

**贵州贵航汽车零部件股份有限公司**

**600523**

**2010 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.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构 .....	12
七、 股东大会情况简介.....	16
八、 董事会报告 .....	16
九、 监事会报告 .....	24
十、 重要事项 .....	24
十一、 财务会计报告 .....	29

## 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
张健	董事	因公外出	庞元生
温焯	独立董事	因公外出	王强

(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	殷雪灵
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殷雪灵及会计机构负责人（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
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 5 月 18 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	520000000033636
	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	182,191,206.19
利润总额	187,370,530.85

归属于上市公司股东的净利润	101,074,371.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	97,313,593.43
经营活动产生的现金流量净额	99,998,005.58

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,800,044.31
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）	6,834,280.62
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	17,139.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,145,088.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-209,316.56
所得税影响额	-1,045,850.32
少数股东权益影响额（税后）	-180,519.20
合计	3,760,778.31

(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	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	2,291,874,775.95	1,810,529,833.01	26.59	1,463,148,920.92
利润总额	187,370,530.85	178,334,640.57	5.07	96,418,578.22
归属于上市公司股东的净利润	101,074,371.74	103,944,960.19	-2.76	68,833,982.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	97,313,593.43	93,019,097.77	4.62	60,384,523.47
经营活动产生的现金流量净额	99,998,005.58	115,026,579.82	-13.07	53,582,048.27
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	2,577,303,918.57	2,273,839,711.27	13.35	2,035,051,088.63
所有者权益（或股东权益）	1,485,742,127.63	1,394,892,115.69	6.51	1,305,013,749.26

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.35	0.36	-2.78	0.24
稀释每股收益（元 / 股）	0.35	0.36	-2.78	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.34	0.32	6.25	0.21
加权平均净资产收益率（%）	7.05	7.71	减少 0.66 个百分点	5.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.79	6.90	减少 0.11 个百分点	4.89
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.35	0.40	-12.50	0.19
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	5.14	4.83	6.42	4.52

#### 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	148,277,174	51.34				-10,699,350	-10,699,350	137,577,824	47.64
1、国家持股									
2、国有法人持股	148,277,174	51.34				-10,699,350	-10,699,350	137,577,824	47.64
3、其他内资持股									
其中：境内非国有 法人持股									
境内自然人 持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持 股									
境外自然人 持股									
二、无限售条件流通 股份	140,516,626	48.66				10,699,350	10,699,350	151,215,976	52.36
1、人民币普通股	140,516,626	48.66				10,699,350	10,699,350	151,215,976	52.36
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

##### 股份变动的批准情况

2010年8月25日，公司股东贵阳市国有资产投资管理公司（以下简称“贵阳国投”）与贵阳市工业投资（集团）有限公司（以下简称“贵阳工投”）签署了《关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司的股份无偿划转协议》，贵阳国投将所持有的公司股票 17,950,566 股全部无偿划转给贵阳工投（详见刊登在 2010 年 8 月 27 日的中国证券报上的相关公告）；2010 年 12 月 30 日，国务院国有资产监督管理委员会批复，同意将贵阳国投所持本公司 1795.0566 万股股份无偿划转给贵阳工投（详见刊登在 2010 年 12 月 31 日的中国证券报上的相关公告）。

2010 年 9 月 28 日，本公司收到控股股东中国贵州航空工业（集团）有限责任公司（以下简称“贵航集团”）的通知，中航通用飞机有限责任公司（以下简称“通飞公司”）已于近日完成增资的工商变更登记手续，本公司的实际控制人中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”）已将其所持包括贵航集团 100% 股权在内的三家单位股权作为出资对通飞公司进行增资，同时广东粤财投资控股有限公司、广东恒健投资控股有限公司以现金方式对通飞公司进行增资。增资完成后，通飞公司的注册资本、实收资本均为人民币 100 亿元，其中：中

航工业持有 70% 的股权，广东粤财投资控股有限公司持有 14% 的股权，广东恒健投资控股有限公司持有 10% 的股权，珠海格力航空投资有限公司持有 6% 的股权。增资完成后，通飞公司持有贵航集团 100% 的股权，成为本公司的间接控股股东；中航工业持有通飞公司 70% 的股权，中航工业仍为本公司的实际控制人。中国证监会已以证监许可[2010]777 号文核准豁免通飞公司要约收购义务。

股份变动的过户情况

2011 年 2 月 19 日，公司接到贵阳工投转来的中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，公司股东贵阳国投持有的本公司 17,950,566 股股份转让予贵阳工投的过户手续已办理完毕。此次股权过户后，贵阳国投不再持有本公司股份；贵阳工投直接持有本公司 17,950,566 股股份，约占公司总股本的比例为 6.22%，成为公司第二大股东。

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
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	148,086,674	10,699,350	0	92,580,524	股权分置改革形成的限售股	2011 年 9 月 14 日
				44,806,800	公司非公开发行形成的限售股	2011 年 1 月 23 日
合计				137,387,324	/	/

(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

2010 年 9 月 14 日，中国贵州航空工业（集团）有限责任公司因股权分置改革有限售条件的流通股上市 10,699,350 股，公司无限售股份增至 151,215,976 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					23,792 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	137,387,324	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	
全国社保基金一一零组合	未知	1.89	5,450,000	5,450,000	0	无	
财通证券有限责任公司	未知	1.66	4,780,000	1,233,321	0	无	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	1.19	3,423,274	3,423,274	0	无	
中国农业银行—银华内需精选股票型证券投资基金	未知	0.93	2,674,698	2,674,698	0	无	
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	未知	0.89	2,571,714	2,571,714	0	无	
中国工商银行—申万巴黎新经济混合型证券投资基金	未知	0.52	1,499,922	1,499,922	0	无	
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	未知	0.46	1,331,959	1,331,959	0	无	
中信信托有限责任公司—中联油信托计划	未知	0.36	1,047,000	1,047,000	0	无	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
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				
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	10,699,350		人民币普通股 148,086,674				
全国社保基金一一零组合	5,450,000		人民币普通股 5,450,000				
财通证券有限责任公司	4,780,000		人民币普通股 4,780,000				
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	3,423,274		人民币普通股 3,423,274				
中国农业银行—银华内需精选股票型证券投资基金	2,674,698		人民币普通股 2,674,698				
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	2,571,714		人民币普通股 2,571,714				
中国工商银行—申万巴黎新经济混合型证券投资基金	1,499,922		人民币普通股 1,499,922				
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	1,331,959		人民币普通股 1,331,959				
中信信托有限责任公司—中联油信托计划	1,047,000		人民币普通股 1,047,000				
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	137,387,324	2011年1月23日	44,806,800	见重要事项中的承诺事项履行情况
			2011年9月14日	92,580,524	
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;中航通用飞机有限责任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。中国航空工业集团公司持有中航通用飞机有限责任公司 70% 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

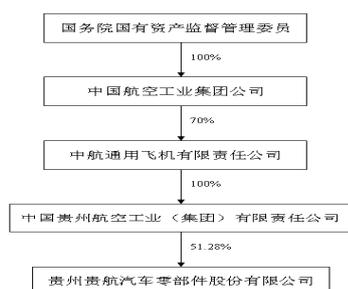
单位:元 币种:人民币

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	57	2006年5月22日		0	0			是
朱强华	总经理	男	48	2007年5月15日		0	0		40.21	否
	董事			2007年6月27日						
孟建	董事	男	39	2007年6月27日		0	0			是
陈立明	董事	男	53	2006年5月22日		0	0			是
李正华	董事	男	56	2006年5月22日		0	0		16.85	否
庞元生	董事	男	56	2006年5月22日		0	0			是
张健	董事	男	41	2006年11月14日		0	0			是
王强	独立董事	男	41	2006年5月22日		0	0		3	否
王胜彬	独立董事	男	38	2006年5月22日		0	0		3	否
崔玉明	独立董事	男	54	2006年5月22日		0	0		3	否
温焯	独立董事	女	42	2006年5月22日		0	0		3	否
程禀	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		35.99	否
周立华	监事	男	54	2006年5月22日		0	0		36.83	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		4.02	否
王铁明	职工监事	男	54	2006年5月22日		0	0		26.12	否

张文安	职工监事	男	60	2006年5月22日		0	0			否
赵冰	职工监事	女	46	2006年5月22日		0	0		20.26	否
谢敏勤	副总经理	女	50	2007年5月15日	2010年 6月1日	0	0		26.06	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		29.85	否
陈秀	董事会秘书	女	37	2007年2月14日		0	0		23.84	否
殷雪灵	财务负责人	女	45	2010年10月28日		0	0		1.65	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	273.68	/

迟耀勇：2001.05 至 2010.10 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。2010.10 起任贵航集团高级专务。本公司第二、三届董事会董事，2005 年 8 月 12 日至今任本公司董事长。

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-2010 年 10 月任西飞国际副总经理，2010 年 10 月至今任西飞集团公司副总裁。2007 年 6 月 27 日起任本公司第三届董事会董事。

陈立明：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 2009.12 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：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：2003.09 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：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：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。

程凵：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 至 2009.12 华阳电工厂厂长，2010.01 贵航股份任职。

李跃光：2005.11 至今贵州永红航空机械有限责任公司董事长。

刘达：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。2010.1 中航西南审计特派组副组长。本公司第二、三届监事会监事。

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：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：2005.05 至 2010.6 任贵州贵航汽车零部件股份有限公司财务负责人，2007 年 5 月至 2010.6 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。

殷雪灵：2006.05-2007.12 任金江公司任第三届董事、总会计师兼财务发展处处长；2007.12-2009.05 任贵州力源液压股份有限公司总会计师；2009.05 至 2010.10 任中航重机股份有限公司财务负责人（副总会计师）、中航力源股份有限公司总会计师；2010 年 10 月至今任贵州贵航汽车零部件股份有限公司财务负责人。

(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	高级专务	2010-09		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
程禀	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会审议。
董事、监事、高级管理人员	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

员报酬确定依据	议。独立董事津贴按照股东大会批准的标准执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按上述原则执行，具体支付金额见本节（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谢敏勤	副总经理、财务负责人	离任	工作变动。
殷雪灵	财务负责人	聘任	经公司第三届董事会第四十次会议审议通过，聘任为公司财务负责人。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	7,160
公司需承担费用的离退休职工人数	2,083
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,265
技术人员	684
财务人员	102
销售人员	178
管理人员	931
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	955
大专及以上学历	2,246
中专及以下学历	4,914

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关法律法规等要求，结合自身实际情况制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》。进一步完善内控制度，规范股东大会和董事会运作，强化公司董事（包括独立董事）的履职意识。公司董事会、监事会和高管人员勤勉尽责，诚信守法，没有出现损害公司及股东利益的情况。

#### 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。2010 年 8 月公司董事会通过中止重大资产重组的议案后，公司积极协调相关股东推进完成换届相关工作，力争上半年完成。

### 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

公司董事会设立专门机构并配备相应人员，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，依法履行信息披露义务。报告期内，公司认真做到披露信息真实、准确、完整、及时，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改进和提高。

鉴于公司法人治理是项长期、持续的工作，在今后的工作中，公司将继续深化治理活动，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，提高公司规范化运作水平，切实维护中小股东利益，保障和促进公司持续、健康、协调发展。

## (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	4	3	0	0	否
朱强华	否	7	4	3	0	0	否
陈立明	否	7	3	3	1	0	否

李正华	否	7	4	3	0	0	否
庞元生	否	7	2	3	2	0	是
张健	否	7	4	3	0	0	否
孟建	否	7	0	3	4	0	是
王强	是	7	4	3	0	0	否
崔玉明	是	7	4	3	0	0	否
王胜彬	是	7	4	3	0	0	否
温焯	是	7	2	3	2	0	否

孟建董事因公出差，连续四次未亲自出席公司董事会；庞元生董事因公出差，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	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(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，切实地维护了广大中小股东的利益。

报告期内，独立董事分别对关联交易、对外担保、高管人员聘任、利润分配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	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，		

立完整情况		公司董事、监事和高管人员均严格按照《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公司内部控制体系。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展情况	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司安排的其他事项审计；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；对发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	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

报告期内，公司通过董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员实施年度考核，所有高级管理人员的薪资收入直接与公司的经营业绩挂钩。

(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

中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》([2009]34 号)的相关要求，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规定了差错责任的认定和追究，增加了信息披露的真实性、准确性和完整性，提高了年报披露的质量和透明度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

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
2009 年年度股东大会	2010 年 4 月 30 日	中国证券报	2010 年 5 月 4 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政策持续拉动下，特别是在国内汽车消费各项优惠政策的持续作用下，汽车市场继续呈现高速增长态势，尤其是在各项优惠政策到期前四季度国内汽车市场掀起了抢购风潮。面对汽车市场火爆、国内外经济形势复杂的外部环境，公司上下认真分析、积极应对、抢抓市场机遇，克服原材料上涨、产能相对不足、竞争加剧等不利因素的影响，在广大干部职工的共同努力下和市场的带动下，获得较快的发展，实现产销两旺的形势，满足了汽车厂的装车需求，市场面不断扩大，主要产品产量、销售收入等再创历史新高，全面超额完成 2010 年生产经营目标。报告期内实现主营业务收入 229,187.48 万元，营业利润 18,219.12 万元，同比分别增长 26.59 %和 11.31%。

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	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
汽车零部件	2,047,223,862.42	1,604,738,776.79	21.61	29.53	31.12	减少 0.96 百分点
航空产品	159,910,371.31	96,950,210.48	39.37	14.66	8.17	增加 3.64 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	288,781,011.38	20.80
华北	359,209,792.61	38.45
华东	869,471,420.24	28.97
西北	77,487,497.42	12.79
西南	207,332,445.66	3.80
华中	171,613,762.70	2.13
华南	210,592,937.17	151.69
境内小计	2,184,488,867.18	29.04
亚洲	15,289,046.34	-32.20
欧洲	19,509,948.76	37.56
美洲	3,702,086.59	-9.59
境外小计	38,501,081.69	-5.70
小计	2,222,989,948.87	28.23

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
应收票据	187,917,374.66	142,131,413.03	32.21	主要原因系公司营业收入增加，结算金额增大，使用票据结算的客户增加所致。
预付款项	80,076,285.58	62,170,569.81	28.80	主要原因系本公司增加预付材料款及大型设备款。
其他应收款	15,722,577.62	8,102,300.51	94.05	主要原因系员工备用金及保证金增加所致。
存货	527,863,199.93	432,568,645.26	22.03	主要原因系公司销量增加，分子公司材料采购增加。
在建工程	30,140,879.42	7,211,100.36	317.98	主要原因系固定资产在建项目投入增加。
短期借款	180,680,580.56	139,328,200.00	29.68	主要原因系本公司下属子公司苏州华昌支付外汇材料款较多，出口收汇业务量较少，对外币需求较大，增加外币借款；下属分公司红阳密封件公司增加流动资金借款 2000 万元。
应付票据	79,095,761.29	41,051,623.54	92.67	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	416,970,530.02	333,776,353.92	24.93	主要原因系公司本年销售规模扩大，原材料采购金额增加，未支付款项增加所致。
预收款项	29,003,466.76	21,961,322.84	32.07	主要原因系公司本年销售量增加，预收产品款增加。
应交税费	23,259,873.91	18,397,709.14	26.43	主要原因系利润总额增加、应缴所得税增加，销售收入增加，增值税及其他税费相应增加。
专项应付款	29,935,574.20	20,159,508.52	48.49	主要原因系本公司下属子公司红阳机械收到技改国债专项拨款 3,000,000.00 元、万江机电收到基建专项拨款 13,700,000.00 元所致。
未分配利润	206,211,787.05	137,544,554.87	49.92	主要原因系本期净利润增加、尚未分配股利。
少数股东权益	182,955,068.14	147,260,835.08	24.24	主要原因系控股子公司本期利润增加，尚未分配股利。

