

贵州贵航汽车零部件股份有限公司

600523

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.	2
二、公司基本情况.	2
三、会计数据和业务数据摘要.	4
四、股本变动及股东情况.	5
五、董事、监事和高级管理人员.	8
六、公司治理结构.	10
七、股东大会情况简介.	13
八、董事会报告.	13
九、监事会报告.	20
十、重要事项.	21
十一、财务会计报告.	26
十二、备查文件目录.	104

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
孟建	董事	因公外出	迟耀勇

(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	迟耀勇
主管会计工作负责人姓名	谢敏勤
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	向江

公司负责人迟耀勇、主管会计工作负责人谢敏勤及会计机构负责人（会计主管人员）向江声明：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	贵州贵航汽车零部件股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	贵航股份
公司的法定英文名称	GUIZHOU GUIHANG AUTOMOTIVE COMPONENTS CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	GACO
公司法定代表人	迟耀勇

(二) 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	陈秀
联系地址	贵州省贵阳市小河区锦江路 110 号贵航大厦 9 层
电话	0851-3802670
传真	0851-3803931
电子信箱	ghgf-zqb@china.com

(三) 基本情况简介

注册地址	贵州省贵阳市小河区清水江路 1 号
注册地址的邮政编码	550009
办公地址	贵州省贵阳市小河区锦江路 110 号贵航大厦 9 层
办公地址的邮政编码	550009
公司国际互联网网址	http://www.ghgf.com.cn
电子信箱	ghgf-zqb@china.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
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	董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	贵航股份	600523	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 12 月 29 日
公司首次注册登记地点		贵州省工商局
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 4 月 3 日
	公司变更注册登记地点	贵州省工商局
	企业法人营业执照注册号	5200001205831
	税务登记号码	52011471430441X
	组织机构代码	71430441-X
第二次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 3 月 12 日
	公司变更注册登记地点	贵州省工商局
	企业法人营业执照注册号	5200001205831
	税务登记号码	52011471430441X
	组织机构代码	71430441-X
第三次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 4 月 11 日
	公司变更注册登记地点	贵州省工商局
	企业法人营业执照注册号	5200001205831
	税务登记号码	52011471430441X
	组织机构代码	71430441-X
第四次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 9 月 12 日
	公司变更注册登记地点	贵州省工商局
	企业法人营业执照注册号	5200001205831
	税务登记号码	52011471430441X
	组织机构代码	71430441-X
第五次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 5 月 20 日
	公司变更注册登记地点	贵州省工商局
	企业法人营业执照注册号	5200001205831
	税务登记号码	52011471430441X
	组织机构代码	71430441-X
第六次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 4 月 20 日
	公司变更注册登记地点	贵州省工商局
	企业法人营业执照注册号	5200001205831
	税务登记号码	52011471430441X
	组织机构代码	71430441-X
第七次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 12 月 20 日
	公司变更注册登记地点	贵州省工商局
	企业法人营业执照注册号	5200001205831
	税务登记号码	52011471430441X
	组织机构代码	71430441-X
第八次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 8 月 31 日
	公司变更注册登记地点	贵州省工商局
	企业法人营业执照注册号	5200001205831

	组织机构代码	71430441-X	
第九次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 2 月 28 日	
	公司变更注册登记地点	贵州省工商局	
	企业法人营业执照注册号	5200001205831	
	税务登记号码	52011471430441X	
	组织机构代码	71430441-X	
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 4 月 28 日	
	公司变更注册登记地点	贵州省工商局	
	企业法人营业执照注册号	5200001205831	
	税务登记号码	52011471430441X	
	组织机构代码	71430441-X	
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 座八层	

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	163,677,744.57
利润总额	178,334,640.57
归属于上市公司股东的净利润	103,944,960.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	93,019,097.77
经营活动产生的现金流量净额	115,026,579.82

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,137,211.79
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）	13,562,359.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,231,748.75
所得税影响额	-3,179,713.81
少数股东权益影响额（税后）	-551,319.77
合计	10,925,862.42

(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
		调整后	调整前		
营业收入	1,810,529,833.01	1,463,148,920.92	1,463,148,920.92	23.74	1,350,302,815.10
利润总额	178,334,640.57	96,418,578.22	96,418,578.22	84.96	104,021,892.03
归属于上市公司股东的净利润	103,944,960.19	68,833,982.92	68,833,982.92	51.01	80,205,444.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,019,097.77	60,384,523.47	60,384,523.47	54.04	69,261,427.56
经营活动产生的现金流量净额	115,026,579.82	53,582,048.27	53,582,048.27	114.67	61,092,862.07
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	2,273,839,711.27	2,035,051,088.63	2,024,353,689.37	11.73	1,729,040,591.21
所有者权益（或股东权益）	1,394,892,115.69	1,305,013,749.26	1,305,013,749.26	6.89	901,891,810.22

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期 增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.36	0.24	0.24	50.00	0.31
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.24	0.24	50.00	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.32	0.21	0.21	52.38	0.27
加权平均净资产收益率(%)	7.71	5.58	5.58	增加 2.13 个百分点	9.20
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.90	4.89	4.89	增加 2.01 个百分点	7.94
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.40	0.19	0.19	110.53	0.24
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.83	4.52	4.52	6.86	3.48

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	178,277,174	61.73				-30,000,000	-30,000,000	148,277,174	51.34
1、国家持股									
2、国有法人持股	148,277,174	51.34						148,277,174	51.34
3、其他内资持股	27,000,000	9.35				-27,000,000	-27,000,000		
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	3,000,000	1.04				-3,000,000	-3,000,000		
其中：境外法人持股	3,000,000	1.04							
境外自然人持股						-3,000,000	-3,000,000		
二、无限售条件流通股	110,516,626	38.27				30,000,000	30,000,000	140,516,626	48.66
1、人民币普通股	110,516,626	38.27				30,000,000	30,000,000	140,516,626	48.66
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	288,793,800	100				0	0	288,793,800	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 2007 年 12 月 19 日获得中国证监会证监发行字[2007]491 号文件的批准非公开发行股票，2008 年 1 月 22 日八家机构投资者以竞价发行的方式认购公司本次公开发行的股票，发行价格 11.01 元/股，认购股数为 30,000,000 股，募集资金净额为 314,006,890 元，参与现金发行的八家机构投资者承诺：以竞价发行的方式认购的股份自发行完毕后的 12 个月内不进行转让。

2009 年 1 月 23 日，参与现金发行的八家机构投资者所持有的有限售条件的流通股满足上市流通条件，所持 30,000,000 股上市流通。(详见 2008 年 1 月 24 日刊登在中国证券报和上海证券交易所网站的《有限售条件流通股上市流通的公告》2009-006 号)

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
富国基金管理有限公司——基金汉盛——基金汉兴	6,000,000	6,000,000	0	0	非公开发行	2009年1月23日
新华人寿保险股份有限公司——团体分红	5,000,000	5,000,000	0	0	非公开发行	2009年1月23日
北京瑞丰投资管理有限公司	4,000,000	4,000,000	0	0	非公开发行	2009年1月23日
中国人民健康保险股份有限公司	3,000,000	3,000,000	0	0	非公开发行	2009年1月23日
斯坦福大学	3,000,000	3,000,000	0	0	非公开发行	2009年1月23日
首创证券有限责任公司	3,000,000	3,000,000	0	0	非公开发行	2009年1月23日
河南瑞贝卡控股有限责任公司	3,000,000	3,000,000	0	0	非公开发行	2009年1月23日
北京盈泰房地产开发有限公司	3,000,000	3,000,000	0	0	非公开发行	2009年1月23日
合计	30,000,000	30,000,000	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2008年1月4日	9.41	44,806,800	2008年1月5日		
人民币普通股	2008年1月22日	11.01	30,000,000	2008年1月23日		

2007年11月23日公司非公开发行股票获中国证监会核准，并分别于2008年1月4日向中国贵州航空工业(集团)有限责任公司发行4,480.68万股，和2008年1月22日向机构投资者发行3,000万股。限售期分别至2011年1月5日和2009年1月23日。

2、公司股份总数及结构的变动情况

2009年1月23日因非公开发行上市解禁流通的股份为30,000,000股，无限售股份增至140,516,626股。

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					25,230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
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	国有法人	51.28	148,086,674	0	148,086,674	无
贵阳市国有资产投资管理公司	国有法人	6.22	17,950,566	0	0	无
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	未知	1.31	3,790,946	3,790,946	0	无
财通证券有限责任公司	未知	1.23	3,546,679	3,546,679	0	无
孙海珍	未知	0.75	2,160,594	2,160,594	0	无
民生证券有限责任公司	未知	0.52	1,500,000	1,500,000	0	无
北京盈泰房地产开发有限公司	未知	0.42	1,200,000	-1,800,000	0	无
交通银行—万家公用事业行业股票型证券投资基金	未知	0.36	1,033,047	1,033,047	0	无
中国农业银行—中海分红增利混合型开放式证券投资基金	未知	0.35	1,000,000	1,000,000	0	无
陈坚	未知	0.34	986,831	212,469	0	无

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
贵阳市国有资产投资管理公司	17,950,566	人民币普通股 17,950,566
交通银行-华安策略优选股票型证券投资基金	3,790,946	人民币普通股 3,790,946
财通证券有限责任公司	3,546,679	人民币普通股 3,546,679
孙海珍	2,160,594	人民币普通股 2,160,594
民生证券有限责任公司	1,500,000	人民币普通股 1,500,000
北京盈泰房地产开发有限公司	1,200,000	人民币普通股 1,200,000
交通银行-万家公用事业行业股票型证券投资基金	1,033,047	人民币普通股 1,033,047
中国农业银行-中海分红增利混合型开放式证券投资基金	1,000,000	人民币普通股 1,000,000
陈坚	986,831	人民币普通股 986,831
王建军	966,351	人民币普通股 966,351
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	148,086,674	2010年9月14日 2011年1月23日 2011年9月14日	10,699,350 44,806,800 92,580,524	见重要事项中的承诺事项履行情况
2	中国航空工业供销贵州公司	190,500			未偿还公司股权分置改革期间由公司控股股东垫付的对价

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

中国贵州航空工业(集团)有限责任公司为公司控股股东,持有公司 51.28%股权;中国航空工业集团公司为中国贵州航空工业(集团)有限责任公司唯一股东,持有其 100%股权。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司
单位负责人或法定代表人	楚海涛
成立日期	1991年3月19日
注册资本	1,670,870,000
主要经营业务或管理活动	航空飞行器、航空发动机、航空机载设备及其零部件、机场设备、汽车和发动机零部件、电器、电子、医疗、轻工、建筑、化工设备及产品。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

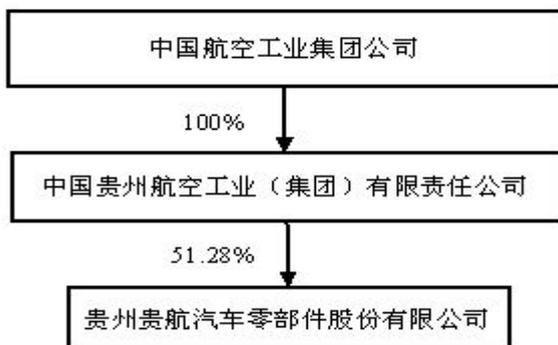
单位:元 币种:人民币

名称	中国航空工业集团公司
单位负责人或法定代表人	林左鸣
成立日期	2008年11月6日
注册资本	64,000,000,000
主要经营业务或管理活动	军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统和产品等的预先研究、设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修、保障和服务等业务;民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车、摩托车及其发动机(含零部件)、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备等机电产品的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修、服务等业务;金融同、租赁、通用航空服务、交通运输、工程勘察设计、工程承包建设等相关产业的投资、建设和经营;经营国务院授权范围内的国有资产;技术贸易、技术服务以及国际贸易,开展国际合作等业务;经营国家授权、委托以及法律允许的其它业务。

(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

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
迟耀勇	董事长	男	56	2006年5月22日		0	0			是
朱强华	总经理	男	47	2007年5月15日		0	0		35.1	否
	董事			2007年6月27日						
孟建	董事	男	38	2007年6月27日		0	0			是
陈立明	董事	男	52	2006年5月22日		0	0			是
李正华	董事	男	55	2006年5月22日		0	0		5.2	否
庞元生	董事	男	55	2006年5月22日		0	0			是
张健	董事	男	40	2006年11月14日		0	0			是
王强	独立董事	男	40	2006年5月22日		0	0		4	否
王胜彬	独立董事	男	37	2006年5月22日		0	0		4	否
崔玉明	独立董事	男	53	2006年5月22日		0	0		4	否
温焯	独立董事	女	41	2006年5月22日		0	0		4	否
程募	监事会主席	男	56	2006年5月22日		0	0			是
汪泳	监事	男	48	2006年5月22日		0	0		31.4	否
周立华	监事	男	54	2006年5月22日		0	0		36.52	否
李跃光	监事	男	51	2006年5月22日		0	0			是
刘达	监事	男	39	2006年5月22日		0	0			是
吴奕淦	监事	男	61	2006年5月22日		0	0		7.9	否
王铁明	职工监事	男	54	2006年5月22日		0	0		18.81	否
张文安	职工监事	男	60	2006年5月22日		0	0		7	否
赵冰	职工监事	女	46	2006年5月22日		0	0		10.59	否
谢敏勤	副总经理	女	50	2007年5月15日		0	0		27.84	否
	财务负责人			2005年8月12日						
王英筑	副总经理	男	50	2007年6月27日		0	0		24.26	否
陈秀	董事会秘书	女	37	2007年2月14日		0	0		20.52	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	241.14	/

迟耀勇：2001.05 至今任中国贵州航空工业（集团）有限责任公司副总经理、董事、党委委员。本公司第二届董事会董事，2005年8月12日任本公司董事长。

朱强华：2002.02 任贵航股份公司副总经理、贵航股份红阳密封公司总经理，2007年5月15日任贵航股份公司总经理，2007年6月27日任贵航股份第三届董事会董事

孟建：2002至2008.09任中国一航资本运营部副部长，2008年10月任西飞国际副总经理。2007年6月27日起任本公司第三届董事会董事。

陈立明：2001.05-2004.02 任贵州航空工业（集团）有限责任公司副总师、审计部部长；2004.02 至今任中国贵州航空工业（集团）有限责任公司副总师兼财务部部长。本公司第二届董事会董事。

李正华：2003.08-2009.03 任贵州红阳机械（集团）公司董事长、总经理、党委书记。2009.03 至今任贵州红阳机械（集团）公司党委书记。本公司第一届监事会监事、第二、三届董事会董事。

庞元生：2001.06-2005.06 任贵州永安电机总厂厂长、常务副书记，2005.07 至今任贵州申一橡胶厂厂长、党委副书记。本公司第二届董事会董事。

张 健：2003.01 贵阳市国有资产投资管理公司审计部；2003.09 至今任贵阳市国有资产投资管理公司审计部副部长。

王 强：1999.11 至今任贵阳市安达会计师事务所董事、副所长。本公司第二届董事会独立董事。

王胜彬：2001.08—2002.08 汉唐证券公司贵阳投行部项目经理；2002.08 贵州茅台投资管理公司副总经理。

崔玉明：1993.04 至今任济仁律师事务所主任。本公司第二届董事会独立董事。

温 焯：2000.05—2003.05 北京市众鑫律师事务所律师；2003.05 北京市尚公律师事务所执行合伙人；2008 年 1 月起为万商天勤律师事务所执行合伙人。

程 晁：1999.03-2009.01 任中国贵州航空工业（集团）有限责任公司工会主席；2009.01 至今任中国贵州航空工业（集团）有限责任公司顾问。本公司第一届董事会董事。第二届监事会监事会主席。

汪 泳：2001.01-2005.11 任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2005.11 至今任本公司党委书记、纪委书记、工会主席。本公司第二届监事会监事。

周立华：2002.05—2005.09 华阳电工厂党委书记、总工程师兼科技委主任；2005.09 华阳电工厂厂长。

李跃光：2001.12—2005.11 贵州永红航空机械有限责任公司副董事长、总经理； 2005.11 贵州永红航空机械有限责任公司董事长。

刘 达：2002.09-2005.09 任中国贵州航空工业（集团）有限责任公司审计部副部长；2005.09-2009.03 任审计部部长。2009.03 至今任中国贵州航空工业（集团）有限责任公司财务审计部审计处处长。本公司第二届监事会监事。

吴奕淦：2000.08 至今任贵州申一橡胶厂党委书记。本公司第一届、第二届监事会监事。

王铁明：2002.8 至今贵航股份红阳密封件公司副总经理。

张文安：2003.3 至 2008.9 贵航股份永红散热器公司党委副书记、纪委书记、工会主席。本公司第二届监事会职工监事。

赵 冰：2002.5-2005.8 贵航股份华阳电器公司工会主席、纪委书记、党群部部长；2004.8-2005.8 贵航股份华阳电器公司党委副书记；2005.8 至今贵航股份华阳电器公司党委书记、副总经理。

谢敏勤：1994.12-2005.04 任贵州贵航财务公司副总经理。2005.05 至今任贵州贵航汽车零部件股份有限公司财务负责人，2007 年 5 月起同时任公司的副总经理、总会计师。

王英筑：2001.8.15-2007.6 贵航股份永红散热器公司总经理、党委书记。2007 年 6 月起任贵航股份副总经理。

陈 秀：2001.5-2005.8 贵航股份证券部业务主管，2005.8-2007.2 贵航股份证券事务代表，2007.02 至今任公司董事会秘书兼资本运营部部长。

（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
迟耀勇	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	副总经理、董事、党委委员	2001-05		是
陈立明	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	副总师兼财务部部长	2004-02		是
庞元生	贵州申一橡胶厂	厂长、党委书记	2005-07		是
张 健	贵阳市国有资产投资管理公司	审计部副部长	2003-09		是
程 晁	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	顾问	2009-01		是
刘 达	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	财务审计部审计处处长	2009-03		是
李跃光	贵州永红航空机械有限责任公司	董事长、党委书记	2005-11		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
孟建	西安飞机工业（集团）有限责任公司	副总经理	2008-10		是
王强	贵阳市安达会计师事务所	董事、副所长	1999-01		是

	贵州久联民爆器材发展股份有限公司	独立董事	2008-09		是
	贵州华能焦化制气股份有限公司	独立董事	2008-08		否
王胜彬	贵州茅台投资管理公司	副总经理	2002-08		是
	贵州久联民爆器材发展股份有限公司	独立董事	2008-09		是
	重庆建峰化工股份有限公司	独立董事	2003-07		是
温焯	万商天勤律师事务所	执行合伙人	2008-01		是
	广东远光软件股份有限公司	独立董事	2007-06		是
崔玉明	济仁律师事务所	主任	1993-04		是
	贵州华能焦化制气股份有限公司	独立董事	2008-08		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	(1) 公司独立董事津贴由股东大会审议；(2) 高级管理人员的工资由公司董事审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高管人员的报酬依据公司生产经营状况，由薪酬委员会拟定方案董事会审议。独立董事津贴按照股东大会批准的标准执行。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工工情况

在职员工总数	7,245
公司需承担费用的离退休职工人数	2,721
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,130
技术人员	649
财务人员	99
销售人员	163
管理人员	880
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	833
大专及以上学历	1,201
中专及以下学历	4,887

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

1、股东与股东大会

公司严格按照《股东大会议事规则》和《公司章程》等有关规定召集、召开股东大会，律师出席见证出具了法律意见书并予以公告。在审议过程中，会议主持人、出席会议的董事、监事及其他高级管理人员能够认真听取所有参会股东的意见和建议，平等对待所有股东，确保中小股东的话语权。股东大会会议纪录完整。

2、控股股东与上市公司

公司控股股东能严格按照有关规定行使出资人的权利和履行义务，无损害公司及其他股东权益的行为。公司和控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格实行了“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。

3、董事与董事会

公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求，独立董事人数达到全体董事人数的三分之一以上，建立了董事会战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会。公司董事能够遵守有关法律、法规的规定，认真履行职务，维护公司利益。董事会的召集、召开程序符合《上海证券交易所上市规

