |               |       |      |               |        |               |                |
| 其他                    |                |               |       |      |               |        |               |                |
| 二、本年年初余额              | 141,516,450.00 | 89,289,559.51 |       |      | 23,930,522.50 |        | 30,742,932.84 | 285,479,464.85 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |               |       |      |               |        | -9,025,447.26 | -9,025,447.26  |
| (一) 净利润               |                |               |       |      |               |        | -534,460.26   | -534,460.26    |
| (二) 其他综合收益            |                |               |       |      |               |        |               |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |               |       |      |               |        | -534,460.26   | -534,460.26    |
| (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              |                |               |       |      |               |        | -8,490,987.00 | -8,490,987.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |               |       |      |               |        |               |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |               |       |      |               |        |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |               |       |      |               |        | -8,490,987.00 | -8,490,987.00  |
| 4. 其他                 |                |               |       |      |               |        |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转         |                |               |       |      |               |        |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |               |       |      |               |        |               |                |

|                  |                |               |  |  |               |  |               |                |
|------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |               |  |  |               |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |               |  |  |               |  |               |                |
| 4. 其他            |                |               |  |  |               |  |               |                |
| (六) 专项储备         |                |               |  |  |               |  |               |                |
| 1. 本期提取          |                |               |  |  |               |  |               |                |
| 2. 本期使用          |                |               |  |  |               |  |               |                |
| (七) 其他           |                |               |  |  |               |  |               |                |
| 四、本期期末余额         | 141,516,450.00 | 89,289,559.51 |  |  | 23,930,522.50 |  | 21,717,485.58 | 276,454,017.59 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |               |       |      |               |        |               |                |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积          | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 141,516,450.00 | 89,289,559.51 |       |      | 20,514,641.07 |        | -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 |

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

## 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,向社会公开发行人 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：尚中兴

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三年以上、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三年以内、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(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 一年以内（含一年） | 0.00        | 0.00         |
| 一至二年      | 20.00       | 20.00        |
| 二至三年      | 50.00       | 50.00        |
| 三年以上      | 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

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**

本公司以前年度依据购货方提供的三包索赔费明细计提质量索赔款，自 2012 年 4 月起依据股东大会议案，采用固定比例在每月度末计提质量索赔预计负债。根据本公司及子公司目前产品质量状态情况，确定的计提比例分别为：母公司 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。

此项会计政策的变更无法确定其产生的累积影响数，故采用未来适用法。

**(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   | 应纳税所得税 | 15%、25% |

\*本公司之控股子公司沈阳一东四环离合器有限责任公司、长春一东装备制造有限责任公司执行 25%的企业所得税税率。

**(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      | 49.00% |                      |   |
| 长春一东汽车零部件制造有限责任公司 | 有限责任公司 | 长春市 | 汽车零部件制造 | 1,265,000.00 美元 | 汽车驾驶室液压翻转机构及其它汽车零部件的制造、相关服务等    | 5,843,851.44 | 5,843,851.44   | 56.00%  | 56.00%   | 是      | 44.00% |                      |   |
| 长春一东装备制造有限责任公司    | 有限责任公司 | 长春市 | 汽车零部件制造 | 1,900,000.00    | 密工装设备、专用设备设计制造、汽车零部件制造、多功能机械人研发 | 994,000.00   | 0.00           | 52.32%  | 52.32%   | 是      | 47.68% |                      |   |

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     |          |        |               |      |     |                |
| 其中：人民币 |          |        | 104,283.93    |      |     | 79,192.90      |
| 小计     |          |        | 104,283.93    |      |     | 79,192.90      |
| 银行存款   |          |        |               |      |     |                |
| 其中：人民币 |          |        | 59,919,653.83 |      |     | 46,618,907.68  |
| 美元     | 2,096.16 | 6.2855 | 13,175.42     |      |     | 0.00           |
| 小计     |          |        | 59,932,829.25 |      |     | 46,618,907.68  |
| 其他货币资金 |          |        |               |      |     |                |
| 其中：人民币 |          |        | 37,348,274.44 |      |     | 59,775,590.50  |
| 小计     |          |        | 37,348,274.44 |      |     | 59,775,590.50  |
| 合 计    |          |        | 97,385,387.62 |      |     | 106,473,691.08 |

\*2012 年 12 月 31 日其他货币资金均为银行承兑汇票保证金。

(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 | 176,538,282.35 | 223,349,856.89 |
| 合 计    | 176,538,282.35 | 223,349,856.89 |

- 2、截至 2012 年 12 月 31 日，本公司将应收票据 68,143,424.16 元质押给银行开具银行承兑汇票；
- 3、截至 2012 年 12 月 31 日，本公司无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的票据；
- 4、截至 2012 年 12 月 31 日，本公司已背书给其他方但尚未到期的票据金额为 51,086,007.12 元；
- 5、截至 2012 年 12 月 31 日，本公司已贴现但尚未到期的票据金额为 5,000,000.00 元。

### (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                     | 62,858,311.13  | 33.83  | 0.00         | 0.00   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 5,181,297.33   | 2.79   | 5,181,297.33 | 100.00 |
| 其他不重大应收账款                       | 117,771,033.79 | 63.38  | 582,696.86   | 0.49   |
| 合 计                             | 185,810,642.25 | 100.00 | 5,763,994.19 | 3.10   |

接上表

| 种 类                             | 期初余额           |        |              |        |
|---------------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                                 | 账面余额           |        | 账面余额         |        |
|                                 | 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  | 0.00         | 0.00   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 5,115,765.32   | 2.93   | 5,115,765.32 | 100.00 |
| 其他不重大应收账款                       | 109,555,514.97 | 62.84  | 591,772.19   | 0.54   |
| 合 计                             | 174,357,233.74 | 100.00 | 5,707,537.51 | 3.27   |

#### 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  | 期末余额           |       |              |                |
|------|----------------|-------|--------------|----------------|
|      | 原值金额           | 比例(%) | 坏账准备         | 净额             |
| 一年以内 | 178,024,822.23 | 95.81 | 0.00         | 178,024,822.23 |
| 一至二年 | 2,398,548.29   | 1.29  | 479,709.66   | 1,918,838.63   |
| 二至三年 | 205,974.40     | 0.11  | 102,987.20   | 102,987.20     |
| 三年以上 | 5,181,297.33   | 2.79  | 5,181,297.33 | 0.00           |

|     |                |        |              |                |
|-----|----------------|--------|--------------|----------------|
| 合 计 | 185,810,642.25 | 100.00 | 5,763,994.19 | 180,046,648.06 |
|-----|----------------|--------|--------------|----------------|

接上表

| 账 龄  | 期初余额           |        |              |                |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|
|      | 原值金额           | 比例(%)  | 坏账准备         | 净额             |
| 一年以内 | 168,420,450.15 | 95.60  | 0.00         | 168,420,450.15 |
| 一至二年 | 253,236.70     | 0.14   | 50,647.34    | 202,589.36     |
| 二至三年 | 53,313.44      | 0.03   | 26,656.72    | 26,656.72      |
| 三年以上 | 5,630,233.45   | 3.23   | 5,630,233.45 | 0.00           |
| 合 计  | 174,357,233.74 | 100.00 | 5,707,537.51 | 168,649,696.23 |

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：

| 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     | 59,022,194.89 | 0.00 | 0.00    | 账龄为一年以内，根据本公司的会计政策规定，不计提坏账准备。 |
| 上海依维柯红岩商用车有限公司 | 3,836,116.24  | 0.00 | 0.00    | 账龄为一年以内，根据本公司的会计政策规定，不计提坏账准备。 |
| 合计             | 62,858,311.13 | 0.00 | 0.00    |                               |

4、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  | 期末金额         |       |              | 期初金额         |       |              |
|------|--------------|-------|--------------|--------------|-------|--------------|
|      | 账面余额         |       | 坏账准备         | 账面余额         |       | 坏账准备         |
|      | 金额           | 比例(%) |              | 金额           | 比例(%) |              |
| 三年以上 | 5,181,297.33 | 2.79  | 5,181,297.33 | 5,630,233.45 | 3.23  | 5,630,233.45 |

5、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；

6、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    | 59,022,194.89 | 一年以内 | 31.77         |
| 一汽解放青岛汽车有限公司 | 关联方    | 15,371,730.49 | 一年以内 | 8.27          |
| 柳州五菱柳机动力有限公司 | 关联方    | 12,544,873.79 | 一年以内 | 6.75          |
| 重庆长安汽车股份有限公司 | 非关联方   | 11,897,144.66 | 一年以内 | 6.40          |
| 绵阳新晨动力机械有限公司 | 非关联方   | 8,220,906.58  | 一年以内 | 4.43          |

|     |  |                |  |       |
|-----|--|----------------|--|-------|
| 合 计 |  | 107,056,850.41 |  | 57.62 |
|-----|--|----------------|--|-------|