(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
营业总收入	2,291,874,775.95	1,810,529,833.01	26.59	主要原因系本年度汽车销售增加较多，导致本公司提供配套的汽车零部件增加。
营业总成本	2,127,179,238.21	1,681,054,134.12	26.54	主要原因系收入增加，相应的成本增加。
资产减值损失	18,458,589.13	11,641,624.32	58.56	主要原因系子公司华阳电工公司部分应收账款收回存在较大不确定性，故按个别认定法计提坏账准备。
投资收益	17,495,668.45	34,202,045.68	-48.85	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减少所致。
营业外收入	9,650,170.12	19,022,415.23	-49.27	主要原因系处理非流动资产收益及政府补助减少。
少数股东损益	45,284,026.21	33,020,688.93	37.14	主要原因系控股子公司利润增加

(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
经营活动产生的现金流量净额	99,998,005.58	115,026,579.82	-13.07	主要原因系产销量增加导致职工薪酬和各项税费支出增加；本期支付的票据保证金及代付款较上期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-95,023,136.30	-65,066,419.70	46.04	主要原因系支付购建固定资产现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	20,163,452.96	-45,447,474.38	-144.37	主要原因系吸收投资、科研拨款及银行借款增加。
现金及现金等价物净增加额	25,103,209.01	4,488,305.18	459.30	主要原因系筹资活动现金流量净额增加。

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	12087	652
上海红阳密封件有限责任公司	汽车密封条产品	7,700	16600	867
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	25869	6882
上海永红汽车零部件有限公司	轿车空气滤清器，滤芯	5,000	10153	238
贵阳华科电镀有限公司	电镀加工、维修业务	163	738	150
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	9365	155
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	39816	2467
贵州华阳电工有限公司	航空用电器开关、操控装置	7,823	34896	961
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	1447	-365

5、国内外市场形势变化对公司经营效果的影响

2010 年国际经济形势已处于经济危机之后的深度调整阶段。为积极应对国际金融危机造成的恶劣影响，世界各国均采取积极的财政政策和适度宽松的货币政策以刺激本国经济和

就业需求，中国的经济刺激政策可谓各国中的典范，如“1.6 升排量以下汽车购置税优惠”、“汽车下乡”、“节能减排补贴”、“以旧换新”等一系列优惠政策极大地促进了中国汽车市场迅猛发展，同时也带动了贵航股份公司汽车零部件主业的快速发展，全年贵航股份公司汽车零部件产销同比增幅达 29.5%。但同时，由于美国实施的量化宽松货币政策加快了货币市场投放，导致了以国际原油、铁矿石等为代表的大宗商品价格快速上升，国内消费品价格持续走高，通胀压力进一步增大，企业产品制造成本、劳动用工成本等呈现上升态势，企业经营成本压力加大。

随着国内经济的持续快速增长，环境问题、资源紧缺及过度消耗问题越来越突出，改变经济增长方式刻不容缓。按照产业发展结构调整的要求，对产品技术含量、产品品质、品牌价值、商业模式更加重视，企业竞争方式逐步由产品价格竞争转变为产品品牌竞争和商业模式竞争，随着公司产品技术的不断创新，产品中高端市场在逐渐形成。

国家低空空域开放，为国内通用航空产业加快发展提供了难得机遇，航空产品发展迎来了广阔的市场空间；同时，航空产品技术的转化与应用，为企业拓展新兴产业发展高端装备提供了先决条件。

## 6、公司技术创新情况

2010 年公司继续加大研发经费投入，应用和诞生多项自有专利技术，新增授权专利 24 项，新增受理专利 56 项，获国家重点新产品 1 项、省级新产品 4 项；获国家和省级火炬计划项目各 1 项、省级科技项目 4 项。下属两家子公司获省级技术中心。公司科技进步的同时，极大地提升了公司的核心竞争力。

## 7、对公司未来发展的展望

### (1) 新年度经营计划

根据 2011 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 2011 年营业总收入 270000 万元。

### (2) 为达目标公司拟采取的策略和行动

① 全力推进技术创新技术进步，做大做强核心产业，实现产业结构调整升级。通过加大同步研发技术投入、能力建设、精益化管理、质量控制、节本降耗等手段，进一步巩固提高汽车零部件产业市场地位和竞争优势；充分利用航空专业技术优势，积极拓展通用航空、节能环保、新能源装备等新兴市场领域。

② 充分利用好上市公司产业发展平台，加大对外资本运作力度，逐步调整改善产品产业结构，扩大经营规模，提高企业盈利能力和抗风险能力。

③ 开展“效率年”主题活动。加强内部管理，建立有效的激励机制，提高员工积极性；加快推进生产技术、工艺进步，提高生产效率；降低产品质量损失率，提高投入产出比；优化技术改造方案，加快技改速度，提高技改效果和资金使用效果。

④ 进一步调整组织结构，理顺专业板块管理和投资关系，充分发挥产业板块市场经营主体作用，实现专业化管理。

⑤ 充分利用多种融资手段筹集发展资金，确保产业发展对资金的需求，降低融资成

本。

⑥ 加快募投项目技改建设，尽快让投入的生产线形成生产能力，缓解产能不足瓶颈，并对达到验收条件的项目进行验收。

⑦ 结合企业文化建设，全面加强人才队伍建设，采取多种方式引进培养专业技术人才和专业管理人才，尤其是要加强青年优秀管理人才的培养，开展多岗位锻炼和内部交流，为公司长远发展提供保障。

⑧ 继续开展市场管理体系建设，建立常态的运行机制，创新企业营销模式，提高市场竞争力。

⑨ 加强国家汽车产业政策研究和市场的跟踪分析，积极应对市场变化、原材料大幅波动的形势。

### (3) 潜在重大风险

① 市场风险：一方面随着 2010 年国家汽车消费各项优惠政策到期截止及各地限购政策的陆续出台，2011 年汽车市场需求预计将大幅放缓，汽车零部件行业将受到一定影响，同时伴随着产业结构的调整，企业重组、整合步伐加快，产业发展将面临新的机遇和挑战。低空空域的开放虽然给国内航空产品制造企业创造了过阔的市场空间，但同时更要面对国外优秀的航空企业的直接竞争。

② 技术风险：近年来我们虽然在自主研发、技术提升方面得到了较快发展，但与国外先进技术相比还存在一定差距，尤其是在中高端产品核心技术方面多数还被外方掌控，无形中在国内企业形成了技术和贸易壁垒。国家七大新兴产业的重点发展，将为国内企业产业结构调整、技术进步提供了发展机遇。

③ 经营风险：由于 2010 年汽车市场需求的过度透支而引发 2011 年市场需求降低，从而可能导致企业能力出现过剩现象，产品市场价格竞争加剧；同时由于美国继续实行量化宽松货币政策导致的各国通胀压力将会进一步引发国际贸易保护主义市场的扩大，阻碍国内企业国际市场发展；在国际热钱的涌动下，国际大宗商品价格将会在高位运行，对企业生产制造成本将提出严峻的考验。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	8,907.27
投资额增减变动数	-2,401.96
上年同期投资额	11,309.23
投资额增减幅度(%)	-21.24

1、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
贵州贵航输送带有限公司	输送带、传动带、胶管等胶制品的生产及销售	100	报告期投入 600 万元
天津红阳密封件有限责任公司	密封件、橡胶制品制造、销售	70	报告期投入 490 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	报告期投入 400 万元

2、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	4,800.47	21,332.8	11,375.93	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：1308.04 万元

3、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	未达到计划进度和收益说明
复合密封条生产线技术改造项目	否	10,135	8,135.93	否	完成投资 93.52%。购置各类设备 517 台(套)、共有 10 条橡胶生产线已正式投入生产。		截止 2010 年 12 月 30 日,本次技改项目引进的共 10 条橡胶密封条生产线(B10、B11、B12、B13、B14、B15、B16、B17、B19、B20)自投产以来,总计生产密封条 3850 万米,按 95%的成品率计算,实现销售产量 3658 万米,销售收入 27435 万元(平均价格按 7.5 元/米计)、利润 1783 万元(销售利润率按 6.5%计算)。	是	由于市场变化较大,公司本着谨慎的原则,加强项目建设论证,严格控制募集资金的使用,以减少风险,提高资金使用效果,在项目建设上放慢了速度。因此项目进度将适当延后。
航空飞行控制系统生产线技术改造项目	否	5,895	2,331.28	否	完成投资 37.9%。购置各类设备 96 台(套)。		机加能力提升 20%;产品装配能力提高 15%;同时产品的试验能力和范围得到很大提高。项目验收达产后,公司的生产能力将扩展到 400 架份左右的配套能力。如按约 1 架份配套 60 万元的飞行控制系统产品计算,届时公司将拥有完成 2.4 亿产值的能力。	是	由于市场变化较大,公司本着谨慎的原则,加强项目建设论证,严格控制募集资金的使用,以减少风险,提高资金使用效果,在项目建设上放慢了速度。因此项目进度将适当延后。
全铝散热器生产线技术改造项目	否	4,910	1,496.04	否	完成投资 48.46%。购置各类设备 169 台(套)。		新建全铝散热器(氮气保护钎焊)生产线自 2009 年 7 月投产以来,截止 2010 年 12 月,累计生产焊接式散热器 24.46 万套,实现销售产值 5558 万元;散热器装配机的推广应用,使小型散热器散热芯子基本实现了机械装配,中大型散热器散热芯子机械装配超过 30%;公司生产能力得到提升,并在质量保障能力和研发能力上新上一个台阶,使公司在散热器产品上的综合竞争能力得到有效提高。	是	由于市场变化较大,公司本着谨慎的原则,加强项目建设论证,严格控制募集资金的使用,以减少风险,提高资金使用效果,在项目建设上放慢了速度。因此项目进度将适当延后。
汽车电子电器开关生产线技术改造项目	否	4,491.5	3,400.36	否	完成投资 72.53%。购置各类设备 167 台(套)。新增 7 条流水线。		七条专用流水线年产达到 105 万件电子电器开关的装配能力,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 2400 万元。	是	由于市场变化较大,公司本着谨慎的原则,加强项目建设论证,严格控制募集资金的使用,以减少风险,提高资金使用效果,在项目建设上放慢了速度。因此项目进度将适当延后。
合计	/	25,431.5	15,363.61	/	/	/	/	/	/

#### 4、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
万江公司 2010 年零星技术改造项目 (两批)	1,940.80	已完成投资 1580 万元。本批计划共安排项目 28 项 42 台套, 目前实际完成合同签订 28 项 41 台套, 32 台套设备已验收投入使用, 2 台套设备已到厂调试中, 2 台设备已签订合同, 5 台套设备正在制造中。	通过两次技改设备的投入及使用, 较大程度上提高了公司的生产能力和试验检测能力, 生产效率得到有效提高, 有效缓解了公司生产环节中的“瓶颈”现象。公司刮水器产能从 200 万套提高到 250 万套。
上海永红公司 2010 年零星技改项目	676.00	完成投资 676 万元。引进新发泡线、折纸生产线、空调滤生产线, 提高注胶精确性、折纸速度、拥有自制空调滤芯的能力。	通过此次技术技术改造, 滤芯单板产量从 1800 只提高到 3400 只, 空调滤芯生产线单班产量达到 450 件, 满足了销售增长带来的产能增长。同时, 使公司紧跟行业发展趋势, 掌握新技术, 新工艺, 为公司又快又好的发展打下一定的基础。
贵州贵航输送带有限公司	600	公司持股比例 100%。目前, 已完成投资 600 万元, 2010 年 6 月 5 日已完成工商登记。	项目在建。
增资天津红阳密封件有限责任公司	490	公司以 2635 万元自有资金对天津红阳进行增资, 增资后天津红阳的注册资本为 4000 万元, 加上天津红阳设立时公司出资额后, 公司占 70% 股比。(详见公司 2010 年 10 月 30 日《对外投资公告》(临 2010-022))。此次增资已完成投资 490 万元	项目在建。
上海贵航能环冷却工程有限公司二期投资	400	加上一期投资, 公司累计投资 700 万元, 占该公司注册资本的 70%。	达产后将形成年产 10*300MW 空冷凝汽器系列产品的能力。
合计	4,106.8	/	/

(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
第三届董事会第三十四次会议	2010 年 1 月 14 日		《中国证券报》B07 版	2010 年 1 月 15 日
第三届董事会第三十五次会议	2010 年 2 月 2 日		《中国证券报》D002 版	2010 年 2 月 3 日
第三届董事会第三十六次会议	2010 年 3 月 29 日		《中国证券报》D044 版	2010 年 3 月 30 日
第三届董事会第三十七次会议	2010 年 4 月 20 日		《中国证券报》D066 版	2010 年 4 月 22 日
第三届董事会第三十八次会议	2010 年 8 月 2 日		《中国证券报》B003 版	2010 年 8 月 3 日
第三届董事会第三十九次会议	2010 年 8 月 20 日		《中国证券报》B023 版	2010 年 8 月 24 日
第三届董事会第四十次会议	2010 年 10 月 28 日		《中国证券报》B044 版	2010 年 10 月 30 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 2010 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 2010 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 2011 年 2 月 11 日开始进场审计,并于 3 月 22 日前完成审计报告初稿。

(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 20 日,审计委员会在审阅了公司编制的 2010 年度财务快报,并听取了财务部门的汇报后,认为公司 2010 年度财务报表基本公允地反映了公司 2010 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 2010 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时间安排进程节点完成各项工作,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

2011 年 3 月 25 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《2010 年度财务会计报告》,认为公司 2010 年度财务报告公允地反映了 2010 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事务所关于从事贵航股份 2010 年审计工作总结报告》;

③审议通过了《关于聘用 2011 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 2011 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事务所 2010 年审计费的议案》,同意支付中瑞岳华会计师事务所 2010 年审计费 70 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、2009 年度生产经营情况及重点工作的基础上,讨论并拟订了高管人员年薪发放方案,并提交公司董事会进行审议通过。

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

5、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查,内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况? 否

6、 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 2010 年度财务报告进行审计,公司 2010 年母公司实现净利润 59,513,898.84 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 11,902,779.76 元,当年可供分配利润 47,611,119.08 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 288,793,800 股为基数,向全体股东每 10 股派送现金 1.26 元(含税),合计派发现金股利 36,388,018.80 元。

7、 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2007	0	80,205,444.19	0
2008	14,439,690	68,833,982.92	20.98
2009	20,504,359.80	103,944,960.19	19.73

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年3月29日第三届监事会第十九次会议	《2009年度监事会工作报告》、《2009年度利润分配预案》、《2009年度财务决算报告》、《2009年年度报告及摘要》
2010年4月20日第三届监事会第二十次会议	《2010年一季度报告及摘要》
2010年8月20日第三届监事会第二十一次会议	《2010年半年度报告及摘要》
2010年10月28日第三届监事会第二十二次会议	《2010年第三季度报告及摘要》

### （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 2010 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 2010 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 2010 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 2010 年度的财务状况和经营成果。公司 2010 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。

## 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）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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	52,305,000.00		3.49	52,305,000.00	5,230,500.00	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(%)
中国航空工业集团公司所属公司	其他关联人	购买商品	8,433,969.00	0.46
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	7,690,499.97	0.42
中国航空工业集团公司所属公司	其他关联人	接受劳务	57,500.00	0.07
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	631,125.00	0.79
中国航空工业集团公司所属公司	其他关联人	销售商品	126,258,744.67	5.58
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	25,734,347.45	1.14
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	提供劳务	1,922,503.64	1.89