则》、《公司章程》及《董事会议事规则》的相关规定。会议纪录完整，保存安全，会议决议按照相关规定充分、及时披露。

4、监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。公司监事能勤勉尽责的出席监事会会议和列席董事会会议，行使监督检查职能。监事会的召集、召开程序符合《上海证券交易所上市规则》、《公司章程》及《监事会议事规则》的相关规定。会议纪录完整，保存安全，会议决议按照相关规定充分、及时披露。

公司董事会、监事会应于 2009 年 5 月 22 日到届，公司 2009 年 4 月提请公司相关股东提供董事、监事候选人名单，鉴于公司 2008 年 12 月 31 日开始启动了重大资产重组，2009 年 4 月 24 日接到控股股东《关于建议董事会、监事会延期换届的函》，公司采纳了相关意见。公司将会尽快推进换届工作。

5、内部控制情况

公司建立了涵盖经营活动所有环节的内部管理制度并严格执行。公司设有专门的审计部门和效能监察机构，对下属公司业务进行定期全面和不定期专项审计。在经营管理过程，公司加强授权的监督管理，责权利挂钩，建立了预算和计划管理制度。

6、信息披露与透明度

公司严格遵守国家法律、法规及中国证监会、上海证券交易所等监管部门的有关规定和要求，结合公司实际情况，履行信息披露义务，确保所有投资者有公平、平等的权利和机会获得公司披露的信息。

7、投资者关系管理

公司认真对待投资者的来电、来访和咨询，积极与投资者沟通，不断完善和加强与投资者关系管理工作，处理好与投资者的关系，充分尊重和维护广大投资者的利益，努力构建企业与投资者等各方和谐共盈的良好局面。

8、上市公司治理专项活动

报告期，公司按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》要求，持续深入开展上市公司治理专项活动。自从 2007 年以来，通过持续开展公司治理专项活动，促进了公司治理水平的提高和提高。

(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
迟耀勇	否	7	5	2	0	0	否
朱强华	否	7	5	2	0	0	否
陈立明	否	7	3	2	2	0	是
李正华	否	7	5	2	0	0	否
庞元生	否	7	4	2	1	0	否
张健	否	7	4	2	1	0	否
孟建	否	7	1	2	4	0	是
王强	是	7	5	2	0	0	否
崔玉明	是	7	5	2	0	0	否
王胜彬	是	7	4	2	1	0	否
温焯	是	7	3	2	2	0	否

孟建董事因公出差，连续三次未亲自出席公司董事会；陈立明董事因公出差，连续二次未亲自出席公司董事会

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	2
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

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：根据证监会的相关规定，公司已建立了《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作制度》。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：公司《独立董事工作制度》主要从一般规定、任职条件、独立性、独立董事的提名、选举和更换、职责和权利等方面对独立董事的相关工作作了规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：本公司独立董事涵盖了会计、法律、管理及技术等方面的专家，人员结构和专业结构合理。独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加股东大会和董事会，为公司的长远发展和管理出谋划策，对公司选举董事、关联交易、对外担保等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用，切实地维护了广大中小股东的利益。

报告期内，独立董事分别对日常关联交易、对外担保、重大资产重组等事宜发表了独立意见。在会计年度结束后，独立董事听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报，并进行了实地考察。在年审会计师进场审计前，独立董事就年审工作安排与财务负责人进行了沟通。在年报的审计过程中，独立董事注重与年审会计师的持续沟通。

(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	公司拥有独立的业务，建立完整的生产经营体系，自主经营、自负盈亏。		
人员方面独立完整情况	是	公司建立了劳动、人事、分配制度，公司员工与公司签订了劳动合同，公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生，公司高级管理人员都在本公司领取报酬，没有在控股股东单位担任职务和领取薪酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标和非专有技术等无形资产为公司所拥有，资产产权清晰，管理有序。		
机构方面独立完整情况	是	公司建立和完善了法人治理结构，设有股东大会、董事会、监事会、经理层，并设置了相关职能部门。管理层与经营层独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有专门的财务机构，有独立的财务人员并建立了独立的核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司按照证监会等五部委印发的《企业内部控制基本规范》的要求，对内部控制制度进行了检查，并根据法律法规的有关规定，结合公司治理的实际状况，不断完善公司内部控制制度，确保公司规范运作的合法规范，为公司的快速发展奠定良好的基础。目前公司已就公司治理结构、经营行为、对外投资、关联交易、对外担保、募集资金使用、信息披露等方面建立了相关制度。今后公司还会根据政策法规不断的变化，及管理工作中会遇到的新问题，不断健全和完善内部管理制度，逐步建立健全包括监督约束机制、激励机制、生产经营管理机制等一系列完整的企业内部控制体系。通过内控制度的不断完善切实提高公司治理水平和风险管理水平，加强管理层对公司运作的有效控制。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已建立了涵盖公司各部门及分子公司各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系。整个内部控制体系包括：内部控制目标、控制环境、内部控制制度、财务控制、控制程序等，内部控制制度涉及经营管理、业务管理控制、财务控制、重大投资控制、关联交易控制、对外担保控制、募集资金使用控制以及内控制度的监督检查机制。公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，从而保证了内部控制目标的达成。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有审计部负责内部控制的日常检查监督工作，定期和不定期对公司层面、公司下属企业各业务环节进行控制监督检查，检查内部控制制度是否存在缺陷和实施中是否存在问题，并及时予以改进，确保内部控制制度的有效实施。
内部监督和内部控制自我评价工作开	公司设立审计部，其中配备有专职审计人员，制定并严格执行内部审计制度。审计部主要负责对内控体系的有效执行和结果进行评价；具体实施财务收支审计、经济责任审计、经济效益审计以及公

展情况	司安排的的其他事项审计；负责所承办审计项目披露的审计问题及审计建议的整改落实情况。同时积极参与公司重大事项的过程监督，适时提出改进意见，有效地协助公司管理层达成既定目标。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司拟进一步加强和完善内部控制制度的修订，充分认识和发挥董事会审计委员会的作用。通过审计委员会定期听取公司各项制度和流程的执行情况，对公司的内部控制提出修改和完善的意见；对发现的问题，及时查明原因并加以改进。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司贯彻执行了新修订的《企业会计准则》，根据相关规定制定了一系列财务管理制度，分别对预算管理、担保和抵押、流动资产、固定资产、无形资产、成本费用、营业收入、利润及其分配以及会计基础工作作了具体规定，并要求所属控股子公司执行公司统一的财务管理制度。完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。随着公司业务规模的不断扩大及业务结构调整，对公司如何加强全面管理提出了新的挑战，公司在兼顾经营发展的同时要保证在管理上及时跟进，需要不断提升公司治理水平，继续完善内部控制制度的制定、修订工作，完善业务流程，加强内部控制的执行力度。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员收入水平与公司整体经营业绩挂钩，报告期内公司薪酬委员在结合公司 2008 年度生产经营情况及重点工作的基础上，讨论并拟订了 2008 年度的高管人员年薪发放方案，公司进行了预发。

(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

根据公司《信息披露管理办法》规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 4 月 10 日	中国证券报	2009 年 4 月 11 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 10 月 12 日	中国证券报	2009 年 10 月 13 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

报告期在国家有关经济拉动政策及汽车产业调整和振兴规划政策的刺激下，汽车市场迅速企稳回升，二季度后呈现稳步增长态势，小排量车型更是暴发式增长。面对复杂的市场形势，公司上下认真分析、积极应对，抢抓市场机遇，克服各种困难，全面进入抓生产、占市场的紧张状态。2009 年公司抓住了我国汽车产销高速增长的形势，满足了汽车厂的装车需求，保住了市场，主要产品的产量、销售收入等均创历史新高，全面超额完成 2009 年全年生产经营目标。报告期内实现主营业务收入 181,052.98 万元，营业利润 16,367.77 万元，同比分别增加 23.74%和 94.16%。

2、主营业务及其经营状况

(1) 公司主营业务：汽车、摩托车零部件的开发、制造、销售；橡胶、塑料制品的开发、制造、销售及与其产品相关的进出口业务、技术开发研究、航空零部件。主要产品是汽车密封条系列、空气滤清器和散热器系列、汽车锁匙总体和开关系列、汽车异型软管和传动带系列、航空产品系列。

(2) 主营业务分行业、分产品情况表

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						
汽车零部件	1,580,557,265.05	1,223,844,676.48	22.57	27.31	21.27	增加 3.79 个百分点
航空产品	139,458,817.90	89,630,810.35	35.73	-5.71	0.34	减少 3.87 个百分点

(3) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	239,061,072.02	-5.11
华北	259,443,967.63	70.52
华东	674,155,629.27	37.90
西北	68,697,973.88	-35.34
西南	199,749,643.06	34.20
华中	168,041,525.96	91.38
华南	83,672,803.63	-35.19
境内小计	1,692,822,615.45	24.02
亚洲	22,551,271.82	-20.06
欧洲	14,182,942.14	285.26
美洲	4,094,578.75	32.81
境外小计	40,828,792.71	16.74
合计	1,733,651,408.16	23.84

3、报告期公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

(1) 公司资产负债表大幅变动的情况及原因

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	变动原因
应收账款	446,076,207.45	331,310,551.85	34.64	报告期公司营业收入增加较多,应收款项尚未收回
应收利息	499,487.50	3,842,876.71	-87.00	主要原因系本公司本年度定期存款金额减少,定期存款期限缩短存款利率下降。
在建工程	7,211,100.36	23,616,866.91	-69.47	主要原因系在建工程完工后转入固定资产。
长期待摊费用	2,146,576.56	3,270,357.84	-34.36	主要原因系本期对长期待摊费用的摊销
其他非流动资产	19,595,080.77	10,697,399.26	83.18	主要原因系本期投入科研费较上年增加较多
短期借款	139,328,200.00	214,496,120.00	-35.04	主要原因系公司为了降低财务费用将部分短期借款置换为长期借款
长期借款	62,570,000.00	4,390,000.00	1,325.28	
应付票据	41,051,623.54	17,666,796.39	132.37	主要原因系本期材料采购金额增加,应付票据业务增加。
应付账款	333,776,353.92	249,825,646.70	33.60	主要原因系本公司 2009 年度销售规模扩大,原材料采购金额增加较多,未支付款项也相应增加。
应付利息	94,916.25	748,758.96	-87.32	主要原因系本公司借款规模减小。
专项应付款	20,159,508.52	16,268,115.49	23.92	主要原因系本公司下属子公司红阳机械、华阳电工、万江机电分别收到拨款 500.00 万元、650.00 万元、412.73 万元。

(2) 公司利润表大幅变动的情况及原因

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	变动原因
营业收入	1,810,529,833.01	1,463,148,920.92	23.74	主要原因系本年度汽车行业销售量增加较多,导致本公司提供配套的汽车零配件相应增加。
投资收益	34,202,045.68	20,596,479.02	66.06	主要原因系本年度收到的三井华阳汽车配件有限公司分配的现金股利增加较多。

所得税费用	41,368,991.45	15,533,085.34	166.33	主要原因系本期营业收入增加较多,导致企业所得税应纳税所得额相应增加。本公司的下属子公司万江机电、苏州华昌在本期不再享受企业所得税的优惠政策,导致所得税费用的增加。
-------	---------------	---------------	--------	---

(3) 公司现金流量表大幅变动的情况及原因

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	38,387,325.32	11,254,714.98	241.08	收到利息、往来款、保证金增加
支付其他与经营活动有关的现金	65,565,495.86	50,310,929.84	30.32	办公费、内退人员费用等增加
经营活动产生的现金流量净额	115,026,579.82	53,582,048.27	114.67	公司加大应收账款回收,报告期内货款回收较好
收回投资收到的现金	1,819,760.27	310,000.00	487.02	处置投资收回现金增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,561,921.05	1,018,269.23	53.39	处置固定资产增多
吸收投资收到的现金	2,200,000.00	314,006,890.00	-99.30	上年度收到募集资金
收到其他与筹资活动有关的现金	15,600,000.00	9,686,474.52	61.05	收到的科研费拨款增多
支付其他与筹资活动有关的现金	7,437,309.09	12,025,458.64	-38.15	上年度支付了发行费
现金及现金等价物净增加额	4,488,305.18	217,971,696.95	-97.94	上年度收到募集资金

4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
贵州华昌汽车电器有限公司	汽车锁、汽车组合开关、车窗升降开关系列等产品	2,550	11,237.90	1,086.98
上海红阳密封件有限责任公司	汽车密封条产品	7,700	14,938.71	857.37
苏州华昌机电有限公司	汽车锁、汽车组合开关、车窗升降开关系列等产品	4,195	16,797.18	4,552.55
上海永红汽车零部件有限公司	轿车空气滤清器,滤芯	5,000	10,334.56	652.90
贵阳华科电镀有限公司	电镀加工、维修业务	163	643.70	151.81
贵州红阳机械(集团)公司	生产、销售航空密封件、汽(轿)车密封件等	5,047	8,134.18	-93.98
贵阳万江航空机电有限公司	航空产品、汽车玻璃升降器、刮水器	12,992	36,295.33	2,129.83
贵州华阳电工有限公司	航空用电器开关、操控装置	7,823	34,874.88	3,044.28
贵州橡六申一橡胶有限公司	输送带、传送带、胶管等橡胶制品	600	1,595.71	-874.96

5、国内外市场形势变化、信贷政策调整、汇率利率变动、成本要素价格变化对公司财务状况和经营成果的影响:

(1) 国内外市场形势变化

美国次贷危机引发的全球经济危机到 2009 年已基本见底,世界经济进入到一个新的发展时期,中国市场将成为全球企业的争抢对象,国内非航空产品市场竞争将更加激烈。经济危机后经济更趋于全球化,中国经济结构调整,对产品技术含量、质量、品牌价值的重视,企业走出低价恶性竞争怪圈。企业竞争的方式将逐步由产品价格的竞争转变为产品品牌的竞争,由产品竞争转变为产业链、商业模式的竞争,“散、小、慢、孤”企业的生存空间将被挤压,生存条件将更加恶劣。

国家振兴装备制造业的一系列产业政策以及应对经济危机出台的重大产业三年调整振兴规划的实施。各地区政府对投入通用飞机制造等先进制造业的高度重视和积极支持,给航空产品发展带来机遇,有利于航空品牌优势融入区域经济圈,有利于发展相关非航空产品产业。

(2) 信贷政策调整

国家信贷政策的调整对公司影响很小。报告期内,公司充分发挥总部平台的作用,统筹安排,采取对下属分公司借款银行进行调整、利用暂时富裕资金为分公司银行汇票贴现等手段,加速资金使用效率,节约了财务费用。

(3) 汇率利率变动

汇率变动对我公司的影响主要表现在美元贷款、以美元结算的原材料采购方面，偿还（支付）的人民币减少带来一定的汇兑收益，但总影响不大。

(4) 成本要素价格变化

①原材料价格 2009 年度的变动对公司影响不大，公司部分产品原材料由原来的进口材料改为使用国产材料，大大的降低了材料成本，增大了毛利空间。

②由于受物价持续上扬的影响，公司面临了加薪的压力，职工薪酬的增加降低了公司的盈利水平。

③水、电、油等能源价格的上涨，对公司的盈利水平也带来了一定的负面影响。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是
报告期内因公司进行重大资产重组对 2009 年经营业绩做了备考盈利预测，但由于公司的重组方案经证监会重组委审核未获通过，拟进入的三家企业未纳入合并范围，因此公司的经营业绩与披露过的盈利预测存在较大差异，具体情况如下表：

单位：万元

项目	2009 年备考盈利预测	2009 年公司实际完成数	2009 年盈利预测剔除拟进入三家企业后余额
营业收入	253,462	181,053	123,362
营业利润	18,172	16,368	9,181
利润总额	19,442	17,833	10,101
净利润	16,415	13,697	9,810

6、公司技术创新情况

2009 年公司加大研发金费的投入，应用和诞生了多项自有专利技术，新增授权专利 8 项，新增受理专利 10 项，通过省级新产品鉴定 8 项，在 2009 年贵州省优秀新产品新技术评选中，获二等奖 1 项，获三等奖 2 项，省级科技项目 5 项，贵阳市重大科技专项 2 项等一批科技成果，极大地提高了公司的核心竞争力。

公司母公司被认定为高新技术企业，今后三年将享受增值税 15%的优惠政策。

7、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

根据 2010 年的市场环境、公司的长远发展目标和公司具体情况，公司确定 2010 年营业总收入 205000 万元。

(2) 为达目标公司拟采取的策略和行动

①加强企业内部控制、规范运作，强化公司总部“三个中心”的职能，加强对分子公司的管理、监督和考核。

②加快资产重组步伐，继续推进三家企业重组增发。

③开展“能力提升年”主题活动。即以市场为核心，提升生产能力；以满足新品需求为核心，提升研发能力；以满足企业发展需求为核心，提升创新能力。加快技改建设速度，快速建设新生

产线，为生产提供有利的保证。2010 年力争完成航空飞行控制系统生产线技术改造、全铝散热器生产线技术改造和汽车电子电器开关生产线技术改造等项目等 3 个募投项目的建设，复合密封条项目的建设也要基本完成，达到提高产能、提高研发能力的目标。在产量大幅增长的情况，尤其要重视产品质量，通过质量提升来促产能的提升。要加大质量考核力度，提高产品质量，减少质量损失。

④进一步开拓新市场、培育公司的美好客户群体，实现公司持续稳定发展。

⑤加大企业核心竞争力的培育，包括核心产品、核心技术、核心工艺的培育和建设。持续加强成本、费用控制能力，在全公司范围内继续推进精益化生产管理和平衡计分卡管理。

⑥加快新产品开发速度，跟上国内汽车业发展的步伐。开发新型汽车零部件产品，逐步实现产品结构调整，优化产品结构。加快装备制造产品的开发和能力建设。加强市场预测和国家产业政策的研究，把握市场变化的脉搏，适应市场剧烈变化的形势，跟上市场发展的步伐。

(3) 潜在重大风险

①市场风险：市场风险一方面国外汽车零部件原配供应商不断在中国建厂并逐步发展，国内企业进入合资品牌新车型配套的难度加大。另一方面，民营企业经过十几年不断发展，其价格、竞争手段等方面对公司形成压力，夺走一部分低端市场。

②技术风险：国内在中高档轿车零部件的技术上与国外相比仍有一定差距。目前国内主流整车及零部件在一些关键技术上，国内企业尚未形成能力，其知识产权、技术标准等基本由外方掌控，外资汽车厂外方利用知识产权等技术壁垒排斥国内零部件企业。

电子技术、新材料、新能源技术的发展将为汽车技术带来革命性的变革。对公司的技术进步提出更高的要求。

③经营风险：国内汽车业竞争不断加剧，汽车售价不断下跌，主机厂把价格下跌转嫁给零部件制造企业，同时原材料、工业用电、煤等能源价格的不断上涨，汽车零部件产品的利润率受到双重挤压。

(4) 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	11,309.23
投资额增减变动数	6,267.71
上年同期投资额	5,041.52
投资额增减幅度(%)	124

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
天津贵航红阳密封件有限公司	密封件、橡胶制品制造、销售	60	投资 180 万元
上海贵航能环冷却工程有限公司	冷却工程产品和环保节能产品；冷却工程技术和环保节能技术	70	投资 300 万元

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	31,400.69	6,233.23	16,532.33	15,926.6	存在银行专用募集资金帐户

尚未使用募集资金总额含募集资金存款利息收入: 1058.24 万元

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
航空飞行控制系统生产线技术改造项目	否	5,895	1,548.75	否	购置各类设备 68 台(套)。		机加工能力提升 20%; 产品装配能力提高了 15%; 同时试验能力和范围得到了很大提高。增加生产产值 3600 万的能力。	
复合密封条生产线技术改造项目	否	10,135	5,463.98	否	购置各类设备 327 台(套), 共有 6 条橡胶生产线已正式投入生产。		新增的六条橡胶挤出线共生产汽车密封条 1357 万米, 销售收入 9668 万元, 利润 577 万元。	
全铝散热器生产线技术改造项目	否	4,910	1,357.06	否	购置各类设备 93 台(套), 新增两条焊接生产线。		年新增销售收入 1800 万元。	
汽车电子电器开关生产线技术改造项目	否	4,491.5	2,193.35	否	购置各类设备 140 台(套)。新增 4 条先进流水线(两条专用, 两条通用)		两条专用流水线年产达到 38 万件组合开关的装配能力, 两条通用流水线年产达到 310 万件电子电器开关的装配能力。年新增销售收入 1130 万元。	
合计	/	25,431.5	10,563.14	/	/		/	/

