

金杯汽车股份有限公司

600609

2009 年年度报告

目录

一、重要提示	<u>3</u>
二、公司基本情况	<u>3</u>
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	<u>6</u>
五、董事、监事和高级管理人员	<u>10</u>
六、公司治理结构	14
七、股东大会情况简介	17
八、董事会报告	17
九、监事会报告	24
十、重要事项	25
十一、财务会计报告	30
十二、备查文件目录	131

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
何国华	董事	公出	赵健

(三) 深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(四) 公司负责人祁玉民、主管会计工作负责人杜远洋及会计机构负责人（会计主管人员）王玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	金杯汽车股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	金杯汽车
公司的法定英文名称	SHENYANG JINBEI AUTOMOTIVE COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	SJA
公司法定代表人	祁玉民

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜远洋	赵晓军
联系地址	辽宁省沈阳市沈河区万柳塘路38号	辽宁省沈阳市沈河区万柳塘路38号
电话	024-24803399	024-24815610
传真	024-24163399	024-24163399
电子信箱	stock@syba.com.cn	stock@syba.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	沈阳市沈河区万柳塘路38号
注册地址的邮政编码	110015
办公地址	沈阳市沈河区万柳塘路38号
办公地址的邮政编码	110015
电子信箱	stock@syba.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	金杯汽车	600609	金杯汽车

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1988 年 4 月 18 日	
公司首次注册登记地点	沈阳市铁西区兴工北街 67 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	1997 年 7 月 9 日
	公司变更注册登记地点	沈阳市沈河区万柳塘路 38 号
	企业法人营业执照注册号	2101001104352
	税务登记号码	210103243490067
	组织机构代码	24349006-7
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 6 月 22 日
	公司变更注册登记地点	沈阳市沈河区万柳塘路 38 号
	企业法人营业执照注册号	210100000046095 (1-1)
	税务登记号码	210103243490067
	组织机构代码	24349006-7
公司聘请的会计师事务所名称	深圳市鹏城会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	深圳市东门南路 2006 号宝丰大厦五楼	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-331,157,193.06
利润总额	-331,823,998.05
归属于上市公司股东的净利润	-398,732,541.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-402,358,853.59
经营活动产生的现金流量净额	-276,335,750.75

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-6,416,981.77
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,712,848.79
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,724,794.47
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	872,432.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,962,672.01

其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-1,290,994.68
少数股东权益影响额(税后)	-3,013,115.29
合计	3,626,312.38

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年
营业收入	4,105,537,132.38	3,206,751,602.27	28.03	3,726,880,956.51
利润总额	-331,823,998.05	-217,016,734.79	-52.90	126,893,756.45
归属于上市公司股东的净利润	-398,732,541.21	-249,612,455.63	-59.74	73,243,601.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-402,358,853.59	-562,565,397.38	28.48	31,948,917.10
经营活动产生的现金流量净额	-276,335,750.75	98,457,670.26	-380.66	355,140,189.60
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
总资产	4,817,028,435.87	4,240,812,860.74	13.59	4,564,377,214.95
所有者权益(或股东权益)	35,707,018.31	434,439,559.52	-91.78	684,825,319.45

主要财务指标	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年
基本每股收益(元/股)	-0.365	-0.228	-60.09	0.067
稀释每股收益(元/股)	-0.365	-0.228	-60.09	0.067
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.368	-0.515	28.54	0.029
加权平均净资产收益率(%)	-169.62	-44.52	减少125.10个百分点	11.28
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-171.16	-100.33	减少70.83个百分点	4.93
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.255	0.090	-383.33	0.325
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.033	0.398	-91.71	0.627

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
远期购汇	0	0		-323,664.00

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	266,424,742	24.38				-266,424,742	-266,424,742	0	0
1、国家持股	266,424,742	24.38				-266,424,742	-266,424,742	0	0
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	826,242,390	75.62				266,424,742	266,424,742	1,092,667,132	100
1、人民币普通股	826,242,390	75.62				266,424,742	266,424,742	1,092,667,132	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的									

外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,092,667,132	100						1,092,667,132	100

股份变动的批准情况

公司股权分置改革于 2006 年 7 月 18 日经相关股东会议审议通过，以 2006 年 8 月 8 日作为股权登记日实施，于 2006 年 8 月 10 日实施后首次复牌。根据股改方案，截至 2009 年 8 月 8 日，公司有限售条件的流通股数量为 266,424,742 股，于 2009 年 8 月 12 日上市流通，公司已于 2009 年 8 月 7 日披露了《金杯汽车股份有限公司有限售条件的流通股上市流通的公告》。至此，公司股票全部为流通股。

2、限售股份变动情况

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
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	266,424,742	266,424,742	0	0	股改形成	2009 年 8 月 12 日
合计	266,424,742	266,424,742	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司股份总数没有发生变动，由于股权分置改革，有 266,424,742 股有限售条件的股份于 2009 年 8 月 12 日上市流通，使公司股本结构发生变化，详见“四、（一）股本变动情况 1、股份变动情况表及注解”。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					134,094 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	国家	24.38	266,424,742		0	无
沈阳新金杯投资有限公司	国有法人	8.97	97,983,033		0	无
沈阳工业国有资产经营	国家	7.69	84,040,174		0	冻结 84,040,174

有限公司							
上海中华控股股份有限公司	其他	5.10	55,729,922	-22,268,982	0	质押	47,000,000
中国第一汽车集团公司(第一汽车制造厂)	国有法人	3.63	39,609,569		0	无	
吴鸣霄	未知	0.71	7,709,770		0	无	
黄小敏	未知	0.52	5,684,421		0	无	
孙贻财	未知	0.43	4,735,746		0	无	
沈阳市国有资产经营有限公司	国家	0.37	4,075,847		0	无	
孙淑荣	未知	0.33	3,593,000		0	无	

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	266,424,742	人民币普通股 266,424,742
沈阳新金杯投资有限公司	97,983,033	人民币普通股 97,983,033
沈阳工业国有资产经营有限公司	84,040,174	人民币普通股 84,040,174
上海中华控股股份有限公司	55,729,922	人民币普通股 55,729,922
中国第一汽车集团公司(第一汽车制造厂)	39,609,569	人民币普通股 39,609,569
吴鸣霄	7,709,770	人民币普通股 7,709,770
黄小敏	5,684,421	人民币普通股 5,684,421
孙贻财	4,735,746	人民币普通股 4,735,746
沈阳市国有资产经营有限公司	4,075,847	人民币普通股 4,075,847
孙淑荣	3,593,000	人民币普通股 3,593,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名无限售条件股东中，第一股东为控股股东，第三股东为公司实质控制人。 2、公司第一、二、三、九股东存在关联关系，且第一、三、九股东为一致行动人。本公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。
------------------	--

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司潜在最终控制人是华晨汽车（集团）控股有限公司。

公司名称：华晨汽车集团控股有限公司

法人代表：祁玉民

注册资本：人民币 20,000 万元

成立日期：2002 年 9 月 16 日

主要经营业务或管理活动：国有资产经营、委托资产经营管理。

2005 年 5 月本公司接到国务院国有资产监督管理委员会《关于公司部分国有股性质变更有关问题的批

复》，同意沈阳汽车工业股权投资有限公司将其持有的沈阳新金杯投资有限公司(下称：新金杯投资)90%国有产权转让给沈阳金杯汽车工业控股有限公司(下称：金杯汽控)；沈阳金圣企业集团有限公司将其持有的新金杯投资 10%国有产权转让给沈阳新金杯投资发展有限公司(下称：新金杯发展)。同意沈阳工业国有资产经营有限公司将其持有的沈阳市汽车工业资产经营有限公司(下称：汽车资产公司)100%国有产权中的90%转让给金杯汽控、10%转让给新金杯发展。此次股权转让事项已超过国家国资委批准时间，没有获得中国证监会对要约收购义务豁免。故公司潜在最终控制人华晨汽车集团控股有限公司决定向国务院国有资产监督管理委员会重新报告，并办理有关股份过户的法律手续。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	沈阳市汽车工业资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	何国华
成立日期	2000年1月25日
注册资本	50,000
主要经营业务或管理活动	国有资产经营管理；产业投资及管理（法律、法规禁止经营的项目除外）。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

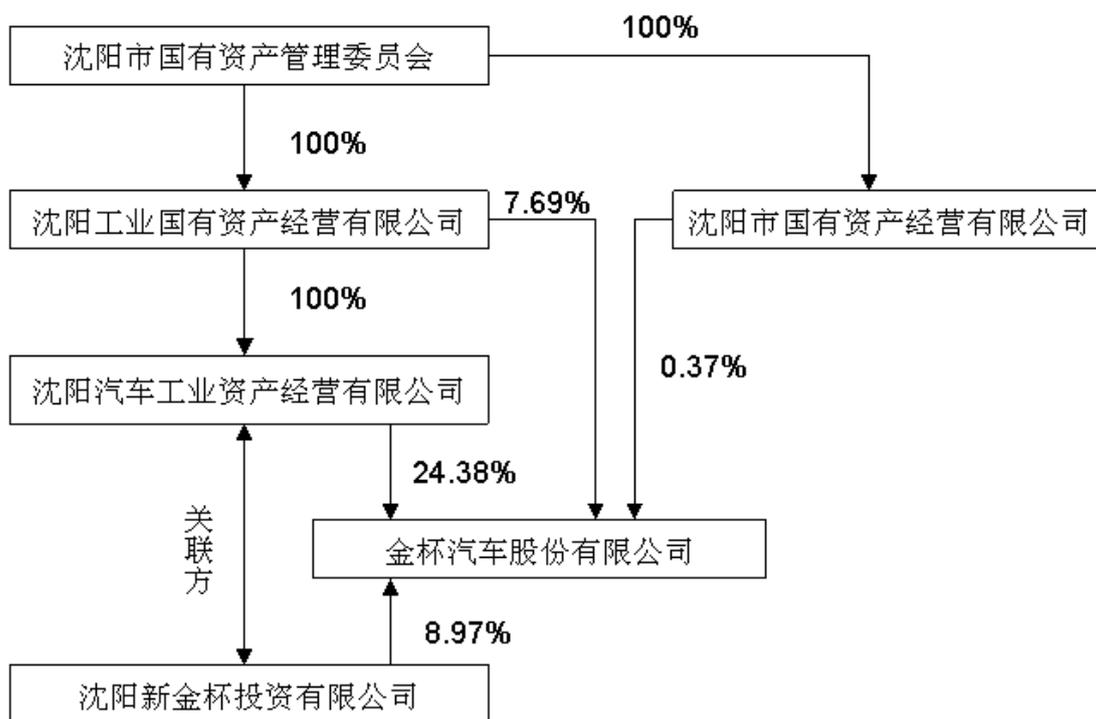
单位：万元 币种：人民币

名称	沈阳工业国有资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	刘永生
成立日期	2002年3月28日
注册资本	1,200,000
主要经营业务或管理活动	资产管理，资本运营，产业投资；招标代理，中介咨询；国内外贸易（国家专控专卖除外）；房屋租赁，设备租赁；闲置设备调剂。沈阳工业国有资产经营有限公司为沈阳市国有资产管理委员会授权成立的国有独资公司。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东
截至本报告期末公司无其他持股在 10% 以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
祁玉民	董事长	男	50	2009年5月19日	2010年4月18日	0	0		0	是
何国华	董事	男	59	2007年4月18日	2010年4月18日	0	0		0	是
赵健	董事	男	57	2007年4月18日	2010年4月18日	0	0		0	是
刘鹏程	董事、 总裁、	男	42	2007年4月18日	2010年4月18日	0	0		57	否

	党委书记			日	日					
许晓敏	董事、 副总裁	男	46	2007年 4月18 日	2010年 4月18 日	0	0		42	否
杜远洋	董事、 财务总监、 董事会秘书	男	54	2007年 4月18 日	2010年 4月18 日	0	0		40	否
张念哲	独立董 事	男	65	2007年 4月18 日	2010年 4月18 日	0	0		6	是
费方域	独立董 事	男	62	2007年 4月18 日	2010年 4月18 日	0	0		6	是
徐士英	独立董 事	女	62	2007年 4月18 日	2010年 4月18 日	0	0		6	是
黄伟华	独立董 事	男	40	2007年 4月18 日	2010年 4月18 日	0	0		6	是
关伟林	监事会 主席、副 书记、纪 委书记	男	56	2007年 4月18 日	2010年 4月18 日	0	0		40	否
王东明	监事	男	43	2007年 4月18 日	2010年 4月18 日	0	0		0	是
赵献奇	副总裁	男	52	2007年 4月18 日	2010年 4月18 日	0	0		40	否
陈允禄	副总裁	男	58	2009年 5月19 日	2010年 4月18 日	0	0		0	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	243	/

祁玉民：现任华晨汽车集团控股有限公司党组书记、董事长、总裁；华晨中国汽车控股有限公司执行董事、总裁及行政总裁；沈阳华晨金杯汽车有限公司董事长；华晨宝马汽车有限公司董事等。

何国华：现任华晨汽车集团控股有限公司党组成员、董事、副总裁、沈阳华晨金杯汽车有限公司副董事长、沈阳金杯车辆制造有限公司董事长、沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司董事长、金杯汽车股份有限公司董事。

赵健：现任华晨汽车集团控股有限公司党组成员、董事、副总裁、金杯汽车股份有限公司董事。

刘鹏程：现任金杯汽车股份有限公司董事、总裁、沈阳华晨金杯汽车有限公司董事、沈阳金杯恒隆转向系统有限公司董事、沈阳金杯锦恒安全系统有限公司董事长、沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司董事。

许晓敏：现任金杯汽车股份有限公司董事、副总裁，沈阳金晨汽车技术开发有限公司董事长、沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司、沈阳三花都瑞轮毂有限公司副董事长，沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司、沈阳金杯车辆制造有限公司董事。

杜远洋：现任金杯汽车股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书、沈阳金亚汽车传动轴有限公司董事、沈阳都瑞轮毂有限公司董事、上海敏孚汽车饰件有限公司董事。

张念哲：现任中科院沈阳自动化研究所研究员、副董事长，浙江中科正方电子技术有限公司副董事长、总经理、金杯汽车股份有限公司独立董事。

费方域：现任上海交通大学经济学院执行院长、教授、博士生导师，金杯汽车股份有限公司独立董事。

徐士英：现任华东政法学院教授、博士生导师，金杯汽车股份有限公司独立董事。

黄伟华：现任广州国际集团有限公司财务部经理，华凌集团有限公司执行董事、广州市华南橡胶轮胎有限公司财务总监，金杯汽车股份有限公司独立董事。

关伟林：现任金杯汽车股份有限公司监事会主席、党委副书记、纪委书记。

王东明：现任沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司副总经理、金杯汽车股份有限公司监事

赵献奇：现任金杯汽车股份有限公司副总裁、沈阳都瑞轮毂有限公司、沈阳金杯车辆制造有限公司、铁岭华晨橡塑制品有限公司董事。

陈允禄：现任金杯汽车股份有限公司副总裁、沈阳金杯车辆制造有限公司总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
祁玉民	华晨汽车集团控股有限公司	华晨汽车集团控股有限公司党组书记、董事长、总裁	2005年12月27日		是
	上海中华控股股份有限公司	董事长	2009年4月21日		否
何国华	沈阳汽车工业资产经营有限公司	法人代表	2000年1月18日		否
	沈阳新金杯投资有限公司	董事长	2004年12月18日		否
	华晨汽车集团控股有限公司	董事、党组成员、副总裁	2005年9月9日		是
赵健	华晨汽车集团控股有限公司	董事、党组成员、副总裁	2003年7月8日		是
	沈阳新金杯投资发展有限公司	董事	2005年8月8日		否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
祁玉民	华晨中国汽车控股有限公司	执行董事、总裁及行政总裁	2006年1月15日		否
	沈阳华晨金杯汽车有限公司	董事长			否
	华晨宝马汽车有限公司	董事			否
何国华	华晨中国汽车控股有限公司	执行董事	2005年9月16日		否
	沈阳华晨金杯汽车有限公司	副董事长	2002年1月15日		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的报酬由公司董事会确定，独立董事津贴由董事会拟定，并经股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司经营业绩和依据本人职务和履行职责的情况,经公司薪酬与考核委员会审核后,由公司董事会审议确定。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
祁玉民	董事长	聘任	董事会第十九次会议通过，当选董事长。
何国华	董事	聘任	因工作变动辞去董事长职务，董事会第十九次会议通过当选董事。
翟峰	董事	解任	因工作变动辞去董事职务，董事会第十八次会议通过。
陈允禄	副总裁	聘任	董事会第十九次会议聘任为副总裁；
王琳琳	董事	解任	因工作变动辞去董事职务。
万宇非	副总裁	解任	因工作变动辞去副总裁职务，董事会第十九次会议通过。
袁峰	监事	解任	因工作变动辞去监事职务。
王涛	副总裁	解任	因工作变动辞去副总裁职务，董事会第十九次会议聘任为副总裁；董事会第二十三次通过辞去副总裁职务。
王晖	副总裁	解任	因工作变动辞去副总裁，职务董事会第十九次会议聘任为副总裁；董事会第二十三次通过辞去副总裁职务。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	13,158
公司需承担费用的离退休职工人数	3,876
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,331
销售人员	1,013
技术人员	1,878
财务人员	304
行政人员	922
后勤服务人员	963
其他人员	747
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

研究生	246
本科生	2,413
大专生	3,104
中专生	3,045
高中或以下	4,350

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关规定及要求，规范公司运作，建立了以公司《章程》为基础，以议事规则、管理规章等为支撑的制度体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。进一步完善了独立董事制度，健全了上市公司高管人员的激励约束机制，设立了董事会战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部组织机构能够独立运作。

公司董事会构成及董事个人的任职符合法律、法规的要求，各位董事能够认真履职，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会构成和监事个人任职符合法律、法规的要求，建立了监事会议事规则，监事能够认真履行职责，本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

报告期内，公司进一步完善了公司法人治理结构，加强了信息披露的透明度，严格按照法律、法规和公司章程的规定，规范信息披露的程序，规范公司运作，保证了公司及时、公平地披露了有关信息及信息披露内容的真实、准确、完整。公司的治理情况符合证监会的有关要求。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
祁玉民	否	5	5	3	0	0	否
何国华	否	7	7	3	0	0	否
赵健	否	7	5	3	2	2	是
刘鹏程	否	7	7	3	0	0	否
杜远洋	否	7	7	3	0	0	否
许晓敏	否	7	7	3	0	0	否
费方域	是	7	7	3	0	0	否
徐士英	是	7	6	3	1	1	否
张念哲	是	7	7	3	0	0	否
黄伟华	是	7	7	3	0	0	否

公司董事赵健先生因公出原因，连续两次未能亲自参加公司五届董事会第十九次、二十次会议，委托何国华董事代为履行董事职责。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事认真履行职责，按时出席公司董事会议和股东大会，以其专业特长和相关知识对公司的决策和发展提出建设性的意见和建议。独立董事就本公司日常经营活动中的关联交易等经营行为发表独立意见和评价如下《金杯汽车股份有限公司独立董事关于对变更公司董事的独立意见》、《金杯汽车股份有限公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见》、《金杯汽车股份有限公司独立董事关于 2009 年度日常关联交易的独立意见》、《金杯汽车股份有限公司独立董事关于聘任高级管理人员的独立意见》等。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	具有独立完整的业务及自主经营的能力。		
人员方面独立完整情况	是	在劳动、人事及工资管理等方面有独立的人力资源部门。		
资产方面独立完整情况	是	资产完整、产权清晰。		
机构方面独立完整情况	是	公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	有独立的会计核算体系、财务管理制度和银行帐号，并有独立的机构职能部门。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司按照上市公司的治理标准及中国证监会的规定和要求修订了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》、《独立董事制度》、《募集资金使用管理制度》、《关联交易管理制度》、《重大投资决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总裁工作细则》、《信息披露事务管理制度》等制度，形成了以股东大会、董事会、监事会为架构，以“三会”议事规则为基础的法人治理结构。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司完善了各项经营管理规章，公司的内部管理制度主要包括：董事会、法律事务管理制度；办公室、行政、文秘管理制度；计划财务、审计、统计管理制度；规划、技术、生产、安全、质量、设备管理制度；高管、人事、劳资培训管理制度；党群工作制度等规章制度。该系列制度的建立和完善及有效执行，使公司对人、财、物、产、供、销全面实行集中归口管理，基本形成了计划管理、统计管理、经营管理、财务管理、成本管理、质

