



四川金宇汽车城（集团）股份有限公司  
SI CHUAN JINYU AUTOMOBILE CITY (GROUP) CO., LTD.

# 二 00 九年年度报告

法定代表人：陈虹宇

二 0 — 0 年四月二十日

## 第一节 重要提示及目录

### 【重要提示】

- 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。
- 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 公司年度报告中财务报告经北京中喜会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的审计报告。
- 公司负责人陈虹宇先生、总经理胡先林先生、主管会计工作负责人刘孝军先生及会计机构负责人（会计主管人员）马碧华女士均声明：保证本公司年度报告中财务报告真实、完整。

## 目 录

第一节 重要提示及目录.....	第 2 页
第二节 公司基本情况简介.....	第 4 页
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	第 5 页
第四节 股本变动及股东情况.....	第 6 页
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	第 9 页
第六节 公司治理结构.....	第 13 页
第七节 股东大会简介.....	第 16 页
第八节 董事会报告.....	第 16 页
第九节 监事会报告.....	第 21 页
第十节 重要事项.....	第 22 页
第十一节 财务报告.....	第 25 页
第十二节 内部控制的自我评价报告.....	第 100 页
第十三节 备查文件目录.....	第 110 页

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司的法定中、英文名称及缩写

- 1、中文名称：四川金宇汽车城（集团）股份有限公司
- 2、英文名称：SI CHUAN JINYU AUTOMOBILE CITY（GROUP） CO.,LTD.
- 3、缩写：金宇车城（JYCC）

### 二、公司法定代表人：陈虹宇

### 三、董事会秘书：罗雄飞

证券事务代表：弋亮

联系地址：四川省南充市嘉陵区春江路二段9号

联系电话：0817-2198989 6170888

传 真：0817-6170777

电子信箱：scjyzy@vip.sina.com

### 四、公司注册：四川省南充市顺庆区延安路380号

办公地址：四川省南充市嘉陵区春江路二段9号

邮政编码：637000

公司国际互联网网址：<http://www.scjycc.com>

公司电子信箱：scjyzy@vip.sina.com

### 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》

中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司董事会办公室

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：金宇车城

股票代码：000803

### 七、其他有关资料

1、公司首次注册或变更注册登记日期、地点。

1988年3月21日在四川省南充市工商行政管理局首次注册。

2、企业法人营业执照注册号：5113001845909

税务登记号码：国税川字：511301209454038；

川地税字：51130020945403-8

组织机构代码：20945403-8

3、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址。

公司聘请北京中喜会计师事务所有限责任公司为审计单位，其办公地址：北京市西长安街 88 号首都时代广场 422 室；电话：010-83915233

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	74,227,732.46	61,997,215.21	19.73%	93,789,746.31
利润总额	10,624,531.22	7,600,975.25	39.78%	13,472,000.83
归属于上市公司股东的净利润	2,476,583.31	6,816,731.00	-63.67%	9,676,485.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,561,457.46	1,992,497.56	-21.63%	6,206,549.99
经营活动产生的现金流量净额	584,674.25	-5,540,193.23	89.45%	2,356,350.89
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	230,029,983.81	221,847,530.17	3.69%	247,333,657.92
归属于上市公司股东的所有者权益	130,793,085.65	129,356,596.36	1.11%	122,539,865.36
股本	127,730,893.00	127,730,893.00	0.00%	127,730,893.00

#### 二、主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.0194	0.0534	-63.67%	0.081
稀释每股收益 (元/股)	0.0194	0.0534	-63.67%	0.081
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0122	0.0156	-21.79%	0.049
加权平均净资产收益率 (%)	1.90%	5.41%	-3.51%	8.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.20%	1.58%	-0.38%	5.27%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0046	-0.0434	-110.60%	0.02
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股	1.02	1.01	0.99%	0.96

净资产 (元/股)				
单位：元				
	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.0194	0.0534	-63.67%	0.081
稀释每股收益 (元/股)	0.0194	0.0534	-63.67%	0.081
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0122	0.0156	-21.79%	0.049
加权平均净资产收益率 (%)	1.90%	5.41%	-3.51%	8.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.20%	1.58%	-0.38%	5.27%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0046	-0.0434	-110.60%	0.02
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.02	1.01	0.99%	0.96

## 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-14,977,340.34	无形资产科目土地面积 135.75-51.69=84.06 亩, 拍卖面积 62.10 亩, 剩余面积 21.96 亩市政府用于规划建设一所小学。期末原值 18465209.32 元, 累计摊销 3550147.15 元。全额作损失。
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	148,065.00	
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	5,253.47	
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	21,175,964.86	依评估报告调整投资性房地产公允价值变动数
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-141,547.55	
所得税影响额	-5,295,269.59	
合计	915,125.85	-

## 三、境内外会计准则差异

公司未采用境外会计准则。

## 第四节 股本变动及股东情况

## 一 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	其他	小计	数量	比例

				股					
一、有限售条件股份	37,461,589	29.33%						37,461,589	29.33%
1、国家持股	7,423,455	5.81%			0	0	7,423,455	5.81%	
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	30,026,000	23.51%			0	0	30,026,000	23.51%	
其中：境内非国有法人持股	30,026,000	23.51%			0	0	30,026,000	23.51%	
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									
5、高管股份	12,134	0.01%			0	0	12,134	0.01%	
二、无限售条件股份	90,269,304	70.67%			0	0	90,269,304	70.67%	
1、人民币普通股	90,269,304	70.67%			0	0	90,269,304	70.67%	
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	127,730,893	100.00%					127,730,893	100.00%	

## 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
成都金宇控股集团有限公司	30,026,000	0	0	30,026,000	质押冻结	2010-12-31
南充市财政局	7,423,455	0	0	7,423,455	股改承诺	2010-8-8
彭可云	11,268	0	0	11,268	高管持股	2011-1-1
罗雄飞	866	0	0	866	高管持股	2011-1-1
合计	37,461,589	0	0	37,461,589	—	—

## 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		16,732			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
成都金宇控股集团有限公司	境内非国有法人	23.51%	30,026,000	30,026,000	30,026,000
南充市财政局	国家	10.81%	13,810,000	7,423,455	
四川南充美亚时装公司	国有法人	3.82%	4,875,000		
南充市丝绸加工厂	国有法人	1.53%	1,950,000		

四川南充美鸿实业公司	国有法人	0.92%	1,170,000		
成都阳光信息发展有限公司	境内非国有法人	0.69%	884,960		
林平	境内自然人	0.65%	826,010		
山东红杉树投资有限公司	境内非国有法人	0.54%	690,800		
谢慧明	境内自然人	0.45%	577,499		
马道泉	境内自然人	0.43%	552,500		
前 10 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数量		股份种类	
南充市财政局		6,386,545		人民币普通股	
四川南充美亚时装公司		4,875,000		人民币普通股	
南充市丝绸加工厂		1,950,000		人民币普通股	
四川南充美鸿实业公司		1,170,000		人民币普通股	
成都阳光信息发展有限公司		884,960		人民币普通股	
林平		826,010		人民币普通股	
山东红杉树投资有限公司		690,800		人民币普通股	
谢慧明		577,499		人民币普通股	
马道泉		552,500		人民币普通股	
李涛		502,989		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	已知公司第一大股东成都金宇集团控股有限公司与上述股东不存在关联关系。美亚时装公司、丝绸加工厂、和美鸿实业公司股份已协议转让予南充市国有资产投资公司，尚未办理过户。公司未知其他流通股东是否存在关联关系或一致行动。				

### 三、证券发行与上市情况

1、截至报告期末为止的前 3 年，公司未发行股票、可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债券及其他衍生证券等。

2、报告期内无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起的公司股份总数及结构的变动。

3、公司无存量内部职工股。

### 四、控股股东及实际控制人情况介绍

#### 1、控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东情况介绍

公司名称：成都金宇控股集团有限公司

公司住所：成都市外南红牌楼成都西部汽车城车世界广场 6 楼

法定代表人：胡先成

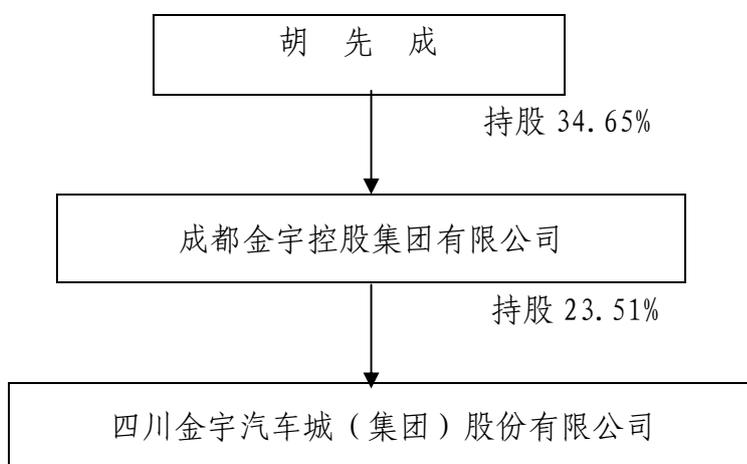
注册资本：（人民币）贰亿零壹拾捌万元正

企业类型：有限责任公司

经营范围：国内商业贸易（国家专控、专营商品除外）、企业购并重组的投资业务、资产管理、企业托管；项目投资及相关开发与经营（法律限制的或有专项许可的除外）；融资担保、融资租赁；投资咨询（不含证券、金融、期货）；中小企业担保；房地产开发经营（以上范围涉及许可证、资质证的凭证经营）。

公司实际控制人情况介绍：胡先成，男，现年 55 岁，汉族，中国国籍，硕士研究生。现任成都金宇控股集团有限公司董事长、总裁。

## 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、控股股东及实际控制人变更情况

控股股东及实际控制人报告期内未有发生变更。

## 六、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

控股股东及实际控制人报告期内未有通过信托或其他资产管理方式控制公司。

## 第五节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈虹宇	董事长	男	50	2007年05月01日	2010年04月30日	0	0		9.80	否
彭可云	董事	男	58	2007年05月01日	2010年04月30日	15,024	15,024		9.50	否
向永生	董事	男	46	2007年05月	2010年04月	0	0		3.00	否

				01 日	30 日					
罗雄飞	董事	男	49	2007 年 05 月 18 日	2010 年 05 月 17 日	1,155	1,155		8.60	否
杨金珍	董事	女	43	2007 年 05 月 18 日	2010 年 05 月 17 日	0	0		3.00	否
侯水平	独立董事	男	55	2007 年 05 月 18 日	2010 年 05 月 17 日	0	0		3.50	否
余海宗	独立董事	男	45	2007 年 05 月 18 日	2010 年 05 月 17 日	0	0		3.50	否
郁忠	监事	男	58	2009 年 11 月 20 日	2010 年 05 月 17 日	0	0		0.89	否
袁效英	监事	女	36	2007 年 05 月 18 日	2010 年 05 月 17 日	0	0		5.70	否
潘建萍	监事	女	57	2007 年 05 月 18 日	2010 年 05 月 17 日	750	750		5.34	否
胡先林	总经理	男	46	2006 年 01 月 01 日	2010 年 05 月 17 日	0	0		7.80	否
刘孝军	财务总监	男	40	2006 年 03 月 01 日	2010 年 05 月 17 日	0	0		6.60	否
黄磊	监事	男	36	2007 年 05 月 18 日	2009 年 11 月 20 日	0	0		1.30	否
秦启光	独立董事	男	53	2009 年 11 月 20 日	2010 年 05 月 17 日	0	0		0.58	否
合计	-	-	-	-	-	16,929	16,929	-	69.11	-

### 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

董事、监事、高级管理人员报告期内未有被授予股权激励。

## 二、现任董事、监事和高级管理人员的主要工作经历

### 1、董事

#### (1) 董事长陈虹宇先生

2000 年 10 月进入成都金宇控股集团有限公司任人事行政部部长；2001 年至 2003 年任成都金宇控股集团有限公司监察审计部部长及本公司监事会主席；2004 年 5 月至 2005 年 12 月任本公司董事、董事长；2006 年 1 月到 2006 年 5 月任成都金宇控股集团有限公司副总裁；2006 年 6 月至今任本公司董事、董事长。

#### 副董事长彭可云先生

1992 年 10 月至 1994 年 2 月任公司董事长、总经理、党委书记；1994 年 3 月至 1995 年 11 月任公司副董事长、党委书记；1995 年 12 月至 2001 年 5 月任公司董事长、党委书记；2001 年 6 月至 2003 年 12 月任公司副董事长、总经理、党委书记；2004 年 1 月至今任本公司董事、副董事长、党委书记。

副董事长向永生先生

曾在四川省通江县政府、海南大千实业有限公司、海南内江房地产开发公司、成都金宇控股集团有限公司等单位工作；2003 年 2 月至今任本公司董事、副董事长、成都金宇控股集团有限公司董事。

董事、董秘、副总经理罗雄飞先生

1983 年 9 月至 1984 年 8 月在南充绸厂财务科工作；1984 年 9 月至 1988 年 7 月任南充绸厂办公室秘书；1988 年 8 月至 1992 年 10 月任公司总经理办公室秘书；1992 年 11 月至 1998 年 7 月任公司总经理办公室副主任兼董事会秘书；1998 年 7 月至今担任本公司董事会秘书；2005 年 12 月 31 日至今担任公司副总经理，2006 年 5 月至今担任本公司董事。

董事杨金珍女士

1987 年 8 月到 1997 年 10 月在南充绸厂财务科工作，1997 年 11 月至 1998 年 4 月在南充美亚时装公司任主办会计，1998 年 5 月至 2006 年 5 月在南充绸厂财务科任科长；2006 年 5 月至今任本公司董事。

独立董事秦启光先生

1972 年至 1978 年进入奉节硫磺厂担任工人；1980 年至 1984 年奉节永安中学任职老师；1989 年至 2002 年任四川省政府研究室公务员；2002 年至今任民建四川省委秘书长，2009 年 11 月 20 日至今任本公司独立董事。

独立董事余海宗先生

1998 年在四川川威钢铁集团财务部工作；1992 年研究生毕业于西南财经大学，获经济学（会计学）硕士学位，2002 年在西南财经大学任硕士研究生导师、博士生指导小组成员；2004 年 5 月至今任本公司独立董事。

独立董事候水平先生

1990 年至今先后担任四川省社会科学院科研处处长、四川省社会科学院副院长、四川省社会科学院院长；2003 年 6 月至今任本公司独立董事。担任的学术与社会兼职有：四川省人民政府立法咨询委员、四川省人民政府科技顾问团顾问、四川省科学技术协会副主席、四川省社会科学界联合会副主席、成都市人民政府科技顾问团顾问、成都理工大学、四川大学、中南大学等大学兼职教授

## 2、监事

(1) 监事会主席郁忠先生

1970 年 12 月至 1972 年 11 月在岳池县氮肥厂工作;1972 年 12 月至 1976 年 3 月在 81612 部队服兵役; 1976 年 4 月至 1994 年 2 月在南充绸厂任核算员、武装部干事、副部长、部长、美达公司副经理; 1994 年 3 月至 2004 年 5 月任四川美亚股份有限公司保卫部副部长兼武装部副部长、法律顾问室副主任、法律事务部副部长; 2004 年 5 月至今任本公司法律顾问; 2009 年 11 月 20 日至今任本公司监事会主席。

监事潘建萍女士

1987 年 8 月至 1998 年 10 月分别任南充绸厂、四川美亚股份有限公司工会副主席, 全面主持工会工作; 1998 年 11 月至今任本公司监事、工会主席。

监事袁效英女士

1995 年 8 月至 1996 年 3 月在自贡市精密铸造厂财务科工作; 1996 年 3 月至 2002 年 12 月在四川飞球集团高压阀门股份有限公司财务部任主管会计; 2003 年 1 月至 2003 年 8 月在成都金川家电有限公司任财务主管; 2003 年 9 月至今任成都金宇控股集团有限公司监察审计部审计主管; 2005 年 6 月至今任本公司监事。

### 3、其他高级管理人员

#### (1) 总经理胡先林先生

曾任成都金宇实业有限公司总经理, 成都金创房地产开发有限公司董事、总经理、董事长, 成都维信置业有限公司董事, 成都金宇(集团)通信股份有限公司董事, 成都蜀成物业有限公司董事, 上海金宇通信技术有限公司董事长, 成都金宇控股集团有限公司董事、副总裁。2005 年 12 月 31 日至今担任本公司总经理。

#### (2) 财务总监刘孝军先生

1994 年 7 月至 1998 年 8 月在美亚股份公司财务部工作, 1998 年 8 月至 2002 年 12 月在美亚股份西河分公司任财务经理, 2003 年 1 月至 2004 年 6 月在南充西部汽车城有限公司任财务经理, 2004 年 6 月至 2005 年 6 月任本公司审计部部长。2006 年 3 月至今任本公司财务总监。

### 三、报告期内董事、监事和高级管理人员的被选举和离任情况

报告期末选举秦启光为第六届独立董事, 郁忠为第六届监事会主席, 原监事会主席黄磊辞职离任。

### 四、公司员工情况

截止日期: 2009 年 12 月 31 日

职工总数	专业构成					教育程度				退休
	财务	销售	技术	行政	生产	本科及本科以上	大专	中专	其它	
359	9	16	31	12	291	22	57	38	242	0

## 五、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈虹宇	董事长	11	11	0	0	0	否
彭可云	副董事长	11	11	0	0	0	否
向永生	副董事长	11	11	0	0	0	否
罗雄飞	董事	11	11	0	0	0	否
杨金珍	董事	11	11	0	0	0	否
侯水平	独立董事	11	11	0	0	0	否
余海宗	独立董事	11	10	0	0	1	否
秦启光	独立董事	1	1	0	0	0	否

## 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

无连续两次未亲自出席董事会会议的情况	
年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	11
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

#### 1、公司治理

报告期内,公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他上市公司治理的法律法规的要求,不断完善公司的法人治理结构、规范公司运作,公司法人治理结构实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求基本一致。

(一)、股东与股东大会:报告期内,公司股东大会的筹备、召开及会议决议的披露均按照《公司章程》和《股东大会的议事规则》的规定进行,并与股东保持了有效的沟通,确保了所有股东的平等地位,能够充分享有知情权,能够充分行使股东的合法权利,