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
电泳、电枢生产线技术改造项目	960	已完成投资 1009 万元。新增的进口电枢生产线 2008 年 9 月已通过验收, 电泳生产线 2009 年 12 月份正式开始试运行, 目前运行良好, 正在办理安全、环保相关验收程序。	电枢生产线的投入使用, 增加电枢生产能力约 60 万件; 电泳生产线项目的建设完成, 有效提高了刮臂、压条等外观件的表面质量
下料厂房、动力站 I 期技术改造项目	680	实际完成投资 448 万元。下料厂房工程已于 2009 年 12 月完成主体工程, 预计 2010 年 2 月竣工; 新建动力站厂房现已竣工。	有效扩大产能
燃油试验台项目	150	已完成投资 142 万元。现设备已到厂, 验收完毕, 正常投入生产。	确保了航空产品燃油系统配套产品研制生产任务的顺利完成
雨刮器生产线 I 期技术改造项目	926	实际完成投资 794 万元。共安排项目 9 项 10 台套, 目前已实际到位的设备为 9 台套, 未完成的一项剪板机已签订合同, 预计 2010 年 2 月 20 日前到厂。	新增年产电枢蜗杆 64 万根、冲片 120 万件、导条 160 万根、支承管 34 万根的能力
其它技术改造项目	856	签订合同资金为 746 万元。项目 13 项 15 台套, 目前实际完成合同签订 12 项 14 台套, 项目完成率为 92.3%, 目前已实际到位的设备为 11 台套, 其余正在承制厂制造中。	较好地解决了各生产环节的部分瓶颈问题, 对现有生产能力及检测能力进行了有效的补充
合计	3,572	/	/

(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
第三届董事会第二十七次会议	2009 年 2 月 9 日		《中国证券报》B06 版	2009 年 2 月 11 日
第三届董事会第二十八次会议	2009 年 3 月 13 日		《中国证券报》D033 版	2009 年 3 月 17 日
第三届董事会第二十九次会议	2009 年 4 月 24 日		《中国证券报》D027 版	2009 年 4 月 28 日
第三届董事会第三十次会议	2009 年 6 月 2 日		《中国证券报》B12 版	2009 年 6 月 4 日
董事会第三十一次会议	2009 年 8 月 7 日		《中国证券报》D026 版	2009 年 8 月 11 日
董事会第三十二次会议	2009 年 9 月 15 日		《中国证券报》D003 版	2009 年 9 月 17 日
董事会第三十三次会议	2009 年 10 月 23 日		《中国证券报》D083 版	2009 年 10 月 27 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格在股东大会的授权范围内决策，认真执行股东大会决议。

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

(一) 董事会审计委员会相关工作制度的建立健全情况及主要内容

公司制定有《董事会审计委员会实施细则》主要规定了审计委员会的人员构成、职责权限、决策程序及议事规则等内容，并制定有《董事会审计委员会年度审计规程》，该制度主要规定了审计委员会在公司年报编制和披露过程中的职责及工作流程。

(二) 董事会审计委员会履职情况汇总报告

公司董事会：

根据中国证监会和上海证券交易所的相关规定和要求，公司编制了《董事会审计委员会年度审计工作规程》，按照《董事会审计委员会年度审计工作规程》审计委员会在公司编制 2009 年度报告的过程中，认真履行了监督审核的职责，现将履职情况汇报如下：

(1) 与会计师事务所协商确定 2009 年审计工作的时间安排

经与中瑞岳华会计师事务所协商，初步确定年审注册会计师于 2010 年 1 月 12 日开始进场审计，并于 2 月 20 日前完成最终的审计报告。

(2) 在年审注册会计师事务所进场前审阅公司编制的财务会计快报

2010 年 1 月 8 日，审计委员会在审阅了公司编制的 2009 年度财务快报，并听取了财务部门的汇报后，认为公司 2009 年度财务报表基本公允地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果，并要求公司严格按照新会计准则的要求和证监会的有关规定做好审计工作。

(3) 督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告

审计委员会根据《贵航股份 2009 年度财务报告审计工作时间安排》，关注年报审计进程。由于中瑞岳华会计师事务所能够按照工作进度节点完成各项工作，因此在审计过程中未发出督促函。

(4) 召开审计委员会会议，并提交董事会审议

2010 年 3 月 15 日，审计委员会召开会议，一致表决通过以下事项，并同意提交董事会审核：

①审议通过了《2009 年度财务会计报告》，认为公司 2009 年度财务报告公允地反映了 2009 年度的财务状况和经营成果；

②审议通过了《中瑞岳华会计师事务所关于从事贵航股份 2009 年审计工作总结报告》；

③审议通过了《关于聘用 2010 年度审计机构的议案》，同意续聘中瑞岳华会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度审计机构。

④审议通过了《关于支付中瑞岳华会计师事务所 2009 年审计费的议案》，同意支付中瑞岳华会计师事务所 2009 年审计费 68 万元。

特此汇报

贵州贵航汽车零部件股份有限公司审计委员会

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会：

根据证监会相关要求及《贵州贵航汽车零部件股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则指引》

的有关规定，本委员会在结合公司 2008 年度生产经营情况及重点工作的基础上，讨论并拟订了 2008 年度的高管人员年薪发放方案，公司进行了预发。本委员会将会再结合 2009 年度经审计的财务状况，尽快拟订 2009 年度的高管人员年薪发放方案后，与 2008 年度的高管人员年薪发放方案一并提交公司董事会进行审议。

特此汇报。

贵州贵航汽车零部件股份有限公司薪酬与考核委员会

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告进行审计，公司 2009 年实现归属母公司利润 51,378,026.77 元，为使公司保持较好的发展后劲，公司分别提取了 10% 的法定盈余公积金和任意盈余公积金共计 10,275,605.36 元，当年可供分配利润 41,102,421.41 元。按照公司股改时对股东今后现金分红不低于当年实现可供分配利润 50% 的承诺，公司拟以总股本 288793800 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 0.71 元（含税），合计派发现金股利 20,504,359.80 元。

(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	24,112,947.87	0
2007	0	80,205,444.19	0
2008	14,439,690	68,833,982.92	20.98

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 3 月 13 日第三届监事会第十四次会议	《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度利润分配预案》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年年度报告及摘要》、《2009 年日常关联交易预计的议案》
2009 年 4 月 24 日第三届监事会第十五次会议	《2009 年一季度报告及摘要》
2009 年 6 月 2 日第三届监事会第十六次会议	《关于公司向特定对象发行股份购买资产的议案》、《关于审议公司重大资产重组暨非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）的议案》、《关于公司本次重大资产重组涉及重大关联交易的议案》、《关于重组完成后公司新增持续性关联交易事宜的议案》
2009 年 8 月 7 日第三届监事会第十七次会议	《2009 年半年度报告及摘要》、《关于审议公司重大资产重组暨非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）的议案》
2009 年 10 月 23 日第三届监事会第十八次会议	《2009 年三季度报告及摘要》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

本着对全体股东负责的精神，公司监事会根据《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，对公司的决策程序、内部控制制度和公司董事、总经理及公司其他高级管理人员执行公司职务的行为，进行了相应地检查与监督。监事会认为在 2009 年公司决策程序符合有关规定，是科学合理的，公司的管理制度是规范的；公司在原有基础上进一步完善了内部控制体系，有效地防范了管理、经营和财务风险；监事会未发现公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会在对公司 2009 年度的财务结构和财务状况进行了检查后认为：中瑞岳华会计师事务所对公司 2009 年度的财务进行了审计，其所出具的标准无保留意见的审计报告真实反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。公司 2009 年度财务结构合理，财务状况良好。

(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

公司最近一次募集资金是 2008 年 1 月非公开发行募集。报告期内公司在募集使用上严格按证监会有关规定和公司制订的《募集资金使用管理办法》进行。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司的关联交易是在公平、互利的基础上进行的，并经公司董事会或股东大会审议批准，关联董事或关联股东回避表决，没有发现损害公司利益的行为。

(六) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是
内容详见公司董事会报告中公司经营情况。

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
中航第一集团财务有限责任公司	52,305,000		5.23	52,305,000	5,230,500	0	投资收益	

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	集团兄弟公司	购买商品	19,225,311.37	1.40
中国航空工业集团公司所属公司	其他关联人	购买商品	18,628,035.38	1.36
控股子公司的子公司	控股子公司的控股子公司	购买商品	439,779.28	0.03
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	集团兄弟公司	接受劳务	397,887.44	0.02
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	集团兄弟公司	销售商品	30,470,320.98	1.68
中国航空工业集团公司所属公司	其他关联人	销售商品	97,825,396.48	5.40
合计			166,986,730.93	9.89

与中航工业其下属企业关联交易主要原因是我国航空工业的主要经营性资产均集中在中航工业内，同时由于航空产品业务的特殊性，公司与中航工业、贵航集团及下属公司之间存在必要的业务往来，此交易是必要的、合理的、公允的。

水、电、气的转供是为避免重复投资利用存续企业的现成管网而产生关联交易，与中国贵航集团进出口公司的关联交易主要是公司委托其代理进出口业务形成。中国贵航集团进出口公司是贵航集团下属进出口企业，专为集团内企业代理进出口业务，其有义务和责任帮助集团成员扩大出口贸易。该项交易对公司是有利的，通过该公司的各种渠道加大出口，这对实施公司的出口带动战略是有益的。

根据目前航空产品采购模式，公司与中航工业系统内部单位的购销业务的交易定价执行国家相关规定，采取主要产品由独立第三方客户按市场原则确定交易价格和部分零部件采取协议价格相结合的定价方式，这种交易制度保证关联交易的公允性，不会损害上市公司中小股东利益；非航空产品关联交易的

金额占销售收入的比例很低，公司对关联方的依赖程度较小。关联交易的交易价格和结算方式都是以市场价格通过签订经济合同来明确。从关联交易的内容和发生金额看，关联交易对公司经营活动影响较小，对公司生产经营的独立性没有影响。从成本和质量等方面看，日常关联交易目前也是必须的，而且还将持续很长一段时间。

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	
中国航空工业集团公司所属公司	其他关联人	0	0	6,022,821.12	8,542,378.41	
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	集团兄弟公司	0	0	553,073.89	5,801,974.90	
控股子公司的子公司	控股子公司的控股子公司	139,710.38	5,228,753.34	0	29,277.55	
贵州航空工业(集团)有限责任公司	控股股东	0	0	-2,280,653.54	599,905.28	
合计		139,710.38	5,228,753.34	4,295,241.47	14,973,536.14	
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)						0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)						0

3、其他重大关联交易

1、存贷款

①贷款

企业名称	期初数(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末数(元)
中国第一集团财务有限责任公司贵阳分公司	50,500,000.00	107,500,000.00	50,500,000.00	107,500,000.00
贵航集团-国家开发银行贵州省分行	7,810,000.00		5,240,000.00	2,570,000.00

注：本公司在中国第一集团财务有限责任公司贵阳分公司贷款，2009年共计支付利息3,815,685.82元。本公司的子公司华阳电工、万江机电、红阳机械于2006年12月共计向贵航集团借入由国家开发银行统一贷给贵航集团的款项7,810,000.00元。其中华阳电工、红阳机械在2009年11月已归还贷款。2009年共计支付利息447,922.80元。

②存款

企业名称	期末数(元)	期初数(元)
中国第一集团财务有限责任公司贵阳分公司	43,758,397.82	40,538,831.89

注：本公司在中国第一集团财务有限责任公司贵阳分公司存款期末余额43,758,397.82元，2009年共计收到存款利息637,447.86元，2008年共计收到存款利息924,024.58元。

2、技术服务费

项目名称	上交单位	期末数(元)	期初数(元)
技术服务费	贵航集团	1,921,972.10	1,978,221.44

(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

2008年本公司与贵州盖克投资管理有限公司签署“资产租用和委托管理资产的协议”约定：本公司受托管理贵州盖克投资管理有限公司实际移交账面价值为3,965.75万元的房屋、土地和机器设备等，每年收取管理费11万元。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

2008 年本公司与贵州盖克投资管理有限公司签署“资产租用和委托管理资产的协议”约定：自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，本公司向贵州盖克投资管理有限公司租用资产账面价值 373.88 万元的房屋、土地和机器设备等，年租金 15 万元。
本公司与贵州盖克实业有限公司签署“大楼租赁合同”及“大楼物业管理合同”，租用老干活动中心大楼九层若干房间，租用面积 565 平方米，每年支付租金 149,232.00 元、管理费 89,539.20 元。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	公司本部	贵州红林机械有限公司	1,700	2008 年 12 月 26 日	2008 年 12 月 26 日	2009 年 12 月 26 日	连带责任担保	是	否		是	是	母公司的控股子公司
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	公司本部	贵州红林机械有限公司	800	2009 年 6 月 9 日	2009 年 6 月 9 日	2010 年 6 月 9 日	连带责任担保	否	否		是	是	母公司的控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								2,500					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								800					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								5,120					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								2,000					
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）								2,800					
担保总额占公司净资产的比例（%）								1.82					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								800					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								800					

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	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司承诺：1) 所持有的贵航股份非流通股股份自获得上市流通权之日起，除为解决大股东占用资金问题而进行的定向回购外，至少二十四个月内不上市交易或转让。在至少二十四个月内不上市交易或者转让的承诺期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售的股份数量占贵航股份股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，如有违反上述承诺的卖出交易，本公司将卖出资金的 30%划入贵航股份账户归贵航股份全体股东所有。2) 在贵航股份股东大会上提议并投赞成票：贵航股份未来 5 年每年的分红不低于当年实现的可分配利润的 50%。3) 在贵航股份股改完成后，将按国家法律、法规的有关规定尽快向贵航股份注入其拥有的优质资产及业务，以提高贵航股份的经营业绩。 贵阳市国有资产投资管理公司承诺：自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；十二个月后，通过证券交易所挂牌交易出售贵航股份的数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不超	无违反承诺行为

	过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	
发行时所作承诺	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司承诺：在参与认购公司的非公开发行股票后，根据《上市公司收购管理办法》第 62 条第（三）项相关规定，贵航集团作出特别承诺：自贵航股份本次非公开发行股票完成之日起三年内，贵航集团不转让持有的贵航股份的股份。	无违反承诺行为
其他对公司中小股东所作承诺	贵航集团承诺：持有的贵航股份股权分置改革中有限售流通股延后两年再开始解禁	无违反承诺行为

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目未达到原盈利预测及其原因作出说明
内容详见公司董事会报告中公司经营情况。

(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
	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
境内会计师事务所报酬	68
境内会计师事务所审计年限	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
本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

2009 年 1 月 5 日因公司重大资产重组，公司股票开始停牌。2 月 9 日公司董事会审议通过了重组预案，并与贵航集团及盖克机电分别签署了《发行股份购买资产协议书》。在审计、评估等工作完成后，6 月 2 日再次召开董事会确定重组方案，方案的主要内容是：本公司拟非公开发行股份购买控股股东贵航集团所持贵州风雷航空军械有限责任公司 100%的股权和贵州天义电器有限责任公司 100%股权，以及盖克机电所持中国航空工业标准件制造有限责任公司 100%的股权。经国务院国资委评估资产备案后，确定本次发行股份的标的资产总价值为 72,768.77 万元，发行价格为 7.98 元/股，发行数量为 9,118.8931 万股。

9 月 25 日国务院国资委以《关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司重大资产重组有关问题的批复》（国资产权[2009]1117 号），批准公司本次重大资产重组的相关事宜。

10 月 12 日公司召开股东大会审议通过上述方案。12 月 29 日经证监会重组委审核该项方案未获通过，2010 年 1 月 12 日，公司收到证监会不予核准的决定及上市部反馈意见函。目前公司正在积极继续推进此项重组工作。

(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
重大事项暨停牌公告	《中国证券报》D011 版	2009 年 1 月 5 日	网站： www.sse.com.cn 通过“上市公司资料检索”中输入公司股票代码或简称查询。公司相关公告同时披露在《中国证券报》上
重大事项进展情况公告	《中国证券报》B02 版	2009 年 1 月 12 日	
对外担保公告	《中国证券报》B07 版	2009 年 1 月 13 日	
2008 年度业绩预增公告	《中国证券报》D004 版	2009 年 1 月 19 日	
重大事项进展情况公告	《中国证券报》D004 版	2009 年 1 月 19 日	
有限售条件流通上市流通的公告	《中国证券报》B05 版	2009 年 1 月 20 日	
重大事项进展情况公告	《中国证券报》B02 版	2009 年 2 月 2 日	
延期复牌公告	《中国证券报》D003 版	2009 年 2 月 3 日	
重大事项进展情况公告	《中国证券报》D004 版	2009 年 2 月 9 日	
业绩快报公告	《中国证券报》B06 版	2009 年 2 月 11 日	
第三届二十七次董事会决议公告	《中国证券报》B06 版	2009 年 2 月 11 日	
股票价格异动公告	《中国证券报》D008 版	2009 年 2 月 13 日	
股票价格异动公告	《中国证券报》D002 版	2009 年 2 月 18 日	
三届三十八次董事会决议公告暨召开 2008 年年度股东大会	《中国证券报》D033 版	2009 年 3 月 17 日	

会的通知		
关于 2009 年日常关联交易的公告	《中国证券报》D033 版	2009 年 3 月 17 日
关于在中航工业财务有限责任公司贵阳分公司存款、融资的关联交易公告	《中国证券报》D033 版	2009 年 3 月 17 日
三届十四次监事会决议公告	《中国证券报》D033 版	2009 年 3 月 17 日
年报更正及补充公告	《中国证券报》C006 版	2009 年 3 月 28 日
2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C011 版	2009 年 4 月 11 日
三届二十九次董事会决议公告	《中国证券报》D027 版	2009 年 4 月 28 日
重大资产重组进展情况公告	《中国证券报》C010 版	2009 年 4 月 29 日
2008 年度利润分配实施公告	《中国证券报》D006 版	2009 年 5 月 13 日
三届三十次董事会决议公告	《中国证券报》B12 版	2009 年 6 月 4 日
三届十六次监事会决议公告	《中国证券报》B12 版	2009 年 6 月 4 日
对外担保公告	《中国证券报》C14 版	2009 年 6 月 27 日
控股股东股权变动的公告	《中国证券报》B07 版	2009 年 8 月 4 日
三届三十一次董事会决议公告	《中国证券报》D026 版	2009 年 8 月 11 日
三届十七次监事会决议公告	《中国证券报》D026 版	2009 年 8 月 11 日
召开 2009 年第一次临时股东大会通知的公告	《中国证券报》D026 版	2009 年 8 月 11 日
国防科工局关于公司重组的意见公告	《中国证券报》A03 版	2009 年 8 月 25 日
2009 年半年报更正及补充公告	《中国证券报》B08 版	2009 年 8 月 29 日
2009 年第一次临时股东大会延期公告	《中国证券报》D006 版	2009 年 9 月 8 日
三届三十二次董事会决议公告	《中国证券报》D003 版	2009 年 9 月 17 日
召开 2009 年第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》B07 版	2009 年 9 月 30 日
获国务院国有资产监督管理委员会批准的公告	《中国证券报》C011 版	2009 年 10 月 10 日
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D011 版	2009 年 10 月 13 日
对外担保公告	《中国证券报》D083 版	2009 年 10 月 27 日
对外担保公告	《中国证券报》C007 版	2009 年 12 月 12 日
公司关于证监会重组委审核公司重大资产重组的停牌公告	《中国证券报》A07 版	2009 年 12 月 23 日
公司关于股东贵阳市国投公司股权划转的提示性公告	《中国证券报》A10 版	2009 年 12 月 25 日
关于被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》D006 版	2009 年 12 月 30 日
公司重大资产重组未获证监会并购重组委员会审核通过的公告	《中国证券报》D006 版	2009 年 12 月 30 日