7、本公司与关联方的往来详见附注五-3 关联方应收、应付款项余额。

**(四) 预付账款**

1、预付款项按账龄列示

| 账 龄  | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 一年以内 | 28,668,221.71 | 79.91  | 33,653,888.31 | 82.78  |
| 一至二年 | 7,944,898.60  | 19.93  | 3,995,688.95  | 9.83   |
| 二至三年 | 1,549,114.31  | 3.89   | 2,883,705.96  | 7.10   |
| 三年以上 | 1,704,812.09  | 4.27   | 119,232.61    | 0.29   |
| 合 计  | 39,867,046.71 | 100.00 | 40,652,515.83 | 100.00 |

2、预付款项金额前五名单位情况:

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额            | 时间   | 未结算原因          |
|------------------|--------|---------------|------|----------------|
| 吉林省钢宣贸易有限公司      | 非关联方   | 12,565,394.22 | 一年以内 | 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   | 10,920,000.00 | 二年以内 | 预付设备款, 工程尚未结算。 |
| 荣成锻压机床有限公司       | 非关联方   | 3,270,000.00  | 一年以内 | 预付设备款, 工程尚未结算。 |
| 吉林省农电有限公司长春城郊分公司 | 非关联方   | 1,518,222.59  | 一年以内 | 预付的电费, 尚未结算。   |
| 威尔斯新材料(太仓)有限公司   | 非关联方   | 1,598,516.03  | 一年以内 | 货物未到, 尚未结算。    |
| 合 计              | --     | 29,872,132.84 | --   | --             |

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

4、本公司与关联方的往来详见附注五-3 关联方应收、应付款项余额。

**(五) 其他应收款**

1、其他应收款按种类披露:

| 种 类 | 期末余额 |    |      |       | 期初余额 |    |      |       |
|-----|------|----|------|-------|------|----|------|-------|
|     | 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                     | 4,516,752.52 | 79.42  | 375,138.37 | 8.31   | 3,963,615.56 | 76.55  | 50,048.82  | 1.26   |
| 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   | 2.04   | 116,028.94 | 100.00 | 116,028.94   | 2.24   | 116,028.94 | 100.00 |
| 其他不重大应收账款                       | 1,054,211.52 | 18.54  | 400.00     | 0.04   | 1,098,310.60 | 21.21  | 5,600.00   | 0.51   |
| 合 计                             | 5,686,992.98 | 100.00 | 491,567.31 | 8.64   | 5,177,955.10 | 100.00 | 171,677.76 | 3.32   |

2、账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄  | 期末余额         |        |            | 期初余额         |        |            |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|      | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|      | 金额           | 比例(%)  |            | 金额           | 比例(%)  |            |
| 一年以内 | 4,068,638.35 | 71.54  | 0.00       | 4,783,682.06 | 92.39  | 0.00       |
| 一至二年 | 1,252,081.59 | 22.02  | 250,416.32 | 278,244.10   | 5.37   | 55,648.82  |
| 二至三年 | 250,244.10   | 4.40   | 125,122.05 | 0.00         | 0.00   | 0.00       |
| 三年以上 | 116,028.94   | 2.04   | 116,028.94 | 116,028.94   | 2.24   | 116,028.94 |
| 合 计  | 5,686,992.98 | 100.00 | 491,567.31 | 5,177,955.10 | 100.00 | 171,677.76 |

3、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款：

| 项 目        | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例(%) | 计提理由  |
|------------|--------------|------------|---------|---|
| 李论         | 214,700.35   | 0.00       | 0.00    | 账龄为一年以内，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   | 125,122.05 | 50.00   | 账龄为二至三年，根据本公司的会计政策规定，按余额的 50%计提坏账准备。  |
| 刘震         | 636,094.34   | 0.00       | 0.00    | 账龄为一年以内，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 | 3,415,713.73 | 250,016.32 | 20.00   | 账龄为一年以内余额 2,165,632.14 元，根据本公司的会计政策规定，不计提坏账准备；账龄为一至二年余额 1,250,081.59 元，根据本公司的会计政策，按余额的 20%计提坏账准备。 |
| 合 计        | 4,516,752.52 | 375,138.37 |         |   |

4、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 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



|      | 账面余额       |       | 坏账准备       | 账面余额       |       | 坏账准备       |
|------|------------|-------|------------|------------|-------|------------|
|      | 金额         | 比例(%) |            | 金额         | 比例(%) |            |
| 三年以上 | 116,028.94 | 2.04  | 116,028.94 | 116,028.94 | 2.24  | 116,028.94 |

5、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；

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<br>总额的比例 | 性质或内容 |
|------------|--------|--------------|------|-----------------|-------|
| 沈阳摩擦密封材料总厂 | 关联方    | 3,415,713.73 | 二年以内 | 60.06%          | 水电费   |
| 刘震         | 非关联方   | 636,094.34   | 一年以内 | 11.18%          | 备用金   |
| 长春市美达综合加工厂 | 非关联方   | 250,244.10   | 二至三年 | 4.40%           | 暂借款   |
| 李论         | 非关联方   | 214,700.35   | 一年以内 | 3.78%           | 备用金   |
| 赵天民        | 非关联方   | 176,944.50   | 一年以内 | 3.11%           | 备用金   |
| 合 计        |        | 4,693,697.02 |      | 82.53%          |       |

7、本公司与关联方的往来详见附注五-3 关联方应收、应付款项余额。

## (六) 存货

### 1、存货分类

| 项 目    | 期末余额           |              |                | 期初余额           |               |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 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    | 45,434,965.00  | 2,480,305.79 | 42,954,659.21  | 40,692,601.71  | 2,389,773.78  | 38,302,827.93  |
| 周转材料   | 9,275,243.78   | 2,476,959.07 | 6,798,284.71   | 10,188,470.34  | 2,476,959.07  | 7,711,511.27   |
| 委托加工物资 | 660,215.78     | 0.00         | 660,215.78     | 673,787.91     | 0.00          | 673,787.91     |
| 在产品    | 17,425,398.79  | 255,091.88   | 17,170,306.91  | 24,761,597.86  | 290,791.79    | 24,470,806.07  |
| 库存商品   | 71,204,101.07  | 3,450,277.61 | 67,753,823.46  | 86,444,737.42  | 4,868,447.67  | 81,576,289.75  |
| 外购半成品  | 0.00           | 0.00         | 0.00           | 7,339,070.29   | 402,243.55    | 6,936,826.74   |
| 合 计    | 143,999,924.42 | 8,662,634.35 | 135,337,290.07 | 170,100,265.53 | 10,428,215.86 | 159,672,049.67 |

### 2、存货跌价准备

| 存货种类 | 期初余额         | 本期计提额      | 本期减少额      |            | 期末余额         |
|------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
|      |              |            | 转回         | 转销         |              |
| 原材料  | 2,389,773.78 | 696,669.80 | 330,195.59 | 275,942.20 | 2,480,305.79 |

|       |               |              |            |              |              |
|-------|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 周转材料  | 2,476,959.07  | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 2,476,959.07 |
| 在产品   | 290,791.79    | 0.00         | 0.00       | 35,699.91    | 255,091.88   |
| 库存商品  | 4,868,447.67  | 1,846,051.21 | 0.00       | 3,264,221.27 | 3,450,277.61 |
| 外购半成品 | 402,243.55    | 0.00         | 0.00       | 402,243.55   | 0.00         |
| 合 计   | 10,428,215.86 | 2,542,721.01 | 330,195.59 | 3,978,106.93 | 8,662,634.35 |

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 | 材料已生产领用或处置，将相应的存货跌价准备转销 | 0.73%              |
| 周转材料 | 等待处理，账面成本高于材料可变现净值  |                         | 0.00               |
| 在产品  |   |                         | 0.00               |
| 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          | 0.00               |

(七) 其他流动资产

| 项 目 | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 取暖费 | 1,613,872.93 | 1,726,067.35 |
| 合 计 | 1,613,872.93 | 1,726,067.35 |

(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 |
|------------------|------|--------------|--------------|------|--------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 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 | 0.00 | 1,000,000.00 | 10.00         | 10.00          |                        | 0.00 | 0.00     |        |
| 成本法小计            |      | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 10.00         | 10.00          |                        | 0.00 | 0.00     |        |
| 合计               |      | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 10.00         | 10.00          |                        | 0.00 | 0.00     |        |

