

陕西航天动力高科技股份有限公司

600343

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
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.....	24
十一、财务会计报告.....	29
十二、备查文件目录.....	103

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	王新敏
主管会计工作负责人姓名	吴海明
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	金群

公司负责人王新敏、主管会计工作负责人吴海明及会计机构负责人（会计主管人员）金群声明：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	陕西航天动力高科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	航天动力
公司的法定英文名称	SHAANXI AEROSPACE POWER HI-TECH CO. LTD
公司的法定英文名称缩写	AEROSPACE POWER
公司法定代表人	王新敏

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔积堂	孟涛
联系地址	西安市高新区锦业路 78 号	西安市高新区锦业路 78 号
电话	029-81881823	029-81881823
传真	029-81881812	029-81881812
电子信箱	cjt@china-htdl.com	zqb@china-htdl.com

(三) 基本情况简介

注册地址	西安市高新区锦业路 78 号
注册地址的邮政编码	710077
办公地址	西安市高新区锦业路 78 号
办公地址的邮政编码	710077
公司国际互联网网址	http://www.china-htdl.com
电子信箱	power@china-htdl.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	航天动力	600343	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 12 月 24 日
公司首次注册登记地点		陕西省西安市高新技术产业开发区西区高新一路 17 号
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 3 月 4 日
	公司变更注册登记地点	陕西省西安市高新技术产业开发区西区高新一路 17 号
	企业法人营业执照注册号	6100001010727
	税务登记号码	国税高新字 610134713592579 号
	组织机构代码	71359257-9
2 次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 9 月 19 日
	公司变更注册登记地点	西安市高新区锦业路 78 号
	企业法人营业执照注册号	610000100016843
	税务登记号码	国税高新字 610198713592579 号
	组织机构代码	71359257-9
公司聘请的会计师事务所名称		中瑞岳华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	22,438,339.57
利润总额	25,134,207.81
归属于上市公司股东的净利润	19,352,095.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,405,726.65
经营活动产生的现金流量净额	28,730,701.51

(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	说明
非流动资产处置损益	-14,016.67	
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）	7,075,300.00	政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,247.44	
所得税影响额	-1,086,101.70	
少数股东权益影响额（税后）	14,434.77	
合计	5,946,368.96	

(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	467,495,140.68	466,054,667.51	0.31	389,009,488.66
利润总额	25,134,207.81	21,140,952.20	18.89	43,951,201.20
归属于上市公司股东的净利润	19,352,095.61	15,522,801.34	24.67	34,471,837.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,405,726.65	12,264,479.26	9.31	23,854,011.28
经营活动产生的现金流量净额	28,730,701.51	18,089,474.77	58.83	13,070,724.06
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,050,336,908.68	949,707,942.15	10.60	969,915,563.13
所有者权益 (或股东权益)	487,981,038.91	468,128,943.30	4.24	479,152,799.22

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)	0.1046	0.0839	24.67	0.1863
稀释每股收益 (元 / 股)	0.1046	0.0839	24.67	0.1863
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0725	0.0663	9.35	0.1289
加权平均净资产收益率 (%)	4.05	3.26	增加 0.79 个百分点	7.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.80	2.6	增加 0.20 个百分点	5.16
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.1553	0.0978	58.79	0.0707
	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)	2.6377	2.5192	4.70	2.5788

1、总资产、总负债和所有者权益

(1) 总资产比上年增加 10,062.90 万元, 增长 10.60%; 其中流动资产比上年增加 6,107.35 万元, 增长 10.81%; 非流动资产比上年增加 3,955.54 万元, 增长 10.29%。

(2) 总负债比上年增加 8,102.02 万元, 增长 18.66%; 流动负债比上年增长 10,739.23 万元, 增长 26.79%。非流动负债比上年减少 2,637.21 万元, 比上年减少 79.25%。

(3) 所有者权益比上年增加 1,960.88 万元, 增长 3.80%; 资本公积比上年增长 50 万元, 增长 0.30%; 盈余公积比上年增加 130.83 万元, 比上年增长 5.38%; 未分配利润比上年增加 1,804.38 万元, 增长 19.19%; 归属母公司的所有者权益比上年增加 1,985.21 万元, 增长 5.24%。

项目	2009 年末	2008 年末	比年初增减额	增减率	2007 年末
资产总计	105,033.69	94,970.79	10,062.90	10.60%	96,991.56
流动资产:	62,621.19	56,513.84	6,107.35	10.81%	62,130.53
非流动资产:	42,412.50	38,456.96	3,955.54	10.29%	34,861.03
负债合计	51,516.99	43,414.97	8,102.02	18.66%	43,967.46
流动负债:	50,826.43	40,087.20	10,739.23	26.79%	37,756.37
非流动负债:	690.56	3,327.77	-2,637.21	-79.25%	6,211.08

所有者权益（或股东权益）：	53,516.70	51,555.82	1,960.88	3.80%	53,024.10
实收资本（或股本）	18,500.00	18,500.00	0.00	0.00%	18,500.00
资本公积	16,530.18	16,480.18	50.00	0.30%	16,359.85
盈余公积	2,561.02	2,430.19	130.83	5.38%	2,360.50
未分配利润	11,206.91	9,402.53	1,804.38	19.19%	10,694.93
归属于母公司所有者权益合计	48,798.10	46,812.89	1,985.21	4.24%	47,915.28

2、营业收入、营业成本和期间费用及净利润

营业收入比上年增加 144.04 万元，增长 0.31%；营业成本比上年减少 1,389.47 万元，降低 3.78%；期间费用比上年增加 451.81 万元，比上年增长 5.79%；净利润比上年增加 297.26 万元，增长了 15.99%；归属于母公司的净利润比上年增加 382.93 万元，增长 24.67%。

项目	2009 年度	2008 年度	增减额	增减率	2007 年度
营业收入	46,749.51	46,605.47	144.04	0.31%	38,900.95
营业成本	35,335.61	36,725.08	-1,389.47	-3.78%	28,621.29
期间费用	8,253.18	7,801.37	451.81	5.79%	6,538.95
净利润	2,155.88	1,858.62	297.26	15.99%	3,716.78

归属于母公司的净利润 1,935.21 1,552.28 382.93 24.67% 3,447.18

基本每股收益比上年增加 24.68%；稀释每股收益比上年增加 24.67%；扣除经常性损益后每股收益比上年增加 9.35%；加权平均净资产收益率比上年增加 0.79 个百分点；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率比上年增加 0.20 个百分点；每股经营活动产生的现金流量净额比上年增长 58.79%；归属于上市公司股东的每股净资产比上年增长 4.71%。

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	23,228,416	12.55				-23,228,416	-23,228,416	0	0
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									
1、人民币普通股	161,771,584	87.45				23,228,416	23,228,416	185,000,000	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	185,000,000	100				0	0	185,000,000	100

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司本年度股份总数未发生变化，2009年5月18日股改限售股份第三次解禁上市，本次限售解禁后，公司股份全部为无限售条件流通股。截止2009年9月4日，公司股东陕西苍松机械厂通过上海证券交易所竞价交易系统出售1947535股，减持股份占公司股份总数比例为1.0526%；本次减持后，陕西苍松机械厂持有公司股份21148382股，占公司股份总数比例为11.43%。

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
西安航天科技工业公司	18,588,332	18,588,332		0	股改限售	2009年5月18日
陕西苍松机械厂	4,595,917	4,595,917		0	股改限售	2009年5月18日
西安航天发动机厂	44,167	44,167		0	股改限售	2009年5月18日
合计	23,228,416	23,228,416		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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				28,814 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
西安航天科技工业公司	国有法人	25.01	46,285,920	0	0	无
陕西苍松机械厂	国有法人	11.43	21,148,382	-1,947,535	0	无
西安航天发动机厂	国有法人	10.02	18,544,167	0	0	无
西安航天动力研究所	国有法人	5.6	10,367,875	0	0	无
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	其他	4.96	9,188,800	9,188,800	0	未知
黄洲洋	境内自然人	0.53	993,600	993,600	0	未知
新疆华创商务租赁有限公司	其他	0.30	569,518	569,518	0	未知
李红玲	境内自然人	0.28	529,759	529,759	0	未知
郑连彩	境内自然人	0.23	429,399	429,399	0	未知
中国工商银行股份有限公司一广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.20	386,298	386,298	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		

西安航天科技工业公司	46,285,920	人民币普通股
陕西苍松机械厂	21,148,382	人民币普通股
西安航天发动机厂	18,544,167	人民币普通股
西安航天动力研究所	10,367,875	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	9,188,800	人民币普通股
黄洲洋	993,600	人民币普通股
新疆华创商务租赁有限公司	569,518	人民币普通股
李红玲	529,759	人民币普通股
郑连彩	429,399	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	386,298	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	西安航天科技工业公司、陕西苍松机械厂、西安航天发动机厂、西安航天动力研究所拥有同一实际控制人——中国航天科技集团公司；公司未知其它股东之间是否存在关联关系。	

西安航天科技工业公司、陕西苍松机械厂、西安航天发动机厂、西安航天动力研究所拥有同一实际控制人——中国航天科技集团公司；公司未知其它股东之间是否存在关联关系。

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

公司实际控制人为中国航天科技集团公司，法定代表人马兴瑞，注册资本 933,544 万元，成立日期 1999 年 7 月 1 日，主营业务为生产、经营各类航天运载器、航天器、战略战术导弹以及卫星地面应用系统等航天产品；开发、生产、经营机械、电子、化工、通讯、交通、计算机、医疗等多种民用产品。同时开展招标采购、对外工程承包、技术咨询和劳务输出等业务。

中国航天科技集团公司是国家授权投资的机构，对其全资企业、控股企业、参股企业的有关国有资产行使出资人权利。

公司控股股东西安航天科技工业公司为中国航天科技集团公司全资子公司，法定代表人谭永华，注册资本 10000 万元，成立日期 1993 年 4 月 22 日，主营业务为液体火箭发动机等的设计、生产、销售。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	西安航天科技工业公司
单位负责人或法定代表人	谭永华
成立日期	1993 年 4 月 22 日
注册资本	10,000
主要经营业务或管理活动	液体火箭发动机等的设计、生产、销售

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

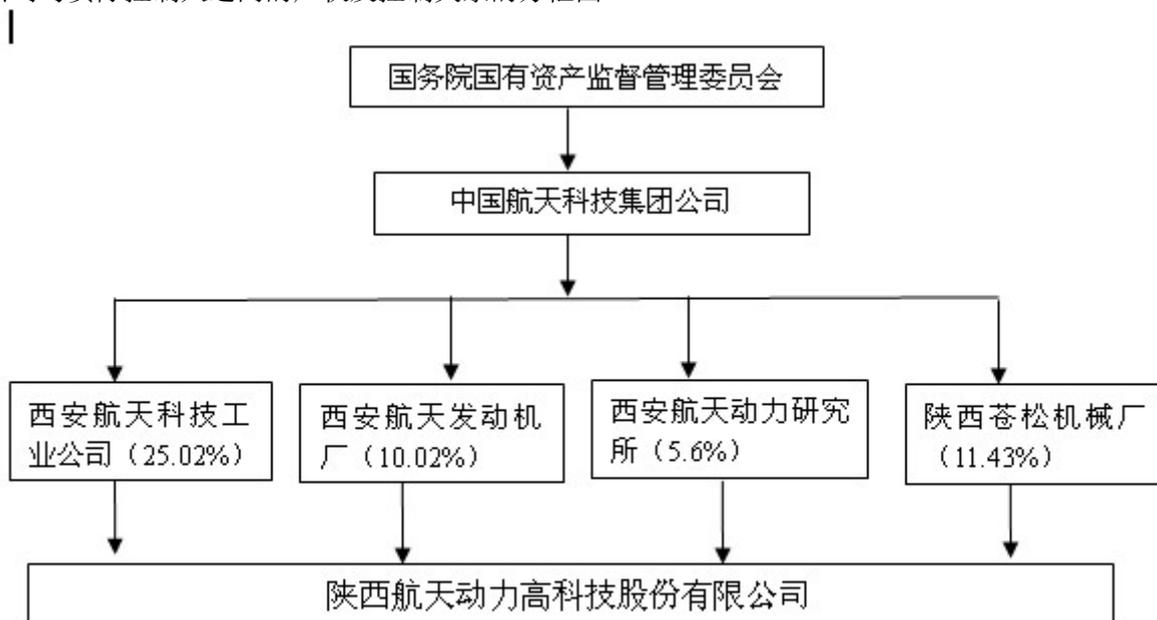
名称	中国航天科技集团公司
单位负责人或法定代表人	马兴瑞
成立日期	1999 年 7 月 1 日
注册资本	933,544
主要经营业务或管理活动	生产、经营各类航天运载器、航天器、战略战术导弹以及卫星地面应用系统等航天产品；开发、生产、经营机械、电子、化工、通讯、交通、计

	算机、医疗等多种民用产品。同时开展招标采购、对外工程承包、技术咨询和劳务输出等业务
--	---

(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

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
陕西苍松机械厂	屈孝池	1997年3月11日	精密机电产品、仪器仪表产品、电子产品等的设计、生产、销售	4,525
西安航天发动机厂	魏超	1997年1月1日	设计、制造液力变矩器,兼营机械设备、仪器仪表等产品	5,803

陕西苍松机械厂、西安航天发动机厂拥有同一实际控制人——中国航天科技集团公司。

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
王新敏	董事长	男	54	2007年	2010年	0	0	无	0	是

				3月23日	3月22日					
索小强	董事	男	48	2007年3月23日	2010年3月22日	0	0	无	29.06	否
董建华	董事	男	57	2007年3月23日	2010年3月22日	0	0	无	0	是
张民庆	董事	男	46	2008年4月20日	2010年3月22日	0	0	无	0	是
郭新峰	董事	男	44	2007年3月23日	2010年3月22日	0	0	无	0	是
冯根福	独立董事	男	53	2007年3月23日	2010年3月22日	0	0	无	3	否
柴朝明	独立董事	男	41	2007年3月23日	2010年3月22日	0	0	无	3	否
种宝仓	独立董事	男	50	2008年1月18日	2010年3月22日	0	0	无	3	否
员玉玲	独立董事	女	44	2007年3月23日	2010年3月22日	0	0	无	3	否
尹宝宜	监事会主席	男	50	2008年11月14日	2010年3月22日	0	0	无	0	是
李俊宽	监事	男	49	2007年3月23日	2010年3月22日	0	0	无	0	是
郑关昌	监事	男	53	2008年4月20日	2010年3月22日	0	0	无	0	是
王华	监事	男	34	2009年4月22日	2010年3月22日	0	0	无	0	是
任随安	监事	男	46	2007年3月23日	2010年3月22日	0	0	无	18.12	否
石磊	监事	男	41	2007年3月23日	2010年3月22日	0	0	无	10.83	否
张雪峰	监事	男	52	2007年3月23日	2010年3月22日	0	0	无	4.24	否
崔积堂	董事会秘书	男	47	2007年3月23日	2010年3月22日	0	0	无	19.32	否
吴海明	财务总监	男	47	2007年3月23日	2010年3月22日	0	0	无	19.07	否
赵卫忠	副总经理	男	44	2007年3月23日	2010年3月22日	0	0	无	20.68	否
王宏卫	副总经理	男	37	2007年3月23日	2010年3月22日	0	0	无	20.91	否