关联交易有利于发挥公司及相关关联方的技术优势、有利于公司及相关关联方现有生产设施的充分利用,使生产资源得到优化配置。通过上述关联交易的实施,可有效提高了公司及相关关联方的生产经营效率。

关联交易对上市公司独立性的影响: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	-4,196,354.11	4,346,024.30	
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	控股股东	0	0	2,090,035.64	2,689,940.92	
控股子公司的子公司	控股子公司的控股子公司	26,339.42	5,255,092.76	-29,277.55		
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	-5,684,353.35	117,621.55	
合计		26,339.42	5,255,092.76	-7,819,949.37	7,153,586.77	
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贷款

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中航第一集团财务有限责任公司贵阳分公司	107,500,000.00	54,000,000.00	47,500,000.00	114,000,000.00
贵航集团-国家开发银行贵州省分行	2,570,000.00		2,570,000.00	

注：本集团在中航第一集团财务有限责任公司贵阳分公司贷款，2010 年共计支付利息 5,362,466.10 元。本公司下属子公司华阳电工、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款 7,810,000.00 元。其中华阳电工、红阳机械已于 2009 年 11 月归还贷款，万江机电于 2010 年 4 月归还贷款。2010 年共计支付利息 53,044.80 元。

②存款

企业名称	期末数	期初数
中航第一集团财务有限责任公司贵阳分公司	45,411,962.60	43,758,397.82

注：本集团在中航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，2010 年共计收到存款利息 313,779.47 元，2009 年共计收到存款利息 637,447.86 元。

③上交技术服务费

项目名称	上交单位	本期数	上期数
技术服务费	贵航集团	1,981,538.34	1,921,972.10

注：本集团按照上期航空产品销售收入的 1.5%上交技术服务费。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计(A)（不包括对子公司的担保）	0
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	2,000
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)	2,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.35
其中：	

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

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过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。	无违反承诺行为
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

(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	70
境内会计师事务所审计年限	4

(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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 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。2010 年 1 月 14 日，根据证监许可[2010]42 号文，经本公司第三届董事会第三十四次会议决定继续推进本次重大资产重组工作。

由于本次交易的标的资产之一贵州天义电器有限责任公司业绩连续下滑，至 2010 年上半年受市场影响仍未改变业绩下滑趋势，其经营情况存在不确定性，导致公司不能按原重组方案继续推进重大资产重组工作。2010 年 8 月 2 日，经本公司第三届董事会第三十八次会议决定中止本次重大资产重组工作。

(二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司收到证监会不予核准公司发行股份购买资产的决定公告	《中国证券报》D003 版	2010 年 1 月 14 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
第三届董事会第三十四次会议决议公告	《中国证券报》B07 版	2010 年 1 月 15 日	
公司 2009 年度业绩预增公告	《中国证券报》B07 版	2010 年 1 月 15 日	
第三届董事会第三十五次会议决议公告	《中国证券报》D002 版	2010 年 2 月 3 日	
关于 2010 年日常关联交易的公告	《中国证券报》D002 版	2010 年 2 月 3 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》D002 版	2010 年 2 月 3 日	
第三届董事会第三十六次会议决议公告暨召开 2009 年年度股东大会的通知	《中国证券报》D044 版	2010 年 3 月 30 日	
第三届监事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》D044 版	2010 年 3 月 30 日	
贵航股份关于控股股东股权变动的提示性公告	《中国证券报》C003 版	2010 年 4 月 3 日	
公司 2010 年第一季度报告	《中国证券报》D066 版	2010 年 4 月 22 日	
2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B010 版	2010 年 5 月 4 日	
关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》B002 版	2010 年 5 月 12 日	
公司高管辞职的公告	《中国证券报》B003 版	2010 年 6 月 2 日	
公司关于中国证监会核准中航通风飞机有限责任公司公告收购报告书并豁免其要约收购义务批复的公告	《中国证券报》B002 版	2010 年 6 月 11 日	
公司 2009 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B006 版	2010 年 6 月 18 日	
第三届董事会第三十八次会议决议暨中止重大资产重组事项的公告	《中国证券报》B003 版	2010 年 8 月 3 日	
第三届董事会第三十九次会议决议公告	《中国证券报》B023 版	2010 年 8 月 24 日	
关于公司股东贵阳市国有资产管理公司股权划转的进展公告	《中国证券报》B023 版	2010 年 8 月 24 日	
关于公司股东贵阳市国有资产管理公司股权划转的进展公告	《中国证券报》B191 版	2010 年 8 月 27 日	
有限售条件流通股上市流通的公告	《中国证券报》B007 版	2010 年 9 月 9 日	
关于控股股东股权变更完成的提示性公告	《中国证券报》B010 版	2010 年 9 月 30 日	
第三届董事会第四十次会议决议公告	《中国证券报》B044 版	2010 年 10 月 30 日	
关于公司对外投资的公告	《中国证券报》B044 版	2010 年 10 月 30 日	
关于国有股权划转获国务院国资委批复的公告	《中国证券报》B035 版	2010 年 12 月 31 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[2011]第 05292 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(“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表,2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表、合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,上述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集团和贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师:黄峰

中国·北京

中国注册会计师:李萌

2011 年 4 月 8 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		400,700,918.20	367,287,668.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		187,917,374.66	142,131,413.03
应收账款		486,561,734.58	446,076,207.45
预付款项		80,076,285.58	62,170,569.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		310,625.00	499,487.50
应收股利			8,932,500.00
其他应收款		15,722,577.62	8,102,300.51
买入返售金融资产			
存货		527,863,199.93	432,568,645.26
一年内到期的非流动资产		1,071,306.75	
其他流动资产		156,746.45	
流动资产合计		1,700,380,768.77	1,467,768,792.35
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		128,606,174.64	129,152,350.88
投资性房地产		4,934,906.23	5,407,478.59
固定资产		552,441,011.23	508,211,838.08
在建工程		30,140,879.42	7,211,100.36
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		123,810,557.94	121,401,256.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,031,101.35	2,146,576.56
递延所得税资产		14,568,865.35	12,941,844.56
其他非流动资产		20,389,653.64	19,595,080.77
非流动资产合计		876,923,149.80	806,070,918.92
资产总计		2,577,303,918.57	2,273,839,711.27

<b>流动负债：</b>			
短期借款		180,680,580.56	139,328,200.00
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		79,095,761.29	41,051,623.54
应付账款		416,970,530.02	333,776,353.92
预收款项		29,003,466.76	21,961,322.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		35,567,159.94	37,392,326.74
应交税费		23,259,873.91	18,397,709.14
应付利息		191,041.39	94,916.25
应付股利		1,047,608.17	1,375,951.78
其他应付款		52,855,126.56	55,578,847.77
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			
其他流动负债			
流动负债合计		818,671,148.60	648,957,251.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		60,000,000.00	62,570,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		29,935,574.20	20,159,508.52
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		89,935,574.20	82,729,508.52
负债合计		908,606,722.80	731,686,760.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		288,793,800.00	288,793,800.00
资本公积		898,760,715.47	888,480,715.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		91,975,825.11	80,073,045.35
一般风险准备			
未分配利润		206,211,787.05	137,544,554.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,485,742,127.63	1,394,892,115.69
少数股东权益		182,955,068.14	147,260,835.08
所有者权益合计		1,668,697,195.77	1,542,152,950.77
负债和所有者权益总计		2,577,303,918.57	2,273,839,711.27

法定代表人：迟耀勇 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：向江

母公司资产负债表

2010 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		201,664,095.94	237,288,326.22
交易性金融资产			
应收票据		92,971,251.21	64,896,437.58
应收账款		220,062,904.17	192,400,423.84
预付款项		29,332,780.21	33,776,099.26
应收利息		310,625.00	499,487.50
应收股利		19,218,075.18	25,262,202.10
其他应收款		31,240,361.08	51,722,851.88
存货		184,176,920.91	128,155,849.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		37,200,000.00	
流动资产合计		816,177,013.70	734,001,677.94
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		630,076,850.29	619,680,762.31
投资性房地产		4,728,100.76	5,187,513.56
固定资产		223,579,161.35	183,378,610.85
在建工程		5,033,880.58	2,793,218.82
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		18,988,549.40	18,580,817.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,164,312.77	6,621,050.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		889,570,855.15	836,245,365.87
资产总计		1,705,747,868.85	1,570,247,043.81
<b>流动负债:</b>			
短期借款		109,000,000.00	89,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		72,937,025.79	39,041,623.54
应付账款		166,281,137.21	118,836,213.37
预收款项		3,017,028.61	1,999,504.99
应付职工薪酬		13,944,843.98	12,823,470.50

应交税费		5,671,501.30	6,123,053.51
应付利息		102,401.25	94,916.25
应付股利		9,520.30	9,520.30
其他应付款		28,905,128.16	35,448,998.14
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		399,868,586.60	303,377,300.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
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		399,868,586.60	303,377,300.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		33,459,593.43	21,556,813.67
一般风险准备			
未分配利润		68,257,586.91	41,150,827.63
所有者权益（或股东权益）合计		1,305,879,282.25	1,266,869,743.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,705,747,868.85	1,570,247,043.81

法定代表人：迟耀勇 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：向江

合并利润表  
2010 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		2,291,874,775.95	1,810,529,833.01
其中:营业收入		2,291,874,775.95	1,810,529,833.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,127,179,238.21	1,681,054,134.12
其中:营业成本		1,759,165,888.84	1,375,033,882.49
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		6,362,179.20	6,064,534.34
销售费用		114,633,125.37	93,600,756.69
管理费用		222,563,987.26	187,192,164.92
财务费用		5,995,468.41	7,521,171.36
资产减值损失		18,458,589.13	11,641,624.32
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)		17,495,668.45	34,202,045.68
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-251,176.24	29,805.97
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		182,191,206.19	163,677,744.57
加:营业外收入		9,650,170.12	19,022,415.23
减:营业外支出		4,470,845.46	4,365,519.23
其中:非流动资产处置损失		2,984,354.84	3,563,433.32
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		187,370,530.85	178,334,640.57
减:所得税费用		41,012,132.90	41,368,991.45
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		146,358,397.95	136,965,649.12
归属于母公司所有者的净利润		101,074,371.74	103,944,960.19
少数股东损益		45,284,026.21	33,020,688.93
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.35	0.36
(二)稀释每股收益		0.35	0.36
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		146,358,397.95	136,965,649.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,074,371.74	103,944,960.19
归属于少数股东的综合收益总额		45,284,026.21	33,020,688.93

法定代表人:迟耀勇 主管会计工作负责人:殷雪灵 会计机构负责人:向江

母公司利润表  
2010 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		816,460,068.14	648,439,364.05
减：营业成本		620,062,555.93	495,601,404.45
营业税金及附加		2,967,170.62	3,304,456.51
销售费用		65,140,894.66	50,676,557.02
管理费用		88,176,130.22	73,650,076.78
财务费用		2,443,061.66	304,341.04
资产减值损失		7,173,462.94	1,889,127.20
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）		32,759,240.51	32,845,032.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,327.58	42,518.74
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		63,256,032.62	55,858,433.84
加：营业外收入		4,720,202.39	3,758,580.79
减：营业外支出		1,986,118.46	270,587.73
其中：非流动资产处置损失		1,709,125.10	36,582.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		65,990,116.55	59,346,426.90
减：所得税费用		6,476,217.71	7,968,400.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		59,513,898.84	51,378,026.77
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		59,513,898.84	51,378,026.77

法定代表人：迟耀勇 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：向江

合并现金流量表  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,812,636,746.53	1,589,753,709.86
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		3,169,196.90	9,834,092.85
收到其他与经营活动有关的现金		47,321,133.55	38,387,325.32
经营活动现金流入小计		1,863,127,076.98	1,637,975,128.03
购买商品、接受劳务支付的现金		1,173,398,217.89	1,044,801,471.56
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		335,103,363.39	276,604,868.32
支付的各项税费		153,129,590.97	135,976,712.47
支付其他与经营活动有关的现金		101,497,899.15	65,565,495.86
经营活动现金流出小计		1,763,129,071.40	1,522,948,548.21
经营活动产生的现金流量净额		99,998,005.58	115,026,579.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			1,819,760.27
取得投资收益收到的现金		26,722,044.76	23,419,979.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		414,962.03	1,561,921.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		252,299.93	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,389,306.72	26,801,660.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,412,443.02	89,888,080.46
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		122,412,443.02	91,868,080.46
投资活动产生的现金流量净额		-95,023,136.30	-65,066,419.70

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,800,000.00	2,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,800,000.00	
取得借款收到的现金		229,171,174.28	223,651,900.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		24,050,000.00	15,600,000.00
筹资活动现金流入小计		259,021,174.28	241,451,900.00
偿还债务支付的现金		189,856,422.49	238,926,930.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,494,775.05	40,535,134.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,718,136.76	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,506,523.78	7,437,309.09
筹资活动现金流出小计		238,857,721.32	286,899,374.38
筹资活动产生的现金流量净额		20,163,452.96	-45,447,474.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-35,113.23	-24,380.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		25,103,209.01	4,488,305.18
加：期初现金及现金等价物余额		367,287,668.79	362,799,363.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		392,390,877.80	367,287,668.79

法定代表人：迟耀勇 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：向江

母公司现金流量表  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		578,351,846.02	421,947,101.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		81,721,058.76	83,804,591.04
经营活动现金流入小计		660,072,904.78	505,751,692.78
购买商品、接受劳务支付的现金		365,343,884.80	242,875,381.64
支付给职工以及为职工支付的现金		108,782,562.96	88,829,768.53
支付的各项税费		42,951,305.61	44,114,623.74
支付其他与经营活动有关的现金		145,867,297.42	97,533,028.33
经营活动现金流出小计		662,945,050.79	473,352,802.24
经营活动产生的现金流量净额		-2,872,146.01	32,398,890.54
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		38,818,739.92	27,465,736.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,900.00	603,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		252,299.93	
投资活动现金流入小计		39,171,939.85	28,069,236.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,470,965.91	43,187,623.32
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		14,300,000.00	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		74,770,965.91	47,987,623.32
投资活动产生的现金流量净额		-35,599,026.06	-19,918,387.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		116,000,000.00	89,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		116,000,000.00	89,000,000.00
偿还债务支付的现金		96,000,000.00	101,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,458,565.75	23,765,559.21
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		121,458,565.75	129,229,865.74
筹资活动产生的现金流量净额		-5,458,565.75	-40,229,865.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,532.86	-1,875.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-43,934,270.68	-27,751,237.51
加: 期初现金及现金等价物余额		237,288,326.22	265,039,563.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		193,354,055.54	237,288,326.22

法定代表人: 迟耀勇 主管会计工作负责人: 殷雪灵 会计机构负责人: 向江

### 合并所有者权益变动表

2010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	888,480,715.47			80,073,045.35		137,544,554.87		147,260,835.08	1,542,152,950.77
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	888,480,715.47			80,073,045.35		137,544,554.87		147,260,835.08	1,542,152,950.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		10,280,000.00			11,902,779.76		68,667,232.18		35,694,233.06	126,544,245.00
(一)净利润							101,074,371.74		45,284,026.21	146,358,397.95
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							101,074,371.74		45,284,026.21	146,358,397.95
(三)所有者投入和减少资本		10,280,000.00							5,800,000.00	16,080,000.00
1.所有者投入资本									5,800,000.00	5,800,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		10,280,000.00								10,280,000.00
(四)利润分配					11,902,779.76		-32,407,139.56		-15,389,793.15	-35,894,152.95
1.提取盈余公积					11,902,779.76		-11,902,779.76			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-20,504,359.80		-15,389,793.15	-35,894,152.95
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	288,793,800.00	898,760,715.47			91,975,825.11		206,211,787.05		182,955,068.14	1,668,697,195.77