\*截止 2012 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 | 0.00       | 0.00 | 7,153,613.08 |
| 房屋、建筑物          | 7,153,613.08 | 0.00       | 0.00 | 7,153,613.08 |
| 2. 累计折旧和累计摊销合计  | 399,715.20   | 195,304.32 | 0.00 | 595,019.52   |
| 房屋、建筑物          | 399,715.20   | 195,304.32 | 0.00 | 595,019.52   |
| 3. 投资性房地产净值合计   | 6,753,897.88 |            |      | 6,558,593.56 |
| 房屋、建筑物          | 6,753,897.88 |            |      | 6,558,593.56 |
| 4. 投资性房地产减值准备合计 | 0.00         | 0.00       | 0.00 | 0.00         |
| 房屋、建筑物          | 0.00         | 0.00       | 0.00 | 0.00         |
| 5. 投资性房地产账面价值合计 | 6,753,897.88 |            |      | 6,558,593.56 |
| 房屋、建筑物          | 6,753,897.88 |            |      | 6,558,593.56 |

**(十) 固定资产**

1、固定资产情况

| 项目           | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           |
|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 297,997,426.05 | 7,614,053.04  | 3,110,478.83 | 302,501,000.26 |
| 其中：房屋及建筑物    | 126,971,764.35 | 2,856,690.50  | 0.00         | 129,828,454.85 |
| 机器设备         | 162,959,584.26 | 3,622,046.45  | 2,548,784.29 | 164,032,846.42 |
| 运输工具         | 4,668,496.42   | 246,995.71    | 278,032.77   | 4,637,459.36   |
| 办公设备及其他      | 3,397,581.02   | 888,320.38    | 283,661.77   | 4,002,239.63   |
| 二、累计折旧合计：    | 127,340,496.05 | 11,412,631.57 | 2,639,858.51 | 136,113,269.11 |
| 其中：房屋及建筑物    | 9,240,885.86   | 4,136,122.85  | 0.00         | 13,377,008.71  |
| 机器设备         | 114,633,381.39 | 6,424,446.54  | 2,315,528.70 | 118,742,299.23 |
| 运输工具         | 1,372,961.90   | 530,198.16    | 60,234.51    | 1,842,925.55   |
| 办公设备及其他      | 2,093,266.90   | 321,864.02    | 264,095.30   | 2,151,035.62   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 170,656,930.00 |               |              | 166,387,731.15 |
| 其中：房屋及建筑物    | 117,730,878.49 |               |              | 116,451,446.14 |
| 机器设备         | 48,326,202.87  |               |              | 45,290,547.19  |
| 运输工具         | 3,295,534.52   |               |              | 2,794,533.81   |

| 项目           | 期初余额           | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额           |
|--------------|----------------|------------|------|----------------|
| 办公设备及其他      | 1,304,314.12   |            |      | 1,851,204.01   |
| 四、减值准备合计     | 994,916.46     | 225,115.45 | 0.00 | 1,220,031.91   |
| 其中：房屋及建筑物    | 220,000.00     | 0.00       | 0.00 | 220,000.00     |
| 机器设备         | 628,435.18     | 225,115.45 | 0.00 | 853,550.63     |
| 运输工具         | 83,364.63      | 0.00       | 0.00 | 83,364.63      |
| 办公设备及其他      | 63,116.65      | 0.00       | 0.00 | 63,116.65      |
| 五、固定资产账面价值合计 | 169,662,013.54 |            |      | 165,167,699.24 |
| 其中：房屋及建筑物    | 117,510,878.49 |            |      | 116,231,446.14 |
| 机器设备         | 47,697,767.69  |            |      | 44,436,996.56  |
| 运输工具         | 3,212,169.89   |            |      | 2,711,169.18   |
| 办公设备及其他      | 1,241,197.47   |            |      | 1,788,087.36   |

本期折旧额 11,412,631.57 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、期末无未办妥产权证书的固定资产。

#### (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 | 0.00 | 389,334.40 | 389,334.40 | 0.00 | 389,334.40 |
| 合 计                | 389,334.40 | 0.00 | 389,334.40 | 389,334.40 | 0.00 | 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           | 期初余额       | 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 | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 0.01         | 0.83    | 0.00      | 0.00         | 0.00        | 自筹   | 389,334.40 |
| 合计                 | 52,020,000.00 | 389,334.40 | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 0.01         | 0.83    | 0.00      | 0.00         | 0.00        |      | 389,334.40 |

3、截至 2012 年 12 月 31 日，未发现本公司的在建工程存在减值情形，故未计提在建工程减值准备。

(本页此处以下无正文)

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

| 项 目          | 期初余额          | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额          |
|--------------|---------------|------------|------|---------------|
| 1、账面原值合计     | 14,613,514.36 | 455,169.93 | 0.00 | 15,068,684.29 |
| 土地使用权        | 11,740,430.35 | 0.00       | 0.00 | 11,740,430.35 |
| 应用软件         | 1,898,203.21  | 455,169.93 | 0.00 | 2,353,373.14  |
| 专利技术         | 660,714.29    | 0.00       | 0.00 | 660,714.29    |
| 非专利技术        | 314,166.51    | 0.00       | 0.00 | 314,166.51    |
| 2、累计摊销合计     | 2,209,139.52  | 482,576.31 | 0.00 | 2,691,715.83  |
| 土地使用权        | 840,176.70    | 242,227.92 | 0.00 | 1,082,404.62  |
| 应用软件         | 891,820.02    | 168,919.83 | 0.00 | 1,060,739.85  |
| 专利技术         | 357,142.80    | 71,428.56  | 0.00 | 428,571.36    |
| 非专利技术        | 120,000.00    | 0.00       | 0.00 | 120,000.00    |
| 3、无形资产账面净值合计 | 12,404,374.84 |            |      | 12,376,968.46 |
| 土地使用权        | 10,900,253.65 |            |      | 10,658,025.73 |
| 应用软件         | 1,006,383.19  |            |      | 1,292,633.29  |
| 专利技术         | 303,571.49    |            |      | 232,142.93    |
| 非专利技术        | 194,166.51    |            |      | 194,166.51    |
| 4、减值准备合计     | 194,166.51    | 0.00       | 0.00 | 194,166.51    |
| 土地使用权        | 0.00          | 0.00       | 0.00 | 0.00          |
| 应用软件         | 0.00          | 0.00       | 0.00 | 0.00          |
| 专利技术         | 0.00          | 0.00       | 0.00 | 0.00          |
| 非专利技术        | 194,166.51    | 0.00       | 0.00 | 194,166.51    |
| 5、无形资产账面价值合计 | 12,210,208.33 |            |      | 12,182,801.95 |
| 土地使用权        | 10,900,253.65 |            |      | 10,658,025.73 |
| 应用软件         | 1,006,383.19  |            |      | 1,292,633.29  |
| 专利技术         | 303,571.49    |            |      | 232,142.93    |
| 非专利技术        | 0.00          |            |      | 0.00          |

本期摊销额 482,576.31 元。

(十三) 长期待摊费用

| 项目    | 期初余额       | 本年增加额 | 本年摊销额      | 期末余额       |
|-------|------------|-------|------------|------------|
| 房屋租赁费 | 748,999.88 | 0.00  | 107,000.04 | 641,999.84 |
| 合计    | 748,999.88 | 0.00  | 107,000.04 | 641,999.84 |

(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         | 期初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产：      |              |              |
| 坏账准备          | 958,845.44   | 875,818.06   |
| 存货跌价准备        | 1,411,850.34 | 1,691,811.56 |
| 预计负债          | 885,308.76   | 3,375,634.78 |
| 未支付职工薪酬       | 0.00         | 205,889.83   |
| 固定资产减值准备      | 136,837.79   | 80,558.92    |
| 预提费用          | 329,627.87   | 227,030.09   |
| 可用以后年度利润弥补的亏损 | 4,379,227.45 | 0.00         |
| 合计            | 8,101,697.65 | 6,456,743.24 |

\*2012年12月31日长春一东离合器股份有限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%。

2、递延所得税资产对应的抵扣差异项目明细

| 项目            | 期末金额          | 期初金额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 坏账准备          | 6,122,247.56  | 5,745,901.33  |
| 存货跌价准备        | 8,628,698.20  | 10,394,279.71 |
| 预计负债          | 4,395,233.46  | 20,119,869.17 |
| 未支付的职工薪酬      | 0.00          | 1,372,598.88  |
| 固定值产减值准备      | 547,351.15    | 322,235.70    |
| 预提费用          | 2,197,519.11  | 1,513,533.94  |
| 可用以后年度利润弥补的亏损 | 29,194,849.64 | 0.00          |
| 合计            | 51,085,899.12 | 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   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 坏账准备 | 133,313.94 | 133,313.94 |



|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 存货跌价准备   | 33,936.15    | 33,936.15    |
| 固定资产减值准备 | 672,680.76   | 672,680.76   |
| 无形资产减值准备 | 194,166.51   | 194,166.51   |
| 合 计      | 1,034,097.36 | 1,034,097.36 |

\*本公司之子公司长春一东装备制造有限责任公司已于 2010 年进行清算，截至 2012 年 12 月 31 日尚未清算完毕，预计未来期间不会产生经济利益流入，故对该子公司形成的可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