程海泉	副总经理	男	46	2007年 3月23 日	2010年 3月22 日	0	0	无	18.04	否
-----	------	---	----	--------------------	--------------------	---	---	---	-------	---

王新敏：1999年3月至今任西安航天科技工业公司副总经理。其中1999年12月至2002年1月为陕西航天动力高科技股份有限公司董事、总经理，2002年1月至今为公司董事长。

索小强：2000年8月至2004年4月任西安航天发动机厂副厂长；2003年6月任本公司董事；2004年4月任西安航天科技工业公司民品部部长，2004年5月至今任航天动力公司总经理。

董建华：1997年至今在陕西苍松机械厂任副厂长；2007年3月至今兼任陕西航天动力高科技股份有限公司董事。

张民庆：2001年3月至2004年7月，西安航天动力研究所科技处处长；2004年至2009年6月，西安航天动力研究所副所长，2009年6月至今，任上海空间推进技术研究所所长。

郭新峰：2004年7月起任西安航天发动机厂副厂长；2005年5月至今兼任陕西航天动力高科技股份有限公司董事。

冯根福：2000年8月至今任西安交通大学经济与金融学院院长；2007年3月至今兼任陕西航天动力高科技股份有限公司独立董事。

柴朝明：1993年9月加入北京海问投资咨询有限公司，现任海问咨询董事总经理；2002年2月兼任陕西航天动力高科技股份有限公司独立董事。

种宝仓：1997年4月至今在陕西省投资集团（有限）公司工作，现任资产经营部主任；2008年1月至今兼任陕西航天动力高科技股份有限公司独立董事。

员玉玲：1999年1月起兼任西安凯迈企业咨询公司总经理，2003年6月至今兼任陕西航天动力高科技股份有限公司独立董事。

尹宝宜：2005年11月至2007年12月，任西安航天发动机厂厂长、党委副书记；2007年12月至2009年5月任西安航天科技工业公司总经理助理。2009年5月至今任西安航天科技工业公司党委副书记兼纪委书记。2008年11月14日至今任陕西航天动力高科技股份有限公司监事会主席。

李俊宽：2005年4月起任陕西苍松机械厂总会计师；2005年5月至今兼任陕西航天动力高科技股份有限公司监事。

郑关昌：2004年2月至2006年1月任六院7103厂人事教育企改处处长，2006年1月至今任六院7103厂财务处处长；2008年4月至今兼任陕西航天动力高科技股份有限公司监事。

王华：2002年3月至9月在西安航天发动机厂财务处任会计；2002年9月至2004年2月在江苏九州航天工业有限公司任财务总监；2004年2月至2009年1月任西安航天发动机厂财务处副处长；2009年1月任西安航天发动机厂财务处处长。2009年4月至今任陕西航天动力高科技股份有限公司监事。

任随安：2002年8月至2004年1月，任公司副总经济师兼特种泵分厂经理；2004年1月至2007年3月，任宝鸡航天动力泵业有限公司总经理，2007年4月至今任航天动力公司党委副书记。

石磊：2004年1月2005年1任陕西航天动力高科技股份公司总经理业务助理兼生产部经理；2005年1月至今任陕西航天动力高科技股份公司总经理业务助理兼特种泵事业部经理。

张雪峰：1999年12月至今，任陕西航天动力高科技股份有限公司机电设备分厂非标制造车间主任助理、主任。

崔积堂：1999年12月至今，任陕西航天动力高科技股份有限公司 董事会秘书。

吴海明：2000年4月至2003年6月任陕西 航天节水高科技股份有限公司财务总监，2003年7月至今任陕西航天高科技股份有限公司财务总监。

赵卫忠：1999年12月至今，在陕西航天动力高 科技股份有限公司研究发展中心工作，任副总设计师、特聘专家、副总经理。

王宏卫：1999年12月至今，在陕西航天 动力高科技股份有限公司研究发展中心工作，任副总设计师、特聘专家、副总经理。

程海泉：1999年12月至今在陕西航天动力高科技股份公司工作，先后任天庆智能表分公司经理、副总设计师、特聘专家、副总工程师兼市场营销部经理。现任公司特聘专家、副总工程师兼燃气表事业部经理、副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王新敏	西安航天科	副总经理	1999年3月1日		是

	技工业公司				
董建华	陕西苍松机械厂	副厂长	1997年1月1日		是
张民庆	西安航天动力研究所	副所长	2004年1月1日		是
郭新峰	西安航天发动机厂	副厂长	2004年7月1日		是
尹宝宜	西安航天科技工业公司	党委副书记兼纪委书记	2009年5月1日		是
李俊宽	陕西苍松机械厂	总会计师	2005年4月1日		是
王华	西安航天发动机厂	财务处长	2009年9月1日		是
郑关昌	西安航天动力研究所	党委副书记兼纪委书记	2007年12月1日		是

以上在股东单位任职均为任命制,无任期终止日期.

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
种宝仓	陕西省投资集团(有限公司)	资产经营部主任	1997年4月1日		是
柴朝明	北京海问投资咨询有限公司	咨询董事总经理	1993年9月1日		是
冯根福	西安交通大学经济与金融学院	院长	2000年8月1日		是
员玉玲	西安凯迈企业咨询公司	总经理	1999年1月1日		是

以上任职均为任命制,无任期终止日期.

(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	独立董事津贴由董事会确定,职工监事的报酬按公司工资政策确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司股东单位委派的董事、监事在股东单位领取报酬,不在公司领取报酬。公司职工董事、监事的薪酬根据其在公司岗位或职务确定,按照公司薪酬考核管理办法进行考核发放;独立董事按公司董事会确定的其津贴标准由公司支付;公司经营班子成员按照公司工资考核办法考核发放基本工资,效益年薪由董事会考核后支付。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见上表“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”

(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
同立军	监事	离任	因工作调动辞职
王华	监事	聘任	股东提名,经2008年度股东大会选举当选

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,706
公司需承担费用的离退休职工人数	27
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	191
科技人员	336
技能人员	1,179
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	32
本科	266
大专及以下	1,408

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及证监会、上交所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。

公司治理具体情况如下：

1、股东与股东大会

按照《公司章程》的规定，股东按其所持股份享有平等的权利，并承担相应的义务。公司股东大会的召集、召开及表决程序规范，历次股东大会均经律师现场见证。

2、控股股东与上市公司

公司控股股东之间实现了业务、人员、资产、机构、财务五个方面的分开及独立，公司董事会、监事会均保持独立运作，保证了公司重大决策的独立性。

3、董事及董事会

公司董事的选举和聘用程序严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行，董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求，公司独立董事已占董事会成员人数的三分之一以上。公司董事会下设了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与发展委员会，确保董事会高效运作和科学决策。公司已建立了《董事会议事规则》，董事能够积极参加董事会会议及股东大会，勤勉尽责地履行职务。

4、监事及监事会

公司建立了《监事会议事规则》，监事会的人数及人员构成符合相关法规的规定。公司监事能根据《公司章程》及《监事会议事规则》规定，认真履行自己的职责，对公司的依法运作、关联交易、财务状况、高级管理人员履行职责等情况进行有效的监督和审核。

5、信息披露与透明度

公司已制订信息披露的相关制度，并严格遵守中国证监会和上海证交所有关信息披露的法律法规的规定，认真履行了信息披露义务，确保所有股东有平等的机会获取信息。公司在 2009 年度配股工作中，发现了 2008 年报中的遗漏和错误内容，已经做出了补充披露和更正公告。

6、公司治理及整改情况总结

根据中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》和陕西证监局《关于进一步推进公司治理专项活动的通知》的要求，公司深入推进公司治理专项活动，对公司治理情况进行了自查、分析和整改，公司在上市公司治理专项活动中涉及的需整改问题均已在 2008 年度整改完成。

针对报告期内发现的关联交易决策和信息披露问题，公司已经制定了《关联交易决策制度》，修订了《信息披露管理制度》，增加了年报信息披露重大差错责任追究、内幕信息及知情人的管理、外部信息报送和使用管理等章节内容，进一步完善信息披露制度体系。

(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
王新敏	否	5	4	1	0	0	否
索小强	否	5	4	1	0	0	否
董建华	否	5	4	1	0	0	否
郭新峰	否	5	2	1	2	0	是
张民庆	否	5	3	1	1	0	否
柴朝明	是	5	4	1	0	0	否
冯根福	是	5	4	1	0	0	否
种宝仓	是	5	3	1	1	0	否
员玉玲	是	5	4	1	0	0	否

董事郭新峰因公务出差,不能参加公司第三届董事会第十六次会议和公司第三届董事会第十七次会议。两次会议董事郭新峰委托董事长王新敏代为表决。

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已经建立了《独立董事制度》《独立董事年报工作制度》。独立董事参加了报告期内召开的各届次董事会,对审议的事项充分发表了意见,对报告期内发生的对外担保、投资事项等发表了独立意见;听取了管理层对 2009 年度经营情况及财务状况的汇报,并与审计机构针对 2009 年度报告审计情况进行了当面沟通。

(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	与控股股东在业务方面完全分开		
人员方面独立完整情况	是	公司按国家有关法规、规定建立了独立的人事、工资管理制度,与全体员工已签订聘用合同并办理了独立的社会统筹帐户		
资产方面独立完整情况	是	与控股股东不存在资产占用或产权不明晰状况		
机构方面独立完整情况	是	与控股股东的机构完全分开设		
财务方面独立完	是	公司开设了独立		

整情况		的银行帐号，独立申报、缴纳税款，建立了独立、完整的财务管理体系		
-----	--	---------------------------------	--	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规的要求，结合公司自身实际情况，公司已经建立了比较完整合理的内部控制制度体系，涵盖了公司管理与经营的各个方面包括基本控制制度、业务控制制度、资产管理控制制度、对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度、工资费用控制制度、内部监督控制制度、证券信息管理制度等。各项制度均结合国家相关法律法规和业务管理和运作需要制定，在运行过程中有效地起到了规范内部管理、提高运营效率、降低风险的作用。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据已有内控制度的执行情况、公司经营情况的发展变化情况以及政府和监管机构新的法律法规等要求进行内控制度的修订和建立新制度。公司内部控制制度主要由公司法人治理制度和基本管理控制制度两部分组成，公司法人治理制度规范公司的组织和行为，保护公司、股东和债权人的合法权益，构建公司基本的组织架构和授权、监督体系，保证了公司法人治理的高效运转。基本管理控制制度主要由财务会计制度、劳动人事薪酬管理制度、生产经营管理制度、内部审计制度、子公司管理细则、质量手册、程序文件等构成。基本管理控制制度为制定及实施公司整个具体管理系统和程序提供了规则方法，是对法人治理制度的落实和细化。上述制度共同构建了内部控制的控制环境、风险评估过程、信息系统与沟通、控制活动和对控制的监督五个方面。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会，采用多种方式通过专人开展内部控制的监督检查工作；董事会下设薪酬与考核委员会，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查、考核。公司设立了审计部作为内部控制检查监督部门。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司三届九次董事会审议通过了公司内部控制自我评价报告，并聘请中介机构出具了鉴证报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	提高公司内部控制质量是一个长期的、持续的过程，公司将根据《企业内部控制基本规范》、证监会、交易所的相关规定，进一步完善和健全内部控制制度，使公司的内部控制制度更加有效和科学。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司贯彻执行国家统一的财务会计制度，加强财务管理和经济核算，公司根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业内部控制规范》等有关规定，建立了一套完善的财务管理制度，具体包括资产管理、费用类管理制度、会计核算类管

	理制度等，并明确了授权及签章等内部控制环节，从制度的角度实现了不相容职务分离，符合相关法规的规定。在实际工作中，公司进一步明确了逐级审批流程及各级审批权限，从实践中贯彻了授权、签章等内部控制制度，检验了相关制度的各节点控制的有效性。
内部控制存在的缺陷及整改情况	针对本年度发现的关联交易决策程序和信息披露中存在的问题，三届二十次董事会制定了《关联交易决策制度》，对公司《信息披露管理制度》进行了修订，补充和完善了公司年报信息披露重大差错责任追究制度、内幕信息及知情人管理和外部信息报送和使用管理制度。公司将加强对相关业务部门和人员的法律法规、公司规章制度的培训宣贯工作，全面推进内控制度的落实。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员考评机制，从德、能、勤、绩、廉等方面对公司高级管理人员进行年度考评与任期届满考评

(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) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

针对公司 2008 年度报告中出现的遗漏和错误，公司对相关责任人给与了通报批评和经济处罚；公司三届二十次董事会修订了《信息披露管理制度》，增加了“年报信息披露重大差错责任追究”等相关规定，在今后的工作中将杜绝类似情况发生。

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 年度股东大会	2009 年 4 月 22 日	上海证券报	2009 年 4 月 23 日

公司 2008 年度股东大会于 2009 年 4 月 22 日在公司三楼会议室召开，出席会议的有表决权的股东及股东代理人共四人，会议审议通过了：1、《2008 年度董事会工作报告》；2、《2008 年度监事会工作报告》；3、《2008 年度财务决算报告》；4、《2008 年度利润分配方案》；5、聘请会计师事务所的议案；6、《公司章程（修正案）》；7、选举王华先生为公司股东监事。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度第一次临时股东大会	2009 年 9 月 25 日	上海证券报	2009 年 9 月 26 日

公司 2009 年度第一次临时股东大会于 2009 年 9 月 25 日在公司三楼会议室召开，出席会议的有表决权的股东及股东代理人共四人，会议审议通过了：1、《关于公司符合配股条件的议案》；2、《关于公司二〇〇九年度配股方案的议案》；3、《关于公司二〇〇九年度配股募集资金使用可行性报告的议案》；4、《关于提请股东大会授权董事会办理二〇〇九年度配股相关事项的议案》；5、《关于本次配股实施前滚存未分配利润的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1 报告期内的总体情况的回顾

公司经营范围：航天技术流体机械系列液力变矩器、特种泵的研究、设计、试验、生产、销售；

智能仪器仪表系列产品、机电产品、非标准设备、自动化控制设备的研究、设计、生产、销售；计量器具、模具的设计、制造、销售；通讯设备、计算机的研制开发、生产、销售；技术咨询、技术服务。（上述经营范围中国家法律法规有专项规定的以许可证为准）；本企业自产产品及技术的进出口业务；本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；进料加工和“三来一补”业务。

公司合并范围包括公司本部、宝鸡航天动力泵业有限公司（以下简称“宝鸡泵业”）、烟台航天怡华科技有限公司（以下简称“航天怡华”）、江苏航天动力机电有限公司（以下简称“江苏机电”）以及西安航天动力消防工程有限公司（以下简称“消防公司”）。

1.1 经营状况分析：

2009 年公司累计营业收入 46,749.51 万元，2008 年 46,605.47 万元，同比增长 0.31%；2009 年归属于母公司所有者的净利润 1,935.21 万元，2008 年 1,552.28 万元，同比增长 24.67%。

公司主营业务及其经营状况

1.1.1 主营业务分产品或分行业情况

详见八 1(1)

说明：（1）公司主营业务收入 2009 年比 2008 年增加 936.34 万元，增长 2.07%，主要是泵及泵系统增加 3,055.93 万元，增长 24.39%；电机产品增加 1,198.30 万元，增长 8%；液力传动产品减少 5,310.31 万元，降低 47.77%；智能燃气表增加 1,992.42 万元，增长 29.98%。