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荣健、黄峰审计，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 00564 号

贵州贵航汽车零部件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州贵航汽车零部件股份有限公司（以下简称“贵航股份”）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贵航股份管理层的责任。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，贵航股份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贵航股份 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：荣健、黄峰

中国北京

2010 年 2 月 28 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 贵州贵航汽车零部件股份有限公司

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	七、1	367,287,668.79	362,799,363.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	142,131,413.03	119,453,310.21
应收账款	七、3	446,076,207.45	331,310,551.85
预付款项	七、4	62,170,569.81	47,974,423.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、5	499,487.50	3,842,876.71
应收股利	七、6	8,932,500.00	
其他应收款	七、7	8,102,300.51	4,500,837.41
买入返售金融资产			
存货	七、8	432,568,645.26	370,618,262.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,467,768,792.35	1,240,499,625.55
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	七、10	129,152,350.88	129,868,821.35
投资性房地产	七、11	5,407,478.59	5,880,050.95
固定资产	七、12	508,211,838.08	482,015,837.54
在建工程	七、13	7,211,100.36	23,616,866.91
工程物资		3,392.31	
固定资产清理			241,366.25
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、14	121,401,256.81	124,208,958.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、15	2,146,576.56	3,270,357.84
递延所得税资产	七、16	12,941,844.56	14,751,804.76
其他非流动资产	七、18	19,595,080.77	10,697,399.26
非流动资产合计		806,070,918.92	794,551,463.08
资产总计		2,273,839,711.27	2,035,051,088.63
流动负债:			
短期借款	七、19	139,328,200.00	214,496,120.00
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	七、20	41,051,623.54	17,666,796.39
应付账款	七、21	333,776,353.92	249,825,646.70
预收款项	七、22	21,961,322.84	16,925,868.26
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、23	37,392,326.74	37,209,680.53
应交税费	七、24	18,397,709.14	14,852,720.60
应付利息	七、25	94,916.25	748,758.96
应付股利	七、26	1,375,951.78	1,053,110.05
其他应付款	七、27	55,578,847.77	35,416,848.09
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			3,420,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		648,957,251.98	591,615,549.58
非流动负债：			
长期借款	七、28	62,570,000.00	4,390,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七、29	20,159,508.52	16,268,115.49
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		82,729,508.52	20,658,115.49
负债合计		731,686,760.50	612,273,665.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、30	288,793,800.00	288,793,800.00
资本公积	七、31	888,480,715.47	888,107,619.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、32	80,073,045.35	69,797,439.99
一般风险准备			
未分配利润	七、33	137,544,554.87	58,314,890.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,394,892,115.69	1,305,013,749.26
少数股东权益		147,260,835.08	117,763,674.30
所有者权益合计		1,542,152,950.77	1,422,777,423.56
负债和所有者权益总计		2,273,839,711.27	2,035,051,088.63

法定代表人：迟耀勇 主管会计工作负责人：谢敏勤 会计机构负责人：向江

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位：贵州贵航汽车零部件股份有限公司

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		237,288,326.22	265,039,563.73
交易性金融资产			
应收票据		64,896,437.58	52,352,201.41
应收账款	十三、1	192,400,423.84	118,220,848.00
预付款项		33,776,099.26	21,703,813.64
应收利息		499,487.50	3,842,876.71
应收股利		25,262,202.10	24,991,574.36
其他应收款	十三、2	51,722,851.88	28,810,599.43
存货		128,155,849.56	127,713,047.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		734,001,677.94	642,674,524.49
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	619,680,762.31	615,211,863.22
投资性房地产		5,187,513.56	5,646,926.36
固定资产		183,378,610.85	167,891,368.42
在建工程		2,793,218.82	12,845,959.84
工程物资		3,392.31	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,580,817.78	18,509,095.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,621,050.24	9,458,090.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		836,245,365.87	829,563,303.17
资产总计		1,570,247,043.81	1,472,237,827.66
流动负债：			
短期借款		89,000,000.00	101,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		39,041,623.54	16,366,796.39
应付账款		118,836,213.37	83,030,244.03
预收款项		1,999,504.99	1,134,424.68
应付职工薪酬		12,823,470.50	12,659,631.90
应交税费		6,123,053.51	3,508,704.29
应付利息		94,916.25	748,758.96
应付股利		9,520.30	
其他应付款		35,448,998.14	23,857,860.97
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		303,377,300.60	242,306,421.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		303,377,300.60	242,306,421.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		288,793,800.00	288,793,800.00
资本公积		915,368,301.91	915,368,301.91
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		21,556,813.67	11,281,208.31
一般风险准备			
未分配利润		41,150,827.63	14,488,096.22
所有者权益（或股东权益）合计		1,266,869,743.21	1,229,931,406.44
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		1,570,247,043.81	1,472,237,827.66

法定代表人：迟耀勇 主管会计工作负责人：谢敏勤 会计机构负责人：向江

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		1,810,529,833.01	1,463,148,920.92
其中:营业收入	七、34	1,810,529,833.01	1,463,148,920.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,681,054,134.12	1,399,444,749.36
其中:营业成本	七、34	1,375,033,882.49	1,151,619,144.57
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	七、35	6,064,534.34	5,013,560.30
销售费用		93,600,756.69	76,686,079.11
管理费用		187,192,164.92	149,338,924.13
财务费用		7,521,171.36	7,311,777.40
资产减值损失	七、37	11,641,624.32	9,475,263.85
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)	七、36	34,202,045.68	20,596,479.02
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		29,805.97	54,455.11
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		163,677,744.57	84,300,650.58
加:营业外收入	七、38	19,022,415.23	18,038,368.36
减:营业外支出	七、39	4,365,519.23	5,920,440.72
其中:非流动资产处置损失		3,563,433.32	3,936,686.84
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		178,334,640.57	96,418,578.22
减:所得税费用	七、40	41,368,991.45	15,533,085.34
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		136,965,649.12	80,885,492.88
归属于母公司所有者的净利润		103,944,960.19	68,833,982.92
少数股东损益		33,020,688.93	12,051,509.96
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.36	0.24
(二)稀释每股收益		0.36	0.24
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		136,965,649.12	80,885,492.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		103,944,960.19	68,833,982.92
归属于少数股东的综合收益总额		33,020,688.93	12,051,509.96

法定代表人:迟耀勇 主管会计工作负责人:谢敏勤 会计机构负责人:向江

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	十三、4	648,439,364.05	492,786,357.38
减:营业成本	十三、4	495,601,404.45	393,414,379.41
营业税金及附加		3,304,456.51	2,554,616.92
销售费用		50,676,557.02	40,282,077.14
管理费用		73,650,076.78	50,519,048.85
财务费用		304,341.04	752,545.40
资产减值损失		1,889,127.20	8,325,128.94
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	32,845,032.79	31,074,752.33
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		42,518.74	54,455.11
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		55,858,433.84	28,013,313.05
加:营业外收入		3,758,580.79	5,675,471.87
减:营业外支出		270,587.73	731,562.73
其中:非流动资产处置损失		139,048.70	325,840.14
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		59,346,426.90	32,957,222.19
减:所得税费用		7,968,400.13	448,925.29
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		51,378,026.77	32,508,296.90
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		51,378,026.77	32,508,296.90

法定代表人:迟耀勇 主管会计工作负责人:谢敏勤 会计机构负责人:向江

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		1,589,753,709.86	1,568,933,779.63
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		9,834,092.85	7,844,930.45
收到其他与经营活动有关的现金	七、42	38,387,325.32	11,254,714.98
经营活动现金流入小计		1,637,975,128.03	1,588,033,425.06
购买商品、接受劳务支付的现金		1,044,801,471.56	1,126,699,578.74
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		276,604,868.32	252,126,132.90
支付的各项税费		135,976,712.47	105,314,735.31
支付其他与经营活动有关的现金	七、42	65,565,495.86	50,310,929.84
经营活动现金流出小计		1,522,948,548.21	1,534,451,376.79
经营活动产生的现金流量净额		115,026,579.82	53,582,048.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,819,760.27	310,000.00
取得投资收益收到的现金		23,419,979.44	18,237,023.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,561,921.05	1,018,269.23
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		26,801,660.76	19,565,293.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,888,080.46	75,326,850.20
投资支付的现金		1,980,000.00	
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		91,868,080.46	75,326,850.20
投资活动产生的现金流量净额		-65,066,419.70	-55,761,557.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,200,000.00	314,006,890.00
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		223,651,900.00	261,127,935.89
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、42	15,600,000.00	9,686,474.52
筹资活动现金流入小计		241,451,900.00	584,821,300.41
偿还债务支付的现金		238,926,930.52	296,894,919.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,535,134.77	55,718,201.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、42	7,437,309.09	12,025,458.64
筹资活动现金流出小计		286,899,374.38	364,638,580.55
筹资活动产生的现金流量净额		-45,447,474.38	220,182,719.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,380.56	-31,514.12
五、现金及现金等价物净增加额		4,488,305.18	217,971,696.95
加：期初现金及现金等价物余额		362,799,363.61	144,827,666.66
六、期末现金及现金等价物余额		367,287,668.79	362,799,363.61

法定代表人：迟耀勇 主管会计工作负责人：谢敏勤 会计机构负责人：向江

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		421,947,101.74	502,924,260.17
收到的税费返还			141,421.41
收到其他与经营活动有关的现金		83,804,591.04	8,962,807.16
经营活动现金流入小计		505,751,692.78	512,028,488.74
购买商品、接受劳务支付的现金		242,875,381.64	377,952,259.25
支付给职工以及为职工支付的现金		88,829,768.53	83,661,038.24
支付的各项税费		44,114,623.74	34,244,087.23
支付其他与经营活动有关的现金		97,533,028.33	37,108,959.05
经营活动现金流出小计		473,352,802.24	532,966,343.77
经营活动产生的现金流量净额		32,398,890.54	-20,937,855.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		27,465,736.31	3,923,722.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		603,500.00	395,709.23
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		28,069,236.31	4,319,432.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,187,623.32	33,482,115.44
投资支付的现金			1,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		47,987,623.32	35,282,115.44
投资活动产生的现金流量净额		-19,918,387.01	-30,962,683.35
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			314,006,890.00
取得借款收到的现金		89,000,000.00	124,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			4,051,300.00
筹资活动现金流入小计		89,000,000.00	442,058,190.00
偿还债务支付的现金		101,000,000.00	157,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,765,559.21	9,034,296.97
支付其他与筹资活动有关的现金		4,464,306.53	
筹资活动现金流出小计		129,229,865.74	166,034,296.97
筹资活动产生的现金流量净额		-40,229,865.74	276,023,893.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,875.30	
五、现金及现金等价物净增加额		-27,751,237.51	224,123,354.65
加: 期初现金及现金等价物余额		265,039,563.73	40,916,209.08
六、期末现金及现金等价物余额		237,288,326.22	265,039,563.73

法定代表人: 迟耀勇 主管会计工作负责人: 谢敏勤 会计机构负责人: 向江

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	288,793,800.00	888,107,619.23			69,797,439.99		58,314,890.04		117,763,674.30	1,422,777,423.56
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	288,793,800.00	888,107,619.23			69,797,439.99		58,314,890.04		117,763,674.30	1,422,777,423.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		373,096.24			10,275,605.36		79,229,664.83		29,497,160.78	119,375,527.21
(一)净利润							103,944,960.19		33,020,688.93	136,965,649.12
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							103,944,960.19		33,020,688.93	136,965,649.12
(三)所有者投入和减少资本		373,096.24							2,200,000.00	2,573,096.24
1.所有者投入资本									2,200,000.00	2,200,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		373,096.24								373,096.24
(四)利润分配					10,275,605.36		-24,715,295.36		-5,723,528.15	-20,163,218.15
1.提取盈余公积					10,275,605.36		-10,275,605.36			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-14,439,690.00		-5,723,528.15	-20,163,218.15
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	288,793,800.00	888,480,715.47			80,073,045.35		137,544,554.87		147,260,835.08	1,542,152,950.77

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	213,987,000.00	628,626,463.11			66,175,415.93		-6,897,068.82		105,667,380.72	1,007,559,190.94
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	213,987,000.00	628,626,463.11			66,175,415.93		-6,897,068.82		105,667,380.72	1,007,559,190.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	74,806,800.00	259,481,156.12			3,622,024.06		65,211,958.86		12,096,293.58	415,218,232.62
(一)净利润							68,833,982.92		12,051,509.96	80,885,492.88
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							68,833,982.92		12,051,509.96	80,885,492.88
(三)所有者投入和减少资本	74,806,800.00	259,481,156.12							44,783.62	334,332,739.74
1.所有者投入资本	74,806,800.00	239,199,878.00							44,783.62	314,051,461.62
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		20,281,278.12								20,281,278.12
(四)利润分配					3,622,024.06		-3,622,024.06			
1.提取盈余公积					3,622,024.06		-3,622,024.06			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	288,793,800.00	888,107,619.23			69,797,439.99		58,314,890.04		117,763,674.30	1,422,777,423.56

法定代表人:迟耀勇 主管会计工作负责人:谢敏勤 会计机构负责人:向江

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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	288,793,800.00	915,368,301.91			11,281,208.31		14,488,096.22	1,229,931,406.44
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	288,793,800.00	915,368,301.91			11,281,208.31		14,488,096.22	1,229,931,406.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					10,275,605.36		26,662,731.41	36,938,336.77
(一)净利润							51,378,026.77	51,378,026.77
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							51,378,026.77	51,378,026.77
(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					10,275,605.36		-24,715,295.36	-14,439,690.00
1.提取盈余公积					10,275,605.36		-10,275,605.36	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-14,439,690.00	-14,439,690.00
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	288,793,800.00	915,368,301.91			21,556,813.67		41,150,827.63	1,266,869,743.21

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	213,987,000.00	284,478,967.45			7,659,184.25		-14,398,176.62	491,726,975.08
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	213,987,000.00	284,478,967.45			7,659,184.25		-14,398,176.62	491,726,975.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	74,806,800.00	630,889,334.46			3,622,024.06		28,886,272.84	738,204,431.36
(一)净利润							32,508,296.90	32,508,296.90
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							32,508,296.90	32,508,296.90
(三)所有者投入和减少资本	74,806,800.00	630,889,334.46						705,696,134.46
1.所有者投入资本	74,806,800.00	630,889,334.46						705,696,134.46
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					3,622,024.06		-3,622,024.06	
1.提取盈余公积					3,622,024.06		-3,622,024.06	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	288,793,800.00	915,368,301.91			11,281,208.31		14,488,096.22	1,229,931,406.44

法定代表人:迟耀勇 主管会计工作负责人:谢敏勤 会计机构负责人:向江

(三) 财务报表附注

一、 公司基本情况

(1) 历史沿革

贵州贵航汽车零部件股份有限公司（以下简称“贵航股份”或“本公司”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改[1999]220号文批准，于1999年12月29日由贵州航空工业（集团）有限责任公司（以下简称“贵航集团”）、中国贵州红阳机械（集团）公司（以下简称“红阳公司”）、中国贵航集团华阳电工厂（以下简称“贵州华阳电工”）、中国永红机械责任公司（以下简称“永红机械厂”）和贵州申一橡胶厂（以下简称“申一橡胶厂”）、中国航空工业供销贵州公司、贵州海洋经济发展有限责任公司、贵阳新达机械厂八家发起人共同发起设立的股份有限公司。其中红阳公司、贵州华阳电工、永红机械厂和申一橡胶厂以经财政部财评字[1999]562号文确认的评估后经营性净资产21,872.50万元投入公司，按1:0.6705的比例折为14,664.75万股，申一橡胶厂持有的股份由贵阳市国有资产管理局持有；贵航集团、中国航空工业供销贵州公司、贵州海洋经济发展有限责任公司、贵阳新达机械厂以现金500万元出资，按1:0.6705的折股比例折为335.25万股。公司成立时总股本15,000万股。

根据2000年财政部财企[2000]511号文批复，2000年11月1日，红阳公司、贵州华阳电工和永红机械厂所持贵航股份12,507.44万股全部划转由贵航集团持有。贵航集团持有贵航股份国有法人股12,641.54万股，占贵航股份总股本的83.38%。

经中国证监会证监发行字[2001]99号文批准，公司于2001年12月12日向社会公开发行人民币普通股7,000万股，并于2001年12月27日在上交所上市交易，发行后公司总股本为22,000万股，注册资本变更为22,000万元。

2006年9月4日经公司股东大会通过股权分置改革暨定向回购方案，公司于2006年9月14日完成股改，由原非流通股股东向股权登记日登记在册的流通股股东每10股送3股。

经2006年9月4日公司股东大会审议通过的股权分置改革暨定向回购方案，贵航集团、贵阳市国投公司分别将所持公司541.07万股、60.23万股国有法人股以每股8.70元的价格定向转让给公司，以抵偿所欠公司的债务。回购后公司总股本变更为21,398.70万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]491号文《关于核准贵州贵航汽车零部件股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，2007年12月19日公司非公开方式向特定对象发行股票不超过8,000万股。本次非公开发行采用贵航集团以资产认购与其他机构投资者现金认购相结合的发行方式。贵航集团以其持有的评估值为42,163.22万元的贵州华阳电工厂（后更名为贵州华阳电工有限公司）和贵州万江航空机电有限公司100%权益作为认购资产。按每股9.41元认购公司4,480.68万股股份。其他投资者采用竞价方式以现金330,300,000.00元人民币，按每股11.01元认购公司3,000万股股份。中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2008年1月4日和2008年1月22日，分别办理了上述资产和现金认股的股权登记相关事宜。发行后本公司的股份总数为288,793,800.00股。

（二）所属行业性质和业务范围

1、所属行业性质：汽车零部件制造业。

2、经营范围：从事汽车、摩托车零部件的制造、销售；汽车（不含小轿车）、摩托车及二、三类机电产品的批零兼营；橡胶、塑料制品的制造、销售。

3、本公司各分公司及其主要产品或提供劳务：

企业名称	企业性质	注册地址	公司简称	主营业务
贵航股份永红散热器公司	分公司	贵阳市	贵州永红	空气滤清器、散热器的制造与销售
贵航股份红阳密封件公司	分公司	贵阳市	红阳密封件	密封条的制造与销售
贵航股份申一橡胶公司	分公司	贵阳市	申一公司	汽车异型软管等的制造与销售
贵航股份华阳电器公司	分公司	贵阳市	华阳电器	汽车锁芯、开关系列制造与销售
贵航股份海口红阳密封件分公司	分公司	海口市	海口红阳	密封条的制造与销售

注：本公司所属海口红阳本年度尚处在工程筹建阶段，未开展生产经营业务。

本公司财务报表于 2010 年 2 月 26 日已经公司董事会批准报出。

二、 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。

三、 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。

四、公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、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。

4、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。

5、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动

性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、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，在汇率波动不大时，按与交易发生日即期汇率近似的汇率将外币金额折算为人民币金额；汇率波动较大时，按交易发生日即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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。

(3) 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

7、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、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。

8、应收款项

(1) 应收账款分类

本公司将单项金额在 1300 万元以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。将单项金额在 1300 万元以下且账龄在 3 年以上的应收款项划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。除上述两项之外的应收款项划分为其他不重大的应收款项。

(2) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(3) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。如果没有减值迹象的，按照账龄分析法计提坏账准备。

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

根据信用风险特征组合确定的计提方法：如果不存在减值的情况按照账龄计提坏账准备。

③其他不重大的应收款项坏账准备的计提方法为账龄分析法

④账龄分析法计提标准

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0%	0%
6 个月—1 年	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(4) 坏账准备的转回

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。

9、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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。

存货领用和发出时的计价方法

①原材料采用计划成本法核算，并按月将材料成本差异调整为实际成本；

②产成品及外购商品等采用加权平均法计价；

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

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：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的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；③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) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物的领用除工装模具外，采用一次摊销法摊销，工装模具的摊销方法是根据本公司二届董事会三次会议决议：