### (十五) 资产减值准备

| 项 目      | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少       |              | 期末余额          |
|----------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
|          |               |              | 转 回        | 转 销          |               |
| 坏账准备     | 5,879,215.27  | 438,710.05   | 62,363.82  | 0.00         | 6,255,561.50  |
| 存货跌价准备   | 10,428,215.86 | 2,542,721.01 | 330,195.59 | 3,978,106.93 | 8,662,634.35  |
| 固定资产减值准备 | 994,916.46    | 225,115.45   | 0.00       | 0.00         | 1,220,031.91  |
| 无形资产减值准备 | 194,166.51    | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 194,166.51    |
| 合 计      | 17,496,514.10 | 3,206,546.51 | 392,559.41 | 3,978,106.93 | 16,332,394.27 |

### (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 | 0.00           | 10,000,000.00  |
| 信用借款 | 130,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 合 计  | 130,000,000.00 | 140,000,000.00 |

#### 2、短期借款的说明：

(1)2012年5月21日，公司与兵工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：2012年5月21日至2013年5月20日；

(2) 2012年6月14日，公司与兵工财务有限责任公司签订借款合同，取得借款20,000,000.00元，用于临时周转，借款期限为：2012年6月14日至2013年6月14日

(3) 2012年11月15日，公司与兵工财务有限责任公司签订借款合同，取得借款20,000,000.00元，用于临时周转，借款期限为：2012年11月15日至2013年11月15日；

(4) 2012年11月23日，公司与兵工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：2012年11月23日至2013年11月22日；

(5) 2012年11月16日, 公司与中国建设银行吉林省分行签订借款合同, 取得借款 30,000,000.00 元, 用于临时周转, 借款期限为 2012 年 11 月 16 日至 2013 年 11 月 15 日。

**(十七) 应付票据**

| 种类     | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 104,067,714.83 | 137,906,832.54 |
| 合计     | 104,067,714.83 | 137,906,832.54 |

\*下一会计期间将到期的金额 104,067,714.83 元。

**(十八) 应付账款**

1、应付账款项目

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 一年以内 | 130,691,135.43 | 149,340,869.05 |
| 一至二年 | 13,389,084.25  | 18,561,721.06  |
| 二至三年 | 14,978,600.67  | 159,364.38     |
| 三年以上 | 2,482,228.05   | 2,333,185.83   |
| 合计   | 161,541,048.40 | 170,395,140.32 |

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、本公司与关联方的往来详见附注五-3 关联方应收、应付款项余额。

**(十九) 预收账款**

1、预收账款项目

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 一年以内 | 2,247,769.08 | 1,228,407.30 |
| 一至二年 | 53,697.98    | 130,714.83   |
| 二至三年 | 130,342.60   | 15,378.28    |
| 三年以上 | 69,476.50    | 54,098.22    |
| 合计   | 2,501,286.16 | 1,428,598.63 |

2、期末余额中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中无预收关联方款项。

**(二十) 应付职工薪酬**

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| (1)工资、奖金、津贴和补贴 | 1,118,129.64 | 57,907,424.12 | 58,406,232.70 | 619,321.06 |

| 项目        | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (2)职工福利费  | 0.00         | 2,470,409.27  | 2,470,409.27  | 0.00         |
| (3)社会保险费  | 1,168,214.01 | 21,737,058.20 | 21,564,632.15 | 1,340,640.06 |
| 其中：医疗保险费  | -507,349.84  | 7,126,256.75  | 7,124,407.53  | -505,500.62  |
| 基本养老保险费   | 1,594,785.32 | 12,596,445.68 | 12,457,402.95 | 1,733,828.05 |
| 失业保险费     | 80,778.53    | 1,298,236.42  | 1,266,702.32  | 112,312.63   |
| 工伤保险费     | 0.00         | 457,204.80    | 457,204.80    | 0.00         |
| 生育保险费     | 0.00         | 258,914.55    | 258,914.55    | 0.00         |
| (4)住房公积金  | -137,486.11  | 7,748,860.73  | 7,766,658.79  | -155,284.17  |
| (5)工会经费   | 1,482,236.43 | 996,652.10    | 1,510,515.31  | 968,373.22   |
| (6)职工教育经费 | 2,893,782.01 | 756,395.73    | 507,256.87    | 3,142,920.87 |
| 合计        | 6,524,875.98 | 91,616,800.15 | 92,225,705.09 | 5,915,971.04 |

(二十一) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,822,445.71 | 914,464.49   |
| 企业所得税   | 2,257,606.61 | 467,483.74   |
| 个人所得税   | 27,512.34    | 44,428.79    |
| 城市维护建设税 | 129,598.49   | 73,912.78    |
| 房产税     | 0.00         | 231,904.24   |
| 教育费附加   | 92,570.34    | 52,794.86    |
| 印花税     | 16,987.00    | 18,645.00    |
| 土地使用税   | 0.00         | 150,016.50   |
| 合计      | 4,346,720.49 | 1,953,650.40 |

\*应交税费期末余额较期初余额增加 122.49%主要系本期应交未交的企业所得税、增值税增加所致。

(二十二) 其他应付款

1、其他应付款项目

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 一年以内 | 6,093,427.05 | 12,769,502.79 |
| 一至二年 | 3,475,822.31 | 14,740,968.39 |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 二至三年 | 11,024,396.12 | 199,174.90    |
| 合 计  | 20,593,645.48 | 27,709,646.08 |

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       | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 吉林东光集团有限公司 | 8,180,605.91 | 8,460,894.93 |
| 合 计        | 8,180,605.91 | 8,460,894.93 |

3、本公司与关联方的往来详见附注五-3 关联方应收、应付款项余额。

(二十三) 其他流动负债

| 项 目  | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 48,451,292.20 | 47,123,943.55 |
| 预提费用 | 406,502.07    | 0.00          |
| 合 计  | 48,857,794.27 | 47,123,943.55 |

(二十四) 专项应付款

| 项 目  | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       | 备注说明 |
|------|------------|------|------|------------|------|
| 专项拨款 | 200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 200,000.00 |      |
| 合 计  | 200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 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，截至 2012 年 12 月 31 日，该项目尚未完成。

(二十五) 预计负债

| 项 目    | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         | 备注                    |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 产品质量保证 | 20,119,869.17 | 20,234,816.11 | 35,959,451.82 | 4,395,233.46 | 按照公司会计政策计算提取的产品质量索赔款。 |
| 合 计    | 20,119,869.17 | 20,234,816.11 | 35,959,451.82 | 4,395,233.46 |                       |

(二十六) 股本

| 项 目            | 期初余额 | 本年变动增(+)减(-) |      |       |      |      | 期末余额 |
|----------------|------|--------------|------|-------|------|------|------|
|                |      | 发行新股         | 送股   | 公积金转股 | 其他   | 小计   |      |
| 一、有限售条件的流通 A 股 |      |              |      |       |      |      |      |
| 国有法人持股         | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 项 目            | 期初余额           | 本年变动增(+)/减(-) |      |       |      |      | 期末余额           |
|----------------|----------------|---------------|------|-------|------|------|----------------|
|                |                | 发行新股          | 送股   | 公积金转股 | 其他   | 小计   |                |
| 境内非国有法人持股      | 0.00           | 0.00          | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00           |
| 境内自然人持股        | 0.00           | 0.00          | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00           |
| 小 计            | 0.00           | 0.00          | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00           |
| 二、无限售条件的流通 A 股 |                |               |      |       |      |      |                |
| 人民币普通股         | 141,516,450.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 141,516,450.00 |
| 三、股本总额         | 141,516,450.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 141,516,450.00 |

(二十七) 资本公积

| 项 目    | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价   | 87,289,833.82 | 0.00 | 0.00 | 87,289,833.82 |
| 其他资本公积 | 1,827,641.19  | 0.00 | 0.00 | 1,827,641.19  |
| 合 计    | 89,117,475.01 | 0.00 | 0.00 | 89,117,475.01 |

(二十八) 盈余公积

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 23,930,522.50 | 0.00 | 0.00 | 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            | 58,647,925.30 |
| 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             | 58,647,925.30 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润      | 3,356,238.36  |
| 减: 提取法定盈余公积             |               |
| 提取任意盈余公积                |               |
| 提取一般风险准备                |               |
| 应付普通股股利                 | 8,490,987.00  |

| 项目         | 金额            |
|------------|---------------|
| 转作股本的普通股股利 |               |
| 期末未分配利润    | 53,513,176.66 |

\*根据 2012 年 5 月 10 日股东大会决议通过，本公司以 2011 年末总股本 141,516,450.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），共派现 8,490,987.00 元。

### （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 | 587,682,369.36 | 735,277,477.97 |
| 其他业务收入 | 15,027,615.75  | 15,674,966.84  |
| 合 计    | 602,709,985.11 | 750,952,444.81 |

| 项 目    | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 460,318,872.96 | 538,429,536.57 |
| 其他业务支出 | 3,128,781.13   | 633,411.63     |
| 合 计    | 463,447,654.09 | 539,062,948.20 |