1.1.2 主营业务分地区情况

详见八 1(2)

说明：公司在华中地区和东北地区销售有较大幅度增长，华中增加主要是电机产品和泵及泵系统产品，东北增加主要是电机产品增加。境外等地区销售减少主要液力传动产品本年销售减少。

1.1.3 主要客户及供应商情况

1) 公司 2009 年向前五名客户销售产品 10,978.47 万元，占全部销售收入 23.48%。

2) 公司 2009 年向前五名供应商采购货物 9,180.48 元，占全部采购金额的 29.86%。

1.1.4 净利润增减变动原因说明

2009 年归属于母公司所有者的净利润 1,935.21 万元，2008 年 1,552.28 万元，同比增加 24.67%。主要原因如下：

1.1.4.1 本期公司产品的毛利率提高 3.08%，毛利率上升，一方面是公司上半年采购原材料的价格较低，另一方面，公司加强内部成本管理，使得销售成本同比下降。

1.1.4.2 公司期间费用比上年增长 5.79%，其中：财务费用比上年同期减少 47.24%，主要原因是政府贴息补助冲减利息支出 422.5 万元所致；营销费用增加 21.15%，主要因为进行新产品销售、新市场开拓增加费用；管理费用比上年增长 15.73%，主要因为计入管理费用的研发费用增加。

1.2 公司资产构成及增减变动情况

单位：万元

项目名称	年末	期末占资产总额比重	年初	期初占资产总额比重	变动额	变动率
货币资金	10,796.27	10.28%	7,731.68	8.14%	3,064.59	39.64%
应收票据	1,575.66	1.50%	1,906.84	2.01%	-331.18	-17.37%
应收账款	23,311.22	22.19%	21,372.90	22.50%	1,938.32	9.07%
预付款项	1,526.33	1.45%	1,608.84	1.69%	-82.51	-5.13%
其他应收款	709.81	0.68%	548.43	0.58%	161.38	29.42%
存货	24,668.04	23.49%	23,311.39	24.55%	1,356.66	5.82%
其他流动资产	33.85	0.03%	33.76	0.04%	0.09	0.27%
流动资产合计	62,621.19	59.62%	56,513.84	59.51%	6,107.35	10.81%
长期股权投资	902.22	0.86%	965.50	1.02%	-63.27	-6.55%
投资性房地产	476.41	0.45%	494.52	0.52%	-18.11	-3.66%
固定资产	26,187.58	24.93%	27,498.62	28.95%	-1,311.05	-4.77%
在建工程	5,508.61	5.24%	1,515.13	1.60%	3,993.48	263.57%
无形资产	7,132.22	6.79%	4,674.16	4.92%	2,458.06	52.59%
开发支出	578.83	0.55%	2,134.13	2.25%	-1,555.31	-72.88%
长期待摊费用	1,160.54	1.10%	846.04	0.89%	314.51	37.17%
递延所得税资产	466.10	0.44%	328.86	0.35%	137.24	41.73%

非流动资产合计	42,412.50	40.38%	38,456.96	40.49%	3,955.55	10.29%
资产总计	105,033.69	100.00%	94,970.79	100.00%	10,062.90	10.60%

- 1) 总资产比上年增加 10,062.90 万元，增长 10.60%。
- 2) 流动资产比上年增加 6,107.35 万元，增长 10.81%。其中：存货比上年增加 1,356.66 万元，增长 5.82%；应收账款比上年增加 1,938.32 万元，增长 9.07%；货币资金增加 3,064.59 万元，增长 39.64%；其他应收款增加 161.38 万元，增长 29.42%，主要是江苏机电本年新增材料预付款 93 万，新增基建周转金 51 万所致。
- 3) 非流动资产比上年增加 3,955.55 万元，增长 10.29%。其中：固定资产净值比上年减少 1,311.05 万元，降低 4.77%；在建工程比上年增加 3,993.48 万元，增长 263.57%，主要是公司本部园区二期工程投资所致；长期股权投资比上年减少 63.27 万元，降低 6.55%，系宝鸡泵业进行业务整合，注销宝鸡清洗工程设备有限公司所致；无形资产增加 2,458.06 万元，增长 52.59%，开发支出减少 1,555.31 万元，降低 72.88%主要是将本年及以前年度部分项目资本化的开发支出依据相关会计准则的规定确认为无形资产所致。

1.3 公司负债构成及增减变动情况

公司负债总额比上年增加 8,102.02 万元，增长了 18.66%。其中：流动负债比上年增长 10,739.22 万元，增长 26.79%。非流动负债比上年减少 2,637.21 万元，比上年减少 79.25%。公司负债总额增加主要是短期借款增加所致。

- 1) 短期借款比年初增加 7,550.00 万元，全部为公司本部增加数。。
- 2) 长期借款比上年减少了 3000 万元，主要是一方面偿还银行借款 1000 万元，另一方面将一年内到期的长期借款 2000 万元转为流动负债。

1.4 现金流量分析

单位：万元

项目	本年数	上年数	变动额	变动率
经营活动产生的现金流量净额	2,873.07	1,808.95	1,064.12	58.83%
投资活动产生的现金流量净额	-4,607.24	-4,506.23	-101.01	-2.24%
筹资活动产生的现金流量净额	2,125.31	-8,650.57	10,775.88	124.57%
现金及现金等价物净增加额	391.14	-11,347.85	11,738.99	103.45%

说明：(1) 本年经营活动现金流量净额 2,873.07 万元，与上年同期 1,808.95 万元相比，增加 1,064.12 万元，增长率为 58.83%。

(2) 本年投资活动产生的现金流量净额-4,607.24 万元，比上年-4,506.23 万元减少 101 万元。投资活动现金净流出的主要原因是本期在建工程的增加。

(3) 本年筹资活动产生的现金流量净额为 2,125.31 万元。主要原因是本年增加借款 3550 万元。

2 控股子公司经营情况及业绩

金额单位：万元

公司名称	控股比例	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	净利润
烟台航天怡华科技有限公司	51%	智能仪器仪表等生产、销售		800.00	1,346.65	500.28
宝鸡航天动力泵业有限公司	100%	各种工业泵及机械设备的研发生产销售		10,009.25	3,076.78	465.51
江苏航天动力机电有限公司	51%	高压交流异同步电动机发电机		9,012.00	450.35	15,893.37

西安航天动力消防工程有限公司 100% 工程施工 600.00 1,338.26 583.03 59.31
 2005 年起公司对烟台航天怡华科技有限公司实行承包经营，2009 年度烟台航天怡华科技有限公司的当期经营损益归属于公司享有。

3 对公司未来发展的展望

3.1 行业发展趋势及市场竞争格局

公司主营产品为泵及泵系统、燃气表系统、液力传动系统、电机等，涉及行业领域包括工业流体输送、消防、建筑、工程车辆、特种车辆、燃气等行业。

随着国家城市化进程的加快和消防安全要求的不断提高，消防基础设施建设同步得到较快发展，保障民生是国家经济发展的基础，因此，对消防行业提出更高的要求，形成了消防产业大力发展的市场导向。公司利用航天技术研制开发的中、高端消防泵，因适用各类火灾的多功能及高效灭火特性，其市场前景广阔。

2010 年的国内建设投资已经基本明确，交通建设作为投资的重要内容之一，据此判断工程机械行业会有增长，但增长势头会有所减缓，与之相关联的变矩器市场应保持稳定状态。公司用于工程机械的钣金冲焊型变矩器产品受宏观环境影响较大，保持市场占有率是公司维护发展的主要任务之一。2010 年国家重视城镇化建设增加普通商品住房的供给，公司与之相关的燃气表产品市场需求应有适量增长的预期。2010 年年初房地产市场延续了 2009 年的涨势，但市场随时会有所变化，总体判断公司的燃气表产品应保持稳定的市场预期。

3.2 公司未来发展的机遇与挑战

展望 2010 年，受益于国家保安全和保民生的政策，公司的消防产品还会保持较快增长的发展势头。公司依托航天技术开发的无线远传燃气表已进入多个城市市场，对产品的技术进步起到了推动作用。随着国内汽车行业及变速箱国产化进程加快的良好发展机遇的到来，公司开发的汽车液力变矩器成为新的经济增长途径，存在一定的市场机会。

3.3 2010 年经营计划

2010 年公司力争实现销售收入 60000 万元；

其中：泵及泵系统	24000 万元
燃气表系统	9000 万元
液力传动系统	9000 万元
电机	18000 万元

成本费用预算总额：57000 万元。

3.4 2010 年公司的经营思路及措施

抓市场网络建设，保经营业绩增长；抓技术改造升级，促产品结构调整；抓项目培育，提高发展能力；加强内部改革，提高管理水平；做好资本运作，促进公司发展。

完成经营目标的主要措施：

(1) 完善一、二级市场管理架构，统筹营销管理，形成市场开发的新格局；进一步开展市场网络建设，逐步建立地域性的销售和服务网络，实现销售和服务的网络化和属地化。

(2) 加大技术创新力度，促进产品结构升级

通过对燃气表基表基地的持续投资完成其生产能力建设和市场定位，使其尽快形成独立经营，对外销售的能力。

(3) 推动大功率变矩器工程化进程，在大功率车辆市场建立领先地位。加快矿山车辆大功率变矩器的转化步伐，带动整体项目进入新的发展时期。加快实施汽车变矩器生产线的引进，确保生产线尽快投入使用。

江苏机电注重石油、石化领域市场开发，围绕节能减排进行产品升级和产品结构调整，实施技术改造，提升产品生产能力。

宝鸡航天动力，通过技术改造，完成产品升级。

(4) 公司将对消防工程项目进一步培育，形成跨跃的增长态势。通过传统变矩器项目的技术创新，推动节能、降耗产品进入市场，替代现有产品。

(5) 做好资本运作工作，增强资本运营能力，促进企业发展。

(6) 加强目标责任制考核，促进经营管理工作上台阶；加快人才队伍建设，一方面通过培训积累人才，另一方面逐步与相关大学和科研单位构成战略合作关系，通过借力培养我们的专业人才；做好“十二五”发展规划，突出主业，集中资源完善企业的价值链和产业链。

3.4 风险分析及对策

3.4.1 经济不确定带来的市场风险

总体上看，2010 年世界经济形势将好于 2009 年，但全面复苏将是一个缓慢复杂曲折的过程，不稳定、不确定因素依然较多，保持平稳较快发展仍面临不少矛盾和挑战。公司所在行业也会受此变数的影响，产品市场需求也会因此而出现波动，可能影响到公司整体经营效果。

对策：加强产品结构调整，促进产品结构升级，保持并尽力扩大市场占有率。

3.4.1 受公司经营规模扩大、产品结构升级、基本建设投资加大等因素影响，公司资金面趋紧，财务成本上升形成的风险。

对策：合理融资并加大争取项目发展扶持资金的工作力度，积极整合与合理匹配公司各方面资源提高现有资源的效能；完善公司内部控制制度，通过预算管理、内控制度的执行、效能监察等手段，进一步加强成本控制，开源与节流并举。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、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						
液压件及液力件制造业	58,058,387.11	41,488,926.90	28.54	-47.77	-48.59	增加 1.14 个百分点
其他仪器仪表制造业	86,375,379.53	63,260,069.01	26.76	29.98	24.47	增加 3.24 个百分点
泵制造业	155,836,931.30	112,461,365.08	27.83	24.39	18.74	增加 3.44 个百分点
电机制造业	161,771,776.54	133,144,437.26	17.70	8.00	1.67	增加 5.12 个百分点
合计	462,042,474.48	350,354,798.25	24.17	2.07	-1.91	增加 3.08 个百分点
分产品						
液力传动产品	58,058,387.11	41,488,926.90	28.54	-47.77	-48.59	增加 1.14 个百分点
智能燃气表	86,375,379.53	63,260,069.01	26.76	29.98	24.47	增加 3.24 个百分点
泵及泵系统	155,836,931.30	112,461,365.08	27.83	24.39	18.74	增加 3.44 个百分点
电机	161,771,776.54	133,144,437.26	17.70	8.00	1.67	增加 5.12 个百分点
合计	462,042,474.48	350,354,798.25	24.17	2.07	-1.91	增加 3.08 个百分点

(1) 公司主营业务收入 2009 年比 2008 年增加 936.34 万元，增长 2.07%，主要是泵及泵系统增加 3,055.94 万元，增长 24.39%；电机产品增加 1,198.29 万元，增长 8%；液力传动产品减少 5,310.31 万元，降低 47.77%；智能燃气表增加 1,992.42 万元，增长 29.98%。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	150,709,538.02	30.08
华东	133,408,775.96	-21.20
华中	61,129,430.36	214.54
华南	3,895,779.38	-71.38
西北	77,713,913.55	-20.34
西南	21,771,580.17	-4.80
东北	7,619,435.04	180.34
境外	5,794,022.00	-48.84
合计	462,042,474.48	2.07

公司在华中地区和东北地区销售有较大幅度增长，华中增加主要是电机产品和泵及泵系统产品，东北增加主要是电机产品增加。境外等地区销售减少主要液力传动产品本年销售减少。

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	9,022,242
投资额增减变动数	-632,720.75
上年同期投资额	9,654,962.75
投资额增减幅度(%)	6.55

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
西安航天泵业有限公司		8.182	正常经营
宝鸡市商业银行	银行业务	0.2	正常经营
宝鸡市清洗设备有限公司		100	收购水泵厂时并入，已停止经营，本期办理了注销手续

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
液力传动装置综合试验台	4,572,683.13	未完工	未产生收益
在安装设备	1,222,207.55	未完工	未产生收益
西安二期工程	39,167,037.99	未完工	未产生收益
水力试验台	561,540.23	未完工	未产生收益
新产品试验台	2,412,396.47	未完工	未产生收益
合计	47,935,865.37	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

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

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第十四次会议	2009年2月19日		上海证券报	2009年2月21日
第三届董事会第十五次会议	2009年4月22日		上海证券报	2009年4月23日
第三届董事会第十六次会议	2009年7月30日		上海证券报	2009年7月31日

第三届董事会第十七次会议	2009 年 9 月 8 日		上海证券报	2009 年 9 月 10 日
第三届董事会第十八次会议	2009 年 10 月 23 日		上海证券报	2009 年 10 月 24 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过了公司配股相关事宜，董事会按照股东大会决议和授权，组织公司相关部门与中介机构起草并完善了配股相关文件，已经报送中国证券监督管理委员会，目前处于审核过程中。

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，公司董事会审计委员会根据证监会[2009]34 号文和《公司章程》、《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》等要求，对公司 2009 年度审计时间安排提前与审计机构进行了协商并予以书面确定。在审计机构进场前对公司财务部门编制的财务报告进行了审议，认为：公司 2009 年度财务报表编制流程符合公司内控制度，数据真是完整，同意提交公司聘请的审计机构进行审计。会计师出据初步审计意见后，公司董事会审计委员会与会计师进行了当面沟通，就有关年报事项认真讨论分析，提出了委员会的意见建议，并在之后的审计委员会会议上形成决议：委员会委员审阅了公司 2009 年度财务报告，认为其编制准确合理，内容真实完整，真实反映了公司 2009 年度财务状况和经营成果，同意将 2009 年度财务报告提交董事会审议。中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度报告提供审计服务，工作认真，工作成果客观公正，能够实事求是地对公司 2009 年度财务状况和经营成果进行评价，建议继续聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度报告审计机构。