(二)、控股股东与上市公司：报告期内，公司与控股股东在资产，业务、人员、机构、财务等方面保持独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

(三)、董事与董事会：报告期内，公司严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定进行董事会的筹备、召集、召开及会议决议的披露；公司独立董事的选聘程序、任职资格和独立董事构成均符合有关规定，公司董事和独立董事工作勤勉尽责，为公司的决策提供了切实可行的宝贵意见。

(四)、监事与监事会：报告期内，公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，召开监事会议，对公司经营情况以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督检查，有效地行使了监督权，充分发挥了监督职能。

(五)、绩效评价与激励约束机制；公司已建立公正透明的董事、监事、高级管理人员的目标责任制，并按照公司规定的绩效评价标准与程序对高级管理人员进行绩效考核。

(六)、利益相关者：顾客，员工、股东、合作伙伴和政府部门构成公司的利益相关者，各利益相关者结成利益共同体，共同促进公司的发展并共同分享公司发展所带来的利益回报。公司尊重相关利益者的合法权利，在经济往来中的诚信守法，利益透明，形成合作共赢的格局。

(七)、信息披露与透明度：报告期内，公司重大信息的内部传递程序和保密义务严格按照《公司章程》及《证券法》的规定执行，确保公司重大信息得到及时、真实、准确的披露，并运用电话、网络、接待实地调研等方式解答投资者问题，与投资者保持有效沟通。

## 2、公司内部控制自我评价

公司另有《四川金宇汽车城（集团）股份有限公司董事会内部控制的自我评价报告》，专文介绍公司内部控制的情况，详见第十二节。

## 二、独立董事履行职责情况

本公司现有独立董事叁名，占董事会成员总数的三分之一，符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。独立董事出席了 2009 年公司召开的董事会和股东大会，对董事会的各项议案进行认真、严格的审核，充分维护了广大中小投资者的利益；对公司高级管理人员的聘任事项发表了独立的意见，同时对公司的经营提出良好的建议和意见，为公司董事会的科学决策起到了积极的作用。

### (1) 独立董事出席董事会情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
侯水平	独立董事	11	11	0	0	0	否
余海宗	独立董事	11	10	0	0	1	否
秦启光	独立董事	1	1	0	0	0	否

## (2) 独立董事对审议议案的表决情况

报告期内，独立董事按照中国证监会的要求认真履行职责，深入研究各项议题，形成了独立的倾向性意见，对审议议案的表决意见均为同意。

## 三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面保持独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

- 1、在人员方面，公司在人事、劳动、工资管理方面进行独立管理。拥有独立的管理机构和完善的管理制度以及独立的人员考核评价体系。
- 2、在资产方面，本公司与控股股东产权关系明确，产权清晰，资产完整。公司对所属资产具有所有，控制，处置，收益等各项权利。
- 3、在财务方面，本公司设有独立的财务部和财务人员，并建立了独立会计核算体系和完善的财务管理制度，开设了独立的银行账户，依法单独纳税。
- 4、在机构方面，本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，有固定的办公地址和场所，控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间没有隶属关系，各自的机构独立运作，自成系统。
- 5、在业务方面，公司拥有独立、完整的供、产、销和研发业务体系，具有独立的生产经营能力和自主决策能力。

## 四、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、奖励制度的建立及实施情况

公司十分重视对高级管理人员的考评及建立激励机制，报告期内，公司董事会根据生产经营计划制订了详细的《目标责任书》，将各项指标进行分解，由公司内部审计部门进行考核，根据各项指标的完成情况对相关责任人进行奖惩，提高了董事、监事和高级管理人员的积极性和主动性，促进公司持续稳定发展。

## 第七节 股东大会简介

报告期内，公司于 2009 年 6 月 19 日在公司会议室召开了 2008 年年度股东大会，审议通过公司 2008 年年度报告及其摘要、公司 2008 年度董事会工作报告、公司 2008 年度监事会工作报告、公司 2008 年度财务决算报告、公司 2008 年利润分配预案、关于续聘会计师事务所的议案以及修改公司章程的议案。相关公告刊登在 2009 年 6 月 20 日的《中国证券报》上。

2009 年 11 月 20 日在公司会议室召开了 2009 年度临时股东大会，审议通过《关于增补秦启光先生为公司独立董事的议案》，审议通过《关于增补郁忠先生为公司监事会监事的议案》相关公告刊登在 2009 年 11 月 21 日的《中国证券报》上。

## 第八节 董事会报告

### 一、 管理层讨论与分析

报告期内公司经营概况：

2009 年公司和许多企业一样，受到了世界经融危机的影响，面对严峻的复杂的经济形势，经营班子在董事会的领导下，审时度势，团结奋进，历尽艰辛，排除困难，以勇气战胜了面临的困难，用智慧化解了企业的风险，基本上实现了公司既定的经营目标和管理目标。

根据公司经营发展的状况，及时召开相关会议，研究开展公司重大经营管理活动，如期召开了“年度股东大会”和“年度临时股东大会”；按期完成了《年度报告》等 20 多份定期报告和临时公告的编制和信息披露工作。并按照证监会的要求，进一步完善了公司章程及内部控制制度。通过加强财务管理，严格执行企业会计准则及管理制度，认真组织会计核算，规范各项会计基础工作。积极推进融资工作，努力寻找融资机会，为企业经营新增银行贷款。

金宇房产公司圆满地完成了“香榭春天”项目的总体开发与销售工作，为“香榭春天”项目划上了完满的收尾之笔，为新的一年里筹建新的房地产开发项目打下了坚实的基础；美亚丝绸的生产得到进一步的恢复，在生产环节重点控制原料的消耗定额，做到物资采购有审查，产品销售有商议，最大限度地降低成本。其次还对工艺设备进行了较大规模的整修，加强关键工序和基础环节的把关，规范工艺和操作技术，使产品的质量有了明显的提高。炼整生产线的回迁为公司探索出了新的经营模式，有效的激发了经营者的积极性，为金宇创建新的激励机制闯出了新思路；南充西部汽车城展厅的租金价格在上一年度的基础上上调 5% 出租率仍达 100%，新建成的两个 4S 店也成功经营，新增商家 6 户，汽车城商家汽贸业务不断增加，营销活跃、市场影响力和知名度不断在扩大，市场份额有效提升，同时也为当地政府带来了税收逐年递增和增加解决就业的社会效益。蜀成物业公司去年通过一系列的服务管理和工作改进，工作效率有较大的改变和提高，不但调动了广大员工的工作积极性，还提高了公司的工作质量和服务水平与社会形象，使整个公司的工作逐步迈向专业化、规范化、标准化的发展道路，物业管理水准提升了一大步。

2010 年金宇车城除了继续面临世界金融危机带来的不利影响外，还将面临寻找新的房产开发项目，为确保新的一年各项经营目标和重点工作的实现，公司经营班子在董事会的领导下，将更加注重推动产业结构的调整，推进技术创新和经营方式的创新，不断增强企业的活力与动力，保持企业稳定、健康、持续地发展。

## 二、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
商品房销售	4,982.27	2,896.17	41.87%	18.45%	36.02%	-7.51%
丝绸真丝销售	2,046.75	1,943.48	5.05%	22.12%	24.72%	-1.98%
物业管理	110.18	74.35	32.52%	0.39%	5.94%	-3.53%

## 三、主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
四川地区	7422.77	19.73%

## 四、采用公允价值计量的项目

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	42,227.77	5,253.47			47,481.24
金融资产小计	42,227.77	5,253.47			47,481.24
金融负债					
投资性房地产	58,505,000.00	23,500,346.90			82,005,346.90
生产性生物资产					
其他					
合计	58,547,227.77				82,052,828.14

## 五、募集资金使用情况

公司报告期内无募集资金。

## 六、非募集资金项目情况

公司报告期内无非募集资金项目。

## 七、董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

报告期内公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

## 八、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经北京中喜会计师事务所审计确认，2009 年公司实现净利润 247.65 万元，加上年度结转的未分配利润-2540.04 万元，未提取法定盈余公积，本年度可供股东分配利润累计为-2292.38 万元。由于公司累计未分配利润为负数，因此，本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

公司前三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	年度可分配利润
2008 年	0.00	6,816,731.00	0.00%	0.00
2007 年	0.00	9,676,485.35	0.00%	0.00
2006 年	0.00	7,311,573.82	0.00%	0.00
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
本年度公司实现净利润 247.65 万元，加上年度结转的未分配利润 -2540.04 万元，未提取法定盈余公积，本年度可供股东分配利润累计为-2292.38 万元。公司累计未分配利润为负数	弥补累计未分配利润亏损

## 九、持有外币金融资产、金融负债情况

公司报告期内未持有外币金融资产、金融负债。

## 十、对公司未来的展望

2009 年公司和许多企业一样，受到了世界经融危机的影响，面对严峻的复杂的经济形势，经营班子在董事会的领导下，审时度势，团结奋进，历尽艰辛，排除困难，以勇气战胜了面临的困难，用智慧化解了企业的风险，基本上实现了公司既定的经营目标和管理目标。但公司未来的发展依然面临着项目开发、对外投资等方面的困难与问题，面对这些困难与问题，我们也看到了有利的因素和希望：首先有政府的高度重视，有股东的积极支持，希望我们将公司做好；其次，公司内部是人心所向，无论是高层管理人员，还是公司的一般员工都希望把公司做大做强；并且国家的经济大环境逐渐向好，发展形势变得越来越好，所以在新的一年里，必须把推动公司的可持续发展作为 2010 年公司工作的首要任务，严格按照董事会的决策布署，着力在保障业绩增长上下功夫，在促进丝绸生产销售、房产项目的开发、拓展物业经营的同时着力进行汽车销售、提升品牌形象，提升和打造汽车城核心价值链，乘势而上提高市场份额和售后服务品质，牵动终端消费者需求，以此作为保障业绩增长的根本途径；

把加大融资力度、增加汽车城项目和房产开发的投资力度作为保障业绩的主攻方向；把强化内部管理作为业绩保障的强劲动力；把完成全年目标任务增强公司发展后劲作为保障业绩增长的出发点和落脚点。

根据 2009 年公司经营发展的状况，结合 2010 年工作的实际，以科学发展观为指导，规范运作，做大做强，为建设现代企业提供保障。把广大股东和公司的根本利益作为一切工作的出发点和落脚点。紧紧围绕关系公司发展大局和股东利益，做好南充西部汽车城经营，商业地产发展的主业和稳定发展好丝绸传统产业。依照法律法规的规定，进一步遵循上市公司规范运作规律，改善经营机制，完善工作程序，不断推进制度化、程序化、规范化的现代企业制度。不断提升公司运营管理的自我修正，自行调整和自主创新能力，加快形成企业的核心竞争力，为公司的做大做强打下坚实的基础。继续保持监管机构“零”处罚记录。

## 十一、董事会日常工作情况

1、2008 年 12 月 31 日第六届董事会第十五次会议：审议通过《关于同意胡明先生因工作变动辞去公司副总经理职务的议案》。

2、2009 年 1 月 16 日第六届董事会第十六次会议：审议通过《关于为控股子公司四川美亚丝绸有限公司提供 500 万元贷款担保的议案》。

3、2009 年 4 月 13 日第六届董事会第十七次会议：审议通过《2008 年年度报告》及其摘要、《关于重大会计差错更正说明》的议案、《关于内部控制制度的自我评价报告》、审议公司 2008 年度股东大会相关文件。

4、2009 年 4 月 10 日第六届董事会第十八次会议：审议通过《2009 年第一季度报告》。

5、2009 年 4 月 14 日第六届董事会第十九次会议：补充审议通过《2008 年年度报告》中关于重大会计差错更正说明、补充审议通过《2008 年年度报告》中关于内部控制制度的自我评价报告。

6、2009 年 5 月 20 日第六届董事会第二十次会议：审议通过子公司南充金宇房地产开发有限公司，受让成都西部汽车城股份有限公司持有本公司子公司南充西部汽车城有限公司股权的决议。

7、2009 年 8 月 3 日第六届董事会第二十一次会议：审议通过子公司《四川美亚丝绸有限公司报请处置闲置及其配套设施等设备的请求报告》。

8、2009 年 8 月 10 日第六届董事会第二十二次会议：审议通过《投资性房地产公允价值计量管理办法（试行）》。

9、2009 年 8 月 11 日第六届董事会第二十三次会议：审议通过公司《2009 年半年度报告及其摘要》。

10、2009 年 10 月 20 日第六届董事会第二十四次会议：审议通过公司《2009 年第三季度报告》；审议通过《关于增补秦启光先生为公司独立董事候选人的议案》。

11、2009 年 11 月 2 日第六届董事会第二十五次会议：审议通过公司以位于成都市武侯区佳灵路 53 号 3 号楼作抵押物向浙江民泰商业银行成都分行贷款人民币壹仟万元作为公司流动资金的决议。

#### 12、董事会对公司股东大会决议的执行情况

公司董事会对 2008 年年度股东大会审议通过的决议事项均实施执行完毕。

#### 13、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见。

根据中国证监会证监发(2003)56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等有关规定，我们对四川金宇汽车城(集团)股份有限公司 2009 年度的对外担保情况进行了详细调查了解，报告期内，公司仅对子公司四川美亚丝绸有限公司 500 万元银行贷款提供了担保，未发生其它对外重大担保事项，也未发生对其它控股子公司的担保和违规担保事项。

### 十二、各董事专门委员会履职情况：

#### 1、董事会提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会对公司董事、监事、高级管理人员的履职情况依法、依规进行了考核，对履职能力进行了综合考评，全面履行提名委员会的各项职责。

#### 2、董事会战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会对公司中长期发展规划进行了全面的研究和讨论，对公司对外投资、项目建设及未来战略布署进行了全面的分析、论证和决策，为董事会日常经营管理及决策提供了有力的支持。

#### 3、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会在审计机构审计前，审阅了公司编制的 2008 年财务会计报表，同时会同公司独立董事就公司 2008 年整体经营情况和重大事项进展情况询问了公司管理层，认为财务会计报表能够全面真实地反映公司的财务成果，与会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排，并督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告。审计委员会在年审会计师审计过程中与其保持持续沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。

#### 4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照其工作细则认真履行职责，负责制定公司董事及管理层的薪酬管理制度及绩效考核标准并进行相关评议，同时也积极探索与公司长期发展战略相适应、有利于提高公司经营层积极性的考核办法与激励制度。

## 第九节 监事会报告

二〇〇九年度公司监事会根据《公司章程》赋予的职责，围绕公司经营宗旨，遵守国家法律法规，贯彻落实股东大会各项决议，维护全体股东利益，监事会以高度的责任感，忠实、诚信、勤勉履行法律和公司章程赋予的职责。通过列席董事会，召开监事会认真审议相关议案，参加管理层会议和经营监管活动，对公司的重大决策、经营目标、制度落实、高管行为合法合规性进行监督和检查，有效地促进了上市公司的规范运作和健康发展。

### 一、-报告期内监事会的工作情况

2008 年 12 月 31 日第六届监事会第十五次会议：审议通过《关于同意胡明先生因工作变动辞去公司副总经理职务的议案》。

2009 年 1 月 16 日第六届监事会第十六次会议：审议通过《关于为控股子公司四川美亚丝绸有限公司提供 500 万元贷款担保的议案》。

2009 年 4 月 13 日第六届监事会第十七次会议：审议通过《2008 年年度报告》及其摘要、《关于重大会计差错更正说明》的议案、《关于内部控制制度的自我评价报告》、审议公司 2008 年度股东大会相关文件。

2009 年 4 月 10 日第六届监事会第十八次会议：审议通过《2009 年第一季度报告》。

2009 年 4 月 14 日第六届监事会第十九次会议：补充审议通过《2008 年年度报告》中关于重大会计差错更正说明、补充审议通过《2008 年年度报告》中关于内部控制制度的自我评价报告。

2009 年 5 月 20 日第六届监事会第二十次会议：审议通过子公司南充金宇房地产开发有限公司，受让成都西部汽车城股份有限公司持有本公司子公司南充西部汽车城有限公司股权的决议。

2009 年 8 月 3 日第六届监事会第二十一次会议：审议通过子公司《四川美亚丝绸有限公司报请处置闲置及其配套设施等设备的请求报告》。

2009 年 8 月 10 日第六届监事会第二十二次会议：审议通过《投资性房地产公允价值计量管理办法（试行）》。

9、 2009 年 8 月 11 日第六届监事会第二十三次会议：审议通过公司《2009 年半年度报告及其摘要》。

10、 2009 年 10 月 20 日第六届监事会第二十四次会议：审议通过公司《2009 年第三季度报告》；审议通过《同意黄磊先生辞去监事会主席及监事的议案》；审议通过《补选郁忠先生为公司监事会监事候选人的议案》。

11、2009 年 11 月 20 日第六届监事会第二十五次会议审议通过郁忠先生为第六届监事会主席。

12、2009 年 11 月 2 日第六届监事会第二十六次会议：审议通过公司以位于成都市武侯区佳灵路 53 号 3 号楼作抵押物向浙江民泰商业银行成都分行贷款人民币壹仟万元作为公司流

动资金的决议。

二、报告期内监事会根据中国证监会和四川证监局的要求，学习了相关法律法规、上市公司治理规则和新修订的《股票上市规则》等。

三、监事会对公司有关事项的独立意见

1、报告期内，公司认真执行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和本公司《章程》等法律法规，依法运作，依规运行，决策程序合法，建立了完善的内部控制制度。公司股东大会、董事会召开程序、议事规则、决议程序合法有效，公司现任董事、经理及其他高管人员执行公司公务时，无违反法律、法规现象或损害本公司利益的行为。

2、公司财务部门认真贯彻国家有关会计制度和会计准则，建立完善的财务管理制度，北京中喜会计师事务所有限责任公司依法对公司报告期的财务情况进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，该报告客观真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内公司无重大收购、出售资产情况。