A、已停用、淘汰使用的工装、模具采用一次性摊销进入当期损益；

B、能形成批量生产的新品而开发的工装、模具，从完工或购进的次月起，在 3 年内摊销完毕；

C、不能形成批量的生产的、或研发失败的产品而开发的工装、模具，确属已没有使用价值的采用一次性摊销进入当期损益。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

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。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成

本与支付的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,资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益,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。

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

本公司投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

除企业合并发生的各项直接费用外,本公司以其他方式取得的长期股权投资的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。

取得投资时,对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润,确认为应收项目,不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

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。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

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。

11、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。

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中,外购投资性房地产的成本,包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的投资性房地产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

摊销方法:投资性房地产按使用期限分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

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。

12、固定资产

(1) 固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按预计的使用年限，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产分类折旧年限、预计净残值率及折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20—40	5	2.38—4.75
机械设备	8—15	5	6.33—11.88
运输设备	5—14	5	6.79—19.00
电子设备及通讯	4—14	5	6.79—23.75
办公设备	4—14	5	6.79—23.75

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。

(3) 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。

13、在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程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。

14、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) 借款费用资本化的期间

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。

15、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。

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或是按照受益对象计入相关资产及产品的成本。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。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(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。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。
- F. 运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(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。

16、长期待摊费用核算方法

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。

17、预计负债

（1）预计负债的确认原则

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。

18、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 以权益结算的股份支付

①以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的,以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量。

②授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付,在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

③公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

④在行权日,公司根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入实收资本或股本的金额,将其转入实收资本或股本。

(3) 以现金结算的股份支付

①以现金结算的股份支付,以承担负债的公允价值计量。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。

③完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

④后续计量

A. 在资产负债表日,后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的,需要进行调整;在可行权日,调整至实际可行权水平。

B. 公司应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量、其变动计入当期损益。

19、收入

(1) 商品销售收入的确认原则

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地计量;

④相关的经济利益很可能流入企业;

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

下列商品销售,按规定的时点确认为收入,有证据表明不满足收入确认条件的除外:

①销售汽车零部件等相关产品时,依据合同规定发出货物并经对方验收合格或经对方使用后,开具销售发票确认收入。

②销售航空产品时,依据合同规定发出货物后,开具销售发票确认收入。

(2) 提供劳务收入的确认原则

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。本公司按照已完工作量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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、主要会计政策、会计估计变更的说明

本公司本年度不存在会计政策、会计估计变更事项。

24、前期差错更正

本公司本年度不存在前期差错更正事项。

五、税项

1、主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠及批文

(1) 红阳机械、华阳电工和万江机电航空产品免交增值税。

(2) 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税【2001】202号文件《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》中“对设在西部地区国家鼓励类的内资企业和外商投资企业，在2001年至2010年期间，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司及下属子公司贵州华昌、红阳机械、华阳电工的企业所得税税率为15%；

上海能环、天津红阳、万江机电、苏州华昌、上海永红、上海红阳、华科电镀、橡六申一、销售公司所得税税率为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

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	金额单位：人民币万元	
						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
上海永红汽车零部件有限公司	控股子公司	上海市	工业	5,000.00	生产销售轿车滤清器滤芯、散热器、冲压件等	4,500.00	4,500.00
上海红阳密封件有限公司	控股子公司	上海市	工业	7,700.00	生产、销售各种型号的汽车门窗密封条及其他密封件	4,076.53	4,076.53
贵州华昌汽车电器有限公司	控股子公司	贵阳市	工业	2,550.00	生产、销售汽车锁、汽车组合开关等电器产品	1,912.50	1,912.50
苏州华昌机电有限公司	控股子公司	苏州市	工业	4,195.04	生产、销售汽车锁、汽车组合开关等电器产品	1,467.86	1,467.86
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	控股子公司	贵阳市	商业	650.00	批发零售汽车、摩托车零部件、标准件、轮胎等	575.00	575.00
苏州华昌太平洋塑料有限公司	控股子公司的子公司	苏州市	工业	576.62	生产、销售汽车锁塑料件及组件等	233.62	233.62

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
贵阳华科电镀有限公司	控股子公司	贵阳市	工业	162.97	铁、铜、锌、铅等产品的电镀等	118.69	118.69
上海贵航能环冷却工程有限公司	控股子公司	上海市	工业	1,000.00	承揽、研发、生产、销售冷却工程产品和环保节能产品;冷却工程技术和环保节能技术	300.00	300.00
天津贵航红阳密封件有限公司	控股子公司	天津市	工业	300.00	生产、销售汽车密封条及其他密封件、橡胶制品、胶料	180.00	180.00

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	金额单位: 人民币万元		公司简称
					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	
上海永红汽车零部件有限公司	90.00	90.00	是	436.88			上海永红
上海红阳密封件有限公司	48.00	48.00	是	5,362.89			上海红阳
贵州华昌汽车电器有限公司	75.00	75.00	是	1,372.52			贵州华昌
苏州华昌机电有限公司	35.00	55.00	是	7,066.21			苏州华昌
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	88.46	88.46	是	0.50			销售公司
苏州华昌太平洋塑料有限公司	60.00	60.00	是	192.14			苏州太平洋
贵阳华科电镀有限公司	72.83	72.83	是	138.52			华科电镀
上海贵航能环冷却工程有限公司	70.00	70.00	是	58.97			上海能环
天津贵航红阳密封件有限公司	60.00	60.00	是	120.00			天津红阳

注: (1) 本公司于 2003 年 10 月收购贵州红阳机械(集团)公司持有的上海红阳密封件有限公司 48%的股权。因本公司在上海红阳董事会席位超过 50%,故将其纳入合并范围。

(2) 根据苏州华昌 2006 年 11 月 30 日第二届第一次董事会决议,持有苏州华昌 20%股权的又昌精机株式会社同意将在苏州华昌的董事在董事会的决策权委托给贵航股份管理,由贵航股份代表又昌董事行使在苏州华昌董事会中的相关管理权力。故将其纳入合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	金额单位：人民币万元	
						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
贵州红阳机械(集团)公司	全资子公司	贵阳市	工业	5,047.24	航空密封件	4,177.53	4,177.53
贵阳万江航空机电有限公司	全资子公司	贵阳市	工业	12,992.13	生产制造航空产品、汽车零部件产品；包装机械及零部件、铝合金门窗；幕墙及装潢服务；房屋租赁；机电产品出口及与机电产品相关的原材料和设备进口	12,992.13	12,992.13
上海万江汽车零部件有限公司	全资子公司的控股子公司	上海市	工业	300.00	汽车玻璃升降器 刮水器 汽车附件的制造加工	240.00	240.00
贵州华阳电工有限公司	全资子公司	贵阳市	工业	7,823.61	电气、电子、特种灯具和机械产品的制造	7,823.61	7,823.61
贵州华阳宏达电器有限公司	全资子公司的控股子公司	贵阳市	工业	97.78	生产销售航空用电器开关，控制装置，机械加工，冲压，塑压，焊接，热处理，工装制造及电器产品测试、试验	44.00	44.00

(续)

子公司全称	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	金额单位：人民币万元		公司简称
						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		
贵州红阳机械(集团)公司	100.00	100.00	是					红阳机械
贵阳万江航空机电有限公司	100.00	100.00	是					万江机电
上海万江汽车零部件有限公司	80.00	80.00	是	70.58				上海万江
贵州华阳电工有限公司	100.00	100.00	是					华阳电工
贵州华阳宏达电器有限公司	45.00	45.00	是	6.60				宏达电器

注：本公司下属子公司华阳电工吸收合并其全资子公司贵阳华阳航空电器有限公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	金额单位：人民币万元	
						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
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	控股子公司	贵阳市	工业	600.00	输送带、传送带、胶管等橡胶制品的生产及销售；销售：橡胶制品、化工原料	360.00	360.00

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	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	公司简称
贵州橡六申一橡 胶有限责任公司	60.00	60.00	是	-99.73			橡六申一

注：根据橡六申一公司章程的相关规定，超额亏损由出资各方按照持股比例共同承担。

2、合并范围发生变更的说明

(1) 本公司于 2009 年 5 月与北京中大能环工程技术有限公司（以下简称“中大能环”）共同出资设立上海贵航能环冷却工程有限公司。根据双方签订的合资合同书，本公司持有上海能环 70% 股权，中大能环持有 30% 股权。上海能环于 2009 年 9 月 9 日取得营业执照，其注册资本金额为 1000 万元，实际出资金额为 400 万元。出资金额已经上海东睿会计师事务所出具东会验 2[2009]第 0420 号验资报告审验，其中本公司实际出资 300 万元，中大能环实际出资 100 万元。本公司在 2009 年将上海能环纳入合并范围。

(2) 本公司于 2009 年 5 月与两名自然人共同出资设立天津红阳密封件有限责任公司。根据三方签订的合资协议书，本公司以现金出资 180 万元持有天津红阳 60% 股权，两名自然人分别以 90 万元、30 万元现金出资持有 30% 及 10% 股权。天津红阳于 2009 年 10 月 15 日取得营业执照，注册资本为 300 万元。本公司在 2009 年将天津红阳纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
上海贵航能环冷却工程有限公司	2,358,773.43	-1,641,226.57
天津贵航红阳密封件有限公司	3,000,000.00	0.00

七、 财务报表主要项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金						
-人民币	567,778.56		567,778.56	412,538.01		412,538.01
-美元	3,801.09	6.8267	25,948.90	3,621.75	6.8353	24,755.69
-欧元	2,219.97	9.7952	21,745.06	2,220.00	10.6324	23,603.86
-日元	59,013.48	0.0742	4,378.80	59,000.00	0.0753	4,445.18
银行存款						

-人民币	365,994,281.12		365,994,281.12	362,065,646.86		362,065,646.86
-美元	78,535.42	6.8267	536,137.72	38,885.38	6.8353	268,374.01
-欧元	14,027.07	9.7952	137,397.98			
-日元	8.76	0.0742	0.65			
其他货币资金						
-人民币						
合 计			367,287,668.79			362,799,363.61

2、应收票据

(1) 应收票据明细情况

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	108,626,724.46	105,328,182.28
商业承兑汇票	33,504,688.57	14,125,127.93
合 计	142,131,413.03	119,453,310.21

(2) 已背书但尚未到期的应收票据情况

已背书但尚未到期的应收票据总额为 58,931,456.37 元，出票日区间为 2009 年 7 月 9 日至 2009 年 12 月 30 日，票据到期日区间为 2010 年 1 月 2 日至 2010 年 6 月 21 日。其中银行承兑汇票金额 54,830,149.37 元，商业承兑汇票金额 4,101,307.00 元。

(3) 已背书但尚未到期的应收票据前五名

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江众泰汽车制造有限公司	2009-07-09	2010-05-30	3,980,000.00	
安徽瑞福达汽车贸易有限公司	2009-11-13	2010-02-13	2,900,000.00	
张家港展望驰骋汽车销售服务有限公司	2009-07-13	2010-01-13	2,500,000.00	
湖南长丰汽车制造股份有限公司永洲分公司	2009-08-14	2010-06-02	2,400,000.00	
禹州市飞驰汽车销售有限公司	2009-08-25	2010-02-25	2,000,000.00	
合 计			13,780,000.00	

(4) 期末公司已抵押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
邢台和信汽车贸易有限公司	2009-10-29	2010-04-29	5,000,000.00	
河北天马实业有限公司	2009-09-22	2010-03-22	4,000,000.00	
山东金桥汽车销售服务有限公司	2009-09-25	2010-03-25	2,868,000.00	
蚌埠市通利汽车销售有限公司	2009-08-12	2010-02-12	2,000,000.00	
邢台和信汽车贸易有限公司	2009-08-27	2010-02-27	1,000,000.00	
砀山县和平贸易有限公司	2009-08-27	2010-02-27	1,000,000.00	
合 计			15,868,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	132,968,321.97	28.40		
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	19,677,808.68	4.20	19,130,346.16	86.55
其他不重大应收账款	315,533,544.41	67.40	2,973,121.45	13.45
合 计	468,179,675.06	100.00	22,103,467.61	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	56,281,924.78	15.90		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	20,765,419.49	5.87	19,716,369.89	87.13
其他不重大应收账款	276,893,165.25	78.23	2,913,587.78	12.87
合 计	353,940,509.52	100.00	22,629,957.67	100.00

注：截至 2009 年 12 月 31 日，应收账款期末数较期初数增加 32.28%，主要原因系本公司本年度营业收入增加较多，应收款项尚未收回。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 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情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
中国航空工业集团公司所属公司	37,404,370.70			依据账龄分析法，无需计提坏账准备
长城汽车股份有限公司	32,027,300.37			依据账龄分析法，无需计提坏账准备
沈阳华晨金杯汽车有限公司	25,737,666.36			依据账龄分析法，无需计提坏账准备
浙江吉利汽车零部件采购有限公司	21,391,827.48			依据账龄分析法，无需计提坏账准备
奇瑞汽车股份有限公司	16,407,157.06			依据账龄分析法，无需计提坏账准备
合 计	132,968,321.97			

② 期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款坏账准备计提情况

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	1,207,107.94	0.26	651,873.71	2,019,566.19	0.57	1,198,153.08
4 至 5 年	959,711.56	0.20	967,483.27	1,164,754.59	0.33	937,118.10
5 年以上	17,510,989.18	3.74	17,510,989.18	17,581,098.71	4.97	17,581,098.71
合 计	<u>19,677,808.68</u>	<u>4.20</u>	<u>19,130,346.16</u>	<u>20,765,419.49</u>	<u>5.87</u>	<u>19,716,369.89</u>

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
陕西飞机制造公司 汉江汽车公司	销售款	3,438,680.49	破产倒闭	是
南京菲亚特汽车有 限公司	销售款	813,867.31	无法收回	否
贵航进出口公司	销售款	302,604.15	无法收回	是
武汉贵航汽车零部 件有限公司	销售款	203,688.42	无法收回	是
其他	销售款	495,770.15	无法收回	否
合 计		<u>5,254,610.52</u>		

(4) 应收账款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款期末欠款前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例%
中国航空工业集团公司所属公司	同受最终控制方中 航集团控制的公司	37,404,370.70	6 个月以内	7.99
长城汽车股份有限公司	非关联方	32,027,300.37	6 个月以内	6.84
沈阳华晨金杯汽车有限公司	非关联方	25,737,666.36	6 个月以内	5.50
浙江吉利汽车零部件采购有限公司	非关联方	21,391,827.48	6 个月以内	4.57
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	16,407,157.06	6 个月以内	3.50
合 计		<u>132,968,321.97</u>		<u>28.40</u>

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例 (%)
中国航空工业集团公司所属公司	同受最终控制方中航集团 控制的公司	78,157,253.53	16.69
中国贵州航空工业(集团)有限责任公 司所属公司	同受控股母公司贵航集团 控制的公司	21,434,820.26	4.58
合 计		<u>99,592,073.79</u>	<u>21.27</u>

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	52,108,931.16	83.82	42,699,526.75	89.00
1 至 2 年	6,679,595.26	10.74	2,383,800.31	4.97
2 至 3 年	940,378.04	1.51	1,074,312.01	2.24
3 年以上	2,441,665.35	3.93	1,816,784.05	3.79
合计	62,170,569.81	100.00	47,974,423.12	100.00

注：账龄超过 1 年的预付款项形成原因主要为新品开发，为开发支付的材料费尚未结算。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
贵州建工楼宇工程公司	非关联方	8,251,250.00	1 年以内	工程尚未结算
南通贝思特机械工程有限公司	非关联方	5,890,560.00	1 年以内、 1-2 年	工程尚未结算
贵州建工集团第六建筑工程公司工程管理部	非关联方	3,673,147.00	1 年以内、 1-2 年	工程尚未结算
保定市巨龙设备公司	非关联方	2,590,000.00	1 年以内	设备未到
石家庄市汇冷弯焊管设备有限公司	非关联方	2,287,000.00	1 年以内、 1-2 年	设备未到
合计		22,691,957.00		

(3) 预付账款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)
中国航空工业集团公司所属公司	同受最终控制方中航集团控制公司	6,167,487.46	9.92
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	同受控股母公司贵航集团控制的公司	3,093,104.53	4.98
控股子公司的子公司	公司参股公司	1,200.74	0.00
合计		9,261,792.73	14.90

5、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国农业银行	1,243,826.44	465,891.02	1,533,142.46	176,575.00
中国第一集团财务有限责任公司贵阳分公司	326,663.01		326,663.01	
交通银行贵阳分行	2,272,387.26	870,221.48	2,819,696.24	322,912.50
合计	3,842,876.71	1,336,112.50	4,679,501.71	499,487.50

注：截至 2009 年 12 月 31 日，应收利息期末数较期初数减少 87.00%，主要原因系本公司本年度定期存款金额减少，定期存款期限缩短存款利率下降。

6、应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		20,632,000.00	11,699,500.00	8,932,500.00		
其中：三井华阳汽车配件有限公司		20,632,000.00	11,699,500.00	8,932,500.00	已宣告分配 2007 年及以前年度利润，下一年度支付	否
合 计		20,632,000.00	11,699,500.00	8,932,500.00		

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	8,507,240.40	49.16	8,480,987.51	92.14
其他不重大其他应收款	8,799,842.54	50.84	723,794.92	7.86
合 计	17,307,082.94	100.00	9,204,782.43	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	9,784,849.44	61.46	9,534,066.34	83.49
其他不重大其他应收款	6,135,223.70	38.54	1,885,169.39	16.51
合 计	15,920,073.14	100.00	11,419,235.73	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

①期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款坏账准备计提情况

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	1,555,863.55	8.99	1,534,826.06	1,961,011.87	12.32	1,762,657.76
4 至 5 年	1,619,259.82	9.36	1,614,044.42	395,383.15	2.48	342,954.16

5 年以上	5,332,117.03	30.81	5,332,117.03	7,428,454.42	46.66	7,428,454.42
合计	<u>8,507,240.40</u>	<u>49.16</u>	<u>8,480,987.51</u>	<u>9,784,849.44</u>	<u>61.46</u>	<u>9,534,066.34</u>

(3) 其他应收款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
上海事达铝制品有限公司	公司参股公司	3,482,223.98	1-5 年	20.12
上海永红汽车电气有限公司	公司参股公司	1,592,856.79	1-5 年	9.20
安磊	公司员工	200,000.00	1 年以内	1.16
贵州华阳精工机电有限公司	公司参股公司	153,672.57	6 个月以内	0.89
徐忠	公司员工	150,000.00	1 年以内	0.87
合计		<u>5,578,753.34</u>		<u>32.24</u>

(5) 其他应收关联方款项的情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
控股子公司的子公司	公司参股公司	5,228,753.34	30.21

8、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	118,218,613.90	3,417,914.86	114,800,699.04
在产品	42,885,547.13		42,885,547.13
库存商品	269,449,319.17	11,245,510.75	258,203,808.42
周转材料	304,720.12		304,720.12
低值易耗品	8,135,109.71		8,135,109.71
包装物	414,791.84		414,791.84
委托加工物资	7,823,969.00		7,823,969.00
其他			
合计	<u>447,232,070.87</u>	<u>14,663,425.61</u>	<u>432,568,645.26</u>

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	110,828,408.50	2,610,655.99	108,217,752.51
在产品	44,130,738.76		44,130,738.76
库存商品	218,763,947.25	9,699,752.48	209,064,194.77
周转材料	3,606,456.56		3,606,456.56
低值易耗品	4,648,853.56		4,648,853.56

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
包装物	546,091.57		546,091.57
委托加工物资	68,889.58		68,889.58
其他	335,285.33		335,285.33
合 计	382,928,671.11	12,310,408.47	370,618,262.64

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	2,610,655.99	896,090.58	71,067.65	17,764.06	3,417,914.86
库存商品	9,699,752.48	5,576,657.79		4,030,899.52	11,245,510.75
合 计	12,310,408.47	6,472,748.37	71,067.65	4,048,663.58	14,663,425.61