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，公司董事会薪酬考核委员会根据《公司章程》、《薪酬考核委员会工作细则》等规定，按照董事会确定的考核目标，结合会计师事务所审计的有关财务数据进行了评估考核。公司董事会薪酬考核委员会审议认为：公司 2009 年度报告所披露的公司董事、监事、高管人员的薪酬情况，确定依据合理，考核程序合规，反映情况准确。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
根据 2010 年度公司经营计划，经平衡全年资金收支，预算年度内资金周转缺口 14000 万元。为了应对 2010 年复杂多变的经营环境，确保公司正常生产经营的运行，公司需要保持必要的货币资金周转存量，以防范可能发生的财务风险，因此对 2009 年末分配利润中可供分配利润不分红，不转增，用于弥补资金周转的不足。	用于弥补流动资金周转的不足。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006	0	19,423,515.02	0
2007	27,750,000.00	34,471,837.37	80.50
2008		15,522,801.34	

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司三届二十次董事会修订了《信息披露管理制度》，增加了“外部信息使用人管理”等内容。

(八) 其他披露事项

公司选定的信息披露报纸无变化，仍为《上海证券报》

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
第三届监事会第十次会议	一、 审议公司 2008 年度财务决算报告（草案）； 二、 审议公司 2008 年年度报告及报告摘要；三、 审议《2008 年监事会工作报告（草案）》；四、 监事会接受同立军先生的辞职报告，对于同立军 先生在任职期间作出的工作给予充分肯定并表示 感谢。
第三届监事会第十一次会议	审阅公司一季度财务报告及摘要。
第三届监事会第十二次会议	审议公司 2009 年半年报度报告及摘要。
第三届监事会第十三次会议	审议三届十七次董事会审议通过的配股项目中增 资西安航天华威化工生物工程有限公司实施化工 生物装备技术改造项目、增资西安航天泵业有限 公司实施大型高效工业泵产业化项目涉及关联交 易事项

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会、经营班子能严格按照《公司法》、公司《章程》和国家其他有关法律、法规规范运作；董事及经营班子成员做到了诚信、勤勉、尽责；公司董事会各项决议、决策程序合法有效；未发现公司董事、经营班子成员执行公司职务时有违反法律、行政法规、公司章程和损害公司利益、股东权益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

对公司 2008 年度经营成果及财务状况专项检查的基础上，认真审阅了会计师事务所出具的标准无保留审计意见。监事会认为，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司无募集资金及募集资金使用至本年度情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本年度公司无收购、出售资产事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司本年度所发生的关联交易是以公司实际经营需要为出发点，关联交易的价格由关联方按照市场原则协商确定，关联交易价格公平、公允，符合公司和全体股东的利益，未发现损害非关联股东利益及本公司利益的情况。针对 2008 年报中遗漏披露关联采购的问题，公司已制定了相关制度，完善了关联交易审批程序。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

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
宝鸡市商业银行	22,242		0.2	22,242			长期股权投资	
合计	22,242		/	22,242			/	/

公司子公司宝鸡航天动力泵业有限公司通过竞拍方式，收购的宝鸡水泵厂破产资产中含宝鸡市商业银行 0.02%的股权。

(四) 资产交易事项

1、合并情况

公司本期收购西安航天动力消防工程有限公司股权，收购后持股比例为 100%，因此从 2009 年 1 月 1 日开始将该公司纳入合并报表范围。

(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
航天科技财务有限责任公司	其他关联人	借款	周转借款	依照市场原则,双方协商定价		260,000,000.00	86.67	转账		
航天科技财务有限责任公司	其他关联人	其它流出	偿还借款	依照市场原则,双方协商定价		179,500,000.00	67.86	转账		
西安航天泵业有限公司	参股子公司	销售商品	为关联方承建大型泵试验台及其销售货物	依照市场原则,双方协商定价		16,574,666.66	3.55	转账		

陕西航天通宇建筑工程有限公司	股东的子公司	销售商品	向关联方承揽消防工程项目	依照市场原则, 双方协商定价		4,730,777.00	1.01	转账		
西安航天华阳印刷包装设备有限公司	股东的子公司	购买商品	向关联方采购机加零件	依照市场原则, 双方协商定价		3,060,000.00	1.00	转账		
合计				/	/	463,865,443.66		/	/	/

无。

1) 选择与航天科技财务有限责任公司借款是因为财务公司做为人民银行批准的非银行金融机构, 可为公司免费提供各项结算服务。同时, 财务公司对本公司的运营情况较为了解, 有利于为公司提供便捷、高效的金融服务。交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无影响。

2) 选择为西安航天泵业有限公司承建大型泵试验台及向其销售货物, 是基于本公司在泵试验台设计和承建方面的技术优势, 本公司通过竞标方式取得为其设计和承建大型泵试验台的合同。

3) 选择向陕西航天通宇建筑工程有限公司承揽消防工程项目, 是因为我公司具有消防设施工程专业承包和消防设施工程的施工及建筑智能工程的资质。

4) 选择向西安航天华阳印刷包装设备有限公司采购机加零件, 是因为其距离公司较近, 运输成本低廉且在产品质量方面具有优势。

无。

低依赖。

以上关联方关联交易定价依照市场原则, 双方协商定价结算。

2、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
陕西苍松机械厂	参股股东	90,000.00	544,047.11		
西安航天动力研究所	参股股东	0	33,700.00		
西安航天发动机厂	参股股东	1,100,000.00	1,110,000.00		
西安航天科技工业公司	母公司	5,850.00	5,850.00		
西安航天发动机厂	参股股东	381,923.85	406,460.76		
西安航天动力试验技术研究所	其他关联人	2,288,501.40	2,288,501.40		
陕西航天通宇建筑工程有限公司	股东的子公司	3,159,579.00	3,159,579.00		
西安航天泵	其他关联人	11,286,928.00	11,286,928.00		

业有限公司					
西安航天动力研究所	参股股东			1,656,262.40	1,678,819.97
西安航兴动力厂	其他关联人			331,801.69	534,113.88
西安航天远征流体控制股份有限公司	其他关联人			3,170.00	27,950.00
西安航天计量测试研究所	其他关联人			53,030.00	53,030.00
陕西航天通力彩印有限责任公司	其他关联人			27,950.00	27,950.00
西安航天总医院	其他关联人			120,000.00	120,000.00
西安航天发动机厂	参股股东			-20,000.00	60,000.00
航天科技财务有限公司	其他关联人			80,500,000	195,000,000.00
合计		18,312,782.25	18,835,066.27	82,672,214.09	197,501,863.85
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)					18,312,782.25
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					18,835,066.27
关联债权债务形成原因		关联业务结算时间差。			
关联债权债务清偿情况		按协议约定正常往来			
与关联债权债务有关的承诺		无。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		不产生重大影响。			

(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	
报告期末对子公司担保余额合计(B)	1,500.00
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)	1,500.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.07

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、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	法定承诺	无违反承诺情形
其他对公司中小股东所作承诺	西安航天科技工业公司承诺将通过交易所增持股份及 2007 年 5 月 1 日、2008 年 5 月 16 日两次解除限售股份合计 27697588 股延长锁定期至 2010 年 6 月 30 日	无违反承诺情形

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	30.00	30.00
境内会计师事务所审计年限	3	3

(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
公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内未受到处罚及谴责。

(十) 其他重大事项的说明

公司在关联方的存款

企业名称	期末数	期初数
航天科技财务有限责任公司①	17,124,305.73	3,773,127.75
航天科技财务有限责任公司②	46,360,360.05	27,560,973.79
合计	63,484,665.78	31,334,101.54

①公司期末存放于关联方航天科技财务有限责任公司的银行存款为 17,124,305.73 元。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

②公司期末存放于工商银行陕西省分行营业部航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款为 46,360,360.05 元。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

(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
公司第三届董事会第十四次会议决议暨召开 2008 年度股东大会通知公告	上海证券报	2009 年 2 月 21 日	www.sse.com.cn
公司第三届监事会第十次会议决议公告	上海证券报	2009 年 2 月 21 日	www.sse.com.cn
公司董事会公告	上海证券报	2009 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn

公司 2008 年度股东大会决议公告	上海证券报	2009 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
公司关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	上海证券报	2009 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
公司有限售条件的流通股上市公告	上海证券报	2009 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十六次会议决议的公告	上海证券报	2009 年 7 月 31 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第十七次会议决议的公告	上海证券报	2009 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
公司第三届监事会第十三次会议决议的公告	上海证券报	2009 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
公司关于配股募集资金投资项目涉及关联交易的公告	上海证券报	2009 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
公司关于召开二〇〇九年度第一次临时股东大会的通知	上海证券报	2009 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
公司关于股东减持股份的公告	上海证券报	2009 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
公司更正公告	上海证券报	2009 年 9 月 11 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年度第一次临时股东大会决议公告	上海证券报	2009 年 9 月 26 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年三季度报告摘要	上海证券报	2009 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
公司关联交易补充披露公告	上海证券报	2009 年 12 月 30 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

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

(一) 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 01720 号

陕西航天动力高科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西航天动力高科技股份有限公司（以下简称“航天动力公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注

按照企业会计准则的规定编制财务报表是航天动力公司管理层的责任。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。

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。

我们认为，航天动力公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了航天动力公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：黄丽琼、任军强

北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

2010 年 3 月 11 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司

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		107,962,657.13	77,316,763.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		15,756,610.32	19,068,370.00
应收账款		233,112,194.36	213,728,996.12
预付款项		15,263,326.17	16,088,419.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,098,099.42	5,484,334.25
买入返售金融资产			
存货		246,680,440.15	233,113,878.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		338,548.52	337,623.61
流动资产合计		626,211,876.07	565,138,385.82
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,022,242.00	9,654,962.75
投资性房地产		4,764,104.41	4,945,194.25

固定资产		261,875,772.97	274,986,233.29
在建工程		55,086,107.12	15,151,285.10
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		71,322,170.14	46,741,587.63
开发支出		5,788,260.14	21,341,329.16
商誉			
长期待摊费用		11,605,417.23	8,460,364.64
递延所得税资产		4,660,958.60	3,288,599.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		424,125,032.61	384,569,556.33
资产总计		1,050,336,908.68	949,707,942.15
流动负债:			
短期借款		230,000,000.00	154,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		38,204,042.00	43,877,895.49
应付账款		134,611,233.51	112,454,049.62
预收款项		41,614,827.85	24,163,114.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,599,144.78	3,536,711.32
应交税费		11,309,588.16	2,616,740.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款		29,925,453.11	29,723,533.22
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		20,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		508,264,289.41	400,872,045.62
非流动负债:			
长期借款		0	30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		500,000.00	400,000.00
预计负债			
递延所得税负债		2,030,623.95	2,047,688.02
其他非流动负债		4,375,000.00	830,000.00
非流动负债合计		6,905,623.95	33,277,688.02
负债合计		515,169,913.36	434,149,733.64
所有者权益（或股东权			

益)：			
实收资本（或股本）		185,000,000.00	185,000,000.00
资本公积		165,301,807.18	164,801,807.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,610,171.18	24,301,880.96
一般风险准备			
未分配利润		112,069,060.55	94,025,255.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		487,981,038.91	468,128,943.30
少数股东权益		47,185,956.41	47,429,265.21
所有者权益合计		535,166,995.32	515,558,208.51
负债和所有者权益 总计		1,050,336,908.68	949,707,942.15

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司

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		79,279,717.36	51,524,185.58
交易性金融资产			
应收票据		13,666,610.32	18,308,370.00
应收账款		126,764,976.34	132,826,866.61
预付款项		6,592,460.04	12,577,973.82
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,608,257.61	5,699,940.00
存货		164,138,238.51	153,350,020.22
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		338,548.52	337,623.61
流动资产合计		397,388,808.70	374,624,979.84
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		72,268,988.32	68,428,988.32
投资性房地产		4,764,104.41	4,945,194.25
固定资产		229,059,860.63	239,250,326.92
在建工程		54,503,259.56	15,136,933.10
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		53,483,934.69	31,348,148.13

开发支出		5,788,260.14	21,341,329.16
商誉			
长期待摊费用		11,438,167.23	8,266,114.64
递延所得税资产		3,308,539.92	2,713,981.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		434,615,114.90	391,431,015.78
资产总计		832,003,923.60	766,055,995.62
流动负债：			
短期借款		215,000,000.00	139,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		36,482,042.00	38,763,619.00
应付账款		74,831,751.12	55,712,857.55
预收款项		4,065,804.67	8,552,969.31
应付职工薪酬		505,336.91	1,496,228.29
应交税费		4,796,282.21	2,464,117.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,247,095.15	3,101,431.01
一年内到期的非流动 负债		20,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		358,928,312.06	279,591,222.22
非流动负债：			
长期借款			30,000,000.00
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		2,030,623.95	2,047,688.02
其他非流动负债		4,375,000.00	830,000.00
非流动负债合计		6,405,623.95	32,877,688.02
负债合计		365,333,936.01	312,468,910.24
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		185,000,000.00	185,000,000.00
资本公积		163,598,460.43	163,598,460.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,610,171.18	24,301,880.96
一般风险准备			
未分配利润		92,461,355.98	80,686,743.99
所有者权益（或股东权益） 合计		466,669,987.59	453,587,085.38
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		832,003,923.60	766,055,995.62

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		467,495,140.68	466,054,667.51
其中:营业收入		467,495,140.68	466,054,667.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		445,153,968.76	448,859,034.30
其中:营业成本		353,356,052.24	367,250,769.16
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		2,656,666.52	2,141,644.87
销售费用		33,810,299.73	27,907,738.57
管理费用		40,956,295.20	35,389,342.15
财务费用		7,765,194.30	14,716,606.78
资产减值损失		6,609,460.77	1,452,932.77
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)		97,167.65	
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)		22,438,339.57	17,195,633.21
加:营业外收入		3,064,010.55	4,384,134.29
减:营业外支出		368,142.31	438,815.30
其中:非流动资产处置损失		321,506.70	153,987.84
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		25,134,207.81	21,140,952.20
减:所得税费用		3,575,421.00	2,554,753.92
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		21,558,786.81	18,586,198.28
归属于母公司所有者的净利润		19,352,095.61	15,522,801.34
少数股东损益		2,206,691.20	3,063,396.94
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.1046	0.0839
(二)稀释每股收益		0.1046	0.0839
七、其他综合收益		500,000.00	1,203,346.75
八、综合收益总额		22,058,786.81	19,789,545.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,852,095.61	16,726,148.09
归属于少数股东的综合收益总额		2,206,691.20	3,063,396.94

法定代表人:王新敏 主管会计工作负责人:吴海明 会计机构负责人:金群

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		224,176,651.89	247,077,750.57
减: 营业成本		161,308,812.79	183,832,553.38
营业税金及附加		825,563.33	1,712,280.99
销售费用		16,506,307.09	14,732,904.21
管理费用		25,516,468.53	25,594,468.60
财务费用		7,159,631.29	13,881,244.00
资产减值损失		3,437,951.20	695,154.98
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)		2,550,000.00	
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)		11,971,917.66	6,629,144.41
加: 营业外收入		1,741,170.65	2,325,031.24
减: 营业外支出		2,307.41	213,288.23
其中: 非流动资产处置损失			153,987.84
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		13,710,780.90	8,740,887.42
减: 所得税费用		627,878.69	1,772,530.33
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		13,082,902.21	6,968,357.09
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0707	0.0377
(二) 稀释每股收益		0.0707	0.0377
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		13,082,902.21	6,968,357.09