4、公司关联交易依照市场公平交易原则，交易价格公允、手续完备、程序合法，无损害上市公司利益的行为。

## 第十节 重要事项

### 一、收购资产

报告期内公司无收购资产发生。

### 二、出售资产

报告期内公司无出售资产行为。

### 三、重大担保

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						500.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						500.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						500.00
担保总额占公司净资产的比例						3.82%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担						0.00

保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	四川美亚丝绸有限公司是公司的控股子公司，公司持股 95%，为第一大股东。担保到期若不能清偿贷款，公司将按照协议条款承担连带清偿责任。

#### 四、收购资产

报告期内公司无重大收购资产行为。

#### 五、重大关联交易

报告期内公司无重大关联交易。

#### 六、关联债权债务往来

报告期内公司未向控股股东及其子公司提供资金。

#### 七、2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2009 年 1 月 1 日) (万元)	报告期新增占用金 额 (2009 年度)(万 元)	报告期偿 还总金额 (2009 年 度)(万 元)	期末余额 (2009 年 12 月 31 日)(万 元)	预计偿还方式	预计偿还 金额 (万 元)	预计偿还时 间 (月份)
成都西部汽车城股份有限公司	2005 年	预付成都郫县土地款	2,732.00	0.00	2,732.00	0.00	以资抵债清偿	2,732.00	2009 年 03 月
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			当年未新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明			年度内已按计划进行非经营性资金占用的清偿						

#### 八 承诺事项履行情况

2006 年 8 月 4 日在公司股改中非流通股股东作出如下承诺事项：

1、公司提出股改动议的非流通股股东若违反相关规定的禁售和限售条件而出售所持有的金宇车城股票，承诺人承诺将卖出资金划入金宇车城账户归金宇车城所有；2、公司提出股改动议的非流通股股东保证不履行或者不完全履行承诺的，赔偿其他股东因此而遭受的损失。

公司非流通股股东成都金宇控股集团有限公司和南充市财政局承诺：

- 其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；
- 持有上市公司股份总数百分之五以上的非流通股股东，在前项禁售期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占金宇车城股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%；
- 通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数的 1%的，自该事实发生之日起两个工作日内作出公告，但公告期间无须停止出售股份。

以上承诺事项均得以履行。

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	非流通股股东	其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让; 在前项禁售期满后, 其通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占金宇车城股份总数的比例在十二个月内不超过 5%, 在二十四个月内不超过 10%。	履行
股份限售承诺	非流通股股东	其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让; 在前项禁售期满后, 其通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占金宇车城股份总数的比例在十二个月内不超过 5%, 在二十四个月内不超过 10%。	履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	不适用
重大资产重组时所作承诺	无	无	不适用
发行时所作承诺	无	无	不适用
其他承诺 (含追加承诺)	无	无	不适用

## 九 重大诉讼仲裁事项

公司报告期内无重大诉讼仲裁事项。

## 十、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

### 1 证券投资情况

公司报告期内无证券投资情况。

### 2 持有其他上市公司股权情况

公司报告期内无持有其他上市公司股权情况。

### 3 持有非上市金融企业股权情况

公司报告期内无持有非上市金融企业股权情况。

#### 4 买卖其他上市公司股份的情况

公司报告期内无买卖其他上市公司股份情况。

### 第十一节 财务报告

#### 一、 审计意见

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	中喜审字(2010)第 02156 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	四川金宇汽车城(集团)股份有限公司
引言段	我们审计了后附的四川金宇汽车城(集团)股份有限公司(以下简称“金宇车城”)的财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则的规定编制财务报表是金宇车城管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。
注册会计师责任段	我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错误风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。 我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	我们认为,金宇车城财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了金宇车城 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。
非标意见	
审计机构名称	北京中喜会计师事务所
审计机构地址	北京市崇文区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2010 年 04 月 16 日
注册会计师姓名	

李献忠 韩秋科 朱耀军

## 二、财务报表

## 1 资产负债表

编制单位：四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	8,048,544.69	3,500,781.81	2,850,804.85	630,850.25
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	47,481.24	47,481.24	42,227.77	42,227.77
应收票据				
应收账款	1,135,541.45	3,270,621.12	1,614,204.64	1,207,386.54
预付款项	66,522,093.81	33,029,258.15	66,974,328.92	33,429,488.15
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	7,073,780.73	7,207,508.41	2,936,962.70	14,104,632.85
买入返售金融资产				
存货	18,431,109.52		28,314,654.84	0.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	101,258,551.44	47,055,650.73	102,733,183.72	49,414,585.56
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	789,081.96	64,446,315.29	789,081.96	64,446,315.29
投资性房地产	82,005,346.90	37,793,000.00	58,505,000.00	37,342,000.00
固定资产	20,876,786.97	14,620,828.22	17,528,941.31	10,472,744.62
在建工程	800,169.31	0.00	1,754,209.38	1,700,829.38
工程物资	2,431,119.65	0.00	2,680,923.69	0.00
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	21,868,927.58	21,868,927.58	37,856,190.11	22,507,720.94
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				

递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	128,771,432.37	138,729,071.09	119,114,346.45	136,469,610.23
资产总计	230,029,983.81	185,784,721.82	221,847,530.17	185,884,195.79
流动负债：				
短期借款	12,200,000.00	7,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
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				
应付账款	2,991,531.74	1,894,232.82	1,237,410.79	631,773.41
预收款项	29,379,961.10	558,829.31	36,247,286.97	649,787.61
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,069,179.60	450,360.42	1,072,346.25	450,360.39
应交税费	18,277,376.86	2,931,128.13	17,222,587.86	3,032,828.74
应付利息	1,923,762.76	1,923,762.76	1,792,002.76	1,792,002.76
应付股利	1,201,116.32	1,201,116.32	1,201,116.32	1,201,116.32
其他应付款	8,016,418.93	79,281,987.49	12,080,398.99	76,150,801.03
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	15,417,151.54	15,417,151.54	14,792,539.03	14,792,539.03
其他流动负债				
流动负债合计	90,476,498.85	110,858,568.79	86,845,688.97	99,901,209.29
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	140,000.00	140,000.00	340,000.00	340,000.00
预计负债			399,789.20	0.00
递延所得税负债	7,175,097.82	119,669.81	1,879,793.23	5,606.44
其他非流动负债	800,000.00			
非流动负债合计	8,115,097.82	259,669.81	2,619,582.43	345,606.44
负债合计	98,591,596.67	111,118,238.60	89,465,271.40	100,246,815.73
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	127,730,893.00	127,730,893.00	127,730,893.00	127,730,893.00
资本公积	1,885,901.47	1,885,901.47	1,685,901.47	1,685,901.47
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	24,100,156.00	25,340,250.02	25,340,250.02	25,340,250.02
一般风险准备				

未分配利润	-22,923,864.82	-80,290,561.27	-25,400,448.13	-69,119,664.43
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	130,793,085.65	74,666,483.22	129,356,596.36	85,637,380.06
少数股东权益	645,301.49		3,025,662.41	
所有者权益合计	131,438,387.14	74,666,483.22	132,382,258.77	85,637,380.06
负债和所有者权益总计	230,029,983.81	185,784,721.82	221,847,530.17	185,884,195.79

## 2 利润表

编制单位：四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	74,227,732.46	6,158,358.27	61,997,215.21	3,990,330.92
其中：营业收入	74,227,732.46	6,158,358.27	61,997,215.21	3,990,330.92
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	69,830,422.55	17,671,034.14	58,585,741.86	10,644,361.90
其中：营业成本	50,518,724.75	5,768,995.97	38,951,156.01	3,750,485.48
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	3,640,460.67	75,931.80	3,045,445.67	83,605.45
销售费用	406,248.14	0.00	1,353,216.69	0.00
管理费用	12,098,283.03	2,969,536.49	11,443,348.92	3,200,297.66
财务费用	1,103,602.40	818,625.05	735,899.77	-202,359.04
资产减值损失	2,063,103.56	8,037,944.83	3,056,674.80	3,812,332.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	21,181,218.33	456,253.47	-3,348,018.23	-12,518.23
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00		990.10	990.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）	15,548.37		974,400.60	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,594,076.61	-11,056,422.40	1,038,845.82	-6,665,559.11
加：营业外收入	173,702.81	0.00	6,765,503.54	6,764,623.54
减：营业外支出	15,143,248.20	411.07	203,374.11	21,060.04
其中：非流动资产处置损失	14,987,296.67		32,997.56	20,985.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,624,531.22	-11,056,833.47	7,600,975.25	78,004.39
减：所得税费用	8,160,402.85	114,063.37	2,223,357.86	-3,080.06

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,464,128.37	-11,170,896.84	5,377,617.39	81,084.45
归属于母公司所有者的净利润	2,476,583.31	-11,170,896.84	6,816,731.00	81,084.45
少数股东损益	-12,454.94		-1,439,113.61	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0194	-0.0875	0.0534	0.0006
（二）稀释每股收益	0.0194	-0.0875	0.0534	0.0006
七、其他综合收益	200,000.00	200,000.00		
八、综合收益总额	2,664,128.37	-10,970,896.84	5,377,617.39	81,084.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,676,583.31	-10,970,896.84	6,816,731.00	81,084.45
归属于少数股东的综合收益总额	-12,454.94		-1,439,113.61	

### 3 现金流量表

编制单位：四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	75,405,739.91	6,271,137.30	55,510,528.64	4,580,218.15
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				
收到其他与经营活动有关的现金	12,316,747.26	21,565,631.87	11,401,723.80	16,975,360.87
经营活动现金流入小计	87,722,487.17	27,836,769.17	66,912,252.44	21,555,579.02
购买商品、接受劳务支付的现金	45,928,843.46	6,246,500.08	38,387,995.26	4,690,007.27
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	5,531,669.12	532,421.47	5,340,755.67	569,153.46
支付的各项税费	6,611,973.70	646,073.22	7,795,005.33	2,573,087.29
支付其他与经营活动有关的现金	29,065,326.64	18,495,336.71	20,928,689.41	9,115,708.60
经营活动现金流出小计	87,137,812.92	25,920,331.48	72,452,445.67	16,947,956.62
经营活动产生的现金流量净额	584,674.25	1,916,437.69	-5,540,193.23	4,607,622.40
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金			990.10	990.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	216,500.00		89,388.80	5,800.00
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				
投资活动现金流入小计	216,500.00		90,378.90	6,790.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,663,312.24	983,092.13	3,905,266.54	2,274,030.54
投资支付的现金	4,000,000.00	4,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	6,663,312.24	4,983,092.13	3,905,266.54	2,274,030.54
投资活动产生的现金流量净额	-6,446,812.24	-4,983,092.13	-3,814,887.64	-2,267,240.44
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	392,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	392,000.00			
取得借款收到的现金	16,000,000.00	6,000,000.00		
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	16,392,000.00	6,000,000.00		
偿还债务支付的现金	5,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	332,122.17	63,414.00	2,050,000.00	2,050,000.00
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	5,332,122.17	63,414.00	2,050,000.00	2,050,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	11,059,877.83	5,936,586.00	-2,050,000.00	-2,050,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	5,197,739.84	2,869,931.56	-11,405,080.87	290,381.96
加：期初现金及现金等价物余额	2,850,804.85	630,850.25	14,255,885.72	340,468.29
六、期末现金及现金等价物余额	8,048,544.69	3,500,781.81	2,850,804.85	630,850.25

## 4 所有者权益变动表

编制单位：四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	127,730,893.00	1,685,901.47			25,340,250.02		-25,400,448.13		3,025,662.41	132,382,258.77	127,730,893.00	1,685,901.47			25,340,250.02		-51,259,957.06		1,889,892.22	105,387,076.65
加：会计政策变更																	5,972,143.38		2,559,490.02	8,531,633.40
前期差错更正																	13,070,634.55		15,296.78	13,085,931.33
其他																				
二、本年初余额	127,730,893.00	1,685,901.47			25,340,250.02		-25,400,448.13		3,025,662.41	132,382,258.77	127,730,893.00	1,685,901.47			25,340,250.02		-32,217,179.13		4,464,776.02	127,004,641.38
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		200,000.00			-1,240,094.02		2,476,583.31		-2,380,360.92	-943,871.63							6,816,731.00		-1,439,113.61	5,377,617.39
(一) 净利润							2,476,583.31		-12,454.94	2,464,128.37							6,816,731.00		-1,439,113.61	5,377,617.39
(二) 其他综合收益		200,000.00								200,000.00										
上述(一)和(二)小计		200,000.00					2,476,583.31		-12,454.94	2,664,128.37							6,816,731.00		-1,439,113.61	5,377,617.39

		0.00					83.31		.94	28.37						31.00		113.61	17.39
(三) 所有者投入和减少资本					-1,240,094.02				-2,367,905.98	-3,608,000.00									
1. 所有者投入资本									-2,367,905.98	-2,367,905.98									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他					-1,240,094.02					-1,240,094.02									
(四) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			

1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	127,730,893.00	1,885,901.47			24,100,156.00		-22,923,864.82		645,301.49	131,438,387.14	127,730,893.00	1,685,901.47			25,340,250.02		-25,400,448.13		3,025,662.41	132,382,258.77

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	127,730,893.00	1,685,901.47			25,340,250.02		-69,119,664.43	85,637,380.06	127,730,893.00	1,685,901.47			25,340,250.02		-79,227,323.81	75,529,720.68
加：会计政策变更																
前期差错更正															10,026,574.93	10,026,574.93
其他																
二、本年年初余额	127,730,893.00	1,685,901.47			25,340,250.02		-69,119,664.43	85,637,380.06	127,730,893.00	1,685,901.47			25,340,250.02		-69,200,748.88	85,556,295.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		200,000.00					-11,170,896.84	-10,970,896.84							81,084.45	81,084.45
（一）净利润							-11,170,896.84	-11,170,896.84							81,084.45	81,084.45

(二) 其他综合收益	200,000.00						200,000.00								
上述(一)和(二)小计	200,000.00					-11,170,896.84	-10,970,896.84							81,084.45	81,084.45
(三) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入资本															
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															

(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	127,730,893.00	1,885,901.47			25,340,250.02		-80,290,561.27	74,666,483.22	127,730,893.00	1,685,901.47			25,340,250.02		-69,119,664.43	85,637,380.06

## 三、与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 四、重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

本年度报告无重大会计差错的内容、更正金额

## 五、与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果公司在被投资单位拥有高于 50%的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足 50%但能够对被投资单位实施实质性控制，公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时全部纳入合并范围。本公司控股 51%自本期起纳入合并报表范围。

## 六、其他报送数据

## 1 资产减值准备明细表

编制单位：四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

单位：(人

民币)元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,282,539.04	1,813,299.52			16,095,838.56
二、存货跌价准备	1,023,421.05				1,023,421.05
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	2,537,994.41				2,537,994.41
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	5,341,081.55			2,538,901.26	2,802,180.29
八、工程物资减值准备	1,938,267.28	249,804.04			2,188,071.32
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	25,123,303.33	2,063,103.56		2,538,901.26	24,647,505.63

## 2 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,813,299.52	-1,050,111.00
二、存货跌价损失		1,154,574.36
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		1,013,944.16
八、工程物资减值损失	249,804.04	1,938,267.28
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,063,103.56	3,056,674.80

## 3 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他不重大应收账款	11,876,060.31	100.00%	10,740,518.86	90.44%	12,052,961.03	100.00%	10,438,756.39	86.61%
合计	11,876,060.31	100.00%	10,740,518.86	90.44%	12,052,961.03	100.00%	10,438,756.39	86.61%

应收账款种类的说明：

本项目期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (2) 应收账款的账龄结构:

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	853,376.17	7.19%	42,668.81	1,176,887.61	9.76%	58,844.38
一至二年	146,610.72	1.23%	43,983.22	70,164.44	0.58%	21,049.33
二至三年	70,164.44	0.59%	35,082.22	73,854.63	0.61%	36,927.32
三年以上	10,805,908.98	90.99%	10,618,784.61	10,732,054.35	89.04%	10,321,935.36
其中: 三至四年	73,854.63	0.62%	59,083.70	861,767.19	7.15%	689,413.75
四至五年	861,767.19	7.26%	689,413.75	1,188,827.77	9.86%	951,062.22
五年以上	9,870,287.16	83.11%	9,870,287.16	8,681,459.39	72.03%	8,681,459.39
其中: 应收持股 5%以上股份股东的 金额						
合计	11,876,060.31	100.00%	10,740,518.86	12,052,961.03	100.00%	10,438,756.39

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

单

位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无	0.00	0.00	0.00%	无
合计	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的说明:

无

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单

位: 元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
南充翔顺丝绢制品公司	业务关系	5,205,492.30	3-4 年 555,492.30 元, 5 年以上 4,650,000.00 元	43.83%
杭州东陵丝绸厂	业务关系	1,488,224.35	4-5 年 619,609.10 元, 5 年以上 868,615.25 元	12.53%
嘉兴羿阳	业务关系	770,949.41	1-5 年 149,491.35 元, 5 年以上 621,458.06 元 元以上 621,458.06 元	6.49%

## 四川金宇汽车城(集团)股份有限公司 2009 年度财务报告

嘉兴彼得福制衣有限公司	业务关系	740,511.75	5 年以上	6.24%
深圳华世杰	业务关系	729,490.50	4-5 年 116,863.17 元,5 年以上 612,627.33 元	6.14%
合计	-	8,934,668.31	-	75.23%

## 4 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款								
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								
其他不重大其他应收款	12,429,100.43	100.00%	5,355,319.70	43.09%	6,780,745.35	100.00%	3,843,782.65	56.69%
合计	12,429,100.43	100.00%	5,355,319.70	43.09%	6,780,745.35	100.00%	3,843,782.65	56.69%

其他应收款种类的说明:

本项目期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款的账龄结构

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	6,584,362.33	52.98%	329,168.13	1,721,934.09	25.39%	86,096.75
一至二年	873,284.86	7.03%	261,985.46	16,089.36	0.24%	4,826.81
二至三年	8,225.14	0.07%	4,112.57	1,000,872.79	14.76%	500,436.40
三年以上	4,963,228.10	39.93%	4,760,053.54	4,041,849.11	59.61%	3,252,422.69
其中: 三至四年	985,872.79	7.93%	788,698.23	30,000.00	0.44%	24,000.00
四至五年	30,000.00	0.24%	24,000.00	3,917,132.10	57.77%	3,133,705.68
五年以上	3,947,355.31	31.76%	3,947,355.31	94,717.01	1.40%	94,717.01
其中: 应收持股 5% 以上股份股东的金额				0.00	0.00%	0.00
合计	12,429,100.43	100.00%	5,355,319.70	6,780,745.35	100.00%	3,843,782.65