(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%
库存商品	存货成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备		
原材料	存货成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备	存货成本低于其可变现净值的差额，转回存货跌价准备	0.06

9、对联营企业投资

投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%
贵州华阳精工机电有限公司	有限公司	贵阳市	辜志雄	研制及销售、机械加工等	660	30.00	30.00
上海永红汽车电气有限公司	有限公司	上海嘉定	罗大伟	生产制造业	1200	40.00	40.00
上海事达铝制品有限公司	有限公司	上海嘉定	陆建新	生产制造业	550	45.00	45.00
贵州红阳宾馆有限公司	有限公司	贵阳市	章波	宾馆业餐饮	600	22.17	22.17

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
贵州华阳精工机电有限公司	3,094,642.31	1,127,355.08	1,967,287.23	1,424,127.44	-12,712.77
上海永红汽车电气有限公司					
上海事达铝制品有限公司					
贵州红阳宾馆有限公司	9,288,338.19	4,009,140.36	5,279,198.83	6,550,381.30	191,785.03

注：截至 2009 年 12 月 31 日，上海永红汽车电气有限公司及上海事达铝制品有限公司由于未按期办理年检营业执照已被吊销，已无正常生产经营活动。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	5,506,996.63	2,022,518.74	12,712.77	7,516,802.60
其他股权投资	130,987,445.58			130,987,445.58
减：长期股权投资减值准备	6,625,620.86	2,726,276.44		9,351,897.30
合 计	129,868,821.35	-703,757.70	12,712.77	129,152,350.88

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
贵州红阳宾馆有限公司	权益法	1,330,000.00	1,381,375.77	42,518.74	1,423,894.51
上海永红汽车电气有限公司	权益法	4,800,000.00	4,125,620.86		4,125,620.86
贵州华阳精工机电有限公司	权益法	1,980,000.00		1,967,287.23	1,967,287.23
上海事达铝制品有限公司	权益法	2,475,000.00			
北海银湾科技产业股份公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
江阴海达红阳密封件有限公司	成本法	795,000.00	795,000.00		795,000.00
中航第一集团财务有限责任公司	成本法	52,305,000.00	52,305,000.00		52,305,000.00
上海科世达-华阳汽车配件有限公司	成本法	42,112,418.67	42,866,121.50		42,866,121.50
三井华阳汽车配件有限公司	成本法	8,689,168.80	30,021,324.08		30,021,324.08
合 计		119,486,587.47	136,494,442.21	2,009,805.97	138,504,248.18

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
贵州红阳宾馆有限公司	22.17	22.17				
上海永红汽车电气有限公司	20.00	20.00		4,125,620.86		
贵州华阳精工机电有限公司	30.00	30.00				
上海事达铝制品有限公司	45.00	45.00				
北海银湾科技产业股份公司	13.89	13.89		2,000,000.00		
江阴海达红阳密封件有限公司	25.00	25.00		500,000.00		
中航第一集团财务有限责任公司	5.23	5.23				5,230,500.00
上海科世达-华阳汽车	13.00	13.00				6,489,979.44

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
配件有限公司						
三井华阳汽车配件有限公司	40.00	40.00		2,726,276.44	2,726,276.44	20,632,000.00
合 计				9,351,897.30	2,726,276.44	32,352,479.44

注：截至 2009 年 12 月 31 日，三井华阳汽车配件有限公司分配股利后，按照可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提减值损失。

11、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	5,880,050.95		472,572.36	5,407,478.59

(2) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
房屋、建筑物	11,910,942.00			11,910,942.00
土地使用权				
合 计	11,910,942.00			11,910,942.00
累计折旧				
房屋、建筑物	6,030,891.05	472,572.36		6,503,463.41
土地使用权				
合 计	6,030,891.05	472,572.36		6,503,463.41
减值准备				
房屋、建筑物				
土地使用权				
合 计				
账面价值				
房屋、建筑物	5,880,050.95			5,407,478.59
土地使用权				
合 计	5,880,050.95			5,407,478.59

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原价合计				
其中：房屋及建筑物	303,902,583.52	18,115,693.04	852,413.67	321,165,862.89
机器设备	727,135,781.34	66,421,444.25	26,589,805.24	766,967,420.35
电子及通讯设备	43,097,331.69	7,739,788.26	4,145,314.22	46,691,805.73
运输设备	29,015,891.98	4,395,412.87	2,727,108.30	30,684,196.55
办公设备	1,530,154.34	5,450,882.23	276,918.86	6,704,117.71
合计	1,104,681,742.87	102,123,220.65	34,591,560.29	1,172,213,403.23
二、累计折旧合计				
其中：房屋及建筑物	111,473,363.16	7,937,194.77	446,251.23	118,964,306.70
机器设备	460,269,279.67	37,100,585.28	16,289,296.96	481,080,567.99
电子及通讯设备	21,152,535.12	10,111,978.06	2,027,362.99	29,237,150.19
运输设备	17,138,904.45	2,991,387.84	1,933,153.89	18,197,138.40
办公设备	845,731.79	4,153,859.68	263,280.74	4,736,310.73
合计	610,879,814.19	62,295,005.63	20,959,345.81	652,215,474.01
三、账面净值合计				
其中：房屋及建筑物	192,429,220.36			202,201,556.19
机器设备	266,866,501.67			285,886,852.36
电子及通讯设备	21,944,796.57			17,454,655.54
运输设备	11,876,987.53			12,487,058.15
办公设备	684,422.55			1,967,806.98
合计	493,801,928.68			519,997,929.22
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备	11,786,091.14			11,786,091.14
电子及通讯设备				
运输设备				
办公设备				
合计	11,786,091.14			11,786,091.14
五、账面价值合计				
其中：房屋及建筑物	192,429,220.36			202,201,556.19
机器设备	255,080,410.53			274,100,761.22
电子及通讯设备	21,944,796.57			17,454,655.54
运输设备	11,876,987.53			12,487,058.15
办公设备	684,422.55			1,967,806.98
合计	482,015,837.54			508,211,838.08

注：本期折旧为 62,295,005.63 元。本期由在建工程转入固定资产原值为 57,660,975.26 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	752,371.00	518,839.40		233,531.60	
机器设备	3,399,252.45	2,169,356.35		1,229,896.10	
电子及通讯设备	744,502.37	702,696.40		41,805.97	
合计	4,896,125.82	3,390,892.15		1,505,233.67	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面原值	备注
机器设备	300,000.00	
合计	300,000.00	

注：本公司下属分公司红阳密封件将机器设备出租给贵阳首创汽车内饰有限公司及贵阳晨光包装制品有限公司。

(4) 未办妥产权证的固定资产

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
西安办事处房屋	房屋质量问题，暂时无法办理	无法预计	335,064.95

(5) 用于抵押的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	16,204,401.27	2,649,349.21		13,555,052.06
合计	16,204,401.27	2,649,349.21		13,555,052.06

注：截至 2009 年 12 月 31 日，本公司下属子公司苏州华昌将房屋抵押给交通银行苏州吴中支行，详见附注七、19。

13、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房	3,856,826.96		3,856,826.96	11,730,678.97		11,730,678.97
自制及外购设备	3,354,273.40		3,354,273.40	11,886,187.94		11,886,187.94
合 计	7,211,100.36		7,211,100.36	23,616,866.91		23,616,866.91

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产数	其他减少数	期末数
综合厂房	13,550,000.00	839,710.97	676,688.00			1,516,398.97
新线挤出机及牵引机等	785,000.00		706,500.00			706,500.00
新线微波热空气槽	769,600.00		658,500.64			658,500.64
电泳线	13,060,000.00	97.00	595,171.12			595,268.12
办公楼	600,000.00		575,313.00			575,313.00
2 台定量注射机	330,000.00		297,000.00			297,000.00
4 台注射成型机	480,000.00		144,000.00			144,000.00
下料厂房	4,800,000.00	42,045.20	95,049.00			137,094.20
合计		881,853.17	3,748,221.76			4,630,074.93

(续)

项目	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 (%)	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度	资金来源
综合厂房				80.00	85.00	募集资金
新线挤出机及牵引机等				90.00	90.00	自筹
新线微波热空气槽				85.56	85.56	自筹
电泳线				45.00	15.00	自筹
办公楼				95.00	96.00	自筹
2 台定量注射机				90.00	90.00	自筹
4 台注射成型机				30.00	30.00	自筹
下料厂房				3.00	15.00	自筹
合计						

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原价合计				
土地使用权	126,926,384.46			126,926,384.46
软件使用权	2,143,586.45	1,166,489.10		3,310,075.55
技术协助费	6,966,293.03			6,966,293.03
合计	136,036,263.94	1,166,489.10		137,202,753.04
二、累计摊销合计				
土地使用权	6,092,028.66	2,542,967.28		8,634,995.94

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
软件使用权	874,009.88	582,187.31		1,456,197.19
技术协助费	4,861,267.18	849,035.92		5,710,303.10
合计	11,827,305.72	3,974,190.51		15,801,496.23

三、账面净值合计

土地使用权	120,834,355.80			118,291,388.52
软件使用权	1,269,576.57			1,853,878.36
技术协助费	2,105,025.85			1,255,989.93
合计	124,208,958.22			121,401,256.81

四、减值准备合计

土地使用权				
软件使用权				
技术协助费				
合计				

五、账面价值合计

土地使用权	120,834,355.80			118,291,388.52
软件使用权	1,269,576.57			1,853,878.36
技术协助费	2,105,025.85			1,255,989.93
合计	124,208,958.22			121,401,256.81

(2) 本期摊销 3,974,190.51 元。

15、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加数	本期摊销数	其他减少	期末数	其他减少原因
技术楼改造	2,132,549.27		710,849.76		1,421,699.51	
主厂房厕所办公室装修	57,351.57		52,931.52		4,420.05	
试验改造费	1,080,457.00		360,000.00		720,457.00	
开办费		1,645,508.32	1,645,508.32			
合计	3,270,357.84	1,645,508.32	2,769,289.60		2,146,576.56	

16、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款	3,625,127.11	3,927,529.59
其他应收款	2,375,158.74	2,406,965.31
辞退福利	479,203.27	529,892.30
未弥补亏损	5,553.78	2,692,949.57
存货跌价准备	3,036,538.04	2,303,269.45
固定资产	1,829,437.25	1,787,370.33

长期股权减值准备	1,590,826.37	1,103,828.21
小计	12,941,844.56	14,751,804.76

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额	
	期末数	
应收账款	22,103,467.61	
其他应收款	9,204,782.43	
辞退福利	2,006,023.27	
未弥补亏损	22,215.12	
存货	14,663,425.61	
固定资产	11,786,091.14	
长期股权投资	9,351,897.30	
小计	69,137,902.48	

17、资产减值准备明细表

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	34,049,193.40	4,969,638.49	2,455,971.33	5,254,610.52	31,308,250.04
二、存货跌价准备	12,310,408.47	6,472,748.37	71,067.65	4,048,663.58	14,663,425.61
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	6,625,620.86	2,726,276.44			9,351,897.30
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	11,786,091.14				11,786,091.14
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	64,771,313.87	14,168,663.30	2,527,038.98	9,303,274.10	67,109,664.09

18、其他非流动资产

项目	内容	期末数	期初数
科研费	科研费	19,595,080.77	10,697,399.26
合计		19,595,080.77	10,697,399.26

19、短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	65,000,000.00	58,000,000.00
抵押借款	6,828,200.00	50,796,120.00
保证借款	34,000,000.00	85,200,000.00
质押借款	33,500,000.00	20,500,000.00
合计	139,328,200.00	214,496,120.00

注：①截至 2009 年 12 月 31 日，上述抵押借款中以固定资产为抵押，用于抵押的固定资产原值为 16,204,401.27 元，累计折旧 2,649,349.21 元，净值 13,555,052.06 元。

②截至 2009 年 12 月 31 日，上述保证借款中由本公司作为担保人，借款金额为 21,000,000.00 元；由本公司的全资子公司万江机电作为担保人，借款金额为 13,000,000.00 元。

③截至 2009 年 12 月 31 日，上述质押借款以账面价值为 37,483,012.36 元的应收账款作为质押物。

20、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,308,676.17	709,856.00
商业承兑汇票	18,742,947.37	16,956,940.39
合计	41,051,623.54	17,666,796.39

注：①下一会计期间将到期的金额为 41,051,623.54 元。

②截至 2009 年 12 月 31 日，应付票据期末数较期初数增加 132.37%，主要原因系本期材料采购金额增加，应付票据业务增加。

21、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	321,747,566.75	237,974,290.78
1至2年	4,995,548.33	4,688,371.16
2至3年	2,360,037.75	2,389,612.84

3年以上	4,673,201.09	4,773,371.92
合计	333,776,353.92	249,825,646.70

注：截至 2009 年 12 月 31 日，应付账款期末数较期初数增加 33.60%，主要原因系本公司 2009 年度销售规模扩大，原材料采购金额增加较多，未支付款项也相应增加。

(2) 应付账款期末数中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期应付账款中应付关联方的款项情况

项目	期末数	期初数
中国航空工业集团公司所属公司	4,282,698.73	2,829,364.01
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	3,217,621.72	2,271,783.22
合计	7,500,320.45	5,101,147.23

22、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	9,406,131.41	8,246,639.83
1至2年	4,784,115.68	1,395,235.45
2至3年	578,737.43	6,640,209.58
3年以上	7,192,338.32	643,783.40
合计	21,961,322.84	16,925,868.26

(2) 预收账款期末数中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期预收款项中预收关联方的款项情况

项目	期末数	期初数
中国航空工业集团公司所属公司	6,732,829.21	6,832,786.65
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	734,916.52	7,500.00
合计	7,467,745.73	6,840,286.65

23、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,507,324.85	197,135,539.05	200,667,845.15	8,975,018.75
二、职工福利	1,960,062.07	21,885,685.86	21,626,428.49	2,219,319.44
三、社会保险费	5,959,697.75	47,172,421.69	44,253,415.37	8,878,704.07
养老保险费	4,308,332.07	32,355,271.60	29,787,412.14	6,876,191.53
医疗保险费	169,028.29	9,712,693.43	9,770,384.89	111,336.83
工伤保险费	791.37	1,230,989.35	1,231,687.72	93
失业保险费	368,534.10	1,660,068.25	1,651,872.25	376,730.10

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
生育保险费	4,233.91	599,650.01	591,600.24	12,283.68
补充医疗保险	1,108,778.01	1,613,749.05	1,220,458.13	1,502,068.93
四、住房公积金	1,029,547.50	12,272,066.13	12,507,462.15	794,151.48
五、辞退福利	3,065,855.89	461,045.53	1,520,878.15	2,006,023.27
六、其他	12,687,192.47	13,142,347.25	11,310,429.99	14,519,109.73
工会经费与职教费	12,687,192.47	5,973,687.15	4,160,765.52	14,500,114.10
非货币性福利		301,219.16	301,219.16	
年金缴费		6,101,999.91	6,101,999.91	
其他		765,441.03	746,445.40	18,995.63
合计	37,209,680.53	292,069,105.51	291,886,459.30	37,392,326.74

注：因解除劳动关系给予补偿的金额为 168,445.00 元。

24、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	5,727,689.00	8,014,785.75
营业税	44,654.14	46,950.17
城市维护建设税	228,740.85	210,045.85
企业所得税	10,950,271.61	5,824,708.03
个人所得税	1,199,096.99	524,477.67
房产税	33,858.83	42,302.70
教育费附加	145,785.64	142,501.96
地方教育费附加	12,066.56	4,710.18
副食品调控基金	55,545.52	42,238.29
合计	18,397,709.14	14,852,720.60

25、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	94,916.25	748,758.96

注：截至 2009 年 12 月 31 日，应付利息期末数较期初数减少 87.32%，主要原因系本公司借款规模减小。

26、应付股利

单位名称	期末数	期初数
上海宝亭经济开发有限公司	169,698.06	169,698.06
韩国新昌机电株式会社	1,019,051.23	710,208.61
香港科技电镀有限公司	154,685.53	150,206.72
青岛橡六集团有限公司	22,996.66	22,996.66
中航供销公司	9,520.30	

单位名称	期末数	期初数
合计	1,375,951.78	1,053,110.05

注：截至 2009 年 12 月 31 日，本公司应付股利主要为应支付下属子公司少数股东的现金股利

27、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	31,639,535.65	18,873,760.00
1至2年	10,010,193.19	7,422,143.51
2至3年	6,196,798.24	2,376,772.62
3年以上	7,732,320.69	6,744,171.96
合计	55,578,847.77	35,416,848.09

(2) 其他应付账款期末数中有持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况

项目	期末数	期初数
贵州航空工业(集团)有限责任公司	599,905.28	2,880,558.82

(3) 本报告期其他应付款中应付关联方的款项情况

项目	期末数	期初数
中国航空工业集团公司所属公司	8,542,378.41	2,519,557.29
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	5,801,974.90	5,248,901.01
控股子公司的子公司	29,277.55	29,277.55
贵州航空工业(集团)有限责任公司	599,905.28	2,880,558.82
合计	14,973,536.14	10,678,294.67

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
贵州贵航进出口公司	5,000,000.00	往来款
平原机器厂(新乡)	2,142,976.60	往来款
苍梓瑞科贸公司	1,350,000.00	往来款
中国航空工业集团公司所属公司	1,083,923.00	往来款
中国航空工业集团公司所属公司	878,797.82	往来款
合计	10,455,697.42	

28、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	62,570,000.00	4,390,000.00
合计	62,570,000.00	4,390,000.00

(2) 长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末金额	期初金额
中航第一集团财务有限责任公司贵阳分公司	2009-9-2	2014-8-1	4.24	人民币	60,000,000.00	
贵航集团-国家开发银行贵州省分行	2006-12-18	2011-12-15	6.43	人民币	2,570,000.00	4,390,000.00
合计					62,570,000.00	4,390,000.00

注：本公司的子公司万江机电于 2006 年 12 月向贵航集团借入由国家开发银行统一贷给贵航集团的款项 257.00 万元。

29、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
基建专项拨款	15,580,115.49	7,827,300.00	11,735,906.97	11,671,508.52	
技改国债专项拨款	688,000.00	7,800,000.00		8,488,000.00	
合计	16,268,115.49	15,627,300.00	11,735,906.97	20,159,508.52	

注：截至 2009 年 12 月 31 日，专项应付款期末数较期初数增加 23.92%，主要原因系本公司下属子公司红阳机械、华阳电工、万江机电分别收到拨款 500.00 万元、650.00 万元、412.73 万元。

30、股本

项目	期初数	本期增减变动				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份						
1. 国家持股						
2. 国有法人持股	148,277,174.00					148,277,174.00

项目	期初数	本期增减变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
3. 其他内资持股	27,000,000.00				-27,000,000.00	-27,000,000.00	
其中：境内法人持股	27,000,000.00				-27,000,000.00	-27,000,000.00	
境内自然人持股							
4. 外资持股	3,000,000.00				-3,000,000.00	-3,000,000.00	
其中：境外法人持股	3,000,000.00				-3,000,000.00	-3,000,000.00	
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	178,277,174.00				-30,000,000.00	-30,000,000.00	148,277,174.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	110,516,626.00				30,000,000.00	30,000,000.00	140,516,626.00
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
无限售条件股份合计	110,516,626.00				30,000,000.00	30,000,000.00	140,516,626.00
三、股份总数	288,793,800.00						288,793,800.00

注：2008 年新增的境内法人持股 2700 万股及境外法人持股 300 万股于 2009 年 1 月 23 日解禁转入无限售条件股份。

31、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	854,416,517.05			854,416,517.05
其他资本公积	33,691,102.18	373,096.24		34,064,198.42
合计	888,107,619.23	373,096.24		888,480,715.47

注：本期其他资本公积增加系本公司下属子公司万江机电将已竣工验收的国家拨款项目转入资本公积。

32、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	67,986,427.96	5,137,802.68		73,124,230.64
任意盈余公积	1,811,012.03	5,137,802.68		6,948,814.71
合计	69,797,439.99	10,275,605.36		80,073,045.35