	量管理、设备管理、采购管理、安全管理、环境保护管理、人事管理、档案管理、信息披露管理等内部控制管理体系。公司内部控制制度贯穿公司经营管理的全过程，规范了业务经营行为，为实现经济效益最大化和维护全体股东的合法权益提供了有力的保证和支持。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司以审计部门为主，职能部门协同，全面负责公司内部控制的监督检查。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司设立了董事会审计委员会，根据《董事会审计委员会工作细则》的要求开展工作，同时配合监事会的审计、监督工作，内部形成由董事会审计委员会和监事会构成的双层监督体系。公司按照上海证券交易所《内部控制指引》开展内部控制的自我评估工作。公司将在以后的工作实践中不断健全和完善适合公司生产经营和管理要求的内部控制制度，形成对风险进行事前防范、事中控制、事后监督和纠正的内部控制体系。
董事会对内部控制有关工作的安排	强调董事会专业委员会在公司内控中的专家指导作用。对内控制度进行梳理，进一步完善公司内控制度，促进企业规范经营。对公司制度的执行情况进行跟踪，加强督促整改。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司认真执行国家财经政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定来处理相关会计事项，公司的会计管理程序完整、合理、有效。为加强资金管理，控制财务收支，公司制定了详尽的《财务管理制度》，对公司财务管理体制等做了细致规定，对公司合法合规运作、控制风险、稳健经营提供了重要保证。
内部控制存在的缺陷及整改情况	根据公司内部控制的跟踪发现，公司资产负债率相对较高是公司近年来面临的风险因素；各职能部门在预防与控制公司重大风险、监督内部控制制度的完善与实施等方面仍有待进一步的改进。公司将充分关注资金压力风险，加大经营活动的资金回笼力度，降低债务规模，以提高公司的风险控制能力。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考核，主要依据年初董事会下达的年度经济经营指标、工作管理目标进行检查与考核，主要考核他们的工作业绩、科学决策、管理能力、创新能力等方面，并接受党组织和职工的监督。公司主要的考核方式是干部述职同评议相结合，将业绩同报酬挂钩。通过上述责任制和考核措施的运行，规范约束了高级管理人员的经营管理行为，促进了公司目标的实现。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 5 月 19 日	《中国证券报》A12、《上海证券报》C22	2009 年 5 月 20 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期总体经营情况

2009 年是国内外市场复杂多变的一年,也是公司发展进程中面临挑战和各种困难相互交织的一年。一年来,公司坚持以实施“两个突破、两个拓展”的工作部署为主线,紧紧抓住国家促进经济增长的刺激政策,特别是汽车产业振兴政策给市场带来的机遇,围绕总体发展战略,采取一系列切实可行的措施,全力应对经济环境和市场环境的种种不利因素所带来的困难和挑战,全力推动整车产销、努力拓展外销市场、奋力提升运行质量,实现了保运行、保增长的预期目标。报告期内,实现营业收入 410,554 万元,同比增长 28.03%,主要原因是公司全资子公司沈阳金杯车辆制造有限公司(以下称“车辆公司”)整车销售大幅度增加所致;营业利润-33,116 万元,同比减亏 36.37%;归属于母公司所有者的净利润-39,873 万元,比去年同期下降 59.74%,主要原因是公司投资的联营公司华晨金杯公司经营亏损使公司投资收益下降,对本公司产生较大影响所致;基本每股收益-0.365 元,比去年同期下降 59.74%;2009 年末总资产 481,703 万元,比去年同期增长 13.59%。

报告期内,公司生产经营在多个方面实现了新的突破,一是营业收入为历年之最。二是零部件企业主营业务实现利润总额创历史最好水平。三是轻卡车产销量实现新的突破,产销再创历史新高。四是整车业务盈利能力实现新的突破,车辆公司重新实现主营业务盈利,扭转了多年以来整车业务亏损或微利的局面。五是“金杯”商标被国家工商总局认定为驰名商标,金杯品牌价值、品牌形象有了新的提升。

2、公司主营业务及其经营状况

报告期内,共生产整车 93,904 辆,比去年同期增长 9.87%;销售整车 93,695 辆,比去年同期增长 10.18%。其中,销售轻型货车 49,715 辆,比去年同期增长 1.03%,位于全国 46 家主要轻型货车厂家的第 10 位;销售微型货车 43,980 辆,比去年同期增长 22.76%,位于全国 18 家主要微型货车厂家的第 6 位。(资料来源:《汽车行业产销快讯》)。报告期内,公司出口轻卡车 8066 台(套),同比下降 1.57%。

(1) 坚持以开拓市场为主导,全力提升销量和运行质量,营业收入和零部件主营业务利润实现了新的突破,公司营业收入同比增长 28%。在外销市场中,零部件企业不断拓展了中高端市场业务,扩大了外部市场的配套份额,产品竞争力得到了进一步提升。

(2) 抢抓机遇,拉产促销,整车产销量和盈利能力实现了新的突破。

面对国内汽车市场的不断变化,公司做出了整车产销由 8 万辆向 10 万辆突破的果断决策。通过创新营销管理机制,将四大区域管理模式改为四个分公司,形成了精干、高效、灵活的营销管理体系。加快了以农村市场为主体的二、三级网络开发速度,不断将营销网络向农村市场延伸和扩大,营销网络达到 820 家,网络覆盖面得到进一步拓展。借助国家“汽车下乡”政策,大力开展汽车下乡活动,充分利用政策促进农村市场销售。通过加强精益管理、加快产品研发、实施降本增效等多项措施,整车主营业务重新实现盈利。

(3) 实施品牌战略,“金杯”商标被国家工商总局认定为全国驰名商标。经过不懈努力,“金杯”商标被国家工商总局认定为全国驰名商标,无形资产获得巨大增值,获得了省、市政府给予的奖励。“金杯”驰名商标称号的获得,是近年来公司上下始终不渝坚持打造自主品牌产品共同努力的结果,对提升产品市场形象具有重要意义。

(4) 实施改造,提高产能,开发产品,调整结构。整车方面重点进行了冲压生产线等 5 个项目的技术改造;零部件方面重点实施了 21 个改造项目;以市场为导向不断加快产品结构调整步伐,完成 3 吨加强型

整车等新产品开发项目 30 个；开发了 A1 车安全带、郑州日产半轴等零部件新产品 34 个。

(5) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
工业	3,438,040,255.08	3,013,180,941.33	12.36	16.66	12.97	增加 2.86 个百分点
商业	667,496,877.50	591,724,214.70	11.35	157.28	131.73	增加 10.25 个百分点
分产品						
轻型货车	2,589,983,311.24	2,369,356,551.68	8.52	9.31	2.97	增加 3.62 个百分点
汽车零部件	1,515,553,821.14	1,235,548,604.39	18.48	22.66	20.38	增加 0.28 个百分点

(6) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	4,000,621,289.59	28.41
华东地区等	104,915,842.79	15.28

3、报告期内资产、负债、所有者权益项目同比发生变动的情况

项目	2009 年末		2008 年末		期末比期初 占总资产的 比重增减
	金额	占总资产的 比重 (%)	金额	占总资产的比重 (%)	
应收账款	592,099,405.63	12.29	390,322,007.11	9.2	3.09
其它应收账款	304,838,362.92	6.32	170689391.17	4.02	2.30
存货	517,775,814.60	10.75	448,233,612.98	10.57	0.18
长期股权投资	479,584,238.45	9.96	862,726,734.17	20.34	-10.38
投资性房产	1,010,524.73	0.02	1,049,895.89	0.02	0.00
固定资产	371,998,644.63	7.72	347,875,652.65	8.2	-0.48
在建工程	35,648,399.15	0.74	8,520,797.13	0.2	0.54
短期借款	2,157,385,008.50	44.79	1,289,610,141.49	30.41	14.38
其他应付款	463,305,007.66	9.62	400,033,051.31	9.43	0.19
长期借款	300,000,000.00	6.23	300,000,000.00	7.07	-0.84
总资产	4,817,028,435.87	100.00	4,240,812,860.74	100	

变动原因分析：

报告期末，长期股权投资期末比期初占总资产的比重减少 10.38%，主要原因系联营公司沈阳华晨金杯汽车有限公司经营亏损所致。

报告期末，短期借款期末比期初占总资产的比重增加 14.38%，主要原因系公司下属单位增加银行承兑汇票贴现所致。

4、报告期内公司期间费用及所得税等财务数据变化情况及变动原因说明

项目	2009 年	2008 年	同比增减率
营业收入	4,105,537,132.38	3,206,751,602.27	28.03
营业费用	180,863,212.85	130,409,794.48	38.69
管理费用	181,022,880.08	165,800,805.27	9.18
财务费用	57,388,876.76	108,526,640.45	-47.12
资产减值损失	26,909,332.83	118,696,947.98	-77.33
投资收益	-377,673,568.67	-273,864,930.15	-37.91
营业外收入	18,135,141.60	305,248,500.97	-94.06
所得税	32,913,266.07	567,340.24	5701.33

变动原因分析：

本报告期，营业收入同比增加 28.03%，主要原因是由于销量增加所致。

本报告期，营业费用同比增加 38.69%，主要原因是随着销量的增加，运费、工资、广告费等均有不同程度的增加所致。

本报告期，财务费用同比下降 47.12%，主要原因是银行承兑汇票保证金增加，利息收入随之增加；及贷款利率降低，利息支出减少所致。

本报告期，资产减值损失同比减少 77.33%，主要原因是由于去年同期大量的应收款项由 3-5 年转到 5 年以上，使公司计提的坏帐准备比例由 50% 增加到 100%，坏账损失增加较大，而今年此类金额较少，导致公司资产减值损失下降。

本报告期，投资收益同比下降 37.91%，主要原因是联营公司沈阳华晨金杯汽车有限公司经营亏损较大，公司的投资收益同比下降较大。

本报告期，营业外收入同比下降 94.06%，主要原因是去年同期公司与工商银行实施了债务重组，取得债务重组利得，而今年没有此项交易所致。

本报告期，所得税同比增加 5701.33%，主要原因是递延所得税费用增加所致。

5、报告期内公司现金流变化情况及变动原因说明

项目	2009 年	2008 年	同比增减额	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-278,450,398.48	98,457,670.26	-382.81	主要是公司偿还了大额票据保证金，减少了现金流所致
投资活动产生的现金流量净额	-155,359,473.83	-83,233,159.33	-86.66	主要是公司增加了固定资产投资所致

筹资活动产生的现金流量净额	474,620,920.28	-109,472,179.01	533.55	主要是公司增加了票据贴现融资金额，使现金流增加所致
---------------	----------------	-----------------	--------	---------------------------

6、公司主要控股及参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	公司持股比例(%)	总资产	净资产	净利润
沈阳华晨金杯汽车有限公司	汽车制造	设计制造和销售各种轻型客车、轿车及其零部件并提供售后服务	USD44416	39.10	600,398	-261,076	-351,726
民生投资信用担保有限公司	金融担保	投资、信用担保	100,000	44.00	72,148	69,907	-1,461
沈阳金杯恒隆汽车转向系统有限公司	汽车零部件生产制造	汽车转向器及转向系统部件、汽车零部件生产、制造	6750	30.00	22,610	10,372	478
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	汽车零部件生产制造	汽车座椅内饰件	USD807	50.00	65,007	15,864	7,669
沈阳金杯车辆制造有限公司	汽车制造及汽车相关技术的研发	汽车制造、改装，技术开发及咨询服务，零部件开发	40,000	100.00	306,327	47,633	1,639

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

7、公司在经营中出现的问题与困难

(1)2009年度归属于母公司的净利润为-39,873万元，主要是公司联营企业沈阳华晨金杯公司亏损351,726万元，公司按权益计算应分得亏损137,173万元。2009年末公司对其长期股权投资余额36,388万元，按会计准则计算投资收益为-36,388万元。

(2)债务负担依然沉重，增加了财务费用压力；产销量的拉升，增加了公司流动资金的需求，短时间内公司资金短缺困难得不到根本性的缓解，现金流周转困难的瓶颈加大了公司经营上的困难。

(3)在金融危机的冲击下，重点出口市场持续低迷，整车出口数量大幅度下降。

(4)整车产销增长与效益增长不协调，主营业务的盈利能力仍较低，规模效益没有得到充分显现。

(5)由于公司2009年度继续亏损，导致公司2008年、2009年最近连续两年出现亏损，公司股票交易将实施退市风险警示，如何提高公司持续经营能力将是公司面临的一个重大挑战。

公司将认真面对所处的困境，努力抓住市场机遇，通过狠抓主业经营，采取切实可行的措施，争取整车和零部件生产经营新的突破；同时，紧抓资产重组和降低财务费用工作，努力提高公司持续经营能力和经营业绩，争取在2010年度扭亏为盈。

(二) 对公司未来发展的展望

1、所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

在宏观经济保持良好发展的大环境下，中国汽车市场仍将保持较快发展速度。根据中央经济工作会议“实

现经济平稳较快发展”的决策，2010 年国家宏观经济形势总体看好。“汽车下乡”、“汽车以旧换新”、“购置税减征”等鼓励汽车消费政策的继续实施，农村市场及二、三线城市的刚性需求，汽车市场将继续保持增长态势。但经济环境中的不确定因素依然存在，结构调整将使我国的汽车工业进入新一轮调整发展期，未来政策走向将对汽车市场产生重要影响，如果政策刺激作用出现减弱，加之 2009 年汽车市场的提前释放，可能出现市场下滑的局面，竞争将更加激烈。国家法规从严，全面实施国Ⅲ、国Ⅳ标准，加之原材料价格持续上涨等因素，汽车生产企业面临着巨大的考验。

2、公司未来发展机遇和挑战

国家支持汽车产业振兴政策给市场带来的机遇，在国内汽车市场保持较快发展的情况下，公司近几年来轻型卡车和零部件产销量也保持了较高的增长速度，为公司今后发展奠定了基础。随着国际市场经济的复苏，有利于国际市场的拓展，公司出口产品也将得以扩大，金杯品牌效应将进一步显现。公司所面临的挑战：一是如何优化调整结构，不断推出具有差异化竞争优势和独特竞争实力的新产品，在解决持续发展能力上取得实质性的突破；二是如何解决规模效益低下，在主营业务盈利能力上得到较大幅度的提高；三是如何进一步开拓国内外市场，缩小市场营销能力与同行业的差距，在品牌效应上得以迅速提升。

3、发展战略和新年度计划

发展战略：公司确定了高品质、高质量、低成本战略方针，近期以轻型卡车和中型卡车品种为主线，实现产品的升级换代；中长期对重型卡车进行产品研发的准备，形成微、轻、中、重的产品格局。同时，零部件也同步纳入公司的整体发展规划，统筹协调发展，树立品牌，提升规模和档次，为公司盈利能力的提高提供新的增长点。

新年度计划：2010 年是公司面临的困难较多，形势严峻，任务更加艰巨的一年，也是公司提升产销规模、提升运行质量、提升管理水平的发展之年。为战胜困难，应对挑战，确保全年工作任务的实现，公司制订了 2010 年工作的总体思路是：围绕改善和提升公司形象，立足当前，兼顾长远，全力实施“实现三个目标、推进两个项目”，即“实现股份公司主营业务盈利、实现整车产销 10 万辆、实现核心零部件形成结构调整的内外配体系”；“推进整车项目建设、推进零部件项目建设”的发展战略，做大总量，提升效益，为增强公司持续发展能力奠定坚实基础。

主要经营指标计划

生产整车：10 万辆，同比增长 6.5%；

销售整车：10 万辆，同比增长 6.7%；

营业收入：42.86 亿元，同比增长 4.5%；

出口整车：1.5 万辆，同比增长 87%。

为达目标拟采取的策略和行动：1、提高金杯车辆公司的运行质量，充分挖掘整车利润潜力，在提升产能和提升盈利能力上实现更大的突破。2010 年计划确保实现轻卡车产销 10 万辆，确保实现净利润 5,000 万元。一是继续加大二、三级营销网络开发力度，着力做好薄弱地区网络开发工作，优化服务网络，提升服务功能，将服务网络发展到重点地区的县和镇。重点实施装配线扩建技术改造，进一步挖掘产能潜力。加快解决轻卡车换代、新款金杯小卡新产品研发进程，延伸产品链条，改善产品结构，实现技术升级。以拓展品种系列为主要措施，加强专用车市场营销做，全力提高专用车市场销量。强力拓展出口市场，继续按区域板块建设 CKD/SKD 整车生产销售基地，拓展新的市场资源，实现整车出口 1.5 万辆目标。另一方面，通过积极争取华晨集团的大力支持，配置资源，提升销量，年内力争实现整车产销 15 万辆目标。

4、全面提升零部件企业运行质量和效益，采取调整股权结构、承包经营等多种方式，优化资产结构，努力解决部分企业的亏损问题，提高资金的使用效率，实现投资收益最大化。一是大力拓展零部件外销市场，实现零部件外销收入比例达到 50% 以上。二是努力实现零部件出口上规模，2010 年计划实现出口零部件 2,000 万美元，同比增长 23%。三是加快零部件产品研发与技术改造，重点推进宝马 F30 门板国产化、液压助力转向器、M2 安全带等新产品开发项目，为确保增收增利润提供保障。四是加大零部件企业的技术改造力度，实施转向器装配线等 12 个技术改造项目，提升规模能力，增加发展后劲。

5、推进零部件工业园项目建设及扩大华晨宝马配套业务，推动零部件产品进入高端配套市场。以华晨宝马二期扩能项目和实施零部件国产化为契机，适时启动并实施零部件产业园区项目规划建设，推动零部件向高端市场、高技术含量方向发展。一是争取得到政府优惠政策支持，启动园区建设规划；二是寻找有实力的合作伙伴打造内外配套的核心零部件体系；三是按照宝马配套管理体系标准，加快培育和推介转向器、差速器、半轴、安全气囊、玻璃升降器、仪表板、铝轮毂等产品进入宝马配套体系，全年实现新增 3-5 种产品为华晨宝马配套。四是以金杯江森为平台，通过内部协作方式，实现间接为宝马产品配套，进一步提

升盈利能力。

6、大力推进降本增效工作，努力降低成本，降低财务费用，提高资产质量。

公司将通过上述措施，实现运行质量的提高和确保主营业务的盈利，以达到提高公司持续经营能力和经营业绩的目的，为未来发展蓄积力量，争取在 2010 年度扭亏为盈。

7、为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

根据公司 2010 年经营计划，资金需求主要来自于公司生产经营，巩固和拓展销售渠道及技术改造等。为满足公司生产经营需求，不断提高公司产能和技术研发能力，增强公司核心竞争力，需要通过多种融资渠道，包括资本市场再融资及适度增加银行信贷等方式募集资金来实现上述目标。

资金来源：自有资金、金融机构贷款；条件成熟时，向资本市场融资。

使用计划：主要用于生产经营流动资金、产品研发、技术改造等。

8、对公司未来发展和经营目标实现产生不利影响的所有风险因素以及已采取的对策和措施

市场风险：2010 年的宏观经济形势和汽车行业的经营环境存在较多的不确定因素，行业竞争日益加剧，给完成 2010 年的生产经营目标带来一定困难。

采取的措施：2010 年公司在进一步加强与现有国内外主要客户良好合作关系的同时，积极开辟国内外新的市场，拓展新业务，建立并扩大销售网络，提升产品价值和主营业务的盈利能力，确保全年生产经营目标的完成。

原材料波动风险：由于原材料市场价格波动较大，给采购成本的管理带来相当难度，价格上涨将对公司实现盈利目标造成一定影响。

采取的措施：科学合理地组织原材料和配套件的采购，突破供应体系对生产的制约，保证生产平稳运行。努力降低成本，减少原材料价格上涨对产品利润的影响。

外汇风险：由于本公司出口产品均需以外汇结算，人民币汇率的波动将给公司利润带来一定的影响。

采取的措施：注意把握国家外汇政策的变化，增强外汇风险意识和外汇市场的研究与预测，提高市场的反应能力，将汇率风险降低到最小程度。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况：报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况：报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

本公司 2009 年度财务报告由深圳市鹏城会计师事务所审计,该所为本公司出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。本公司董事会对该审计报告和涉及说明事项的审计意见没有异议,认为其公正的反映了公司的财务状况和经营成果.本公司董事会对审计报告涉及说明事项的意见如下:

1.审计意见:我们认为,金杯汽车公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制,在所有重大方面公允反映了金杯汽车公司 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。

强调事项:我们提醒财务报表使用者关注,虽然贵公司已在附注十二、9、(6)中披露了拟采取的改善措施,但持续经营能力仍然存在重大不确定性,本段内容不影响已发表的审计意见。