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位:

元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无	0.00	0.00	0.00%	无
合计	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其他应收款的说明:

无
---

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
四川龙府实业公司	业务关系	3,490,000.00	5 年以上	28.08%
成都锦川建筑工程材料公司	业务关系	1,950,000.00	1 年以内	15.69%
四川省川安消防工程公司	业务关系	1,000,000.00	1 年以内	8.05%
成都好精工实业有限公司	业务关系	1,000,000.00	1 年以内	8.05%
股改费用	投资者关系	974,682.79	3-4 年	7.84%
合计	-	8,414,682.79	-	67.70%

#### 4 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单

位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,195,335.61	9.31%	8,462,687.04	12.64%
1 至 2 年	1,847,401.32	2.78%	25,755,205.47	38.46%
2 至 3 年	25,722,920.47	38.67%	622,945.70	0.93%
3 年以上	32,756,436.41	49.24%	32,133,490.71	47.98%
合计	66,522,093.81	100.00%	66,974,328.92	100.00%

预付款项账龄的说明:

本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。
--------------------------------------

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
成都西部汽车股份有限公司	关联单位	27,059,000.00	3 年以上	代偿款
成都香榭春天项目	关联单位	25,603,100.00	2-3 年	合作建房款
四川省南充宏城建筑工	非关联方	2,571,534.84	1 年以内 1733903.63,1-2	预付工程款

## 四川金宇汽车城(集团)股份有限公司 2009 年度财务报告

程有限公司			年 752783.52	
南充市第三建筑工程公司	非关联方	2,486,687.15	1 年以内	预付工程款
南充川北建材市场	非关联方	1,800,000.00	3 年以上	预付工程款
合计	-	59,520,321.99	-	-

预付款项主要单位的说明:

本公司于 2003 年底以 2705.90 万元购买成都工贸开发公司西部娱乐开发公司(以下简称成都西部娱乐)位于成都市双流县航空港的 94.9 亩土地使用权,由于规划调整等原因该土地使用权一直无法过户。截止 2009 年末,公司虽多方努力以尽快解决上述遗留问题,但终未形成能得到相关各方认可的方案。公司承诺在 2010 年度内妥善解决此问题。

本公司的子公司金宇房地产与成都西汽于 2006 年 12 月签订《联合开发协议书》,双方共同开发成都西汽位于成都红牌楼佳灵路 53 号的成都“香榭春天”项目,协议约定金宇房地产投入现金 28,000,000.00 元,占总投资的 24.75%,截止 2007 年末金宇房地产对成都“香榭春天”项目先期投入 25,603,100.00 元,本期未新增投入,目前合作项目的拆迁工作已基本结束,项目招商工作已启动。

(3) 预付款项的说明:

本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## 5 存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,343.06	28,500.00	32,843.06	88,432.42	28,500.00	59,932.42
在产品	1,632,202.16		1,632,202.16	1,405,373.40		1,405,373.40
库存商品	3,410,230.71	994,921.05	2,415,309.66	3,736,724.07	994,921.05	2,741,803.02
周转材料						
消耗性生物资产				8,296.00		8,296.00
开发成本				8,946,299.77		8,946,299.77
开发产品	14,350,754.64		14,350,754.64	14,709,418.73		14,709,418.73
出租开发产品				443,531.50		443,531.50
合计	19,454,530.57	1,023,421.05	18,431,109.52	29,338,075.89	1,023,421.05	28,314,654.84

(2) 存货跌价准备

单位: 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	28,500.00	0.00	0.00	0.00	28,500.00
在产品					
库存商品	994,921.05	0.00	0.00	0.00	994,921.05

周转材料					
消耗性生物资产					
合计	1,023,421.05	0.00	0.00	0.00	1,023,421.05

## (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			0.00%
库存商品			0.00%
在产品			0.00%
周转材料			
消耗性生物资产			

## 存货的说明:

期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法: 资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。存货跌价准备按照单个存货项目计提; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关, 且难以与其他项目分开计量的存货, 合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

## 6 交易性金融资产

## (1)

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
1、交易性债券投资		
2、交易性权益工具投资		
3、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,481.24	42,227.77
4、衍生金融资产		
5、其他		
合计	47,481.24	42,227.77

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位: 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无	无	0.00

## (3) 交易性金融资产的说明

交易性金融资产以采用公允价值计量的方式入帐, 其价值的变动计入当期损益。

## 7 可供出售金融资产

公司报告期内无可供出售金融资产。

## 8 持有至到期投资

报告期内公司无持有至到期投资。

## 9 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

报告期内公司无按成本计量的投资性房地产。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或 存货转入	公允价值变动 损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	51,008,252.84	2,324,382.04					53,332,634.88
(1) 房屋、建筑物	51,008,252.84	2,324,382.04					53,332,634.88
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
2. 公允价值变动合计	7,496,747.16			21,175,964.86			28,672,712.02
(1) 房屋、建筑物	7,496,747.16			21,175,964.86			28,672,712.02
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
3. 投资性房地产账面 价值合计	58,505,000.00	2,324,382.04		21,175,964.86			82,005,346.90
(1) 房屋、建筑物	58,505,000.00	2,324,382.04		21,175,964.86			82,005,346.90
(2) 土地使用权							
(3) 其他							

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的

原因和预计办结时间：

南充西汽位于南充市嘉陵区嘉南路的土地 135.75 亩，已在该宗部分土地上建设了南充西部汽车城并运营多年。由于涉及投资规模和市政规划等多方面原因，南充市国土部门于 2009 年 10 月 28 日将该地块中的 62.10 亩土地拍卖给其他单位；另在该宗地块规划一所小学，造成在南充西汽无形资产科目反映的土地使用权形成损失 14,987,296.67 元。经省、市相关部门及公司专题协商，南充市国土部门承诺将公司实际已投资占用的南充西部汽车城用地在 2010 年内尽快予以办理土地使用权证。

## 10 无形资产

(1) 无形资产情况

单位：

元

## 四川金宇汽车城(集团)股份有限公司 2009 年度财务报告

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	43,673,473.11		18,465,209.32	25,208,263.79
财务软件	18,000.00	0.00	0.00	18,000.00
土地使用权	43,655,473.11	0.00	18,465,209.32	25,190,263.79
二、累计摊销合计	5,817,283.00	999,965.86	3,477,912.65	3,339,336.21
财务软件	13,350.00	1,800.00	0.00	15,150.00
土地使用权	5,803,933.00	998,165.86	3,477,912.65	3,324,186.21
三、无形资产账面净值合计	37,856,190.11	-999,965.86	14,987,296.67	21,868,927.58
财务软件	4,650.00	-1,800.00	0.00	2,850.00
土地使用权	37,851,540.11	-998,165.86	14,987,296.67	21,866,077.58
四、减值准备合计	0.00			
财务软件	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	37,856,190.11	-999,965.86	14,987,296.67	21,868,927.58
财务软件	4,650.00	-1,800.00	0.00	2,850.00
土地使用权	37,851,540.11	-998,165.86	14,987,296.67	21,866,077.58

本期摊销额 2,477,946.79 元

无形资产的说明:

无形资产的摊销方法和期限: 使用寿命有限的无形资产, 自取得当月起按受益年限分期摊销, 计入当期损益。

(2) 公司开发项目支出

单位:

元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明, 包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的, 应披露评估机构名称、评

估方法:

公司报告期内无开发支出。

## 11 商誉

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准	形成来源
----------------	------	------	------	------	-------	------

项					备	
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-

对于通过非同一控制下企业合并形成的商誉，应列示商誉的计算过程

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无
---

## 12 公允价值变动收益

单

位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
1、交易性金融资产	5,253.47	-12,518.23
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
2、交易性金融负债		
3、按公允价值计量的投资性房地产	21,175,964.86	-3,335,500.00
4、其他		
合计	21,181,218.33	-3,348,018.23

公允价值变动收益的说明：

投资性房地产和交易性金融资产其公允价值变动形成。
--------------------------

## 13 投资收益

单位：元

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	990.10
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	990.10

## 14 年报资料外部单位内幕知情人

所属单位	姓名	身份证号	职务	获取信息时间	获取资料名称
本公司	刘孝军	512926197009035872	财务总监	2010年03月01日	2009年度财务决算报告
本公司	马碧华	511302197412111121	财务部长	2010年03月01日	2009年度财务决算报告
北京中喜会计师事务所	朱耀军	130402196808140016	注册会计师	2010年03月05日	2009年度财务审计报告

## 15 内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>公司董事会审计委员会与内部审计部门在审计机构审计前, 审阅了公司编制的 2008 年财务会计报表, 同时会同公司独立董事就公司 2008 年整体经营情况和重大事项进展情况询问了公司管理层, 认为财务会计报表能够全面真实地反映公司的财务成果, 与会计师事务所协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排, 并督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告。审计委员会在年审会计师审计过程中与其保持持续沟通, 在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表, 认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况, 内部审计部门对集团下的各个子公司的财务核算情况逐一进行了审计, 对出现的违规违纪现象进行及时的纠正, 并对内部控制制度提出了更高的要求, 保证了会计核算的真实, 准确、完整, 保障了公司及所有股东的利益。</p>		

## 四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

公司认为在新的一年度里还应进一步加强公司的内部审计工作，以保障公司财务核算的及时性、准确性、真实性、规范性、对出现的问题要做到及时发现及时解决。

## 16 会计师事务所的变更情况

## 1、境内会计师事务所情况

本报告期聘任境内会计师事务所的情况	续聘
原聘任境内会计师事务所	北京中喜会计师事务所
现聘任境内会计师事务所	北京中喜会计师事务所
改聘境内会计师事务所情况说明	
是否在年报审计期间改聘会计师事务所	否
在年报审计期间改聘会计师事务所的说明	

## 2、境外会计师事务所情况

公司无境外会计师事务所。

## 17 风险警示、特别处理、暂停上市等相关事项

## 1. 公司是否存在股票交易需实行退市风险警示（\*ST）的情形

	是/否
(1) 最近两年连续亏损（以最近两年年度报告披露的当年经审计净利润为依据）	否
(2) 因财务会计报告存在重大会计差错或虚假记载，公司主动改正或被中国证监会责令改正，对以前年度财务会计报告进行追溯调整，导致最近两年连续亏损	否
(3) 其他存在退市风险的情形	否

## 2. 公司是否存在股票交易需实行其他特别处理（ST）的情形

	是/否
(1) 最近一个会计年度的审计结果显示其股东权益为负值	否
(2) 最近一个会计年度的财务会计报告被注册会计师出具了无法表示意见或否定意见的审计报告	否
(3) 申请并获准撤销退市风险警示的公司、申请并获准恢复上市的公司，最近一个会计年度的审计结果显示其主营业务未正常运营或扣除非经常性损益后的净利润为负值	否
(4) 公司向控股股东、实际控制人或其附属企业提供资金或违反规定程序对外提供担保，且情形严重（占公司最近一期经审计净资产的 10%以上）	否

## 3、公司是否存在股票交易需实行暂停上市的情形

	是/否
(1) 因上市规则 13.2.1 条第（一）、（二）项情形被实施退市风险警示的，首个会计年度审计结果表明公司继续亏损	否

## 4. 公司是否存在股票交易需撤销退市风险警示的情形

无

5. 公司是否存在股票交易需撤销其他特别处理的情形

无

6. 公司是否存在股票需暂停上市的情形

无

7. 公司是否存在股票需恢复上市的情形

无

8. 公司是否存在股票需终止上市的情形

无

### 18 衍生品投资情况

报告期内公司无衍生品投资

### 19 其它情况

闲置两年以上募集资金情况:

报告期内公司无两年以上募集资金。

客户集中度

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	51.09%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	20.88%

最近两个年度来源于境外主营业务收入情况:

最近两个年度公司无来源于境外主营业务收入。

资信评级情况:

不适用。

近三年证券发行及重大重组后业绩情况:

近三年公司无证券发行及重大重组情况。

公司所属行业

公司所属行业是否发生变更  是  否

	原所属行业	现所属行业
行业代码	C11	C11
行业名称	纺织业	纺织业

### 20 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年04月15日	董事会办公室	电话沟通	投资者	企业的生产产品经营状况

2009年06月11日	董事会办公室	电话沟通	投资者	公司有无重组计划
2009年07月21日	董事会办公室	电话沟通	投资者	公司生产经营情况
2009年09月07日	董事会办公室	电话沟通	投资者	公司房产销售情况
2009年12月29日	董事会办公室	电话沟通	投资者	公司在2010年有无新的项目投资

## 四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

### 2009 年度会计报表附注

单位：人民币元

#### 一、公司的基本情况

四川金宇汽车城(集团)股份有限公司(以下简称本公司),于1988年1月由四川省南充绸厂划出部分资产改制成立,于1998年3月经中国证监会批准在深交所挂牌上市。

本公司位于四川省南充市嘉陵区春江路二段九号,法定代表人:陈虹宇。公司经营范围包括:汽车贸易,二手车交易,摩托车交易,汽车(摩托车)配件研发制造、维修、装饰、汽车城等服务经营;房地产开发、经营,物业管理,房屋中介,建筑材料、机械、器材维修、机械出租、水电安装;丝织品制造,丝织品炼、染、印及自产丝织服装的出口业务和纺机配件进口业务;项目投资、租赁、投资咨询、证券。

2006年8月8日,本公司完成股权分置改革,公司股本总额由10,136.10万元变更为12,773.09万元,截止本期末股本总额12,773.09万元,限售流通股3,746.16万元,流通股9,026.93万元。

#### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其后续规定。

#### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公

司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、重要会计政策、会计估计的说明

##### (一) 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

##### (二) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

##### (三) 记账基础和计量原则

以权责发生制为记账基础，在对会计要素进行计量时，对以公允价值计价且变动计入损益的金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债、实施债务重组取得或交付的资产、具有商业实质的非货币资产交换中换入和换出的资产等按公允价值计量外，对其他资产、负债均按历史成本计量。

公允价值是指在公开交易中熟悉情况的当事人自愿据以交换资产或清偿负债的金额。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得，包括参考最近的市场交易，或使用一定的估值方法进行计算而得。

##### (四) 外币交易折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2、以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

3、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。

##### (五) 现金及现金等价物的确定标准

将库存现金和使用不受质押、冻结等使用限制、可以随时用于支付的银行存款及其他货币资金作为现金；将持有期限较短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

##### (六) 金融资产和金融负债

1. 金融资产及金融负债在初始确认时划分为下列几类：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，包括交易性金融资产或金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债。

2. 初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

3. 采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。

4. 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，当存在金融资产发生减值发生时，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

#### （七）应收款项坏账准备

在资产负债表日，本公司对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定坏账准备。应收款项的账龄及坏账准备计提比例为：账龄在 1 年以内的应收款项按报告期期末余额 5% 计提，1 至 2 年按 30% 计提，2 至 3 年按 50% 计提，3 至 5 年按 80% 计提，5 年以上按 100% 计提。

#### （八）存货

1、存货分类：存货分为原材料、生产成本、开发成本、开发产品、出租开发产品、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资等。

2、存货的盘存采用永续盘存制。

3、存货取得和发出的计价方法：

原料、辅料、包装物和低值易耗品购进以实际成本计价。存货领用、发出均采用加权平均法计价。低值易耗品、包装物于领用时一次性摊销。

房地产开发产品按取得时的实际成本计价，主要为房地产在建开发产品和已完工开发产品等。房地产开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发项目采用个别计价法核算。

公共配套设施按实际成本计入开发成本，按成本核算对象进行明细核算，完工时转入住宅等可售物业的成本，惟独立经营物业且公司拥有收益权的配套设施单独计入“固定资产”。

质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留，列入应付账款，待工程验收合格并在约定的保质期内无质量问题时支付给施工单位。

公共维修基金主要用于住宅共同部位共同设施的重大维修及更新等支出。

用于出租的房地产转入“投资性房地产”核算，待出售而暂以经营租赁方式出租的物业在“出租开发产品”中核算。

4、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## （九）长期股权投资

### 1、初始计量

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,长期股权投资通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的,以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资通过债务重组方式取得的,以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为对债务人的初始投资成本;长期股权投资是投资者投入的,以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允时,则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

## 2、后续计量

公司对子公司的投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,且在活跃市场中没有报价,公允价值不能可靠计量的投资,采用成本法进行后续计量。成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价,追加或收回投资应调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期的投资收益。投资收益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,所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的长期股权投资日常采用成本法核算,期末编制合并报表时按照权益法调整。

公司对合营企业、联营企业的投资以及对被投资单位具有共同控制或重大影响的投资,采用权益法进行后续计量。

公司取得长期股权投资后,按照享有或应分担的被投资单位实现净损益的份额,确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告发放的利润或现金股利,冲减长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承担额外损失义务的,确认预计负债。被投资单位以后实现净利润的,公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认受益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

## 3、核算方法改变

因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的,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，改按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。

因追加投资等原因对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算，以成本法下长期股权投资的账面价值或按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计》确定的投资账面价值作为以权益法核算的初始投资成本。

#### 4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### 5、长期股权投资的减值

公司对子公司、合营企业、联营企业的投资，在资产负债表日按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。公司对被投资单位不具有重大影响，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发生减值时，应将其账面价值与按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失，计入当期损益。已计提的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 6、购买子公司少数股权的处理

企业在取得对子公司的控制权，形成企业合并后，购买少数股东全部或部分权益的，实质上是股东之间的权益性交易，应当分别母公司个别财务报表以及合并财务报表两种情况进行处理：

(1) 母公司个别财务报表中对于自子公司少数股东处新取得的长期股权投资，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》第四条的规定，确定长期股权投资的入账价值。

(2) 在合并财务报表中，子公司的资产、负债应以购买日（或合并日）开始持续计算的金额反映。母公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