33、未分配利润

项目	金额	提取比例或分配比例
调整前上年末未分配利润	58,314,890.04	
调整年度未分配利润合计数(调整+,调整-)		
调整后年初未分配利润	58,314,890.04	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	103,944,960.19	
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减:提取法定盈余公积	5,137,802.68	10.00%
提取任意盈余公积	5,137,802.68	10.00%
应付普通股股利	14,439,690.00	0.5元/10股
本年年末余额	137,544,554.87	

注:本公司根据2009年4月10日经本公司2008年度股东大会批准的《2008年年度股东大会决议》,以总股本288,793,800股为基数,向全体股东每10股派送现金0.5元(含税),合计派送现金股利14,439,690.00元。

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,718,317,661.77	1,387,319,455.76
其他业务收入	92,212,171.24	75,829,465.16
营业收入合计	1,810,529,833.01	1,463,148,920.92
主营业务成本	1,306,248,806.53	1,095,206,145.86
其他业务成本	68,785,075.96	56,412,998.71
营业成本合计	1,375,033,882.49	1,151,619,144.57

(2) 主营业务(分行业)

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
汽车行业	1,580,557,265.05	1,223,844,676.48	1,241,534,946.01	1,009,216,273.54
航空产品	139,458,817.90	89,630,810.35	147,905,684.70	89,326,998.32
其他	13,635,325.21	9,696,398.80	10,492,498.48	7,679,848.97
小计	1,733,651,408.16	1,323,171,885.63	1,399,933,129.19	1,106,223,120.83
减:内部抵销数	15,333,746.39	16,923,079.10	12,613,673.43	11,016,974.97
合计	1,718,317,661.77	1,306,248,806.53	1,387,319,455.76	1,095,206,145.86

(3) 主营业务（分产品）

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
密封条	601,037,107.16	479,118,726.92	441,539,584.55	352,091,159.54
车锁	371,347,428.26	265,596,507.51	258,615,291.65	220,133,325.03
汽车刮水器	195,910,993.17	149,655,685.73	172,778,894.68	133,012,017.80
航空产品	139,458,817.90	89,630,810.35	147,905,684.70	89,326,998.32
散热器	111,042,362.89	87,774,422.11	105,512,824.73	93,995,596.86
空气滤清器	105,436,146.43	84,394,568.50	81,547,519.09	65,712,500.64
汽车电器开关	87,422,921.22	63,069,388.81	76,211,768.28	55,753,706.96
汽车升降器	70,658,460.06	53,113,276.67	60,366,189.71	45,545,212.54
三角带	37,701,845.86	41,122,100.23	44,962,873.32	42,972,754.17
加工费	12,471,008.95	8,636,256.33	10,198,752.80	7,250,223.81
其他	1,164,316.26	1,060,142.47	293,745.68	429,625.16
小计	1,733,651,408.16	1,323,171,885.63	1,399,933,129.19	1,106,223,120.83
减：内部抵销数	15,333,746.39	16,923,079.10	12,613,673.43	11,016,974.97
合计	1,718,317,661.77	1,306,248,806.53	1,387,319,455.76	1,095,206,145.86

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	239,061,072.02	178,931,946.83	251,948,005.91	189,602,278.45
华北	259,443,967.63	182,791,614.09	152,149,284.76	120,599,239.44
华东	674,155,629.27	520,456,153.67	488,857,485.28	402,688,905.20
西北	68,697,973.88	44,702,965.88	106,249,654.86	76,957,971.66
西南	199,749,643.06	165,587,819.67	148,848,438.26	118,339,987.94
华中	168,041,525.96	125,009,006.62	87,806,597.98	63,373,213.57
华南	83,672,803.63	66,270,712.11	129,099,590.99	98,633,936.83
境内小计	1,692,822,615.45	1,283,750,218.87	1,364,959,058.04	1,070,195,533.09
亚洲	22,551,271.82	22,190,428.13	28,209,641.40	29,908,936.59
欧洲	14,182,942.14	13,724,581.39	3,681,364.22	3,279,525.76
美洲	4,094,578.75	3,506,657.24	3,083,065.53	2,839,125.39
境外小计	40,828,792.71	39,421,666.76	34,974,071.15	36,027,587.74
小计	1,733,651,408.16	1,323,171,885.63	1,399,933,129.19	1,106,223,120.83
减：内部抵销数	15,333,746.39	16,923,079.10	12,613,673.43	11,016,974.97

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
合计	1,718,317,661.77	1,306,248,806.53	1,387,319,455.76	1,095,206,145.86

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
一汽大众汽车有限公司	164,999,563.70	9.11
上海大众汽车有限公司	120,164,415.78	6.64
比亚迪汽车有限公司	85,179,501.88	4.71
北京现代汽车有限公司	83,150,624.10	4.59
长城汽车股份有限公司	81,071,068.25	4.48
合计	534,565,173.71	29.53

注：营业收入本期较上期增加 23.74%，主要原因系本期汽车行业销售量增加较多，导致本公司提供配套的汽车零配件销量相应增加。

35、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	193,216.65	168,678.24	5%, 3%
城市维护建设税	2,938,452.72	2,446,266.22	7%, 5%
教育费附加	2,193,859.81	1,757,243.17	4%
副食品调节基金	739,005.16	641,372.67	0.10%
合计	6,064,534.34	5,013,560.30	

36、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	32,352,479.44	20,542,023.91
权益法核算的长期股权投资收益	29,805.97	54,455.11
处置长期股权投资产生的投资收益	1,819,760.27	
合计	34,202,045.68	20,596,479.02

注：投资收益本期较上期增加 66.06%，主要原因系本期收到的三井华阳汽车配件有限公司分配的现金股利增加较多。

处置长期股权投资产生的投资收益系本期处置深圳南油华新电器有限公司(以下简称“深圳华新”)所产生的收益，本公司下属子公司华阳电工持有深圳华新 35%的股权，采用权益法核算，由于其一直经营亏损，金额计提减值准备，账面价值为零，本期转让产生处置收益。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
中航第一集团财务有限责任公司	5,230,500.00	4,476,432.38	被投资单位盈利能力增强
上海科世达-华阳汽车电器	6,489,979.44	8,528,373.26	被投资单位盈利能力下降

有限公司

三井华阳汽车配件有限公司	20,632,000.00	7,537,218.27	被投资单位对 2007 年及 2007 年以前的利润进行追加分配
合 计	32,352,479.44	20,542,023.91	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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
贵州红阳宾馆有限公司	42,518.74	54,455.11	被投资单位净利润减少
贵州华阳精工机电有限公司	-12,712.77		被投资单位为本期新增
合 计	29,805.97	54,455.11	

37、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,513,667.16	3,012,080.60
存货跌价损失	6,401,680.72	6,463,183.25
长期股权投资减值损失	2,726,276.44	
合 计	11,641,624.32	9,475,263.85

38、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,426,221.53	1,534,448.89
其中:固定资产处置利得	1,426,221.53	1,534,448.89
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
无法支付的款项	1,259,359.14	1,061,344.76
政府补助	13,562,359.04	12,861,690.83
其他	2,774,475.52	2,580,883.88
合 计	19,022,415.23	18,038,368.36

注：本期固定资产处置利得主要系出售不需用或报废的机器设备。

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
增值税退税	9,383,345.59	7,169,577.83	增值税退税
收贵州国防科学技术工业办公室款	600,000.00		补贴款
高新津贴	390,000.00	480,000.00	高新津贴
贵阳市科学技术局补贴款	320,000.00		财政局补贴款
技术创新项目拨款	300,000.00		技术创新款
贵州省科学技术厅拨款	250,000.00		技术创新款

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
技术开发资金补贴	240,000.00	500,000.00	技术创新款
其他	2,079,013.45	4,712,113.00	奖励基金、技术创新款、财政补贴、技改贴息等
合 计	13,562,359.04	12,861,690.83	

39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,563,433.32	3,936,686.84
其中:固定资产处置损失	3,563,433.32	3,936,686.84
对外捐赠支出	145,334.00	1,154,904.50
盘亏损失	94,348.89	77,376.46
其他	562,403.02	751,472.92
合 计	4,365,519.23	5,920,440.72

注：本期固定资产处置损失主要系出售机器设备、运输设备所产生的损失。

40、所得税费用

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	39,559,031.25	13,299,373.98
递延所得税调整	1,809,960.20	2,233,711.36
合 计	41,368,991.45	15,533,085.34

注：所得税费用本期较上期增加 166.33%，主要原因系本期营业收入增加较多，导致企业所得税应纳税所得额相应增加。本公司的下属子公司万江机电、苏州华昌在本期不再享受企业所得税的优惠政策，导致所得税费用的增加。

41、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.36	0.36	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.32	0.32	0.21	0.21

注：本期每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = 103944960.19 / 288793800 = 0.36$$

$$\text{稀释每股收益} = 103944960.19 / 288793800 = 0.36$$

$$(1) \text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：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；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；

S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 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 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 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 P_1 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。

(3) 报告期发生同一控制下企业合并和公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司借壳上市且构成反向购买的，在计算报告期的每股收益时，需要执行《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2009 年修订）的有关规定。

(4) 如果存在终止经营的情况，应分别持续经营和终止经营披露基本每股收益和稀释每股收益。

42、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入	7,608,783.77
往来款	8,471,581.10
付期票退款	4,004,958.81
政府补助收入	3,728,266.19
保证金	3,646,723.00
备用金	2,403,530.00
代收缴费款	846,017.39
其他	7,677,465.06
合计	38,387,325.32

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
差旅费	7,566,274.69
业务招待费	7,084,965.89
产品“三包”费用	6,997,565.96
办公费	5,974,864.37
劳保	2,921,420.73
技术转让费	1,942,999.04
绿化费	1,313,627.91
咨询费	1,992,905.75
装卸费	1,107,913.42
开办费	909,135.89

项 目	金 额
广告费	901,674.91
水电费	771,522.01
物料消耗	656,306.57
董事会会费	647,990.49
检验、消防	477,944.96
政工宣传费	406,011.90
排污费	187,235.70
诉讼费	162,635.50
委托代销手续费	113,500.00
展览费	53,627.00
仓库经费	25,140.66
内退人员费用	3,630,799.82
备用金	4,210,162.37
往来	2,396,171.15
其他	13,113,099.17
合 计	<u>65,565,495.86</u>

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
基建专项拨款	7,800,000.00
技改国债专项拨款	7,800,000.00
合 计	<u>15,600,000.00</u>
	0

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
科研费	2,973,002.56
上市前期费用	4,464,306.53
合 计	<u>7,437,309.09</u>

43、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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	136,965,649.12	80,885,492.88
加：资产减值准备	11,641,624.32	9,475,263.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,767,577.99	58,076,805.82
无形资产摊销	3,974,190.51	4,510,462.59
长期待摊费用摊销	2,769,289.60	1,162,551.28
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）	2,137,211.79	4,220,827.86
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）	12,429,869.94	17,785,677.02

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,202,045.68	-20,596,479.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,809,960.20	2,233,711.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,303,399.76	-41,567,736.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-152,500,424.85	-36,714,343.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	131,537,076.64	-25,890,185.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	115,026,579.82	53,582,048.27

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	367,287,668.79	362,799,363.61
减：现金的期初余额	362,799,363.61	144,827,666.66
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	<u>4,488,305.18</u>	<u>217,971,696.95</u>

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	6,780,000.00	1,800,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	6,780,000.00	1,800,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,800,000.00	1,800,000.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,980,000.00	
4. 取得子公司的净资产	5,358,773.43	6,144,789.04
其中：流动资产	5,085,963.38	24,709,391.99
非流动资产	391,728.39	4,697,185.29
流动负债	118,918.34	23,261,788.24
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	<u>367,287,668.79</u>	<u>362,799,363.61</u>
其中：库存现金	619,851.32	465,342.74
可随时用于支付的银行存款	366,667,817.47	362,334,020.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

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

367,287,668.79

362,799,363.61

八、关联方关系及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	母公司	有限责任公司	贵阳市	楚海涛	航空飞行器、航空发动机、航空机载设备及其零部件、机场设备、汽车和发动机及零部件等	167,087.00

(续)

母公司名称	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
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	51.28	51.28	中国航空工业集团公司	214405935

2、本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海永红汽车零部件有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	王英筑	生产、销售轿车滤清器、滤芯、散热器、冲压件等	5000	90.00	90.00	13360668X
上海红阳密封件有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	朱强华	生产、销售各种型号的汽车门窗密封条及其他密封件	7700	48.00	48.00	607240676
贵州华昌汽车电器有限公司	控股子公司	有限公司	贵阳市	杨晓峰	生产、销售汽车锁、汽车组合开关等电器产品	2550	75.00	75.00	622203769
苏州华昌机电有限公司	控股子公司	有限公司	苏州市	迟耀勇	生产、销售汽车锁、汽车组合开关等电器产品	4195	35.00	55.00	753904653
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	控股子公司	有限公司	贵阳市	王英筑	批发零售汽车、摩托车零部件、标准件、轮胎等	650	88.46	88.46	709507896
苏州华昌太平洋塑料有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	苏州市	孙炳哲	生产、销售汽车锁塑料件及组件等	576.62	60.00	60.00	772027887
贵阳华科电镀有限公司	控股子公司	有限公司	贵阳市	汪泳	铁、铜、锌、铅等产品的电镀等	162.97	72.83	72.83	730988313
贵州红阳机械(集团)公司	全资子公司	有限公司	贵阳市	田谷	生产、销售航空密封件、汽(轿)车密封件等	5047.2	100.00	100.00	214405150
贵阳万江航空机电有限公司	全资子公司	有限公司	贵阳市	唐海滨	生产制造航空产品、汽车零部件产品;包装机械及零部件、铝合金门窗;幕墙及装潢服务;房屋租赁;机电产品出口及与机电产品相关的原材料和设备进口	12992	100.00	100.00	214600738
上海万江汽车零部件有限公司	全资子公司之控股子公司	有限公司	上海市	唐海滨	汽车玻璃升降器 刮水器 汽车附件的制造加工	300	80.00	80.00	133604801
贵州华阳电工有限公司	全资子公司	有限公司	贵阳市	周立华	电气、电子、特种灯具和机械产品的制造	7823.6	100.00	100.00	214405273
贵州华阳宏达电器有限公司	全资子公司的控股子公司	有限公司	贵阳市	武占宏	生产销售航空用电器开关,控制装置,机械加工,冲压,塑压,焊接,热处理,工装制造及电器产品测试、试验。	97.78	45.00	45.00	662989794
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	贵阳市	朱强华	输送带、传送带、胶管等橡胶制品的生产及销售;销售:橡胶制品、化工原料	600	60.00	60.00	789794601
天津贵航红阳密封件有限公司	控股子公司	有限公司	天津市	徐平	密封件、橡胶制品制造、销售	300	55.00	55.00	694087111

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海贵航能环冷却工程有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	朱强华	通用设备配件、专用设备配件、交通运输设备配件、电气机械器材	1000	70.00	70.00	694195964

3、本企业的合营和联营企业情况

(1) 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
贵州华阳精工机电有限公司	有限公司	贵阳市	辜志雄	研制及销售、机械加工等	660	30.00	30.00
上海永红汽车电气有限公司	有限公司	上海嘉定	罗大伟	生产制造业	1200	40.00	40.00
上海事达铝制品有限公司	有限公司	上海嘉定	陆建新	生产制造业	550	45.00	45.00
贵州红阳宾馆有限公司	有限公司	贵阳市	章波	餐饮业	600	22.17	22.17

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
贵州华阳精工机电有限公司	3,094,642.31	1,127,355.08	1,967,287.23	1,424,127.44	-12,712.77	公司参股公司	68396987-2
上海永红汽车电气有限公司						公司参股公司	729490796
上海事达铝制品有限公司						公司参股公司	703357356
贵州红阳宾馆有限公司	9,288,338.19	4,009,140.36	5,279,198.83	6,550,381.30	191,785.03	公司参股公司	76136442-3

4、本公司的其他关联方

公司名称	与本公司关系
中国航空工业集团公司所属公司	同受最终控制方中航集团控制的公司
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	同受控股母公司贵航集团控制的公司
控股子公司的子公司	公司参股公司

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购货物

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占公司全部同类交易的金额比例(%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例(%)
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	采购货物	原材料	市场价格	19,225,311.37	1.40	11,478,463.87	0.99
中国航空工业集团公司所属公司	采购货物	原材料	市场价格	18,628,035.38	1.36	9,557,535.13	0.82
控股子公司的子公司	采购货物	原材料	市场价格	439,779.28	0.03		

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占公司全部同类交易的金额比例(%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例(%)
合计				38,293,126.03	2.79	21,035,999.00	1.81

②接受劳务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占公司全部同类交易的金额比例(%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例(%)
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	接受劳务	加工	市场价格	397,887.44	0.02	302,770.30	0.03
控股子公司的子公司	接受劳务	加工	市场价格			71,565.25	0.00
合计				397,887.44	0.02	374,335.55	0.03

③销售货物

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占公司全部同类交易的金额比例(%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例(%)
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	销售货物	航空产品	市场价格	30,470,320.98	1.68	37,565,462.86	2.57
中国航空工业集团公司所属公司	销售货物	航空产品	市场价格	97,825,396.48	5.40	104,024,870.04	7.08
合计				128,295,717.46	7.08	141,590,332.90	9.65

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	贵州华阳电工有限公司	5,000,000.00	2009-10-26	2010-10-26	否
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	贵州华阳电工有限公司	5,000,000.00	2009-9-25	2010-9-25	否
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	贵州华阳电工有限公司	5,000,000.00	2009-9-21	2010-9-21	否
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	贵州华阳电工有限公司	5,000,000.00	2009-9-25	2010-9-25	否
贵阳万江航空机电有限公司万江	贵州华阳电工有限公司	5,000,000.00	2009-1-15	2010-1-15	否
贵阳万江航空机电有限公司万江	贵州华阳电工有限公司	5,000,000.00	2009-1-15	2010-1-15	否
贵阳万江航空机电有限公司万江	贵州华阳电工有限公司	3,000,000.00	2009-5-25	2010-5-25	否
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	贵州红林机械有限公司	8,000,000.00	2009-6-9	2010-6-9	否

注：上述除贵州红林机械有限公司外，其他被担保单位全部为合并范围内关联方。

(3) 存贷款

① 贷款

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国第一集团财务有限责任公司贵阳分公司	50,500,000.00	107,500,000.00	50,500,000.00	107,500,000.00
贵航集团-国家开发银行贵州省分行	7,810,000.00		5,240,000.00	2,570,000.00

注：本公司在中国第一集团财务有限责任公司贵阳分公司贷款，2009年共计支付利息3,815,685.82元。本公司的子公司华阳电工、万江机电、红阳机械于2006年12月共向贵航集团借入由国家开发银行统一贷给7,810,000.00元。其中华阳电工、红阳机械在2009年11月已归还贷款。2009年共计支付利息447,922.80元。

② 存款

企业名称	期末数	期初数
中国第一集团财务有限责任公司贵阳分公司	43,758,397.82	40,538,831.89

注：本公司在中国第一集团财务有限责任公司贵阳分公司存款期末余额43,758,397.82元，2009年共计收到存款利息637,447.86元，2008年共计收到存款利息924,024.58元。

(4) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
中国航空工业集团公司所属公司	同受最终控制方中航集团控制的公司	78,157,253.53	64,001,417.24
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	同受控股母公司贵航集团控制的公司	21,434,820.26	16,646,189.75
合计		<u>99,592,073.79</u>	<u>80,647,606.99</u>
应收账款-坏账准备			
中国航空工业集团公司所属公司	同受最终控制方中航集团控制的公司	281,027.60	221,423.35
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	同受控股母公司贵航集团控制的公司	457,194.03	510,941.30
合计		<u>738,221.63</u>	<u>732,364.65</u>
应收票据			
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	同受控股母公司贵航集团控制的公司	4,740,000.00	633,581.58
合计		<u>4,740,000.00</u>	<u>633,581.58</u>
预付款项			
中国航空工业集团公司所属公司	同受最终控制方中航集团控制的公司	6,167,487.46	6,167,487.46
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	同受控股母公司贵航集团控制的公司	3,093,104.53	6,037,754.26
控股子公司的子公司	公司参股公司	1,200.74	
合计		<u>9,261,792.73</u>	<u>12,205,241.72</u>
其他应收款			
控股子公司的子公司	公司参股公司	5,228,753.34	5,089,042.96