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	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										
(七)其他										
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

法定代表人:迟耀勇 主管会计工作负责人:殷雪灵 会计机构负责人:向江

母公司所有者权益变动表  
2010 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			21,556,813.67		41,150,827.63	1,266,869,743.21
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	915,368,301.91			21,556,813.67		41,150,827.63	1,266,869,743.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					11,902,779.76		27,106,759.28	39,009,539.04
(一)净利润							59,513,898.84	59,513,898.84
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							59,513,898.84	59,513,898.84
(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					11,902,779.76		-32,407,139.56	-20,504,359.80
1.提取盈余公积					11,902,779.76		-11,902,779.76	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-20,504,359.80	-20,504,359.80
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	288,793,800.00	915,368,301.91			33,459,593.43		68,257,586.91	1,305,879,282.25

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	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								
(七)其他								
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

法定代表人:迟耀勇 主管会计工作负责人:殷雪灵 会计机构负责人:向江

## 2010 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

贵州贵航汽车零部件股份有限公司(以下简称“本公司”或“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，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。

本公司所属行业性质：汽车零部件制造业。

本公司经营范围：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。

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	永红散热器	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	申一橡胶	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

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 4 月 8 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010

年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 四、主要会计政策和会计估计

##### 1、会计期间

本集团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。本集团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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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。

###### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本

集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进

行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 6、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额，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记账本位币金额。

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

##### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货

币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观

证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融

资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本集团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。

### （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法  
本集团将金额为人民币 1300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)		
其中: 6 个月以内	0	0
7-12 个月	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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 如: 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(3) 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。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

**9、存货**

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、发出商品、委托加工物资、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 原材料以计划成本核算, 对原材料的计划成本和实际成本之间的差异, 通过成本差异科目核算, 并按期结转发出存货应负担的成本差异, 将计划成本调整为实际成本。

② 产成品及外购商品等领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的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。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大

影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款

的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量

的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	8-15	5	6.33-11.88
运输设备	5-14	5	6.79-19.00
电子及通讯设备	4-14	5	6.79-23.75
办公设备	4-14	5	6.79-23.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### 14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 15、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后

的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本集团承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 19、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

下列商品销售，按规定时点确认收入：

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并经对方验收合格后，开具销售发票确认收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### **24、主要会计政策、会计估计的变更**

##### **（1）会计政策变更**

本公司本年度不存在重大会计政策变更事项。

##### **（2）会计估计变更**

本公司本年度不存在重大会计估计变更事项。

#### **25、前期会计差错更正**

本公司本年度不存在重大会计估计变更事项。

#### **26、重大会计判断和估计**

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### **（1）租赁的归类**

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

##### **（2）坏账准备计提**

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

##### **（3）存货跌价准备**

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现

净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (6) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (7) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (9) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (10) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

### 2、税收优惠及批文

(1) 本公司下属子公司红阳机械、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

公司及下属子公司红阳机械、华阳电工企业所得税税率为 15%。

本公司下属子公司天津红阳、上海能环、销售公司、华科电镀、贵州华昌、上海红阳、上海永红、橡六申一、苏州华昌、万江机电、贵航输送带、重庆红阳企业所得税税率为 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	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	金额单位: 人民币万元 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	有限责任公司	王英筑	13360668X	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	有限责任公司	朱强华	607240676	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	有限责任公司	杨晓峰	622203769	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	有限责任公司	迟耀勇	753904653	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	有限责任公司	王英筑	709507896	575.00	
苏州华昌太平洋塑料有限公司	控股子公司的控股子公司	苏州市	工业	576.62	生产、销售汽车锁塑料件及组件等	有限责任公司	孙炳哲	772027887	233.62	
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	有限责任公司	汪泳	730988313	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	有限责任公司	朱强华	694195964	700.00	
天津贵航红阳密封件有限公司	控股子公司	天津市	工业	700.00	生产、销售汽车密封条及其他密封件	有限责任公司	徐平	694087111	490.00	

金额单位：人民币万元										
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	企业类型	法人代表	组织机构代码	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
贵州贵航输送带有限公司	控股子公司	安顺市	工业	2,840.00	封件、橡胶制品、胶料 输送带、传动带、胶管等胶制品的生产及销售	有限公司	朱强华	55193129-0	600.00	
重庆红阳汽车密封件有限公司	控股子公司	重庆市	工业	300.00	生产、销售：密封条、密封件； 销售：橡胶制品、塑料制品	有限公司	朱正新	55200614-4	120.00	
长春万江汽车零件有限公司	控股子公司的全资子公司	长春市	工业	100.00	汽车零部件生产、制造、销售	有限公司	唐海滨	69778853-8	100.00	

(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	简称		
上海永红汽车零部件有限公司	90.00	90.00	是	460.68			上海永红		
上海红阳密封件有限公司	48.00	48.00	是	5,636.50			上海红阳		
贵州华昌汽车电器有限公司	75.00	75.00	是	1,458.03			贵州华昌		
苏州华昌机电有限公司	35.00	55.00	是	10,071.39			苏州华昌		
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	88.46	88.46	是	-4.40			销售公司		
苏州华昌太平洋塑料有限公司	60.00	60.00	是	226.25			苏州太平洋		
贵阳华科电镀有限公司	72.83	72.83	是	162.01			华科电镀		
上海贵航能环冷却工程有限公司	70.00	70.00	是	83.16			上海能环		
天津贵航红阳密封件有限公司	70.00	70.00	是	95.73			天津红阳		
贵州贵航输送带有限公司	100.00	100.00	是				贵航输送带		

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	简称
重庆红阳汽车密封件有限公司	40.00	40.00	是	184.49			重庆红阳
长春万江汽车零部件有限公司	100.00	100.00	是				长春万江

注：①本公司持有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。

③本公司于 2010 年 2 月出资组建重庆红阳密封件有限公司并持有其 40% 股权。因本公司在重庆红阳董事会席位为 50%，且当董事会表决出现赞成和反对票数相同时，本公司委派的董事长可增加一票表决权，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

金额单位：人民币万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	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	有限责任公司	田谷	214405150	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	有限责任公司	唐海滨	214600738	12,992.13	

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	金额单位: 人民币万元 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
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	有限责任公司	唐海滨	133604801	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	有限责任公司	周立华	214405273	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	297.78	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	有限责任公司	武占宏	662989794	134.00	

(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 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	简称
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	86.26			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	81.00			宏达电器

(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	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	金额单位: 人民币万元 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	有限责任公司	朱强华	789794601	360.00	

(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	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	简称
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	60.00	60.00	是	-256.18			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 2010 年 4 月出资设立贵州贵航输送带有限公司, 持有其 100% 的股权。贵航输送带公司于 2010 年 4 月 14 日取得企业法人营业执照, 注册资本 2840 万元, 实收资本 600 万元。出资金额已经贵州同信会计师事务所出具 (2010) 同会验字第 014 号验资报告审验。本集团在 2010 年将贵航输送带公司纳入合并范围。

(2) 本公司于 2010 年 2 月与重庆坛锦橡塑有限公司、自然人周晋共同出资设立重庆红阳汽车密封件有限公司。根据三方签订的合资协议书, 本公司持有重庆红阳 40% 的股权, 重庆坛锦橡塑持有 35% 的股权, 自然人周晋持有 25% 的股权。重庆红阳于 2010 年 2 月 26 日取得企业法人营业执照, 注册资本 300 万元。因本公司在重庆红阳董事会席位为 50%, 且当董事会表决出现赞成和反对票数相同时, 本公司委派的董事长可增加一票表决权, 故本集团在 2010 年将重庆红阳纳入合并范围。

(3) 本公司下属子公司万江机电于 2010 年 4 月出资设立长春万江汽车零部件有限公司, 持有其 100% 的股权。长春万江公司于 2010 年 4 月 20 日取得企业法人营业执照, 注册资本 100 万元, 实收资本 100 万元。出资金额已经吉林鸿铭会计师事务所出具吉鸿铭会所验字 (2010) 第 58 号验资报告审验。本集团在 2010 年将长春万江公司纳入合并范围。

## 3、报告期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
贵州贵航输送带有限公司	6,000,000.00	
重庆红阳汽车密封件有限公司	3,074,849.11	74,849.11
长春万江汽车零部件有限公司	-245,538.01	-1,245,538.01

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2010 年 1 月 1 日，“期末”指 2010 年 12 月 31 日，“上期”指 2009 年度，“本期”指 2010 年度”。

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金:						
-人民币			520,756.50			567,778.56
-美元	2,398.45	6.6227	15,884.23	3,801.09	6.8267	25,948.90
-欧元	4,135.00	8.8065	36,414.88	2,219.97	9.7952	21,745.06
-日元				59,013.48	0.0742	4,378.80
-加元	524.43	6.6043	3,463.48			
银行存款:						
-人民币			375,885,070.34			365,994,281.12
-美元	26,785.78	6.6227	177,394.18	78,535.42	6.8267	536,137.72
-欧元	11,619.92	8.8065	102,330.81	14,027.07	9.7952	137,397.98
-日元				8.76	0.0742	0.65
-港币	0.73	0.8509	0.62			
其他货币资金:						
-人民币			23,959,603.16			
合 计			400,700,918.20			367,287,668.79

注：于2010年12月31日，本集团其他货币资金中所有权受到限制的货币资金为人民币23,952,913.94元，系开具商业汇票所存入的保证金余额。其中，于2011年3月31日之后到期的商业汇票保证金余额8,310,040.40。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	160,369,780.36	108,626,724.46
商业承兑汇票	27,547,594.30	33,504,688.57
合 计	187,917,374.66	142,131,413.03

注：本集团应收票据期末数较期初数增加32.21%，主要原因系营业收入增加，结算金额增大，使用票据结算的客户增加所致。于2010年12月31日，账面价值为人民币23,640,000.00元的票据已质押开具商业汇票。

(2) 期末金额最大的前五项已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
柳州市双诚汽车贸易有限公司	2010-8-12	2011-2-12	5,000,000.00	
重庆长安汽车股份有限公司	2010-11-18	2011-5-10	4,640,000.00	
承德市万圣汽车销售服务有限公司	2010-6-10	2010-12-10	3,000,000.00	
宿州市新时代汽车销售有限公司	2010-10-20	2011-4-20	3,000,000.00	
山东金桥汽车销售服务有限公司	2010-6-28	2011-12-28	2,000,000.00	
合 计			17,640,000.00	

(3) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
比亚迪汽车有限公司	2010-10-25	2011-1-25	3,609,620.67	是	银行承兑 汇票
奇瑞汽车股份有限公司	2010-12-21	2011-6-21	3,000,000.00	是	银行承兑 汇票
浙江五菱汽车销售服务有限公司	2010-8-18	2011-2-18	3,000,000.00	是	银行承兑 汇票
武汉市迅佳汽车销售有限公司	2010-11-29	2011-5-29	3,000,000.00	是	银行承兑 汇票
陕西五菱汽车销售服务有限公司	2010-11-4	2011-6-4	3,000,000.00	是	银行承兑 汇票
合 计			15,609,620.67		

3、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	8,932,500.00		8,932,500.00			
其中：三井华阳汽车配件有限公司	8,932,500.00		8,932,500.00			
合 计	8,932,500.00		8,932,500.00			

注：本集团期初应收三井华阳汽车配件有限公司2009年度股利8,932,500.00元，本期已收回。

#### 4、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	176,575.00	179,750.00	355,075.00	1,250.00
交通银行贵阳分行	322,912.50	723,975.00	737,512.50	309,375.00
合 计	499,487.50	903,725.00	1,092,587.50	310,625.00

注：本集团应收利息期末数较期初数减少37.81%，主要原因系期末定期存款余额较期初减少所致。

#### 5、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	45,444,260.30	8.72	12,039,421.85	26.49
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	475,512,858.74	91.24	22,355,962.61	4.70
组合小计	475,512,858.74	91.24	22,355,962.61	4.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	199,314.55	0.04	199,314.55	100.00
合 计	521,156,433.59	100.00	34,594,699.01	6.64

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	467,599,490.60	99.88	21,523,283.15	4.60
组合小计	467,599,490.60	99.88	21,523,283.15	4.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	580,184.46	0.12	580,184.46	100.00

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	468,179,675.06	100.00	22,103,467.61	4.72

注：账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内	458,379,359.77	87.95	416,672,901.48	89.00
7 至 12 个月	27,391,059.81	5.26	13,388,312.54	2.86
1 至 2 年	12,524,447.93	2.40	16,303,452.26	3.48
2 至 3 年	3,167,000.38	0.61	1,984,126.31	0.42
3 至 4 年	1,180,096.53	0.23	1,205,756.68	0.26
4 至 5 年	993,995.31	0.19	1,114,136.61	0.24
5 年以上	17,520,473.86	3.36	17,510,989.18	3.74
合 计	521,156,433.59	100.00	468,179,675.06	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备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	45,444,260.30	12,039,421.85	26.49	可收回金额
合 计	45,444,260.30	12,039,421.85		

② 按组合计提坏账准备的应收账款

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	440,326,149.62	92.60	1,369,552.98	430,061,214.02	91.97	669,415.62		
其中：6 个月以内	412,935,089.81	86.84		416,672,901.48	89.11			
7 至 12 个月	27,391,059.81	5.76	1,369,552.98	13,388,312.54	2.86	669,415.62		
1 至 2 年	12,524,447.93	2.63	1,252,444.78	16,267,472.06	3.48	1,626,747.21		
2 至 3 年	3,131,020.18	0.66	939,306.06	1,918,782.70	0.41	575,634.81		
3 至 4 年	1,114,762.58	0.23	557,381.29	1,107,765.94	0.24	553,882.97		
4 至 5 年	896,004.57	0.19	716,803.64	733,266.70	0.16	586,613.36		
5 年以上	17,520,473.86	3.69	17,520,473.86	17,510,989.18	3.74	17,510,989.18		
合 计	475,512,858.74	100.00	22,355,962.61	467,599,490.60	100.00	21,523,283.15		

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
济南贵航辽冶汽配公司	54,184.07	100.00	54,184.07	无法收回
河南天合汽配有限公司	18,349.00	100.00	18,349.00	无法收回
武汉贵航汽车零部件有限公司	43,028.85	100.00	43,028.85	无法收回
珠海红湖工贸有限公司	43,934.58	100.00	43,934.58	无法收回
乌鲁木齐闽辉工贸有限公司	10,090.00	100.00	10,090.00	无法收回
其他	29,728.05	100.00	29,728.05	无法收回
合计	199,314.55	100.00	199,314.55	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款的说明：本集团对于济南贵航辽冶汽配公司、河南天合汽配有限公司、武汉贵航汽车零部件有限公司、珠海红湖工贸有限公司、乌鲁木齐闽辉工贸有限公司等客户的应收账款，单项金额均未超过 1300 万元，但由于本公司认为上述客户应收款的风险较大，按 100% 计提坏账准备。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	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	45,444,260.30	6 个月以内	8.72
华晨汽车集团控股有限公司	非关联方	32,839,004.84	1 年以内	6.30
长城汽车股份有限公司	非关联方	22,366,332.02	1 年以内	4.29
天津一汽夏利汽车股份有限公司	非关联方	18,788,769.25	6 个月以内	3.61
比亚迪汽车有限公司	非关联方	12,585,767.39	1 年以内	2.41
合计		132,024,133.80		25.33

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

## 6、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	18,937,360.64	78.01	3,214,783.02	16.98
组合小计	18,937,360.64	78.01	3,214,783.02	16.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,338,583.76	21.99	5,338,583.76	100.00
合计	24,275,944.40	100.00	8,553,366.78	35.23