#### (十) 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。

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

#### (1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

#### (2) 投资性房地产初始计量

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

在公允价值模式下，本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，应当以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入资本公积。待该项投资性房地产处置时，因转换计入资本公积的部分应转入当期损益。

### (十一) 固定资产

#### 1、固定资产的确认标准：

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计期间的有形资产。固定资产同时满足下列条

件的，予以确认：该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠计量。

## 2、固定资产的计量：

固定资产按照成本计量。固定资产处理时涉及弃置费用的，按照现值计算确定计入固定资产成本和相应的预计负债。

## 3、固定资产的分类及折旧方法：

固定资产折旧采用分类按年限平均法计算，并按预计使用年限和预计净残值率 3%确定其折旧率如下：

类 别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	10-40	2.43%-9.7%
机器设备	10-14	6.93%-9.7%
运输工具	12	8.08%
其他	10-14	6.93%-9.7%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独入账的土地外，对所有固定资产计提折旧。应计折旧额，以应当计提折旧的固定资产原价扣除其预计净残值后的金额计算。已计提减值准备的固定资产，还要扣除已计提的固定资产减值准备累计金额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

4、固定资产后续支出的处理：固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了以前的估计时，予以资本化；重大改建、扩建、改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

5、固定资产减值准备：报告期末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备，减值准备一经确认，在以后会计期间不予转回。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- ⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

## (十二) 在建工程

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起按工程预算造价或工程成本等资料，估价转入固定资产。竣工决算办理完毕后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

报告期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程因长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工、或者在技术及性能上已经落后并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情况已经发生了减值，计提在建工程减值准备，减值准备一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十三) 无形资产

### 1、无形资产按照成本进行初始计量。

购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算，并按下述的期限分期摊销。开发商品房时，则将土地使用权的账面价值全部转入房地产在建开发产品。

2、无形资产的摊销方法和期限：使用寿命有限的无形资产，自取得当月起按受益年限分期摊销，计入当期损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者。如合同或法律没有规定使用寿命的，采用与同行业的情况进行比较、参考历史经验或聘请相关专家进行论证，综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于会计年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，相应改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按前述规定处理。

3、自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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;
- 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;

#### (十四) 长期待摊费用

长期待摊费用指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十五) 资产减值准备

于会计期末对各项资产判断是否存在可能发生减值的迹象,对存在减值迹象的资产进行减值测试,因合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值:

- 1、资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- 2、公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化,从而对公司产生不利影响。
- 3、市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高,从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- 6、内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等。

资产存在减值迹象的,估计其可收回金额,可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

可收回金额根据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确定。

资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,

使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

资产减值测试以单项资产为基础估计其可收回金额。对难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### （十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出只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。

其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化的期间：是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

3、借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### （十七）职工薪酬

1、公司职工薪酬包括以下几个方面：

①职工工资、奖金、津贴和补贴；

②职工福利费；

③医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；

④住房公积金；

⑤工会经费和职工教育经费；

⑥非货币性福利；

⑦因解除与职工的劳动关系给予的补偿;

⑧其他与获得职工提供的服务相关支出。

## 2、职工薪酬核算方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别记入固定资产成本、无形资产成本、产品成本或劳务成本。除上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、住房公积金、工会经费、职工教育经费按照国家相关规定计算缴纳。

### (十八) 预计负债

1、预计负债确认原则：与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

或有事项是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。

2、预计负债计量方法：按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

### (十九) 收入确认原则

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入等，收入确认原则如下：

#### 1、销售商品收入：

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠计量；
- (4) 相关经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

房地产开发产品销售收入在取得预售许可证后开始预售，预售商品房所取得价款，先作为预收账款管理，商品房竣工验收办理移交手续，并将结算账单提交

给买主时, 确认营业收入的实现。

出租开发产品出租收入按合同或协议约定的承租方付租金额在租赁期内的各个期间内按直线法确认为营业收入。

2、提供劳务收入: 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 按照完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计, 是指同时具备以下条件:

- (1) 收入的金额能够可靠计量;
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业;
- (3) 交易的完工进度能够可靠确定;
- (4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿, 应按已经发生的劳务成本金额确认收入; 并按相同金额结转成本;

(2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入:

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入和现金股利收入。同时满足下列条件的, 才能予以确认: 相关的经济利益很可能流入企业; 收入的金额能够可靠计量。

(二十) 所得税的会计处理方法

所得税采用资产负债表债务法核算。

将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债, 将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

在取得资产、负债时, 确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的, 确认所产生的递延所得税负债或递延所得税资产。

存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的, 按以下要求确认递延所得税资产或递延所得税负债:

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债外, 本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

- ①商誉的初始确认;

②不是企业合并，且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的交易中产生的资产或负债的初始确认；

③对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，投资企业能够控制暂时性差异转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(2)公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

适用所得税税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

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

#### (二十一) 合并财务报表

1、公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果公司在被投资单位拥有高于 50%的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足 50%但能够对被投资单位实施实质性控制，公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时全部纳入合并范围。

2、通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数和上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入公司合并财务报表。公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

3、在公司通过非同一控制下企业合并方式收购时，若子公司在收购日可辨认资产、负债的公允价值与其账面价值存在差异，公司在按照子公司收购时可辨认资产、负债的公允价值对子公司财务报表进行调整后作为编制合并财务报表的基础。

编制合并财务报表前，公司将对子公司的长期股权投资由成本法调整为权益法。

4、公司和子公司采用的主要会计政策一致。公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。

## 五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

### (一) 会计政策变更

本公司本年度无会计政策变更事项。

### (二) 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更事项。

### (三) 重大前期差错更正

本公司本年度无重大前期差错更正事项。

## 六、税项

### (一) 本公司及合并范围内子公司税种及税率

税项	计税基础	税率(%)
增值税	销售收入	17.00
营业税	商品房销售收入、租金收入	5.00
城建税	应纳增值税及营业税	7.00
教育费附加	应纳增值税及营业税	3.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

### (二) 税收优惠政策

本公司的子公司南充蜀成物业有限公司(以下简称蜀成物业)于 2008 年 6 月接到四川省南充市开发区地方税务局通知, 根据《财政部国家税务总局关于下岗失业人员再就业有关税收优惠政策问题的通知》(财税[2005]186 号)文件及南地税函[2008]65 号文件规定, 由于该公司已安置 10 名下岗职工, 从 2008 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止享受税收减免优惠, 其中 2009 年享受优惠额 51,666.69 元。

## 七、企业合并及合并财务报表

### (一) 通过同一控制下合并取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本(万元)	经营范围	实际投资额(元)	表决权比例(%)
南充金宇房地产开发有限公司	南充市	4000 万元	房地产开发	70,439,273.74	99.50
四川中继汽车贸易有限公司	成都市	200 万元	汽车及配件销售	1,330,000.00	95.00

1、南充金宇房地产开发有限公司(以下简称金宇房地产), 主营范围为房地产开发、经营等。注册资本 4000 万元, 本公司持股比例为 99%, 南充西部汽车城有限公司(以下简称南充西汽)持股比例为 0.5%, 四川省南充市美鸿实业有限

公司持股比例为 0.5%。

2、四川中继汽车贸易有限公司(以下简称中继公司), 2001 年 8 月 28 日成立, 主营范围为汽车零售维修、销售汽车配件、机械电子设备、五金交电、化工材料。注册资本 200 万元, 2004 年度本公司出资 133 万元取得中继公司 95% 的股权, 另 5% 的股权由成都西部汽车城股份有限公司(以下简称成都西汽)持有。

## (二) 通过其他方式取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本(万元)	经营范围	实际投资额(元)	表决权比例(%)
四川美亚丝绸有限公司	南充市	1000 万元	丝绸生产销售	14,737,462.90	100.00
南充西部汽车城有限公司	南充市	1000 万元	汽车及配件销售	11,000,000.00	100.00
南充蜀成物业管理有限公司	南充市	50 万元	物业管理	500,000.00	100.00
南充美亚丝绸练染有限公司	南充市	80 万元	丝纺织品服装生产销售	408,000.00	51.00

1、四川美亚丝绸有限公司(以下简称丝绸公司), 2004 年 12 月 17 日成立, 注册资本 1000 万元, 主营范围为生产销售: 丝织品、服装销售: 针纺织品、染化料、百货、服装、五金、纺织机械及配件。本公司出资 1501.31 万元, 其中 950 万元作为实收资本, 551.31 万元作为资本公积, 持股比例为 95%; 金宇房地产出资货币资金 50 万元, 持股比例为 5%。该公司纳入合并会计报表范围。

2、南充西部汽车城有限公司, 2003 年 2 月 14 日成立, 主营范围为汽车及配件、摩托车及配件销售、汽车维修装饰等, 注册资本为 1000 万元, 本公司出资 700 万元, 占 70% 股份; 成都西汽出资 300 万元, 占 30% 股份。该公司主要从事汽车及配件、摩托车及配件销售、汽车装饰等。该公司纳入合并会计报表范围。本期金宇房地产出资 400 万元购卖成都西汽所持的 30% 股权。

3、南充蜀成物业管理有限公司, 2006 年 7 月 11 日成立, 主营范围为物业管理、家政服务, 注册资本 50 万元, 由本公司子公司南充西汽和中继公司分别出资 30 万元、20 万元, 该公司纳入合并会计报表范围。

4、南充美亚丝绸练染有限公司(以下简称练染公司), 2009 年 9 月 17 日成立, 主营范围为生产、销售: 丝织品、纺织品、印染、服装; 销售: 针纺织品、染化料、百货、五金、纺织机械及配件。注册资本 80 万元, 由本公司子公司丝绸公司和七名个人股东分别出资 40.80 万元和 39.20 万元, 该公司纳入合并会计报表范围。

(三)本公司拥有半数以上的表决权,但未将其纳入合并范围的子公司及原因:

1、四川省南充美华实业公司(以下简称美华公司),本公司对其的持股比例为100%,原主营范围为丝织品面料服装、丝绸服装生产、加工、销售。该公司1997年经董事会决议停业,停业至今无任何生产经营活动,本公司对其已不存在任何控制、共同控制或重大影响,从1998年起即未将其纳入合并会计报表范围。

2、南充市华兴综合开发公司(以下简称华兴公司),本公司对其的持股比例为100%,原主要从事厂房基建维修业务。该公司自2004年3月即已停业,停业至今无任何生产经营活动,本公司对其已不存在任何控制、共同控制或重大影响,故从2005年起即未将其纳入合并会计报表范围。

(四)本期合并范围变更情况

本期新成立“南充美亚丝绸练染有限公司”,本公司控股51%,自本期起纳入合并报表范围。

(五)少数股东权益和少数股东损益情况

公司名称	少数股东权益	本期少数股东	本期少数股东	少数股东权益
	年初数	损益	其他增减	期末数
南充金宇房地产开发有限公司	329,619.37	-27,559.84		302,059.53
南充美亚丝绸练染有限公司		-48,758.04	392,000.00	343,241.96
南充西部汽车城有限公司	2,696,043.04	63,862.94	-2,759,905.98	-
四川中继汽车贸易有限公司				-
合计	3,025,662.41	-12,454.94	-2,367,905.98	645,301.49

注1:本期成立炼染公司七名个人股东出资392,000.00货币资金持股49%;本期5月份金宇房地产出资400万元购买成都西汽原持有的南充西汽30%股权,至此本公司合并持有南充西汽100%股权,造成南充西汽少数股东权益减少2,759,905.98元,以上两项因素形成本期少数股东权益其他减少2,367,905.98元。

注2:因子公司中继公司已资不抵债,本期本公司承担了应由少数股东分担的亏损40,094.46元。

## 八、合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	期末数	年初数
现金	217,031.18	213,446.12

银行存款	7,831,513.51	2,637,358.73
其他货币资金		
合计	8,048,544.69	2,850,804.85

(1) 期末银行存款余额中 1,186,291.39 元系本公司的子公司金宇房地产根据与银行签定的《按揭贷款监管协议》，在银行存放的业主按揭贷款履约保证金。

(2) 除上述事项外无其他抵押、冻结款项，亦无大额的银行存单及存在潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
基金投资	47,481.24	42,227.77
合 计	47,481.24	42,227.77

## 3、应收账款

### (1) 账龄明细:

账 龄	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	853,376.17	7.19%	42,668.81	810,707.36
1-2 年	146,610.72	1.23%	43,983.22	102,627.50
2-3 年	70,164.44	0.59%	35,082.22	35,082.22
3-5 年	935,621.82	7.88%	748,497.45	187,124.37
5 年以上	9,870,287.16	83.11%	9,870,287.16	
合 计	11,876,060.31	100.00%	10,740,518.86	1,135,541.45
账 龄	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,176,887.61	9.77%	58,844.38	1,118,043.23
1-2 年	70,164.44	0.58%	21,049.33	49,115.11
2-3 年	73,854.63	0.61%	36,927.32	36,927.31
3-5 年	2,050,594.96	17.01%	1,640,475.97	410,118.99
5 年以上	8,681,459.39	72.03%	8,681,459.39	
合 计	12,052,961.03	100.00%	10,438,756.39	1,614,204.64

### (2) 类别明细:

项 目	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的款项				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项				
单项金额不重大的款项	11,876,060.31	100.00%	10,740,518.86	1,135,541.45
合 计	11,876,060.31	100.00%	10,740,518.86	1,135,541.45
项 目	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的款项				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项				
单项金额不重大的款项	12,052,961.03	100.00%	10,438,756.39	1,614,204.64
合 计	12,052,961.03	100.00%	10,438,756.39	1,614,204.64

(3) 本项目期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名的单位共计欠款 8,934,668.31 元, 占应收账款总额的 75.23%。

名 称	金 额	账 龄	占期末余额比例
南充翔顺丝绸制品公司	5,205,492.30	3-4 年 555,492.30 元, 5 年以上 4,650,000.00 元	43.83%
杭州东陵丝绸厂	1,488,224.35	4-5 年 619,609.10 元, 5 年以上 868,615.25 元	12.53%
嘉兴羿阳	770,949.41	1-5 年 149,491.35 元, 5 年以上 621,458.06 元	6.49%
嘉兴彼得福制衣有限公司	740,511.75	5 年以上	6.24%
深圳华世杰	729,490.50	4-5 年 116,863.17 元, 5 年以上 612,627.33 元	6.14%
合 计	8,934,668.31		75.23%

#### 4、预付款项

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,195,335.61	9.31%	8,462,687.04	12.64%
1-2 年	1,847,401.32	2.78%	25,755,205.47	38.45%
2-3 年	25,722,920.47	38.67%	622,945.70	0.93%
3 年以上	32,756,436.41	49.24%	32,133,490.71	47.98%
合计	66,522,093.81	100.00%	66,974,328.92	100.00%

(1) 本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 金额较大的预付账款是预付成都工贸西部娱乐公司的土地购置款 27,059,000.00 元(详见附注十六、3)和预付成都西汽成都“香榭春天”项目款 25,603,100.00 元。

(3) 本公司的子公司金宇房地产与成都西汽于 2006 年 12 月签订《联合开发协议书》，双方共同开发成都西汽位于成都红牌楼佳灵路 53 号的成都“香榭春天”项目，协议约定金宇房地产投入现金 28,000,000.00 元，占总投资的 24.75%，截止 2007 年末金宇房地产对成都“香榭春天”项目先期投入 25,603,100.00 元，本期未新增投入，目前合作项目的拆迁工作已基本结束，项目招商工作已启动。

## 5、其他应收款

### (1) 账龄明细:

账龄	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	6,584,362.33	52.98%	329,168.13	6,255,194.20
1-2 年	873,284.86	7.03%	261,985.46	611,299.40
2-3 年	8,225.14	0.07%	4,112.57	4,112.57
3-5 年	1,015,872.79	8.17%	812,698.23	203,174.56
5 年以上	3,947,355.31	31.76%	3,947,355.31	
合计	12,429,100.43	100.00%	5,355,319.70	7,073,780.73
账龄	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,721,934.09	25.39%	86,096.75	1,635,837.34
1-2 年	16,089.36	0.24%	4,826.81	11,262.55
2-3 年	1,000,872.79	14.76%	500,436.40	500,436.39
3-5 年	3,947,132.10	58.21%	3,157,705.68	789,426.42
5 年以上	94,717.01	1.40%	94,717.01	
合计	6,780,745.35	100.00%	3,843,782.65	2,936,962.70

### (2) 类别明细:

账龄	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的款项				-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项				-
单项金额不重大的款项	12,429,100.43	100.00%	5,355,319.70	7,073,780.73
合计	12,429,100.43	100.00%	5,355,319.70	7,073,780.73
账龄	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的款项				-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项				-
单项金额不重大的款项	6,780,745.35	100.00%	3,843,782.65	2,936,962.70
合计	6,780,745.35	100.00%	3,843,782.65	2,936,962.70

(3) 本项目期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名的单位共计欠款 8,414,682.79 元, 占其他应收款总额的 67.70%。

名称	金额	账龄	占期末余额比例
四川龙府实业公司	3,490,000.00	5 年以上	28.08%
成都锦川建筑工程材料公司	1,950,000.00	1 年以内	15.69%
四川省川安消防工程公司	1,000,000.00	1 年以内	8.05%
成都好精工实业有限公司	1,000,000.00	1 年以内	8.05%
股改费用	974,682.79	3-4 年	7.84%
合计	8,414,682.79		67.70%

(5) 期末其他应收款金额较年初增加 5,648,355.08 元, 主要是上表所列第 2-4 项新增加形成。

## 6、存货

项目	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	61,343.06	28,500.00	88,432.42	28,500.00
低值易耗品			8,296.00	

在产品	1,632,202.16		1,405,373.40	
库存商品	3,410,230.71	994,921.05	3,736,724.07	994,921.05
开发成本			8,946,299.77	
开发产品	14,350,754.64		14,709,418.73	
出租开发产品			443,531.50	
合计	19,454,530.57	1,023,421.05	29,338,075.89	1,023,421.05
净值	18,431,109.52		28,314,654.84	

## (1) 开发成本:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年初数	期末数
香榭春天二期	2006.11	2009.9-2010.4	6150 万元	8,946,299.77	-
合计				8,946,299.77	-