合 计		5,228,753.34	5,089,042.96
其他应收款-坏账准备			
控股子公司的子公司	公司参股公司	3,652,882.35	1,788,604.80
合 计		3,652,882.35	1,788,604.80
应付账款			
中国航空工业集团公司所属公司	同受最终控制方中航集团控制的公司	4,282,698.73	2,829,364.01
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	同受控股母公司贵航集团控制的公司	3,217,621.72	2,271,783.22
合 计		7,500,320.45	5,101,147.23
预收款项			
中国航空工业集团公司所属公司	同受最终控制方中航集团控制的公司	6,732,829.21	6,832,786.65
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	同受控股母公司贵航集团控制的公司	734,916.52	7,500.00
合 计		7,467,745.73	6,840,286.65
其他应付款			
中国航空工业集团公司所属公司	同受最终控制方中航集团控制的公司	8,542,378.41	2,519,557.29
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	同受控股母公司贵航集团控制的公司	5,801,974.90	5,248,901.01
控股子公司的子公司	公司参股公司	29,277.55	29,277.55
贵州航空工业(集团)有限责任公司	同受控股母公司贵航集团控制的公司	599,905.28	2,880,558.82
合 计		14,973,536.14	10,678,294.67

(5) 资产租用及受托管理

2008 年本公司与贵州盖克投资管理有限公司签署“资产租用和委托管理资产的协议”约定:

自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日,本公司向贵州盖克投资管理有限公司租用资产账面价值 373.88 万元的房屋、土地和机器设备等,年租金 15 万元。

本公司受托管理贵州盖克投资管理有限公司实际移交账面价值为 3,965.75 万元的房屋、土地和机器设备等,每年收取管理费 11 万元。

本公司与贵州盖克实业有限公司签署“大楼租赁合同”及“大楼物业管理合同”,租用老干活动中心大楼九层若干房间,租用面积 565 平方米,每年支付租金 149,232.00 元、管理费 89,539.20 元。

(6) 其他重大关联交易事项

项目名称	上交单位	期末数	期初数
技术服务费	贵航集团	1,921,972.10	1,978,221.44

注:按照上年航空产品销售收入的 1.5%上交技术服务费。

(7) 关键管理人员薪酬

报告期内公司董事等高级管理人员从公司领取的年度报酬总额为 241.14 万元，具体情况如下：

人员类别	年报酬总额（税前）	人数
董事	40.3 万	2 人
独立董事	16.00 万	4 人
监事	75.82 万	3 人
职工监事	36.4 万	3 人
高级管理人员	72.62 万	3 人

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	担保类型	金额	期限
贵州华阳电工有限公司	为子公司提供担保	5,000,000.00	2009/10/26-2010/10/26
贵州华阳电工有限公司	为子公司提供担保	5,000,000.00	2009/09/25-2010/09/25
贵州华阳电工有限公司	为子公司提供担保	5,000,000.00	2009/09/21-2010/09/21
贵州华阳电工有限公司	为子公司提供担保	5,000,000.00	2009/09/25-2010/09/25
贵州华阳电工有限公司	子公司互保	5,000,000.00	2009/01/15-2010/01/15
贵州华阳电工有限公司	子公司互保	5,000,000.00	2009/01/15-2010/01/15
贵州华阳电工有限公司	子公司互保	3,000,000.00	2009/05/25-2010/05/25
贵州红林机械有限公司	与关联方互保	8,000,000.00	2009/06/09-2010/06/09

2、已背书未到期商业承兑汇票

出票单位	金额	期限
新乡航空工业集团有限公司	120,000.00	2009/09/03-2010/03/23
西飞国际航空制造股份有限公司	1,000,000.00	2009/08/26-2010/02/20
西飞国际航空制造股份有限公司	500,000.00	2009/12/14-2010/06/14
贵州枫阳液压有限责任公司	100,000.00	2009/11/27-2010/05/27
重庆川仪自动化股份有限公司	100,000.00	2009/11/24-2010/03/26
西安航空动力控制有限公司	149,307.00	2009/11/23-2010/05/23
神龙汽车有限公司	713,000.00	2009/10/13-2010/04/13
神龙汽车有限公司	53,000.00	2009/10/13-2010/04/13
神龙汽车有限公司	678,000.00	2009/09/11-2010/03/11
中国重汽集团济南动力有限公司	100,000.00	2009/09/10-2010/03/10
中国重汽集团济南动力有限公司	50,000.00	2009/09/10-2010/03/10
神龙汽车有限公司	538,000.00	2009/08/14-2010/02/14

十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

项 目	金 额
拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十二、其他重要事项说明

1、年金计划的主要内容

本公司下属子公司万江机电及华阳电工从 2007 年开始执行年金计划，万江机电成立年金理事会，并与其签订年金账户受托管理合同，年金账户托管合同与中国建设银行签订，账户管理合同与中国工商银行签订，基金投资合同与中信证券股份有限公司签订。截止 2009 年 12 月 31 日万江机电的年金基金余额为 1,220.00 万元。华阳电工成立年金理事会，并与其签订年金账户受托管理合同，年金账户托管合同及账户管理合同与中国建设银行签订，基金投资合同与易方达基金管理有限公司、中信证券股份有限公司签订。截止 2009 年 12 月 31 日华阳电工的年金基金余额为 394.30 万元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	57,764,966.73	28.07		
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	13,028,805.22	6.33	12,732,041.79	95.30
其他不重大应收账款	134,967,223.99	65.60	628,530.31	4.70
合 计	205,760,995.94	100.00	13,360,572.10	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	14,335,723.58	10.66		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	15,933,588.82	11.85	15,535,632.19	95.87
其他不重大应收账款	104,156,116.52	77.49	668,948.73	4.13
合 计	134,425,428.92	100.00	16,204,580.92	100.00

注：截至 2009 年 12 月 31 日，应收账款期末数较期初数增加 53.07%，主要原因系营业收入增加，应收款项尚未收回。

(2) 期末坏账准备的计提情况

①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情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	理由
沈阳华晨金杯汽车有限公司	25,737,666.36			账龄 6 个月以内不计提坏账
长城汽车股份有限公司	32,027,300.37			账龄 6 个月以内不计提坏账
	57,764,966.73			

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

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	1,614,714.85	0.78	1,380,400.38	312,244.81	0.23	156,122.41
4 至 5 年	312,244.81	0.15	249,795.85	1,209,171.14	0.90	967,336.91
5 年以上	11,101,845.56	5.40	11,101,845.56	14,412,172.87	10.72	14,412,172.87
合计	13,028,805.22	6.33	12,732,041.79	15,933,588.82	11.85	15,535,632.19

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
长城汽车股份有限公司	采购商	32,027,300.37	6个月以内	15.57
沈阳华晨金杯汽车有限公司	采购商	25,737,666.36	6个月以内	12.51
重庆长安汽车股份有限公司	采购商	10,282,566.14	6个月以内	5.00
东风汽车有限公司东风商用车公司	采购商	8,892,200.10	6个月以内	4.32
上汽通用五菱汽车股份有限公司	采购商	8,168,705.33	6个月以内	3.97
		85,108,438.30		41.37

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国航空工业集团公司所属公司	同受最终控制方中航集团控制的公司	795,066.06	0.39
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	同受控股母公司贵航集团控制的公司	4,290,408.45	2.09
合计		5,085,474.51	2.48

(5) 本年实际核销的应收账款

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
陕西飞机制造公司汉江汽车公司	销售款	3,438,680.49	无法收回	是

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	21,654,216.35	38.05		
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	4,746,447.58	8.34	4,746,447.58	91.56
其他不重大其他应收款	30,506,005.33	53.61	437,369.80	8.44
合 计	56,906,669.26	100.00	5,183,817.38	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,819,016.43	14.33	4,809,562.54	99.61
其他不重大其他应收款	28,819,791.82	85.67	18,646.28	0.39
合 计	33,638,808.25	100.00	4,828,208.82	100.00

注：截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款期末数较期初数增加 82.44%，主要原因系本期应收子公司往来款增加较多。

(2) 期末坏账准备的计提情况

①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情况

其他应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
华阳电工厂	21,654,216.35			账龄 6 个月以内不计提坏账
合计	21,654,216.35			

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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				7,962.67	0.02	3,981.34
4 至 5 年				27,362.80	0.08	21,890.24
5 年以上	4,746,447.58	8.34	4,746,447.58	4,783,690.96	14.23	4,783,690.96
合 计	4,746,447.58	8.34	4,746,447.58	4,819,016.43	14.33	4,809,562.54

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
华阳电工	控股子公司	21,654,216.35	0-6个月	38.05
橡六申一	控股子公司	9,200,000.00	0-6个月	16.17
红阳机械	全资子公司	7,849,731.00	6-12个月	13.79
上海永红	控股子公司	4,000,000.00	2-3年	7.03
贵州华昌	控股子公司	3,138,289.20	6-12个月、1-2年	5.52
		<u>45,842,236.55</u>		<u>80.56</u>

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
贵州华昌汽车电器有限公司	成本法	19,125,000.00	19,125,000.00		19,125,000.00
上海永红汽车零部件有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	成本法	5,450,000.00	5,450,000.00		5,450,000.00
上海红阳密封件有限公司	成本法	40,765,306.98	40,765,306.98		40,765,306.98
苏州华昌机电有限公司	成本法	14,678,616.76	14,678,616.76		14,678,616.76
贵阳华科电镀有限公司	成本法	1,186,900.54	1,186,900.54		1,186,900.54
贵州红阳机械(集团)公司	成本法	41,775,347.46	41,775,347.46		41,775,347.46
贵阳万江航空机电有限公司	成本法	231,737,591.77	231,737,591.77		231,737,591.77
贵州华阳电工有限公司	成本法	159,951,864.69	159,951,864.69		159,951,864.69
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	成本法	3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00
上海贵航能环冷却工程有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
天津贵航红阳密封件有限公司	成本法	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00
北海银湾科技产业股份公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
江阴海达红阳密封件有限公司	成本法	795,000.00	795,000.00		795,000.00
中航第一集团财务有限责任公司	成本法	52,305,000.00	52,305,000.00		52,305,000.00
贵州红阳宾馆有限公司	权益法	1,330,000.00	1,381,375.77	42,518.74	1,423,894.51
合计		<u>627,500,628.20</u>	<u>622,752,003.97</u>	<u>4,842,518.74</u>	<u>627,594,522.71</u>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	期末减值准备	其中：本期计提减值准备	本期现金红利
贵州华昌汽车电器有限公司	75.00	75.00				2,276,527.82
上海永红汽车零部件有限公司	90.00	90.00				
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	83.85	83.85		5,413,760.40	373,619.65	
上海红阳密封件有限公司	48.00	48.00				1,440,000.00
苏州华昌机电有限公司	35.00	55.00				1,750,000.00
贵阳华科电镀有限公司	72.83	72.83				414,639.22
贵州红阳机械(集团)公司	100.00	100.00				
贵阳万江航空机电有限公司	100.00	100.00				9,428,259.75
贵州华阳电工有限公司	100.00	100.00				12,262,587.26
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	60.00	60.00				
上海贵航能环冷却工程有限公司	70.00	70.00				
天津贵航红阳密封件有限公司	60.00	60.00				
北海银湾科技产业股份公司	13.89	13.89		2,000,000.00		
江阴海达红阳密封件有限公司	25.00	25.00		500,000.00		
中航第一集团财务有限责任公司	5.23	5.23				5,230,500.00
贵州红阳宾馆有限公司	22.17	22.17				
合 计				7,913,760.40	373,619.65	32,802,514.05

注：(1) 本公司于 2009 年 5 月与北京中大能环工程技术有限公司（以下简称“中大能环”）共同出资设立上海贵航能环冷却工程有限公司。本公司持有上海能环 70% 股权，中大能环持有 30% 股权。本公司实际出资 300 万元，中大能环实际出资 100 万元。详见附注六、2。

(2) 本公司于 2009 年 5 月与两名自然人共同出资设立天津红阳密封件有限责任公司。本公司以现金出资 180 万元持有天津红阳 60% 股权，两名自然人分别以 90 万元、30 万元现金出资持有 30% 及 10% 股权。详见附注六、2。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生	上期发生
主营业务收入	620,008,087.61	473,807,337.18
其他业务收入	28,431,276.44	18,979,020.20
营业收入合计	648,439,364.05	492,786,357.38
主营业务成本	480,143,348.56	382,584,093.98
其他业务成本	15,458,055.89	10,830,285.43
营业成本合计	495,601,404.45	393,414,379.41

(2) 主营业务（分行业）

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
汽车行业	628,992,633.42	488,423,458.78	480,248,434.30	389,025,191.10
其他	2,044,069.20	2,748,504.79		
小计	631,036,702.62	491,171,963.57	480,248,434.30	389,025,191.10
减：内部抵销数	11,028,615.01	11,028,615.01	6,441,097.12	6,441,097.12
合计	620,008,087.61	480,143,348.56	473,807,337.18	382,584,093.98

(3) 主营业务（分产品）

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
开关	87,422,921.22	63,069,388.81	76,211,768.28	55,753,706.96
三角带	14,588,379.80	13,875,639.79	13,579,189.57	13,584,950.49
密封件	417,983,038.71	326,452,512.86	284,944,651.72	225,690,936.79
散热器	108,998,293.69	85,025,917.32	105,512,824.73	93,995,596.86
其他	2,044,069.20	2,748,504.79		
小计	631,036,702.62	491,171,963.57	480,248,434.30	389,025,191.10
减：内部抵销数	11,028,615.01	11,028,615.01	6,441,097.12	6,441,097.12
合计	620,008,087.61	480,143,348.56	473,807,337.18	382,584,093.98

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	67,700,459.49	51,167,798.19	77,380,355.27	62,764,333.09
华北	81,685,885.92	62,196,384.41	56,278,918.15	44,096,708.48
华东	196,389,609.16	149,697,848.36	122,211,720.77	100,409,211.04
西北	13,802,435.23	10,529,778.53	11,615,522.46	7,292,218.84
西南	79,850,327.66	70,461,978.85	70,728,984.17	62,094,974.05
华中	123,351,434.29	91,554,499.90	45,582,688.76	37,068,022.59
华南	50,046,546.28	38,392,513.65	89,822,164.03	69,353,086.05

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
境内小计	612,826,698.03	474,000,801.89	473,620,353.61	383,078,554.14
美洲地区	4,094,578.75	3,506,657.24	2,946,716.47	2,667,111.20
欧洲地区	14,115,425.84	13,664,504.44	3,681,364.22	3,279,525.76
境外小计	18,210,004.59	17,171,161.68	6,628,080.69	5,946,636.96
小计	631,036,702.62	491,171,963.57	480,248,434.30	389,025,191.10
减：内部抵销数	11,028,615.01	11,028,615.01	6,441,097.12	6,441,097.12
合计	620,008,087.61	480,143,348.56	473,807,337.18	382,584,093.98

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
长城汽车股份有限公司	71,876,336.49	11.08
上汽通用五菱汽车股份有限公司	69,847,274.01	10.77
沈阳华晨金杯汽车有限公司	42,324,033.68	6.53
上海大众汽车有限公司	27,308,570.95	4.21
重庆长安汽车股份有限公司	27,182,414.79	4.19
合计	238,538,629.92	36.78

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	32,802,514.05	31,020,297.22
权益法核算的长期股权投资收益	42,518.74	54,455.11
合计	32,845,032.79	31,074,752.33

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
中航第一集团财务有限责任公司	5,230,500.00	4,476,432.38	被投资单位盈利能力增强
贵州华昌汽车电器有限公司	2,276,527.82	2,933,757.35	现金股利分配比例发生变化
贵州华阳电工有限公司	12,262,587.26	11,731,856.28	被投资单位盈利能力增强
苏州华昌机电有限公司	1,750,000.00	749,159.00	被投资单位盈利能力增强
贵阳华科电镀有限公司	414,639.22	402,633.62	被投资单位盈利能力增强
上海红阳密封件有限公司	1,440,000.00	1,194,764.77	被投资单位盈利能力增强
贵州橡六申一橡胶有限责任公司		34,495.00	被投资单位盈利能力下降
贵阳万江航空机电有限公司	9,428,259.75	9,497,198.82	现金股利分配比例发生变化
合计	32,802,514.05	31,020,297.22	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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
贵州红阳宾馆有限公司	42,518.74	54,455.11	被投资单位净利润减少

6、现金流量表补充资料

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	51,378,026.77	32,508,296.90
加：资产减值准备	1,889,127.20	3,284,988.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,210,459.92	20,374,142.00
无形资产摊销	992,898.03	723,962.99
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-204,012.47	-75,029.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,677,013.77	9,265,606.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,845,032.79	-31,074,752.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,837,039.78	810,873.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-950,772.79	-23,114,026.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-97,058,584.10	-17,417,372.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,472,727.22	-16,224,544.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,398,890.54	-20,937,855.03
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	237,288,326.22	265,039,563.73
减：现金的期初余额	265,039,563.73	40,916,209.08
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	-27,751,237.51	224,123,354.65

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-2,137,211.79	
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,562,359.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,231,748.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	14,656,896.00	
所得税影响额	3,179,713.81	
少数股东权益影响额(税后)	551,319.77	
合 计	10,925,862.42	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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（元/股）	
		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	7.71	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	6.90	0.32	0.32

3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

(1) 资产负债表项目

项 目	期末余额	期初余额	变动比例 (%)	变动原因
应收账款	446,076,207.45	331,310,551.85	34.64	本公司本年度营业收入增加较多, 应收款项尚未收回
应收利息	499,487.50	3,842,876.71	-87.00	主要原因系本公司本年度定期存款金额减少, 定期存款期限缩短存款利率下降。
在建工程	7,211,100.36	23,616,866.91	-69.47	主要原因系在建工程完工后转入固定资产。
长期待摊费用	2,146,576.56	3,270,357.84	-34.36	主要原因系本期对长期待摊费用的摊销
其他非流动资产	19,595,080.77	10,697,399.26	83.18	主要原因系本期投入科研费较上年增加较多
短期借款	139,328,200.00	214,496,120.00	-35.04	主要原因系公司为了降低财务费用将部分短期借款置换为长期借款
长期借款	62,570,000.00	4,390,000.00	1,325.28	
应付票据	41,051,623.54	17,666,796.39	132.37	主要原因系本期材料采购金额增加, 应付票据业务增加。
应付账款	333,776,353.92	249,825,646.70	33.60	主要原因系本公司 2009 年度销售规模扩大, 原材料采购金额增加较多, 未支付款项也相应增加。
应付利息	94,916.25	748,758.96	-87.32	主要原因系本公司借款规模减小。
专项应付款	20,159,508.52	16,268,115.49	23.92	主要原因系本公司下属子公司红阳机械、华阳电工、万江机电分别收到拨款 500.00 万元、650.00 万元、412.73 万元。

(2) 利润表项目

项 目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	变动原因
营业收入	1,810,529,833.01	1,463,148,920.92	23.74	主要原因系本年度汽车行业销售量增加较多, 导致本公司提供配套的汽车零配件相应增加。
投资收益	34,202,045.68	20,596,479.02	66.06	主要原因系本年度收到的三井华阳汽车配件有限公司分配的现金股利增加较多。
所得税费用	41,368,991.45	15,533,085.34	166.33	主要原因系本期营业收入增加较多, 导致企业所得税应纳税所得额相应增加。本公司的下属子公司万江机电、苏州华昌在本期不再享受企业所得税的优惠政策, 导致所得税费用的增加。

十二、备查文件目录

- 1、第三届董事会第三十六次董事会决议
- 2、中瑞岳华会计师事务所出具的审计报告（中瑞岳华审字[2010]第 00564 号）

董事长：迟耀勇

贵州贵航汽车零部件股份有限公司

2010 年 3 月 30 日