#### 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 | 587,682,369.36 | 460,318,872.96 | 735,277,477.97 | 538,429,536.57 |
| 合 计     | 587,682,369.36 | 460,318,872.96 | 735,277,477.97 | 538,429,536.57 |

#### 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        | 174,930,634.50 | 29.03           |
| 沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司 | 72,196,355.56  | 11.98           |
| 一汽解放青岛汽车有限公司      | 43,117,406.26  | 7.15            |
| 柳州五菱柳机动力有限公司      | 32,462,244.79  | 5.39            |
| 重庆长安汽车股份有限公司      | 24,132,641.91  | 4.00            |
| 合计                | 346,839,283.02 | 57.55           |

### （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     | 43,500.00    | 48,500.00    | 5%    |
| 城市维护建设税 | 2,074,333.57 | 2,137,328.19 | 7%    |
| 教育费附加   | 1,481,666.79 | 1,201,484.13 | 2%、3% |
| 房产税     | 63,600.00    | 0.00         | 12%   |
| 合 计     | 3,663,100.36 | 3,387,312.32 |       |

### (三十二) 销售费用

公司本期销售费用总额为 40,423,227.96 元，上期销售费用总额为 56,098,312.33 元，其中主要项目如下：

| 项 目   | 本期金额          | 上期金额          |
|-------|---------------|---------------|
| 索赔费   | 19,099,448.45 | 33,467,519.13 |
| 运输费   | 9,087,025.85  | 11,124,741.99 |
| 职工薪酬  | 5,307,523.57  | 4,203,854.09  |
| 仓储保管费 | 3,196,128.70  | 2,733,153.86  |
| 差旅费   | 2,253,405.12  | 2,286,510.76  |

### (三十三) 管理费用

公司本期管理费用总额为 67,981,392.51 元，上期管理费用总额为 72,518,218.44 元，其中主要项目如下：

| 项 目    | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 25,626,144.02 | 23,941,441.32 |
| 业务招待费  | 3,576,991.11  | 3,235,302.40  |
| 办公费    | 2,070,151.22  | 1,959,504.32  |
| 税金     | 2,182,740.52  | 2,221,076.61  |
| 研究与开发费 | 19,637,895.17 | 28,566,491.96 |

### (三十四) 财务费用

| 类 别    | 本期金额         | 上期金额         |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 7,791,112.78 | 5,701,926.92 |
| 减：利息收入 | 521,149.80   | 682,560.49   |
| 减：现金折扣 | 936,360.65   | 638,266.90   |
| 汇兑损益   | 51,447.95    | 12,111.98    |

| 类 别 | 本期金额         | 上期金额         |
|-----|--------------|--------------|
| 手续费 | 236,989.59   | 1,379,750.91 |
| 贴现息 | 283,157.26   | 2,880,053.38 |
| 合 计 | 6,905,197.13 | 8,653,015.80 |

**(三十五) 资产减值损失**

| 项 目      | 本期金额         | 上期金额          |
|----------|--------------|---------------|
| 坏账损失     | 371,797.31   | 1,131,633.67  |
| 存货跌价损失   | 2,135,655.96 | 8,227,508.82  |
| 固定资产减值损失 | 225,115.45   | 774,916.46    |
| 无形资产减值损失 | 0.00         | 194,166.51    |
| 合 计      | 2,732,568.72 | 10,328,225.46 |

**(三十六) 投资收益**

投资收益明细情况

| 项目              | 本期金额 | 上期金额       |
|-----------------|------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 100,000.00 |
| 合 计             | 0.00 | 100,000.00 |

**(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         | 本期计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|-----------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 11,752.02    | 5,681.41     | 11,752.02       |
| 其中：处置固定资产利得 | 11,752.02    | 5,681.41     | 11,752.02       |
| 政府补助        | 2,473,220.98 | 2,564,298.34 | 2,473,220.98    |
| 其他          | 56,262.04    | 405,141.16   | 56,262.04       |
| 合 计         | 2,541,235.04 | 2,975,120.91 | 2,541,235.04    |

2、政府补助明细

| 项 目   | 批准机关     | 批准文件                         | 金额           |
|-------|----------|------------------------------|--------------|
| 专利支持费 | 长春市知识产权局 | 关于印发《长春市专利扶持计划实施方案》的通知       | 5,000.00     |
| 搬迁补偿金 | 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 | 1,468,220.98 |



| 项 目  | 批准机关   | 批准文件             | 金额           |
|------|--------|------------------|--------------|
|      |        | 享受相关优惠政策有关问题》    |              |
| 专利补贴 | 吉林省财政厅 | 吉财企指[2012]1160 号 | 1,000,000.00 |
| 合 计  |        |                  | 2,473,220.98 |

(三十八) 营业外支出

| 项目          | 本期金额         | 上期金额         | 本期计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|-----------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 271,420.40   | 234,401.04   | 271,420.40      |
| 其中：固定资产处置损失 | 271,420.40   | 234,401.04   | 271,420.40      |
| 对外捐赠        | 0.00         | 2,400.00     | 0.00            |
| 罚款、滞纳金      | 120,546.02   | 18,711.68    | 120,546.02      |
| 防洪基金        | 686,731.30   | 657,619.60   | 0.00            |
| 其他          | 432,728.10   | 725,000.00   | 432,728.10      |
| 合 计         | 1,511,425.82 | 1,638,132.32 | 824,694.52      |

(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 | 5,840,969.34  | 6,871,498.41 |
| 递延所得税            | -1,644,954.41 | 971,985.05   |
| 合 计              | 4,196,014.93  | 7,843,483.46 |

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | 3,356,238.36   | 41,624,762.33  |
| 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      |                |                |

| 项目         | 本期金额           | 上期金额           |
|------------|----------------|----------------|
| 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     | 0.0237         | 0.2942         |

\*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。

#### （四十一）现金流量表附注

1、公司本期收到的其他与经营活动有关的现金为 1,659,055.96 元，其中主要项目如下：

| 项 目  | 本期金额         |
|------|--------------|
| 政府补助 | 1,005,000.00 |
| 利息收入 | 521,149.80   |
| 合 计  | 1,526,149.80 |

2、公司本期支付的其他与经营活动有关的现金为 35,242,067.78 元，其中主要项目如下：

| 项 目     | 本期金额          |
|---------|---------------|
| 人身伤害赔偿款 | 432,728.10    |
| 期间费用    | 31,099,322.74 |
| 合 计     | 31,532,050.84 |

#### （四十二）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 |      |      |

| 项 目                                  | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 净利润                                  | 14,390,638.63  | 54,497,917.39  |
| 加：资产减值准备                             | 2,732,568.72   | 10,328,225.46  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 11,607,935.89  | 10,825,610.33  |
| 无形资产摊销                               | 482,576.31     | 463,288.95     |
| 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<br>(收益以“-”号填列) | -11,752.02     | 187,043.51     |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | 271,420.40     | 41,676.12      |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 7,791,112.78   | 5,701,926.92   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | 0.00           | -100,000.00    |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -1,644,954.41  | 971,985.05     |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 |                |                |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | 26,100,341.11  | 29,120,540.95  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | 39,615,491.82  | -87,586,703.60 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | -61,397,969.47 | -30,360,742.77 |
| 其 他                                  |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 40,044,409.80  | -5,802,231.65  |
| 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                              | 97,385,387.62  | 106,473,691.08 |
| 减：现金的期初余额                            | 106,473,691.08 | 68,033,758.94  |
| 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                         | -9,088,303.46  | 38,439,932.14  |

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          | 97,385,387.62 | 106,473,691.08 |
| 其中：库存现金        | 104,283.93    | 79,192.90      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 59,932,829.25 | 46,618,907.68  |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 37,348,274.44 | 59,775,590.50  |
| 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 | 97,385,387.62 | 106,473,691.08 |

**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 |

注：1、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。

2、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 |
| 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   |
| 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   |
| 一汽轿车股份有限公司             | 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   |
| 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   |
| 长春一汽华阳建设工业有限公司         | 本公司股东控制的企业   |

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| 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  |
| 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  |
| 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  |
| 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  |
| 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 |
| 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 |
| 江麓机电集团有限公司         | 本公司最终控制方控制的企业 |
| 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 |
| 包头北奔重型汽车有限公司备件分公司  | 本公司最终控制方控制的企业 |
| 兵工财务有限责任公司         | 本公司最终控制方控制的企业 |