## (2) 开发产品:

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	期末数
正阳楼	2002.1	538,672.73		254,378.00	284,294.73
富林花园	2001.11	1,406,276.10	109,408.66	1,369,159.25	146,525.51
美亚花园	2000.12		318,972.76	2,998.00	315,974.76
香榭春天一期	2006.12	4,632,752.02		1,360,228.62	3,272,523.40
香榭春天二期	2009.9-2010.4	8,131,717.88	28,215,288.13	26,015,569.77	10,331,436.24
合计		14,709,418.73	28,643,669.55	29,002,333.64	14,350,754.64

## (3) 出租开发产品:

项目名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
美亚花园	318,472.76		318,472.76	-
富林花园	125,058.74		125,058.74	-
合计	443,531.50		443,531.50	-

## 7、长期股权投资

## (1) 长期股权投资类别:

类别	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
权益法核算的投资						
成本法核算的投资	3,327,076.37	2,537,994.41			3,327,076.37	2,537,994.41
合计	3,327,076.37	2,537,994.41			3,327,076.37	2,537,994.41

## (2) 成本法核算长期股权投资明细

被投资单位	初始投资	股权比例 (%)	年初数	本期 增加	本期 减少	期末数
南充市华兴综合开发公司	589,081.96	100.00	589,081.96			589,081.96
四川省南充美华实业公司	2,337,994.41	100.00	2,337,994.41			2,337,994.41
南充金丰实业公司	400,000.00	1.40	400,000.00			400,000.00
合 计	3,327,076.37		3,327,076.37			3,327,076.37

## (3) 长期股权投资减值准备变动情况

项 目	长期股权投资减值准备			
	年初数	本期增加	本期减少	期末数
四川省南充美华实业公司	2,137,994.41			2,137,994.41
南充金丰实业公司	400,000.00			400,000.00
合 计	2,537,994.41			2,537,994.41

## 8、投资性房地产

## (1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
采用公允价值模式进行后续计量的 投资性房地产	58,505,000.00	23,500,346.90		82,005,346.90
合 计	58,505,000.00	23,500,346.90	0.00	82,005,346.90

## (2) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产项目明细

项 目	明 细	年初数	本期增加	本期减少	期末数
南充西部汽车城出租房 屋及土地	成本	13,666,252.84	2,324,382.04		15,990,634.88
	公允价 值变动	7,496,747.16	20,724,964.86		28,221,712.02
武侯区佳灵路53号车世 界广场大楼3楼	成本	37,342,000.00			37,342,000.00
	公允价 值变动		451,000.00		451,000.00
合 计		58,505,000.00	23,500,346.90	0.00	82,005,346.90

注：投资性房地产公允价值是依据房地产评估价格确定的。

## 9、固定资产、累计折旧及减值准备

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原 值：				

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋 建筑物	12,306,994.57	4,862,601.13		17,169,595.70
机器 设备	14,272,513.84	260,000.00	4,171,636.00	10,360,877.84
运输 设备	2,461,657.80	324,350.00		2,786,007.80
其他 设备	1,382,704.25	32,918.00		1,415,622.25
原值合 计	30,423,870.46	5,479,869.13	4,171,636.00	31,732,103.59
二、累计 折旧:				-
房屋 及建筑 物	1,978,183.50	486,917.40		2,465,100.90
机器 设备	4,049,225.63	750,950.46	1,176,885.05	3,623,291.04
运输 设备	651,394.00	289,953.40		941,347.40
其他 设备	875,044.47	148,352.52		1,023,396.99
累计折 旧合计	7,553,847.60	1,676,173.78	1,176,885.05	8,053,136.33
净 值	22,870,022.86	5,479,869.13	4,670,924.73	23,678,967.26
三、固定 资产减 值准备:				
房屋 及建筑 物				-
机器 设备	5,339,450.55		2,538,901.26	2,800,549.29
运输 设备				-
其他 设备	1,631.00			1,631.00
减值准 备合计	5,341,081.55		2,538,901.26	2,802,180.29
固定资 产净额	17,528,941.31	5,479,869.13	2,132,023.47	20,876,786.97

## 本期出租固定资产情况

固定资产类别	固定资产原值	累计折旧	减值准备	固定资产净值
--------	--------	------	------	--------

机器设备	6,038,482.50	1,690,219.52	2,800,549.29	1,547,713.69
合计	6,038,482.50	1,690,219.52	2,800,549.29	1,547,713.69

## 10、在建工程

工程名称	年初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源
			金额	其中：转固额		
新区道路	236,604.30		236,604.30	236,604.30		自筹
炼整车间	1,015,600.00	2,275.00	1,017,875.00	1,017,875.00		自筹
丝绸工业园	49,500.00		49,500.00	49,500.00		自筹
质检中心	94,712.68	3,650.00	98,362.68	98,362.68		自筹
新区大门	304,412.40	9,169.13	313,581.53	313,581.53		自筹
废水处理工程		784,419.31			784,419.31	自筹及补贴
西汽形象墙		15,750.00			15,750.00	自筹
4S店	53,380.00	510,032.00	563,412.00			自筹
维修厂		245,164.74	245,164.74			自筹
合计	1,754,209.38	1,570,460.18	2,524,500.25	1,715,923.51	800,169.31	

## 11、工程物资

项目	期末数			年初数		
	期末余额	减值准备	期末净额	年初余额	减值准备	年初净额
4s店设备	4,619,190.97	2,188,071.32	2,431,119.65	4,619,190.97	1,938,267.28	2,680,923.69
合计	4,619,190.97	2,188,071.32	2,431,119.65	4,619,190.97	1,938,267.28	2,680,923.69

## 12、无形资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	43,673,473.11		18,465,209.32	25,208,263.79
其中：财务软件	18,000.00			18,000.00
土地使用权	43,655,473.11		18,465,209.32	25,190,263.79
二、累计摊销额合计	5,817,283.00	999,965.86	3,477,912.65	3,339,336.21

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：财务软件	13,350.00	1,800.00		15,150.00
土地使用权	5,803,933.00	998,165.86	3,477,912.65	3,324,186.21
三、无形资产减值准备累计金额合计				-
其中：财务软件				-
土地使用权				-
四、无形资产账面价值合计	37,856,190.11		15,987,262.53	21,868,927.58
其中：财务软件	4,650.00		1,800.00	2,850.00
土地使用权	37,851,540.11		15,985,462.53	21,866,077.58

本期无形资产减少详见附注十六，第 1 项说明。

### 13、递延所得税资产

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，而未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的明细项目如下：

项 目	未确认递延所得税资产 金额	暂时性差异金额
减值及坏账准备	6,161,876.41	24,647,505.63
计提利息	2,134,841.13	8,539,364.50
其他应付款项	235,000.00	940,000.00
未弥补亏损	14,648,801.97	58,595,207.88
其中：2010 年到期金额	4,290,386.97	17,161,547.87
2011 年到期金额	1,826,949.06	7,307,796.24
2012 年到期金额	2,201,710.51	8,806,842.04
2013 年到期金额	264,367.39	1,057,469.57
2014 年到期金额	6,065,388.04	24,261,552.16

### 14、减值准备明细

项 目	年初数	本年增加额		本期减少额		期末数
		本期计提额	其他 转回	转销		
一、	14,282,539.04	1,813,299.52				16,095,838.56

坏账准备				
二、 存货跌价准备	1,023,421.05			1,023,421.05
三、 长期股权投资减值准备	2,537,994.41			2,537,994.41
四、 固定资产减值准备	5,341,081.55		2,538,901.26	2,802,180.29
五、 工程物资减值准备	1,938,267.28	249,804.04		2,188,071.32
合计	25,123,303.33	2,063,103.56	2,538,901.26	24,647,505.63

## 15、短期借款

借款类别	期末数	年初数
信用借款	1,200,000.00	1,200,000.00
保证借款	11,000,000.00	
合计	12,200,000.00	1,200,000.00

本期新增保证借款系向南充市商业银行和浙江民泰商业银行分别借得 500 万元和 600 万元的一年期以内借款。

## 16、应付账款

帐龄	期末数	年初数
1 年以内	1,982,679.88	

		277,190.28
1 年以上	1,008,851.86	960,220.51
合 计	2,991,531.74	1,237,410.79

应付账款期末数较年初增加是部分工程款尚未支付形成。

因尚未结算，期末余额存在账龄超过一年以上的应付账款 1,008,851.86 元。

本项目中无欠付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

#### 17、预收款项

帐 龄	期末数	年初数
1 年以内	28,701,198.92	35,635,059.41
1 年以上	678,762.18	612,227.56
合 计	29,379,961.10	36,247,286.97

预收款项本期减少原因主要是香榭春天上期预售房款结转收入形成。

因尚未结算，期末余额中存在账龄超过一年以上的预收款项 678,762.18 元。

本项目中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

其中子公司金宇房地产预收款项项目及金额如下：

项目名称	期末数	年初数	竣工时间	预售比例
香榭春天二期	27,702,124.00	33,588,328.00	2009.9-2010.4	98.94%
合 计	27,702,124.00	33,588,328.00		

#### 18、应付职工薪酬

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	175,788.29	4,395,628.61	4,289,580.01	281,836.89
二、职工福利费	501,836.49	12,230.00	111,921.13	402,145.36
三、社会保险费	35,963.34	1,077,204.67	1,113,167.98	0.03
其中：医疗保险费		172,868.48	172,868.48	
基本养老保险费	33,791.07	791,836.52	825,627.56	0.03
年金缴费				
失业保险费		78,131.91	78,131.91	
工伤保险费	1,448.18	24,476.54	25,924.72	
生育保险费	724.09	9,891.22	10,615.31	

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
四、住房公积金	6,020.00			6,020.00
五、工会经费和职工教育经费	352,738.13	43,439.19	17,000.00	379,177.32
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
合 计	1,072,346.25	5,528,502.47	5,531,669.12	1,069,179.60

## 19、应交税费

项 目	法定税率	期末数	年初数
增值税	17%	312,319.55	300,142.77
营业税	5%、3%	5,725,892.69	5,898,286.70
城建税	7%	886,202.59	881,531.44
所得税	25%	8,893,511.39	7,589,473.14
土地增值税		1,479,621.74	1,592,840.04
房产税		37,724.61	18,367.34
个人所得税		63.08	380.36
土地使用税		362,142.48	362,142.48
教育费附加		476,136.97	473,071.10
其他		103,761.76	106,352.49
合 计		18,277,376.86	17,222,587.86

## 20、应付利息

期末余额 1,923,762.76 元系应付南充财政局利息。

## 21、应付股利

主要股东单位	期末数	年初数
龙门丝厂	550,000.00	550,000.00
营山县骆市丝厂	440,000.00	440,000.00

社会公众股利	211,116.32	211,116.32
合 计	1,201,116.32	1,201,116.32

## 22、其他应付款

帐 龄	期末数	年初数
1 年以内	5,697,107.43	6,425,879.61
1 年以上	2,319,311.50	5,654,519.38
合 计	8,016,418.93	12,080,398.99

其他应付款本期减少的主要原因是香榭春天二期商品房售房预约金 341 万元结转至预收款项。

期末余额账龄超过一年以上的其他应付款 2,319,311.50 元，主要为未付的维修基金、代收办证费和押金。

本项目中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 23、一年内到期的非流动负债

借款类别	期末数	年初数
长期借款	15,417,151.54	14,792,539.03
其中：信用借款	15,417,151.54	14,792,539.03
合 计	15,417,151.54	14,792,539.03

一年内到期的非流动负债期末、年初余额均为对农行南充市文化路支行的美元借款，较年初增加主要是借款利息增加。

## 24、专项应付款

期末余额 140,000.00 元，根据南经贸技创〔（2002）220 号〕《关于下达二 00 二年度四川省产业技术与开发资金(重点技术创新项目)计划的通知》，由南充市财政局拨付 140,000.00 元作为科技三项费用。

## 25、预计负债

项 目	期末数	年初数
违约金		399,789.20
合 计		

399,789.20

该项目系金宇房地产 2007 年度因延迟交房原因而根据合同约定交房日期与实际交房日期差异分户计算得出的预计很可能支付的违约金。截止本期末该事项已清理完毕。

## 26、递延所得税负债

项 目	期末数	年初数
交易性金融资产公允价值	6,919.81	5,606.44
投资性房地产公允价值	7,168,178.01	1,874,186.79
合 计	7,175,097.82	1,879,793.23

## 27、其他非流动负债

期末余额 800,000.00 元，是南充市财政局本期拨付给子公司丝绸公司的污水处理工程专项资金，该工程目前正在建设之中。

## 28、股本

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、有限售条件的流通股				
其中：国家持有股份	7,423,455.00			7,423,455.00
其他境内法人持有股份	30,026,000.00			30,026,000.00
其他境内自然人持有股份				
高管持股	12,134.00			12,134.00
有限售条件的流通股合计	37,461,589.00			37,461,589.00
二、无限售条件的流通股				
其中：人民币普通股	90,269,304.00			90,269,304.00
其他				
无限售条件的流通股合计	90,269,304.00			90,269,304.00
三、股份总数	127,730,893.00			127,730,893.00

## 29、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价				
其他资本公积	1,685,901.47	200,000.00		1,885,901.47
合 计	1,685,901.47	200,000.00	-	1,885,901.47

注：原在专项应付款反映的南充市财政局拨付 200,000.00 元西河桥收费站搬迁费用，因西河桥收费站事项已清理完毕而转入。

### 30、盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	23,910,504.52			23,910,504.52
任意盈余公积金	1,429,745.50		1,240,094.02	189,651.48
合 计	25,340,250.02		1,240,094.02	24,100,156.00

注：本公司原持有南充西汽 70% 股权，2009 年 5 月子公司金宇房地产出资 400 万元收购成都西汽原持有的南充西汽 30% 股权，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有南充西汽自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，因资本公积不足冲减，而冲减盈余公积 1,240,094.02 元。

### 31、未分配利润

项 目	本期数	上期数
上年年末余额	-25,400,448.13	-51,259,957.06
加：年初未分配利润调整数		19,042,777.93
其中：会计政策变更		5,972,143.38
前期差错更正		13,070,634.55
本年初余额	-25,400,448.13	-32,217,179.13
本年增加额	2,476,583.31	6,816,731.00
其中：本年净利润转入	2,476,583.31	6,816,731.00
其他增加		
本年减少额		
其中：本年提取盈余公积数		
本年分配现金股利数		
本年分配股票股利数		
其他减少		
本年年末余额	-22,923,864.82	-25,400,448.13
其中：董事会已批准的现金股利数		

### 32、营业收入、营业成本

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	71,392,112.27	49,140,178.17	60,182,777.78	37,887,427.22
丝绸销售、加工收入	20,467,511.55	19,434,850.97	16,760,756.77	15,582,716.13
商品房销售收入	49,822,795.00	28,961,751.64	42,061,231.58	21,291,803.06
汽车销售收入			263,247.86	311,000.00
物业管理收入	1,101,805.72	743,575.56	1,097,541.57	701,908.03
2. 其他业务小计	2,835,620.19	1,378,546.58	1,814,437.43	1,063,728.79
租赁收入	1,878,874.94	555,924.80	1,107,023.10	375,838.35
水电费	941,498.23	807,754.76	707,414.33	687,890.44
原材料	15,247.02	14,867.02		
合 计	74,227,732.46	50,518,724.75	61,997,215.21	38,951,156.01

注：营业收入前五名的客户合计金额 15,495,237.39 元，占本期营业收入的 20.88%。

### 33、营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期数	上期数
营业税	5%	2,596,999.80	2,188,902.61
城市维护建设税	7%	245,677.62	224,762.23
教育费附加	4%	140,106.43	121,792.37
其他		657,676.82	509,988.46
合 计		3,640,460.67	3,045,445.67

### 34、财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	1,104,043.05	771,920.87
减：利息收入	16,017.89	47,431.06
手续费及其他	15,577.24	11,409.96
合 计	1,103,602.40	735,899.77

### 35、资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	1,813,299.52	-1,050,111.00
存货跌价损失		1,154,574.36

固定资产减值损失		1,013,944.16
工程物资减值损失	249,804.04	1,938,267.28
合 计	2,063,103.56	3,056,674.80

## 36、公允价值变动收益

项 目	本期数	上期数
交易性金融资产	5,253.47	-12,518.23
投资性房地产	21,175,964.86	-3,335,500.00
合 计	21,181,218.33	-3,348,018.23

## 37、投资收益

项 目	本期数	上期数
交易性金融资产	-	990.10
合 计	-	990.10

## 38、营业外收入

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置利得合计	9,956.33	-
其中：固定资产处置利得	9,956.33	
无形资产处置利得		
债务重组利得		6,763,663.73
政府补助	148,065.00	
违约赔偿	543.00	
罚没利得		880.00
其他	15,138.48	959.81
合 计	173,702.81	6,765,503.54

注：政府补助 148,065.00 元是因当地修建排污设施给公司造成停工损失而由南充市嘉陵区财政局拨付的补偿款。

## 39、营业外支出

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置损失合计	14,987,296.67	32,997.56
其中：固定资产处置损失		32,997.56
无形资产处置损失	14,987,296.67	
罚没支出		1,165.68
捐赠支出		135,518.00
滞纳金	5,411.47	
赔偿金		3,000.00
违约金		27.90
其他	150,540.06	30,664.97
合 计	15,143,248.20	203,374.11

无形资产处置损失 14,987,296.67 元，详见附注十六，第 1 项说明。

#### 40、所得税费用

项 目	本期数	上期数
本期所得税费用	2,865,098.26	3,060,312.92
递延所得税费用	5,295,304.59	-836,955.06
合 计	8,160,402.85	2,223,357.86

#### 41、每股收益计算过程如下：

项 目	本期	上年	序号及计算过程
归属于本公司普通股股东的净利润	2,476,583.31	6,816,731.00	a
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	915,125.85	4,824,233.44	b
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	1,561,457.46	1,992,497.56	c=a-b
年初股份总数	127,730,893	127,730,893	d
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数			e
发行新股或债转股等增加股份数			f
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数			g
报告期因回购或缩股等减少股份数			h
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数			i
报告期月份数	12	12	j
发行在外的普通股加权平均数	127,730,893	127,730,893	k=d+e+f*g/j-h*i/j
基本每股收益 (I)	0.0194	0.0534	l=a/k