法定代表人: 王新敏 主管会计工作负责人: 吴海明 会计机构负责人: 金群

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		374,437,663.60	360,302,179.02
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		679,777.83	700,149.88
收到其他与经营活动有关的现金		11,433,470.36	2,845,029.80
经营活动现金流入小计		386,550,911.79	363,847,358.70
购买商品、接受劳务支付的现金		248,545,959.06	243,606,385.31
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		47,975,424.94	35,466,446.58
支付的各项税费		26,306,777.76	28,909,301.75
支付其他与经营活动有关的现金		34,992,048.52	37,775,750.29
经营活动现金流出小计		357,820,210.28	345,757,883.93
经营活动产生的现金流量净额		28,730,701.51	18,089,474.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,236.26	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			500,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		18,236.26	500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,495,589.82	36,562,319.24
投资支付的现金		595,000.00	9,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,090,589.82	45,562,319.24
投资活动产生的现金流量净额		-46,072,353.56	-45,062,319.24
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		300,000,000.00	214,540,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	
筹资活动现金流入小计		300,100,000.00	214,540,000.00
偿还债务支付的现金		264,500,000.00	259,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,346,936.81	41,945,678.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,450,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		278,846,936.81	301,045,678.39
筹资活动产生的现金流量净额		21,253,063.19	-86,505,678.39
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		3,911,411.14	-113,478,522.86
加：期初现金及现金等价物余额		76,503,673.99	189,982,196.85
六、期末现金及现金等价物余额		80,415,085.13	76,503,673.99

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		244,677,236.98	255,358,943.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,919,108.95	2,190,644.53
经营活动现金流入小计		254,596,345.93	257,549,588.44
购买商品、接受劳务支付的现金		174,571,038.02	180,827,499.71
支付给职工以及为职工支付的现金		28,926,181.61	22,431,552.99
支付的各项税费		15,245,689.52	20,335,135.87
支付其他与经营活动有关的现金		17,357,961.27	23,925,935.82
经营活动现金流出小计		236,100,870.42	247,520,124.39
经营活动产生的现金流量净额		18,495,475.51	10,029,464.05
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		2,550,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			500,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,550,000.00	500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,851,129.73	33,595,558.03
投资支付的现金		3,585,000.00	14,518,988.32
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		44,436,129.73	48,114,546.35
投资活动产生的现金流量净额		-41,886,129.73	-47,614,546.35

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		280,000,000.00	199,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		280,000,000.00	199,500,000.00
偿还债务支付的现金		244,500,000.00	249,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,088,296.00	40,965,608.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		255,588,296.00	290,465,608.59
筹资活动产生的现金流量净额		24,411,704.00	-90,965,608.59
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		1,021,049.78	-128,550,690.89
加：期初现金及现金等价物余额		50,711,095.58	179,261,786.47
六、期末现金及现金等价物余额		51,732,145.36	50,711,095.58

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

合并所有者权益变动表

2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	185,000,000.00	164,801,807.18			24,301,880.96		94,025,255.16		47,429,265.21	515,558,208.51
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	185,000,000.00	164,801,807.18			24,301,880.96		94,025,255.16		47,429,265.21	515,558,208.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		500,000.00			1,308,290.22		18,043,805.39		-243,308.8	19,608,786.81
(一)净利润							19,352,095.61		2,206,691.20	21,558,786.81
(二)其他综合收益		500,000.00								500,000.00
上述(一)和(二)小计		500,000.00					19,352,095.61		2,206,691.20	22,058,786.81

(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配				1,308,290.22		-1,308,290.22		-2,450,000.00	-2,450,000.00
1. 提取盈余公积				1,308,290.22		-1,308,290.22			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-2,450,000.00	-2,450,000.00
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公									

积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	185,000,000.00	165,301,807.18			25,610,171.18		112,069,060.55		47,185,956.41	535,166,995.32

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	185,000,000.00	163,598,460.43			23,605,045.25		106,949,293.54		51,088,203.34	530,241,002.56
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	185,000,000.00	163,598,460.43			23,605,045.25		106,949,293.54		51,088,203.34	530,241,002.56
三、本期增减变动金额(减少以		1,203,346.75			696,835.71		-12,924,038.38		-3,658,938.13	-14,682,794.05

“－”号填列)									
(一) 净利润						15,522,801.34		3,063,396.94	18,586,198.28
(二) 其他综合收益		1,203,346.75							1,203,346.75
上述(一)和(二)小计		1,203,346.75				15,522,801.34		3,063,396.94	19,789,545.03
(三) 所有者投入和减少资本								-6,722,335.07	-6,722,335.07
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								-6,722,335.07	-6,722,335.07
(四) 利润分配				696,835.71	-28,446,839.72				-27,750,004.01
1.提取盈余公积				696,835.71	-696,835.71				
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配					-27,750,004.01				-27,750,004.01
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	185,000,000.00	164,801,807.18			24,301,880.96		94,025,255.16		47,429,265.21	515,558,208.51

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

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	185,000,000.00	163,598,460.43			25,610,171.18		92,461,355.98	466,669,987.59

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,000,000	163,598,460.43			23,605,045.25		102,165,226.62	474,368,732.30
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	185,000,000.00	163,598,460.43			23,605,045.25		102,165,226.62	474,368,732.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					696,835.71		-21,478,482.63	-20,781,646.92
(一)净利润							6,968,357.09	6,968,357.09
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							6,968,357.09	6,968,357.09
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付								

计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					696,835.71	-28,446,839.72	-27,750,004.01	
1. 提取盈余公积					696,835.71	-696,835.71		
2. 提取一般风险准备						-27,750,004.01	-27,750,004.01	
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	185,000,000.00	163,598,460.43			24,301,880.96	80,686,743.99	453,587,085.38	

法定代表人：王新敏 主管会计工作负责人：吴海明 会计机构负责人：金群

(三) 公司概况

陕西航天动力高科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是1999年12月1日经陕西省人民政府陕政函字（1999）256号文批准，由西安航天科技工业公司为主发起人，联合陕西动力机械设计研究所、陕西红光机械厂（后更名为西安航天发动机厂）、陕西苍松机械厂、西安航天科技工业公司工会共同发起设立的股份有限公司。

公司于1999年12月24日在陕西省工商行政管理局登记注册，设立时注册资本为人民币12,000万元，注册地址：西安市高新技术产业开发区西区高新一路17号，法人营业执照号码为：610000100016843。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]24号文核准，公司于2003年3月24日向二级市场投资者定价配售发行人民币普通股6500万股，发行后的股本为人民币18,500万元。公司股票于2003年4月8日在上海证券交易所挂牌交易。公司于2006年5月12日公布实施了股权分置改革方案，由非流通股股东向股权分置改革实施方案股权登记日在册的流通股股东每持有10股支付2.9股股票以换取其非流通股份的流通权。

公司经营范围：航天技术流体机械系列液力变矩器、特种泵的研究、设计、试验、生产、销售；智能仪器仪表系列产品、机电产品、非标准设备、自动化控制设备的研究、设计、生产、销售；计量器具、模具的设计、制造、销售；通讯设备、计算机的研制开发、生产、销售；技术咨询、技术服务。（上述经营范围中国家法律法规有专项规定的以许可证为准）；本公司自产产品及技术的出口业务；本公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；进料加工和“三来一补”业务。

公司设有股东大会、董事会和监事会等治理机构。公司下设总经理办公室、规划发展部、人力资源部、财务部、质量部、技术部、综合管理部、证券部、审计部、进出口贸易部等十个职能部门；设有独立的研发中心、仓储中心，及特种泵事业部、燃气表事业部、液力传动事业部、机电设备分厂、微粉材料分厂等五个生产部门；公司投资有烟台航天怡华科技有限公司、宝鸡航天动力泵业有限公司、江苏航天动力机电有限公司、西安航天动力消防工程有限公司等四个控股子公司。公司的主要管理机构和生产经营场所在陕西省西安市。

本公司财务报表于 2010 年 3 月 11 日已经公司董事会批准报出。

(四) 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：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司 2009 年度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、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2009 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间：

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同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，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调

整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准:

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算:

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为人民币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定,与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外,计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

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,折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益。

9、金融工具:

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为:公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;②持有至到期投资;③贷款和应收款项;④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;②其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预

计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8 应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

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	余额前五名客户的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。

(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	以账龄为基础确定信用风险特征组合。其中，信用风险特征组合后风险较大的组合为账龄在 3 年以上的应收款项（除单项金额重大的以外）。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	2	2
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。	

11、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料、低值易耗品、委托加工物资等。

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用时按先进先出法核算，成本核算采用实际成本法。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(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

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同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，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司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、税金及其他必要支出。

(2) 后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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。本公司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。

本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，本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，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权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：

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产的折旧政策一致。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象

的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ①投资性房地产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率，导致投资性房地产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(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（%）
房屋及建筑物	40-50 年	3%	1.94-2.425
机器设备	10-25 年	3%	9.7-3.88
运输设备	12 年	3%	8.083
电气设备	8 年	3%	12.125
通用仪器仪表	12 年	3%	8.083
量具器具	14 年	3%	6.929
图文设备	8 年	3%	12.125
其他设备	10 年	3%	9.7

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者

之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，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) 已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

15、在建工程：

本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

- ①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，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：

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。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。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产：

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。土地使用权按土地证所载年限摊销；软件一般按 5 年摊销；非专利技术一般按 10 年摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论

是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

- ①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。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：

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。工装模具按 5 年进行摊销。

19、预计负债：

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入：

（1）销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

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

（2）提供劳务收入的确认方法

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

本公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

- A. 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。
- B. 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：

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁：

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指75%或75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付

款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额	17%
营业税	应税收入	5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%

2、税收优惠及批文

根据西安市国家税务局高新技术产业开发区分局文件《关于同意陕西航天动力高科技股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的函》（市国税高函〔2004〕29号），公司于 2003 年至 2010 年期间报经市局按有关规定审核确认后，可减按 15%的税率征收企业所得税。

子公司宝鸡航天动力泵业有限公司根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2008 年 11 月发布的《关于公示陕西省 2008 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（陕高企认（2008）03 号文件），被认定为高新技术企业，于 2008 至 2010 年期间，享受 15%的企业所得税优惠税率。

3、其他说明

除上述享受企业所得税优惠税率的子公司外，其他子公司的企业所得税率为 25%

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
宝鸡航天动力泵业有限公司	全资子公司	宝鸡市	制造业	15,000,000.00	各种工业泵及机械电器设备的研发、生产与销售。	15,000,000.00	15,000,000.00	100	100	是		
烟台航天怡华科技有限公司	控股子公司	海阳市	制造业	8,000,000.00	智能仪器仪表系列,机电产品,自动化控制设备、通讯设备、流体机械产品的研究、设计、生产、销售。	4,080,000.00	4,080,000.00	51	100	是	3,027,173.57	
江苏航天动力机电有限公司	控股子公司	靖江市	制造业	78,000,000.00	高压交流异步电动机、发动机,直流电动机、发动机,工业泵,高低压开关柜,液压传动和液压传动产品,电器,电子仪器仪表及控制产品的研究、设计、试验、制造、销售;技术咨询、技术服务。	39,780,000.00	39,780,000.00	51	51	是	44,158,782.84	

(2) 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
西安航天动力消防工程有限公司	全资子公司	西安市	工程施工	6,000,000.00	消防设施工程专业承包; 消防设施工程的施工及建筑智能工程。	3,840,000.00	3,840,000.00	100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

公司本期收购西安航天动力消防工程有限公司股权，收购后持股比例为 100%，因此从 2009 年 1 月 1 日开始将该公司纳入合并报表范围。

3、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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
西安航天动力消防工程有限公司	5,830,257.62	593,099.65

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	154,965.56	300,860.90
人民币	154,965.56	300,860.90
银行存款:	77,581,779.37	65,859,180.62

人民币	77,581,779.37	65,859,180.62
其他货币资金:	30,225,912.20	11,156,722.47
人民币	30,225,912.20	11,156,722.47
合计	107,962,657.13	77,316,763.99

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	15,756,610.32	18,068,370.00
商业承兑汇票		1,000,000.00
合计	15,756,610.32	19,068,370.00

3、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	48,787,745.13	19.24	1,050,760.50	5.15	49,808,679.70	21.71	996,173.59	6.37
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组	16,115,513.89	6.36	9,877,031.02	48.38	13,802,249.34	6.02	7,224,163.00	46.17

合 的 风 险 较 大 的 应 收 账 款								
其 他 不 重 大 应 收 账 款	188,625,460.13	74.40	9,488,733.27	46.47	165,763,986.40	72.27	7,425,582.73	47.46
合 计	253,528,719.15	/	20,416,524.79	/	229,374,915.44	/	15,645,919.32	/

单项金额重大是指：余额前五名客户的款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指：账龄在 3 年以上除单项金额重大以外的应收款项。

(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：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
第一名	12,141,985.13	242,839.70	2.00	未发现减值迹象，按账龄计提
第二名	11,673,022.00	233,460.44	2.00	未发现减值迹象，按账龄计提
第三名	11,286,928.00	225,738.56	2.00	未发现减值迹象，按账龄计提
第四名	7,702,560.00	154,051.20	2.00	未发现减值迹象，按账龄计提
第五名	5,983,250.00	194,670.60	3.25	未发现减值迹象，按账龄计提
合计	48,787,745.13	1,050,760.50	/	/

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 (%)	
3 至 4 年	8,868,076.45	3.50	4,434,038.23	7,721,253.26	3.37	3,860,626.63
4 至 5 年	3,608,889.30	1.42	1,804,444.65	5,434,919.42	2.37	2,717,459.71
5 年以上	3,638,548.14	1.44	3,638,548.14	646,076.66	0.28	646,076.66
合计	16,115,513.89	6.36	9,877,031.02	13,802,249.34	6.02	7,224,163.00

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指：账龄在 3 年以上除单项金额重大以外的应收款项。

(3) 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
江阴西城钢铁有限公司	应收货款	28,220.00	挂账时间较长,无法收回	否
白银有色金属公司厂坝铅锌矿	应收货款	33,945.69	对方单位破产	否
合计	/	62,165.69	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安航天发动机厂	1,110,000.00	23,000.00	10,000.00	200.00
西安航天动力研究所	33,700.00	7,368.24	33,700.00	3,379.00
陕西苍松机械厂	544,047.11	81,847.56	454,047.11	227,023.56
合计	1,687,747.11	112,215.80	497,747.11	230,602.56

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	业务关系	12,141,985.13	1 年以内	4.79
第二名	业务关系	11,673,022.00	1 年以内	4.60
第三名	参股公司、同一实质控制人	11,286,928.00	1 年以内	4.45
第四名	业务关系	7,702,560.00	1 年以内	3.04
第五名	业务关系	5,983,250.00	2 年以内	2.36
合计	/	48,787,745.13	/	19.24