2.公司董事会对审计报告涉及说明事项的意见:公司董事会对该审计报告和涉及说明事项的审计意见没有异议,认为其公正的反映了公司的财务状况和经营成果。

(五)报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届第十七次会议	2009 年 4 月 26 日	通过了《关于转让公司合资企业民生投资信用担保公司的议案》	《中国证券报》C10、《上海证	2009 年 4 月 28 日

			券报》C16	
第五届第十八次会议	2009年4月27日	通过了《2008年年度报告》及《2008年年度报告摘要》、《2009年第一季度报告全文》及《2009年第一季度报告正文》、《董事会2008年度工作报告》、《总裁2008年度工作报告》、《公司2008年度财务决算报告和2009年度财务预算报告》、《公司2008年度利润分配预案》、《董事会审计委员会关于会计师事务所2008年审计工作的总结报告》、《关于2009年度新增贷款额度和对下属子公司对外提供担保的议案》、《公司2009年度日常关联交易的议案》、《独立董事2008年度述职报告》、《关于续聘会计师事务所及支付会计师事务所报酬的议案》、《关于变更公司董事的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于召开2008年年度股东大会的议案》	《中国证券报》D080、《上海证券报》	2009年4月29日
第五届第十九次会议	2009年5月19日	通过了《关于选举董事长的议案》、《关于调整公司高级管理人员及组织机构的方案》、《公司拟合资建立华晨汽车(铁岭)专用车有限公司的议案》、《关于转让公司所持沈阳都瑞轮毂有限公司股权的议案》	《中国证券报》A12、《上海证券报》C22	2009年5月20日
第五届第二十次会议	2009年8月18日	通过了《2009年半年度报告》及《2009年半年度报告摘要》、《关于调整公司董事的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年8月21日
第五届第二十一次会议	2009年10月27日	通过了《公司2009年第三季度报告的议案》	《中国证券报》D009、《上海证券报》B15	2009年10月29日
第五届第二十二次会议	2009年11月9日	通过了《金杯汽车股份有限公司为沈阳金杯车辆制造有限公司贷款提供担保的议案》	《中国证券报》D005、《上海证券报》B27	2009年11月11日
第五届第二十三次会议	2009年12月17日	通过了《关于公司高级管理人员王涛、王晖辞去公司副总裁职务的议案》	《中国证券报》C002、《上海证券报》32	2009年12月19日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，本着对全体股东认真负责的态度，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

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

报告期内，审计委员会按照《审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》的要求，认真履行职责，对公司内部控制建立健全情况进行监督检查、对定期报告和年度财务审计情况进行监督检查、起到了充分的监督和咨询作用。在2009年度财务报告的编制及审计过程中，审计委员会及时阅读审计报告初稿，审计委员会与年审会计师之间在公司年度财务报告所有重要问题上不存在争议，公司财务报告符合企业会计准则和相关法规规定，审计委员会同意以此财务报表为基础制作公司2009年度报告正文及摘要，以保证公司如期披露2009年年度报告。审计委员会经与负责年审的深圳市鹏城会计师事务所有限公司协商，确定了本年度的审计时间安排，并于审计期间进行了督促，要求会计师事务所按照计划进度安排审计工作及出具审计报告。审计委员会认为，年审会计师保持了独立性和谨慎性，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了2009年度公司的财务报表审计工作，出具了客观、公正的审计报告。审计委员会提议

续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会对公司高级管理人员 2009 年度薪酬情况进行了审核，认为公司 2009 年度报告中披露的高级管理人员的薪酬系按公司薪酬管理制度确定的，并根据规定发放了相关薪酬。独立董事津贴按原定标准每人每年 6 万元人民币发放。

(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度归属于母公司所有者的净利润-39,873 万元，基本每股收益-0.365 元,本年度不进行利润分配和资本公积金转增股本。

(八) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	-249,612,455.63	0
2007	0	73,243,601.91	0
2006	0	65,284,341.68	0

(九) 其他披露事项

报告期内,公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》和《上海证券报》。

报告期内，无选定报纸的变更情况。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
第五届第九次会议	审议《关于转让合资企业民生投资信用担保公司的议案》
第五届第十次会议	审议《公司 2008 年年度报告》及摘要、《2009 年第一季度报告全文》及正文、《公司监事会 2008 年度工作报告》、《公司 2008 年度财务决算报告和 2009 年度财务预算报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《公司 2009 年日常关联交易的议案》、《关于修订公司章程的议案》。
第五届第十一次会议	审议《金杯汽车股份有限公司 2009 年半年度报告》及摘要、《关于调整公司董事的议案》。
第五届第十二次会议	审议《金杯汽车股份有限公司 2009 年第三季度报告》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为，报告期内公司在管理运作方面严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它法律法规的规定，进一步完善了公司的各项管理制度，建立了科学、合理、高效的内部控制制度和信息披露制度，充分保证了公司的规范合法运作。报告期内，公司决策程序合法合规，未发现公司董事、高级管理人员在履职时存在违法违规和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为，深圳鹏城会计师事务所有限公司为公司出具的非标准审计报告，真实、准确、客观地反映了公司 2009 年的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见
报告期内，公司无募集资金使用情况发生。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为，公司在报告期内，收购、出售资产的审批程序合法、交易价格合理，决策有效，没有发现内幕交易，没有损害公司及股东利益或造成公司资产流失行为的发生。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，报告期内，公司关联交易公平、合理，没有损害上市公司利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司 2009 年度财务报告由深圳市鹏城会计师事务所审计,该所为本公司出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。本公司监事会对该审计报告和涉及说明事项的审计意见没有异议,认为其客观、公正的反映了公司的财务状况和经营成果。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

1.沈阳金杯车辆制造有限公司及本公司于 2009 年 5 月 20 日收到山东省五莲县人民法院送达的(2006)莲破监管第 2 号《清偿债务通知书》，根据该《清偿债务通知书》的内容，山东省五莲县人民法院指定的财产监管组经查确定本公司尚欠日照日发车辆制造有限公司 25,289,247.59 元及利息 9,865,335.48 元，并要求本公司于 5 月 25 日前进行清偿。沈阳金杯车辆制造有限公司及本公司根据最高人民法院《关于审理企业破产案件若干问题的规定》的相关条款及《清偿债务通知书》，于 5 月 27 日向五莲县人民法院提出异议并提请依法开庭或举行听证，认为本公司不需要向该公司的财产监管组清偿债务。

沈阳金杯车辆制造有限公司及本公司于 2009 年 7 月 27 日收到五莲县人民法院民事裁定书，裁定沈阳金杯车辆制造有限公司及本公司向日照日发车辆制造有限公司清偿债务，本公司已上诉。

日照日发车辆制造有限公司诉沈阳金杯车辆制造有限公司及本公司清偿债务一案，山东日照五莲县人民法院于 2010 年 1 月从车辆制造银行账户扣款 502.57 万元，对公司其他财务影响尚无法确定。

2.金杯汽车与厦门和生科技有限公司（以下简称：“厦门和生”）和中国华融资产管理公司沈阳办事处（以下简称：“华融资产”）债权转让协议纠纷一案，公司在诉讼公告中进行了连续披露，详见 2007 年 12 月 20 日、2008 年 9 月 2 日、12 月 27 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

本案由辽宁省高级人民法院于 2008 年 11 月 24 日下达了[2008]辽民二终字第 328 号民事判决书，确认华融资产与厦门和生所签的转让协议无效。

厦门和生不服辽宁省高级人民法院的终审判决，又向中华人民共和国最高人民法院申请再审，本案现已审理终结。判决结果：中华人民共和国最高人民法院于 2009 年 12 月 3 日下达（2009）民申字第 1457 号民事裁定书，判决如下：申请再审人厦门和生的申请不符合《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十九条第一款第（二）项、第（六）项、第（十）项规定之情形。本院依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百八十一条第一款之规定，裁定如下：驳回厦门和生科技有限公司的再审申请。至此，本案已全部审结，详见 2009 年 12 月 30 日《中国证券报》和《上海证券报》上刊登的公司 2009-025 号公告。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
民生投资信用担保有限公司	440,000,000	440,000,000	44	313,951,676.71			长期股权投资	发起设立
合计	440,000,000	440,000,000	/	313,951,676.71			/	/

公司五届董事会第十七次会议及 2008 年年度股东大会审议通过《关于转让合资企业民生投资信用担保有限公司的议案》，详见 2009 年 4 月 28 日、5 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》的公司公告。本公司分别以 2009 年 4 月 26 日第五届董事会第十七次会议及 2008 年度股东大会审议通过了将持有的民生投资信用担保有限公司 44% 股权以人民币 33,000 万元的价格转让给辽宁正国投资发展有限公司（以下简称“辽宁正国”），并于 2009 年 4 月 27 日与辽宁正国签订了《关于转让民生投资信用担保有限公司股权的协议》。相关信息于 2009 年 4 月 28 日公司临 2009-004 号公告在《上海证券报》《中国证券报》进行了披露。上述股权转让行为已经辽宁省政府国有资产监督管理委员会辽国资产权[2010]53 号文《关于同意整合民生投资信用担保有限公司有关问题的批复》批准，并于 2010 年 4 月 26 日办妥工商变更手续，截至本财务报告批准报出日止，已收到股权转让款 17,000 万元。此项股权转让剩余款项 1.6 亿元，公司要积极催收，并在六个月内收回并及时公告，此项股权转让剩余款项 16,000 万元公司积极催收，并在六个月内收回，并及时公告。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
沈阳华晨金杯汽车有限公司	联营公司	销售商品	市价			455,598,122.74	11.10			
沈阳金杯恒瑞汽车零部件有限公司	其他	销售商品	市价			2,147.50	0			
沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	联营公司	销售商品	市价			189,900.03	0			
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	联营公司	销售商品	市价			2,454.22	0			
沈阳锦恒汽车安全系统有限公司	其他	销售商品	市价			2,220.21	0			
沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司	其他	销售商品	市价			13,517.21	0			
华晨宝马汽车	关联	销售	市价			428,813,840.77	10.44			

有限公司	人 (与 公司 同一 董事 长)	商品								
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	其他	销售商品	市价			47,639,590.74	1.16			
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	其他	购买商品	市价			520,344.31	0.01			
沈阳华晨金杯汽车有限公司	联营公司	购买商品	市价			225,184,477.20	6.25			
沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	联营公司	购买商品	市价			5,779,477.91	0.16			
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	联营公司	购买商品	市价			141,779.90	0			
沈阳金杯恒瑞汽车零部件有限公司	其他	购买商品	市价			1,930,341.88	0.05			
沈阳锦恒汽车安全系统有限公司	其他	购买商品	市价			3,758,255.52	0.10			
沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司	关联人 (与 公司 同一 总经 理)	购买商品	市价			1,016,006.84	0.03			
合计				/	/	1,170,592,476.98	29.30	/	/	/

主要是公司充分利用整车生产制造优势，选择具有先进技术的零部件生产企业为整车提供持续性的零部件供应，保证和推动了公司整车业务的发展

2、资产收购、出售发生的关联交易

本报告期无资产收购、出售发生的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

本报告期无共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
沈阳华晨金杯汽车有限公司	联营公司		1,102,809.38		71,074,219.80
沈阳都瑞轮毂有限公司	参股子公司		13,710,172.25		

华晨汽车集团控股有限公司	间接控股股东				9,914,532.12
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	控股股东				40,653,861.16
合计			14,812,981.63		121,642,613.08

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况：本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况：本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况：本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	20,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	31,500
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	31,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	882
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	20,000
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	20,000

五届董事会第二十二次会议审议通过，见《中国证券报》《上海证券报》2009 年 11 月 11 日公告。

3、委托理财情：本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同：本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	沈阳市汽车工业资产经营有限公司承诺持有的公司非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月之内不上市交易或转让。	根据股改方案，截至 2009 年 8 月 8 日，公司有限售条件的流通股数量为 266,424,742 股，于 2009 年 8 月 12 日上市流通，公司已于 2009 年 8 月 7 日披露了《金杯汽车股份有限公司有限售条件的流通股上市流通的公告》。承诺严格履行，无违反承诺事项的情况。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	深圳市鹏城会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	150 万元
境内会计师事务所审计年限	4 年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

1、本公司参股子公司沈阳华晨金杯汽车有限公司（简称“华晨金杯”）与华晨集团签署的协议，将华晨金杯中华业务的相关资产、负债、合同及人员等，转让给华晨集团。关于此次转让，相关信息已于2010年2月12日以临2010-002号公告在《中国证券报》、《上海证券报》上进行了披露。

2、金杯汽车股份有限公司与中国农业银行股份有限公司辽宁省分行营业部签署装备制造业债务重组协议书。相关信息已于2010年3月27日以临2010-003号公告在《中国证券报》、《上海证券报》上进行了披露。

3、本公司于2010年3月17日收到公司股东上海申华控股股份有限公司关于持有金杯汽车股份的说明函，截止2010年3月17日，上海申华控股股份有限公司持有本公司股数为54,279,922股，持股比例为4.97%，全部为流通股。

4、本公司于2009年8月12日收到公司第四大股东沈阳工业国有资产经营有限公司给公司的关于沈阳市中级人民法院协助执行通知书（回证）[2009]沈中民三初字第192-1、193-1、194-1、195-1、196-1号的传真件，内容为原告沈阳恒信国有资产经营有限公司诉沈阳工业国有资产经营有限公司等单位借款合同纠纷一案，冻结沈阳工业国有资产经营有限公司持有的金杯汽车股份总计84,040,174股，冻结期限从2009年8月6日至2011年8月5日。相关信息已于2009年8月14日以临2009-017号公告在《中国证券报》、《上海证券报》上进行了披露。

5、关于本公司持续经营能力的说明

本公司2008年、2009年已连续两年亏损，公司将采取措施提高公司持续经营能力，具体措施详见“八、董事会报告”中对公司未来发展的展望部分。

6、本公司于2010年3月26日与中国农业银行股份有限公司辽宁省分行营业部确定债务重组方案，并依据财政部有关批复文件，签署装备制造业债务重组协议书；截止2010年3月15日，本公司欠贷款本金6,487万元，在本协议书签订后五个工作日内偿还贷款本金人民币1,102.79万元后，免除本公司剩余贷款本金人民币5,384.21万元以及利息109,299,489.83元。

7、2010年2月2日，本公司偿还中国建设银行南湖支行逾期借款本息19,514,202.20元。公司尚有其他银行逾期贷款本息3716万元，正在与债权银行就历史遗留问题商议解决办法，根据进展情况及时披露。

8、2010年4月26日本公司第五届董事会第二十四次会议决议，审议通过了本公司购买上海泓泰汽车销售服务有限公司房产，以评估价格为基础转让作价为人民币1.3亿元。

9、根据香港联交所华晨中国汽车控股有限公司（下称“华晨中国”）于2009年10月30日发布的公告内容，本公司参股子公司沈阳华晨金杯汽车有限公司（下称“华晨金杯”）与华晨汽车集团控股有限公司（下称“华晨集团”）签署的协议，将华晨金杯中华业务的相关资产、负债等，转让给华晨集团。华晨金杯与华晨集团于2009年12月31日完成资产交接手续。相关信息已于2010年2月12日以临2010-002号公告在《中国证券报》、《上海证券报》上进行了披露。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
金杯汽车股份有限公司2008年年度业绩预亏公告	中国证券报 B05、上海证券报 C16	2009年1月16日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报 C10、上海证券报 C16	2009年4月28日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司第五届监事会第九次会议决议公告	中国证券报 C10、上海证券报 C16	2009年4月28日	www.sse.com.cn
金杯汽车关于转让民生投资信用担保有限公司股权的关联交易公告	中国证券报 C10、上海证券报 C16	2009年4月28日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司第五届董事会第十八次会议决议公告暨召开2008年年度股东大会的通知	中国证券报 D080、上海证券报 C22	2009年4月29日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司第五届监事会第十次会议决议公告	中国证券报 D080、上海证券报 C22	2009年4月29日	www.sse.com.cn

金杯汽车股份有限公司担保公告	中国证券报 D080、 上海证券报 C22	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司关于 2009 年度日常关联交易的公告	中国证券报 D080、 上海证券报 C22	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司公告	中国证券报 A12、 上海证券报 C22	2009 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司 2008 年年度股东大会决议公告	中国证券报 A12、 上海证券报 C22	2009 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司第五届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报 A12、 上海证券报 C22	2009 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司股票异常交易波动公告	中国证券报 D002、 上海证券报 A23	2009 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司股东股份减持公告	中国证券报 B05、 上海证券报 C4	2009 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司迁址公告	中国证券报 A06、 上海证券报封五	2009 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司 2009 年中期业绩预亏公告	中国证券报 D007、 上海证券报 C14	2009 年 7 月 7 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司有限售条件的流通股上市流通的公告	中国证券报 D021、 上海证券报 C31	2009 年 8 月 7 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司关于股东股份冻结公告	中国证券报 B05、 上海证券报 C7	2009 年 8 月 14 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司第五届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报 A08、 上海证券报 C14	2009 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司第五届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报 A08、 上海证券报 C14	2009 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司关于股东股份质押情况的公告	中国证券报 B03、 上海证券报 B15	2009 年 9 月 11 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司股东股份减持公告	中国证券报 B03、 上海证券报 B103	2009 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司第三季度报告	中国证券报 D009、 上海证券报 B15	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司公告	中国证券报 C002、 上海证券报 12	2009 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司为下属全资子公司提供担保的公告	中国证券报 D005、 上海证券报 B27	2009 年 11 月 11 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司高级管理人员工作变动公告	中国证券报 C002、 上海证券报 32	2009 年 12 月 19 日	www.sse.com.cn
金杯汽车股份有限公司重大诉讼进展情况公告	中国证券报 D006、 上海证券报 B30	2009 年 12 月 30 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

审计报告

深鹏所股审字[2010]126号

金杯汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金杯汽车股份有限公司（以下简称金杯汽车公司）财务报表，包括2009年12月31日的合并及母公司资产负债表，2009年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，金杯汽车公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了金杯汽车公司 2009 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2009 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，虽然贵公司已在附注十二、9、（6）中披露了拟采取的改善措施，但持续经营能力仍然存在重大不确定性，本段内容不影响已发表的审计意见。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 • 深圳

2010 年 4 月 28 日

中国注册会计师

李海林

中国注册会计师

温如春

金杯汽车股份有限公司

财务报表

合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,650,139,648.44	1,302,889,146.36
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	五、2	396,285,383.07	366,784,287.55
应收账款	五、4	592,099,405.63	390,322,007.11
预付款项	五、6	171,489,689.32	95,417,540.12
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	1,410,181.81
应收股利	五、3	4,428,494.18	-
其他应收款	五、5	304,838,362.92	170,689,391.17
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	517,775,814.60	448,233,612.98
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		3,637,056,798.16	2,775,746,167.10
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	五、8	-	16,000,000.00
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、10	479,584,238.45	862,726,734.17
投资性房地产	五、11	1,010,524.73	1,049,895.89
固定资产	五、12	371,998,644.63	347,875,652.65
在建工程	五、13	35,648,399.15	8,520,797.13
工程物资	五、14	58,214,599.94	101,042.75
固定资产清理	五、15	-	10,492.24
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、16	139,185,538.76	143,906,510.36
开发支出	五、16	35,292,007.66	13,860,870.54
商誉	五、17	16,000,000.00	16,000,000.00
长期待摊费用	五、18	15,419,831.17	15,870,007.61
递延所得税资产	五、19	27,617,853.22	39,144,690.30
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,179,971,637.71	1,465,066,693.64
资产总计		4,817,028,435.87	4,240,812,860.74

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：杜远洋

会计机构负责人：王玲

合并资产负债表（续）

2009年12月31日

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、22	2,157,385,008.50	1,289,610,141.49
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	五、23	323,664.00	-
应付票据	五、24	490,090,874.62	609,480,623.04
应付账款	五、25	912,746,519.27	787,085,629.71
预收款项	五、26	119,277,468.38	99,958,529.85
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、27	31,138,964.06	30,926,902.87
应交税费	五、28	-8,923,666.70	18,965,050.49
应付利息		-	2,176,252.65
应付股利	五、29	20,328,265.07	2,828,265.07
其他应付款	五、30	463,305,007.66	400,033,051.31
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债	五、32	427,754,144.83	127,754,144.83
其他流动负债		-	-
流动负债合计		4,613,426,249.69	3,368,818,591.31
非流动负债：			
长期借款	五、33	-	300,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	五、34	18,868,659.89	3,970,000.00
预计负债	五、31	12,249,233.00	13,220,495.57
递延所得税负债	五、19	1,039,674.65	-
其他非流动负债	五、35	24,525,291.32	-
非流动负债合计		56,682,858.86	317,190,495.57
负债合计		4,670,109,108.55	3,686,009,086.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、36	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
资本公积	五、37	1,101,219,822.57	1,101,219,822.57
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、38	413,706,454.56	413,706,454.56
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、39	-2,571,886,390.82	-2,173,153,849.61
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		35,707,018.31	434,439,559.52
少数股东权益		111,212,309.01	120,364,214.34
所有者权益合计		146,919,327.32	554,803,773.86
负债和所有者权益总计		4,817,028,435.87	4,240,812,860.74