(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              | 关联交易事项 | 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 | 以市场价格为基础的协议价格 | 574,771.08   | 100.00     | 158,900.00   | 100.00     |
| 重庆北奔变速器制造有限公司    | 技术服务   | 以市场价格为基础的协议价格 | 300,000.00   | 100.00     | 400,000.00   | 100.00     |
| 中国第一汽车股份有限公司技术中心 | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 403,459.03   | 0.07       | 344,353.98   | 0.04       |
| 长春一汽四环发动机制造有限公司  | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 5,636,126.19 | 0.96       | 6,195,967.44 | 0.84       |
| 长春一汽华凯汽车有限公司     | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 48,279.00    | 0.01       | 29,566.00    | 0.004      |

| 关联方                        | 关联交易事项 | 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<br>长春特种车分公司     | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 320,152.21     | 0.05       | 618,791.54     | 0.09       |
| 一汽客车有限公司                   | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 578,575.53     | 0.10       | 1,243,528.38   | 0.17       |
| 一汽解放青岛汽车有限公司               | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 53,603,540.30  | 9.12       | 101,180,234.53 | 13.77      |
| 一汽解放汽车有限公司<br>无锡柴油机厂       | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 6,392,593.79   | 1.09       | 9,197,230.58   | 1.25       |
| 一汽解放汽车有限公司                 | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 174,930,634.51 | 29.77      | 220,252,883.32 | 29.97      |
| 一汽轿车销售有限公司                 | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 83,487.50      | 0.01       | 194,780.01     | 0.03       |
| 一汽吉林汽车有限公司                 | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 445,975.48     | 0.08       | 1,323,107.89   | 0.18       |
| 天津一汽夏利汽车股份有限公司<br>内燃机制造分公司 | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 16,889,318.99  | 2.87       | 17,019,816.79  | 2.32       |
| 天津一汽夏利汽车股份有限公司<br>产品开发中心   | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 0.00           | 0.00       | 3,900.00       | 0.001      |
| 天津一汽夏利汽车股份有限公司             | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 4,227,989.27   | 0.72       | 6,400,336.51   | 0.87       |
| 道依茨一汽(大连)柴油机有限公司           | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 3,640,856.30   | 0.62       | 7,302,018.00   | 0.99       |
| 一汽进出口公司                    | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 0.00           | 0.00       | 794.87         | 0.0001     |
| 一汽解放柳州特种汽车有限公司             | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 1,656,505.84   | 0.28       | 2,555,321.44   | 0.35       |
| 重庆铁马工业集团有限公司               | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 61,752.14      | 0.01       | 230,769.23     | 0.03       |
| 重庆北奔汽车有限公司                 | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 760,326.50     | 0.13       | 557,162.39     | 0.08       |
| 江麓机电集团有限公司                 | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 132,969.23     | 0.02       | 482,629.06     | 0.07       |

| 关联方                | 关联交易事项 | 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(%) |
| 吉林大华机械制造有限公司德惠分公司  | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 0.00         | 0.00       | 50,759.49     | 0.01       |
| 吉林大华机械制造有限公司       | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 307,791.48   | 0.05       | 192,537.00    | 0.03       |
| 北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司 | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 129,903.39   | 0.02       | 47,372.48     | 0.01       |
| 包头北奔重型汽车有限公司       | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 3,524,158.97 | 0.60       | 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   | 以市场价格为基础的协议价格 | 7,814,670.09 | 1.33       | 18,637,726.50 | 2.54       |
| 山东篷翔汽车有限公司         | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 274,763.76   | 0.05       | 221,360.00    | 0.03       |
| 一汽大众汽车有限公司         | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 2,955,009.27 | 0.50       | 0.00          | 0.00       |
| 包头北奔重型汽车有限公司备件分公司  | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 822,675.21   | 0.14       | 243,119.66    | 0.03       |
| 一汽轿车股份有限公司         | 销售货物   | 以市场价格为基础的协议价格 | 706,441.51   | 0.12       | 0.00          | 0.00       |
| 吉林市江机机械设备制造有限公司    | 机修费    | 以市场价格为基础的协议价格 | 1,667,594.92 | 25.91      | 512,820.54    | 14.09      |
| 吉林东光集团公司           | 水电费    | 以市场价格为基础的协议价格 | 97,821.51    | 51.61      | 130,970.37    | 58.86      |
| 吉林东光精密机械厂          | 加工费    | 以市场价格为基础的协议价格 | 161,478.74   | 1.65       | 201,868.47    | 1.28       |
| 吉林大华机械制造有限公司德惠分公司  | 加工费    | 以市场价格为基础的协议价格 | 141,909.18   | 1.45       | 57,185.10     | 0.36       |

3、关联方应收、应付款项

| 项目名称 | 关联方             | 期末余额         |           | 期初余额         |      |
|------|-----------------|--------------|-----------|--------------|------|
|      |                 | 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    | 342,250.00   | 54,000.00 | 270,000.00   | 0.00 |
| 应收账款 | 重庆北奔汽车有限公司      | 275,552.00   | 0.00      | 496,560.00   | 0.00 |
| 应收账款 | 长春一汽四环发动机制造有限公司 | 5,345,538.94 | 0.00      | 5,151,271.30 | 0.00 |



| 项目名称 | 关联方                    | 期末余额          |            | 期初余额          |            |
|------|------------------------|---------------|------------|---------------|------------|
|      |                        | 账面余额          | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备       |
| 应收账款 | 长春一汽华凯汽车有限公司           | 170,500.78    | 46,629.51  | 124,014.35    | 17,884.42  |
| 应收账款 | 一汽解放汽车有限公司长春特种车分公司     | 1,066,896.58  | 239,887.37 | 1,048,318.50  | 273,036.24 |
| 应收账款 | 一汽客车有限公司               | 435,590.13    | 0.00       | 596,201.93    | 0.00       |
| 应收账款 | 一汽解放青岛汽车有限公司           | 15,371,730.49 | 0.00       | 20,374,098.31 | 0.00       |
| 应收账款 | 一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂       | 2,520,191.44  | 0.00       | 2,821,079.15  | 0.00       |
| 应收账款 | 一汽解放汽车有限公司             | 59,022,194.89 | 0.00       | 32,864,644.91 | 0.00       |
| 应收账款 | 一汽轿车销售有限公司             | 0.00          | 0.00       | 40,940.99     | 0.00       |
| 应收账款 | 一汽吉林汽车有限公司             | 146,522.14    | 0.00       | 35,511.84     | 0.00       |
| 应收账款 | 一汽红塔云南汽车制造有限公司         | 17,957.90     | 17,957.90  | 17,957.90     | 8,987.95   |
| 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 | 3,240,494.68  | 0.00       | 2,900,857.20  | 0.00       |
| 应收账款 | 天津一汽夏利汽车股份有限公司         | 1,076,034.69  | 0.00       | 2,966,592.83  | 0.00       |
| 应收账款 | 江麓机电集团有限公司             | 302,364.80    | 29,358.16  | 246,790.80    | 0.00       |
| 应收账款 | 吉林大华机械制造有限公司           | 585,384.32    | 0.00       | 225,268.29    | 0.00       |
| 应收账款 | 道依茨一汽（大连）柴油机有限公司       | 822,139.83    | 0.00       | 3,010,350.97  | 0.00       |
| 应收账款 | 北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司     | 116,495.73    | 0.00       | 45,530.76     | 0.00       |
| 应收账款 | 包头北奔重型汽车有限公司           | 645,720.52    | 0.00       | 2,143,277.06  | 0.00       |
| 应收账款 | 一汽解放柳州特种汽车有限公司         | 1,968,213.99  | 25,347.42  | 1,712,202.36  | 0.00       |
| 应收账款 | 包头北奔重型汽车有限公司蓬莱分公司      | 4,065,189.13  | 0.00       | 3,375,712.98  | 0.00       |
| 应收账款 | 山东篷翔汽车有限公司             | 130,464.80    | 0.00       | 208,991.20    | 0.00       |
| 应收账款 | 中国第一汽车股份有限公司技术中心       | 114,166.26    | 0.00       | 47,655.89     | 0.00       |
| 应收账款 | 中国第一汽车集团公司 HQE 项目组     | 0.00          | 0.00       | 79,677.00     | 0.00       |
| 应收账款 | 一汽轿车股份有限公司             | 821,987.64    | 0.00       | 0.00          | 0.00       |
| 应收账款 | 一汽大众汽车有限公司             | 300,299.70    | 0.00       | 0.00          | 0.00       |
| 应收账款 | 包头北奔重型汽车有限公司备件分公司      | 928,504.24    | 0.00       | 265,974.24    | 0.00       |

| 项目名称  | 关联方           | 期末余额      |      | 期初余额       |      |
|-------|---------------|-----------|------|------------|------|
|       |               | 账面余额      | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 重庆北奔变速器制造有限公司 | 32,100.00 | 0.00 | 400,000.00 | 0.00 |

| 项目名称 | 关联方名称           | 期末余额      | 期初余额       |
|------|-----------------|-----------|------------|
| 预付账款 | 中国第一汽车集团进出口公司   | 0.00      | 135,641.90 |
| 预付账款 | 吉林市江机机械设备制造有限公司 | 0.00      | 431,277.42 |
| 预付账款 | 长春一汽华阳建设工业有限公司  | 16,420.00 | 16,420.00  |

| 项目名称 | 关联方名称             | 期末余额       | 期初余额       |
|------|-------------------|------------|------------|
| 应付账款 | 吉林大华机械制造有限公司德惠分公司 | 166,033.74 | 265,094.53 |
| 应付账款 | 吉林东光精密机械厂         | 55,116.17  | 76,186.05  |
| 应付账款 | 吉林大华机械制造有限公司      | 2,750.00   | 0.00       |

| 项目名称 | 关联方名称               | 期末余额       | 期初余额       |
|------|---------------------|------------|------------|
| 预收账款 | 一汽解放汽车销售公司(一汽贸易总公司) | 129,101.13 | 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  | 24,300.03  |

| 项目名称  | 关联方名称           | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|-----------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 吉林东光集团公司        | 8,180,605.91 | 8,460,894.93 |
| 其他应付款 | 吉林东光精密机械厂       | 110,442.47   | 268,573.12   |
| 其他应付款 | 吉林市江机机械设备制造有限公司 | 298,400.58   | 0.00         |