(6) 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 (%)
陕西航天通宇建筑工程有限公司	同一实际控制人	3,159,579.00	1.25
西安航天泵业有限公司	参股公司、同一实际控制人	11,286,928.00	4.45
西安航天动力试验技术研究所	同一实际控制人	2,288,501.40	0.90
西安航天科技工业公司	同一实际控制人	5,850.00	0
合计	/	16,740,858.40	6.60

4、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	1,993,875.49	23.59	39,877.51	2.94	2,008,477.25	29.03	123,819.39	8.63
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	1,195,345.23	14.14	935,661.45	69.05	1,148,239.13	16.59	979,480.30	68.26
其他	5,263,921.14	62.27	379,503.48	28.01	3,762,543.80	54.38	331,626.24	23.11

不重大的其他应收款								
合计	8,453,141.86	/	1,355,042.44	/	6,919,260.18	/	1,434,925.93	/

单项金额重大是指：余额前五名的款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指：账龄在 3 年以上除单项金额重大以外的应收款项。

(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
靖江华机械有限公司	600,000.00	12,000.00	2	未发现减值迹象，按账龄计提
江苏航天动力机电有限公司基建周转金	522,562.00	10,451.24	2	未发现减值迹象，按账龄计提
江苏大中电机厂	352,411.69	7,048.23	2	未发现减值迹象，按账龄计提
北京办事处周转金	280,871.02	5,617.42	2	未发现减值迹象，按账龄计提
新疆办事处周转金	238,030.78	4,760.62	2	未发现减值迹象，按账龄计提
合计	1,993,875.49	39,877.51	/	/

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 (%)	
3 至 4 年	314,820.37	3.72	157,410.19	230,447.21	3.33	115,223.60
4 至 5 年	204,547.21	2.42	102,273.61	107,070.45	1.54	53,535.23
5 年以上	675,977.65	8.00	675,977.65	810,721.47	11.72	810,721.47
合计	1,195,345.23	14.14	935,661.45	1,148,239.13	16.59	979,480.30

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指：账龄在 3 年以上除单项金额重大以外的应收款项。

(3) 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	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
刘宪波	个人借款	68,749.05	账龄超过 5 年	否
刘明	个人借款	114,000.00	账龄超过 5 年	否
姜泽信	个人借款	1,681.00	账龄超过 5 年	否
李兰儒	个人借款	43,165.22	账龄超过 5 年	否
合计	/	227,595.27	/	/

- (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他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的欠款。

- (5) 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
靖江华电机械有限公司	600,000.00	材料款
江苏航天动力机电有限公司基建周转金	522,562.00	周转金
江苏大中电机厂	352,411.69	往来款
北京办事处周转金	280,871.02	周转金
新疆办事处周转金	238,030.78	周转金
合计	1,993,875.49	

- (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
靖江华电机械有限公司	业务关系	600,000.00	1年以内	7.10
江苏航天动力机电有限公司基建周转金	公司内部部门	522,562.00	1年以内	6.18
江苏大中电机厂	业务关系	352,411.69	1年以内	4.17
北京办事处周转金	公司内部部门	280,871.02	1年以内	3.32
新疆办事处周转金	公司内部部门	238,030.78	1年以内	2.82
合计	/	1,993,875.49	/	23.59

5、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	14,398,903.46	94.34	16,065,094.89	99.86
1至2年	864,422.71	5.66	23,324.25	0.14
合计	15,263,326.17	100	16,088,419.14	100

注：账龄超过1年的预付款项，主要原因为合同尚未履行完毕。

- (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	业务关系	3,548,000.00	1年以内	2010年保险费
第二名	业务关系	2,187,788.17	1年以内	尚未收到货物及发票
第三名	业务关系	1,000,000.00	1年以内	尚未收到货物及发票
第四名	业务关系	500,000.00	1年以内	尚未收到货物及发票
第五名	业务关系	433,535.80	1年以内	尚未收到货物及发票
合计	/	7,669,323.97	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安航天发动机厂	406,460.76		24,536.91	
合计	406,460.76		24,536.91	

6、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	39,086,188.47	706,683.09	38,379,505.38	37,365,759.78	706,683.09	36,659,076.69
在产品	101,981,086.51	2,440,608.22	99,540,478.29	85,838,298.73	2,301,822.36	83,536,476.37
库存商品	106,932,514.91	5,181,386.20	101,751,128.71	111,019,451.05	3,691,194.23	107,328,256.82
周转材料	1,684,138.76		1,684,138.76	177,043.32		177,043.32
低值易耗品	1,522,594.22		1,522,594.22	2,082,769.45		2,082,769.45
委托加工物资	3,802,594.79		3,802,594.79	3,330,256.06		3,330,256.06
合计	255,009,117.66	8,328,677.51	246,680,440.15	239,813,578.39	6,699,699.68	233,113,878.71

(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	706,683.09				706,683.09
在产品	2,301,822.36	138,785.86			2,440,608.22
库存商品	3,691,194.23	1,490,191.97			5,181,386.20
合计	6,699,699.68	1,628,977.83			8,328,677.51

(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(%)
在产品	可变现净值小于账面成本部分		
库存商品	可变现净值小于账面成本部分		

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用	307,298.52	306,373.61
待摊费用	31,250.00	31,250.00
合计	338,548.52	337,623.61

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西安航天泵业有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00		8.182	8.182
宝鸡市商业银行	22,242.00	22,242.00		22,242.00		0.02	0.02
宝鸡市清洗设备有限公司	632,720.75	632,720.75	-632,720.75				

9、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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	7,349,913.00			7,349,913.00
1. 房屋、建筑物	7,349,913.00			7,349,913.00
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,404,718.75	181,089.84		2,585,808.59

1. 房屋、建筑物	2,404,718.75	181,089.84		2,585,808.59
2. 土地使用权				
三、投资性房地产 账面净值合计				
1. 房屋、建筑物				
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	4,945,194.25	-181,089.84		4,764,104.41
1. 房屋、建筑物	4,945,194.25	-181,089.84		4,764,104.41
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：181,089.84 元。

10、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：	349,349,709.77	4,522,771.24	3,181,026.84	350,691,454.17
其中：房屋及建筑 物	166,877,460.26	121,219.29	36,147.33	166,962,532.22
机器设备	94,538,223.84	1,168,894.33	1,589,179.98	94,117,938.19
运输工具	6,934,778.97	1,826,487.66	1,060,692.81	7,700,573.82
电气设备	69,881,560.70	408,422.44	465,236.72	69,824,746.42
通用仪器仪 表	1,618,507.96		29,770.00	1,588,737.96
量具器具	6,991,414.04	15,627.34		7,007,041.38
图文设备	452,255.70	-8,000.00		444,255.70
其他	2,055,508.30	990,120.18		3,045,628.48
二、累计折旧合 计：	74,363,476.48	16,843,416.65	2,391,211.93	88,815,681.20
其中：房屋及建筑 物	16,761,244.64	4,499,758.72	1,239.52	21,259,763.84
机器设备	36,714,106.87	7,047,750.64	1,290,131.42	42,471,726.09
运输工具	2,801,138.79	768,936.81	729,787.87	2,840,287.73
电气设备	14,075,145.93	3,082,672.65	344,940.54	16,812,878.04
通用仪器仪 表	848,546.36	100,934.15	25,112.58	924,367.93
量具器具	2,635,679.40	468,971.66		3,104,651.06
图文设备	212,598.24	27,849.84		240,448.08
其他	315,016.25	846,542.18		1,161,558.43
三、固定资产账面 净值合计	274,986,233.29	-12,320,645.41	789,814.91	261,875,772.97
其中：房屋及建筑 物	150,116,215.62	-4,378,539.43	34,907.81	145,702,768.38
机器设备	57,824,116.97	-5,878,856.31	299,048.56	51,646,212.10

运输工具	4,133,640.18	1,057,550.85	330,904.94	4,860,286.09
电气设备	55,806,414.77	-2,674,250.21	120,296.18	53,011,868.38
通用仪器仪表	769,961.60	-100,934.15	4,657.42	664,370.03
量具器具	4,355,734.64	-453,344.32	0.00	3,902,390.32
图文设备	239,657.46	-35,849.84	0.00	203,807.62
其他	1,740,492.05	143,578.00	0.00	1,884,070.05
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	274,986,233.29	-12,320,645.41	789,814.91	261,875,772.97
其中：房屋及建筑物	150,116,215.62	-4,378,539.43	34,907.81	145,702,768.38
机器设备	57,824,116.97	-5,878,856.31	299,048.56	51,646,212.10
运输工具	4,133,640.18	1,057,550.85	330,904.94	4,860,286.09
电气设备	55,806,414.77	-2,674,250.21	120,296.18	53,011,868.38
通用仪器仪表	769,961.60	-100,934.15	4,657.42	664,370.03
量具器具	4,355,734.64	-453,344.32	0.00	3,902,390.32
图文设备	239,657.46	-35,849.84	0.00	203,807.62
其他	1,740,492.05	143,578.00	0.00	1,884,070.05

本期折旧额：16,621,876.65 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宝鸡公司房屋建筑物		2010 年 12 月 31 日
江苏公司电工厂房	公司内部使用	2010 年 12 月 31 日

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

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
在建工程	55,086,107.12		55,086,107.12	15,151,285.10		15,151,285.10

(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
西安二期工程	45,000,000	7,105,115.73	32,061,922.26			87.04	87%	911,015.71	911,015.71	5.53	自筹	39,167,037.99
液力变矩器生产线项目		3,634,957.00			2,187,728.00						自筹	1,447,229.00
汽车变矩器生产项目		2,000,000.00	3,703,012.75								自筹	5,703,012.75
液		2,291,180.37	2,281,502.76								自	4,572,683.13

力传动装置综合试验台											筹	
在安装设备		14,352.00	1,431,077.22	223,221.67							自筹	1,222,207.55
水利试验台		105,680.00	455,860.23								自筹	561,540.23
新产品试验台			2,412,396.47								自筹	2,412,396.47
合计	45,000,000	15,151,285.10	42,345,771.69	223,221.67	2,187,728	/	/	911,015.71	911,015.71	/	/	55,086,107.12

12、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	51,850,098.27	26,058,336.30		77,908,434.57
昌达机电分厂土地使用权	3,082,743.19			3,082,743.19
公司总部土地使用权	7,811,772.00			7,811,772.00
高新区锦业路土地使用权	24,381,333.66			24,381,333.66
软件	438,530.10	86,717.95		525,248.05
专利技术	1,600.00	2,889,021.97		2,890,621.97
大型管线输油系统技术		12,617,971.87		12,617,971.87
汽车用液力变矩器技术		10,464,624.51		10,464,624.51
宝鸡土地使用权	12,040,513.43			12,040,513.43
烟台土地使用权	770,000.00			770,000.00
江苏公司土地使用权	2,651,205.09			2,651,205.09
燃气表非专利技术	672,400.80			672,400.80
二、累计摊销合计	5,108,510.64	1,477,753.79		6,586,264.43
昌达机电分厂土地使用权	909,600.02	65,358.48		974,958.50
公司总部土地使用权	1,406,118.99	156,235.44		1,562,354.43
高新区锦业路土地使用权	1,699,095.07	509,714.28		2,208,809.35
软件	266,851.73	81,573.62		348,425.35
专利技术	453.33	96,620.81		97,074.14
大型管线输油系统技术		105,149.79		105,149.79
汽车用液力变矩器技术		87,205.21		87,205.21
宝鸡土地使用权	100,337.73	240,810.24		341,147.97
烟台土地使用权	110,366.51	15,399.96		125,766.47
江苏公司土地使用权	133,800.02	52,445.88		186,245.90
燃气表非专利技术	481,887.24	67,240.08		549,127.32
三、无形资产账面净值合计	46,741,587.63	24,580,582.51		71,322,170.14
昌达机电分厂土地使用权	2,173,143.17			2,107,784.69
公司总部土地使用权	6,405,653.01			6,249,417.57
高新区锦业路土	22,682,238.59			22,172,524.31

地使用权				
软件	171,678.37			176,822.70
专利技术	1,146.67			2,793,547.83
大型管线输油系统技术				12,512,822.08
汽车用液力变矩器技术				10,377,419.30
宝鸡土地使用权	11,940,175.70			11,699,365.46
烟台土地使用权	659,633.49			644,233.53
江苏公司土地使用权	2,517,405.07			2,464,959.19
燃气表非专利技术	190,513.56			123,273.48
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	46,741,587.63	24,580,582.51		71,322,170.14
昌达机电分厂土地使用权	2,173,143.17			2,107,784.69
公司总部土地使用权	6,405,653.01			6,249,417.57
高新区锦业路土地使用权	22,682,238.59			22,172,524.31
软件	171,678.37			176,822.70
专利技术	1,146.67			826.59
自行开发非专利技术				25,682,962.62
宝鸡土地使用权	11,940,175.70			11,699,365.46
烟台土地使用权	659,633.49			644,233.53
江苏公司土地使用权	2,517,405.07			2,464,959.19
燃气表非专利技术	190,513.56			123,273.48

本期摊销额：1,477,753.79 元。

(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	
大型管线输油系统	12,052,161.42	565,810.45		12,617,971.87	
汽车用液力变矩器	7,266,371.07	3,198,253.44		10,464,624.51	
双联轴向柱塞泵	2,022,796.67	3,789,645.48	24,182.01		5,788,260.14
钣金泵系列		600,575.04	600,575.04		
液体流量计		2,435,575.64	2,435,575.64		
工业泵研发项目		1,325,392.42	1,325,392.42		

直流机电 研发项目		8,213,015.94	5,323,993.97	2,889,021.97	
合计	21,341,329.16	20,128,268.41	9,709,719.08	25,971,618.35	5,788,260.14

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 51.76%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 36.01%。

13、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
专用工装	6,594,100.99	4,982,325.04	2,594,664.12		8,981,761.91
专用模具	1,672,013.65	1,436,737.44	652,345.77		2,456,405.32
通勤车辆使 用费	146,250.00		15,000.00		131,250.00
办公房装修 费	48,000.00		12,000.00		36,000.00
合计	8,460,364.64	6,419,062.48	3,274,009.89		11,605,417.23

长期待摊费用期末数较年初数增加 3,145,052.59 元，增幅 37.17%，主要原因为公司产品生产所需的专用工装、专用模具投入增加所致。

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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：		
开办费	4,656,792.65	3,280,267.61
可抵扣亏损	4,165.95	8,331.90
小计	4,660,958.60	3,288,599.51
递延所得税负债：		
开发支出	2,030,623.95	2,047,688.02
小计	2,030,623.95	2,047,688.02

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	380,790.38	357,905.46
合计	380,790.38	357,905.46

(3) 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
引起暂时性差异的资产项目	
开发支出	-9,024,995.33
小计	-9,024,995.33
引起暂时性差异的负债项目	
应收账款坏账准备	20,416,524.79
其他应收款坏账准备	1,355,042.44
存货跌价准备	8,328,677.51
开办费	16,663.80
小计	30,116,908.54

15、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	
一、坏账准备	17,080,845.25	4,980,482.94		289,760.96	21,771,567.23
二、存货跌价准备	6,699,699.68	1,628,977.83			8,328,677.51
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	23,780,544.93	6,609,460.77		289,760.96	30,100,244.74