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：杜远洋

会计机构负责人：王玲

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		170,786,129.61	140,263,589.85
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
预付款项		-	-
应收利息		-	-
应收股利		4,428,494.18	-
其他应收款	十三、1	610,985,272.17	584,680,907.12
存货		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		786,199,895.96	724,944,496.97
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、2	1,096,769,148.69	1,490,444,148.38
投资性房地产		-	-
固定资产		34,893,831.51	36,490,479.99
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		185,812.00	190,344.00
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		1,131,848,792.20	1,527,124,972.37
资产总计		1,918,048,688.16	2,252,069,469.34

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：杜远洋

会计机构负责人：王玲

母公司资产负债表（续）

2009年12月31日

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		483,739,665.00	486,099,665.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		200,000,000.00	110,000,000.00
应付账款		-	-
预收款项		-	-
应付职工薪酬		1,843,952.66	1,900,320.23
应交税费		185,600.96	39,938.34
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		380,093,919.78	386,628,462.91
一年内到期的非流动负债		427,754,144.83	127,754,144.83
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,493,617,283.23	1,112,422,531.31
非流动负债：			
长期借款		-	300,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	300,000,000.00
负债合计		1,493,617,283.23	1,412,422,531.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
资本公积		1,048,421,048.03	1,042,407,444.25
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		413,706,454.56	413,706,454.56
一般风险准备		-	-
未分配利润		-2,130,363,229.66	-1,709,134,092.78
所有者权益合计		424,431,404.93	839,646,938.03
负债和所有者权益总计		1,918,048,688.16	2,252,069,469.34

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：杜远洋

会计机构负责人：王玲

合并利润表

2009 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,105,537,132.38	3,206,751,602.27
其中：营业收入	五、40	4,105,537,132.38	3,206,751,602.27
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		4,058,697,092.77	3,453,348,265.52
其中：营业成本	五、40	3,604,905,156.07	2,922,672,768.93
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、41	7,607,634.18	7,241,308.41
销售费用		180,863,212.85	130,409,794.48
管理费用		181,022,880.08	165,800,805.27
财务费用	五、42	57,388,876.76	108,526,640.45
资产减值损失	五、45	26,909,332.83	118,696,947.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、43	-323,664.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、44	-377,673,568.67	-273,864,930.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-331,157,193.06	-520,461,593.40
加：营业外收入	五、46	18,135,141.60	305,248,500.97
减：营业外支出	五、47	18,801,946.59	1,803,642.36
其中：非流动资产处置损失		7,862,330.76	1,147,648.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-331,823,998.05	-217,016,734.79
减：所得税费用	五、48	32,913,266.07	567,340.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-364,737,264.12	-217,584,075.03
归属于母公司所有者的净利润		-398,732,541.21	-249,612,455.63
少数股东损益		33,995,277.09	32,028,380.60
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.365	-0.228
（二）稀释每股收益		-0.365	-0.228
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		-364,737,264.12	-217,584,075.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		-398,732,541.21	-249,612,455.63
归属于少数股东的综合收益总额		33,995,277.09	32,028,380.60

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：杜远洋

会计机构负责人：王玲

母公司利润表

2009 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		-	-
减：营业成本		-	-
营业税金及附加		-	-
销售费用		-	-
管理费用		15,643,869.38	17,074,555.03
财务费用		51,667,415.02	83,645,995.87
资产减值损失		2,995,002.73	65,153,708.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、3	-350,936,583.79	-250,659,826.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-421,242,870.92	-416,534,086.60
加：营业外收入		28,965.73	270,516,642.62
减：营业外支出		15,231.69	4,711.20
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-421,229,136.88	-146,022,155.18
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-421,229,136.88	-146,022,155.18
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.386	-0.134
（二）稀释每股收益		-0.386	-0.134
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		-421,229,136.88	-146,022,155.18

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：杜远洋

会计机构负责人：王玲

合并现金流量表

2009 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,155,913,473.11	2,616,003,002.66
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		37,212.00	3,983,564.20
收到其他与经营活动有关的现金	五、50	279,979,629.03	366,447,037.77
经营活动现金流入小计		3,435,930,314.14	2,986,433,604.63
购买商品、接受劳务支付的现金		2,564,396,911.70	2,074,919,956.29
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		253,006,172.46	210,089,736.57
支付的各项税费		150,684,798.04	126,698,961.27
支付其他与经营活动有关的现金	五、50	744,178,182.69	476,267,280.24
经营活动现金流出小计		3,712,266,064.89	2,887,975,934.37
经营活动产生的现金流量净额		-276,335,750.75	98,457,670.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,000,000.00	55,032.88
取得投资收益收到的现金		1,690,432.87	7,136,449.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,088,049.59	22,471,683.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		23,778,482.46	32,663,166.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		179,137,956.29	90,778,009.82
投资支付的现金		-	25,118,316.00
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		179,137,956.29	115,896,325.82
投资活动产生的现金流量净额		-155,359,473.83	-83,233,159.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		857,394,200.00	1,461,600,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、50	773,229,088.10	144,064,841.08
筹资活动现金流入小计		1,630,623,288.10	1,605,664,841.08
偿还债务支付的现金		788,863,769.00	1,592,487,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,015,597.95	113,425,078.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,246,501.56	25,387,543.46
支付其他与筹资活动有关的现金	五、50	283,237,648.60	9,224,941.26
筹资活动现金流出小计		1,158,117,015.55	1,715,137,020.09
筹资活动产生的现金流量净额		472,506,272.55	-109,472,179.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,262,266.31	2,834,742.59
五、现金及现金等价物净增加额		44,073,314.28	-91,412,925.49
加：期初现金及现金等价物余额		642,816,141.79	734,229,067.28
六、期末现金及现金等价物余额	五、51(3)	686,889,456.07	642,816,141.79

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：杜远洋

会计机构负责人：王玲

母公司现金流量表

2009 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		-	-
销售商品、提供劳务收到的现金		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		192,874,704.25	109,995,406.36
经营活动现金流入小计		192,874,704.25	109,995,406.36
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		5,345,681.29	5,947,615.48
支付的各项税费		453,481.59	458,489.18
支付其他与经营活动有关的现金		56,766,808.98	26,075,322.57
经营活动现金流出小计		62,565,971.86	32,481,427.23
经营活动产生的现金流量净额		130,308,732.39	77,513,979.13
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		27,668,000.00	24,136,449.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,000.00	496,125.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		478,421.70	3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		28,185,421.70	27,632,575.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,200.00	554,976.01
投资支付的现金		-	9,868,340.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		9,200.00	10,423,316.01
投资活动产生的现金流量净额		28,176,221.70	17,209,259.22
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		141,300,000.00	336,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		141,300,000.00	336,600,000.00
偿还债务支付的现金		143,660,000.00	372,187,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,602,282.57	50,000,928.09
支付其他与筹资活动有关的现金		110,000,000.00	9,224,941.26
筹资活动现金流出小计		299,262,282.57	431,412,869.35
筹资活动产生的现金流量净额		-157,962,282.57	-94,812,869.35
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		522,671.52	-89,631.00
加：期初现金及现金等价物余额		3,763,458.09	3,853,089.09
六、期末现金及现金等价物余额		4,286,129.61	3,763,458.09

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：杜远洋

会计机构负责人：王玲

合并所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,092,667,132.00	1,101,219,822.57	-	-	413,706,454.56	-	-2,173,153,849.61	-	120,364,214.34	554,803,773.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,092,667,132.00	1,101,219,822.57	-	-	413,706,454.56	-	-2,173,153,849.61	-	120,364,214.34	554,803,773.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-398,732,541.21	-	-9,151,905.33	-407,884,446.54
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-398,732,541.21	-	33,995,277.09	-364,737,264.12
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-398,732,541.21	-	33,995,277.09	-364,737,264.12
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,400,680.86	-13,400,680.86
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,400,680.86	-13,400,680.86
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,746,501.56	-29,746,501.56
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,746,501.56	-29,746,501.56
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	1,092,667,132.00	1,101,219,822.57	-	-	413,706,454.56	-	-2,571,886,390.82	-	111,212,309.01	146,919,327.32

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：杜远洋

会计机构负责人：王玲

合并所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,092,667,132.00	1,099,816,248.69	-	-	413,706,454.56	-	-1,921,364,515.80	-	113,723,377.20	798,548,696.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,092,667,132.00	1,099,816,248.69	-	-	413,706,454.56	-	-1,921,364,515.80	-	113,723,377.20	798,548,696.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	1,403,573.88	-	-	-	-	-251,789,333.81	-	6,640,837.14	-243,744,922.79
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-249,612,455.63	-	32,028,380.60	-217,584,075.03
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,403,573.88
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-249,612,455.63	-	32,028,380.60	-216,180,501.15
（三）所有者投入和减少资本	-	1,403,573.88	-	-	-	-	-	-	3,411,342.00	3,411,342.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	3,411,342.00	3,411,342.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	1,403,573.88	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-2,176,878.18	-	-28,798,885.46	-30,975,763.64
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,798,885.46	-28,798,885.46
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-2,176,878.18	-	-	-2,176,878.18
（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	1,092,667,132.00	1,101,219,822.57	-	-	413,706,454.56	-	-2,173,153,849.61	-	120,364,214.34	554,803,773.86

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：杜远洋

会计机构负责人：王玲

母公司所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,092,667,132.00	1,042,407,444.25	-	-	413,706,454.56	-	-1,709,134,092.78	839,646,938.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,092,667,132.00	1,042,407,444.25	-	-	413,706,454.56	-	-1,709,134,092.78	839,646,938.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	6,013,603.78	-	-	-	-	-421,229,136.88	-415,215,533.10
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-421,229,136.88	-421,229,136.88
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-421,229,136.88	-421,229,136.88
（三）所有者投入和减少资本	-	6,013,603.78	-	-	-	-	-	6,013,603.78
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	-	6,013,603.78	-	-	-	-	-	6,013,603.78
（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	1,092,667,132.00	1,048,421,048.03	-	-	413,706,454.56	-	-2,130,363,229.66	424,431,404.93

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：杜远洋

会计机构负责人：王玲

母公司所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：金杯汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,092,667,132.00	1,038,806,502.37	-	-	413,706,454.56	-	-1,563,111,937.60	982,068,151.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,092,667,132.00	1,038,806,502.37	-	-	413,706,454.56	-	-1,563,111,937.60	982,068,151.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	3,600,941.88	-	-	-	-	-146,022,155.18	-142,421,213.30
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-146,022,155.18	-146,022,155.18
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	3,600,941.88
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-146,022,155.18	-142,421,213.30
（三）所有者投入和减少资本	-	3,600,941.88	-	-	-	-	-	-
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	-	3,600,941.88	-	-	-	-	-	-
（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	1,092,667,132.00	1,042,407,444.25	-	-	413,706,454.56	-	-1,709,134,092.78	839,646,938.03

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：杜远洋

会计机构负责人：王玲

金杯汽车股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

一、公司基本情况

1. 公司历史沿革

金杯汽车股份有限公司（以下简称本公司）于 1988 年 3 月 25 日经沈阳市体制改革委员会和沈阳市经济技术协作办公室以沈体改发〔1988〕45 号和沈经协审字〔1988〕43 号文批准由沈阳汽车工业公司与建设银行沈阳分行信托投资公司共同发起，以沈阳汽车工业公司所属企业资产整体投入，采用社会募集方式设立的股份有限公司。1988 年 7 月 11 日，经中国人民银行沈阳市分行以沈银金字〔1988〕103 号文同意向社会公众公开发行境内上市内资股（A 股）股票 1 亿元人民币，并于 1992 年 7 月 23 日经中国人民银行（证管办）以证管办〔1992〕37 号文同意本公司股票到上海证券交易所挂牌上市。

1992 年 12 月 28 日至 1993 年 2 月 28 日，本公司在全国首家以权证方式，按照每 10 股配 7 股送 3 股的比例进行增资配股和发送红股，配股价为每股 3.5 元，公司股本总额增至 82,892 万元。

1994 年 4 月 3 日经沈阳市体改委以沈体改发〔1994〕13 号文批准公司调整后的股本总额为 82,892 万元。1994 年 3 月 15 日，经公司第八次股东大会决议，同意向全体股东 1: 0.1 送股，1: 0.3 配股，送配股后的股本总额为 97,181 万元，业经沈阳华伦会计师事务所华会股验字〔2000〕第 0007 号验资报告验证。2000 年 9 月 30 日，中国证券监督管理委员会以证监公司字〔2000〕160 号文同意本公司以总股本 97,181 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，本次配股后公司的总股本增至 109,266.71 万股，其中：国家股 11,061.61 万股，占总股本的 10.12%，国有法人股 49,562.38 万股，占总股本的 45.36%，募集法人股 12,242.72 万股，占总股本的 11.20%，社会公众股 36,400 万股，占总股本的 33.32%。公司股票面值为人民币 1 元，注册资本为人民币 109,266.71 万元，业经沈阳华伦会计师事务所以华会股验字〔2000〕第 0018 号验资报告验证。2002 年 5 月 30 日由沈阳市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 2101001104352，法定代表人为何国华。

2001 年 5 月 12 日，公司法人股股东沈阳汽车工业股权投资有限公司与上海华晨集团股份有限公司（现称上海申华控股股份有限公司）签署《法人股转让协议》，将其持有的本公司法人股 12,242.72 万股（占本公司股本总额的 11.20%）转让给上海申华控股股份有限公司，每股转让价为 2.3432 元，该项转让已于 2001 年 6 月 29 日经上海申华控股股份有限公司股东大会批准，并办理了过户手续。

2002年12月31日国家财政部以财企(2002)650号《财政部关于金杯汽车股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》同意将一汽集团持有的本公司49,562.38万股国有法人股中的44,703.32万股分别转让给沈阳市汽车工业资产经营有限公司32,683.36万股,转让给沈阳新金杯投资有限公司12,019.96万股;此次国有股转让完成后,本公司总股本仍为109,266.71万股,总股本中国家持有股份60,623.99万股,占总额的55.48%,其中:沈阳市汽车工业资产经营有限公司持有32,683.36万股,占总股本的29.91%;沈阳新金杯投资有限公司持有12,019.96万股,占总股本的11.00%;一汽集团持有国有法人股4,859.06万股,占总股本的4.45%;沈阳市国有资产经营有限公司(以下简称“国有资产”)持有11,061.61万股,占总股本的10.12%。

2004年3月29日沈阳工业国有资产经营有限公司(以下简称“工业资产公司”)接到中国证券登记结算公司上海分公司关于本公司国家股划转过户登记的确认书。确认划转的原由国有资产持有的本公司10,461.61万股国家股,已完成过户给工业资产公司,但比有关部门批准的拟划转股份总额11,061.61万股少600万股,其主要原因为被划转的标的额中600万股已被山东沂南人民法院司法冻结,后经拍卖其中的100万股已用于偿还债务,其股份性质被定为社会法人股,余下部分500万股将继续办理过户手续。本次股份划转后,工业资产公司直接持有金杯汽车9.57%的股份,加上间接及通过关联方持有本公司的40.91%股份,合计持有本公司50.48%的股份。

2006年7月18日经本公司相关股东会议审议通过本公司股权分置改革方案,实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的3.7股对价股份。股权分置改革完成后,本公司总股本仍为109,266.71万股,股权结构变为:有限售条件的国家股49,337.30万股,占总股本的45.15%,有限售条件的境内法人股10,061.41万股,占总股本的9.21%,无限售条件的流通A股49,868万股,占总股本的45.64%。

2007年11月12日,本公司有限售条件的流通股20,840.07万股上市流通,股权结构变为:有限售条件的国家股34,042.09万股,占总股本的31.16%,有限售条件的境内法人股4,516.55万股,占总股本的4.13%,无限售条件的流通A股70,708.07万股,占总股本的64.71%。

2008年8月15日,根据股改方案,本公司有限售条件的流通股1,1916.17万股上市流通,股权结构变为:有限售条件的国家股26,642.47万股,占总股本的24.38%,无限售条件的流通A股82,624.24万股,占总股本的75.62%。

2009年8月12日,公司有限售条件的流通股266,424,742股上市流通,至此本公司股票全部为流通股。

2. 公司经济性质: 股份有限(国内合资•上市)。

3. 所属行业: 汽车制造。

4. 经营范围

主营：汽车及配件制造。

5. 主要产品和提供的劳务

轻型客车、轻型货车、多功能商用车、轿车、相应配件。

6. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司 2010 年 4 月 28 日第五届董事会第二十五次会议决议批准对外报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2009 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按

照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：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加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20%的，从合并当期的期初起制备备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，应当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：

a、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。

b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

9、金融工具

A、金融工具的分类

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收款项、借款、应付款项及股本等。

B、金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本公司在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产、其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

--以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债（包括交易性金融资产或金融负债）

本公司本期持有的衍生金融工具属于此类。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

--应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

--其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本公司作为保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，本公司按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后一般采用实际利率法按摊余成本计量。

C、金融资产的减值

金融资产减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a.发行方或债务人发生严重财务困难；
- b.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c.本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d.债务人很可能倒闭或进行其它财务重组；
- e.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f.债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- h.其它表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产减值损失的计量

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b.持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c.应收款项减值损失的计量：本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，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的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d.可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

D、公允价值的确定

本公司对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值，且不扣除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价和现金流量折现法。本公司定期评估估值方法，并测试其有效性。

E、金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

--所转移金融资产的账面价值

--因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

F、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。

本公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收款项账面余额 100 万元（含 100 万元）以上的款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	在资产负债表日，对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据	账龄 5 年以上的单项金额不重大的应收款项，或者依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、现金流量严重不足等情形影响该债务人正常履行信用义务的单项金额不重大的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	对于账龄 5 年以上的单项金额不重大的应收款项，本公司认定收回可能性很小，计提全额坏账准备（关联方计提 80%）。对于除账龄 5 年以上之外的该组合其他应收款项单独进行减值测试，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。

(3) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

① 计提坏账准备的说明：

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例。

② 其他计提法说明：

1/账龄在 5 年以上的关联方应收款项按 80% 计提坏账准备。

2/本公司与公司控股子公司及公司控股子公司之间的应收款项一般不计提坏账准备，但已有明显迹象表明回收困难的应收款项，应根据其不能回收的可能性提取坏账准备。

3/对实质上构成对被投资单位净投资的应收款项一般不计提坏账准备，但在对被投资单位的长期股权投资账面价值减记至零以后，继续确认的投资损失，相应计提应收款项坏账准备，直至应收款项账面价值减记至零为止。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、在途物资、委托加工物资、其他等七大类。

(2) 存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出的除低值易耗品和包装物以外的存货采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

作为低值易耗品核算的模具摊销期为 1-3 年，其他低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照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的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司根据不同情况对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算：

A、对被投资单位具有控制权的子公司的长期股权投资在母公司采用成本法核算，编制合并报表时按权益法进行调整。母公司采用成本法核算的，在子公司宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益。

B、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益。

C、对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司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除外。被投资单位以

后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

D、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

B、重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

C、在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、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。

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量：

A、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。

B、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。

C、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。

(2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

(3) 折旧及减值准备

本公司的投资性房地产中房屋建筑物比照固定资产—房屋建筑物的折旧和减值准备执行，土地比照无形资产—土地使用权的摊销年限执行。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	4-10	2.4-4.5
专用设备	10-12	4-10	8-9
运输设备	5-10	4-10	9.6-18
通用设备	10	4-10	9-9.6
其他设备	5-12	4-10	8-18

注：本公司所属子公司中外商投资企业的固定资产残值率为 10%。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

(5) 其他说明

A、无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

B、符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

C、当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(2) 在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程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，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

类别	使用寿命
土地使用权	按权利期限
电脑软件	5年
商标使用权	10年

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无

形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形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，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

（1）长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（2）长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本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的计量；

（2）本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

（2）提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（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和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税资产的确认

A、本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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，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：

- A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a.该项交易不是企业合并；

b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b.暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、主要会计政策、会计估计的变更