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	10,580,479.29	61.13	2,914,926.77	27.55
组合小计	10,580,479.29	61.13	2,914,926.77	27.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,726,603.65	38.87	6,289,855.66	93.51
合计	17,307,082.94	100.00	9,204,782.43	53.19

注：①本集团其他应收款期末数较期初数增加 40.27%，主要原因系员工备用金增加所致。

②账面余额中的比例按期末该类应收账款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内	13,490,568.91	55.57	5,354,976.22	30.95
7 至 12 个月	492,491.88	2.03	433,726.20	2.51
1 至 2 年	463,398.90	1.90	1,672,353.65	9.66
2 至 3 年	1,523,490.39	6.28	921,000.00	5.32
3 至 4 年	719,825.68	2.97	2,340,520.61	13.52
4 至 5 年	2,137,512.22	8.81	1,568,367.94	9.06
5 年以上	5,448,656.42	22.44	5,016,138.32	28.98
合计	24,275,944.40	100.00	17,307,082.94	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收款

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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 (%)	
1 年以内	13,983,060.79	73.84	24,624.60	5,783,202.42	54.66	21,411.31
其中：6 个月以内	13,490,568.91	71.24		5,354,976.22	50.61	
7 至 12 个月	492,491.88	2.60	24,624.60	428,226.20	4.05	21,411.31
1 至 2 年	463,398.90	2.45	46,339.88	1,268,054.88	11.98	126,805.49
2 至 3 年	1,455,435.51	7.68	436,630.66	745,279.98	7.05	223,583.99
3 至 4 年	545,105.66	2.88	272,552.83	481,632.06	4.55	240,816.03
4 至 5 年	278,623.67	1.47	222,898.94			
5 年以上	2,211,736.11	11.68	2,211,736.11	2,302,309.95	21.76	2,302,309.95
合计	18,937,360.64	100.00	3,214,783.02	10,580,479.29	100.00	2,914,926.77

② 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
上海事达铝业有限公司	3,450,172.35	100.00	3,450,172.35	吊销执照, 无法收回
上海永红汽车电气有限公司	1,592,856.79	100.00	1,592,856.79	吊销执照, 无法收回
无锡永红汽车零部件有限公司	295,554.62	100.00	295,554.62	无法收回
合计	5,338,583.76	100.00	5,338,583.76	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款的说明：本集团对于上海事达铝业有限公司、上海永红汽车电气有限公司、无锡永红汽车零部件有限公司等客户的其他应收款，单项金额均未超过 1300 元，但由于本集团认为上述客户应收款的风险较大，按 100% 计提坏账准备。

(4) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宁波经济技术开发区华甬汽车零部件有限公司	往来款	817,107.90	公司已注销	否
合计		817,107.90		

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海事达铝业有限公司	公司参股公司	3,450,172.35	1-5 年	14.21
上海永红汽车电气有限公司	公司参股公司	1,592,856.79	2-5 年	6.56
安磊	公司职员	993,854.00	1 年以内	4.09
殷佳庆	公司职员	911,310.00	1 年以内	3.75
常州红阳精细化工厂	非关联方	760,205.40	1 年以内	3.13
合计		7,708,398.54		31.74

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

7、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	71,275,108.88	89.01	52,108,931.16	83.82
1 至 2 年	4,681,034.52	5.85	6,679,595.26	10.74
2 至 3 年	1,044,197.02	1.30	940,378.04	1.51
3 年以上	3,075,945.16	3.84	2,441,665.35	3.93
合计	80,076,285.58	100.00	62,170,569.81	100.00

注：①本集团预付款项期末数较期初数增加 28.80%，主要原因系生产密封件的主要原材料胶料、500 号油等较为紧缺，需预付款采购所致。

②本集团账龄超过 1 年的预付款项金额均不重大。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
太仓荣南红阳密封件科技有限公司	非关联方	5,624,315.20	2010 年	商品未入库
东泰机械工具（东莞）有限公司	非关联方	4,596,700.00	2009 年	工程未结算
中化国际（控股）股份有限公司	非关联方	4,494,392.64	2010 年	原材料未入库
常州红阳精细化工厂	非关联方	4,478,805.50	2010 年	原材料未入库
芜湖红阳密封件有限公司	非关联方	4,420,167.37	2010 年	商品未入库
合计		23,614,380.71		

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

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	127,775,207.38	2,867,153.95	124,908,053.43
在产品	73,305,834.11		73,305,834.11
库存商品	326,823,102.08	10,380,673.76	316,442,428.32
周转材料	8,939,180.51		8,939,180.51
委托加工物资	4,194,563.72		4,194,563.72
发出商品	73,139.84		73,139.84
合计	541,111,027.64	13,247,827.71	527,863,199.93

(续)

项 目	期初数		
	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	8,854,621.67		8,854,621.67
委托加工物资	7,823,969.00		7,823,969.00
发出商品			
合 计	447,232,070.87	14,663,425.61	432,568,645.26

(2) 存货跌价准备变动情况

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	3,417,914.86	16,112.31	221,199.01	345,674.21	2,867,153.95
库存商品	11,245,510.75	4,702,124.18		5,566,961.17	10,380,673.76
合 计	14,663,425.61	4,718,236.49	221,199.01	5,912,635.38	13,247,827.71

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	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。	0.18%
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。		

9、其他流动资产

项 目	性质 (或内容)	期末数	期初数
待摊费用	租赁费、罩棚摊销	156,746.45	
合 计		156,746.45	

10、一年内到期的非流动资产

项 目	期末数	期初数	备注
一年内到期的其他非流动资产 (长期待摊费用)	1,071,306.75		详见附注七、17
合 计	1,071,306.75		

11、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
对合营企业投资				
对联营企业投资	7,516,802.60	27,327.58	278,503.82	7,265,626.36
其他股权投资	130,987,445.58		795,000.00	130,192,445.58
减: 长期股权投资减值准备	9,351,897.30		500,000.00	8,851,897.30
合 计	129,152,350.88	27,327.58	573,503.82	128,606,174.64

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	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	1,423,894.51	27,327.58	1,451,222.09
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	-278,503.82	1,688,783.41
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	
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		118,691,587.47	138,504,248.18	-1,046,176.24	137,458,071.94

(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	40.00	40.00		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	13.89	13.89		2,000,000.00		

公司					
江阴海达红 阳密封件有 限公司	3.49	3.49			5,230,500.00
中航第一集 团财务有限 责任公司					
上海科世达- 华阳汽车配 件有限公司	13.00	13.00			9,564,980.67
三井华阳汽 车配件有限 公司	40.00	40.00		2,726,276.44	11,909,424.36
合 计				<u>8,851,897.30</u>	<u>26,704,905.03</u>

(3) 对合营企业投资和联营企业投资  
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	660.00	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	1,200.00	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	550.00	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	600.00	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	4,475,133.76	2,786,350.35	1,688,783.41	3,669,783.74	-278,503.82	公司 参股	68396987-2
上海永红汽 车电气有限 公司						公司 参股	729490796
上海事达铝 制品有限公 司						公司 参股	703357356
贵州红阳宾 馆有限公司	9,409,868.03	4,007,406.40	5,402,461.63	6,582,387.48	123,263.80	公司 参股	76136442-3

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海永红汽车电气有限公司	4,125,620.86			4,125,620.86
北海银湾科技产业股份公司	2,000,000.00			2,000,000.00
江阴海达红阳密封件有限公司	500,000.00		500,000.00	
三井华阳汽车配件有限公司	2,726,276.44			2,726,276.44
合计	9,351,897.30		500,000.00	8,851,897.30

注：根据出资协议，本公司下属子公司华阳电工持有联营企业贵州华阳精工机电有限公司 30%的股权，由于华阳精工其他股东出资未到位，华阳电工按照实际出资比例享有其 100%的权益。

12、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	5,407,478.59		472,572.36	4,934,906.23
合计	5,407,478.59		472,572.36	4,934,906.23

(2) 按成本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
一、原值合计	11,910,942.00			11,910,942.00
房屋、建筑物	11,910,942.00			11,910,942.00
二、累计折旧合计	6,503,463.41	472,572.36		6,976,035.77
房屋、建筑物	6,503,463.41	472,572.36		6,976,035.77
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
四、账面价值合计	5,407,478.59			4,934,906.23
房屋、建筑物	5,407,478.59			4,934,906.23

注：本期折旧额 472,572.36 元。

13、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、账面原值合计	1,172,213,403.23	112,415,567.27	20,036,130.69	1,264,592,839.81
其中：房屋及建筑物	321,165,862.89	25,080,478.70	923,647.27	345,322,694.32
机器设备	766,111,285.90	77,672,911.50	15,291,433.34	828,492,764.06
运输工具	30,684,196.55	3,978,675.20	1,872,563.81	32,790,307.94
电子及通讯设备	39,073,549.79	3,814,351.86	1,885,246.27	41,002,655.38
办公设备	15,178,508.10	1,869,150.01	63,240.00	16,984,418.11

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧					
累计折旧合计	652,215,474.01		66,463,733.28	19,267,306.47	699,411,900.82
其中：房屋及建筑物	118,964,306.70		13,234,699.92	394,570.26	131,804,436.36
机器设备	480,873,319.68		43,533,803.61	15,922,382.03	508,484,741.26
运输工具	18,264,018.09		3,020,008.30	1,712,648.12	19,571,378.27
电子及通讯设备	25,086,022.98		4,903,292.75	1,195,911.75	28,793,403.98
办公设备	9,027,806.56		1,771,928.70	41,794.31	10,757,940.95
三、账面净值合计	519,997,929.22				565,180,938.99
其中：房屋及建筑物	202,201,556.19				213,518,257.96
机器设备	285,237,966.22				320,008,022.80
运输工具	12,420,178.46				13,218,929.67
电子及通讯设备	13,987,526.81				12,209,251.40
办公设备	6,150,701.54				6,226,477.16
四、减值准备合计	11,786,091.14		953,836.62		12,739,927.76
其中：房屋及建筑物					
机器设备	11,786,091.14		308,122.46		12,094,213.60
运输工具					
电子及通讯设备			645,714.16		645,714.16
办公设备					
五、账面价值合计	508,211,838.08				552,441,011.23
其中：房屋及建筑物	202,201,556.19				213,518,257.96
机器设备	273,451,875.08				307,913,809.20
运输工具	12,420,178.46				13,218,929.67
电子及通讯设备	13,987,526.81				11,563,537.24
办公设备	6,150,701.54				6,226,477.16

注：本期折旧额为 66,463,733.28 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 62,212,103.00 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2010 年 12 月 31 日, 本公司下属子公司苏州华昌账面价值为 13,151,400.11 元(原值 16,204,401.27 元) 的房屋(2009 年 12 月 31 日: 账面价值 13,555,052.06 元、原值 16,204,401.27 元) 作为交通银行苏州吴中支行 1,000,000.00 美元的短期借款(2009 年 12 月 31 日: 1,000,000.00 美元) 的抵押物。

(3) 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
房屋及建筑物	752,371.00	542,313.44		210,057.56	
机器设备	7,737,836.80	6,715,909.06	168,684.79	853,242.95	
合 计	8,490,207.80	7,258,222.50	168,684.79	1,063,300.51	

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
机器设备	782,259.22	300,000.00
合计	782,259.22	300,000.00

14、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	1,622,880.47		1,622,880.47	4,432,139.96		4,432,139.96
自制及外购设备	28,517,998.95		28,517,998.95	2,778,960.40		2,778,960.40
合 计	30,140,879.42		30,140,879.42	7,211,100.36		7,211,100.36

(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
基建项目	159,357,000.00	731,994.84	14,392,638.27	819,736.50		14,304,896.61
技改项目	12,900,000.00		7,303,252.36			7,303,252.36
9K 密封式高速 混合机	2,500,000.00		2,422,397.97			2,422,397.97
发泡剂	2,200,000.00		1,916,029.40			1,916,029.40
挤出机	2,000,000.00		1,838,266.84	1,359,634.36		478,632.48
开放式炼胶机	500,000.00		496,386.48	41,025.64		455,360.84
单螺杆挤出机	350,000.00		323,076.92			323,076.92
滤胶挤出机	300,000.00		257,539.75			257,539.75
胶条接口机	200,000.00		161,538.46			161,538.46
合 计		731,994.84	29,111,126.45	2,220,396.50		27,622,724.79

(续)

工程名称	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
基建项目				9.49	10	国拨、自筹、 募集资金
技改项目				57.00	60	国拨、自筹
9K 密封式高速混 合机				96.90	95	募集资金
发泡剂				87.09	90	自筹
挤出机				91.91	93	募集资金
开放式炼胶机				99.28	97	募集资金
单螺杆挤出机				92.31	90	募集资金
滤胶挤出机				85.85	85	募集资金
胶条接口机				80.77	83	募集资金

工程名称	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
合计						

### 15、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料				
专用设备	3,392.31		3,392.31	
为生产准备的工具及器 具				
合计	3,392.31		3,392.31	

### 16、无形资产

#### (1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	137,202,753.04	6,673,440.72		143,876,193.76
土地使用权	126,926,384.46	2,205,477.00		129,131,861.46
软件使用权	3,310,075.55	2,564,851.32		5,874,926.87
技术协助费	6,966,293.03	1,903,112.40		8,869,405.43
二、累计折耗合计	15,801,496.23	4,264,139.59		20,065,635.82
土地使用权	8,634,995.94	2,544,398.68		11,179,394.62
软件使用权	1,456,197.19	817,737.43		2,273,934.62
技术协助费	5,710,303.10	902,003.48		6,612,306.58
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
软件使用权				
技术协助费				
四、账面价值合计	121,401,256.81			123,810,557.94
土地使用权	118,291,388.52			117,952,466.84
软件使用权	1,853,878.36			3,600,992.25
技术协助费	1,255,989.93			2,257,098.85

注：①本期摊销金额为 4,264,139.59 元。

②于 2010 年 12 月 31 日，账面价值人民币 2,442,882.60 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 2,484,000.00 元）无形资产所有权受到限制，系本公司下属子公司苏州华昌以土地使用权为抵押，取得交通银行苏州吴中支行美元短期借款 1,000,000.00 元（详见附注七、21）；2010 年该土地使用权的摊销额为人民币 55,431.40 元。

### 17、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
技术楼改造	1,421,699.51		710,849.76	710,849.75		转至一年内到期的非流动资产
主厂房厕所 办公室装修	4,420.05		4,420.05			
试验改造费	720,457.00		360,000.00	360,457.00		转至一年内到期的非流动资产
厂区改造		2,127,889.59	233,790.55		1,894,099.04	
试验室厂房 改造		75,782.45	1,578.80		74,203.65	
工具设施		75,960.00	13,161.34		62,798.66	
合计	2,146,576.56	2,279,632.04	1,323,800.50	1,071,306.75	2,031,101.35	

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (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	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	14,179,940.66	77,987,718.56	12,220,844.76	67,109,664.09
抵销内部未实现利润	88,380.56	353,522.25	236,242.75	1,574,951.65
辞退福利	300,544.13	1,232,354.81	479,203.27	2,006,023.27
可抵扣亏损			5,553.78	22,215.12
合计	14,568,865.35	79,573,595.62	12,941,844.56	70,712,854.13

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	5,748,379.15	2,601,332.84
合计	5,748,379.15	2,601,332.84

## 19、资产减值准备明细

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	31,308,250.04	13,409,700.72	401,985.69	1,167,899.28	43,148,065.79
二、存货跌价准备	14,663,425.61	4,718,236.49	221,199.01	5,912,635.38	13,247,827.71
三、长期股权投资减值准备	9,351,897.30			500,000.00	8,851,897.30
四、固定资产减值准备	11,786,091.14	953,836.62			12,739,927.76
合计	67,109,664.09	19,081,773.83	623,184.70	7,580,534.66	77,987,718.56