16、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
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	215,000,000.00	139,500,000.00
合计	230,000,000.00	154,500,000.00

公司子公司宝鸡航天动力泵业有限公司 1500 万元借款由本公司提供担保。

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	38,204,042.00	43,877,895.49
合计	38,204,042.00	43,877,895.49

下一会计期间将到期的金额 38,204,042.00 元。

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	120,186,563.29	94,848,211.06
1-2 年	6,948,807.60	14,102,607.56
2-3 年	6,938,824.81	2,370,992.34
3 年以上	537,037.81	1,132,238.66
合计	134,611,233.51	112,454,049.62

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
西安航天动力研究所	1,382,419.97	22,557.57
西安航兴动力厂	534,113.88	202,312.19
西安航天远征流体控制股份有限公司	27,950.00	24,780.00
陕西航天通力彩印有限责任公司	27,950.00	
航天六院计量测试研究所	53,030.00	
西安航天总医院	120,000.00	
合计	2,145,463.85	249,649.76

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
西北轴承集团有限公司西安分公司	567,290.72		因产品质量问题尚未解决 否
西安佳隆科技实业有限公司	254,927.10		合同尾款 否
宁波梅花表	276,693.00	合同尾款	否
合计	1,098,910.82		

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	40,062,226.70	23,035,873.69
1-2 年	1,444,698.95	547,028.66
2-3 年	80,885.50	556,376.43
3 年以上	27,016.70	23,836.20
合计	41,614,827.85	24,163,114.98

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
平顶山燃气公司	610,000.00	对方单位需求发生变化,尚未结算
杭州西湖汽车零部件集团有限公司	300,000.00	对方单位需求发生变化,尚未结算
合计	910,000.00	

20、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	1,523,835.41	37,383,136.87	37,034,364.71	1,872,607.57
二、职工福利费		2,540,744.17	2,540,744.17	
三、社会保险费	10,821.61	10,153,557.87	10,152,259.71	12,119.77
四、住房公积金	312,389.25	3,671,402.00	3,960,768.00	23,023.25
五、辞退福利				
六、其他	1,689,665.05	685,756.01	1,684,026.87	691,394.19
合计	3,536,711.32	54,434,596.92	55,372,163.46	2,599,144.78

工会经费和职工教育经费金额 691,394.19 元。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	8,000,687.99	2,300,790.68
营业税	15,409.20	526,426.20
企业所得税	1,222,711.57	-1,755,607.40
个人所得税	27,972.78	17,360.09
城市维护建设税	559,585.13	248,148.79
房产税	52,447.56	174,492.36
土地使用税	867,289.99	859,568.83
教育费附加	320,497.17	132,943.07
水利建设基金	203,436.60	34,297.86
印花税	39,550.17	78,320.51
合计	11,309,588.16	2,616,740.99

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,420,356.50	25,456,707.71
1-2 年	22,372,163.97	1,651,056.36
2-3 年	942,026.33	1,494,626.80
3 年以上	2,190,906.31	1,121,142.35
合计	29,925,453.11	29,723,533.22

(2) 本报告期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或关联方情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
职工安置费	21,685,240.10	尚未达到支付条件	否
煤炭科学研究总院太原分院	150,000.00		否
合计	21,835,240.10		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
职工安置费	21,685,240.10	该款项为公司之子公司宝鸡航天泵业有限公司 2008 年通过

竞拍方式收购宝鸡水泵厂破产资产支付的对价中预留的用以支付给破产企业职工的安置费用。

合 计 21,685,240.10

23、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

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	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	20,000,000.00	30,000,000.00

(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
信用借款	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	20,000,000.00	30,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

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
					本币金额
中国银行西安含光路支行	2007年6月26日	2010年6月26日	人民币	6.75	20,000,000
合计	/	/	/	/	20,000,000

24、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		30,000,000.00
合计	0	30,000,000.00

25、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
科技基金	400,000.00	100,000.00		500,000.00	
合计	400,000.00	100,000.00		500,000.00	/

26、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
递延收益	500,000.00	500,000.00
递延收益		330,000.00
递延收益	3,500,000.00	
递延收益	375,000.00	
合计	4,375,000.00	830,000.00

27、股本：

单位：元 币种：人民币

	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	
股份总数	185,000,000						185,000,000

28、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
资本溢价(股本溢价)	163,577,719.82			163,577,719.82
其他资本公积	1,224,087.36	500,000.00		1,724,087.36
合计	164,801,807.18	500,000.00		165,301,807.18

资本公积本年增加数为公司之子公司宝鸡航天动力泵业有限公司根据陕西省财政厅陕财办建专(2008)38号文件关于下达2008年省重大科技创新项目补助资金的通知文件，以及宝鸡市财政局宝市财办建专(2008)23号文件规定，将收到的财政局拨付的50万元的财政贴息计入该科目所致。

29、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	18,180,565.82	1,308,290.22		19,488,856.04
任意盈余公积	6,121,315.14			6,121,315.14
合计	24,301,880.96	1,308,290.22		25,610,171.18

30、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	94,025,255.16	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	0	/
调整后 年初未分配利润	94,025,255.16	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	19,352,095.61	/
减：提取法定盈余公积	1,308,290.22	10
提取任意盈余公积	0	
提取一般风险准备	0	
应付普通股股利	0	
转作股本的普通股股利	0	
期末未分配利润	112,069,060.55	/

31、营业收入和营业成本：

(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	462,042,474.48	452,679,114.39
其他业务收入	5,452,666.20	13,375,553.12
营业成本	353,356,052.24	367,250,769.16

(2) 主营业务(分行业)

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
液压件及液力件制造业	58,058,387.11	41,488,926.90	108,510,471.20	78,070,976.94
其他仪器仪表制造业	86,375,379.53	63,260,069.01	61,702,808.28	46,524,015.95
泵制造业	155,836,931.30	112,461,365.08	113,971,009.31	84,706,017.85
电机制造业	161,771,776.54	133,144,437.26	120,912,054.54	102,139,397.14
贸易			47,582,771.06	45,751,320.15
合计	462,042,474.48	350,354,798.25	452,679,114.39	357,191,728.03

(3) 主营业务（分产品）

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
液力传动产品	58,058,387.11	41,488,926.90	108,510,471.20	78,070,976.94
智能燃气表	86,375,379.53	63,260,069.01	61,702,808.28	46,524,015.95
泵及泵系统	155,836,931.30	112,461,365.08	113,971,009.31	84,706,017.85
电机	161,771,776.54	133,144,437.26	120,912,054.54	102,139,397.14
贸易			47,582,771.06	45,751,320.15
合计	462,042,474.48	350,354,798.25	452,679,114.39	357,191,728.03

(4) 主营业务（分地区）

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
华北	150,709,538.02	111,422,067.51	115,857,054.45	91,698,352.92
华东	133,408,775.96	104,015,776.66	169,299,685.19	135,585,663.00
华中	61,129,430.36	47,111,725.83	19,434,497.27	14,236,147.85
华南	3,895,779.38	2,769,573.97	13,613,927.86	11,126,642.94
西北	77,713,913.55	58,215,829.17	97,561,456.49	76,516,793.30
西南	21,771,580.17	16,408,621.95	22,868,353.16	17,436,710.50
东北	7,619,435.04	6,270,795.04	2,717,948.72	2,376,226.49
境外	5,794,022.00	4,140,408.12	11,326,191.25	8,215,191.03
合计	462,042,474.48	350,354,798.25	452,679,114.39	357,191,728.03

(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（%）
前五名	109,784,733.45	23.48
合计	109,784,733.45	23.48

2009 年度公司前五名客户销售的收入总额为 109,784,733.45 元，占公司全部业务收入的比例为 23.48%。

32、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	453,488.50	530,696.50	应税收入

城市维护建设税	1,465,667.84	1,105,097.30	实际缴纳流转税额
教育费附加	737,510.18	505,851.07	实际缴纳流转税额
合计	2,656,666.52	2,141,644.87	/

33、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	97,167.65	
合计	97,167.65	

34、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
一、坏账损失	4,980,482.94	-429,869.66
二、存货跌价损失	1,628,977.83	1,882,802.43
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,609,460.77	1,452,932.77

35、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	210,322.38	
其中：固定资产处置利得	210,322.38	
政府补助	2,850,300.00	2,393,834.55
其他	3,388.17	63,877.92
收取赔偿款		130,255.87
收购资产支付对价与公允价值差		1,796,165.95
合计	3,064,010.55	4,384,134.29

(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
中小企业国际市场开拓资金经费		51,688.00	
欧美市场钣金冲焊型液力变矩器的开发		86,896.55	

钣金冲焊型液力变矩器 (高新技术产业发展专项)		1,050,000.00	
钣金冲焊型双涡轮变矩器 (新产品开发)		50,000.00	
知识产权能力建设	9,000.00	12,250.00	
07 年度 515 扶持奖金		790,000.00	
靖江市季市镇财政拨付 企业发展基金		200,000.00	
开发区科技投资服务中心 专利资助款		3,000.00	
西安市财政局 07 年驰名 商标奖励资金		60,000.00	
高新区科技投资中心表 彰款		90,000.00	
2008 年度 515 龙头企业 扶持	500,000.00		
08 年企业标准化和竟创 名牌产品扶持政策	30,000.00		
08 年名牌生产企业表彰 经费	30,000.00		
中小功率钣金冲焊型液 力变矩器研发	550,000.00		
西安高新区科技投资中 心知识产权费	118,300.00		
财政局 2008 年商标企业 奖	10,000.00		
西安市高新技术产业发 展专项扶持资金	450,000.00		
中小企业技术创新基金	420,000.00		
中小企业发展专项资金 预算拨款	400,000.00		
5ZB 系列油田注水泵	320,000.00		
科技局专利补助费	13,000.00		
合计	2,850,300.00	2,393,834.55	/

36、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	321,506.70	153,987.84
其中：固定资产处置损失	321,506.70	153,987.84
对外捐赠	14,000.00	15,000.00
其他	32,635.61	
质量赔款		200,000.00
非常损失		55,474.48
罚款		14,352.98
合计	368,142.31	438,815.30

37、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	4,964,844.16	2,253,004.30
递延所得税调整	-1,389,423.16	301,749.62
合计	3,575,421.00	2,554,753.92

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

报告期利润	本期数	上期数	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	0.10	0.10	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.07	0.07	0.07

注：每股收益计算过程如下：

(1) 基本每股收益 = $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 公司在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于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。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计		
5. 其他	500,000.00	1,203,346.75
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	500,000.00	1,203,346.75
合计	500,000.00	1,203,346.75

40、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
利息收入	719,261.36
收到的政府补助	10,620,300.00
往来款	93,909.00
合计	11,433,470.36

(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
支付的各项费用	34,992,048.52
合计	34,992,048.52

(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
政府补助	100,000.00
合计	100,000.00

41、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	21,558,786.81	18,586,198.28
加：资产减值准备	6,609,460.77	1,452,932.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,802,966.49	15,825,378.88
无形资产摊销	1,477,753.79	1,046,048.06
长期待摊费用摊销	3,274,009.89	2,668,850.47
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）	111,184.32	153,987.84
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）	7,754,752.98	14,195,674.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-97,167.65	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,372,359.09	301,749.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17,064.07	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,195,539.27	-35,947,608.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,121,978.90	-21,748,208.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,945,895.44	21,554,472.19

其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,730,701.51	18,089,474.77
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	80,415,085.13	76,503,673.99
减: 现金的期初余额	76,503,673.99	189,982,196.85
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	3,911,411.14	-113,478,522.86

(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	850,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	595,000.00	245,000.00
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	850,000.00	
流动资产	350,729.89	
非流动资产	499,270.11	
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	729,888.40	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	18,236.26	
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	18,236.26	
4. 处置子公司的净资产	729,888.40	
流动资产	683,517.09	
非流动资产	46,371.31	
流动负债		
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	80,415,085.13	76,503,673.99
其中: 库存现金	154,965.56	300,860.90
可随时用于支付的银行存款	77,581,779.37	65,859,180.62
可随时用于支付的其他货币资金	2,678,340.20	10,343,632.47
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	80,415,085.13	76,503,673.99

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	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
西安航天科技工业公司	国有企业 (全民所有制企业)	西安市雁塔区〇六七大院	谭永华	生产制造业	100,000,000	25.02	25.02	中国航天科技集团公司	435230008

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	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
烟台航天怡华科技有限公司	有限责任公司	海阳市	王新敏	智能仪器仪表等生产、销售	8,000,000	51	100	73261709X
宝鸡航天动力泵业有限公司	有限责任公司	宝鸡市	任随安	各种工业泵及机械设备的研发生产销售	15,000,000	100	100	755242358
江苏航天动力机电有限公司	有限责任公司	靖江市	王新敏	高压交流异同步电动机发电机等	78,000,000	51	51	789925077
西安航天动力消防工程有限公司	有限责任公司	西安市	赵卫忠	消防设施工程专业承包; 消防设施工程的施工及建筑智能工程。	6,000,000	100	100	70993306X

3、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
西安航天发动机厂	参股股东	220527795
陕西苍松机械厂	参股股东	220524586
西安航兴动力厂	其他	294209117

航天科技财务有限责任公司	其他	710928911
西安航天动力试验技术研究所	其他	717801710
陕西航天通宇建筑工程有限公司	股东的子公司	294200576
西安航天远征流体控制股份有限公司	股东的子公司	727364737
西安航天动力研究所	参股股东	435230016
西安源发国际贸易有限公司	股东的子公司	730439904
西安航天华阳印刷包装设备有限公司	股东的子公司	713549300
西安航天计量设计研究所	其他	435230040
西安航天泵业有限公司	其他	675115658
陕西航天环境工程设计院	其他	220573556
陕西航天通力彩印有限责任公司	股东的子公司	220593928

4、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 (%)
西安航天动力研究所	购买商品		依照市场原则，双方协商定价	1,925,538.55	0.63	194,344.93	0.07
西安西安航天远征流体控制股份有限公司	购买商品		依照市场原则，双方协商定价	100,241.03	0.03	9,964,798.29	3.75
西安航天发动机厂	购买商品		依照市场原则，双方协商定价	615,328.55	0.20		
西安航天发动机厂	水电汽等其他公用事业费用(购买)		依照市场原则，双方协商定价			808,641.02	13.48
陕西航天	购买商品		依照市场原则，双	27,403.25	0.01		

通力彩印有限责任公司			方协商定价				
西安航天动力试验技术研究所	购买商品		依照市场原则，双方协商定价	410,256.41	0.13		
西安航天华阳印刷包装设备有限公司	购买商品		依照市场原则，双方协商定价	3,060,000.00	1.00	12,401,709.40	4.66
西安源发国际贸易有限公司	购买商品		依照市场原则，双方协商定价			9,307,692.30	3.50
航天六院计量测试研究所	接受劳务		依照市场原则，双方协商定价	131,300.00	0.04		
西安航兴动力厂	水电汽等其他公用事业费用(购买)		依照市场原则，双方协商定价	1,869,206.34	23.10	506,480.19	8.44
陕西航天通宇建筑工程有限公司	销售商品		依照市场原则，双方协商定价	4,730,777.00	1.01		
西安航天泵业有限	销售商品		依照市场原则，双方协商定价	16,574,666.66	3.55		