（1）本报告期会计政策无变更。

（2）本报告期会计估计无变更。

25、前期会计差错更正

本公司未发生需更正的前期重大会计差错。

三、税项

1、主要税种及税率

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

2、税收优惠及批文

根据 2007 年 3 月 16 日颁布并于 2008 年 1 月 1 日起开始实施的《中华人民共和国企业所得税法》及其他相关规定，公司下属子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司（以下简称“金杯江森”）被认定为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业，并取得了编号为 GR200921000090 的高新技术企业证书(证书日期为 2009 年 12 月 17 日，有效期为 3 年)，故金杯江森本年度适用的企业所得税税率为 15%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳金杯车辆制造有限公司[注]	有限责任	沈阳市	制造	4 亿元	汽车制造	540,000,000.00	-	100	100	是	-	-	-
金杯汽车物资总公司	股份制	沈阳市	批发	6909 万元	汽车物资	69,085,684.00	-	100	100	是	-	-	-
金杯产业开发总公司	股份制	沈阳市	商业	1200 万元	金属材料及汽车配件等	19,721,221.93	-	100	100	是	-	-	-
沈阳金杯房屋开发有限公司	有限责任	沈阳市	房地产	800 万元	房屋开发, 建材五金	8,000,000.00	-	100	100	是	-	-	-
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	中外合资有限责任	沈阳市	制造	807 万美元	产销座椅总成	32,793,342.00	-	50	50	是	79,321,583.91	-	-
沈阳金杯车辆有限公司	有限责任	沈阳市	加工制造	2400 万元	厢式载货车	21,600,000.00	-	90	90	是	1,899,832.00	-	-
辽宁汽车机电经贸有限公司	有限责任	沈阳市	加工制造	400 万元	汽车及配件、机电产品等	4,000,000.00	-	100	100	是	-	-	-
沈阳轮胎橡胶供销公司	国有	沈阳市	批发零售	400 万元	轮胎、橡胶等	4,000,000.00	-	100	100	是	-	-	-
铁岭金杯亚飞汽车销售有限公司	有限责任	铁岭市	销售	100 万元	汽车及配件	1,000,000.00	-	100	100	是	-	-	-
沈阳金杯汽车物资贸易公司	国有	沈阳市	销售	95 万元	汽车配件购销	950,000.00	-	100	100	是	-	-	-
沈阳金杯房屋开发有限公司营口分公司	分公司	营口	房地产		房屋开发		-	100	100	是	-	-	-

注：沈阳金杯车辆制造有限公司注册资本 4 亿元，实收资本 5.4 亿元，工商登记尚未变更。

(2) 无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	有限责任	沈阳市	实业投资	1 亿元	汽车技术研发及实业投资	106,804,279.94	-	100	100	是	-	-	-
上海敏孚汽车饰件有限公司	中外合资 有限责任	上海市	加工制造	300 万美元	汽车密封件	81,414,058.03	-	51	51	是	24,533,343.16	-	-
铁岭华晨橡塑制品有限公司	有限责任	铁岭市	加工制造	7404 万元	汽车零部件生产	216,163,576.10	-	95	95	是	5,457,549.94	-	-
铁岭华晨橡塑制品有限公司 沈阳分公司	分公司	沈阳市	加工制造		橡胶制品	-	-	95	95	是	-	-	-

注：根据上海市嘉定区人民政府嘉府审外批[2009]437 号关于同意上海敏孚汽车饰件有限公司减资的批复，上海敏孚投资总额由 950 万美元减至 600 万美元，注册资本由 664 万美元减至 300 万美元，减资后股权比例不变，2009 年 10 月 26 日办理了工商变更手续。

2、本期无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、合并范围发生变更的说明

本公司全资子公司沈阳金杯汽车座椅厂于 2008 年 12 月取得沈阳市地方税务局高新地税登[2008]919 号及沈阳市国税局高新国税通[2008]39324 号税务登记注销通知书，并于 2009 年 12 月 28 日取得沈阳市工商局企业法人注销登记核准通知书，完成企业法人工商注销登记手续。本期合并沈阳金杯汽车座椅厂注销前的利润表和现金流量表。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

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

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
沈阳汽车座椅厂	16,655,525.50	79,331.73

5、本期未发生同一控制下企业合并

6、本期未发生的非同一控制下企业合并

7、本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、本期未发生反向购买

9、本期未发生吸收合并

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	--	--	77,820.51	--	--	118,459.68
银行存款	--	--	686,811,635.56	--	--	642,697,682.11
其他货币资金	--	--	963,250,192.37	--	--	660,073,004.57
合计	--	--	1,650,139,648.44	--	--	1,302,889,146.36

其中受限制货币资金的情况：

单位：元 币种：人民币

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票保证金	895,320,058.47	424,026,927.41
借款保证金	66,500,000.00	236,046,077.16
远期结售汇保证金	1,430,133.90	-
合计	963,250,192.37	660,073,004.57

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	396,285,383.07	354,784,287.55
商业承兑汇票	-	12,000,000.00
合计	396,285,383.07	366,784,287.55

(2) 期末公司已质押的应收票据金额为 49,944,190.97 元，其中前五名情况如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第 1 名	2009.08.28	2010.02.28	7,512,121.08	
第 2 名	2009.11.27	2010.05.27	5,000,000.00	
第 3 名	2009.10.10	2010.04.10	4,824,296.14	
第 4 名	2009.07.28	2010.01.06	4,451,705.03	
第 5 名	2009.09.25	2010.03.25	3,922,853.73	
合计			25,710,975.98	

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 133,193,730.86 元，其中前五名情况如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第 1 名	2009.12.01	2010.06.01	3,000,000.00	
第 2 名	2009.12.25	2010.06.25	3,000,000.00	
第 3 名	2009.12.23	2010.06.23	2,500,000.00	
第 4 名	2009.07.06	2010.01.06	2,400,000.00	
第 5 名	2009.12.03	2010.06.03	4,000,000.00	两张票据
合计	--	--	14,900,000.00	

(4) 期末已贴现但尚未到期的票据金额为 283,551,143.50 元。

3、应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	-	4,428,494.18	-	4,428,494.18		
其中：沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	-	4,428,494.18	-	4,428,494.18	尚未发放	否
合计	-	4,428,494.18	-	4,428,494.18	-	-

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	660,811,913.71	89.08	111,471,856.92	74.44	410,237,934.29	77.08	72,805,691.25	51.32
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	34,104,518.94	4.60	34,104,518.94	22.77	59,693,059.38	11.22	58,735,747.86	41.40
其他不重大应收账款	46,935,531.23	6.32	4,176,182.39	2.79	62,259,095.39	11.70	10,326,642.84	7.28
合计	741,851,963.88	100.00	149,752,558.25	100.00	532,190,089.06	100.00	141,868,081.95	100.00

应收账款种类的说明：

- ①本公司单项金额重大的应收账款指单笔余额为 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款。
- ②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：期末余额 100 万元以下、账龄 5 年以上的应收账款，或期末余额 100 万元以下、经单独测试发生减值并计提了特别坏账的应收账款。
- ③其他不重大应收账款指未划分为以上两类的应收账款。

(2) 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：

期末应收账款未发生减值，余额已根据信用风险特征组合按账龄分析法计提坏账准备。

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：

单位：元 币种：人民币

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(%)	
5 年以上	34,104,518.94	100.00	34,104,518.94	59,693,059.38	100.00	58,735,747.86
合计	34,104,518.94	100.00	34,104,518.94	59,693,059.38	100.00	58,735,747.86

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：

公司按回收的可能性及账龄划分具有类似风险的应收款项组合。组合的风险较大的具体标准为：账龄 5 年以上的应收款项，或者有确凿证据证明该款项无法收回或收回的可能性很小的应收款项。

(3) 本报告期无前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
DIHHAW GROUP ENTERPRISE CO.,LTD	货款	299,503.36	无法收回	否
N.V.CARGLASS DISTRIBUTION	货款	12,119.10	无法收回	否
合计	--	311,622.46	--	--

(6) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第 1 名	联营企业	220,907,515.16	1 年以内	29.78
第 2 名	非关联方	137,604,384.29	1 年以内	18.55
第 3 名	关键管理人员	119,426,925.62	1 年以内	16.10
第 4 名	非关联方	42,784,814.09	1 年以内	5.77
第 5 名	非关联方	29,496,339.89	5 年以上	3.98
合计	--	550,219,979.05	--	74.18

(8) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
沈阳华晨金杯汽车有限公司	联营企业	220,907,515.14	29.78
华晨宝马汽车有限公司	关键管理人员	119,426,925.62	16.10
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	关键管理人员	24,016,982.80	3.24
合计	--	364,351,423.56	49.12

(9) 本报告期无终止确认的应收款项情况

(10) 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的应收款项

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	873,777,778.59	97.09	576,964,323.01	96.95	706,908,430.04	93.42	566,423,635.55	96.66
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	17,669,018.73	1.96	17,669,018.73	2.97	31,752,317.23	4.20	14,646,240.69	2.50
其他不重大其他应收款	8,516,284.36	0.95	491,377.02	0.08	18,025,357.29	2.38	4,926,837.15	0.84
合计	899,963,081.68	00.00	595,124,718.76	100.00	756,686,104.56	00.00	585,996,713.39	100.00

其他应收款种类的说明：

①本公司单项金额重大的其他应收款指单笔余额为 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：期末余额 100 万元以下、账龄 5 年以上的其他应收款，或期末余额 100 万元以下、经单独测试发生了减值并计提了特别坏账的其他应收款。

③其他不重大其他应收款指未划分为以上两类的其他应收款。

(2) 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 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
沈阳华晨东润电束线有限公司	766,387.60	766,387.60	100%	收回可能性很小
辽宁电力电子集团东北无线电厂	205,130.00	205,130.00	100%	收回可能性很小
青岛塑料模具实业公司	190,000.00	190,000.00	100%	收回可能性很小
长春佳林模具制造有限公司	159,060.00	159,060.00	100%	收回可能性很小
台州鑫盛汽摩部件有限公司	143,600.00	143,600.00	100%	收回可能性很小
铁岭市巨龙橡胶制品有限公司	120,441.00	120,441.00	100%	收回可能性很小
合计	1,584,618.60	1,584,618.60	--	--

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:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	123,941.00	0.70	123,941.00	-	-	-
2至3年	16,126.00	0.09	16,126.00	766,387.60	2.41	766,387.60
3至4年	770,587.60	4.36	770,587.60	6,000.00	0.02	3,000.00
4至5年	188,450.00	1.07	188,450.00	207,000.00	0.65	207,000.00
5年以上	16,569,914.13	93.78	16,569,914.13	30,772,929.63	96.92	13,669,853.09
合计	17,669,018.73	100.00	17,669,018.73	31,752,317.23	100.00	14,646,240.69

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:

公司按回收的可能性及账龄划分具有类似风险的应收款项组合。组合的风险较大的具体标准为: 账龄5年以上的应收款项, 或者有确凿证据证明该款项无法收回或收回的可能性很小的应收款项。

(3) 本报告期无前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
ADCO PRODUCTS INC	长期未结算预付款	11,473.10	无法收回	否
KYOKUTO BOEKI KAISH LTD(日本积东)	长期未结算预付款	36,698.67	无法收回	否
NISSAN TRADING CO.,LTD(日本尼桑)	长期未结算预付款	386,320.21	无法收回	否
合计	--	434,491.98	--	--

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要为往来款和借款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第 1 名	非关联方	210,586,696.77	1 年以内至五年以上	23.40
第 2 名	非关联方	170,902,426.70	1 年以内	18.99
第 3 名	非关联方	116,068,996.87	5 年以上	12.90
第 4 名	非关联方	85,103,902.41	1 年以内至 5 年以上	9.46
第 5 名	非关联方	34,981,114.13	1 年以内至 3 年	3.89
合计	--	617,643,136.88	--	68.64

(8) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
沈阳华晨金杯汽车有限公司	联营企业	1,102,809.38	0.12
沈阳都瑞轮毂有限公司	联营企业	13,710,172.25	1.52
合计	--	14,812,981.63	1.64

(9) 本报告期无终止确认的其他应收款项

(10) 本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的应收款项

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	132,784,711.17	77.43	78,795,329.20	82.58
1至2年	25,652,098.12	14.96	15,287,088.01	16.02
2至3年	12,229,815.92	7.13	359,317.43	0.38
3年以上	823,064.11	0.48	975,805.48	1.02
合计	171,489,689.32	100.00	95,417,540.12	100.00

预付款项账龄的说明：

账龄1年以上的预付款项为购建固定资产与土地等预付款及尚未结算的零星尾款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

债务人排名	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第1名	非关联方	63,812,461.59	1年以内	预付货款
第2名	非关联方	23,450,000.00	1至3年	购买土地款
第3名	非关联方	15,662,767.25	1年以内	预付货款
第4名	非关联方	11,118,000.00	1年以内	预付货款
第5名	非关联方	10,317,050.97	1年以内	预付货款
合计	--	124,360,279.81	--	--

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

7、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	243,565,631.91	3,130,551.29	240,435,080.62	194,350,094.51	3,069,988.39	191,280,106.12
在产品	49,296,633.71	4,745,769.22	44,550,864.49	45,902,788.22	241,897.13	45,660,891.09
库存商品	225,581,272.42	8,215,896.94	217,365,375.48	193,768,665.91	4,413,430.31	189,355,235.60
周转材料	3,387,674.03	220,303.73	3,167,370.30	4,487,191.96	353,919.29	4,133,272.67
在途物资	11,967,788.99	-	11,967,788.99	8,730,725.98	-	8,730,725.98
委托加工物资	288,843.40	-	288,843.40	630,012.17	-	630,012.17
其他	491.32	-	491.32	8,443,369.35	-	8,443,369.35
合计	534,088,335.78	16,312,521.18	517,775,814.60	456,312,848.10	8,079,235.12	448,233,612.98

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	3,069,988.39	60,562.90	-	-	3,130,551.29
在产品	241,897.13	4,503,872.09	-	-	4,745,769.22
库存商品	4,413,430.31	3,802,466.63	-	-	8,215,896.94
周转材料	353,919.29	161.36	-	133,776.92	220,303.73
合计	8,079,235.12	8,367,062.98	-	133,776.92	16,312,521.18

(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	可变现净值低于账面价值部分	-	-
在产品	可变现净值低于账面价值部分	-	-

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
库存商品	可变现净值低于账面值部分	-	-
周转材料	可变现净值低于账面值部分	-	-

8、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期投资理财*	-	16,000,000.00
合计	-	16,000,000.00

注*：短期投资理财系本公司下属公司上海敏孚汽车饰件有限公司购买的兴业银行上海分行万利宝人民币理财产品 1,400 万元和上海浦东发展银行嘉定支行利多多公司理财产品 200 万元，到期日为 2009 年 1 月 25 日至 2009 年 6 月 16 日。

(2) 本期内无出售但尚未到期的持有至到期投资情况。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	有限责任	沈阳市	何国华	汽车行业投资	1 亿元	50.00	50.00	89,992,677.10	128,125.92	89,864,551.18	-	-1,166,166.30
二、联营企业												
沈阳华晨金杯汽车有限公司[注]	中外合资经营	沈阳市	祁玉民	加工制造	17,116 万美元	39.10	39.10	6,003,981,697.97	8,614,747,237.63	-2,610,765,539.66	12,952,875,595.13	-3,517,263,748.86
沈阳都瑞轮毂有限公司[注]	有限公司	沈阳市	任金土	加工制造	1,505.26 万美元	40.00	40.00	462,689,740.42	445,878,936.94	8,683,047.23	336,826,092.59	-21,577,418.67
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	有限公司	沈阳市	卓正郁	加工制造	1,100 万美元	30.16	30.16	189,802,256.47	88,933,087.20	100,869,169.27	107,239,645.88	-683,329.46
沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司	有限责任	沈阳市	杨春保	加工制造	10,848 万元	48.61	48.61	201,832,791.34	123,116,674.85	78,716,116.49	122,712,959.69	-14,015,817.07
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	有限公司(中外合资)	沈阳市	郑基范	加工制造	1,593.3 万元	22.40	22.40	109,857,393.78	71,369,463.44	38,487,930.34	185,481,640.93	10,173,812.30
民生投资信用担保有限公司	其他有限责任	上海市	朱岩	担保	10 亿元	44.00	44.00	721,483,940.03	22,412,594.26	699,071,345.77	-	-14,614,496.84
沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	台港澳与境内合资	沈阳市	谢耀煌	加工制造	6,750 万元	30.00	30.00	226,102,692.66	122,375,699.10	103,726,993.56	220,608,843.15	4,785,088.24

[注]：上述联营企业期末净资产总额及本期净利润金额已扣除少数股权享有部分。

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

10、长期股权投资

(1)

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	权益法	50,000,000.00	45,515,358.74	-583,083.15	44,932,275.59	50.00	50.00		-	-	-
沈阳华晨金杯汽车有限公司	权益法	1,265,223,273.80	363,884,968.02	-363,884,968.02	-	39.10	39.10		-	-	-
沈阳都瑞轮毂有限公司	权益法	49,888,000.00	12,104,186.36	-8,630,967.47	3,473,218.89	40.00	40.00		-	-	-
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	权益法	25,978,316.00	30,628,233.62	-206,092.17	30,422,141.45	30.16	30.16		-	-	-
沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司	权益法	50,785,867.00	45,076,992.89	-6,813,088.68	38,263,904.21	48.61	48.61		-	-	-
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	权益法	3,602,592.00	6,541,322.75	2,079,973.65	8,621,296.40	22.40	22.40		-	-	168,000.00
民生投资信用担保有限公司[注]	权益法	440,000,000.00	314,021,770.74	-6,430,378.61	307,591,392.13	44.00	44.00		-	-	-
沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	权益法	21,154,502.45	29,682,571.60	1,435,526.48	31,118,098.08	30.00	30.00		-	-	4,428,494.18
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	权益法	9,760,000.00	8,522,129.45	-109,417.75	8,412,711.70	34.00	34.00		-	-	-
沈阳金杯锦恒安全汽车系统有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	14.80	14.80		-	-	-
省企业联合实业公司	成本法	100,000.00	-	-	-	-	-		100,000.00	-	-
沈阳金杯恒浩汽车零部件有限公司	成本法	1,999,200.00	1,999,200.00	-	1,999,200.00	10.00	10.00		-	-	-
沈阳金杯镁业汽车部件有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00	-	750,000.00	15.00	15.00		-	-	-
合计		1,923,241,751.25	862,726,734.17	-383,142,495.72	479,584,238.45	-	-	-	100,000.00	-	4,596,494.18

[注]：该股权期后完成转让，详见附注十二、9、（2）。

（2）本报告期无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

11、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	1,640,462.84	-	-	1,640,462.84
1.房屋、建筑物	1,640,462.84	-	-	1,640,462.84
2.土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	590,566.95	39,371.16	-	629,938.11
1.房屋、建筑物	590,566.95	39,371.16	-	629,938.11
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	1,049,895.89	-	-	1,010,524.73
1.房屋、建筑物	1,049,895.89	-	-	1,010,524.73
2.土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	1,049,895.89	-	-	1,010,524.73
1.房屋、建筑物	1,049,895.89	-	-	1,010,524.73
2.土地使用权	-	-	-	-

本期折旧和摊销额 39,371.16 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0 元。

（2）本公司投资性房地产的计量模式为成本法，且报告期内本公司投资性房地产未改变计量模式。

（3）本公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	644,097,942.78	80,977,463.73	24,115,284.99	700,960,121.52
房屋及建筑物	273,461,256.26	26,353,709.22	13,661,875.72	286,153,089.76
专用设备	300,993,934.78	44,063,467.88	6,356,918.21	338,700,484.45
运输设备	31,524,075.73	5,127,790.65	2,398,994.50	34,252,871.88
通用设备	9,863,534.40	1,252,372.51	319,718.18	10,796,188.73
融资租入固定资产	356,644.16	-	356,644.16	-
其他	27,898,497.45	4,180,123.47	1,021,134.22	31,057,486.70
二、累计折旧合计：	292,409,955.53	46,938,260.98	12,969,546.31	326,378,670.20
房屋及建筑物	70,468,725.97	12,907,525.90	5,807,553.42	77,568,698.45
专用设备	184,376,094.42	24,429,151.16	4,586,395.63	204,218,849.95
运输设备	17,296,218.90	3,625,809.29	2,015,078.95	18,906,949.24
通用设备	6,723,736.25	1,244,859.95	281,746.36	7,686,849.84
融资租入固定资产	133,189.22	-	133,189.22	-
其他	13,411,990.77	4,730,914.68	145,582.73	17,997,322.72
三、固定资产账面净值合计	351,687,987.25	-	-	374,581,451.32
房屋及建筑物	202,992,530.29	-	-	208,584,391.31
专用设备	116,617,840.36	-	-	134,481,634.50
运输设备	14,227,856.83	-	-	15,345,922.64
通用设备	3,139,798.15	-	-	3,109,338.89
融资租入固定资产	223,454.94	-	-	-
其他	14,486,506.68	-	-	13,060,163.98
四、减值准备合计	3,812,334.60	657,396.43	1,886,924.34	2,582,806.69
房屋及建筑物	374,222.14	-	-	374,222.14