项 目	本期	上年	序号及计算过程
基本每股收益(II)	0.0122	0.0156	$m=c/k$
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息			n
所得税率	25%	25%	o
转换费用			p
认股权证、期权行权增加股份数			q
稀释每股收益(I)	0.0194	0.0534	$r=[a+(n-p)*(1-o)]/(k+q)$
稀释每股收益(II)	0.0122	0.0156	$s=[c+(n-p)*(1-o)]/(k+q)$

#### 42、其他综合收益

原在专项应付款反映的南充市财政局拨付 200,000.00 元西河桥收费站搬迁费用,因西河桥收费站事项已清理完毕而转入。

项 目	本期数	上期数
其他	200,000.00	
合 计	200,000.00	

#### 43、收到的其他与经营活动有关的现金

本公司 2009 年度收到的其他与经营活动有关的现金 12,316,747.26 元,明细项目如下:

收到的其他与经营活动有关的现金	金 额
收到往来款	10,912,869.73
收到水电垃圾费等	614,291.11
代收附属费及维修基金,办证费等	531,358.00
收到押金	5,000.00
收到其他款项	253,228.42
合 计	12,316,747.26

#### 44、支付的其他与经营活动有关的现金

本公司 2009 年度支付的其他与经营活动有关的现金 29,065,326.64 元,明细项目如下:

支付的其他与经营活动有关的现金	金 额
业务费	1,449,511.92
差旅费	342,084.79
汽车费用	657,677.65
办公费	718,294.64

支付的其他与经营活动有关的现金	金 额
会务费	268,599.75
中介费	3,004,709.50
水电费	203,913.87
广告费	423,960.00
手工本费	13,248.30
预约款	4,800,000.00
维修基金	1,128,554.00
退工程队保证金	90,000.00
物管费	7,005.00
运输费	6,086.52
维修费	200.00
支付的往来款项	15,938,366.60
新产品开发	9,550.10
绿化费	3,564.00
合 计	29,065,326.64

## 45、合并现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期数	上期数
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,464,128.37	5,377,617.39
加：计提的资产减值准备	2,063,103.56	3,056,674.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,676,173.78	1,884,372.10
无形资产摊销	999,965.86	1,072,200.33
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	14,977,340.34	32,997.56
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-21,181,218.33	3,348,018.23
财务费用（收益以“-”填列）	1,088,494.68	-202,479.73
投资损失（收益以“-”填列）	0.00	-990.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,295,304.59	-836,955.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,883,545.32	8,042,502.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,569,449.25	1,458,224.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,912,714.67	-2,950,604.23
其他	800,000.00	-25,821,771.82

补 充 资 料	本期数	上期数
经营活动产生的现金流量净额	584,674.25	-5,540,193.23
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
其他		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	8,048,544.69	2,850,804.85
减：现金的期初余额	2,850,804.85	14,255,885.72
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	5,197,739.84	-11,405,080.87

注：本期将净利润调节为经营活动现金流量的“其他”项目 800,000.00 元，是南充市财政局本期拨付给子公司丝绸公司的污水处理工程专项资金。

## 九、分部报告

## 1、业务分部：

项目	房地产业务		丝绸业务		总部及其他		抵销		合计	
	本期	上年	本期	上年	本期	上年	本期	上年	本期	上年
一、营业收入	49,877,833.00	42,136,519.58	19,821,801.75	13,472,308.98	8,671,941.62	6,388,386.65	-4,143,843.91		74,227,732.46	61,997,215.21
其中：对外交易收入	49,877,833.00	42,136,519.58	15,677,957.84	13,472,308.98	8,671,941.62	6,388,386.65			74,227,732.46	61,997,215.21
分部间交易收入			4,143,843.91				-4,143,843.91			
二、营业费用	52,522,100.02	43,166,462.03	20,760,700.83	14,631,843.78	20,196,106.62	16,394,108.70	-24,752,087.32	-16,342,572.42	68,726,820.15	57,849,842.09
三、营业利润(亏损)	-2,644,267.02	-1,029,942.45	-938,899.08	-1,159,534.80	-11,524,165.00	-10,005,722.05	20,608,243.41	16,342,572.42	5,500,912.31	4,147,373.12
四、资产总额	113,895,767.11	123,785,211.41	14,009,994.99	8,842,440.19	236,383,688.79	231,403,254.54	-134,259,467.08	-142,183,375.97	230,029,983.81	221,847,530.17
五、负债总额	53,483,862.07	57,861,338.61	9,807,444.02	4,251,499.24	158,247,210.02	142,023,018.47	-122,946,919.44	-114,670,584.92	98,591,596.67	89,465,271.40
六、补充信息										
1. 折旧和摊销费用	257,374.84	206,499.69	743,541.42	936,200.04	1,675,223.38	1,813,872.70			2,676,139.64	2,956,572.43
2. 资本性支出	339,270.00	254,820.00	784,419.31		1,539,622.93	3,650,446.54			2,663,312.24	3,905,266.54
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	13,275,624.77	12,242,336.30	254,727.96	549,095.22	9,140,994.24	6,607,815.70	-20,608,243.41	-16,342,572.42	2,063,103.56	3,056,674.80

2、地区分部：

本公司的经营活动主要集中在四川地区，不再划分地区分部。

## 十、关联方关系及其交易

## 1、关联方关系

## (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	组织机构代码	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
成都金宇控股集团集团有限公司	成都市	国内商贸、企业购并重组的投资业务、资产管理、融资担保、房地产开发经营等	20192326-6	控股股东	有限责任	胡先成
南充金宇房地产开发有限公司	南充市	房地产开发	20946222-2	子公司	有限责任	陈虹宇
四川美亚丝绸有限公司	南充市	丝绸生产销售	77165883-9	子公司	有限责任	陈虹宇
南充西部汽车城有限公司	南充市	汽车及配件销售	74690083-0	子公司	有限责任	陈虹宇
四川中继汽车贸易有限公司	成都市	汽车及配件销售	73159822-9	子公司	有限责任	陈虹宇
南充蜀成物业管理有限公司	南充市	物业管理	78914759-4	子公司	有限责任	陈虹宇
南充美亚丝绸染料有限公司	南充市	丝纺织品服装生产销售	69482349-X	子公司	有限责任	彭可云

## (2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
成都金宇控股集团集团有限公司	200,180,000.00			200,180,000.00
南充金宇房地产开发有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
四川美亚丝绸有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
南充西部汽车城有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
四川中继汽车贸易有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
南充蜀成物业管理有限公司	500,000.00			500,000.00
南充美亚丝绸染料有限公司		800,000.00		800,000.00

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本期增加	本期减少	年末数	
	金额	%	金额	金额	金额	%
成都金宇控股集团集团有限公司	30,026,000.00	23.51			30,026,000.00	23.51
南充金宇房地产开发有限公司	39,600,000.00	99.00			39,600,000.00	99.00
四川美亚丝绸有限公司	9,500,000.00	95.00			9,500,000.00	95.00

南充西部汽车城有限公司	7,000,000.00	70.00			7,000,000.00	100.00
四川中继汽车贸易有限公司	1,900,000.00	95.00			1,900,000.00	95.00
南充蜀成物业管理有限公司	400,000.00	80.00			490,000.00	98.00
南充美亚丝绸印染有限公司			408,000.00		408,000.00	51.00

## 2、关联方交易

### (1) 价格政策

本公司与关联方的交易均执行市场购销价格。

### (2) 不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	组织机构代码	与本公司关系
成都西部汽车城股份有限公司	20216731-9	同受金宇集团控制
成都西部汽车贸易有限责任公司	20216963-X	关联自然人控制
成都旧机动车交易中心	70920980-5	受成都西部汽车城股份有限公司控制
南充市华兴综合开发公司		持股 100%，已停业多年
四川省南充美华实业公司		持股 100%，已停业多年

### (3) 其他关联交易

关联方名称	交易内容	金额(元)	
		本期数	上年数
成都金宇控股集团有限公司	购车	225,000.00	
成都西部汽车城股份有限公司	购车	96,100.00	
成都西部汽车城股份有限公司	租赁经营场地		65,583.00

### (4) 关联方往来余额:

关联方名称	科目名称	年末数	年初数
成都西部汽车城股份有限公司	预付账款	52,662,100.00	52,662,100.00
	其他应付款	127,000.00	127,000.00
成都西部汽车贸易有限公司	预付账款	213,416.00	213,416.00

## 十一、或有事项

无

## 十二、资产负债表日后事项

无

### 十三、债务重组事项

无

### 十四、承诺事项

详见附注十六、3。

### 十五、非货币性交易

无

### 十六、其他重要事项

#### 1、南充西汽土地

南充西汽位于南充市嘉陵区嘉南路的土地 135.75 亩,已在该宗部分土地上建设了南充西部汽车城并运营多年。由于涉及投资规模和市政规划等多方面原因,南充市国土部门于 2009 年 10 月 28 日将该地块中的 62.10 亩土地拍卖给其他单位;另在该宗地块规划一所小学,造成在南充西汽无形资产科目反映的土地使用权形成损失 14,987,296.67 元。经省、市相关部门及公司专题协商,南充市国土部门承诺将公司实际已投资占用的南充西部汽车城用地在 2010 年内尽快予以办理土地使用权证。

#### 2、丝绸新区土地

公司丝绸生产及炼染加工厂区位于南充市嘉陵区春江路 9 号并生产运营多年,该宗土地公司已办理了其中 37 亩土地的土地使用权证。其余土地已经南土资函(2009)289 号文件批复,通过了建设项目用地预审,目前正在办理土地使用权证。

#### 3、双流土地

本公司于 2003 年底以 2705.90 万元购买成都工贸开发公司西部娱乐开发公司(以下简称成都西部娱乐)位于成都市双流县航空港的 94.9 亩土地使用权,由于规划调整等原因该土地使用权一直无法过户。截止 2009 年末,公司虽多方努力以尽快解决上述遗留问题,但终未形成能得到相关各方认可的方案。公司承诺在 2010 年度内妥善解决此问题。

## 十七、母公司会计报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 账龄明细:

账 龄	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	3,100,828.46	21.96%	155,041.43	2,945,787.03
1-2 年	146,610.72	1.04%	43,983.22	102,627.50
2-3 年	70,164.44	0.50%	35,082.22	35,082.22
3-5 年	935,621.82	6.63%	748,497.45	187,124.37
5 年以上	9,867,287.16	69.87%	9,867,287.16	
合 计	14,120,512.60	100.00%	10,849,891.48	3,270,621.12
账 龄	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	749,289.61	6.45%	37,464.48	711,825.13
1-2 年	70,164.44	0.60%	21,049.33	49,115.11
2-3 年	73,854.63	0.64%	36,927.32	36,927.31
3-5 年	2,047,594.96	17.61%	1,638,075.97	409,518.99
5 年以上	8,681,459.39	74.70%	8,681,459.39	
合 计	11,622,363.03	100.00%	10,414,976.49	1,207,386.54

## (2) 类别明细:

账 龄	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的款项				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项				
单项金额不重大的款项	14,120,512.60	100.00%	10,849,891.48	3,270,621.12
合 计	14,120,512.60	100.00%	10,849,891.48	3,270,621.12
账 龄	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的款项				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项				-

单项金额不重大的款项	11,622,363.03	100.00%	10,414,976.49	1,207,386.54
合 计	11,622,363.03	100.00%	10,414,976.49	1,207,386.54

## 2、其他应收款

## (1) 账龄明细:

账 龄	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,513,205.40	4.35%	75,660.27	1,437,545.13
1-2年	2,100,231.55	6.04%	630,069.47	1,470,162.08
2-3年	493,996.46	1.42%	246,998.23	246,998.23
3-5年	20,264,014.84	58.23%	16,211,211.87	4,052,802.97
5年以上	10,425,833.41	29.96%	10,425,833.41	
合 计	34,797,281.66	100.00%	27,589,773.25	7,207,508.41
账 龄	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	2,601,531.55	7.63%	130,076.58	2,471,454.97
1-2年	493,996.46	1.45%	148,198.94	345,797.52
2-3年	17,783,474.79	52.16%	8,891,737.40	8,891,737.39
3-5年	11,978,214.85	35.14%	9,582,571.88	2,395,642.97
5年以上	1,234,158.61	3.62%	1,234,158.61	
合 计	34,091,376.26	100.00%	19,986,743.41	14,104,632.85

## (2)类别明细:

账 龄	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的款项				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项				
单项金额不重大的款项	34,797,281.66	100.00%	27,589,773.25	7,207,508.41
合 计	34,797,281.66	100.00%	27,589,773.25	7,207,508.41
账 龄	年初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的款项				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项				

单项金额不重大的款项	34,091,376.26	100.00%	19,986,743.41	14,104,632.85
合 计	34,091,376.26	100.00%	19,986,743.41	14,104,632.85

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

类 别	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
权益法核算的投资						
成本法核算的投资	67,809,392.22	3,363,076.93			67,809,392.22	3,363,076.93
合 计	67,809,392.22	3,363,076.93			67,809,392.22	3,363,076.93

#### (2) 长期股权投资明细

被投资单位	初始投资	股权比例 (%)	年初数	本期增加	本期减少	期末数
南充金宇房地产开发有限公司	70,385,701.01	99.00	41,919,770.43			41,919,770.43
四川美亚丝绸有限公司	14,737,462.90	95.00	14,737,462.90			14,737,462.90
南充西部汽车城有限公司	7,000,000.00	70.00	7,000,000.00			7,000,000.00
四川中继汽车贸易有限公司	1,330,000.00	95.00	825,082.52			825,082.52
南充市华兴综合开发公司	589,081.96	100.00	589,081.96			589,081.96
四川省南充美华实业公司	2,337,994.41	100.00	2,337,994.41			2,337,994.41
南充金丰实业公司	400,000.00	1.40	400,000.00			400,000.00
合 计	96,780,240.28		67,809,392.22			67,809,392.22

#### (3) 长期股权投资减值准备明细

项 目	长期投资减值准备			
	年初数	本期增加	本期减少	期末数
四川中继汽车贸易有限公司	825,082.52			825,082.52
四川省南充美华实业公司	2,137,994.41			2,137,994.41
南充金丰实业公司	400,000.00			400,000.00
合 计	3,363,076.93			3,363,076.93

### 4、营业收入、营业成本

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,378,621.90	5,514,387.65	3,769,713.92	3,750,485.48
其中: 丝绸销售、加工	5,378,621.90	5,514,387.65	3,769,713.92	3,750,485.48
其他业务	779,736.37	254608.32	220,617.00	
其中: 租金	779,736.37	254608.32	220,617.00	
合 计	6,158,358.27	5,768,995.97	3,990,330.92	3,750,485.48

## 5、投资收益

项 目	本期数	上期数
交易性金融资产		990.10
合 计	-	990.10

## 6、母公司现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期数	上期数
一、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-11,170,896.84	81,084.45
加: 计提的资产减值准备	8,037,944.83	3,812,332.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	573,527.32	595,153.24
无形资产摊销	638,793.36	638,793.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		20,985.04
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-456,253.47	12,518.23
财务费用(收益以“-”填列)	819,786.51	-202,479.73
投资损失(收益以“-”填列)		-990.10

补充资料	本期数	上期数
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	114,063.37	-3,080.06
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,704,054.97	3,985,080.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,063,527.58	21,002,417.07
其他		-25,334,192.33
经营活动产生的现金流量净额	1,916,437.69	4,607,622.40
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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		
其他		
三、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	3,500,781.81	630,850.25
减:现金的期初余额	630,850.25	340,468.29
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	2,869,931.56	290,381.96

## 十八、补充资料

### 1、非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号——非经常性损益(2008年修订)》，本公司非经常性损益如下：

项 目	期末数	上年数
一、非经常性损益合计	6,210,395.44	3,215,101.30

项 目	期末数	上年数
(一) 非流动资产处置损益	-14,977,340.34	-32,997.56
(二) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(三) 计入当期损益的政府补助	148,065.00	
(四) 计入当期损益的资金占用费		
(五) 合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
(六) 非货币性资产交换损益		
(七) 委托投资收益		
(八) 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		
(九) 债务重组损益		6,763,663.73
(十) 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
(十一) 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		
(十二) 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		
(十三) 与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
(十四) 正常业务外,持有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公允价值变动损益和投资收益	5,253.47	-11,528.13
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(十六) 对外委托贷款取得的损益		
(十七) 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	21,175,964.86	-3,335,500.00
(十八) 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		
(十九) 受托经营取得的托管费收入		
(二十) 除上述各项之外的营业外收支净额	-141,547.55	-168,536.74
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
二、非经常性损益对应的所得税影响数	5,295,339.59	-855,754.50
三、扣除所得税影响后非经常性损益合计	915,090.85	4,070,855.80
四、非经常性损益对归属于母公司净利润的影响数	915,125.85	4,824,233.44
五、归属于母公司净利润	2,476,583.31	6,816,731.00
六、扣除非经常损益后的净利润	1,561,457.	1,992,497.