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 |
|------------|---------------|-------------|-------------|----|
| 兵工财务有限责任公司 | 40,000,000.00 | 2012年5月21日  | 2013年5月20日  |    |
| 兵工财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2012年6月14日  | 2013年6月14日  |    |
| 兵工财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2012年11月23日 | 2013年11月22日 |    |
| 兵工财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2012年11月16日 | 2013年11月15日 |    |

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司存放在兵器财务有限责任公司存款 31,491,853.78 元。

**附注七、股份支付**

截止本财务报表签发日，本公司未发生影响财务报表阅读的股份支付事项。

**附注八、或有事项**

1、经公司 2012 年 4 月 15 日股东大会决议通过，公司自 2012 年 4 月起，采用固定比例在每月度末计提质量索赔预计负债。根据本公司及子公司目前产品质量状态情况，确定的计提比例分别为：母公司 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。公司本期计提预计应负担的三包索赔费 20,234,816.11 元；

2、截至 2012 年 12 月 31 日，本公司已背书给其他方但尚未到期的票据金额为 51,086,007.12 元；

3、截至 2012 年 12 月 31 日，本公司已贴现但尚未到期的票据金额为 5,000,000.00 元。

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

**附注九、承诺事项**

截止本财务报表签发日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

**附注十、资产负债表日后事项**

截止本财务报表日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大资产负债表日后事项。

**附注十一、其他重要事项说明**

截止本财务报表签发日，本公司未发生其他需要披露的重大事项。

**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           |        |              |        | 期初余额           |        |              |        |
|---------------------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
|                                 | 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                     | 39,976,236.18  | 26.43  | 0.00         | 0.00   | 28,910,112.01  | 21.18  | 0.00         | 0.00   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 3,479,627.88   | 2.30   | 3,479,627.88 | 100.00 | 3,928,564.00   | 2.88   | 3,928,564.00 | 100.00 |
| 其他不重大应收账款                       | 107,774,894.21 | 71.27  | 530,092.77   | 0.49   | 103,627,471.78 | 75.94  | 60,774.81    | 0.06   |
| 合 计                             | 151,230,758.27 | 100.00 | 4,009,720.65 | 2.65   | 136,466,147.79 | 100.00 | 3,989,338.81 | 2.92   |

**2、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：**

| 账 龄  | 期末余额           |        |              | 期初余额           |        |              |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|      | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额           |        | 坏账准备         |
|      | 金额             | 比例 (%) |              | 金额             | 比例 (%) |              |
| 一年以内 | 145,285,658.79 | 96.07  | 0.00         | 132,313,679.89 | 96.95  | 0.00         |
| 一至二年 | 2,342,143.44   | 1.55   | 468,428.69   | 170,590.46     | 0.13   | 34,118.09    |
| 二至三年 | 123,328.16     | 0.08   | 61,664.08    | 53,313.44      | 0.04   | 26,656.72    |
| 三年以上 | 3,479,627.88   | 2.30   | 3,479,627.88 | 3,928,564.00   | 2.88   | 3,928,564.00 |
| 合 计  | 151,230,758.27 | 100.00 | 4,009,720.65 | 136,466,147.79 | 100.00 | 3,989,338.81 |

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：

| 单位名称       | 账面余额          | 坏账准备金额 | 计提比例及依据                       |
|------------|---------------|--------|-------------------------------|
| 一汽解放汽车有限公司 | 39,976,236.18 | 0.00   | 账龄为一年以内，根据本公司的会计政策规定，不计提坏账准备。 |
| 合 计        | 39,976,236.18 | 0.00   |                               |

4、期末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   | 期末余额         |        |              | 期初余额         |        |              |
|------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
|      | 账面余额         |        | 坏账准备         | 账面余额         |        | 坏账准备         |
|      | 金额           | 比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) |              |
| 三年以上 | 3,479,627.88 | 2.30   | 3,479,627.88 | 3,928,564.00 | 2.88   | 3,928,564.00 |

5、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；

6、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  | 39,976,236.18 | 一年以内 | 26.43          |
| 柳州五菱柳机动力有限公司 | 客户     | 12,544,873.79 | 一年以内 | 8.30           |
| 一汽解放汽车有限公司   | 其他关联方  | 11,904,679.89 | 一年以内 | 7.87           |
| 重庆长安汽车股份有限公司 | 客户     | 11,897,144.66 | 一年以内 | 7.87           |
| 绵阳新晨动力机械有限公司 | 客户     | 8,220,906.58  | 一年以内 | 5.43           |
| 合 计          |        | 84,543,841.10 |      | 55.90          |

7、应收关联方账款情况：

| 单位名称                   | 与本公司关系   | 账面余额          | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------------|----------|---------------|---------------|
| 沈阳一东四环离合器有限责任公司        | 公司之子公司   | 294,073.50    | 0.19          |
| 长春一东汽车零部件制造有限责任公司      | 公司之子公司   | 174,812.80    | 0.12          |
| 包头北奔重型汽车有限公司           | 同一控制关联方  | 458,614.52    | 0.30          |
| 包头北奔重型汽车有限公司蓬莱分公司      | 同一控制关联方  | 4,065,189.13  | 2.69          |
| 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 | 116,495.73    | 0.08          |
| 道依茨一汽(大连)柴油机有限公司       | 非同一控制关联方 | 822,139.83    | 0.54          |
| 吉林大华机械制造有限公司           | 同一控制关联方  | 582,634.32    | 0.39          |
| 江麓机电集团有限公司             | 同一控制关联方  | 302,364.80    | 0.20          |
| 天津一汽夏利汽车股份有限公司         | 非同一控制关联方 | 1,076,034.69  | 0.71          |
| 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 | 3,240,494.68  | 2.14          |
| 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          |
| 一汽吉林汽车有限公司             | 非同一控制关联方 | 146,522.14    | 0.10          |
| 一汽轿车股份有限公司             | 非同一控制关联方 | 21,192.84     | 0.01          |
| 一汽解放柳州特种汽车有限公司         | 非同一控制关联方 | 1,707,523.21  | 1.13          |
| 一汽解放汽车有限公司             | 非同一控制关联方 | 39,976,236.18 | 26.43         |
| 一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂       | 非同一控制关联方 | 2,520,191.44  | 1.67          |
| 一汽解放汽车有限公司长春特种车分公司     | 非同一控制关联方 | 920,498.98    | 0.61          |
| 一汽解放青岛汽车有限公司           | 非同一控制关联方 | 11,904,679.89 | 7.87          |
| 一汽客车有限公司               | 非同一控制关联方 | 336,303.52    | 0.22          |
| 长春一汽华凯汽车有限公司           | 非同一控制关联方 | 92,143.48     | 0.06          |
| 长春一汽四环发动机制造有限公司        | 非同一控制关联方 | 5,345,538.94  | 3.53          |
| 中国第一汽车股份有限公司技术中心       | 非同一控制关联方 | 114,166.26    | 0.08          |
| 重庆北奔汽车有限公司             | 同一控制关联方  | 275,552.00    | 0.18          |
| 重庆铁马工业集团有限公司           | 同一控制关联方  | 342,250.00    | 0.23          |
| 山东蓬翔汽车有限公司             | 同一控制关联方  | 130,464.80    | 0.09          |
| 包头北奔重型汽车有限公司备件分公司      | 同一控制关联方  | 928,504.24    | 0.61          |
| 一汽大众汽车有限公司             | 非同一控制关联方 | 300,299.70    | 0.20          |
| 合计                     |          | 76,212,879.52 | 50.40         |

