
贵州贵航汽车零部件股份有限公司

600523

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	6
五、 董事、监事和高级管理人员	10
六、 公司治理结构	15
七、 股东大会情况简介	18
八、 董事会报告	19
九、 监事会报告	32
十、 重要事项	33
十一、 财务会计报告	37

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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
沙长安	董事	因公未能出席	张晓军

(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	张晓军
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	任歌红

公司负责人张晓军、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）任歌红声明：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	张晓军

(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.gzghgf.com
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	2012 年 4 月 13 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	192,428,215.52
利润总额	201,573,416.60
归属于上市公司股东的净利润	111,829,102.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	95,060,751.07
经营活动产生的现金流量净额	42,811,027.02

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	7,778,061.46	-2,800,044.31	-2,137,211.79
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,505,208.00	6,834,280.62	13,562,359.04
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	354,444.26	0	0
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	283,689.50	17,139.73	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	300,326.29	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	328,812.26	-209,316.56	0
少数股东权益影响额	-218,567.94	-180,519.20	-551,319.77
所得税影响额	-1,563,622.74	-1,045,850.32	-3,179,713.81
合计	16,768,351.09	3,760,778.31	10,925,862.42

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年 增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	2,657,950,526.34	2,291,874,775.95	2,291,874,775.95	15.97	1,810,529,833.01	1,810,529,833.01
营业利润	192,428,215.52	183,993,002.85	182,191,206.19	4.58	151,433,110.25	163,677,744.57
利润总额	201,573,416.60	189,172,327.51	187,370,530.85	6.56	166,090,006.25	178,334,640.57
归属于上市公司股东的净利润	111,829,102.16	102,876,168.40	101,074,371.74	8.70	91,700,325.87	103,944,960.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	95,060,751.07	99,115,390.09	97,313,593.43	-4.09	80,774,463.45	93,019,097.77
经营活动产生的现金流量净额	42,811,027.02	99,998,005.58	99,998,005.58	-57.19	115,026,579.82	115,026,579.82
	2011 年末	2010 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	2,882,022,496.99	2,588,122,661.46	2,577,303,918.57	11.36	2,273,839,711.27	2,273,839,711.27
负债总额	1,101,920,102.47	917,622,264.10	908,606,722.80	20.08	731,686,760.50	731,686,760.50
归属于上市公司股东的所有者权益	1,562,913,622.39	1,487,545,329.22	1,485,742,127.63	5.07	1,394,892,115.69	1,394,892,115.69
总股本	288,793,800.00	288,793,800.00	288,793,800.00	0	288,793,800.00	288,793,800.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.39	0.36	0.35	8.33	0.32	0.36
稀释每股收益 (元 / 股)	0.39	0.36	0.35	8.33	0.32	0.36
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.39	/	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.33	0.34	0.34	-2.94	0.28	0.32
加权平均净资产收益率 (%)	7.36	7.17	7.05	增加 0.19 个百分点	6.84	7.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.26	6.91	6.79	减少 0.65 个百分点	6.02	6.90
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.15	0.35	0.35	-57.14	0.40	0.40
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	5.41	5.15	5.14	5.05	4.83	4.83
资产负债率 (%)	38.23	35.46	35.25	增加 2.77 个百分点	32.18	32.18

以前年度会计数据调整说明:

- 1)、2011 年度本公司子公司华阳电工对其参股子公司三井华阳汽车配件有限公司的持股比例发生变化,核算方法由成本法转为权益法。
- 2)、本公司子公司上海贵航能环冷却工程有限公司于 2011 年引进新股东,本公司持股比例减少,丧失对上海能环的控制权,核算方法由成本法转为权益法。

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	137,577,824	47.64				-44,806,800	-44,806,800	92,771,024	32.12
1、国家持股									
2、国有法人持股	137,577,824	47.64				-44,806,800	-44,806,800	92,771,024	32.12
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	151,215,976	52.36				44,806,800	44,806,800	196,022,776	67.88
1、人民币普通股	151,215,976	52.36				44,806,800	44,806,800	196,022,776	67.88
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	137,387,324	44,806,800	0	92,580,524	股权分置改革形成的限售股	2011 年 9 月 14 日
合计	137,387,324	44,806,800	0	92,580,524	/	/

(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

2011 年 1 月 24 日，中国贵州航空工业（集团）有限责任公司因非公开发行形成的有限售条件的流通股上市 44,806,800 股，公司无限售股份增至 196,022,776 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

2011 年末股东总数		26,281 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		27,737 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	47.64	137,586,674	-10,500,000	92,580,524	无
贵阳市工业投资（集团）有限公司	国有法人	6.22	17,950,566	0	0	质押 17,950,566
全国社保基金一一零组合	未知	1.58	4,557,261	-892,739	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	1.09	3,151,671	-271,603	0	无
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	未知	0.94	2,708,863	2,708,863	0	无
中国太平洋财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－013C－CT001 沪	未知	0.68	1,950,000	1,950,000	0	无
何华明	未知	0.47	1,344,320	939,120	0	无
中邮证券有限责任公司	未知	0.43	1,240,000	1,240,000	0	无
孙荣福	未知	0.35	1,006,526	1,006,526	0	无
中国工商银行股份有限公司企业年金计划－中国建设银行	未知	0.35	1,000,000	1,000,000	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			
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	45,006,150		人民币普通股	137,586,674		
贵阳市工业投资（集团）有限公司	17,950,566		人民币普通股	17,950,566		
全国社保基金一一零组合	4,557,261		人民币普通股	4,557,261		
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	3,151,671		人民币普通股	3,151,671		
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	2,708,863		人民币普通股	2,708,863		
中国太平洋财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－013C－CT001 沪	1,950,000		人民币普通股	1,950,000		
何华明	1,344,320		人民币普通股	1,344,320		
中邮证券有限责任公司	1,240,000		人民币普通股	1,240,000		
孙荣福	1,006,526		人民币普通股	1,006,526		
中国工商银行股份有限公司企业年金计划－中国建设银行	1,000,000		人民币普通股	1,000,000		
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	92,580,524	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
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东有关联关系。		

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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 47.64%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备件、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

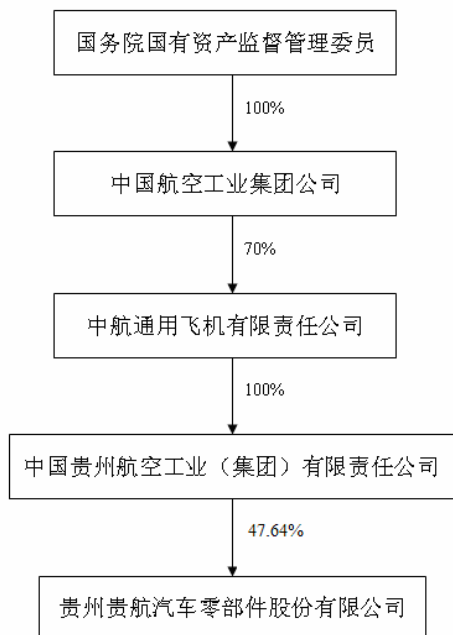
单位:元 币种:人民币

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	58	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		0	是
朱强华	董事	男	49	2007年6月27日	2015年3月30日	0	0		95.2	否
	总经理	男	49	2007年5月15日		0	0			
陈立明	董事	男	54	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		0	是
李正华	董事	男	57	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		6.26	否
庞元生	董事	男	57	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		0	否
张健	董事	男	42	2006年11月14日	2011年8月29日	0	0		0	否
孟建	董事	男	40	2007年6月27日	2011年5月8日	0	0		0	是
王强	独立董事	男	42	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		3	否

贵州贵航汽车零部件股份有限公司 2011 年年度报告

崔玉明	独立董事	男	55	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		3	否
王胜彬	独立董事	男	39	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		3	否
温焯	独立董事	女	43	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		3	否
陈军	董事	男	54	2011年9月8日	2015年3月30日	0	0		0	是
程晁	监事会主席	男	57	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		0	是
周立华	监事	男	55	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		50.37	否
刘达	监事	男	40	2006年5月22日	2015年3月30日	0	0		0	是
李跃光	监事	男	52	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		0	是
汪泳	监事	男	49	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		0	否
吴奕淦	监事	男	62	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		1.8	否
王铁明	职工监事	男	55	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		22.37	否
张文安	职工监事	男	61	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		0	否
赵冰	职工监事	女	47	2006年5月22日	2012年3月30日	0	0		31	否
刘柯杰	监事	男	38	2011年9月8日	2015年3月30日	0	0		0	是
张晓军	董事长	男	54	2012年3月30日	2015年3月30日	0	0		0	是
沙长安	董事	男	50	2012年3月30日	2015年3月30日	0	0		0	是
胡海银	董事	男	50	2012年3月30日	2015年3月30日	0	0		0	是
洪若民	董事	男	58	2012年3月30日	2015年3月30日	0	0		0	是
毛卫民	独立董事	男	45	2012年3月30日	2015年3月30日	0	0		0	否
宋蓉	独立董事	女	42	2012年3月30日	2015年3月30日	0	0		0	否
饶玉	独立董事	女	38	2012年3月30日	2015年3月30日	0	0		0	否
蒋涛	监事会主席	男	48	2012年3月30日	2015年3月30日	0	0		0	是
冉拓	监事	男	55	2012年3月30日	2015年3月30日	0	0		0	是
朱正新	职工监事	男	41	2012年3月30日	2015年3月30日	0	0		0	否
陈瑛	职工监事	女	49	2012年3月30日	2015年3月30日	0	0		0	否
任歌红	职工监事	女	46	2012年3月30日	2015年3月30日	0	0		0	否
王英筑	副总经理	男	51	2007年6月27日		0	0		48.65	否
殷雪灵	财务负责人	女	46	2010年10月28日		0	0		27.42	否
陈秀	董事会秘书	女	38	2007年2月14日		0	0		29.23	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	324.3	/

迟耀勇：2001年05月至2010年10月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年10月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2012年03月30日任本公司董事长。

朱强华：2002年02月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。

陈立明：2004年02月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、三届董事会董事。

李正华：2003年08月至2009年03月任贵州红阳机械（集团）公司董事长、总经理、党委书记。2009年03月至2009年12月任贵州红阳机械（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 年 07 月至今任贵州申一橡胶厂厂长、党委副书记。本公司第二、三届董事会董事。

张健：2003 年 09 月至今任贵阳市国有资产投资管理公司审计部副部长，2011 年 8 月 29 日，公司董事会收到张健董事的辞职报告，并于 2011 年 8 月 31 日进行了公告，张健先生辞去董事职务的申请自辞职报告送达公司董事会时生效。

孟建：2008 年 10 月至 2010 年 10 月任西飞国际副总经理，2010 年 10 月起任西飞集团公司副总裁，2011 年 5 月 8 日，公司董事会收到孟建董事的辞职报告，并于 2011 年 5 月 11 日进行了公告，孟建先生辞去董事职务的申请自辞职报告送达公司董事会时生效。

王强：1999 年 11 月至今任贵阳市安达会计师事务所董事、副所长。

崔玉明：1993 年 04 月至今任济仁律师事务所主任。

王胜彬：2002 年 08 月贵州茅台投资管理公司副总经理。

温焯：2003 年 05 月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。

陈军：2002 年至 2009 年任贵阳市经贸委副主任、贵阳市人民政府副秘书长，2009 年 04 月至今任贵阳市工业投资（集团）有限公司总经理。

程募：1999 年 03 月至 2009 年 01 月任中国贵州航空工业（集团）有限责任公司工会主席；2009 年 01 月至今任中国贵州航空工业（集团）有限责任公司顾问。