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
专用设备	2,753,785.40	51,889.00	1,536,784.00	1,268,890.40
运输设备	596,051.84	45,892.80	97,516.92	544,427.72
通用设备	31,468.34	-	68.14	31,400.20
融资租入固定资产	-	-	-	-
其他	56,806.88	559,614.63	252,555.28	363,866.23
五、固定资产账面价值合计	347,875,652.65	-	-	371,998,644.63
房屋及建筑物	202,618,308.15	-	-	208,210,169.17
专用设备	113,864,054.96	-	-	133,212,744.10
运输设备	13,631,804.99	-	-	14,801,494.92
通用设备	3,108,329.81	-	-	3,077,938.69
融资租入固定资产	223,454.94	-	-	-
其他	14,429,699.80	-	-	12,696,297.75

本期计提折旧额 46,599,156.80 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 44,549,059.99 元。

- (2) 截止期末无暂时闲置的固定资产。
- (3) 截止期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 截止期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 截止期末无期末持有待售的固定资产。
- (6) 截止期末未办妥产权证书的固定资产：

公司下属子公司上海敏孚汽车饰件有限公司本期新增厂房 1,665 万元的权证尚在办理中。

- (7) 固定资产的抵押情况详见附注五、21。

13、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
三组分、42 工位大发泡工程	-	-	-	1,746,860.00	-	1,746,860.00
BMW F30 项目	9,342,500.00	-	9,342,500.00	-	-	-
BMW F18 项目	19,444,303.52	-	19,444,303.52	-	-	-
模具	6,191,145.24	401,282.05	5,789,863.19	5,780,341.92	-	5,780,341.92
D-600-400 双动压力机改造	-	-	-	192,307.70	-	192,307.70
废料输送线	-	-	-	321,238.46	-	321,238.46
08-TJX-JW-08 冲压生产线	-	-	-	66,000.00	-	66,000.00
锅炉改造	213,366.30	-	213,366.30	-	-	-
生产物流信息系统	300,000.00	-	300,000.00	-	-	-
涂一水箱	39,366.14	-	39,366.14	-	-	-
其他未分类	519,000.00	-	519,000.00	414,049.05	-	414,049.05
合计	36,049,681.20	401,282.05	35,648,399.15	8,520,797.13	-	8,520,797.13

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
废料输送线	1,252,830.00	321,238.46	749,556.41	1,070,794.87	-	85.47	已完工	-	-	-	自筹	-
三组分、42 工位 大发泡工程	-	1,746,860.00	644,402.00	2,391,262.00	-	-	已完工	-	-	-	自筹	-
08-TJX-JW-08 冲 压生产线	23,638,040.80	66,000.00	21,540,605.77	21,606,605.77	-	91.41	已完工	-	-	-	自筹	-
BMW F18 项目	24,200,000.00	-	19,771,924.52	327,621.00	-	81.70	81.70%	-	-	-	自筹	19,444,303.52
BMW F30 项目	14,410,000.00	-	9,425,902.00	83,402.00	-	65.41	65.41%	-	-	-	自筹	9,342,500.00
模具	15,567,000.00	5,780,341.92	8,746,426.41	8,335,623.09	-	56.19	25.64%-85.47%	-	-	-	自筹	6,191,145.24
合计	79,067,870.80	7,914,440.38	60,878,817.11	33,815,308.73	-	--	--	-	-	--	--	34,977,948.76

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
模具	-	401,282.05	-	401,282.05	试验试制失败
合计	-	401,282.05	-	401,282.05	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
废料输送线	已完工	公司下属子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期新建的废料输送线
三组分、42 工位大发泡工程	已完工	公司下属子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司上期投入本期完工
08-TJX-JW-08 冲压生产线	已完工	公司下属子公司沈阳金杯车辆制造有限公司本期新建的冲压生产线
BMW F18 项目	81.70%	公司下属子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司本期投入宝马 F18 配套件项目
BMW F30 项目	65.41%	公司下属子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司本期投入宝马 F30 配套件项目
模具	25.64%-85.47%	公司下属子公司铁岭华晨橡塑制品有限公司本期开发模具

14、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
宝马 E60 门板	101,042.75	-	-	101,042.75
宝马 F18 门板	-	23,386,792.35	-	23,386,792.35
宝马 F18 仪表板	-	33,371,927.99	-	33,371,927.99
宝马 F18 头枕	-	1,354,836.85	-	1,354,836.85
合计	101,042.75	58,113,557.19	-	58,214,599.94

工程物资本期增加系本公司下属子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司为宝马 F18 项目购置。

15、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
运输设备	-	10,104.24	报废
电子设备	-	388.00	报废
合计	-	10,492.24	--

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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	173,027,271.44	700,417.00	-	173,727,688.44
土地使用权	154,373,800.00	-	-	154,373,800.00
商标使用权	1,120,000.00	-	-	1,120,000.00
电脑软件	2,020,563.27	700,417.00	-	2,720,980.27
非专利技术	15,512,908.17	-	-	15,512,908.17
二、累计摊销合计	29,120,761.08	5,421,388.60	-	34,542,149.68
土地使用权	25,866,905.02	3,441,424.50	-	29,308,329.52
商标使用权	1,110,666.42	9,333.58	-	1,120,000.00
电脑软件	709,415.96	419,339.76	-	1,128,755.72
非专利技术	1,433,773.68	1,551,290.76	-	2,985,064.44
三、无形资产账面净值合计	-	-	-	-
土地使用权	128,506,894.98	-	-	125,065,470.48
商标使用权	9,333.58	-	-	-
电脑软件	1,311,147.31	-	-	1,592,224.55
非专利技术	14,079,134.49	-	-	12,527,843.73
四、减值准备合计	-	-	-	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权	-	-	-	-
商标使用权	-	-	-	-
电脑软件	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	143,906,510.36	-	-	139,185,538.76
土地使用权	128,506,894.98	-	-	125,065,470.48
商标使用权	9,333.58	-	-	-
电脑软件	1,311,147.31	-	-	1,592,224.55
非专利技术	14,079,134.49	-	-	12,527,843.73

本期摊销额 5,421,388.60 元。无形资产的抵押情况详见附注五、21。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

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	
汽车小卡项目	4,201,092.38	5,987,169.44	-	-	10,188,261.82
三吨欧III开发项目	1,712,390.29	1,098,563.20	-	-	2,810,953.49
三吨经济型项目	339,805.34	613,364.46	-	-	953,169.80
领骐豪华型项目	7,607,582.53	13,732,040.02	-	-	21,339,622.55
合计	13,860,870.54	21,431,137.12	-	-	35,292,007.66

① 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的 68.34%。

② 通过公司内部研发本期未形成无形资产。

③ 原“微卡车项目”更名为“汽车小卡项目”。

17、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海敏孚汽车饰件有限公司	56,190,167.24	-	-	56,190,167.24	40,190,167.24
铁岭华晨橡塑制品有限公司	129,402,613.45	-	-	129,402,613.45	129,402,613.45
合计	185,592,780.69	-	-	185,592,780.69	169,592,780.69

(1) 商誉系公司下属子公司沈阳金晨汽车技术开发有限公司非同一控制下企业合并形成的首次执行日尚未摊销完毕的长期股权投资借方差额。

(2) 本公司按企业会计准则要求对上述资产组进行了减值测试，无需补提减值准备。

18、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
模具摊销	15,870,007.61	4,492,410.59	4,942,587.03	-	15,419,831.17	-
合计	15,870,007.61	4,492,410.59	4,942,587.03	-	15,419,831.17	-

长期待摊费用本期增加数主要系公司下属子公司沈阳金杯车辆制造有限公司购买的模具及其他相关支出。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
(一) 根据账面价值与计税基础确定的暂时性差异		
减值准备	3,140,016.27	6,768,256.90
折旧	1,537,344.30	1,510,242.31

项 目	期末数	期初数
无形资产摊销	1,247,663.10	2,678,064.09
工资及福利	2,872,631.30	6,848,144.68
暂估及预提	13,551,211.47	9,569,318.32
收入确认	3,357,000.00	7,921,476.11
预计负债	1,837,384.95	3,305,123.89
(二) 可抵扣的经营亏损	-	-
(三) 可结转的税款抵减	-	-
(四) 其他	74,601.83	544,064.00
小计	27,617,853.22	39,144,690.30
递延所得税负债：		
政府动迁递延收益	1,039,674.65	-
小计	1,039,674.65	-

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
递延所得税资产：	
(一) 根据账面价值与计税基础确定的暂时性差异	
减值准备	13,274,460.55
折旧	10,248,962.00
无形资产摊销	8,317,754.00
工资及福利	17,992,598.52
暂估及预提	88,902,561.25
收入确认	22,380,000.00
预计负债	12,249,233.00
(二) 可抵扣的经营亏损	-

项目	暂时性差异金额
(三) 可结转的税款抵减	-
(四) 其他	497,345.63
小计	173,862,914.95
递延所得税负债:	
政府动迁递延收益	4,158,698.58
小计	4,158,698.58

20、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

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	
坏账准备	727,864,795.34	18,224,641.78	466,045.67	746,114.44	744,877,277.01
存货跌价准备	8,079,235.12	8,367,062.98	-	133,776.92	16,312,521.18
长期股权投资减值准备	100,000.00	-	-	-	100,000.00
固定资产减值准备	3,812,334.60	657,396.43	-	1,886,924.34	2,582,806.69
在建工程减值准备	-	401,282.05	-	-	401,282.05
商誉减值准备	169,592,780.69	-	-	-	169,592,780.69
合计	909,449,145.75	27,650,383.24	466,045.67	2,766,815.70	933,866,667.62

21. 所有权受到限制的资产

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司受限制的资产明细列示如下：

单位：元 币种：人民币

受限资产科目	原值	账面净值	主债权偿还期限	受限原因
其他货币资金	963,803,475.98	963,803,475.98	一年以内	质押给银行
长期股权投资*	-	-	一年以内	质押给银行
无形资产	125,249,976.00	121,940,525.44	一年以内	抵押给银行

受限资产科目	原值	账面净值	主债权偿还期限	受限原因
固定资产	129,641,330.10	72,782,847.50	一年以内	抵押给银行
	36,657,194.53	26,026,608.45	一至二年	抵押给银行
应收票据	49,944,190.97	49,944,190.97	一年以内	质押给银行
小 计	1,738,777,611.91	1,667,979,092.67		

*：质押用的沈阳华晨金杯汽车有限公司长期股权投资账面价值已减记至零。

(2) 以上受限资产取得银行借款 1,826,491,143.50 元，开具银行承兑汇票 693,803,625.45 元（其中内部抵销未到期票据余额为 203,712,750.83 元）。

22、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	266,500,000.00	231,703,768.50
抵押借款	194,440,000.00	196,600,000.00
保证借款	530,299,665.00	562,999,665.00
信用借款	100,594,200.00	32,000,000.00
银行承兑汇票贴现	1,065,551,143.50	266,306,707.99
合计	2,157,385,008.50	1,289,610,141.49

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
交通银行沈阳分行	20,000,000.00	5.31%	流动资金	资金周转困难	正在办理展期
建设银行南湖支行	19,440,000.00	5.31%	流动资金	资金周转困难	2010年2月已偿还
合计	39,440,000.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 19,440,000.00 元。

(3) 已到期短期借款获展期情况说明：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	原贷款利率	原到期日	展期贷款利率	展期后贷款期限
新华信托投资	50,000,000.00	7.47%	2009.6.19	5.94%	2009.6.20-2010.6.20
新华信托投资	5,000,000.00	6.03%	2009.12.20	5.94%	2009.12.20-2010.12.20
合计	55,000,000.00	--	--	--	--

23、交易性金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	323,664.00	-
合计	323,664.00	-

期末交易性金融负债系本公司下属子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司对远期购汇按金融工具的确认和计量准则在报表日按公允价值重估。

24、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	490,090,874.62	609,480,623.04
合计	490,090,874.62	609,480,623.04

(1) 下一会计期间将到期的金额 490,090,874.62 元。

(2) 应付票据期末数中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

25、应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付材料及设备款等	912,746,519.27	787,085,629.71
合计	912,746,519.27	787,085,629.71

(1) 期末应付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项，关联方款项详见附注七、6。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要为尚未结算的购货款。

26、预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收整车及零部件款等	119,277,468.38	99,958,529.85
合计	119,277,468.38	99,958,529.85

(1) 期末预收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项，关联方款项详见附注七、6。

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

27、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,956,254.91	149,553,020.81	147,354,392.05	13,154,883.67
二、职工福利费	-	5,289,107.11	5,289,107.11	-
三、社会保险费	3,925,004.55	48,125,598.45	47,843,145.34	4,207,457.66
其中：1. 医疗保险费	740,227.67	10,336,024.67	10,134,974.76	941,277.58
2. 基本养老保险费	2,728,906.65	33,102,721.30	33,123,565.86	2,708,062.09

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	307,116.70	3,228,687.64	3,134,970.35	400,833.99
5. 工伤保险费	93,331.75	829,774.07	829,887.88	93,217.94
6. 生育保险费	55,421.78	628,390.77	619,746.49	64,066.06
四、住房公积金	1,765,743.04	13,996,752.94	14,357,791.35	1,404,704.63
五、工会经费和职工教育经费	1,592,263.58	4,586,296.45	4,496,691.05	1,681,868.98
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	6,594,378.79	1,652,840.04	2,808,353.02	5,438,865.81
八、其他	6,093,258.00	4,462,395.23	5,304,469.92	5,251,183.31
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	30,926,902.87	227,666,011.03	227,453,949.84	31,138,964.06

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 1,797,348.52 元。

(2) 工会经费和职工教育经费金额 1,681,868.83 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 5,438,865.81 元。

28、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-10,405,061.72	2,261,525.58
营业税	41,901.07	55,731.83
消费税	19,783.53	-
城建税	405,294.12	303,628.20
企业所得税	-1,357,992.86	14,896,744.77
个人所得税	1,413,591.22	377,285.43
房产税	126,933.86	132,716.51

项目	期末数	期初数
土地增值税	-	55,138.50
土地使用税	376,412.62	338,416.65
印花税	17,822.47	12,622.47
教育费附加	229,856.41	173,458.08
河道管理费	18,905.58	14,716.32
其他	188,887.00	343,066.15
合计	-8,923,666.70	18,965,050.49

29、应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
江森自控亚洲控股有限公司①	17,500,000.00	-	
铁岭市政府国有资产监督管理委员会②	2,828,265.07	2,828,265.07	股东对公司扶持
合计	20,328,265.07	2,828,265.07	--

注：①系公司下属子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司股东。

②系公司下属子公司铁岭华晨橡塑制品有限公司股东。

30、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
暂借款、押金、预提费用等	463,305,007.66	400,033,051.31
合计	463,305,007.66	400,033,051.31

(1) 期末其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	40,653,861.16	40,653,861.16
合计	40,653,861.16	40,653,861.16

关联方款项详见附注七、6。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明:

①中国华融资产管理公司沈阳办事处 103,619,740.00 元系华融公司受让中国工商银行南站支行对本公司的债权, 相关诉讼事项详见附注十二、9(1)。

③ 沈阳市汽车工业资产经营有限公司 40,653,861.16 元系 2002 年以前形成的历史遗留款。

(3) 期末大额其他应付款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项性质	金额	占其他应付款总额的比例(%)
单位 1	银行转让的债权	103,619,740.00	22.37
单位 2	应付的借款利息	46,173,330.40	9.97
单位 3	历史遗留	40,653,861.16	8.77
单位 4	往来款	10,011,015.78	2.16
单位 5	借款	9,914,532.12	2.14
合计		210,372,479.46	45.41

31、预计负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	13,220,495.57	4,121,466.62	5,092,729.19	12,249,233.00
合计	13,220,495.57	4,121,466.62	5,092,729.19	12,249,233.00

预计负债说明:

上述产品质量保证全部为公司下属子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司参考同类产品售后服务、保修及更换的经验, 按最佳估计金额相关产品销售收入 1%计提。

32、1年内到期的非流动负债

1、

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	427,754,144.83	127,754,144.83
合计	427,754,144.83	127,754,144.83

2、1年内到期的长期借款

(1) 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款（附连带责任保证）	300,000,000.00	-
保证借款	127,754,144.83	127,754,144.83
合计	427,754,144.83	127,754,144.83

1年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额0元。

(2) 1年内到期的长期借款明细：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
盛京银行	2007.12.26	2010.10.26	人民币	6.696		60,000,000.00		60,000,000.00
盛京银行	2008.2.29	2010.10.26	人民币	6.696		240,000,000.00		240,000,000.00
农业银行北京街支行	2004.12.31	2005.12.12	人民币	6.70		7,000,000.00		7,000,000.00
农业银行北京街支行	2002.6.28	2005.6.20	人民币	5.49		15,000,000.00		15,000,000.00
农业银行北京街支行	2002.6.28	2005.11.20	人民币	5.58		15,000,000.00		15,000,000.00
农业银行北京街支行	2002.6.28	2006.6.20	人民币	5.58		15,000,000.00		15,000,000.00
农业银行北京街支行	2002.6.28	2006.11.20	人民币	5.58		12,870,000.00		12,870,000.00
农业银行北京街支行借款利息			人民币	6.696		62,884,144.83		62,884,144.83
合计	--			--	--	427,754,144.83	--	427,754,144.83

(3) 1年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
农业银行北京街支行	7,000,000.00	四年	6.7	转贷	资金周转困难	详见附注十一、3
农业银行北京街支行	15,000,000.00	四年	5.49	转贷	资金周转困难	详见附注十一、3
农业银行北京街支行	15,000,000.00	四年	5.58	转贷	资金周转困难	详见附注十一、3
农业银行北京街支行	15,000,000.00	四年	5.58	转贷	资金周转困难	详见附注十一、3
农业银行北京街支行	12,870,000.00	四年	5.58	转贷	资金周转困难	详见附注十一、3
农业银行北京街支行借款利息	62,884,144.83		6.696		资金周转困难	详见附注十一、3
合..计	127,754,144.83					

资产负债表日后已偿还的金额 1,102.79 万元。

1年内到期的长期借款说明：

本公司已于 2010 年 3 月与中国农业银行北京街支行签署债务重组协议，详见附注十一、3。

33、长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款（附连带责任保证）	-	300,000,000.00
合计	-	300,000,000.00

34、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技风险投资基金	3,970,000.00	-	-	3,970,000.00	
政府动迁补偿	-	49,500,000.00	34,601,340.11	14,898,659.89	*
合计	3,970,000.00	49,500,000.00	34,601,340.11	18,868,659.89	/

注*：根据本公司下属子公司上海敏孚汽车饰件有限公司（以下简称“上海敏孚”）作为租用人于上海嘉定长途客运场站管理有限公司签订的五方协议，以及与上海市嘉定区人民政府嘉定镇街道办事处签订的协议，因上海嘉定长途客运站的建设需要，上海敏孚原所用厂房被整体动迁，上海敏孚获得动迁补偿费 4950 万元人民币。上海敏孚于 2009 年 2 月收到全部款项并自原厂房搬迁。截止 2009 年 12 月 31 日共发生搬迁相关支出 34,601,340.11 元，确认营业外收入 10,076,048.79 元。

35、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府动迁补偿递延收益	24,525,291.32	-
合计	24,525,291.32	-

政府动迁补偿递延收益详见附注五、34。

36、股本

(1) 股本变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	266,424,742.00	-	-	-	-266,424,742.00	-266,424,742.00	-
1、国家持股	266,424,742.00	-	-	-	-266,424,742.00	-266,424,742.00	-
2、国有法人持股		-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股份	826,242,390.00	-	-	-	266,424,742.00	266,424,742.00	1,092,667,132.00

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
1、人民币普通股	826,242,390.00	-	-	-	266,424,742.00	266,424,742.00	1,092,667,132.00
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	1,092,667,132.00	-	-	-	-	-	1,092,667,132.00