公司							
西安航天动力试验技术研究所	销售商品		依照市场原则，双方协商定价	2,370,087.18	0.51	8,282,401.71	17.41
西安航天动力研究所	销售商品		依照市场原则，双方协商定价	8,369.23	0		
西安源发国际贸易有限公司	销售商品		依照市场原则，双方协商定价	2,615,384.62	0.56		
陕西苍松机械厂	销售商品		依照市场原则，双方协商定价	338,632.48	0.07		
陕西航天环境工程设计院	销售商品		依照市场原则，双方协商定价	410,256.41	0.09		
西安航天远征流体控制股份有限公司	销售商品		依照市场原则，双方协商定价			6,897,521.37	14.50
北京航天发射技术研究所	销售商品		依照市场原则，双方协商定价			9,000,000.00	78.42
西安航天科技工业公司	销售商品		依照市场原则，双方协商定价	195,000.00	0.04		

(2) 关联租赁情况
公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
陕西航天动力高科技股份有限公司	西安航天发动机厂	厂房	1,100,000.00	2008年1月1日~2013年1月1日	1,100,000	租赁协议	增加当期营业利润110万元

(3) 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	担保期限	是否履行完毕
陕西航天动力高科技股份有限公司	宝鸡航天动力泵业有限公司	5,000,000	2009年11月3日~2010年3月31日	否
陕西航天动力高科技股份有限公司	宝鸡航天动力泵业有限公司	10,000,000	2009年5月18日~2010年5月17日	否

(4) 其他关联交易

1. 在 2009 年度本公司从关联方航天科技财务有限责任公司累计贷款 260,000,000 元，累计归还 179,500,000 元，支付利息 8,350,757.07 元。

2. 关联方存款

① 公司期末存放于关联方航天科技财务有限责任公司的银行存款为 17,124,305.73 元。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

② 公司期末存放于工商银行陕西省分行营业部航天科技财务有限责任公司一级账户下设二级账户的银行存款为 46,360,360.05 元。该存款为活期存款，按同期银行存款利率计息。

5、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
应收帐款	西安航天发动机厂	1,087,000.00	9,800.00
应收帐款	陕西航天通宇建筑工程有限公司	3,096,387.42	0.00
应收帐款	西安航天泵业有限公司	11,061,189.44	0.00
应收帐款	西安航天动力试验技术研究所	2,242,731.37	0.00
应收帐款	陕西苍松机械厂	462,199.55	227,023.55
应收帐款	西安航天科技工业公司	5,733.00	0.00
应收帐款	西安航天动力研究所	26,331.76	30,330.00
应付帐款	西安航兴动力厂	534,113.88	202,312.19
应付帐款	西安航天远征流体控制股份有限公司	27,950.00	24,780.00
应付帐款	陕西航天通力彩印有限责任公司	27,950.00	
应付帐款	航天六院计量测试研究所	53,030.00	
应付帐款	西安航天总医院	120,000.00	

应付帐款	西安航天动力研究所	1,382,419.97	22,557.57
应付票据	西安航天动力研究所	296,400.00	
应付票据	西安航天发动机厂	60,000.00	80,000.00
预付帐款	西安航天发动机厂	406,460.76	24,536.91

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无

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:

无

3、其他或有负债及其财务影响:

无

(十一) 承诺事项:

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十二) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

无

(十三) 其他重要事项:

1、其他

公司 2009 年 9 月 25 日召开 2009 年度第一次临时股东大会,会议通过了《关于公司二〇〇九年度配股方案的议案》,公司拟以截至 2009 年 6 月 30 日公司的股份总数 18,500 万股为基数,按每 10 股配售 3 股的比例向股权登记日在册的全体股东配售,本次配股可配售股份总数为 5,550 万股。公司控股股东西安航天科技工业公司,股东陕西苍松机械厂、股东西安航天发动机厂和股东西安航天动力研究所将承诺以货币方式全额认配其应认配的股份。本次配股在中国证券监督管理委员会核准后 6 个月内择机实施。目前,公司配股申请尚在进行中。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

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	37,151,287.91	26.65	818,031.36	6.46	39,367,312.63	27.33	787,346.25	7.03

大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	11,347,079.07	8.14	6,857,096.55	54.19	11,439,615.22	7.94	5,953,764.56	53.19
其他不重大应收账款	90,920,631.80	65.21	4,978,894.53	39.35	93,214,367.55	64.73	4,453,317.98	39.78
合计	139,418,998.78	/	12,654,022.44	/	144,021,295.40	/	11,194,428.79	/

单项金额重大是指：余额前五名客户的款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指：账龄在 3 年以上除单项金额重大以外的应收款项。

(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:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
第一名	11,673,022.00	233,460.44	2.00	未发现减值迹象,按账龄计提
第二名	7,702,560.00	154,051.20	2.00	未发现减值迹象,按账龄计提
第三名	6,144,000.00	122,880.00	2.00	未发现减值迹象,按账龄计提
第四名	5,983,250.00	194,670.60	3.25	未发现减值迹象,按账龄计提
第五名	5,648,455.91	112,969.12	2.00	未发现减值迹象,按账龄计提
合计	37,151,287.91	818,031.36	/	/

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 (%)	
3至4年	5,630,975.75	4.04	2,815,487.88	7,015,452.72	4.87	3,507,726.36
4至5年	3,348,989.30	2.40	1,674,494.65	3,956,248.60	2.75	1,978,124.30
5年以上	2,367,114.02	1.70	2,367,114.02	467,913.90	0.32	467,913.90
合计	11,347,079.07	8.14	6,857,096.55	11,439,615.22	7.94	5,953,764.56

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指: 账龄在 3 年以上除单项金额重大以外的应收款项

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
西安航天发动机厂	1,110,000.00	23,000.00	10,000.00	200.00
陕西苍松机械厂	544,047.11	81,847.56	454,047.11	227,023.56
西安航天动力研究所	33,700.00	7,368.24	33,700.00	3,370.00
合计	1,687,747.11	112,215.80	497,747.11	230,593.56

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	业务关系	11,673,022.00	1 年以内	8.37
第二名	业务关系	7,702,560.00	1 年以内	5.53
第三名	参股公司、同一实质控制人	6,144,000.00	1 年以内	4.41
第四名	业务关系	5,983,250.00	2 年以内	4.29
第五名	业务关系	5,648,455.91	1 年以内	4.05
合计	/	37,151,287.91	/	26.65

(5) 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(%)
西安航天泵业有限公司	参股公司、同一实质控制人	6,144,000.00	4.41
西安航天动力试验技术研究所	同一实质控制人	88,501.40	0.06
江苏航天动力机电有限公司	子公司	255,700.00	0.18
宝鸡航天动力泵业有限公司	子公司	295,331.67	0.21
合计	/	6,783,533.07	4.86

2、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	3,597,914.42	46.83	336,081.33	31.29	1,731,342.48	26.03	118,276.69	12.42
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	683,631.03	8.90	454,750.16	42.33	662,288.83	9.96	513,715.91	53.94
其他不重大的其他应收款	3,400,944.93	44.27	283,401.28	26.38	4,258,757.01	64.01	320,455.72	33.64
合计	7,682,490.38	/	1,074,232.77	/	6,652,388.32	/	952,448.32	/

单项金额重大是指：余额前五名的款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指：账龄在3年以上除单项金额重大以外的应收款项。

(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
西安航天动力消防工程有限公司	1,889,484.10	37,789.68	2.00	未发现减值迹象,按账龄计提
山西储备物资管理局	152,800.00	15,280.00	10.00	未发现减值迹象,按账龄计提
烟台航天怡华科技有限公司	1,099,059.30	273,880.23	24.92	未发现减值迹象,按账龄计提
北京办事处周转金	280,871.02	5,617.42	2.00	未发现减值迹象,按账龄计提
泵事业部销售周转金	175,700.00	3,514.00	2.00	未发现减值迹象,按账龄计提
合计	3,597,914.42	336,081.33	/	/

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 (%)	
3 至 4 年	287,656.47	3.75	143,828.24	194,605.29	2.93	97,302.65
4 至 5 年	170,105.29	2.21	85,052.65	102,540.56	1.54	51,270.28
5 年以上	225,869.27	2.94	225,869.27	365,142.98	5.49	365,142.98
合计	683,631.03	8.90	454,750.16	662,288.83	9.96	513,715.91

(3) 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
刘宪波	个人借款	68,749.05	账龄超过 5 年	否
刘明	个人借款	114,000.00	账龄超过 5 年	否
姜泽信	个人借款	1,681.00	账龄超过 5 年	否
李兰儒	个人借款	43,165.22	账龄超过 5 年	否
合计	/	227,595.27	/	/

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

本报告期其他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的欠款。

(5) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
西安航天动力消防工程有限公司	1,889,484.10	代付的工资、社会保险等
山西储备物资管理局	152,800.00	投标保证金
烟台航天怡华科技有限公司	1,099,059.30	往来款
北京办事处周转金	280,871.02	业务经费
泵事业部销售周转金	175,700.00	业务经费
合计	3,597,914.42	

(6) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
西安航天动力消防工程有限公司	母子公司	1,889,484.10	1年以内	24.59
山西储备物资管理局	业务关系	152,800.00	1-2年	1.99
烟台航天怡华科技有限公司	母子公司	1,099,059.30	1-4年	14.31
北京办事处周转金	公司内部部门	280,871.02	1年以内	3.66
泵事业部销售周转金	公司员工	175,700.00	1年以内	2.28
合计	/	3,597,914.42	/	

(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	占其他应收账款总额的比例(%)
西安航天动力消防工程有限公司	子公司	1,889,484.10	24.59
烟台航天怡华科技有限公司	子公司	1,099,059.30	14.31
合计	/	2,988,543.40	38.90

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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
宝鸡航天动力泵业有限公司	15,568,988.32	15,568,988.32		15,568,988.32			100	100	

烟台航天怡华科技有限公司	4,080,000.00	4,080,000.00		4,080,000.00			51	100	承包经营
江苏航天动力机电有限公司	39,780,000.00	39,780,000.00		39,780,000.00			51	51	
西安航天动力消防工程有限公司	3,840,000.00		3,840,000.00	3,840,000.00			100	100	
西安航天泵业有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			8.182	8.182	

从 2005 年起公司对烟台航天怡华科技有限公司实行承包经营，烟台航天怡华科技有限公司的经营损益归属于公司享有。

4、营业收入和营业成本：

(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	221,947,969.09	235,600,393.39
其他业务收入	2,228,682.80	11,477,357.18
营业成本	161,308,812.79	183,832,553.38

(2) 主营业务（分行业）

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
液压件及液力件制造业	58,058,387.11	41,488,926.90	108,510,471.20	78,070,976.94
其他仪器仪表制造业	85,438,444.68	63,321,246.53	59,597,855.32	45,770,850.98
泵制造业	78,451,137.30	55,786,863.40	48,786,143.79	33,814,305.01
贸易			18,705,923.08	16,934,472.17
合计	221,947,969.09	160,597,036.83	235,600,393.39	174,590,605.10

(3) 主营业务（分产品）

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
泵及泵系统	78,451,137.30	55,786,863.40	48,786,143.79	33,814,305.01
液力传动产品	58,058,387.11	41,488,926.90	108,510,471.20	78,070,976.94
智能燃气表	85,438,444.68	63,321,246.53	59,597,855.32	45,770,850.98
贸易			18,705,923.08	16,934,472.17
合计	221,947,969.09	160,597,036.83	235,600,393.39	174,590,605.10

(4) 主营业务（分地区）

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
华北	108,535,811.54	76,865,813.35	59,910,809.84	44,278,062.02
华东	48,755,986.29	34,526,798.62	80,049,392.92	59,102,860.06
华中	17,442,030.02	12,712,820.74	18,290,509.40	13,337,225.25
华南	1,761,429.91	1,160,969.10	3,722,006.84	3,254,922.86
西北	23,424,314.29	18,965,012.11	44,243,097.15	32,749,953.18
西南	16,234,375.04	12,225,214.79	18,058,385.99	13,652,390.70
境外	5,794,022.00	4,140,408.12	11,326,191.25	8,215,191.03
合计	221,947,969.09	160,597,036.83	235,600,393.39	174,590,605.10

(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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
前五名	79,660,062.40	35.89
合计	79,660,062.40	35.89

2009 年度公司前五名客户销售的收入总额分别为 79,660,062.40 元，占公司全部销售收入的比例为 35.89%。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,550,000.00	
合计	2,550,000.00	

(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
江苏航天动力机电有限公司	2,550,000.00		子公司进行利润分配

6、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	13,082,902.21	6,968,357.09
加：资产减值准备	3,437,951.20	695,154.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,321,944.02	10,713,823.43
无形资产摊销	972,809.82	785,561.34
长期待摊费用摊销	3,247,009.89	2,653,100.47
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）	-40,940.15	153,987.84
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）	6,863,296.00	13,215,604.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,550,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-594,558.66	445,796.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17,064.07	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,417,196.12	-16,135,026.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,199,468.02	-14,131,063.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,010,146.65	4,664,168.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,495,475.51	10,029,464.05
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	51,732,145.36	50,711,095.58
减：现金的期初余额	50,711,095.58	179,261,786.47
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	1,021,049.78	-128,550,690.89

(十五) 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	-14,016.67	
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）	7,075,300.00	政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,247.44	
所得税影响额	-1,086,101.70	
少数股东权益影响额（税后）	14,434.77	
合计	5,946,368.96	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	4.05	0.1046	0.1046
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.80	0.0725	0.0725

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目：

（1）货币资金期末数较期初数增长 30,645,893.14 元，增幅 39.64%，主要原因为公司本期加大货款回收力度，销售回款情况良好；银行借款增加所致。

（2）在建工程期末数较期初数增加 39,934,822.02 元，增幅 263.57%，主要原因为本期西安二期工程建设投入所致。

（3）无形资产期末数较期初数增加 24,580,582.51 元，增幅 52.59%，主要是公司开发项目结题，投入生产使用转无形资产所致。

（4）开发支出期末数较年初数减少 15,553,069.02 元，减幅 72.88%，主要原因为公司开发项目结题，投入生产使用转无形资产所致。

（5）短期借款期末数较期初数增加 75,500,000.00 元，增幅 48.87%，主要原因为公司本期在建工程项目投入增加及新产品研发投入增加所致。

（6）预收账款期末数比期初数增长 17,451,712.87 元，增幅 72.22%，主要原因为子公司江苏航天动力机电有限公司根据订单收取的预收货款增加所致。

（7）应交税费期末数较期初数增加 8,692,847.17 元，增幅 332.20%，主要原因为公司本期预缴的所得税减少以及应交增值税大幅增长所致。

（8）其他流动负债期末数较年初数增加 3,545,000.00 元，增幅 427.11%，主要原因为公司本期收到陕西省科学技术厅拨付的陕西省液传动力技术项目拨款 3,500,000.00 元。

2、利润表项目：

（1）营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加 515,021.65 元，增幅 24.05%，主要原因为当期缴纳的营业税及城市维护建设税、教育费附加增加所致。

（2）资产减值损失本期发生额较上期发生额增加 5,156,528.00 元，增幅 354.90%，主要原因为按账龄计提的应收款项坏账准备增加所致。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 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刊上公开披露过的所有公司文本

董事长：王新敏

陕西航天动力高科技股份有限公司

2010年3月11日