周立华：2005 年 09 月至 2009 年 12 月华阳电工厂厂长，2010 年 01 月贵航股份任职。

刘达：2005 年 09 月 2009 年 03 月任审计部部长。2009 年 03 月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 年 1 月至今中航西南审计特派组副组长。

李跃光：2005 年 11 月至今贵州永红航空机械有限责任公司董事长。

汪泳：2005 年 11 月至今任本公司党委书记、纪委书记、工会主席。

吴奕淦：2000 年 08 月至今任贵州申一橡胶厂党委书记，2011 年 8 月 29 日，公司董事会收到吴奕淦监事的辞职报告，并于 2011 年 8 月 31 日进行了公告，吴奕淦先生辞去监事职务的申请自辞职报告送达公司董事会时生效。

王铁明：2002 年 08 月至今贵航股份红阳密封件公司副总经理。

张文安：2003 年 03 月至 2008 年 09 月贵航股份永红散热器公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

赵冰：2005 年 08 月至今贵航股份华阳电器公司党委书记、副总经理。

刘柯杰：2006 年任中国移动通信集团上海有限公司财务经理，2011 年 4 月至今任贵阳市工业投资（集团）有限公司总会计师。

张晓军：2005 年 09 月至 2009 年 04 月任贵航集团党委副书记兼纪委书记、常务副总经理；2009 年 05 月至 2010 年 09 月任汉航集团董事长、总经理、党委副书记；2010 年 09 月至今任中航通用飞机有限责任公司分党组成员、副总经理。

沙长安：2006 年 09 月至 2007 年 06 月任中国航空研究院副院长；2007 年 06 月至 2009 年 01 月任中国航空工业第一集团公司新型歼击机办公室主任。2009 年 01 月至今任中航通用飞机有限责任公司分党组成员、副总经理。

胡海银：2006 年 01 月至 2007 年 10 月任中国航空工业第二集团公司科技部部长；2007 年 10 月至 2008 年 08 月任中国航空工业第二集团公司战略研究部部长；2008 年 08 月至今任中航通用飞机有限责任公司分党组成员、副总经理。

洪若民：2002 年 11 月至 2008 年 02 月任中国航空工业第二集团公司办公厅副主任；2008 年 02 月至 2008 年 10 月任中国航空工业第二集团公司办公厅巡视员兼副主任；2008 年 08 月至今任中航通用飞机有限责任公司分党组成员、纪检组长。

毛卫民：2004 年至 2008 年任海南大学法学院教师；2008 年至今任浙江工业大学法学院教师。
 宋蓉：1999 年 01 月至 2008 年 01 月贵州辅正律师事务所专职律师；2008 年至今贵州维拓律师事务所合伙人。

饶玉：2004 年 07 月至今任贵州久联民爆器材发展股份公司财务部部长、副总会计师。

蒋涛：2004 年 07 月至 2008 年 12 月任金航数码科技有限责任公司副总经理、财务总监；2009 年 01 月至今任中航通用飞机有限责任公司财务部部长。

冉拓：1999 年 07 月至 2008 年 09 月任中国航空工业第一集团公司质量安全部总师、副部长、专务；2008 年 10 月至今任中航通用飞机有限责任公司科技质量部部长。

朱正新：2002 年 03 月至今任贵航股份经阳密封件公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

陈瑛：2006 年 12 月至今任万江航空机电有限公司董事、副总经理。

任歌红：2004 年 01 月至 2012 年 4 月任贵州贵航汽车零部件股份有限公司审计部部长，2012 年 4 月至今任贵州贵航汽车零部件股份有限公司财务部部长。

王英筑：2007 年 6 月至今任贵航股份副总经理。

殷雪灵：2007 年 12 月至 2009 年 05 月任贵州力源液压股份有限公司总会计师；2009 年 05 月至 2010 年 10 月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。

陈秀：2007 年 02 月至今任公司董事会秘书。

(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
张晓军	中航通用飞机有限责任公司	分党组成员、副总经理	2010 年 9 月 1 日		是
沙长安	中航通用飞机有限责任公司	分党组成员、副总经理	2009 年 1 月 1 日		是
胡海银	中航通用飞机有限责任公司	分党组成员、副总经理	2008 年 8 月 1 日		是
洪若民	中航通用飞机有限责任公司	分党组成员、纪检组长	2008 年 8 月 1 日		是
陈军	贵阳市工业投资（集团）有限公司	总经理	2009 年 4 月 1 日		是
蒋涛	中航通用飞机有限责任公司	财务部部长	2009 年 1 月 1 日		是
冉拓	中航通用飞机有限责任公司	科技质量部部长	2008 年 10 月 1 日		是
刘达	中航工业西南特派审计组	副组长	2010 年 6 月 1 日		是
刘柯杰	贵阳市工业投资（集团）有限公司	总会计师	2011 年 4 月 1 日		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
毛卫民	浙江工业大学法学院	教师	2008 年 1 月 1 日		是
宋蓉	贵州维拓律师事务所	合伙人	2008 年 1 月 1 日		是
宋蓉	中天城投集团股份有限公司	独立董事	2009 年 6 月 1 日		是
饶玉	贵州久联民爆器材发展股份公司	财务部部长、副总会计师	2004 年 7 月 1 日		是

(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、高级管理人员报酬确定依据	高管人员的报酬依据公司生产经营状况，由薪酬委员会拟定方案董事会审议。独立董事津贴按照股东大会批准的标准执行。
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
迟耀勇	董事长	离任	第三届董事会届满，董事会换届
陈立明	董事	离任	第三届董事会届满，董事会换届
李正华	董事	离任	第三届董事会届满，董事会换届
庞元生	董事	离任	第三届董事会届满，董事会换届
张健	董事	离任	2011 年 8 月 29 日，公司董事会收到张健董事的辞职报告，并于 2011 年 8 月 31 日进行了公告，张健先生辞去董事职务的申请自辞职报告送达公司董事会时生效。
孟建	董事	离任	2011 年 5 月 8 日，公司董事会收到孟建董事的辞职报告，并于 2011 年 5 月 11 日进行了公告，孟建先生辞去董事职务的申请自辞职报告送达公司董事会时生效。
王强	独立董事	离任	第三届董事会届满，董事会换届
崔玉明	独立董事	离任	第三届董事会届满，董事会换届
王胜彬	独立董事	离任	第三届董事会届满，董事会换届
温焯	独立董事	离任	第三届董事会届满，董事会换届
程晔	监事会主席	离任	第三届监事会届满，监事会换届
周立华	监事	离任	第三届监事会届满，监事会换届
李跃光	监事	离任	第三届监事会届满，监事会换届
汪泳	监事	离任	第三届监事会届满，监事会换届
王铁明	职工监事	离任	第三届监事会届满，监事会换届
张文安	职工监事	离任	第三届监事会届满，监事会换届
吴奕淦	监事	离任	2011 年 8 月 29 日，公司董事会收到吴奕淦监事的辞职报告，并于 2011 年 8 月 31 日进行了公告，吴奕淦先生辞去监事职务的申请自辞职报告送达公司董事会时生效。
赵冰	职工监事	离任	第三届监事会届满，监事会换届
张晓军	董事长	聘任	第四届董事会换届选举
沙长安	董事	聘任	第四届董事会换届选举
胡海银	董事	聘任	第四届董事会换届选举
洪若民	董事	聘任	第四届董事会换届选举
陈军	董事	聘任	2011 年第一次临时股东大会，股东推荐选举
毛卫民	独立董事	聘任	第四届董事会换届选举
宋蓉	独立董事	聘任	第四届董事会换届选举
饶玉	独立董事	聘任	第四届董事会换届选举
蒋涛	监事会主席	聘任	第四届监事会换届选举
冉拓	监事	聘任	第四届监事会换届选举
刘柯杰	监事	聘任	2011 年第一次临时股东大会，股东推荐选举
朱正新	职工监事	聘任	第四届监事会换届选举
陈瑛	职工监事	聘任	第四届监事会换届选举
任歌红	职工监事	聘任	第四届监事会换届选举

(五) 公司员工情况

在职员工总数	7,367
公司需承担费用的离退休职工人数	2,848
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,446
技术人员	695
财务人员	104
销售人员	178
管理人员	944
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	1,005
大专及以上学历	2,257
中专及以下学历	5,110

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。目前，公司法人治理的实际情况符合证券监管部门的有关要求，公司治理的主要情况如下：

1、 股东与股东大会

公司严格依照《上市公司股东大会议事规则》和《公司章程》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序，平等对待所有股东，保证股东能依法充分行使权利。报告期内，共召开一次年度股东大会和一次临时股东大会，经律师现场见证并出具法律意见书，股东大会决议合法有效。

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。控股股东与公司发生的关联交易及关联资金往来能够按照相关规定公允、合理地进行，有效维护了公司及中小股东的合法权益。

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、预算、审计、提名与薪酬考核专门委员会。报告期内，公司共召开六次董事会，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，其中职工监事占三分之一比例。报告期内，公司共召开四次监事会，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。

报告期内，公司董事会、监事会因故未能按期换届。至本报告披露日，公司董事会、监事会已于 2012 年 3 月 30 日已顺利完成换届工作。

5、 内部控制情况

公司持续加强公司治理建设，建立健全公司及投资企业的内部控制制度，发挥监督职能，提高公司的治理水平。报告期内，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

6、 信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流，制订了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》，规范本公司的信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护投资者合法权益。公司公开、公平、公正、完整、及时地披露信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

7、 投资者关系管理

公司持续重视投资者管理工作，按规定做好股东来访接待、咨询工作，努力维护和提升公司的市场形象。

8、 上市公司治理专项活动

公司自开展公司治理专项活动以来，持续加强公司治理的整改建设，继续健全和完善内控体系，提高信息披露的质量，加强投资者关系管理。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	6	6	4	0	0	否
朱强华	否	6	6	4	0	0	否
陈立明	否	6	6	4	0	0	否
李正华	否	6	5	4	1	0	否
庞元生	否	6	6	4	0	0	否
张健	否	4	2	2	1	0	否
孟建	否	3	2	2	1	0	否
王强	是	6	6	4	0	0	否
崔玉明	是	6	5	4	1	0	否
王胜彬	是	6	6	4	0	0	否
温焯	是	6	4	4	2	0	否
陈军	否	2	2	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
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：报告期内，公司独立董事依据有关规范性文件和公司相关制度，依法行使职权，均参与到董事会下设的专门委员会中，以勤勉尽责、认真审慎的工作态度积极参与公司重大经营管理决策，对公司的重大关联交易、对外担保、利润分配等事项进行了审查并发表独立意见。

由于在报告期末与本年度报告披露日期间，公司进行了董事会的换届工作，原独立董事在2011年年报编制及披露过程中，严格按照证券监管部门的要求及《独立董事年报工作制度》积极履行职责，了解公司经营情况，与年审会计师保持沟通并对整个审计过程监督检查，充分发挥了独立董事的作用。在董事会完成换届工作后，原独立董事与新任独立董事认真交接工作，帮助新任独立董事了解公司经营状况和年审工作进程，强调年报工作中应关注的重点问题。