## 20、其他非流动资产

项 目	内 容	期末数	期初数
科研费	科研费	20,389,653.64	19,595,080.77
合 计		20,389,653.64	19,595,080.77

## 21、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	18,000,000.00	33,500,000.00
抵押借款	5,960,430.00	6,828,200.00
保证借款	46,000,000.00	34,000,000.00
信用借款	110,720,150.56	65,000,000.00
合 计	180,680,580.56	139,328,200.00

注：①本集团短期借款期末数较期初数增加 29.68%，主要原因系本公司下属子公司苏州华昌支付外汇材料款较多，出口收汇业务量较少，对外币需求较大，增加外币借款所致。

②抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、13 及七、16。

③质押借款的抵押资产为应收账款，金额：24,642,049.24 元。

## 22、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,422,586.50	22,308,676.17
商业承兑汇票	28,673,174.79	18,742,947.37
合 计	79,095,761.29	41,051,623.54

注：①本集团应付票据期末数较期初数增加 92.67%，主要原因系本期材料采购金额增加，应付票据业务增加。

②下一会计期间将到期的金额为 79,095,761.29 元。

## 23、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	405,819,260.92	321,747,566.75
1 至 2 年	4,414,150.03	4,995,548.33
2 至 3 年	2,407,964.99	2,360,037.75
3 年以上	4,329,154.08	4,673,201.09
合 计	416,970,530.02	333,776,353.92

注：本集团应付账款期末数较期初数增加 24.93%，主要原因系本年销售规模扩大，原材料采购金额增加，未结算款项增加所致。

(2) 报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
山东华乐新材料科技股份有限公司	289,192.80	未到结算期	否
青岛橡纬胶带有限公司	285,766.86	未到结算期	否
北京市艾迪尔助剂厂	233,285.40	未到结算期	否
贵阳科航机械设备厂	180,000.00	未到结算期	否
北京中化国际橡胶公司	173,008.07	未到结算期	否
合 计	1,161,253.13		

24、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	15,697,238.32	9,406,131.41
1 至 2 年	1,533,725.13	4,784,115.68
2 至 3 年	4,578,580.17	578,737.43
3 年以上	7,193,923.14	7,192,338.32
合 计	29,003,466.76	21,961,322.84

注：本集团预收款项期末数较期初数增加 32.07%，主要原因系本年预收款销售量增加所致。

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
中国航空工业集团公司所属公司	10,220,443.47	相关产品尚未实现销售
合 计	10,220,443.47	

25、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,975,018.75	252,232,515.55	252,501,451.47	8,706,082.83
二、职工福利费		28,026,835.07	28,026,835.07	
三、社会保险费	8,907,366.92	59,710,741.93	59,076,458.47	9,541,650.38
其中：1. 养老保险费	1,608,647.76	12,553,811.55	12,562,594.84	1,599,864.47

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2. 医疗保险费	6,897,434.76	35,063,096.31	34,405,943.18	7,554,587.89
3. 失业保险费	389,199.02	1,896,271.77	1,905,425.25	380,045.54
4. 工伤保险费		1,451,675.38	1,448,770.96	2,904.42
5. 生育保险费	12,085.38	578,312.34	586,149.66	4,248.06
6. 年金缴费		8,167,574.58	8,167,574.58	
7. 补充医疗保险				
四、住房公积金	794,151.48	16,026,785.40	16,079,386.40	741,550.48
五、辞退福利	2,006,023.27	209,316.56	982,985.03	1,232,354.80
六、其他	16,709,766.32	8,087,991.36	9,452,236.23	15,345,521.45
工会经费及职教费	13,764,563.92	7,131,864.86	6,823,599.95	14,072,828.83
非货币性福利		950,126.50	950,126.50	
职工奖励及福利基金	2,942,202.40	6,000.00	1,678,509.78	1,269,692.62
其他	3,000.00			3,000.00
合 计	37,392,326.74	364,294,185.87	366,119,352.67	35,567,159.94

## 26、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,624,825.89	5,727,689.00
营业税	119,336.74	44,654.14
城市维护建设税	367,320.72	228,740.85
企业所得税	14,883,183.93	10,950,271.61
个人所得税	2,866,221.12	1,199,096.99
房产税	74,878.78	33,858.83
教育费附加	221,649.02	145,785.64
地方教育费附加	19,122.95	12,066.56
副食品调控基金	83,334.76	55,545.52
合 计	23,259,873.91	18,397,709.14

## 27、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	191,041.39	94,916.25
合 计	191,041.39	94,916.25

注：本集团应付利息期末数较期初数增加 101.27%，主要原因系本期短期借款增加所致。

## 28、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	692,234.95	1,019,051.23
香港科技电镀有限公司	153,158.20	154,685.53
青岛橡六集团有限公司	22,996.66	22,996.66
中国航空工业供销贵州公司	9,520.30	9,520.30
合计	1,047,608.17	1,375,951.78

注：本集团报告期应付股利主要为支付下属子公司少数股东的现金股利。

## 29、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	33,457,616.70	31,639,535.65
1 至 2 年	6,483,688.91	10,010,193.19
2 至 3 年	4,503,906.87	6,196,798.24
3 年以上	8,409,914.08	7,732,320.69
合计	52,855,126.56	55,578,847.77

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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
平原机器厂(新乡)	2,142,976.60	未到结算期	否
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	1,935,192.97	未到结算期	否
中国航空工业集团公司所属公司	1,324,249.88	未到结算期	否
方泰资产公司	1,218,281.40	未到结算期	否
贵州盖克投资管理有限公司	906,755.15	未到结算期	否
合计	7,527,456.00		

### (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
杭州凯能橡胶有限公司	3,800,000.00	往来款
贵州贵航进出口公司	2,500,000.00	往来款
南通贝思特机械工程有限公司	1,729,760.00	往来款
贵阳急速达物流有限公司	1,380,379.00	往来款
贵阳云岩贵翔运输信息咨询部	1,351,363.93	往来款

债权人名称	期末数	性质或内容
合 计	10,761,502.93	

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	60,000,000.00	62,570,000.00
合 计	60,000,000.00	62,570,000.00

#### (2) 金额前五名的长期借款

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

### 31、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	11,671,508.52	13,700,000.00	6,923,934.32	18,447,574.20	
技改国债专项拨款	8,488,000.00	3,000,000.00		11,488,000.00	
合 计	20,159,508.52	16,700,000.00	6,923,934.32	29,935,574.20	

注：本集团专项应付款期末数较期初数增加 48.49%，主要原因系本公司下属子公司红阳机械收到技改国债专项拨款 3,000,000.00 元、万江机电收到基建专项拨款 13,700,000.00 元所致。

### 32、股本

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)				期末数		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	148,277,174.00	51.34				-10,699,350.00	-10,699,350.00	137,577,824.00	47.64
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	148,277,174.00	51.34				-10,699,350.00	-10,699,350.00	137,577,824.00	47.64
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	140,516,626.00	48.66				10,699,350.00	10,699,350.00	151,215,976.00	52.36
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	140,516,626.00	48.66				10,699,350.00	10,699,350.00	151,215,976.00	52.36
三、股份总数	288,793,800.00	100.00						288,793,800.00	100.00

### 33、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
其中：投资者投入的资本	574,294,099.00			574,294,099.00
同一控制下合并形成的差额	280,122,418.05			280,122,418.05
其他资本公积	34,064,198.42	10,280,000.00		44,344,198.42
其中：原制度资本公积转入	2,320,756.79			2,320,756.79
拨款转入	31,743,441.63	10,280,000.00		42,023,441.63
合计	888,480,715.47	10,280,000.00		898,760,715.47

注：本集团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 10,280,000.00 元转入资本公积所致。

### 34、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	73,124,230.64	5,951,389.88		79,075,620.52
任意盈余公积	6,948,814.71	5,951,389.88		12,900,204.59
合 计	80,073,045.35	11,902,779.76		91,975,825.11

### 35、未分配利润

#### (1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	137,544,554.87	58,314,890.04	
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	137,544,554.87	58,314,890.04	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	101,074,371.74	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	5,951,389.88	5,137,802.68	10.00%
提取任意盈余公积	5,951,389.88	5,137,802.68	10.00%
应付普通股股利	20,504,359.80	14,439,690.00	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	206,211,787.05	137,544,554.87	

#### (2) 利润分配情况的说明

根据 2010 年 3 月 30 日经本公司 2009 年度股东大会批准的《公司 2009 年度利润分配方案》，本公司以总股本 288,793,800 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。

### 36、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	2,190,156,168.66	1,718,317,661.77
其他业务收入	101,718,607.29	92,212,171.24
营业收入合计	2,291,874,775.95	1,810,529,833.01
主营业务成本	1,678,815,661.46	1,306,248,806.53
其他业务成本	80,350,227.38	68,785,075.96
营业成本合计	1,759,165,888.84	1,375,033,882.49

注：①本集团营业收入本期较上期增加 26.59%，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。

②本集团营业成本本期较上期增加 27.94%，主要原因系原材料价格上涨所致。

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车行业	2,047,223,862.42	1,604,738,776.79	1,580,557,265.05	1,223,844,676.48
航空产品	159,910,371.31	96,950,210.48	139,458,817.90	89,630,810.35
其他	15,855,715.14	11,392,200.25	13,635,325.21	9,696,398.80
小计	2,222,989,948.87	1,713,081,187.52	1,733,651,408.16	1,323,171,885.63
减: 内部抵销数	32,833,780.21	34,265,526.06	15,333,746.39	16,923,079.10
合计	2,190,156,168.66	1,678,815,661.46	1,718,317,661.77	1,306,248,806.53

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
密封条	785,799,602.23	649,513,666.71	601,037,107.16	479,118,726.92
车锁	517,872,679.33	378,162,004.23	371,347,428.26	265,596,507.51
汽车刮水器	250,927,801.57	200,947,076.66	195,910,993.17	149,655,685.73
航空产品	159,910,371.31	96,950,210.48	139,458,817.90	89,630,810.35
散热器	136,373,603.34	94,812,164.84	111,042,362.89	87,774,422.11
空气滤清器	127,974,707.37	88,026,712.62	105,436,146.43	84,394,568.50
汽车电器开关	120,382,869.67	100,133,520.90	87,422,921.22	63,069,388.81
汽车升降器	84,603,345.20	68,782,313.05	70,658,460.06	53,113,276.67
三角带	23,289,253.71	24,361,317.78	37,701,845.86	41,122,100.23
加工费	14,812,171.11	10,512,087.69	12,471,008.95	8,636,256.33
其他	1,043,544.03	880,112.56	1,164,316.26	1,060,142.47
小计	2,222,989,948.87	1,713,081,187.52	1,733,651,408.16	1,323,171,885.63
减: 内部抵销数	32,833,780.21	34,265,526.06	15,333,746.39	16,923,079.10
合计	2,190,156,168.66	1,678,815,661.46	1,718,317,661.77	1,306,248,806.53

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	288,781,011.38	217,318,698.26	239,061,072.02	178,931,946.83
华北	359,209,792.61	256,896,761.93	259,443,967.63	182,791,614.09
华东	869,471,420.24	687,115,127.89	674,155,629.27	520,456,153.67
西北	77,487,497.42	58,031,453.54	68,697,973.88	44,702,965.88
西南	207,332,445.66	167,955,799.71	199,749,643.06	165,587,819.67
华中	171,613,762.70	123,487,309.22	168,041,525.96	125,009,006.62
华南	210,592,937.17	164,905,900.11	83,672,803.63	66,270,712.11
境内小计	2,184,488,867.18	1,675,711,050.66	1,692,822,615.45	1,283,750,218.87

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
亚洲	15,289,046.34	17,028,330.02	22,551,271.82	22,190,428.13
欧洲	19,509,948.76	17,476,605.18	14,182,942.14	13,724,581.39
美洲	3,702,086.59	2,865,201.66	4,094,578.75	3,506,657.24
境外小计	38,501,081.69	37,370,136.86	40,828,792.71	39,421,666.76
小计	2,222,989,948.87	1,713,081,187.52	1,733,651,408.16	1,323,171,885.63
减：内部抵销数	32,833,780.21	34,265,526.06	15,333,746.39	16,923,079.10
合计	2,190,156,168.66	1,678,815,661.46	1,718,317,661.77	1,306,248,806.53

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2010 年	573,940,325.58	25.04
2009 年	534,565,173.71	29.53

37、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
营业税	295,927.23	193,216.65
城市维护建设税	2,987,650.02	2,938,452.72
教育费附加	2,353,260.68	2,193,859.81
副食品调节基金	725,341.27	739,005.16
合计	6,362,179.20	6,064,534.34

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

38、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
运输费	54,698,264.70	39,321,230.17
职工薪酬	16,018,098.15	12,645,115.10
租赁费	11,683,341.40	9,700,407.37
包装费	10,778,074.27	11,457,706.00
产品“三包”损失	7,108,911.38	6,997,565.96
差旅费	3,217,681.45	3,051,316.98
销售服务费	3,165,625.22	4,394,652.90
装卸费	1,890,633.76	1,107,913.42
办公费	1,281,852.01	791,333.50
修理费	767,224.15	424,942.91
其他	4,023,418.88	3,708,572.38
合计	114,633,125.37	93,600,756.69

注：本集团销售费用本期较上期增加 22.47%，主要原因系本期销量增加，与销售

相关的运输费、职工薪酬、租赁费等同比增加所致。

### 39、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	80,281,245.32	65,280,899.74
研究与开发费	56,105,349.02	42,726,771.93
折旧费	11,449,588.27	9,844,366.96
业务招待费	9,559,796.88	7,084,965.89
差旅费	6,708,745.43	4,514,957.71
办公费	6,030,514.81	5,183,530.87
技术转让费	5,196,729.93	1,942,999.04
运输费	4,559,110.23	3,251,298.07
修理费	4,227,464.33	4,198,636.81
无形资产摊销	3,636,182.52	3,509,531.99
其他	34,809,260.52	39,654,205.91
合 计	222,563,987.26	187,192,164.92

注：本集团管理费用本期较上期增加 18.90%，主要原因系本期公司职工薪酬增加及新品研发费用支出增加所致。

### 40、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	10,116,073.82	12,429,869.94
减：利息收入	4,459,636.95	6,127,595.73
减：利息资本化金额	270,100.00	
汇兑损益	-821,461.78	-98,208.05
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,430,593.32	1,317,105.20
合 计	5,995,468.41	7,521,171.36

### 41、投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	17,772,405.03	32,352,479.44
权益法核算的长期股权投资收益	-251,176.24	29,805.97
处置长期股权投资产生的投资收益	-42,700.07	1,819,760.27
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,139.73	
合 计	17,495,668.45	34,202,045.68

注：①本集团投资收益本期较上期减少 48.85%，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减少所致。

②本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
中航第一集团财务有限责任公司	5,230,500.00	5,230,500.00
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	9,564,980.67	6,489,979.44
三井华阳汽车配件有限公司	2,976,924.36	20,632,000.00
合 计	17,772,405.03	32,352,479.44

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
贵州红阳宾馆有限公司	27,327.58	42,518.74	本期被投资单位净利润较上期减少
贵州华阳精工机电有限公司	-278,503.82	-12,712.77	本期被投资单位净利润较上期减少
合 计	-251,176.24	29,805.97	

#### 42、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	13,007,715.03	2,513,667.16
存货跌价损失	4,497,037.48	6,401,680.72
长期股权投资减值损失		2,726,276.44
固定资产减值损失	953,836.62	
合 计	18,458,589.13	11,641,624.32

#### 43、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	184,310.53	1,426,221.53	184,310.53
其中：固定资产处置利得	184,310.53	1,426,221.53	184,310.53
无法支付的款项		1,259,359.14	
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	6,834,280.62	13,562,359.04	6,834,280.62
其他	2,631,578.97	2,774,475.52	2,631,578.97
合 计	9,650,170.12	19,022,415.23	9,650,170.12