股本变动情况说明：

公司股权分置改革于 2006 年 7 月 18 日经相关股东会议审议通过，以 2006 年 8 月 8 日作为股权登记日实施，于 2006 年 8 月 10 日实施后首次复牌。根据股改方案，截至 2009 年 8 月 8 日，公司有限售条件的流通股数量为 266,424,742 股，于 2009 年 8 月 12 日上市流通，公司已于 2009 年 8 月 7 日披露了《金杯汽车股份有限公司有限售条件的流通股上市流通的公告》。至此，公司股票全部为流通股。

(2) 限售股份变动情况

单位：元 币种：人民币

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
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	266,424,742	266,424,742	-	-	股改形成	2009 年 8 月 12 日
合计	266,424,742	266,424,742	-	-	/	/

37、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	642,741,357.90	-	-	642,741,357.90
其他资本公积	458,478,464.67	-	-	458,478,464.67
合计	1,101,219,822.57	-	-	1,101,219,822.57

38、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	413,706,454.56	-	-	413,706,454.56
合计	413,706,454.56	-	-	413,706,454.56

39、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-2,173,153,849.61	-
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	-2,173,153,849.61	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-398,732,541.21	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-2,571,886,390.82	-

报告期利润预分配方案：根据公司第五届董事会第二十五次会议决议，公司本年度不进行利润分配。该预分配方案尚待提交股东大会决议批准。

上年度利润实际分配情况：2008 年度本公司未进行利润分配。

40、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,743,832,516.58	2,834,791,302.18
其他业务收入	361,704,615.80	371,960,300.09
营业成本	3,604,905,156.07	2,922,672,768.93

(2) 营业收入、成本按行业列示如下:

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	4,012,652,257.80	3,528,804,277.46	2,947,055,510.46	2,667,317,549.06
商业	92,735,254.58	75,929,147.10	258,767,791.81	255,355,219.87
其他	149,620.00	171,731.51	928,300.00	-
小计	4,105,537,132.38	3,604,905,156.07	3,206,751,602.27	2,922,672,768.93

(3) 营业收入、成本按产品列示如下

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整车	2,589,983,311.24	2,369,356,551.68	1,843,134,218.80	1,789,954,858.62
零部件	1,384,843,023.06	1,118,693,501.79	1,182,664,349.89	988,135,168.10
材料销售	127,964,373.36	114,844,110.87	175,219,883.28	142,833,116.40
其它	2,746,424.72	2,010,991.73	5,733,150.30	1,749,625.81
合计	4,105,537,132.38	3,604,905,156.07	3,206,751,602.27	2,922,672,768.93

(4) 营业收入、成本按地区列示如下

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	4,000,621,289.59	3,514,553,715.29	3,115,738,668.84	2,847,427,800.97
华东地区	104,915,842.79	90,351,440.78	91,012,933.43	75,244,967.96
合计	4,105,537,132.38	3,604,905,156.07	3,206,751,602.27	2,922,672,768.93

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	455,598,122.74	11.10
客户 2	428,813,840.77	10.44
客户 3	132,067,914.46	3.22
客户 4	115,383,506.02	2.81
客户 5	112,787,755.46	2.75
合计	1,244,651,139.45	30.32

41、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	20,278.62	39,132.47	应纳税营业额 5%
城市维护建设税	4,257,216.86	3,355,363.39	应纳流转税额 7%
消费税	884,606.50	1,795,062.57	应纳税商品销售额 5%-12%
教育费附加	2,435,300.01	1,991,510.77	应纳流转税额 3%
其他	10,232.19	60,239.21	
合计	7,607,634.18	7,241,308.41	

42、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	99,158,887.78	139,434,738.15
其中：贴现息	20,410,167.14	21,478,678.92
借款利息	78,748,720.64	117,956,059.23
减：利息收入	46,846,339.50	29,256,332.42
汇兑损失	3,313,951.58	768.98

项目	本期发生额	上期发生额
减：汇兑收益	229,628.07	3,925,118.20
其他	1,992,004.97	2,272,583.94
合计	57,388,876.76	108,526,640.45

本期贴现息中经营性贴息支出 11,639,255.24 元，筹资性贴息支出 8,770,911.90 元。

43、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-323,664.00	-
合计	-323,664.00	-

公允价值变动收益的说明：参见附注五、23

44、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-378,546,001.54	-277,533,888.03
处置长期股权投资产生的投资收益	-	3,000,000.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	872,432.87	55,032.88
其他	-	613,925.00
合计	-377,673,568.67	-273,864,930.15

(2) 本报告期无按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	-583,083.15	4,980.04	
沈阳华晨金杯汽车有限公司	-363,884,968.02	-249,764,476.16	经营亏损
沈阳都瑞轮毂有限公司	-8,630,967.47	-8,295,892.44	
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	-206,092.17	574,586.13	
沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司	-6,813,088.68	-3,752,976.13	经营亏损
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	2,247,973.65	511,633.25	
民生投资信用担保有限公司	-6,430,378.61	-21,212,978.85	
沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	5,864,020.66	4,863,955.34	
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	-109,417.75	-462,719.21	
合计	-378,546,001.54	-277,533,888.03	

45、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	17,758,596.11	95,607,943.64
存货跌价损失	8,137,951.04	754,158.07
固定资产减值损失	611,503.63	1,334,846.27
在建工程减值损失	401,282.05	-
商誉减值损失	-	21,000,000.00
合计	26,909,332.83	118,696,947.98

46、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,445,348.99	2,215,758.00

项目	本期发生额	上期发生额
其中：固定资产处置利得	1,445,348.99	2,215,758.00
债务重组利得	-	290,366,176.54
政府补助	14,712,848.79	9,150,034.05
盘盈利得	4,826.21	-
违约金、罚款收入	512,442.08	2,511,871.49
其他	1,459,675.53	1,004,660.89
合计	18,135,141.60	305,248,500.97

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
辽宁省引智资金	1,300,000.00	-	本公司下属子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司（以下简称“金杯江森”）本期获得辽宁省引智资金
沈阳市财政局 2009 年市产业发展资金科技型中小企业及新认定国家级企业技术中心项目补助	300,000.00	-	金杯江森获得，批准文件为“沈经发[2009]76 号”
困难企业岗位补贴款	1,465,800.00	-	本公司下属子公司铁岭华晨橡塑制品有限公司本期获得铁岭市社会保障资金管理中心困难企业岗位补贴款，相关批准文件为“铁市劳社发[2009]37 号”
沈阳市财政局科技创新资金等	1,010,000.00	-	本公司下属子公司沈阳金杯车辆制造有限公司（以下简称“车辆制造”）本期获得沈阳市财政局科技创新资金
辽宁省财政厅电力需求量管理专项资金	500,000.00	-	车辆制造本期获得辽宁省财政厅电力需求量管理专项资金
沈阳市财政局外经贸发展专项资金	61,000.00	-	车辆制造本期获得沈阳市财政局外经贸发展专项资金
上海嘉定政府动迁补偿	10,076,048.79	-	详见附注五、34
沈阳市东陵区国税局减免所得税款	-	1,850,034.05	车辆制造获得沈阳市东陵区国税局减免所得税款，相关批准文件为“财税[2007]42 号”
辽宁省财政厅的技改财政贴息资金	-	7,300,000.00	车辆制造获得辽宁省财政厅的技改财政贴息资金，相关批准文件为“辽财指企[2008]87 号”
合计	14,712,848.79	9,150,034.05	-

47、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	7,862,330.76	1,147,648.02
其中：固定资产处置损失	7,862,330.76	1,147,648.02
对外捐赠	150,000.00	510,000.00
罚款滞纳金支出	43,847.12	3,026.27
赔偿支出	10,418,316.04	21,440.94
其他	327,452.67	121,527.13
合计	18,801,946.59	1,803,642.36

(1) 本期固定资产处置损失主要为公司下属子公司上海敏孚汽车饰件有限公司动迁发生的房屋及设备清理损失。

(2) 本期赔偿支出主要为公司下属子公司沈阳金杯车辆制造有限公司预计的欠款利息支出。

48、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,346,754.34	34,041,291.49
递延所得税调整	12,566,511.73	-33,473,951.25
合计	32,913,266.07	567,340.24

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	-398,732,541.21	-249,612,455.63
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,626,312.38	312,952,941.75

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	-402,358,853.59	-562,565,397.38
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	-398,732,541.21	-249,612,455.63
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	-402,358,853.59	-562,565,397.38
期初股份总数	S0	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	1,092,667,132.00	1,092,667,132.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	-0.365	-0.228
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	-0.368	-0.515
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	-0.365	-0.228
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	-0.368	-0.515

50、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回往来款、代垫款	116,697,913.27
专项补贴、补助款	54,336,800.00
利息收入	46,846,339.50
营业外收入	1,117,863.22
保证金	60,186,497.25
其他	794,215.79
合计	279,979,629.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
企业间往来	199,337,855.79
销售费用支出	107,232,856.04
管理费用支出	68,583,122.05
营业外支出	364,795.46
保证金	363,363,685.05
其他	5,295,868.30
合计	744,178,182.69

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
未到期票据贴现融资	773,229,088.10
合计	773,229,088.10

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期初融资贴现票据到期支付	270,179,200.00
支付上海敏孚少数股东减资款	13,058,448.60
合计	283,237,648.60

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-364,737,264.12	-217,584,075.03
加：资产减值准备	26,909,332.83	118,696,947.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,638,527.96	43,541,862.20
无形资产摊销	5,421,388.60	5,279,212.62
长期待摊费用摊销	4,942,587.03	4,150,711.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	6,416,981.77	-1,068,109.98
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	323,664.00	-
财务费用（收益以“－”号填列）	75,707,049.82	124,301,677.31
投资损失（收益以“－”号填列）	377,673,568.67	273,864,930.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	11,526,837.08	-29,091,838.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,039,674.65	-236,970.12
存货的减少（增加以“－”号填列）	-77,982,068.88	39,066,145.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-553,768,833.84	-104,555,802.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	163,552,803.68	-157,907,021.66
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-276,335,750.75	98,457,670.26

补充资料	本期金额	上期金额
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	686,889,456.07	642,816,141.79
减：现金的期初余额	642,816,141.79	734,229,067.28
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	44,073,314.28	-91,412,925.49

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	-	-
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4. 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	-	-
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	478,421.70	-

项目	本期发生额	上期发生额
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	478,421.70	-
4. 处置子公司的净资产	16,655,525.50	-
流动资产	17,454,137.56	-
非流动资产	-	-
流动负债	798,612.06	-
非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	686,889,456.07	642,816,141.79
其中：库存现金	77,820.51	118,459.68
可随时用于支付的银行存款	686,811,635.56	642,697,682.11
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	686,889,456.07	642,816,141.79

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，期末扣除的保证金余额为 963,250,192.37 元。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
沈阳市汽车工业资产经营有限公司	控股股东	有限责任公司	沈阳市	何国华	资产经营及管理，产业投资及管理(法律法规禁止经营的项目除外)	50,000	24.38	24.38	沈阳市政府国有资产监督管理委员会	41062471-3

本企业的母公司情况的说明

沈阳市汽车工业资产经营有限公司是在沈阳市工商行政管理局登记注册的国有独资有限责任公司,成立于 2000 年 1 月 25 日,注册地址为沈阳高新区浑南产业区世纪路 1 号,注册号 210132000009747(1-1)。

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
沈阳金杯车辆制造有限公司	全资子公司	有限责任	沈阳市	何国华	制造	4 亿元	100	100	24265244-X
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	全资子公司	有限责任	沈阳市	许晓敏	实业投资	1 亿元	100	100	731013921
金杯汽车物资总公司	全资子公司	股份制	沈阳市	关志新	批发	6909 万元	100	100	11778167-2
金杯产业开发总公司	全资子公司	股份制	沈阳市	刘颜	商业	1200 万元	100	100	24357086-8
沈阳金杯房屋开发有限公司	全资子公司	有限责任	沈阳市	刘颜	房地产	800 万元	100	100	24337824-3

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	50%持股	有限责任	沈阳市	何国华	制造	807 万美元	50	50	715762615
沈阳金杯车辆有限公司	90%持股	有限责任	沈阳市	何国华	加工制造	2400 万元	90	90	788731537
上海敏孚汽车饰件有限公司	51%持股	有限责任	上海市	何国华	加工制造	300 万美元	51	51	60739222-3
铁岭华晨橡塑制品有限公司	95%持股	有限责任	铁岭市	何国华	加工制造	7404 万元	95	95	12285204-1
铁岭华晨橡塑制品有限公司沈阳分公司	95%持股	有限责任	沈阳市	何国华	加工制造	-	95	95	746476750
辽宁汽车机电经贸有限公司	全资子公司	有限责任	沈阳市	刘颜	加工制造	400 万元	100	100	24266084-5
沈阳轮胎橡胶供销公司	全资子公司	有限责任	沈阳市	董险峰	批发零售	400 万元	100	100	24353315-1
铁岭金杯亚飞汽车销售有限公司	全资子公司	有限责任	铁岭市	韩文东	销售	100 万元	100	100	78877333-1
沈阳金杯汽车物资贸易公司	全资子公司	有限责任	沈阳市	张建奎	销售	95 万元	100	100	117686691
沈阳金杯房屋开发有限公司营口分公司	全资子公司	有限责任	营口	关伟林	房地产	-	100	100	719628771

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	有限责任	沈阳市	何国华	汽车行业投资	1 亿元	50.00	50.00	89,992,677.10	128,125.92	89,864,551.18	-	-1,166,166.30	合营	769552023
二、联营企业														
沈阳华晨金杯汽车有限公司	中外合资经营	沈阳市	祁玉民	加工制造	17,116 万美元	39.10	39.10	5,859,268,978.71	6,003,981,697.97	8,614,747,237.63	-2,610,765,539.66	12,952,875,595.13	联营	604603259
沈阳都瑞轮毂有限公司	有限公司	沈阳市	任金土	加工制造	1,505.26 万美元	40.00	40.00	462,689,740.42	462,689,740.42	445,878,936.94	8,683,047.23	336,826,092.59	联营	60462001-6
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	有限公司	沈阳市	卓正郁	加工制造	1,100 万美元	30.16	30.16	189,802,256.47	88,933,087.20	100,869,169.27	107,239,645.88	-683,329.46	联营	60461308-6
沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司	有限责任	沈阳市	杨春保	加工制造	10,848 万元	48.61	48.61	201,832,791.34	123,116,674.85	78,716,116.49	122,712,959.69	-14,015,817.07	联营	750765993
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	有限公司(中外合资)	沈阳市	郑基范	加工制造	1,593.3 万元	22.40	22.40	109,857,393.78	71,369,463.44	38,487,930.34	185,481,640.93	10,173,812.30	联营	720989929
民生投资信用担保有限公司	其他有限责任	上海市	朱岩	担保	10 亿元	44.00	44.00	721,483,940.03	22,412,594.26	699,071,345.77	-	-14,614,496.84	联营	70322892-5
沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	台港澳与境内合资	沈阳市	谢耀煌	加工制造	6,750 万元	30.00	30.00	226,102,692.66	122,375,699.10	103,726,993.56	220,608,843.15	4,785,088.24	联营	734653174
沈阳金杯恒瑞汽车部件有限公司	有限责任	沈阳市	王涛	加工制造	2,841 万元	34.00	34.00	33,614,028.29	9,163,742.97	24,450,285.32	18,635,934.23	-321,816.90	联营	78458297-6

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	关键管理人员	711148319
华晨宝马汽车有限公司*	关键管理人员	746494975
华晨汽车集团控股有限公司*	潜在控制人、关键管理人员	744327380

本企业的其他关联方情况的说明

注*：2009年5月19日公司第五届董事会第十九次会议决议通过祁玉民先生担任董事长，祁玉民先生同时担任华晨汽车集团控股有限公司董事长、华晨宝马汽车有限公司董事，故本报告期将华晨汽车集团控股有限公司和华晨宝马汽车有限公司纳入关联方范围。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
沈阳华晨金杯汽车有限公司	销售商品	销售商品	市价	455,598,122.74	11.10	570,499,711.58	17.79
沈阳金杯恒瑞汽车零部件有限公司	销售商品	销售商品	市价	2,147.50	-	-	-
沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	销售商品	销售商品	市价	189,900.03	-	-	-
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	销售商品	销售商品	市价	2,454.22	-	-	-
沈阳锦恒汽车安全系统有限公司	销售商品	销售商品	市价	2,220.21	-	-	-
沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司	销售商品	销售商品	市价	13,517.21	-	-	-
华晨宝马汽车有限公司	销售商品	销售商品	市价	428,813,840.77	10.44	-	-
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	销售商品	销售商品	市价	47,639,590.74	1.16	-	-
销售商品及提供劳务关联方合计				932,261,793.42	22.70	570,499,711.58	17.79
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	购买商品	购买商品	市价	520,344.31	0.01	-	-
沈阳华晨金杯汽车有限公司	购买商品	购买商品	市价	225,184,477.20	6.25	71,322,330.28	2.44
沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	购买商品	购买商品	市价	5,779,477.91	0.16	8,064,055.56	0.28
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	购买商品	购买商品	市价	141,779.90	0.00	283,246.68	0.01
沈阳金杯恒瑞汽车零部件有限公司	购买商品	购买商品	市价	1,930,341.88	0.05	635,639.32	0.02
沈阳锦恒汽车安全系统有限公司	购买商品	购买商品	市价	3,758,255.52	0.10	969,300.62	0.03
沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司	购买商品	购买商品	市价	1,016,006.84	0.03	464,442.74	0.02
购买商品及接受劳务关联方合计				238,330,683.56	6.60	81,739,015.20	2.80
关联交易说明	本公司向关联公司销售(或采购)货物的价格在对外销售(或采购)同类货物市场价格的基础上协议确定。						

(2) 本报告期无关联托管情况

(3) 本报告期无关联承包情况

(4) 本报告期无关联租赁情况

(5) 关联担保情况：

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金杯车辆汽车制造有限公司	金杯汽车股份有限公司	5,000,000.00	2009.12.21	2010.12.20	否
金杯车辆汽车制造有限公司	金杯汽车股份有限公司	50,000,000.00	2009.6.20	2010.6.20	否
金杯车辆汽车制造有限公司	金杯汽车股份有限公司	8,300,000.00	2009.9.14	2010.9.7	否
金杯产业开发总公司					
金杯车辆汽车制造有限公司	铁岭华晨橡塑制品有限公司	10,000,000.00	2009.11.9	2010.11.9	否
金杯车辆汽车制造有限公司	铁岭华晨橡塑制品有限公司	30,000,000.00	2009.1.12	2010.1.12	否
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	200,000,000.00	2009.11.6	2010.11.6	否
金杯汽车股份有限公司	铁岭华晨橡塑制品有限公司	54,979,212.76	2009.5.4	2010.5.4	否
铁岭华晨橡塑制品有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	60,000,000.00	2009.5.31	2010.7.24	否
铁岭华晨橡塑制品有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	25,000,000.00	2009.10.23	2010.10.22	否
铁岭华晨橡塑制品有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	50,000,000.00	2009.12.3	2010.12.3	否
沈阳金晨汽车技术开发有限公司					
金杯产业开发总公司	金杯汽车股份有限公司	57,870,000.00	2005.11.20	2006.11.20	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	金杯汽车股份有限公司	20,000,000.00	2008.11.20	2009.11.20	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	金杯汽车股份有限公司	26,500,000.00	2009.4.7	2010.4.7	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	金杯汽车股份有限公司	20,000,000.00	2009.4.9	2010.4.9	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	金杯汽车股份有限公司	20,000,000.00	2009.4.10	2010.4.10	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	金杯汽车股份有限公司	200,000,000.00	2009.7.30	2010.7.29	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	金杯汽车股份有限公司	47,999,665.00	2009.4.23	2010.4.5	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	金杯汽车股份有限公司	60,000,000.00	2007.12.6	2010.10.26	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	金杯汽车股份有限公司	240,000,000.00	2008.2.29	2010.10.26	否
沈阳兴远东汽车零部件有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	50,000,000.00	2009.9.29	2010.6.11	否
金杯汽车股份有限公司	沈阳金杯车辆制造有限公司	50,000,000.00	2009.12.21	2010.6.22	否
合 计		1,285,648,877.76			