(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。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	公司建立了劳动、人事、分配制度，公司员工与公司签订了劳动合同，公司董事、监事和高管人员均严格按照《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。	不适用	不适用
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。公司与控股股东及其关联单位之间产权关系明晰，不存在以资产、权益或信誉作为控股股东及其关联单位提供担保的情况，也不存在资产、资金被控股股东及其关联单位占用的情况。	不适用	不适用
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。	不适用	不适用
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。	不适用	不适用

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关法律法规要求，建立健全涵盖公司生产经营管理控制、财务管理控制、信息管理控制等全面的内部控制制度体系，提升公司经营管理水平，保证公司经营管理目标的实现，促进公司长期健康稳定的发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	在现有内控制度和管理制度基础上，公司根据实际情况和业务发展需要，以风险为导向，加强内控制度在下属公司中的推广工作，加强了公司总体的管控力度，加强对下属公司的监督工作。
内部控制检查监督部门的设置情况	在 2012 年度，公司计划通过与专业机构合作，对现有的内部控制体系进一步梳理及完善，使之能更好的为公司的持续性发展服务。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司设有专门的审计部门，审计部门对公司进行定期或专项的审计工作。此外，公司内部控制办公室设在财务部，与审计部门共同负责内控制度执行情况的检查和抽查。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会要求建立全面完整、行之有效的内部控制制度，对现有的内控制度进行梳理，进一步完善，加强对制度的执行情况进行监督，及时改进。在进一步完善的基础上，聘请审计机构进行核实评价。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《企业会计准则》、《上市公司内部控制指引》等法律、法规的要求，结合公司实际业务需要，建立起一套科学、严谨、高效的财务管理制度。公司与财务报告相关的内控制度执行有效，运行规范，强化了财务对公司生产经营过程的有效监督和控制，提升了会计工作质量，保证了会计资料的真实、准确、完整，有效防范财务报告报送和信息披露的风险。
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。公司将按照《内部控制规范实施工作方案》中内控建设的工作计划要求，不断优化业务流程，强化公司内部控制的实施。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

因董事会准备换届工作，未对高管人员具体薪酬发放进行讨论，年报披露的报告期内高管人员从公司领取的薪酬是预发数，新一届薪酬委员会将会尽快结合实际情况尽快制订绩效考核方案提交董事会讨论。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会《关于做好上市 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。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
------	------	-------------	-------------

2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 10 日	《中国证券报》B010 版	2011 年 5 月 11 日
--------------	-----------------	---------------	-----------------

公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 5 月 10 日在贵阳市小河锦江路 110 号贵航大厦 9 楼会议室召开。出席本次会议的股东及股东代理人共 4 人，代表股数 166,106,680 股，占公司股份总数的 57.52%。大会由公司董事会召集，董事长迟耀勇主持，会议的召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》等有关规定。本次股东大会以记名投票方式表决，审议通过了：2010 年度董事会工作报告、2010 年度监事会工作报告、2010 年年度报告及摘要、2010 年度财务决算报告、关于公司提取 2010 年度任意盈余公积的议案、2010 年度利润分配预案、2011 年度财务预算、关于 2011 年度在中航工业财务有限公司贵阳分公司存款、融资的议案、关于公司及分、子公司在授权范围内独立对外融资的议案、公司在授权范围内对分公司、子公司银行借款提供担保及子公司之间银行借款担保的议案、关于续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2011 年度审计机构及 2010 年度审计费用的议案、关于 2011 年日常关联交易预计的议案、2010 年度独立董事工作报告、关于公司发行中期票据的议案。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 9 月 8 日	《中国证券报》A29 版	2011 年 9 月 9 日

公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 9 月 8 日在贵阳市小河锦江路 110 号贵航大厦 9 楼会议室召开。出席本次会议的股东及股东代理人共 3 人，代表股数 156,677,560 股，占公司股份总数的 54.25%。大会由公司董事会召集，董事长迟耀勇主持，会议的召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》等有关规定。本次股东大会以记名投票方式表决，审议通过了：关于向中航工业通用飞机公司提供反担保的议案、关于授权公司总部向下属子公司提供委托借款的议案、选举陈军任董事会非独立董事成员、选举刘柯杰任监事会成员。

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

2011 年是“十二五”的开局之年，也是充满各种挑战的一年。在经过 2010 年中国汽车市场高速发展之后，随着汽车购置税优惠政策退出、城市制堵措施陆续推行、紧缩银根等调结构、抗通胀政策的深入实施，国内汽车市场呈现市场需求下降，增速迅速下滑的局面。全年汽车生产 1841.89 万辆，增长 0.8%，销售 1850.51 万辆，增长 2.5%，产销增速较 2010 年分别下降 31.6 和 29.9 个百分点。

同时，随着欧洲政府债务危机的恶化与蔓延，欧美等主权国家信用等级下调，北非、西亚局势动荡、日本大地震、福岛核危机等一系列外部因素影响下，国际原油等大宗商品呈现快速上涨并高位震荡态势，使我们所面临的国内外经济形势更加复杂，企业持续快速发展的压力陡然增大。

面对国内经济增速放缓，汽车市场增长乏力、国内外复杂的经济形势，在董事会的指导下，公司上下认真分析、积极应对、全体员工齐心协力、团结一致、积极开拓、科学管理、努力实现公司各项工作扎实有序推进，克服了原材料、能源、运输成本、劳动力成本持续上涨和市场资金面逐步趋紧的困难，迅速采取有效措施，积极挖掘市场潜力，不断拓展新产品市场，主要产品产量、销售收入等再创历史新高，公司经济效益进一步提升。报告期内实现营业收入 26.58 亿元，同比增长 16%，完成董事会确定的 27 亿元目标的 98.5%；实现利润总额 20157 万元，同比增长 6.6%，完成董事会确定的 2.1 亿元目标的 96%。

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	2,444,573,853.32	1,989,327,742.02	18.62	19.41	23.97	减少 2.99 百分点
航空产品	192,659,964.93	123,742,681.13	35.77	20.48	27.64	减少 3.60 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	308,534,517.35	6.84
华北	516,207,438.98	43.71
华东	908,013,260.19	4.43
西北	129,367,711.01	66.95
西南	305,133,651.97	47.17
华中	143,351,379.05	-16.47
华南	301,622,693.17	43.23
亚洲	21,109,459.13	38.07
欧洲	22,979,851.75	17.79
美洲	2,220,693.99	-40.02
小计	2,658,540,656.59	19.59

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	280,085,440.65	187,917,374.66	49.05	主要原因是：①本年营业收入增加，结算金额增加；②本年银根紧缩，本公司主要客户各汽车主机厂资金紧张，使用票据结算的金额增加。
预付款项	106,487,036.17	80,076,285.58	32.98	主要原因是：本公司下属子公司天津红阳、徐州林得 2011 年度受让土地使用权、构建厂房，预付土地款、预付工程款增加。
应收利息	421,208.33	310,625.00	35.60	主要原因是：①银行定期存单本年结息日为每月 10 日，上年结息日为每月 26 日或 30 日；②银行定期存单本年年利率 3.30%，上年年利率 1.98%、2.25%。
其他应收款	23,289,429.64	15,722,577.62	48.13	主要原因是：①将采购业务不再执行、转为往来款性质的预付账款转入其他应收款；②备用金增加。
一年内到期的	0	1,071,306.75	-100.00	主要原因是：①一年内到期的非流动资产（长期待摊费用）

非流动资产				年初余额于本年摊销完毕；②本年未新增一年内到期的非流动资产。
其他流动资产	24,822.62	156,746.45	-84.16	主要原因是：待摊费用年初余额于本年摊销。
投资性房地产	15,103,939.87	4,934,906.23	206.06	主要原因是：本公司下属子公司苏州华昌于本年 12 月购入房屋以备经营出租，新增投资性房地产 10,641,606.00 元。
在建工程	50,260,866.08	30,140,879.42	66.75	主要原因是：①本公司下属子公司贵航输送带于 2010 年 4 月设立，截止本年年末仍在进行厂区建设；②本公司下属子公司红阳机械本年技改项目投入增加。
短期借款	249,997,512.60	180,680,580.56	38.36	主要原因是：本公司及下属子公司苏州华昌本年信用借款增加。
应付票据	154,509,625.74	79,095,761.29	95.35	主要原因是：①本年材料采购增加，结算金额增加；②本年银根紧缩，本集团资金紧张，使用票据结算的金额增加。
应交税费	13,146,583.98	23,259,873.91	-43.48	主要原因是：本年当期所得税费用减少，本年应交企业所得税相应减少。
应付利息	371,378.65	191,041.39	94.40	主要原因是：本年短期借款增加，本年借款利率上升，本年应付利息相应增加。
应付股利	2,419,925.38	1,047,608.17	131.00	主要原因是：本公司下属子公司上海红阳 2011 年度分配给港方股东的现金股利截止 2011 年 12 月 31 日尚未支付。
其他非流动负债	3,000,000.00	0	100.00	主要原因是：本公司下属子公司贵航输送带 2011 年度收到的异地技改项目拨款，截止 2011 年 12 月 31 日该项目尚在建设中，未结转固定资产，本年未确认收益。

(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
营业税金及附加	10,303,264.08	6,362,179.20	61.95	主要原因是：本年应交增值税增加，本年城市维护建设税、教育费附加相应增加。
财务费用	10,773,030.49	5,995,468.41	79.69	主要原因是：本年短期借款增加，本年借款利率上升，本年财务费用-利息支出相应增加。
投资收益	36,944,865.18	19,297,465.11	91.45	主要原因是：①本年由中航工业集团财务有限责任公司、上海科士达-华阳汽车电器有限公司分得的现金股利增加，本年成本法核算的长期股权投资收益增加；②本年处置上海能环，本年处置长期股权投资产生的投资收益增加。
营业外收入	13,809,103.45	9,650,170.12	43.10	主要原因是：本年计入当期损益的政府补助增加。

(3)公司现金流量表大幅变动的情况及原因

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	变动原因
收回投资收到的现金	100,000,000.00	252,299.93	39,535.37	主要原因是：本公司本年新增交易性金融资产投资收回投资。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,163,678.28	122,412,443.02	39.83	主要原因是：①本公司下属子公司贵航输送带于 2010 年 4 月设立，截止本年年末

				仍在进行厂区建设；②本公司下属子公司天津红阳、徐州林得 2011 年度受让土地使用权、构建厂房，预付土地款、预付工程款增加。
投资支付的现金	106,141,456.91	0	100.00	本公司本年新增交易性金融资产投资及本公司下属子公司华阳电工、苏州华昌本年追加长期股权投资。
吸收投资收到的现金	33,900,000.00	5,800,000.00	484.48	主要原因是：本公司下属子公司天津红阳、徐州林得本年吸收少数股东增资。
取得借款收到的现金	454,733,487.96	229,171,174.28	98.43	主要原因是：本公司及下属子公司苏州华昌本年信用借款增加。
偿还债务支付的现金	383,538,067.49	189,856,422.49	102.01	主要原因是：本公司及下属子公司本年借款到期还款额增加。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,415,628.60	46,494,775.05	107.37	主要原因是：本公司及下属子公司本年支付现金股利及借款利息增加。