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
贵州省科技厅拨入款项	1,150,000.00	250,000.00	补贴款
贵阳市拨入专利资助款	800,000.00		专利资助款
汽车零部件环保型电镀技术	630,000.00		技术创新款
中航下拨款项	410,000.00		补贴款
汽车模具数字化设计与制造关键技	375,000.00		补贴款

项目	本期发生数	上期发生数	说明
术研究			
贵阳市财政局拨付技术改造资金	300,000.00		技术改造基金
贵州省商务厅拨优化出口产品结构资金	300,000.00		补贴款
税费返还	296,351.62	9,383,345.59	税费返还
其他	2,572,929.00	3,929,013.45	奖励基金、技术创新款、财政补贴等
合 计	6,834,280.62	13,562,359.04	

#### 44、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,984,354.84	3,563,433.32	2,984,354.84
其中：固定资产处置损失	2,984,354.84	3,563,433.32	2,984,354.84
对外捐赠支出	119,930.00	145,334.00	119,930.00
盘亏损失	448,704.26	94,348.89	448,704.26
其他	917,856.36	562,403.02	917,856.36
合 计	4,470,845.46	4,365,519.23	4,470,845.46

#### 45、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	42,639,153.69	39,559,031.25
递延所得税调整	-1,627,020.79	1,809,960.20
合 计	41,012,132.90	41,368,991.45

#### 46、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释

性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	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	0.35	0.35	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.34	0.32	0.32

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	101,074,371.74	103,944,960.19
其中：归属于持续经营的净利润	101,074,371.74	103,944,960.19
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	97,313,593.43	93,019,097.77
其中：归属于持续经营的净利润	97,313,593.43	93,019,097.77
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
期初发行在外的普通股股数	288,793,800.00	288,793,800.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	288,793,800.00	288,793,800.00

#### 47、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	本期发生数	上期发生数
利息收入	4,648,499.45	7,608,783.77
往来款	3,729,048.14	8,471,581.10
付期票退款	15,749,501.46	4,004,958.81
政府补助收入	6,834,280.62	3,728,266.19
保证金	6,542,895.00	3,646,723.00
备用金	3,352,114.94	2,403,530.00
代收缴费款	4,260,644.53	846,017.39
其他	2,204,149.41	7,677,465.06
合计	47,321,133.55	38,387,325.32

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
差旅费	9,559,796.88	7,566,274.69
业务招待费	9,741,529.51	7,084,965.89
产品“三包”费用	81,211.02	6,997,565.96
办公费	7,312,366.82	5,974,864.37
劳保	1,220,664.71	2,921,420.73
技术转让费	5,196,729.93	1,942,999.04
绿化费	1,232,231.06	1,313,627.91
咨询费	659,774.37	1,992,905.75
装卸费	1,681,030.79	1,107,913.42
开办费	1,343,924.10	909,135.89
广告费	204,800.05	901,674.91
水电费	1,291,554.14	771,522.01
物料消耗	880,572.11	656,306.57
董事会会费	773,757.50	647,990.49
检验、消防	159,487.66	477,944.96
政工宣传费	265,800.50	406,011.90
排污费	178,143.06	187,235.70
诉讼费	70,016.00	162,635.50
委托代销手续费		113,500.00
展览费		53,627.00
仓库经费	646.00	25,140.66
内退人员费用		3,630,799.82
备用金	5,333,695.78	4,210,162.37
往来	6,506,052.18	2,396,171.15
上级管理费	1,000,000.00	
聘请中介机构费用	1,307,602.43	

项目	本期发生数	上期发生数
交通费	3,063,320.89	
会务费	728,183.78	
票据保证金	13,588,900.40	
代付款项	21,663,510.61	
其他	6,452,596.87	13,113,099.17
合计	101,497,899.15	65,565,495.86

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
基建专项拨款	7,700,000.00	7,800,000.00
技改国债专项拨款	16,350,000.00	7,800,000.00
合计	24,050,000.00	15,600,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
科研费	2,506,523.78	2,973,002.56
上市前期费用		4,464,306.53
合计	2,506,523.78	7,437,309.09

48、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

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	146,358,397.95	136,965,649.12
加: 资产减值准备	18,458,589.13	11,641,624.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,936,305.64	62,767,577.99
无形资产摊销	4,264,139.59	3,974,190.51
长期待摊费用摊销	1,323,800.50	2,769,289.60
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)	2,800,044.31	2,137,211.79
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)	10,116,073.82	12,429,869.94
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,495,668.45	-34,202,045.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,627,020.79	1,809,960.20
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)	-93,878,956.77	-64,303,399.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-890,314,615.20	-152,500,424.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	853,056,915.85	131,537,076.64
其他		

项目	本期金额	上期金额
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>99,998,005.58</b>	<b>115,026,579.82</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	392,390,877.80	367,287,668.79
减: 现金的期初余额	367,287,668.79	362,799,363.61
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	25,103,209.01	4,488,305.18

(2) 报告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
<b>一、取得子公司及其他营业单位有关信息:</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	7,200,000.00	6,780,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	7,200,000.00	6,780,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	7,200,000.00	4,800,000.00
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	9,074,849.11	5,358,773.43
其中: 流动资产	17,202,968.89	5,085,963.38
非流动资产	5,202.70	391,728.39
流动负债	8,133,322.48	118,918.34
非流动负债		
<b>二、处置子公司及其他营业单位有关信息:</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	252,299.93	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	252,299.93	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	252,299.93	
4. 处置子公司的净资产		
其中: 流动资产		
非流动资产		
流动负债		
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
<b>一、现金</b>	<b>392,390,877.80</b>	<b>367,287,668.79</b>
其中: 库存现金	576,519.09	619,851.32
可随时用于支付的银行存款	376,164,795.95	366,667,817.47

项目	期末数	期初数
可随时用于支付的其他货币资金	15,649,562.76	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>392,390,877.80</b>	<b>367,287,668.79</b>

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
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备件、机场设备、汽车和发动机及零部件等

(续)

母公司名称	注册资本(万元)	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	167,087.00	51.28	51.28	中国航空工业集团公司	214405935

### 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

### 3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、11(3)。

### 4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	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
公司参股公司	公司参股公司

### 5、关联方交易情况

#### (1) 关联购销情况

①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国航空工业集团公司所属公司	采购商品	市场价格	8,433,969.00	0.46	18,628,035.38	1.36
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	采购商品	市场价格	7,690,499.97	0.42	19,225,311.37	1.40
中国航空工业集团公司所属公司	接受劳务	市场价格	57,500.00	0.07		
控股子公司的子公司	采购商品	市场价格			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	接受劳务	市场价格	631,125.00	0.79	397,887.44	0.02

②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国航空工业集团公司所属公司	出售商品	市场价格	126,258,744.67	5.58	97,825,396.48	5.40
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	出售商品	市场价格	25,734,347.45	1.14	30,470,320.98	1.68
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	提供劳务	市场价格	1,922,503.64	1.89		

(2) 关联托管情况

本集团作为受托方

委托方名称	受托方名称	托管资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益确定依据	年度确认的托管收益
贵州盖克投资管理有限公司	贵州贵航汽车零部件股份有限公司申一橡胶公司	房屋、土地和机器设备	2008-1-1	2010-12-31	资产租用和委托管理资产的协议	11 万元

(3) 关联租赁情况

①本集团作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
贵州贵航汽车零部件股	贵州永红航空机械有限	房屋	2010-1-1	2010-12-31	房屋租赁协议	406,549.44

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
份有限公司 永红散热器 公司 贵州贵航汽 车零部件股 份有限公司 永红散热器 公司	责任公司   重庆贵航科 技有限公司	房屋	2010-5-1	2013-4-30	房屋租赁协议	54,571.44
贵州华阳电 工有限公司	三井华阳汽 车配件有限 公司	房屋	2010-7-1	2011-6-30	房屋租赁协议	80,244.00

②本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
贵州盖克投 资管理有限 公司	贵州贵航汽 车零部件股 份有限公司 申一橡胶公 司	房屋、土地和 机器设备	2008-1-1	2010-12-31	资产租用和委托 管理资产的协议	150,000.00
贵州贵航实 业有限公司	贵州贵航汽 车零部件股 份有限公司	房屋	2009-10-1	2010-12-31	房屋租赁协议	330,351.36

(4) 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	贵州贵航汽车零部 件股份有限公司红 阳密封件公司	5,000,000.00	2010-12-10	2011-12-10	否
贵州贵航汽车零部 件股份有限公司	贵州贵航汽车零部 件股份有限公司红 阳密封件公司	5,000,000.00	2010-12-10	2011-12-3	否
贵州贵航汽车零部 件股份有限公司	上海贵航能环冷却 工程有限公司	10,000,000.00	2010-12-15	2011-6-15	否
贵州贵航汽车零部 件股份有限公司	贵州贵航汽车零部 件股份有限公司永 红散热器公司	1,000,000.00	2010-8-5	2011-8-5	否
贵州贵航汽车零部 件股份有限公司	贵州贵航汽车零部 件股份有限公司永 红散热器公司	2,000,000.00	2010-1-25	2011-1-25	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	2010-9-13	2011-3-13	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	2010-8-23	2011-3-2	否

贵阳万江航空机电有限公司	贵州华阳电工有限公司	5,000,000.00	2010-1-13	2011-1-13	否
贵阳万江航空机电有限公司	贵州华阳电工有限公司	5,000,000.00	2010-1-15	2011-1-15	否
贵阳万江航空机电有限公司	贵州华阳电工有限公司	3,000,000.00	2010-6-4	2011-6-4	否

(5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	273.68 万元	241.14 万元
其中：(各金额区间人数)		
30 万元以上	3	3
20~30 万元	5	3
10~20 万元	1	2
10 万元以下	6	7

(6) 其他关联交易

① 贷款

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中航第一集团财务有限责任公司贵阳分公司	107,500,000.00	54,000,000.00	47,500,000.00	114,000,000.00
贵航集团-国家开发银行贵州省分行	2,570,000.00		2,570,000.00	

注：本集团在中航第一集团财务有限责任公司贵阳分公司贷款，2010 年共计支付利息 5,362,466.10 元。本公司下属子公司华阳电工、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款 7,810,000.00 元。其中华阳电工、红阳机械已于 2009 年 11 月归还贷款，万江机电于 2010 年 4 月归还贷款。2010 年共计支付利息 53,044.80 元。

② 存款

企业名称	期末数	期初数
中航第一集团财务有限责任公司贵阳分公司	45,411,962.60	43,758,397.82

注：本集团在中航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，2010 年共计收到存款利息 313,779.47 元，2009 年共计收到存款利息 637,447.86 元。

③ 上交技术服务费

项目名称	上交单位	本期数	上期数
技术服务费	贵航集团	1,981,538.34	1,921,972.10

注：本集团按照上期航空产品销售收入的 1.5% 上交技术服务费。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
中国航空工业集团公司所属公司	84,682,112.35	13,436,866.12	78,157,253.53	281,027.60
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	26,429,203.91	874,213.92	21,434,820.26	457,194.03
合 计	111,111,316.26	14,311,080.04	99,592,073.79	738,221.63
应收票据:				
中国航空工业集团公司所属公司	11,905,325.25			
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	1,220,000.00		4,740,000.00	
合 计	13,125,325.25		4,740,000.00	
预付款项:				
中国航空工业集团公司所属公司	578,451.99		6,167,487.46	
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	428,544.60		3,093,104.53	
控股子公司的参股公司			1,200.74	
合 计	1,006,996.59		9,261,792.73	
其他应收款:				
控股子公司的参股公司	5,255,092.76	5,043,029.14	5,228,753.34	3,652,882.35
合 计	5,255,092.76	5,043,029.14	5,228,753.34	3,652,882.35

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款:				
中国航空工业集团公司所属公司	4,757,855.68		4,282,698.73	
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	4,088,252.71		3,217,621.72	
合 计	8,846,108.39		7,500,320.45	
预收款项:				
中国航空工业集团公司所属公司	15,455,232.10		6,732,829.21	
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	211,100.00		734,916.52	
合 计	15,666,332.10		7,467,745.73	
其他应付款:				
中国航空工业集团公司所属公司	4,346,024.30		8,542,378.41	
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	2,689,940.92		599,905.28	
控股子公司的子公司			29,277.55	
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	117,621.55		5,801,974.90	
合 计	7,153,586.77		14,973,536.14	

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	子公司为子公司担保	5,000,000.00	2010.01.13-2011.01.13
贵州华阳电工有限公司	子公司为子公司担保	5,000,000.00	2010.01.15-2011.01.15

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	子公司为子公司担保	3,000,000.00	2010.06.04-2011.06.04
上海贵航能环冷却工程有限公司	为子公司担保	10,000,000.00	2010.12.15-2011.06.15
贵州华阳电工有限公司	为子公司担保	5,000,000.00	2010.09.13-2011.03.13
贵州华阳电工有限公司	为子公司担保	5,000,000.00	2010.08.23-2011.03.02

## 2、其他或有负债及其财务影响

### 已背书未到期商业承兑汇票

出票单位	金额	期限	出票日	到期日
西安飞机国际航空制造股份有限公司	500,000.00	6 个月	2010.12.25	2011.06.25
西安飞机国际航空制造股份有限公司	1,000,000.00	6 个月	2010.12.25	2011.06.25
贵州枫阳液压有限责任公司	80,000.00	6 个月	2010.11.03	2011.04.03
重庆川仪自动化股份有限公司	100,000.00	6 个月	2010.08.31	2011.01.25
兰州万里航空机电有限责任公司	50,000.00	6 个月	2010.10.20	2011.04.20
西安航空动力控制科技有限公司	33,662.00	6 个月	2010.09.21	2011.03.21
兰州万里航空机电有限责任公司	50,000.00	6 个月	2010.09.17	2011.03.17
贵州红湖机械厂	200,000.00	6 个月	2010.08.30	2011.02.28
贵州红湖机械厂	200,000.00	6 个月	2010.07.29	2011.01.29
兰州万里航空机电有限责任公司	50,000.00	6 个月	2010.07.20	2011.01.20
郑州飞机装备有限责任公司	200,000.00	6 个月	2010.07.06	2011.01.02
神龙汽车有限公司	603,000.00	6 个月	2010.07.11	2011.01.11
神龙汽车有限公司	544,000.00	6 个月	2010.08.12	2011.02.12
神龙汽车有限公司	446,000.00	6 个月	2010.09.10	2011.03.10
中国重汽集团济南卡车有限公司	100,000.00	6 个月	2010.09.01	2011.03.01
神龙汽车有限公司	492,000.00	6 个月	2010.10.12	2011.04.12
神龙汽车有限公司	25,000.00	6 个月	2010.10.12	2011.04.12
神龙汽车有限公司	481,000.00	6 个月	2010.12.14	2011.06.14
神龙汽车有限公司	52,000.00	6 个月	2010.12.14	2011.06.14
中国重汽集团济南商用车有限公司	90,000.00	6 个月	2010.08.18	2011.02.18
中国重汽集团济南商用车有限公司	10,000.00	6 个月	2010.11.19	2011.05.19
中国重汽集团济南商用车有限公司	15,000.00	6 个月	2010.12.08	2011.06.08

## 十、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况说明

于 2011 年 4 月 8 日，本公司第三届董事会召开第四十二次会议，批准 2010 年度利润分配预案，本公司以总股本 288,793,800 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 1.26

元（含税），合计派发现金股利 36,388,018.80 元。

## 十二、其他重要事项说明

### 年金计划主要内容

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 2010 年 12 月 31 日万江机电的年金基金余额为 2,299.61 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 2010 年 12 月 31 日华阳电工的年金基金余额为 664.36 万元。