关联担保情况说明：

三花控股集团有限公司为本公司在中国农业银行北京街支行借款担保金额为 7,000,000.00 元。

(6) 本报告期无关联方资金拆借

(7) 本报告期无关联方资产转让、债务重组情况

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收票据	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	18,194,102.79	26,199,422.96
应收票据	沈阳华晨金杯汽车有限公司	115,237,245.08	27,000,000.00
应收票据	沈阳金亚汽车传动轴有限公司	61,270.50	-
	小 计	133,492,618.37	53,199,422.96
应收账款	沈阳华晨金杯汽车有限公司	220,907,515.14	106,684,104.12
应收账款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	24,016,982.80	21,675,288.53
应收账款	华晨宝马汽车有限公司	119,426,925.62	-
	小 计	364,351,423.56	128,359,392.65
其它应收款	沈阳华晨金杯汽车有限公司	1,102,809.38	1,082,809.38
其它应收款	沈阳都瑞轮毂有限公司	13,710,172.25	13,710,172.25
其它应收款	沈阳金亚传动轴有限公司	-	4,118,328.00
	小 计	14,812,981.63	18,911,309.63

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付款项	沈阳华晨金杯汽车有限公司	5,112.41	5,112.41
	小 计	5,112.41	5,112.41
应付票据	沈阳华晨金杯汽车有限公司	26,057,976.22	60,399,240.58
应付票据	沈阳金杯恒瑞汽车零部件有限公司	610,000.00	19,000.00
应付票据	沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	2,990,000.00	3,142,200.00
应付票据	沈阳金亚汽车传动轴有限公司	14,000.00	54,000.00
应付票据	沈阳锦恒汽车安全系统有限公司	235,000.00	181,000.00
应付票据	沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司	506,000.00	113,200.00
	小 计	30,412,976.22	63,908,640.58
应付账款	沈阳华晨金杯汽车有限公司	21,544,372.83	28,142,527.53
应付账款	沈阳金亚汽车传动轴有限公司	115,040.61	364,581.29
应付账款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	4,567,240.84	11,100,000.00
应付账款	沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	523,817.79	3,255,984.83
应付账款	沈阳金杯恒瑞汽车零部件有限公司	178,831.91	501,596.60
应付账款	沈阳锦恒汽车安全系统有限公司	451,664.27	274,841.91
应付账款	沈阳金杯恒浩汽车零部件制造有限公司	342,527.95	365,755.09
	小 计	41,265,293.62	44,005,287.25
预收款项	沈阳华晨金杯汽车有限公司	19,122,779.16	13,571,764.34
	小 计	19,122,779.16	13,571,764.34
其它应付款	沈阳市汽车工业资产经营有限公司	40,653,861.16	40,653,861.16
其它应付款	沈阳华晨金杯汽车有限公司	71,074,219.80	36,751,495.17
其它应付款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	3,986,413.60	3,986,413.60
其它应付款	华晨汽车集团控股有限公司	9,914,532.12	-
	小 计	125,629,026.68	81,391,769.93

九、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司及子公司沈阳金杯车辆制造有限公司于 2009 年 5 月 20 日收到山东省五莲县人民法院送达的 (2006) 莲破监管第 2 号《清偿债务通知书》，根据该《清偿债务通知书》的内容，山东省五莲县人民法院指定的财产监管组经查确定本公司尚欠日照日发车辆制造有限公司 25,289,247.59 元及利息 9,865,335.48 元，并要求本公司于 5 月 25 日前进行清偿。沈阳金杯车辆制造有限公司及本公司根据最高人民法院《关于审理企业破产案件若干问题的规定》的相关条款及《清偿债务通知书》，于 5 月 27 日向五莲县人民法院提出异议并提请依法开庭或举行听证，认为本公司不需要向该公司的财产监管组清偿债务。

沈阳金杯车辆制造有限公司及本公司于 2009 年 7 月 27 日收到五莲县人民法院民事裁定书，裁定沈阳金杯车辆制造有限公司及本公司向日照日发车辆制造有限公司清偿债务，本公司已上诉。

日照日发车辆制造有限公司诉沈阳金杯车辆制造有限公司及本公司清偿债务一案，本公司已补计利息 9,865,335.48 元，山东日照五莲县人民法院于 2010 年 1 月从车辆制造银行账户扣款 502.57 万元，对公司其他财务影响尚无法确定。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

3、其他或有负债及其财务影响

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他影响财务报表阅读的重大或有负债。

十、承诺事项

1、截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无影响财务报表阅读的重大承诺事项

2、本公司前期未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项

十一、资产负债表日后事项

1、截止本财务报告批准报出日，本公司未发生重要的资产负债表日后调整事项

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	-
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司于 2010 年 3 月 26 日与中国农业银行股份有限公司辽宁省分行营业部确定债务重组方案，并依据财政部有关批复文件，签署装备制造业债务重组协议书：截止 2010 年 3 月 15 日，本公司欠贷款本金 6,487 万元，在本协议书签订后五个工作日内偿还贷款本金人民币 1,102.79 万元后，免除本公司剩余贷款本金人民币 5,384.21 万元以及利息 109,299,489.83 元。

(2) 2010 年 2 月 2 日，本公司偿还中国建设银行南湖支行逾期借款本金 19,514,202.20 元。

(3) 2010 年 4 月 26 日本公司第五届董事会第二十四次会议决议，审议通过了本公司购买上海泓泰汽车销售服务有限公司房产，以评估价格为基础转让作价为人民币 1.3 亿元。

十二、其他重要事项

1、本报告期末发生非货币性资产交换

2、本报告期末发生债务重组

3、本报告期末发生企业合并

4、本报告期末发生租赁

5、期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

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
交易性金融负债	-	-323,664.00	-	-	323,664.00

7、期末无外币金融资产和外币金融负债

8、本报告期暂无年金计划

9、其他

(1) 本公司与厦门和生科技有限公司（下称“厦门和生”）和中国华融资产管理公司沈阳办事处（下称“华融资产”）债权转让协议纠纷一案，已由辽宁省高级人民法院于 2008 年 11 月 24 日下达了[2008]辽民二终字第 328 号民事判决书，确认华融资产与厦门和生所签的转让协议无效。厦门和生不服辽宁省高级人民法院的终审判决，又向中华人民共和国最高人民法院（下称“最高法院”）申请再审，最高法院于 2009 年 12 月 3 日下达了[2009]民申字第 1457 号民事裁定书，驳回了厦门和生的再审申请。本案现已审理终结。

(2) 本公司分别以 2009 年 4 月 26 日第五届董事会第十七次会议及 2008 年度股东大会审议通过了将持有的民生投资信用担保有限公司 44% 股权以人民币 33,000 万元的价格转让给辽宁正国投资发展有限公司（以下简称“辽宁正国”），并于 2009 年 4 月 27 日与辽宁正国签订了《关于转让民生投资信用担保有限公司股权的协议》。上述股权转让行为已经辽宁省政府国有资产监督管理委员会辽国资产权[2010]53 号文《关于同意整合民生投资信用担保有限公司有关问题的批复》批准，并于 2010 年 4 月 26 日办妥工商变更手续，截至本财务报告批准报出日止，已收到股权转让款 17,000 万元，故本公司拟将 2010 年 4 月 30 日确定为本次股权转让完成日。

(3) 本公司股东上海申华控股股份有限公司于 2009 年 9 月 8 日向上海银行浦东分行申请流动资金贷款 7,100 万元整，期限一年，并办理了金杯股权质押登记的手续，质押股数为 4,700 万股股权。

(4) 本公司于 2009 年 8 月 12 日收到公司第四大股东沈阳工业国有资产经营有限公司给公司的关于沈阳市中级人民法院协助执行通知书（回证）[2009]沈中民三初字第 192-1、193-1、194-1、195-1、196-1 号的传真件，内容为原告沈阳恒信国有资产经营有限公司诉沈阳工业国有资产经营有限公司等单位借款合同纠纷一案，冻结沈阳工业国有资产经营有限公司持有的金杯汽车股份总计 84,040,174 股，冻结期限从 2009 年 8 月 6 日至 2011 年 8 月 5 日。

(5) 受让辽宁军丰物资有限公司土地使用权、厂房、办公楼等事宜

本公司之子公司沈阳金杯车辆制造有限公司（下称“车辆制造”）于 2007 年与辽宁军丰物资有限公司签订了《资产转让协议》，资产转让价款为 3,345 万元，车辆制造 2007 年和 2008 年支付资产受让款共计 2,345 万元，截止本财务报表批准报出日，相关资产收购相关手续正在办理中。

(6) 根据香港联交所华晨中国汽车控股有限公司（下称“华晨中国”）于 2009 年 10 月 30 日发布的公告内容，本公司参股子公司沈阳华晨金杯汽车有限公司（下称“华晨金杯”）与华晨汽车集团控股有限公司（下称“华晨集团”）签署的协议，将华晨金杯中华业务的相关资产、负债等，转让给华晨集团。华晨金杯与华晨集团于 2009 年 12 月 31 日完成资产交接手续。

(7) 关于本公司持续经营能力的说明

本公司扣除非经常性损益 2008 年亏损 56,257 万元，2009 年亏损 40,236 万元，连续两年巨额亏损；截止 2009 年 12 月 31 日，每股净资产为 0.03 元，资产负债率达到 97%，尚无偿还计划的逾期借款本息 3,716 万元。为了改善本公司的盈利能力、财务状况，本公司董事会拟采取下述措施：

①提高金杯车辆公司的盈利能力，2010 年计划确保实现轻卡车产销 10 万辆，确保实现净利润 5,000 万元。强力拓展出口市场，继续按区域板块建设 CKD/SKD 整车生产销售基地，拓展新的市场资源，实现整车出口 1.5 万辆目标。

②全面提升零部件企业运行质量和效益，一是大力拓展零部件外销市场，实现零部件外销收入比例达到 50%以上。二是努力实现零部件出口上规模，2010 年计划实现出口零部件 2000 万美元，同比增长 23%。三是加快零部件产品研发与技术改造，重点推进宝马 F30 门板国产化、液压助力转向器、M2 安全带等新产品开发项目，为确保增收增利润提供保障。四是加大零部件企业的技术改造力度，实施转向器装配线等 12 个技术改造项目，提升规模能力，增加发展后劲。

③推进零部件工业园项目建设及扩大华晨宝马配套业务，推动零部件产品进入高端配套市场。以华晨宝马二期扩能项目和实施零部件国产化为契机，适时启动并实施零部件产业园区项目规划建设，推动零部件向高端市场、高技术含量方向发展。

④大力推进降本增效工作，努力降低成本，降低财务费用，提高资产质量。

(8) 2008 年 2 月 1 日本公司同上海汽车变速器有限公司（下称“上汽变速”）和沈阳华晨金杯汽车有限公司（下称“华晨金杯”）在北京签署的《合作框架协议书》，2009 年度无实质性进展。

(9) 2005 年 5 月本公司接到国务院国有资产监督管理委员会《关于公司部分国有股性质变更有关问题的批复》，其中涉及到的股权转让事项尚需获得中国证监会对要约收购义务豁免，并办理有关股份过户的法律手续。如果股权转让完成，沈阳市汽车工业资产经营有限公司、沈阳新金杯投资有限公司变为国有相对控股的有限责任公司，其中沈阳市汽车工业资产经营有限公司持有的本公司 26,642.47 万股的股份性质属非国有股。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	959,406,475.84	99.05	349,427,340.81	97.71	931,069,431.15	99.21	347,150,438.77	98.12
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	8,135,117.48	0.84	8,135,117.48	2.27	6,620,383.31	0.71	6,620,383.31	1.87
其他不重大其他应收款	1,076,853.09	0.11	70,715.95	0.02	790,387.41	0.08	28,472.67	0.01
合计	968,618,446.41	100.00	357,633,174.24	100.00	938,480,201.87	100.00	353,799,294.75	100.00

其他应收款种类的说明：

①本公司单项金额重大的其他应收款指单笔余额为 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：期末余额 100 万元以下、账龄 5 年以上的其他应收款，或期末余额 100 万元以下、经单独测试发生了减值并计提了特别坏账的其他应收款。

③其他不重大其他应收款指未划分为以上两类的其他应收款。

(2) 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：

期末其他应收款未发生减值，已根据信用风险特征组合按账龄分析法计提坏账准备。

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

单位：元 币种：人民币

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(%)	
5 年以上	8,135,117.48	100.00	8,135,117.48	6,620,383.31	100.00	6,620,383.31
合计	8,135,117.48	100.00	8,135,117.48	6,620,383.31	100.00	6,620,383.31

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是指期末余额 100 万元以下、账龄 5 年以上的其他应收款，或期末余额 100 万元以下、经单独测试发生了减值并计提了特别坏账的其他应收款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要为往来款、借款及历史遗留款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第 1 名	控股子公司	241,071,130.87	1 年以内	24.89
第 2 名	非关联方	178,918,476.48	1 年以内至 5 年以上	18.47
第 3 名	控股子公司	127,259,379.95	3 至 5 年	13.14
第 4 名	控股子公司	92,030,062.20	1 年以内至 2 年	9.50
第 5 名	非关联方	89,655,852.91	5 年以上	9.26
合计	--	728,934,902.41	--	75.26

(7) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
沈阳金杯车辆制造有限公司	控股子公司	92,030,062.20	9.50
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	控股子公司	241,071,130.87	24.89
沈阳金杯产业开发总公司	控股子公司	68,204,788.78	7.04
沈阳金杯汽车物资总公司	控股子公司	127,734,664.86	13.19

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
金杯申华汽车投资有限公司	合营企业	100.00	0.00
沈阳都瑞轮毂有限公司	联营企业	13,710,172.25	1.42
合计	--	542,750,918.96	56.04

(8) 本报告期无不符合终止确认条件的其他应收款。

(9) 本报告期无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

2、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	权益法	50,000,000.00	45,515,358.74	-583,083.15	44,932,275.59	50	50	-	-	-	-
沈阳华晨金杯汽车有限公司	权益法	1,265,223,273.80	363,884,968.02	-363,884,968.02	-	39	39	-	-	-	-
沈阳都瑞轮毂有限公司	权益法	49,888,000.00	12,104,186.36	-8,630,967.47	3,473,218.89	40	40	-	-	-	-
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	权益法	25,978,316.00	30,628,233.62	-206,092.17	30,422,141.45	30	30	-	-	-	-
沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司	权益法	50,785,867.00	45,076,992.89	-6,813,088.68	38,263,904.21	49	49	-	-	-	-
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	权益法	3,602,592.00	6,541,322.75	2,079,973.65	8,621,296.40	22	22	-	-	-	-
民生投资信用担保有限公司	权益法	440,000,000.00	314,021,770.74	-6,430,378.61	307,591,392.13	44	44	-	-	-	-
沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	权益法	21,154,502.45	29,682,571.60	1,435,526.48	31,118,098.08	30	30	-	-	-	-
沈阳金杯车辆制造有限公司(90%已质押)	成本法	486,000,000.00	486,000,000.00	-	486,000,000.00	100	100	-	-	-	-
沈阳金晨汽车技术开发有限公司	成本法	106,804,279.94	106,804,279.94	-	106,804,279.94	100	100	-	-	-	-
金杯汽车物资总公司	成本法	69,085,684.00	-	-	-	100	100	-	69,085,684.00	-	-
金杯产业开发总公司	成本法	19,721,221.93	-	-	-	100	100	-	19,721,221.93	-	-

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
沈阳金杯汽车座椅厂	成本法	10,641,921.72	10,641,921.72	-10,641,921.72	-	100	100	-	-	-	-
沈阳金杯房屋开发有限公司	成本法	6,000,000.00	-	-	-	100	100	-	6,000,000.00	-	-
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限总公司	成本法	32,793,342.00	32,793,342.00	-	32,793,342.00	50	50	-	-	-	27,500,000.00
沈阳金杯锦恒安全汽车系统有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	14.80	14.80	-	-	-	-
省企业联合实业公司	成本法	100,000.00	-	-	-	-	-	-	100,000.00	-	-
沈阳金杯恒浩汽车零部件有限公司	成本法	1,999,200.00	1,999,200.00	-	1,999,200.00	10.00	10.00	-	-	-	-
沈阳金杯镁业汽车部件有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00	-	750,000.00	15.00	15.00	-	-	-	-
合计	--	2,644,528,200.84	1,490,444,148.38	-393,674,999.69	1,096,769,148.69	-	-	-	94,906,905.93	-	27,500,000.00

3、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,500,000.00	23,411,342.00
权益法核算的长期股权投资收益	-378,436,583.79	-277,071,168.82
处置长期股权投资产生的投资收益	-	3,000,000.00
合计	-350,936,583.79	-250,659,826.82

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	27,500,000.00	23,411,342.00	
合计	27,500,000.00	23,411,342.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沈阳金杯申华汽车投资有限公司	-583,083.15	4,980.04	
沈阳华晨金杯汽车有限公司	-363,884,968.02	-249,764,476.16	经营亏损
沈阳都瑞轮毂有限公司	-8,630,967.47	-8,295,892.44	
沈阳金亚汽车传动轴有限公司	-206,092.17	574,586.13	
沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司	-6,813,088.68	-3,752,976.13	经营亏损
沈阳金杯广振汽车部件有限公司	2,247,973.65	511,633.25	
民生投资信用担保有限公司	-6,430,378.61	-21,212,978.85	
沈阳金杯恒隆汽车转向器系统有限公司	5,864,020.66	4,863,955.34	
合计	-378,436,583.79	-277,071,168.82	--

4、现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-421,229,136.88	-146,022,155.18
加：资产减值准备	2,995,002.73	65,153,708.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,556,530.08	1,415,711.60
无形资产摊销	4,532.00	2,934,356.00
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“-”号填列）	-13,734.04	-7,180.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	52,736,395.54	89,144,393.10
投资损失（收益以“-”号填列）	350,936,583.79	250,659,826.82
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）	-	-
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）	-52,413,318.31	95,545,215.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	195,735,877.48	-281,309,897.29
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	130,308,732.39	77,513,979.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,286,129.61	3,763,458.09
减：现金的期初余额	3,763,458.09	3,853,089.09
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	522,671.52	-89,631.00

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,416,981.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,712,848.79	详见附注五、46
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,724,794.47	本期计提沈阳金杯汽车工业有限公司利息
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	872,432.87	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,962,672.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-1,290,994.68	
少数股东权益影响额（税后）	-3,013,115.29	
合计	3,626,312.38	

3、净资产收益率及每股收益

单位：元币种：人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-169.62	-0.365	-0.365
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-171.16	-0.368	-0.368

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元币种：人民币

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率 %	变动原因
应收账款	592,099,405.63	390,322,007.11	51.70	子公司沈阳金杯车辆制造有限公司、沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司本期赊销增加
其他应收款	304,838,362.92	170,689,391.17	78.59	子公司沈阳金杯车辆制造有限公司的企业间往来款增加
预付款项	171,489,689.32	95,417,540.12	79.73	子公司金杯汽车物资总公司采购钢材
长期股权投资	479,584,238.45	862,726,734.17	-44.41	联营企业沈阳华晨金杯汽车有限公司本年度出现经营亏损
短期借款	2,157,385,008.50	1,289,610,141.49	67.29	主要为未到期票据贴现增加
营业收入	4,105,537,132.38	3,206,751,602.27	28.03	子公司沈阳金杯车辆制造有限公司轻卡销售量及销售额比上年有较大增长
销售费用	180,863,212.85	130,409,794.48	38.69	子公司沈阳金杯车辆制造有限公司运费及广告费增加
财务费用	57,388,876.76	108,526,640.45	-47.12	本期银行贷款利率下降导致利息支出下降，同时保证金存款增加导致利息收入增加
投资收益	-377,673,568.67	-273,864,930.15	37.91	联营企业沈阳华晨金杯汽车有限公司本年度出现经营亏损，公司根据《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》权益法核算的相关要求，将应分担净损失的份额，调整本期投资收益（截止期末该项投资的账面价值已减记至零）
支付其他与经营活动有关的现金	744,178,182.69	476,267,280.24	56.25	主要为企业间往来增加和支付银行保证金增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,137,956.29	90,778,009.82	97.34	主要为子公司沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司、沈阳金杯车辆制造有限公司、铁岭华晨橡塑制品有限公司和上海敏孚汽车饰件有限公司购建固定资产支付的现金增加
收到其他与筹资活动有关的现金	773,229,088.10	144,064,841.08	436.72	主要为本期未到期应付票据贴现取得的现金增加
支付其他与筹资活动有关的现金	283,237,648.60	9,224,941.26	2970.35	主要为融资用的应付票据到期支付现金增加和本期子公司上海敏孚汽车饰件有限公司收到减资款增加

法定代表人：祁玉民

主管会计工作负责人：杜远洋

会计机构负责人：王玲

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内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。

董事长：祁玉民
金杯汽车股份有限公司
2010年4月28日