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	11188.70	332.35
上海红阳密封件有限责任公司	汽车密封条产品	7,700	17706.42	360.46
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	4,195.04	30495.29	7899.62
上海永红汽车零部件有限公司	轿车空气滤清器，滤芯	5,000	10594.25	390.66
天津贵航红阳密封件有限公司	生产、销售汽车密封条及其他密封件、橡胶制品、胶料	4,000	4436.75	16.71
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	5,047.24	11256.74	143.79
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	12,156.98	40261.55	3070.18
贵州华阳电工有限公司	航空用电器开关、操控装置	7,823.61	39744.39	1793.71
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	2,840	1897.27	-24.72
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	液压和气压动力机械及元件的制造销售	4,000	4148.69	-92.52

5、公司持续发展能力分析

公司目前产业结构主要体现在汽车零部件、航空机电产品及装备制造三个方面，其中汽车零部件占结构比重的 88%左右。而汽车零部件属于汽车产业的附属行业，受宏观经济影响较大，市场处于完全竞争状态，企业的技术水平、创新能力、生产制造能力、质量控制水平、经营管理水平、服务水平以及社会资源的获取能力等均对企业持续发展构成重要影响。而公司目前汽车零部件产业比重过大，产业结构抗市场风险能力较弱。

从公司目前行业地位看，经过 20 年的发展，贵航股份已是国内汽车零部件行业龙头之一，是西南地区规模最大的汽车零部件生产企业，其主导产品汽车密封条、锁匙总成、组合开关、雨刮器和滤清器产品市场占有率位居国内汽车零部件行业前列。

从市场竞争力看，在高档轿车零部件市场，公司主要与国外跨国公司在我国建立的独资、合资的企业竞争；中档车零部件市场主要与国内同类企业竞争；低档车零部件市场和配件市场主要与国内小型乡镇企业竞争。相比不同的企业，公司拥有一定的比较优势。

公司与国内企业特别是民营企业相比具有明显的技术优势，产品开发能力较强，部分产品已

具备与汽车主机厂的同步设计开发的能力。公司产品品种齐全,覆盖了轿车、微型车、中型车、重型车、皮卡车和客车等车型,可以为德系,美系,日韩系及自主品牌的主机厂提供配套服务,抗主机厂波动能力较强。与外资汽车零部件企业相比,公司在技术上仍有一定差距,但外资企业生产的产品多与本国品牌的整车配套,客户群较为单一,易受市场波动影响。此外,公司地处贵州,劳动力和能源成本相对较低,与外资企业比具有一定的生产成本优势,但远离主机厂和原材料供应商,物流成本较高。

公司航空产品产业虽然较小,但在产品技术方面处于国内领先水平,在国内主要型号项目中均有应用,在民用航空未来大发展的预期下,产业发展将呈现良好的发展空间。

在其他产业领域发展上,目前公司还处于起步阶段,不具备对外展开完全竞争的實力。目前贵州已被确定为全国重要的能源基地、资源深加工基地,而且公司输送带项目已被贵州省确定为全省唯一的输送带重点支持项目,其产业未来发展空间巨大。工程机械市场是公司未来重点拓展的市场领域之一,由于技术的同源性,因此工程机械市场发展具有较好的技术发展基础,重点是要尽快适应工程机械市场运行发展模式,建立良好的客户服务网络,不断拓宽市场配套领域。通过工程机械、输送带两个市场的不断培育,最终实现公司产业发展的有力支撑。

从公司发展的软实力看,人才相对匮乏是影响公司持续发展的主要问题。由于贵州地处西部、经济欠发达,在人才引进方面存在较大劣势,虽然近年采取各种引进人才政策措施,但收效不大,因此需进一步加强人才队伍建设,一方面不断通过提升公司影响力和创造良好的工作环境吸引人才、引进人才,另一方面通过广泛的交流与合作加强外部技术人才库建设管理,探索合理的外部人才运行管理机制,利用“外脑”提供技术发展支撑。同时随着公司产业布局的逐步调整,在经济发达地区建立产业研发平台吸引人才,也是解决公司持续发展人力资源问题的重要手段。

另外,随着公司近年快速发展,原有的管理基础与水平已不适应公司发展要求,企业基础管理亟待加强,需同时要坚持不懈地推进精益化管理,夯实各项基础工作,消除各种不增值劳动,提高企业运行效率,是企业长期不懈的一项重要工作。

6、国内外市场形势变化对公司经营效果的影响

(1) 战略风险分析

2011年,国际政治局势及经济形势急剧变化,欧洲各国政府债务危机的恶化与蔓延,美国信用等级下调,利比亚、埃及、叙利亚等中东国家政局动荡,日本大地震导致的福岛核危机等对全年国际经济发展走向产生了重大影响,使国际原油等大宗商品价格快速上涨,各国受国内经济和社会就业压力影响,国际贸易保护愈演愈烈,对企业发展造成了极大影响。同时国内在经过2010年中国汽车市场高速发展之后,随着汽车购置税优惠政策退出、城市限购措施陆续推行、紧缩银根等调结构、抗通胀政策的深入实施,今年国内汽车市场呈现市场需求下降,增速迅速下滑的局面。虽然,在公司全体员工的共同努力下,通过内部挖潜、外部拓展新产品市场,使原材料、劳动力等成本持续上涨得到有效控制,确保了公司经营的持续增长,但公司的战略风险压力依然存在。

公司提出“三足鼎立”发展战略,但经过近年来发展,公司主业在不断扩大,即汽车零部件产业占公司主营业务收入的88%,仍然是一支独秀,其他板块还未形成支撑公司“一足”的能力。目前,公司发展完全依靠汽车零部件产业,产业过于集中,产业结构存在一定的战略管理风险。

应对措施:积极创造条件,开拓新的产业领域。遵照中航“两融、三新、五化、万亿”的发展战略思想,结合国家及贵州省产业振兴规划及重点发展项目,以及公司所处外部环境,公司“十二五”期间将大力推进“两融”方面的战略实施,即多方位开展“融入世界航空产业链,融入区域发展经济圈”方面的战略实施工作。

在立足于股份公司汽车零部件、装备制造、航空机电三大支柱产业的同时,抓住国家及地方大力发展通用航空、地方区域经济快速发展的有利时机,加快企业通用航空领域产业发展,因地制宜充分发挥区域经济优势,择机进入地方相对优势产业,逐步优化公司产业结构,改变公司产业过度集中依赖于汽车零部件的产业结构风险。

(2) 财务风险分析

公司 2011 年末发生重大资产损失。

经营现金流量方面，公司受 2011 年国家宏观经济政策影响，银行缩减放贷规模提高贷款基准利率，公司货款回收一度出现较大问题，前三季度经营性现金流量都呈现出负数的情况，针对这一情况公司领导积极研究对策，加强对分、子公司现金回款的考核力度，加强与银行的战略合作，通过努力终于在年末扭转了经营性现金流量是负数的局面。公司管理层已深刻认识到 2012 年的现金回款工作情况依然非常严峻，现正积极与各下属企业沟通寻找解决问题的方法钥匙，力争将 2012 年的现金风险降至最低。

(3) 市场风险分析

① 国外汽车零部件原配供应商不断在中国建厂并逐步发展，国内汽车零部件制造企业进入合资品牌新车型配套的难度逐步加大。同时，在中高档轿车零部件技术上，国内企业与国外企业相比仍有一定差距。目前国内主流整车及零部件在一些关键技术、国内企业尚未形成能力的知识产权、技术标准基本由外方掌控，其利用知识产权等技术壁垒排斥国内零部件企业。公司汽车零部件的发展与主机厂未结成稳定的战略联盟关系与利益共同体。

应对措施：加大技术研发投入，开展超前预研，广泛开展产学研结合，增强同步研发能力，与汽车厂同步发展。同时，要提高服务水平与质量，与主机厂建立良好的配套关系，逐步结成稳定的战略联盟关系与利益共同体。

② 国内民营汽车零部件制造企业经过近十几年不断发展，其价格、竞争手段等方面对公司汽车零部件销售市场形成一定的压力，并夺走一部分市场份额。

应对措施：加强内部管理，提高产品性价比。鉴于公司汽车零部件产品的竞争态势，提出了公司汽车零部件产品要与民营企业比，有一定的技术优势；与外资企业比，有一定的成本优势。正因为这一定位，公司在竞争激烈的环境中，保持了持续发展。

③ 国内汽车业竞争不断加剧，汽车售价不断下跌，汽车厂把价格下跌传递给零部件制造企业，造成零部件产品价格下跌，同时原材料、工业用电、用煤等能源价格的不断上涨，汽车零部件产品的利润率受到双重挤压。

应对措施：一是要加强内部管理，控制产品成本；二是要建立良好的供应链，保证原材料的稳定供应。

(4) 运营风险分析

公司在非主业投资领域一向采取非常谨慎的投资态度，对暂时闲置的资金采取的是在确保投资成本的前提下进行购买 3000 万元额度内短期银行理财产品，公司 2011 年末发生损失情况，2012 年公司仍然坚持谨慎的投资态度回避高风险投资项目。

公司注重安全生产管理，年初总经理与各单位负责人签订安全生产管理责任书，各单位也都按要求层层签订责任书，安全生产责任得到落实。公司实施安全生产考核，对发生安全生产事故单位的负责人经营业绩实施考核。公司还定期组织开展安全生产检查活动，通过安全生产检查活动，及时发现并整改各种安全隐患，推动了隐患整改活动深入持续得到开展。公司各单位投入资金，及时消除各类安全隐患，注重职工个人防护用品的配发，公司总体安全生产形势稳定。“安全第一、质量至上”始终是贵航股份公司第一理念，公司主管此项工作的部门 2012 年将对下属企业逐一进行专项检查，确保将隐患扼杀在摇篮中。

(5) 法律风险分析

回首刚刚过去的 2011 年，汽车圈内发生了很多的事件：日本大地震，引发国内日系车产能危机，国内“轮胎召回第一案”等，探究车市增幅“瘦身”原因，不得不提的还有频出的车市利空政策。

中国汽车市场还属于“政策车市”，前些年井喷式的增长源于国家利好政策的刺激。自从去年三大汽车消费鼓励政策被取消、大城市限购等政策出台，国内汽车产销增幅大幅放缓。主要有以下相关法律法规政策的影响：

① 购置税优惠取消

2011 年的车市可谓诸多不利，1.6L 以下车辆购置税优惠正式宣告结束，在历经两年享受不同优惠措施的购置税利好政策后，2011 年购置税优惠政策正式取消。

被视为刺激车市强心剂的购置税优惠，极大促进了小排量车发展，2010 年底传出这项政策

即将取消的消息后，短短两个月里，小排量车型销量飙升，不少车主为赶上政策末班车，纷纷将购车计划提前。

② 节能补贴抬高门槛

节能补贴门槛的提高，则是去年车市的另一枚重磅炸弹。新政规定：节能补贴的门槛，从百公里平均油耗 6.9 升降低至 6.3 升，推广补贴标准不变，即对消费者购买节能汽车继续给予一次性 3000 元定额补助，由生产企业在销售时兑付给购买者，增大了生产成本。

此前，节能补贴标准为“普惠制”原则，因此享受补贴车型超过 400 款，涉及绝大部分主流车企。而按照新标准，有至少七成的车型被淘汰出局，不再享受补贴，市场受惠车型范围将大幅缩水。其中，自主品牌车型受影响最大。

③ 公车改革执行双“18”标准

随着“18 万元、1.8L 排量”的双重限制，被业界称为“史上最严”的公务车改革开始启动。所谓双“18”，即一般公务用车价格上限由 20 万元下调至 18 万元，且配备排气量不得超过 1.8L。这让原本在公务车市场占据重要地位的奥迪 A6L、雅阁等最低排量 2.0L 的中高级车被排除在公车采购序列之外。