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

| 种类  | 期末余额         |        |            |        | 期初余额         |        |           |        |
|---|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|-----------|--------|
|   | 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<br>应收账款                             | 886,338.44   | 49.09  | 125,122.05 | 14.12  | 1,436,172.01 | 58.24  | 50,048.82 | 3.48   |
| 单项金额不重大但按<br>信用风险特征组合后<br>该组合的风险较大的<br>应收账款 | 20,000.00    | 1.11   | 20,000.00  | 100.00 | 20,000.00    | 0.81   | 20,000.00 | 100.00 |
| 其他不重大应收账款                                   | 899,171.01   | 49.80  | 0.00       | 0.00   | 1,009,893.04 | 40.95  | 0.00      | 0.00   |
| 合计  | 1,805,509.45 | 100.00 | 145,122.05 | 8.04   | 2,466,065.05 | 100.00 | 70,048.82 | 2.84   |

2、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 (%) |           |
| 一年以内 | 1,535,265.35 | 85.03  | 0.00       | 2,195,820.95 | 89.04  | 0.00      |
| 一至二年 | 0.00         | 0.00   | 0.00       | 250,244.10   | 10.15  | 50,048.82 |
| 二至三年 | 250,244.10   | 13.86  | 125,122.05 | 0.00         | 0.00   | 0.00      |
| 三年以上 | 20,000.00    | 1.11   | 20,000.00  | 20,000.00    | 0.81   | 20,000.00 |
| 合计   | 1,805,509.45 | 100.00 | 145,122.05 | 2,466,065.05 | 100.00 | 70,048.82 |

3、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款：

| 单位名称       | 账面余额       | 坏账准备余额     | 计提比例及依据                               |
|------------|------------|------------|---------------------------------------|
| 刘震         | 636,094.34 | 0.00       | 账龄为一年以内，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 | 125,122.05 | 账龄为二至三年，根据本公司的会计政策规定，按余额的 50% 计提坏账准备。 |
| 合计         | 886,338.44 | 125,122.05 |                                       |

4、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：

| 其他应收款内容 | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例    | 计提理由                           |
|---------|-----------|-----------|---------|--------------------------------|
| 王亚峰     | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00% | 账龄为三年以上，根据本公司的会计政策规定，全额计提坏账准备。 |
| 合计      | 20,000.00 | 20,000.00 |         |                                |

5、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；

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   | 636,094.34   | 一年以内 | 35.23          | 备用金   |
| 长春市美达综合加工厂 | 非关联方   | 250,244.10   | 二至三年 | 13.86          | 往来款   |
| 赵天民        | 非关联方   | 176,944.50   | 一年以内 | 9.80           | 备用金   |
| 胡松         | 非关联方   | 44,600.00    | 一年以内 | 2.47           | 备用金   |
| 岳晓旭        | 非关联方   | 40,500.00    | 一年以内 | 2.24           | 备用金   |
| 合计         |        | 1,148,382.94 |      | 63.60          |       |

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(%) |
|-------------------|---------|-----------|----------------|
| 长春一东汽车零部件制造有限责任公司 | 公司之子公司  | 10,323.93 | 0.57           |
| 重庆北奔变速器制造有限公司     | 同一控制关联方 | 32,100.00 | 1.78           |
| 合计                |         | 42,423.93 | 2.35           |

(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          |
|-------------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 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  | 0.00 | 9,745,824.00  |
| 长春一东汽车零部件制造有限责任公司 | 成本法  | 5,843,851.38  | 5,843,851.38  | 0.00 | 5,843,851.38  |
| 长春一东装备制造有限责任公司    | 成本法  | 994,000.06    | 0.00          | 0.00 | 0.00          |
| 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  | 0.00 | 1,000,000.00  |
| 合计                |      | 17,583,675.44 | 16,589,675.38 | 0.00 | 16,589,675.38 |

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          |                        | 0.00 | 0.00     |        |
| 长春一东汽车零部件制造有限责任公司 | 56.00         | 56.00          |                        | 0.00 | 0.00     |        |

| 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 |
|------------------|---------------|----------------|------------------------|------------|------------|--------|
| 长春一东装备制造有限责任公司   | 52.32         | 52.32          |                        | 994,000.06 | 994,000.06 |        |
| 吉林省汽车零部件研发中心有限公司 | 10.00         | 10.00          |                        | 0.00       | 0.00       |        |
| 合 计              |               |                |                        | 994,000.06 | 994,000.06 |        |

\*本公司之子公司长春一东装备制造有限责任公司已于 2010 年进行清算，截至 2012 年 12 月 31 日，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准备。

#### (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 | 403,773,188.20 | 526,856,182.23 |
| 其他业务收入 | 13,351,755.61  | 15,169,312.71  |
| 合 计    | 417,124,943.81 | 542,025,494.94 |

| 项 目    | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 335,838,197.86 | 399,446,288.09 |
| 其他业务支出 | 2,053,836.09   | 273,160.73     |
| 合 计    | 337,892,033.95 | 400,019,448.82 |

##### 2、主营业务(分产品)

| 项 目     | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 主营业务收入         | 主营业务成本         |
| 汽车零部件产品 | 403,773,188.20 | 335,838,197.86 | 526,856,182.23 | 399,446,288.09 |
| 合 计     | 403,773,188.20 | 335,838,197.86 | 526,856,182.23 | 399,446,288.09 |

##### 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   | 99,873,069.44 | 24.73           |
| 柳州五菱柳机动力有限公司 | 32,462,244.79 | 8.04            |
| 一汽解放青岛汽车有限公司 | 43,117,406.26 | 10.68           |



|              |                |       |
|--------------|----------------|-------|
| 重庆长安汽车股份有限公司 | 24,132,641.91  | 5.98  |
| 绵阳新晨动力机械有限公司 | 17,324,314.00  | 4.29  |
| 合 计          | 216,909,676.40 | 53.72 |

**(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  | 9,427,694.53 | 10,189,651.55 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00         | 100,000.00    |
| 合 计             | 9,427,694.53 | 10,289,651.55 |

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          |
|-------------------|--------------|---------------|
| 沈阳一东四环离合器有限公司     | 1,463,820.70 | 2,550,601.32  |
| 长春一东汽车零部件制造有限责任公司 | 7,963,873.83 | 7,639,050.23  |
| 合 计               | 9,427,694.53 | 10,189,651.55 |

注：1、根据本公司之子公司沈阳一东四环离合器有限责任公司 2012 年 3 月 17 日董事会决议通过，对公司 2011 年度未经审计前的净利润按投资比例进行分配，本公司持股比例 51.00%，取得股利 1,463,820.70 元。

2、根据本公司之子公司长春一东汽车零部件制造有限责任公司 2012 年 2 月 16 日董事会决议通过，对公司 2011 年度经审计后的净利润的 60%按投资比例进行分配，本公司持股比例 56.00%，取得股利 7,963,873.83 元。

**(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                |              |               |
| 净利润                              | -534,460.26  | 34,875,344.94 |
| 加：资产减值准备                         | 1,869,247.62 | 6,942,131.04  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 9,904,746.33 | 9,235,054.47  |
| 无形资产摊销                           | 452,330.99   | 443,643.96    |
| 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) | -1,247.40    | 192,724.92    |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 271,420.40   | 0.00          |

| 项 目                   | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)   |                |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)       | 7,791,112.78   | 5,701,926.92   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)       | -9,427,694.53  | -10,289,651.55 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)  | -2,402,911.68  | 1,644,295.37   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)  |                |                |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)      | 30,123,978.35  | 25,731,447.78  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 42,610,879.85  | -83,280,187.59 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -56,771,001.07 | -37,420,476.03 |
| 其 他                   |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 23,993,401.42  | -46,116,745.73 |
| 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               | 53,081,682.01  | 60,773,716.23  |
| 减：现金的期初余额             | 60,773,716.23  | 45,126,404.54  |
| 加：现金等价物的期末余额          |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额          |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额          | -7,692,034.22  | 15,647,311.69  |

**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         | 上期金额         |
|---|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益                                       | -259,668.38  | -228,719.63  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                            |              |              |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)  | 2,473,220.98 | 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 |              |              |

| 项 目   | 本期金额          | 上期金额        |
|---|---------------|-------------|
| 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  | -1,183,743.38 | -998,590.12 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |             |
| 小计  | 1,029,809.22  | 236,988.59  |
| 所得税影响额  | -147,985.20   | -79,787.08  |
| 少数股东权益影响额(税后)   | 76,705.76     | -12,462.93  |
| 合 计   | 958,529.78    | 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<br>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 | 1.08              | 0.0237 | 0.0237 |

|                         |      |        |        |
|-------------------------|------|--------|--------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.77 | 0.0169 | 0.0169 |
|-------------------------|------|--------|--------|

**附注十四、财务报表的批准报出**

公司财务报告已于 2013 年 4 月 10 日经公司董事会批准对外报送。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