## 十三、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	233,737,867.63	100.00	13,674,963.46	5.85
组合小计	233,737,867.63	100.00	13,674,963.46	5.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	233,737,867.63	100.00	13,674,963.46	5.85

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	205,760,995.94	100.00	13,360,572.10	6.49
组合小计	205,760,995.94	100.00	13,360,572.10	6.49

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

合 计	205,760,995.94	100.00	13,360,572.10	6.49
-----	----------------	--------	---------------	------

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内	205,541,245.69	87.93	186,031,411.34	90.41
7 至 12 个月	13,066,406.01	5.59	4,198,689.58	2.04
1 至 2 年	1,435,360.47	0.61	1,660,155.57	0.81
2 至 3 年	809,805.94	0.35	841,934.23	0.41
3 至 4 年	323,200.42	0.14	468,628.95	0.23
4 至 5 年	441,419.84	0.19	312,244.81	0.15
5 年以上	12,120,429.26	5.19	12,247,931.46	5.95
合计	233,737,867.63	100.00	205,760,995.94	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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 (%)	
1 年以内	218,607,651.70	93.52	653,320.30	190,230,100.92	92.45	209,934.48
其中: 6 个月以内	205,541,245.69	87.93		186,031,411.34	90.41	
7 至 12 个月	13,066,406.01	5.59	653,320.30	4,198,689.58	2.04	209,934.48
1 至 2 年	1,435,360.47	0.61	143,536.04	1,660,155.57	0.81	166,015.55
2 至 3 年	809,805.94	0.35	242,941.78	841,934.23	0.41	252,580.28
3 至 4 年	323,200.42	0.14	161,600.21	468,628.95	0.23	234,314.48
4 至 5 年	441,419.84	0.19	353,135.87	312,244.81	0.15	249,795.85
5 年以上	12,120,429.26	5.19	12,120,429.26	12,247,931.46	5.95	12,247,931.46
合计	233,737,867.63	100.00	13,674,963.46	205,760,995.94	100.00	13,360,572.10

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

(5) 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 (%)
华晨汽车集团控股有限公司	非关联方	32,839,004.84	1 年以内	14.05
长城汽车股份有限公司	非关联方	22,366,332.02	1 年以内	9.57
天津一汽夏利汽车股份有限公司	非关联方	18,788,769.25	1 年以内	8.04
东风汽车有限公司东风商用车公司	非关联方	11,463,921.01	1 年以内	4.90
保定长城华北汽车有限责任公司	非关联方	10,524,026.79	1 年以内	4.50
合 计		95,982,053.91		41.06

(6) 本报告期应收账款中无其他关联单位欠款。

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	17,479,494.98	48.97		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄计提坏账准备的其他应收款	15,284,764.27	42.83	4,451,161.45	29.12
组合小计	15,284,764.27	42.83	4,451,161.45	29.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,927,263.28	8.20		
合 计	35,691,522.53	100.00	4,451,161.45	12.47

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	21,644,568.88	38.04		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄计提坏账准备的其他应收款	9,856,401.12	17.32	4,264,597.11	43.27
组合小计	9,856,401.12	17.32	4,264,597.11	43.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	25,405,699.26	44.64	919,220.27	3.62
合 计	56,906,669.26	100.00	5,183,817.38	9.11

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内	11,593,896.82	32.49	18,542,285.00	32.58
7 至 12 个月	7,727,964.74	21.65	298,651.63	0.53
1 至 2 年	7,997,235.82	22.41	16,038,518.46	28.18
2 至 3 年	4,126,635.85	11.56	17,280,766.59	30.37
3 至 4 年	36,956.72	0.10		
4 至 5 年				
5 年以上	4,208,832.58	11.79	4,746,447.58	8.34
合计	35,691,522.53	100.00	56,906,669.26	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
贵州华阳电工有限公司	17,479,494.98			募集资金借款
合计	17,479,494.98			

②按组合计提坏账准备的其他应收款

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

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 (%)	
1 年以内	10,659,050.65	69.73	136,344.24	3,586,119.89	36.38	14,657.59
其中: 6 个月以内	7,932,165.82	51.89		3,292,968.09	33.41	
7 至 12 个月	2,726,884.83	17.84	136,344.24	293,151.80	2.97	14,657.59
1 至 2 年	132,355.12	0.87	13,235.51	2,216,080.00	22.48	221,608.00
2 至 3 年	247,569.20	1.62	74,270.76	36,956.73	0.38	11,087.02
3 至 4 年	36,956.72	0.24	18,478.36			
4 至 5 年						
5 年以上	4,208,832.58	27.54	4,208,832.58	4,017,244.50	40.76	4,017,244.50
合计	15,284,764.27	100.00	4,451,161.45	9,856,401.12	100.00	4,264,597.11

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
贵州红阳机械(集团)公司	2,927,263.28			募集资金借款
合计	2,927,263.28			

(4) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宁波经济技术开发区华甬电器公司	往来款	817,107.90	公司已注销	非关联方
合计		817,107.90		

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

(6) 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 (%)
佳庆	公司职员	911,310.00	1 年以内	2.55
陈林	公司职员	300,800.00	1 年以内	0.84
胡和平	公司职员	250,000.00	5 年以上	0.70
四川亚西机械厂	非关联方	240,000.00	5 年以上	0.67
顾瑞娟	公司职员	141,666.00	1 年以内	0.40
合计		1,843,776.00		5.16

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
贵州华昌汽车电器有限公司	控股子公司	1,838,289.20	5.15
贵州红阳机械(集团)公司	全资子公司	2,927,263.28	8.20
贵州华阳电工有限公司	全资子公司	17,479,494.98	48.97
上海贵航能环冷却工程有限公司	控股子公司	1,000,274.37	2.80
上海永红汽车零部件有限公司	控股子公司	2,508,570.67	7.03
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	控股子公司	3,930,515.30	11.01
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	控股子公司	76,956.72	0.22
合计		29,761,364.52	83.38

### 3、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
对子公司投资	568,070,628.20	14,300,000.00		582,370,628.20
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,423,894.51	27,327.58		1,451,222.09
其他股权投资	58,100,000.00		795,000.00	57,305,000.00
减: 长期股权投资减值准备	7,913,760.40	3,636,239.60	500,000.00	11,050,000.00
合 计	619,680,762.31	10,691,087.98	295,000.00	630,076,850.29

#### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	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	7,000,000.00	3,000,000.00	4,000,000.00	7,000,000.00
天津贵航红阳密封件有限公司	成本法	4,900,000.00	1,800,000.00	3,100,000.00	4,900,000.00
贵州贵航输送带有限公司	成本法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00
重庆红阳汽车密封件有限公	成本法	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
司					
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	
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	1,423,894.51	27,327.58	1,451,222.09
合计			627,594,522.71	13,532,327.58	641,126,850.29

(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
贵州华昌汽车电器有限公司	75.00	75.00				
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		5,450,000.00	36,239.60	
上海红阳密封件有限公司	48.00	48.00				
苏州华昌机电有限公司	35.00	55.00				
贵阳华科电镀有限公司	72.83	72.83				
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				
贵州华阳电工有限公司	100.00	100.00				
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	60.00	60.00		3,600,000.00	3,600,000.00	
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	70.00	70.00				
贵州贵航输送带有限公司	100.00	100.00				
重庆红阳汽车密封件有限公司	40.00	40.00				
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						

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
封件有限公司						
中航第一集团财务有限责任公司	3.49	3.49				
贵州红阳宾馆有限公司	22.17	22.17				
合 计				11,050,000.00	3,636,239.60	

### (3) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	5,413,760.40	36,239.60		5,450,000.00
江阴海达红阳密封件有限公司	500,000.00		500,000.00	
北海银湾科技产业股份公司	2,000,000.00			2,000,000.00
贵州橡六申一橡胶有限责任公司		3,600,000.00		3,600,000.00
合 计	7,913,760.40	3,636,239.60	500,000.00	11,050,000.00

注：①本公司下属子公司销售公司、橡六申一 2010 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益合计分别为-381,799.80 元、-6,251,406.70 元，未来经营存在重大不确定性，本公司于 2010 年 12 月 31 日对持有销售公司、橡六申一的长期股权投资全额计提减值准备。

②本公司参股公司江阴海达红阳密封件有限公司本期清算、注销，本公司本期处置持有江阴海达的长期股权投资、转销计提的减值准备。

## 4、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	776,898,736.71	620,008,087.61
其他业务收入	39,561,331.43	28,431,276.44
营业收入合计	816,460,068.14	648,439,364.05
主营业务成本	596,149,653.27	480,143,348.56
其他业务成本	23,912,902.66	15,458,055.89
营业成本合计	620,062,555.93	495,601,404.45

### (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	783,351,140.06	603,664,040.90	631,036,702.62	491,171,963.57
小 计	783,351,140.06	603,664,040.90	631,036,702.62	491,171,963.57

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
减：内部抵销数	6,452,403.35	7,514,387.63	11,028,615.01	11,028,615.01
合计	776,898,736.71	596,149,653.27	620,008,087.61	480,143,348.56

(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
密封件	516,292,807.82	417,345,886.92	417,983,038.71	326,452,512.86
散热器	136,373,603.34	94,812,164.84	108,998,293.69	85,025,917.32
三角带	2,710,021.53	3,479,276.52	14,588,379.80	13,875,639.79
汽车开关	127,974,707.37	88,026,712.62	87,422,921.22	63,069,388.81
其他			2,044,069.20	2,748,504.79
小计	783,351,140.06	603,664,040.90	631,036,702.62	491,171,963.57
减：内部抵销数	6,452,403.35	7,514,387.63	11,028,615.01	11,028,615.01
合计	776,898,736.71	596,149,653.27	620,008,087.61	480,143,348.56

(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	105,792,899.96	81,493,280.30	67,700,459.49	51,167,798.19
华北	135,774,016.84	102,955,017.79	81,685,885.92	62,196,384.41
华东	185,044,938.47	139,752,032.70	196,389,609.16	149,697,848.36
西北	20,920,007.16	14,620,837.75	13,802,435.23	10,529,778.53
西南	90,575,821.62	75,633,223.77	79,850,327.66	70,461,978.85
华中	98,343,199.06	71,372,075.85	123,351,434.29	91,554,499.90
华南	125,873,227.31	99,542,041.81	50,046,546.28	38,392,513.65
境内小计	762,324,110.42	585,368,509.97	612,826,698.03	474,000,801.89
美洲地区	1,517,080.88	818,925.75	4,094,578.75	3,506,657.24
欧洲地区	19,509,948.76	17,476,605.18	14,115,425.84	13,664,504.44
境外小计	21,027,029.64	18,295,530.93	18,210,004.59	17,171,161.68
小计	783,351,140.06	603,664,040.90	631,036,702.62	491,171,963.57
减：内部抵销数	6,452,403.35	7,514,387.63	11,028,615.01	11,028,615.01
合计	776,898,736.71	596,149,653.27	620,008,087.61	480,143,348.56

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2010年	242,947,986.29	29.76
2009年	238,538,629.92	36.79

## 5、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	32,774,613.00	32,802,514.05
权益法核算的长期股权投资收益	27,327.58	42,518.74
处置长期股权投资产生的投资收益	-42,700.07	
<b>合 计</b>	<b>32,759,240.51</b>	<b>32,845,032.79</b>

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
中航第一集团财务有限责任公司	5,230,500.00	5,230,500.00
贵州华昌汽车电器有限公司	2,076,704.84	2,276,527.82
贵州华阳电工有限公司	4,277,982.31	12,262,587.26
苏州华昌机电有限公司	7,000,000.00	1,750,000.00
贵阳华科电镀有限公司	410,545.15	414,639.22
上海红阳密封件有限公司	1,425,600.00	1,440,000.00
贵州红阳机械(集团)公司	698,403.45	
贵阳万江航空机电有限公司	11,654,877.25	9,428,259.75
<b>合 计</b>	<b>32,774,613.00</b>	<b>32,802,514.05</b>

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
贵州红阳宾馆有限公司	27,327.58	42,518.74	本期被投资单位净利润较上期减少
<b>合 计</b>	<b>27,327.58</b>	<b>42,518.74</b>	

## 6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	<b>59,513,898.84</b>	<b>51,378,026.77</b>
加：资产减值准备	7,173,462.94	1,889,127.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,956,351.08	22,210,459.92
无形资产摊销	1,169,957.31	992,898.03
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）	1,629,784.89	-204,012.47
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）	4,424,794.57	5,677,013.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,759,240.51	-32,845,032.79

项目	本期数	上期数
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-543,262.53	2,837,039.78
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）	-55,985,396.33	-950,772.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-380,872,472.41	-97,058,584.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	372,419,976.14	78,472,727.22
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,872,146.01</b>	<b>32,398,890.54</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	193,354,055.54	237,288,326.22
减：现金的期初余额	237,288,326.22	265,039,563.73
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	<b>-43,934,270.68</b>	<b>-27,751,237.51</b>

## 十四、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

单位：元

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-2,800,044.31	-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）	6,834,280.62	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	17,139.73	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,145,088.35	3,231,748.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-209,316.56	
小 计	4,987,147.83	14,656,896.00
所得税影响额	1,045,850.32	3,179,713.81
少数股东权益影响额（税后）	180,519.20	551,319.77
合 计	3,760,778.31	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。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	7.05%	0.35	0.35
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.79%	0.34	0.34

注：①加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）/归属于公司普通股股东的净资产加权平均数

②基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、46。

## 3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表、利润表主要项目变动异常的说明见附注七、1至七、45。

(2) 现金流量表：

收到的税费返还，2010 年度发生数为 3,169,196.90 元，比上期数减少 67.77%，其主要原因是：本期子公司万江机电收到的所得税返还较上期减少。

支付其他与经营活动有关的现金，2010 年度发生数为 101,497,899.15 元，比上期数增加 54.80%，其主要原因是：本期支付的票据保证金和代付款项较上期增加。

吸收投资收到的现金，2010 年度发生数为 5,800,000.00 元，比上期数增加 163.64%，其主要原因是：本期子公司吸收少数股东投资收到的现金较上期增加。

收到其他与筹资活动有关的现金，2010 年度发生数为 24,050,000.00 元，比上期数增加 54.17%，其主要原因是：本期子公司华阳电工收到的技改国债专项拨款较上期增加。

支付其他与筹资活动有关的现金，2010 年度发生数为 2,506,523.78 元，比上期数减少 66.30%，其主要原因是：本期未发生上市前期费用。

## 十二、备查文件目录

- 1、第三届董事会第四十二次董事会决议
- 2、中瑞岳华会计师事务所出具的审计报告（中瑞岳华审字[2011]第 05292 号）

董事长：

贵州贵航汽车零部件股份有限公司

2011 年 4 月 12 日

## 独立董事关于公司与关联方资金往来 及对外担保情况的专项说明和独立意见

根据证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》（2007年修订）等文件精神，贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立董事崔玉明、王强、温焯、王胜彬在对公司有关情况进行了解和听取董事会、经理层等有关人士相关意见的基础上，就公司关联方占用情况、对外担保情况作出如下说明并发表独立意见：

### 1、对关联方占用的独立意见：

根据中瑞岳华会计师事务所有限责任公司出具的“关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司与控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明”反映，公司2010年末公司未有非经营性占用情况。

2、报告期内，公司的对外担保都经过了相关会议审议，符合《公司法》和《公司章程》等法律法规的有关规定。

独立董事： 王 强\_\_\_\_\_ 崔玉明 \_\_\_\_\_

温 焯 \_\_\_\_\_ 王胜彬\_\_\_\_\_

2011年4月8日