④ 以旧换新、汽车下乡政策的终止，以北京为首的几大一线城市的限购和限行政策出台，同时上海的牌照拍卖、贵阳的限购令，也使消费者的消费信心大受打击。

(6) 其他风险分析

采购风险：国内外有色金属原材料如铝、锌、铜等及石油制品材料价格持续上涨，供需矛盾进一步加大。尤其是公司主材产品如三元乙丙胶受日本地震影响，价格上涨一倍多，由 2 万多元/吨上涨到 4 万多元/吨，对公司报告期内生产经营造成极大影响。公司年初储备的三个月库存极大地缓解了产销矛盾，公司仍将继续密切关注市场动态，及时做好应对防范措施。投资风险：按照公司产业发展战略定位，近年来，公司必将采取一系列措施进入新兴产业领域，以促进公司快速发展。因此在相当长一段时间内，将会进行一系列的对外投资活动，这也伴随着投资风险的产生，尤其是进入新的产业领域，公司投资风险将会加大。

7、投融资管理

公司 2011 年坚持加强对下属各分、子公司的投融资管理，明确各级管理权限。经公司董事会批准 2011 年新增对外投资 4,910 万元，其中新增对徐州贵航林得动力机械制造有限公司 1,600 万元投资、天津贵航红阳密封件有限公司 2,310 万元投资、贵州贵航输送带有限公司 1,000 万元投资，以引进投资、股权减持的方式退出空冷岛产业项目，对上海能环公司由控股 70%调整为参股 20%，确保公司良性发展。

公司 2011 年融资计划是根据公司整体发展计划并结合下属各分、子公司融资需求经公司年初董事会批准后进行。公司 2011 年严格按公司董事会批准的融资计划对外融资。公司 2011 年经第三届董事会第四十三次会议批准拟发行 6 亿元人民币的三年期中期票据，该事项已于 2011 年 12 月 13 日被中国银行间市场交易商协会批准注册，公司将于 2012 年择机发行。通过此次中期票据的发行将改善公司的资产负债结构，降低资金成本，为公司未来发展提供可靠的资金保证。

8、加快产业布局调整

公司 2011 年为适应市场竞争及降低成本的需要，加大对新公司天津红阳、海口红阳、柳州红阳异地配套生产项目建设，缓解了贵州生产基地产能压力，并有效提高了市场反应速度，充分利用现有的技术资源优势、公司产品已有的市场优势，为适应中国汽车生产厂现有的格局，减少公司产品生产用原材料和产品市场两头在外的费用支出，逐步实现就近生产、销售，完善公司生产区域的布局。

9、降本增效与精益管理

在全公司范围内深入开展“抓质量、降成本、提高生产效率”为主要目标的内控管理工作，强化精益生产管理，促进投入产出进一步提升。以组织开展“新贵航股份”活动为抓手，全面推进“八个精益化”管理。深入开展群众性技术和管理创新创效的“新贵航股份活动”，

引导员工从分析本职岗位现状入手,抓住实际工作中的薄弱环节和关键问题,选定课题和目标,分析改进,消除生产过程中的多余环节和步骤,从而使产品的质量、成本和服务不断得到改善。2011 年公司共立项 172 项,完成 134 项,投入使用 95 项,并对 2010 年 127 个完成项目中的 16 项技术和管理创新课题成果进行现场发布,为勤于动脑的员工提供一个展现聪明才智,实现自我价值的平台。“新贵航股份活动”开展三年来,现场评审发布成果 63 个,产生经济效益 2457.92 万元,节约成本 1160.77 万元。

10、科技进步与创新

公司 2011 年新品开发成绩显著,预计全年可完成 1,758 项。公司加大研发费用的投入,全年公司共归集研发费用 9390.3 万元,占销售收入比重为 3.5%。母公司研发费用的投入全年超过 3500 万元。新产品产值达 5.14 亿元,新产品产值率 21.6%;全年申请专利 65 项,其中发明专利 10 项,同比增加 10 项,贵航股份获得贵州省知识产权试点单位资格,并高分通过中航工业《专利工程》验收;在科技项目推进中,申报各级政府科技项目 59 项,其中省部级项目 7 项,重点、重大项目 3 项,完成研究与试验发展项目 118 项,完成新产品、新工艺、新技术项目 315 项。

11、市场管理体系建设

按照中航工业统一部署,积极组织企业开展市场管理体系建设工作,年内贵航股份下属三家主要分子公司已通过中航工业组织的市场体系达标验收,使下属六家主要企业通过达标验收,按照中航工业考核要求,贵航股份公司市场管理体系建设已通过总体达标验收,使公司市场经营管理更具系统性、规范性。

12、品牌建设

为强化品牌管理,提升公司产品知名度,组织了“贵州省名牌”产品申报工作。红阳密封件、永红散热器、华阳电器三家分公司申报了“贵州省名牌产品”,通过评审。公司的“金翅牌”密封条系列、“YH 牌”汽车摩托车散热器系列、“探星牌”汽车电器开关系列产品被评为“2011 年度贵州省名牌产品”。

13、质量控制与管理

公司在全面深化质量体系建设工作的同时,通过全力推进 QC 小组活动、质量信得过员工评选等工作,取得了良好效果。全年产品合格率达 99.78%,同比提高 0.17 个百分点;民品一次交检合格率达 99.97%,民品售后返修率为 0.08%,同比下降 0.03 个百分点;民用产品质量损失率为 1.58%,同比下降 0.26 个百分点。

14、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

根据 2012 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 2012 年营业总收入 290000 万元。

(2) 为达目标公司拟采取的策略和行动

① 加快在建项目投资进度和预建项目投资论证及规划设计工作,全力推进产业布局调整及能力提升。重点做好:一是完成募投项目验收,并做好新一轮募投的前期准备工作;二是加快推进天津华阳、天津万江、天津红阳、散热器上海生产线、柳州红阳、海口红阳等异地项目建设,降低物流成本,增强配套服务能力;三是加快平坝夏云输送带项目建设和启动徐州产业项目建设,全力推进其他装备制造能力提升;四是加快与地方政府沟通协调,完成小河产业园区土地购置并开展总体规划,加快推进贵阳汽车零部件产业基地建设。

② 深入研究企业核心发展能力,以电子线路板、集成芯片技术为工作重点,充分发挥资本运作手段,力争年内尽快完成有关并购工作,进一步强化公司汽车电子产品核心竞争力,为进一步做大汽车电子产品夯实基础。

③ 以质量效益为中心,开展“精益”主题年活动,从八个精益化入手,着重强化精益基础管

理、精益制造、精益开发等方面，全年提升公司管理水平，向管理要效益。

④进一步增强技术开发能力建设，狠抓高端新品的开发，调整产品结构。

⑤进一步加强应收账款、存货的控制管理，改善财务资金使用结构，确保企业现金流稳定，优化资本结构，择机完成中期票据发行工作。

⑥强化 EVA 运行考核管理，充分发挥存量资产作用，继续贯彻以资产收益率为主导的考核体系。

⑦着力加强以提高自动化水平，消除不增值劳动为目的的技术改造工作，进一步提高劳动生产率，对抗人力成本的大幅上升。

⑧进一步加强人才队伍建设，一方面不断通过提升公司影响力和创造良好的工作环境吸引人才、引进人才，另一方面通过广泛的交流与合作加强外部技术人才库建设管理，探索合理的外部人才运行管理机制，利用“外脑”提供技术发展支撑。同时进一步优化企业人员结构，控制人工成本的快速增长。

⑨进一步加强质量、安全生产管理，确保科研生产稳定运行。

(3) 2012 年潜在重大风险提示

① 宏观环境及政策风险：当前欧债危机蔓延、美国经济低迷，1-2 年内不可能得到根本缓解，外部经济形势复杂严峻，中国经济难免独善其身，国际贸易保护将更加凸显，人民币汇率升值压力依然加大。中央将 2012 年中国经济发展速度目标确定为 7.5%，首次降至 8% 以下，“稳增长”的经济政策将进一步显现。增速回落主要由于从紧的货币措施抑制了内需增长，使消费和投资增速下滑，降低了实体经济的增长速度；此外，国家对房地产的严厉调控措施和经济结构调整，短期内对经济增速都将造成影响，而外部环境的不确定都将让中国外需增速和外贸顺差呈现下降趋势。因此，2012 年中国经济增长主要来自内需推动，投资和消费将成为主要增长要素，CPI、PPI 持续下行后，货币政策可能将出现松动，总体发展趋势可能呈现“前低后高”走势，但市场资金流动总体仍将呈现缓慢状态。受美伊局势紧张、美国可能实施的第三轮量化宽松货币政策等因素影响，石油等大宗商品价格仍将呈现上升趋势，企业经营成本压力仍在增大。公司将进一步加强市场动态分析与研究，加强全面预算管理 & 资金运行管控，严格控制应收账款及存货，同时积极采取有效地融资手段，确保企业运行安全。

② 市场风险：汽车产业方面，城市容量及发展与汽车产业发展及市场需求矛盾日益突出，结构调整步伐加快，但新能源汽车技术应用及市场认可还需时间，购车需求存在延缓。受制于一、二线城市基本饱和和现状，三、四线城市发展可将成为汽车消费拉动主力。我们分析 2012 年中国汽车市场仍将维持低速发展水平，产销在 2%-4% 之间。公司将进一步加快同步研发投入力度，加快产品结构调整，采取“强开发、高品质、中价位”的竞争策略，加大产品向合资品牌、中高档轿车市场调整，同时加快产业布局调整，提高市场响应速度和服务水平，扩大市场份额，以此规避市场风险。

③ 运行风险：贵航股份目前拥有汽车零部件、航空产品、装备制造等其他产业共三个板块，而主业汽车零部件经济规模比重占 88%，受 2012 年汽车市场低速徘徊影响，在不考虑资本运作的情况下，公司汽车零部件产业将会呈现低速增长态势，同时由于原材料、人力成本上升，主机厂寻求利润空间等因素影响，公司经营发展压力进一步增大。公司将以质量效益为工作出发点，全面开展“精益”年主题活动，有效提升精益管理水平，降成本，提高运行效率来规避风险。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	12,959.3
投资额增减变动数	4,052.03
上年同期投资额	8,907.27
投资额增减幅度(%)	45.49

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
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	生产、销售工程机械冷却系统及相关产品	40	报告期投入 1600 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 2310 万元
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 1000 万元

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益
贵州华阳电工有限公司	2,500	1	6.56	否	是	否	否	否	全资子公司	164
贵州红阳机械(集团)公司	1,000	1	6.56	否	是	否	否	否	全资子公司	65.6
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	920	1	6.56	否	是	否	否	否	全资子公司	60.35