项 目	期末数	上年数
	46	56

## 2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益（2008 年修订）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收 益率		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上年	本期	上年	本期	上年
归属于母公司股东的 净利润	1.90%	5.41%	0.0194	0.0534	0.0194	0.0534
扣除非经常性损益后 归属于母公司股东的 净利润	1.20%	1.58%	0.0122	0.0156	0.0122	0.0156

四川金宇汽车城(集团)股份有限公司

公司法定代表人：

公司财务负责人：

公司会计机构负责人：

二 0 一 0 年四月十五日

## 第十二节 内部控制的自我评价报告

### 一、公司简介

四川金宇汽车城(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 1988 年 3 月 21 日。其前身“四川美亚丝绸(集团)股份有限公司”,系经南充地区行政公署南署发(1988)8 号文批准,以“四川省南充绸厂”部分生产经营性资产为主体改组,采取募集方式设立成立,并于 1998 年 3 月经中国证监会批准在深圳证券交易所挂牌上市。公司注册地四川省南充市顺庆区延安路 380 号,办公地四川省南充市嘉陵区春江路二段九号,法定代表人:陈虹宇。公司注册资本人民币 127,730,893.00 元。公司经营范围包括:汽车贸易,二手车交易,摩托车交易,汽车(摩托车)配件研发制造、维修、装饰、汽车城市场等服务经营;房地产开发、经营,物业管理,房屋中介,建筑材料、机械、器材维修、机械出租、水电安装;丝织品制造,丝织品炼、染、印及自产丝织服装的出口业务和纺机配件进口业务;项目投资、租赁、投资咨询、证券。

截止 2006 年 8 月 8 日,本公司完成股权分置改革,公司股本总额由 10,136.10 万股变更为 12,773.09 万股,其中:限售流通股 5261.10 股,流通股 7511.99 万股。

截至 2009 年 12 月 31 日,公司股权结构如下:

人民币:元

投资者名称	金额	股权比例
成都金宇控股集团有限公司	30,026,000	23.51%
四川省南充市财政局	13,810,000	10.81%
四川省南充美亚时装公司	4,875,000	3.82%
南充市丝绸加工厂	1,950,000	1.53%
四川省南充美鸿实业公司	1,170,000	0.92%
成都阳光信息发展有限公司	884,960	0.69%
林平	826,010	0.65%

山东红杉树投资有限公司	690,800	0.54%
谢慧明	577,499	0.45%
马道泉	552,500	0.43%
...等等	...	...
合计	127,730,893	100%

## 二、内部控制制度建设

### (一) 控制环境

本公司按照建立现代企业制度的要求,为了进一步规范公司股东大会、董事会、监事会和经理层的议事方式和决策程序,促使股东、董事会、监事会和经理层有效地履行其职责,提高董事会规范运作和科学决策水平,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和有关监督管理部门的要求以及《四川金宇汽车城(集团)股份有限公司章程》的规定,在完善经营机制、强化经营管理的同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会工作细则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》。

股东大会是公司的最高权力机构,决定公司的经营方针和投资计划;选举和更换非由职工代表担任的董事、监事,决定有关董事、监事的报酬事项;审议批准董事会的报告;审议批准监事会报告;审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案;审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案;对公司增加或者减少注册资本作出决议;对发行公司债券作出决议;对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议;修改本章程;对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议;审议批准有关担保事项;审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项;审议批准变更募集资金用途事项;审议股权激励计划;审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

董事会是股东大会的日常工作机构,本公司现有董事 8 名,设董事长 1 名,副董事长 2 名,董事 2 名,独立董事 3 名。董事会下设战略发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬委员会等四个专门委员会。董事会负责召集股东大会,并向股东大会报告工作;执行股东大会的决议;决定公司的经营计划和投资方案;制订公司的年度财务预算方案、决算方案;

制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；决定公司内部管理机构的设置；聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；制订公司的基本管理制度；制订本章程的修改方案；管理公司信息披露事项；向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；听取公司总经理的工作汇报并检查经理的工作；法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

独立董事除应当具有公司法、本公司章程和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，公司还赋予独立董事以下特别职权：重大关联交易应由独立董事认可后，提交董事会讨论，独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；向董事会提请召开临时股东大会；提议召开董事会；独立聘请外部审计机构或咨询机构；可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事除履行前条所述职权外，还对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：提名、任免董事；聘任或解聘高级管理人员；公司董事、高级管理人员的薪酬；公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；公司章程规定的其他事项。

公司设监事会，监事会由 3 名监事组成，设监事会主席 1 名。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于 1/3。监事会中的职工代表由公司职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。监事会行使下列职权：应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；检查公司财务；对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；向股东大会提出提案；依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；

发现公司经营情况异常, 可以进行调查; 必要时, 可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作, 费用由公司承担; 评估公司募集资金使用情况; 评估公司收购、出售资产交易价格是否合理; 评估公司关联交易是否公平, 有无损害公司利益; 制定监事会工作报告, 并向年度股东大会报告工作。

公司为有效地计划、协调和控制经营活动, 已合理地确定了组织单位的形式和性质, 并贯彻不相容职务相分离的原则, 比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限, 形成相互协调、相互制衡机制。公司由总经理全面主持日常生产经营和管理考核工作, 聘用的高级管理人员均具备相应的学历和管理经验。公司现设董事会办公室、总经理办公室、财务部、市场部、资金计划部、人力资源部、营销管理部、工程部、项目开发部等七个部门。各部门权责分明, 确保控制措施有效执行。

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度。公司制订了《人力资源管理制度》, 推行面向社会、公开招聘、择优录用的聘用办法, 建立评价考核制度, 进一步深化人事、劳动、分配制度, 以吸引和留住人才, 为公司发展提供人力资源保障。

## (二) 控制程序

为合理保证各项目标的实现, 公司建立了相关的控制程序, 主要包括: 交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

1、交易授权控制: 明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容, 单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权, 经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

2、责任分工控制: 合理设置分工, 科学划分职责权限, 贯彻不相容职务相分离及每一个人的工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则, 形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括: 授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

3、凭证与记录控制: 合理制定了凭证流转程序, 业务人员在执行交易完毕时要及时取得相关合法有效的原始凭据, 根据原始凭据填制报销凭据, 经相关部门审核由出纳支付后, 再交会计人员编制有关凭证。会计人员要做到帐证、帐帐、帐表相符等, 并对已完工月份的会

计资料要及时编号归档进行妥善保管。各种交易必须作相关记录(如:员工工资记录、永续盘存记录、销售发票、发货通知单等),并且将记录与相应的分录独立比较。

4、资产接触与记录使用控制:严格限制未经授权的人员对财产的直接接触,采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施,以保护各种财产安全完整。

5、独立稽核:公司设专人负责货币资金、凭证、账簿记录、物资采购、付款、工资管理,产品销售定价和合同以及货款回收的真实性、准确性、手续和流程的完备程度进行审查稽核。

6、电子信息系统控制:公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度,在电子信息系统的定制与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面均取得了较好的成效,并在公司实行电子信息安全责任制,做到权责分明,安全可靠。

## (二) 会计系统

公司已按《公司法》、《会计法》《企业会计准则》等法律法规及其补充规定以及监管单位对上市公司会计核算和会计管理的要求,制定了适应本公司业务特点的会计制度和财务管理制度,并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序,以达到以下目的:

1、合理保证业务活动按照适当的授权进行。

2、合理保证交易和事项能以正确的金额,在恰当的会计期间,较及时地记录于适当的账户,使会计报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

3、合理保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权。

4、合理保证账面资产和实存资产定期核对相符。

本公司会计系统具体控制如下:

财务人员岗位、职责控制、会计与出纳分设,会计原始凭证由财务经理审核:会计报表经财务经理复核后经财务总监、总经理审批报出。

财务付款控制:财务部设审核岗位,专门负责对各类报销的预算执行情况进行审核,审批程序为:经办人---部门领导---财务部---财务总监---分管副总---总经理---对外支付超过十万元(含十万元)以上的由董事长审批。

### 三、公司主要内部会计控制

公司严格遵循《会计法》、《企业会计准则》及财政部《内部会计控制规范》确定了与本公司相适应的会计制度,明确了会计处理流程,建立了合适的岗位责任制,不断加强内部会计监督,完善内部会计控制制度。

#### (一) 货币资金

公司建立了货币资金业务的岗位责任制,明确了相关部门和岗位的职责权限,确保形成办理货币资金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督机制。单位对货币资金业务建立了严格控制的授权批准制度,明确了审批人对货币资金业务的授权批准方式、权限、程序、责任和相关控制措施,规定了经办人的职责范围和工作要求。对于重要货币资金支付业务实行董事会集体决策和审批。公司同时注重对票据、印章等和货币资金有关的事项的管理,并建立了定期和不定期盘存核库、银行对帐、现金日记等一系列监督检查的制度。

#### (二) 筹资

公司已形成了筹资业务的管理制度,形成专人专事责任体系,能合理地确定筹资规模和筹资结构,选择恰当的筹资方式,其融资协议按照合同管理办法事前、事中、事后全过程授权和监督,严格控制财务风险,降低资金成本,提高资金使用效率。公司筹措的资金没有背离原计划使用情况。

#### (三) 实物资产

公司建立了存货、固定资产、杂项(低值易耗品等)实物资产管理的程序和制度,对这些资产的验收入库、保管、领用、发出、盘点及处置都进行了详细的规定,对关键环节进行控制,采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施,有效保护了资产的安全。

#### (四) 对外投资

公司已建立了较科学的对外投资决策程序,实行重大投资决策的责任制度,采用不同的投资额分别由公司董事会和股东大会等不同层次的权力机构决策的机制。公司已建立相应内控制度,明确了投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节的控制方法、措施和程序,对外投资实行董事会和股东大会决策机制,决策过程有完整的书面记录。

### (五) 固定资产管理和工程项目决策

公司的固定资产管理和调度, 归口不同部门分类别进行管理, 具体管理职责如下: 生产部、工程部负责机械设备、仪器仪表设备验收及日常管理; 总经办负责办公设备中电脑、打印机、复印机等办公设备以及车辆等运输设备; 供应部负责对固定资产的采购及与财务的衔接。

公司对固定资产的使用状态实时监控, 及时进行盘查及安全隐患的评估, 以达到账、卡、物相符。固定资产的取得必须由使用部门向分管该固定资产的部门申请, 由相关部门审核, 经分管领导或总经理核准; 固定资产的移动须报经总经理同意, 填写申请报告并经移入移出当事人确认; 固定资产的报废由使用部门提出申请, 填写《固定资产报废单》, 报分管该固定资产的部门进行技术鉴定, 鉴定后, 由分管该固定资产的部门出具结论, 并由该部门的副总签字确认, 最后上报公司, 公司领导人出具意见并签字确认后方可报废销账。

在工程项目立项前, 由相关部门对工程进行可行性分析研究并编制可行性研究报告, 可行性研究报告和立项申请经批准后执行, 待取得批准后, 编制工程预算, 并根据项目投资额的大小报相应的主管部门备案。施工单位采用公开招标的方式确定。工程进行过程中, 由负责工程财务人员每月月末复核工程进度并填报投资计划执行比例情况表, 报管理层批复。工程竣工在办理竣工决算、验收移交手续后转为固定资产。本公司工程项目不存在造价管理失控和舞弊行为。

### (六) 销售与收款

管理层根据各销售区域的年度销售预测, 制定年度销售计划, 根据年度销售计划制定年度生产计划, 根据销售计划、生产计划来实现对销售业务的总体监控; 销售前对客户进行资信调查, 按行业惯例及客户实际资质决定信用期。实行预收货款、现款现货、定金货到收款、分期收款等风险分类管理控制。公司并按企业会计准则及公司销售收款的实际情况制订了相对严格的坏账准备计提标准, 坏账的核销需公司董事会及以上决策管理层批准。

销售计划: 公司每年底根据全国各市场反馈的信息并对市场状况进行分析, 结合前 2 年及本年度计划的实际完成情况, 按照不同品种, 不同规格的市场占有率和公司发展计划, 对销售量进行预测, 由公司经营班子制定下一年度销售计划, 报董事会批准。批准后销售计划由销售部层层分解下达执行。销售部调整计划须报经总经理批准后执行。

销售合同管理：公司对外销售产品须签订《销售合同》，以明确相关权利和义务。公司对外签订合同，必须履行严格的审批程序，并制定了相应的授权审批权限。合同签订的产品销售价格是参考国家核准的最高限价，结合市场供求因素，最大限度确保公司利益，经双方协商后确定的实际供货价，并实行合同问责制，以确保货款的回收。公司对合同实施档案管理，按照销售合同有关项目详尽填报，定期归档。

发货：公司发货采用各地销售市场授权人在电子商务平台上申请发货，公司设置专职岗位对申请信息按照合同进行审核，在发货环节，公司设置了一系列的控制措施和流程，如计划编制、批号管理、复核、发货专用章管理、出库确认以及网络化管理等。

销售及结算：公司设置了发票申请、销售审核、财务复核、发票开具、市场查询、退票等控制程序，保证了销售业务的有效开展与监督。在应收账款的管理方面，公司对销售业务均根据销售合同确定了销售回款时限，力争实现预收货款、现款现货销售方式确保销售与回款的动态平衡。建立了应收账款对账制度以及对应收账款的结算考核制度，对超过合同期限的款项采取积极有效的措施进行催收法律诉讼，并对坏账的处理制定了相应的审批程序。

#### （七）采购与付款

公司根据生产计划制定合理的采购计划，按照询价---采购---稽核的程序办理采购业务，对供应商的选择、采购合同的制定、付款的审批、采购货物的品质均实施了有效的监控。公司供应部专设有供应商管理组，负责规范供应商选择的程序。公司的质量保障部负责对所购产品进行检验，并根据检验结果在入库单中签收。公司大宗采购均签订采购合同（或双方确认的采购订单），并按采购金额大小设置审批权限。只有在获得并审核了充分支持文件后付款行为才可能实现，对采购回来的货物要实行分类管理。

#### （八）成本与费用

公司每年末制定次年详细的费用开支预算，并由财务部编制月费用开支预算，费用预算制定的依据为：行业平均费用水平，以及行业最低费用水平，结合以前年度费用发生情况，公司预算年度生产经营计划、公司的经营策略及发展趋势等。预算制定时先由各部门上报费用支出预算，公司通过预算制度实现对成本费用的总体控制，通过会计多级复核、严格的列支程序和审批制度实施具体控制。

公司由生产技术部统筹安排生产，全程跟踪产品的生产和收发状态，根据核定的每单货

物的单位成本,采用限额领料、剩余回收、多领审批等措施严格控制材料成本。

#### (九) 担保

公司以安全性、合法性、有效性为基本原则,对担保项目严格审查、控制风险,并经公司董事会及股东大会同意。公司制定了《担保管理制度》,对担保范围进行限定,对担保单位进行审查,规定了签订反担保合同、公证等程序,并执行上市公司监管担保的相关规定,对下属控股公司进行有限度担保,对外原则上一般不进行担保业务。

#### (十) 经济合同

根据《合同法》以及公司章程的相关规定,公司制定了《经济合同管理制度》,确定了从合同的审核、签订,到合同的履行、合同的管理、合同的变更以及合同纠纷等的处理,在流程上各相关部门的职责和职权范围。在合同金额上,单笔金额在壹拾万元以下(含壹拾万元)的经济合同,由经营班子集体研究,总经理签订。单笔金额在壹拾万元以上的经济合同,由经营班子集体研究通过,最后由董事长或董事长授权人员签订。

在合同订立之前的审核中由相关部门会签的《合同审核会签表》和合同原件正本至少一份,由合同管理员建档保管。法律部门参与合同的谈判和制订,合同条文由法律部门最后审核,再上报审定。每年对合同的存档情况进行定期和不定期检查,以防丢失、污损等情形发生。

#### (十一) 工薪循环

公司在人力资源的管理上引进了国内、国际先进的管理经验,形成了搭建平台、专业培训、竞争上岗的“尊重知识、尊重人才、以人为本”的管理体系,注重人才培养。总经办下辖的人力资源部负责对公司的人力资源引进、开发、培训、升迁、待遇、社会保险等实施统一管理,并实行“内培为主、外引为辅”的用人方针,调动大多数人的工作积极性。

公司制定了《人力资源管理制度》,对员工及编制、招聘管理、劳动合同管理、干部任命、员工异动、员工培训等进行了详细的规定。

公司每年于年末制定公司资金用款计划,根据现有人员的级别、人数、岗位等制定下一年度报酬标准的计划,经公司管理层批准。公司员工工资包括基本工资、绩效工资、职务工资、奖金、补贴等。公司员工变动实行分层授权批准模式,员工职务、工资的变动均需由适

当人员批准,公司运用预算控制等手段对工资费用进行宏观监控。

## (十二) 关联交易

公司尽量避免或减少与关联人之间的关联交易,为了合法合规和公正公平,以市场为导向,公司利益为标准,公司制定了《关联交易管理办法》,对关联交易的范围、定价模式、回避表决的关联董事和关联股东、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序、关联交易的披露进行了明确的规定。

公司拟与关联自然人发生的金额在 300 万元(含 300 万元)以上的关联交易,单笔或累计标的超过 3000 万元(不含 3000 万元)以上,且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易(公司提供担保、受赠现金资产除外),此关联交易须经公司股东大会审议批准。

公司拟与关联自然人发生的金额在 30 万元—300 万元之间的关联交易,单笔或累计标的在 300—3000 万元之间,且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%—5%之间的关联交易(公司提供担保除外),此关联交易须经公司董事会审议批准。

公司拟与关联自然人发生的金额在 30 万元(不含 30 万元)以下的关联交易:单笔或累计标的在 300 万元以下,且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以下的关联交易由总经理办公会议决定并报董事会备案。

重大关联交易应由聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构,对交易标的进行审计或者评估,并将该关联交易提交股东大会审议,与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的,可以不进行审计或评估。

## 四、内部控制监督检查

公司设置审计委员会,采用多种方式通过专业人员开展内部控制和监督检查工作,采取定期和不定期相结合的方式开展系统的审计工作,对业务工作开展监察和督办以及考核评价,确保内部控制制度得到贯彻执行,降低公司经营风险,强化内部控制,优化公司资源配置,逐步完善公司的经营管理工作。

## 五、董事会对内部控制的完整性、合理性及有效性的自我评估意见

公司董事会认为,公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各层面和各个环节,形成了纵向到底、横向到边、纵横交错的规范管理控制体系,能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和舞弊,保护公司资产的安全和完整,保证会计记录和会计信息

的真实性、准确性和及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。随着公司的不断发展，业务职能的调整、外部环境的变化和管理要求的提高，内部控制的完善和改进还需进一步提高，向着管理和经营网络化、问题揭示及时化、措施定性转向定量考核化，决策和执行科学有效化的目标前进。公司将不定期地对各项内控制度进行检查，及时根据相关法律法规的要求不断修订和完善，并继续加强内部控制风险评估工作，进一步细化对控股所属企业相关管理措施，加强审计部门对公司内部控制的检查监督和执行效果的评价职能。

### 第十三节 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。

四川金宇汽车城（集团）股份有限公司

董事会

二 00 九年四月十五