2011 年 8 月 19 日公司第三届董事会第四十四次会议审议通过了《关于授权公司总部向下属子公司提供委托借款的议案》，并经 2011 年 9 月 8 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司总部向下属子公司通过中航财务有限公司贵阳分公司提供委托借款，用于补充流动资金，总额不超过 10000 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	6,125.20	27,458	5,440.04	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：1497.35 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	10,088.5	否	完成投资 98.89%。购置各类设备 523 台(套)、完工 10 条橡胶密封条生产线和 1 条塑料密封条生产线。		本项目已基本实施完成,公司的技术能力和生产能力得到了大幅提升。本次技改项目完工 10 条橡胶密封条生产线(B10、B11、B12、B13、B14、B15、B16、B17、B19、B20)和 1 条塑料密封条生产线。新增产能橡胶密封条 3000 万米/年、塑料密封条 15-18 万米/年。	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	3,846.08	否	完成投资 69.21%。购置各类设备 150 台(套)。		机加能力、产品装配能力得到大幅提升,同时产品的试验能力和范围得到很大提高和扩展。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	
全铝散热器生产线技术改造项目	否	4,910	3,086.05	否	完成投资 73.51%。购置各类设备 212 台(套)。		胀管机(含胀杆组件)、收口机、扩口机的投入使用,使公司顺利通过了上海大众、一汽大众公司两日试生产论证,获得了上海大众公司新增订货 2000 万元;散热性能风洞试验台的投入使用,使全铝散热器系列产品的综合性能检测工作能够独立自主地完成,产品可靠性有了极大地保障,为全铝散热器的研发工作奠定了坚实的基础。	是	
汽车电子电器开关生产线技术改造项目	否	4,491.5	4,468.18	否	完成投资 100.18%。购置各类设备 217 台(套)。新增 7 条流水线。		本项目已基本实施完成,公司的产品研发能力和质量保证能力得到了大幅提升,产品检测验证手段进一步完善,适应规模生产的需要,促使提高市场的反应速度,并可达到国内同行业的先进水平,带来了较好的经济效益。7 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。	是	
合计	/	25,431.5	21,488.81	/	/		/	/	/

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
万江公司研发试验、生产工艺能力提升技术改造项目	958.1	已完成投资 860 万元。本批计划共安排项目 28 项 30 台套，目前实际完成合同签订 27 项 29 台套，24 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，1 台设备未签订合同，1 台设备取消。	通过本次技改设备的投入及使用，较大程度上提高了公司的技术研发和试验检测能力，产品开发效率得到有效提高，有效缓解了公司产品研发质保的薄弱环节。
万江公司模具制造及机械加工能力提升技术改造项目	966	已完成投资 768 万元。本批计划共安排项目 16 项 20 台套，目前实际完成合同签订 16 项 20 台套，19 台套设备已验收投入使用，1 台设备已签订合同。	通过此次技术技术改造，增强了公司模具加工能力，由以前的只能加工单模发展到加工级进模，通过模具制造能力的提升有效提升了产品制造水平。
合计	1,924.1	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
第三届董事会第四十一次会议	2011 年 1 月 24 日		《中国证券报》B015 版	2011 年 1 月 25 日
第三届董事会第四十二次会议	2011 年 4 月 8 日		《中国证券报》B050 版	2011 年 4 月 12 日
第三届董事会第四十三次会议	2011 年 4 月 20 日		《中国证券报》B127 版	2011 年 4 月 21 日
第三届董事会第四十四次会议	2011 年 8 月 19 日		《中国证券报》B043 版	2011 年 8 月 23 日
第三届董事会第四十五次会议	2011 年 9 月 1 日		《中国证券报》A24 版	2011 年 9 月 2 日
第三届董事会第四十六次会议	2011 年 10 月 26 日	《2011 年三季度报告及摘要》	《中国证券报》B020 版	2011 年 10 月 27 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了 2010 年度股东大会及 2011 年第一次临时股东大会。董事会严格按照《公司章程》和相关法规规定，认真执行年度内股东大会的各项决议，及时完成了股东大会交办的各项工作。

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

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 2011 年度报告的过程中，认真履行了监督审核的职责。审计委员会与公司年审会计师进行沟通，确定了公司 2011 年年度报告审计的安排。在年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司未经审计的财务报表，要求公司以谨慎的态度反映公司财务状况。在审计过程中，审计委员会加强与会计师的联系与沟通，确保

了公司审计报告按时完成。审计委员会对公司审计报告进行了审议，同时完成了会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作的总结报告以及对 2012 年度续聘会计师事务所的决议，并将上述议案提交董事会表决。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内董事会薪酬委员未对高管人员的薪酬发放进行审议。鉴于公司 2012 年 3 月 30 日刚完成董事会换届工作，新一届董事会薪酬委员会将结合公司实际情况尽快制定绩效考核方案。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定了《对外信息报送和使用管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》。进一步提高了公司规范运作水平，加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的公司外部信息使用人管理。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司依据上市公司相关管理规定及企业实际情况建立健全内部控制体系，现有内部控制制度基本能够适应公司管理和发展的要求并得到有效执行，能够保证公司生产经营目标的实现，保护了公司资产的安全、完整，维护了股东利益。2011 年，公司内部控制的设计和执行方面未发现重大缺陷，今后公司将不断完善公司内部控制体系，规范经营管理行为，以保证公司持续健康发展。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司第四届董事会第一次会议于 2012 年 3 月 30 日审议通过了《内部控制规范实施工作方案》，详见 2012 年 3 月 31 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司严格按照有关规定规范内幕信息的管理和对外部报送信息的登记和备案。通过禁止内幕交易告知书提醒等方式，防止有关人员利用内幕信息从事内幕交易的行为。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据《公司章程》的规定，公司重视对投资者的合理投资回报，在利润分配办法上，实行现金、股票或者以资本公积转增股本方式及其它符合法律、行政法规的合理方式分配股利。公司制订利润分配政策时，保持一定的连续性和稳定性。

(六)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 2011 年度财务报告进行审计，公司 2011 年母公司实现净利润 76,454,499.57 元，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 15,290,899.92 元，当年可供分配利润 61,163,599.65 元。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 1.33 元（含税），合计派发现金股利 38,409,575.40 元。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	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(%)
2010		1.26		36,388,018.80	102,876,168.40	35.67
2009		0.71		20,504,359.8	91,700,325.87	22.36
2008		0.50		14,439,690	68,833,982.92	20.98

注：因对 2010 年、2009 年会计数据调整追溯调整，以前年度披露的 2010 年、2009 年的合并报表中归属于上市公司股东的净利润由 101,074,371.74 元、103,944,960.19 元调整为 102,876,168.40 元、91,700,325.87 元。

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
2011 年 4 月 8 日第三届监事会第二十三次会议	《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《关于 2011 年度中航工业财务公司贵阳分公司存贷款议案》、《关于 2011 年日常关联交易预计的议案》、《监事会关于董事履职情况的意见》。
2011 年 4 月 20 日第三届监事会第二十四次会议	《2011 年一季度报告及摘要》。
2011 年 8 月 19 日第三届监事会第二十五次会议	《2011 年半年度报告及摘要》
2011 年 10 月 26 日第三届监事会第二十六次会议	《2011 年三季度报告及摘要》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事会、管理层切实履行股东大会的各项决议，决议程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定；公司建立了良好的内部控制制度体系，有效地防止了经营管理风险；公司董事及管理层等高级管理人员在执行公司职务时未发现有违反法律、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

中瑞岳华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。监事会以为该审计报告客观公正，真实准确的反映了公司财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金于 2008 年 1 月非公开发行募集。报告期内，监事会未发现募集资金的使用违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司本年度各项关联交易均按照“公平、公正、合理”的原则进行，价格公允，程序合规；关联交易的审议、表决、披露、履行等情况符合法律规定，没有发生损害公司及非关联方利益的情形。

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
中航工业集团财务有限责任公司	52,305,000.00	52,305,000.00	2.62	52,305,000.00	7,902,318.43	0	投资收益	

中航工业集团财务有限责任公司 2011 年 3 月进行了增资扩股,公司持股比例由 3.49%下降为 2.62%。

(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	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
中国航空工业集团公司所属公司	其他关联人	购买商品		市场价格		4,430,977.18	0.22
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		市场价格		6,982,463.87	0.34
控股子公司的参股股东	其他关联人	购买商品		市场价格		11,162,225.60	0.55
控股子公司的参股股东控股的公司	其他关联人	购买商品		市场价格		567,464.30	0.03
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	集团兄弟公司	接受劳务		市场价格		1,237,726.79	1.57
中国航空工业集团公司所属公司	其他关联人	销售商品		市场价格		117,039,381.24	4.57
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		市场价格		32,459,507.39	1.27
控股子公司的参股股东	其他关联人	销售商品		市场价格		1,198,388.03	0.11
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		市场价格		1,959,591.98	1.98

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。

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	其它关联人	0	0	10,000.00	4,356,024.30
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	控股股东	0	0	-2,242,610.02	447,330.90
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	26,658.15	144,279.70
控股子公司的参股公司	控股子公司的控股子公司	-77,430.79	5,177,661.97	0	0
控股子公司的参股股东	其它关联人	16,000	16,000	500,367.56	500,367.56
公司的参股公司	参股子公司	918,349.14	918,349.14	0	0
合计		856,918.35	6,112,011.11	-1,705,584.31	5,448,002.46
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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司	114,000,000.00	32,000,000.00	114,000,000.00	32,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司		90,000,000.00		90,000,000.00

注：本集团在中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司贷款，2011 年共计支付利息 4,576,935.85 元。本集团在中航工业集团财务有限责任公司贷款，2011 年共计支付利息 2,060,258.36 元。

②存款

企业名称	年末数	年初数
中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司	52,365,503.05	45,411,962.60
中航工业集团财务有限责任公司	410,806.79	

注：本集团在中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司存款年末余额 52,365,503.05 元，2011 年共计收到存款利息 783,253.65 元，2010 年共计收到存款利息 313,779.47 元。本集团在中航工业集团财务有限责任公司存款年末余额 410,806.79 元，2011 年共计收到存款利息 2,779.14 元。

(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	1,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,500
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,500
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.96
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、 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、 上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	股份限售	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	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。	是	是
其他承诺	其他	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	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	是	是

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		79
境内会计师事务所审计年限		5

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司有限售条件流通股上市流通的公告	《中国证券报》B015 版	2011 年 1 月 19 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。
公司第三届董事会第四十一次会议决议公告	《中国证券报》B015 版	2011 年 1 月 25 日	
公司股权过户完成情况的公告	《中国证券报》B002 版	2011 年 2 月 19 日	
公司第三届董事会第四十二次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B050 版	2011 年 4 月 12 日	
公司第三届监事会第二十三次会议决议公告	《中国证券报》B050 版	2011 年 4 月 12 日	
公司 2011 年日常关联交易公告	《中国证券报》B050 版	2011 年 4 月 12 日	
公司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》B050 版	2011 年 4 月 12 日	
公司对外投资的公告（一）	《中国证券报》B050 版	2011 年 4 月 12 日	
公司对外投资的公告（二）	《中国证券报》B050 版	2011 年 4 月 12 日	
公司对外担保公告	《中国证券报》B050 版	2011 年 4 月 12 日	
公司对外投资（一）的更正公告	《中国证券报》A20 版	2011 年 4 月 14 日	
公司第三届董事会第四十三次会议决议公告	《中国证券报》B127 版	2011 年 4 月 21 日	
关于增加 2010 年度股东大会临时议案的补充通知	《中国证券报》B109 版	2011 年 4 月 27 日	
2010 年年度股东大会的决议公告	《中国证券报》B010 版	2011 年 5 月 11 日	
董事辞职公告	《中国证券报》B010 版	2011 年 5 月 11 日	
公司担保逾期公告	《中国证券报》B008 版	2011 年 6 月 18 日	
公司股东股权质押公告	《中国证券报》B002 版	2011 年 6 月 24 日	
公司 2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B007 版	2011 年 6 月 29 日	
公司股东减持股份的公告	《中国证券报》A39 版	2011 年 7 月 8 日	
公司股东减持股份的公告	《中国证券报》B002 版	2011 年 7 月 12 日	
公司担保逾期进展公告	《中国证券报》B007 版	2011 年 7 月 19 日	

公司第三届董事会第四十四次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B043 版	2011 年 8 月 23 日
公司对外担保公告	《中国证券报》B043 版	2011 年 8 月 23 日
公司董、监事辞职公告	《中国证券报》A33 版	2011 年 8 月 31 日
2011 年第一次临时股东大会增加临时议案的通知	《中国证券报》A33 版	2011 年 8 月 31 日
公司第三届董事会第四十五次会议决议公告	《中国证券报》A24 版	2011 年 9 月 2 日
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A29 版	2011 年 9 月 9 日
公司 2011 年第三季度报告	《中国证券报》B020 版	2011 年 10 月 27 日
关于发行中期票据申请获得批准的公告	《中国证券报》B002 版	2011 年 12 月 16 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注册会计师黄峰、李萌审计，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[2012]第 4949 号

贵州贵航汽车零部件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州贵航汽车零部件股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和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

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵州贵航汽车

零部件股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及贵州贵航汽车零部件股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：黄峰
中国注册会计师：李萌
2012 年 4 月 26 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:贵州贵航汽车零部件股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		334,530,092.21	400,700,918.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		280,085,440.65	187,917,374.66
应收账款		582,018,340.29	486,561,734.58
预付款项		106,487,036.17	80,076,285.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		421,208.33	310,625.00
应收股利			
其他应收款		23,289,429.64	15,722,577.62
买入返售金融资产			
存货		613,422,586.69	527,863,199.93
一年内到期的非流动资产			1,071,306.75
其他流动资产		24,822.62	156,746.45
流动资产合计		1,940,278,956.60	1,700,380,768.77
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		132,630,503.22	130,409,376.23
投资性房地产		15,103,939.87	4,934,906.23
固定资产		572,877,797.78	552,441,011.23
在建工程		50,260,866.08	30,140,879.42
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		120,625,566.87	123,810,557.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,598,845.01	2,031,101.35

递延所得税资产		12,078,866.81	14,568,865.35
其他非流动资产		35,567,154.75	29,405,194.94
非流动资产合计		941,743,540.39	887,741,892.69
资产总计		2,882,022,496.99	2,588,122,661.46
流动负债：			
短期借款		249,997,512.60	180,680,580.56
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		154,509,625.74	79,095,761.29
应付账款		475,175,339.35	416,970,530.02
预收款项		22,484,831.00	29,003,466.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		36,515,124.71	35,567,159.94
应交税费		13,146,583.98	23,259,873.91
应付利息		371,378.65	191,041.39
应付股利		2,419,925.38	1,047,608.17
其他应付款		43,535,604.01	52,855,126.56
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		998,155,925.42	818,671,148.60
非流动负债：			
长期借款		60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		40,764,177.05	38,951,115.50
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,000,000.00	
非流动负债合计		103,764,177.05	98,951,115.50
负债合计		1,101,920,102.47	917,622,264.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		288,793,800.00	288,793,800.00
资本公积		901,562,120.40	898,762,120.40
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		107,049,543.91	91,758,643.99
一般风险准备			
未分配利润		265,508,158.08	208,230,764.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,562,913,622.39	1,487,545,329.22
少数股东权益		217,188,772.13	182,955,068.14
所有者权益合计		1,780,102,394.52	1,670,500,397.36
负债和所有者权益总计		2,882,022,496.99	2,588,122,661.46

法定代表人：张晓军 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：任歌红

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：贵州贵航汽车零部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		169,496,384.55	201,664,095.94
交易性金融资产			
应收票据		137,563,049.90	92,971,251.21
应收账款		249,458,436.36	220,062,904.17
预付款项		25,936,542.25	29,332,780.21
应收利息		421,208.33	310,625.00
应收股利		23,350,738.64	19,218,075.18
其他应收款		57,104,711.21	31,240,361.08
存货		239,038,994.18	184,176,920.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		44,200,000.00	37,200,000.00
流动资产合计		946,570,065.42	816,177,013.70
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		676,341,206.88	628,990,944.61
投资性房地产		4,268,687.96	4,728,100.76
固定资产		235,474,323.01	223,579,161.35
在建工程		7,513,530.41	5,033,880.58
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,035,241.18	18,988,549.40
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		129,408.31	
递延所得税资产		6,934,039.47	7,164,312.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		948,696,437.22	888,484,949.47
资产总计		1,895,266,502.64	1,704,661,963.17
流动负债：			
短期借款		174,000,000.00	109,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		144,374,907.69	72,937,025.79
应付账款		186,665,532.05	166,281,137.21
预收款项		2,768,431.11	3,017,028.61
应付职工薪酬		13,118,594.27	13,944,843.98
应交税费		3,574,533.68	5,671,501.30
应付利息		260,492.54	102,401.25
应付股利		9,520.29	9,520.30
其他应付款		25,634,633.67	28,905,128.16
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		550,406,645.30	399,868,586.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		550,406,645.30	399,868,586.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		288,793,800.00	288,793,800.00
资本公积		915,368,301.91	915,368,301.91
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		48,533,312.23	33,242,412.31
一般风险准备			
未分配利润		92,164,443.20	67,388,862.35
所有者权益（或股东权益）合计		1,344,859,857.34	1,304,793,376.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,895,266,502.64	1,704,661,963.17

法定代表人：张晓军 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：任歌红

合并利润表
2011 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		2,657,950,526.34	2,291,874,775.95
其中：营业收入		2,657,950,526.34	2,291,874,775.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,502,467,176.00	2,127,179,238.21
其中：营业成本		2,103,862,070.85	1,759,165,888.84
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		10,303,264.08	6,362,179.20
销售费用		118,645,602.37	114,633,125.37
管理费用		237,255,405.74	222,563,987.26
财务费用		10,773,030.49	5,995,468.41
资产减值损失		21,627,802.47	18,458,589.13
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）		36,944,865.18	19,297,465.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,225,975.98	4,527,544.78
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		192,428,215.52	183,993,002.85
加：营业外收入		13,809,103.45	9,650,170.12
减：营业外支出		4,663,902.37	4,470,845.46
其中：非流动资产处置损失		1,319,829.93	2,984,354.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		201,573,416.60	189,172,327.51
减：所得税费用		36,289,600.81	41,012,132.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		165,283,815.79	148,160,194.61
归属于母公司所有者的净利润		111,829,102.16	102,876,168.40
少数股东损益		53,454,713.63	45,284,026.21
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.39	0.36
（二）稀释每股收益		0.39	0.36

七、其他综合收益			
八、综合收益总额		165,283,815.79	148,160,194.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		111,829,102.16	102,876,168.40
归属于少数股东的综合收益总额		53,454,713.63	45,284,026.21

法定代表人：张晓军 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：任歌红

母公司利润表
2011 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		1,008,713,050.34	816,460,068.14
减：营业成本		813,572,765.39	620,062,555.93
营业税金及附加		3,583,129.83	2,967,170.62
销售费用		66,292,793.90	65,140,894.66
管理费用		94,268,216.74	88,176,130.22
财务费用		9,344,528.11	2,443,061.66
资产减值损失		7,320,603.02	7,173,462.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		55,919,043.21	31,903,106.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-879,737.73	-828,806.38
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		70,250,056.56	62,399,898.66
加：营业外收入		8,135,236.70	4,720,202.39
减：营业外支出		1,287,538.24	1,986,118.46
其中：非流动资产处置损失		346,198.55	1,709,125.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		77,097,755.02	65,133,982.59
减：所得税费用		643,255.45	6,476,217.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		76,454,499.57	58,657,764.88
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		76,454,499.57	58,657,764.88

法定代表人：张晓军 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：任歌红

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,863,083,493.73	1,812,636,746.53
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		3,241,400.49	3,169,196.90
收到其他与经营活动有关的现金		38,753,900.75	47,321,133.55
经营活动现金流入小计		1,905,078,794.97	1,863,127,076.98
购买商品、接受劳务支付的现金		1,157,706,750.78	1,173,398,217.89
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		413,529,078.27	335,103,363.39
支付的各项税费		162,381,846.29	153,129,590.97
支付其他与经营活动有关的现金		128,650,092.61	101,497,899.15
经营活动现金流出小计		1,862,267,767.95	1,763,129,071.40
经营活动产生的现金流量净额		42,811,027.02	99,998,005.58
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	252,299.93
取得投资收益收到的现金		33,553,701.66	26,722,044.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		462,144.14	414,962.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-929,851.17	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		133,085,994.63	27,389,306.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		171,163,678.28	122,412,443.02
投资支付的现金		106,141,456.91	
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		-22,858.67	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		277,282,276.52	122,412,443.02
投资活动产生的现金流量净额		-144,196,281.89	-95,023,136.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		33,900,000.00	5,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		33,900,000.00	5,800,000.00
取得借款收到的现金		454,733,487.96	229,171,174.28
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,980,000.00	24,050,000.00
筹资活动现金流入小计		519,613,487.96	259,021,174.28
偿还债务支付的现金		383,538,067.49	189,856,422.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,415,628.60	46,494,775.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		46,123,011.45	15,718,136.76
支付其他与筹资活动有关的现金		6,162,309.97	2,506,523.78
筹资活动现金流出小计		486,116,006.06	238,857,721.32
筹资活动产生的现金流量净额		33,497,481.90	20,163,452.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14,349.19	-35,113.23
五、现金及现金等价物净增加额		-67,902,122.16	25,103,209.01
加：期初现金及现金等价物余额		392,390,877.80	367,287,668.79
六、期末现金及现金等价物余额		324,488,755.64	392,390,877.80

法定代表人：张晓军 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：任歌红

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		684,188,361.04	578,351,846.02
收到的税费返还		491,573.33	
收到其他与经营活动有关的现金		11,193,646.70	50,361,058.76
经营活动现金流入小计		695,873,581.07	628,712,904.78
购买商品、接受劳务支付的现金		446,629,401.76	365,343,884.80
支付给职工以及为职工支付的现金		149,029,896.82	108,782,562.96
支付的各项税费		40,225,758.11	42,951,305.61
支付其他与经营活动有关的现金		78,063,689.07	106,667,297.42
经营活动现金流出小计		713,948,745.76	623,745,050.79
经营活动产生的现金流量净额		-18,075,164.69	4,967,853.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	252,299.93
取得投资收益收到的现金		52,666,117.48	38,818,739.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现		148,412.80	100,900.00

金净额			
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		48,200,000.00	31,360,000.00
投资活动现金流入小计		201,014,530.28	70,531,939.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,103,145.52	60,470,965.91
投资支付的现金		149,100,000.00	14,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		55,200,000.00	39,200,000.00
投资活动现金流出小计		237,403,145.52	113,970,965.91
投资活动产生的现金流量净额		-36,388,615.24	-43,439,026.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		185,000,000.00	116,000,000.00
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		185,000,000.00	116,000,000.00
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,432,344.50	25,458,565.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		164,432,344.50	121,458,565.75
筹资活动产生的现金流量净额		20,567,655.50	-5,458,565.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,883.13	-4,532.86
五、现金及现金等价物净增加额		-33,899,007.56	-43,934,270.68
加：期初现金及现金等价物余额		193,354,055.54	237,288,326.22
六、期末现金及现金等价物余额		159,455,047.98	193,354,055.54

法定代表人：张晓军 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：任歌红

合并所有者权益变动表

2011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	898,762,120.40			91,758,643.99		208,230,764.83		182,955,068.14	1,670,500,397.36
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	898,762,120.40			91,758,643.99		208,230,764.83		182,955,068.14	1,670,500,397.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,800,000.00			15,290,899.92		57,277,393.25		34,233,703.99	109,601,997.16
(一)净利润							111,829,102.16		53,454,713.63	165,283,815.79
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							111,829,102.16		53,454,713.63	165,283,815.79
(三)所有者投入和减少资本		2,800,000.00							32,533,759.61	35,333,759.61
1.所有者投入资本									31,729,188.09	31,729,188.09
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		2,800,000.00							804,571.52	3,604,571.52
(四)利润分配					15,290,899.92		-54,551,708.91		-51,754,769.25	-91,015,578.24
1.提取盈余公积					15,290,899.92		-15,290,899.92			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-36,388,018.80		-47,717,710.36	-84,105,729.16
4.其他							-2,872,790.19		-4,037,058.89	-6,909,849.08
(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	901,562,120.40			107,049,543.91		265,508,158.08		217,188,772.13	1,780,102,394.52

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	888,480,715.47			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					-45,954.34		45,954.34			
二、本年年初余额	288,793,800.00	888,480,715.47			80,027,091.01		137,590,509.21		147,260,835.08	1,542,152,950.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		10,281,404.93			11,731,552.98		70,640,255.62		35,694,233.06	128,347,446.59
(一)净利润							102,876,168.40		45,284,026.21	148,160,194.61
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							102,876,168.40		45,284,026.21	148,160,194.61
(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					11,731,552.98		-32,235,912.78		-15,389,793.15	-35,894,152.95
1.提取盈余公积					11,731,552.98		-11,731,552.98			
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		1,404.93								1,404.93
四、本期期末余额	288,793,800.00	898,762,120.40			91,758,643.99		208,230,764.83		182,955,068.14	1,670,500,397.36

法定代表人: 张晓军 主管会计工作负责人: 殷雪灵 会计机构负责人: 任歌红

母公司所有者权益变动表

2011 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			33,242,412.31		67,388,862.35	1,304,793,376.57
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			33,242,412.31		67,388,862.35	1,304,793,376.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,290,899.92		24,775,580.85	40,066,480.77
（一）净利润							76,454,499.57	76,454,499.57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							76,454,499.57	76,454,499.57
（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					15,290,899.92		-51,678,918.72	-36,388,018.80
1. 提取盈余公积					15,290,899.92		-15,290,899.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,388,018.80	-36,388,018.80
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			48,533,312.23		92,164,443.20	1,344,859,857.34

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			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					-45,954.34		-183,817.38	-229,771.72
二、本年初余额	288,793,800.00	915,368,301.91			21,510,859.33		40,967,010.25	1,266,639,971.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					11,731,552.98		26,421,852.10	38,153,405.08
(一)净利润							58,657,764.88	58,657,764.88
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							58,657,764.88	58,657,764.88
(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					11,731,552.98		-32,235,912.78	-20,504,359.80
1.提取盈余公积					11,731,552.98		-11,731,552.98	
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			33,242,412.31		67,388,862.35	1,304,793,376.57

法定代表人: 张晓军 主管会计工作负责人: 殷雪灵 会计机构负责人: 任歌红

贵州贵航汽车零部件股份有限公司

2011 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”)、中国永红机械有限责任公司(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。注册地为中华人民共和国贵州省贵阳市。本公司总部位于贵州省贵阳市小河区锦江路 110 号。本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事汽车、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。本集团主要生产汽车零部件,属汽车零部件制造行业。

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28,879.38万股。

截至2011年12月31日，本公司累计发行股本总数28,879.38万股，详见附注七、32。

本集团的母公司为于中华人民共和国成立的中国贵州航空工业（集团）有限责任公司。本集团的最终母公司为于中华人民共和国成立的中国航空工业集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月26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2011年12月31日的财务状况及2011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。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,详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

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: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;以及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股东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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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

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。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

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 1,300 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。
收款无风险的款项组合	收款无风险的款项

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
收款无风险的款项组合	不计提坏账

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（%）	其他应收款计提比例（%）
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，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：应收关联方款项；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。

（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。

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股东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。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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，在处置时将原计入股东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。

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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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。

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) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 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。

(5) 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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产

减值”。

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。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

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以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) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(11) 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) 本公司于2009年10月26日取得了贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，本公司2009-2011年度适用的企业所得税税率为15%。

(3) 本公司下属子公司万江机电于2011年7月5日取得了贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高

新技术企业认定管理办法》的相关规定，万江机电 2010-2012 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(4) 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税【2011】58 号文件《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》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 2011 年至 2020 年期间，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本公司下属子公司贵州华昌、红阳机械、华阳电工 2011 年度适用的企业所得税税率为 15%。

本公司下属子公司天津红阳、徐州林得、销售公司、华科电镀、上海红阳、上海永红、橡六申一、苏州华昌、贵航输送带、重庆红阳 2011 年度适用的企业所得税税率为 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	金额单位：人民币万元	
									年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上海永红汽车零部件有限公司	控股子公司	上海市	工业	5,000.00	生产销售轿车滤清器滤芯、散热器、冲压件等	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	朱强华	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	
苏州华昌太平洋塑料有限公司	公司的全资子公司	苏州市	工业	576.60	生产、销售汽车锁塑料件及组件等	有限责任公司	孙炳哲	772027887	450.70	

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	年末实际出资额	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	迟耀勇	709507896	575.00	
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	
天津贵航红阳密封件有限公司	控股子公司	天津市	工业	4,000.00	生产、销售汽车密封条及其他密封件、橡胶制品、胶料	有限责任公司	徐平	694087111	2,800.00	
贵州贵航输送带有限公司	控股子公司	安顺市	工业	2,840.00	输送带、传动带、胶管等胶制品的生产及销售	有限责任公司	朱强华	55193129-0	1,600.00	
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	有限责任公司	朱正新	55200614-4	120.00	
长春万江汽车零部件有限公司	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	有限责任公司	唐海滨	69778853-8	100.00	
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	控股子公司	徐州市	工业	4,000.00	液压和气压动力机械及元件的制造销售	有限责任公司	朱强华	57378070-2	1,600.00	
贵州华阳精工机电有限公司	控股子公司的全资子公司	贵阳市	工业	198.00	研制及销售二、三类机电产品、数控机床与零配件, 模具制造, 机械加工, 销售; 原材料。	有限责任公司	曹强	68396987-2	198.00	
爱恩易电子(天津)有限公司	控股子公司的全资子公司	天津市	工业	600.00	电子门锁、可视门铃、电子元件的加工、制造、销售; 货物及技术的进出口业务。	有限责任公司	孙炳哲	69408711-1	600.00	

(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 股东分担的本年亏 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	499.75			上海永红
上海红阳密封件有限公司	48.00	48.00	是	5,660.40			上海红阳
贵州华昌汽车电器有限公司	75.00	75.00	是	1,501.66			贵州华昌
苏州华昌机电有限公司	35.00	35.00	是	10,453.73			苏州华昌
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	88.46	88.46	是	-8.00			销售公司
苏州华昌太平洋塑料有限公司	100.00	100.00	是				苏州太平洋
贵阳华科电镀有限公司	72.83	72.83	是	188.78			华科电镀
天津贵航红阳密封件有限公司	70.00	70.00	是	1,119.31			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
重庆红阳汽车密封件有限公司	40.00	40.00	是	201.50			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
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	40.00	40.00	是	2,344.49			徐州林得
贵州华阳精工机电有限公司	100.00	100.00	是				华阳精工
爱恩易电子(天津)有限公司	100.00	100.00	是				天津爱恩易

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 32.50%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。

④本公司于2011年4月出资组建徐州贵航林得动力机械制造有限公司并持有其40%股权。因本公司在徐州林得董事会席位超过50%，故将其纳入合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	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	12,156.98	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	23,173.76	
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	伍明毅	214405273	15,995.19	
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, 塑料, 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		简称
						从母公司所有者 权益冲减子公司少 数股东分担的本年亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额		
贵州红阳机械(集团)公司	100.00	100.00	是					红阳机械
贵阳万江航空机电有限公司	100.00	100.00	是					万江机电
上海万江汽车零部件有限公司	80.00	80.00	是	100.97				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	85.85				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	金额单位：人民币万元	
									期末实 际出资 额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	控股 子公 司	贵阳 市	工业	600.00	输送带、传送 带、胶管等橡 胶制品的生产 及销售;销售: 橡胶制品、化 工原料	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	金额单位：人民币万元		简称
						从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本年亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份 额后的余额		
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	60.00	60.00	是	-429.56				橡六申一

2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注六、3（1）和附注六、3（2）。

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

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

名称	年末净资产	本年净利润
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	39,074,793.97	-925,206.03
贵州华阳精工机电有限公司	938,030.11	-528,054.02
爱恩易电子（天津）有限公司	4,553,262.72	-1,446,737.28

①本公司于2011年4月与上海涉林得液压件有限公司、自然人赵瑞新、刘桂兰、黎明杰共同出资设立徐州贵航林得动力机械制造有限公司。注册资本4000万元。本公司出资1600万元，股权比例40%；上海涉林得液压件有限公司出资840万元，股权比例21%；自然人赵瑞新出资600万元，股权比例15%；自然人刘桂兰出资600万元，股权比例15%；自然人黎明杰出资360万元，股权比例9%。因本公司在徐州林得董事会席位超过50%，本集团2011年度将徐州林得纳入合并范围。

②本公司下属子公司华阳电工于2009年3月与自然人陈锦海、张承万、谢小燕共同出资设立贵州华阳精工机电有限公司，注册资本660万元，实收资本198万元。本公司出资198万元，股权比例30%；自然人陈锦海出资191.40万元，股权比例29%；自然人张承万出资191.40万元，股权比例29%；自然人谢小燕出资79.20万元，股权比例12%。实际华阳精工设立后，除华阳电工出资198万元，其他股东并未出资。2011年6月，经华阳精工股东会决议通过，华阳精工注册资本由660万元减至198万元，成为一人有限公司，同意其余股东不再出资。华阳精工于2011年9月6日完成工商变更，华阳电工自此持有华阳精工100%股权。本集团2011年度将华阳精工纳入合并范围。

③本公司下属子公司苏州华昌于2011年10月出资设立爱恩易电子（天津）有限公司，持有其100%股权。本集团2011年度将天津爱恩易纳入合并范围。

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

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
上海贵航能环冷却工程有限公司	-2,681,905.06	-4,925,435.89

上海贵航能环冷却工程有限公司为本年因处置股权而丧失控制权，从而不再纳入合并范围（附注六、4）。

4、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

子公司名称	出售日	处置损益确认方法
上海贵航能环冷却工程有限公司	2011.11.30	将处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值减去按原持股比例计算应享有的该子公司丧失控制权日净资产于本集团合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。

于2011年11月30日，本集团处置拥有的上海能环56%的股权。处置日为本集团实际丧失对上海能环净资产和财务、经营决策的控制权的日期。

① 处置价格及现金流量列示如下：

项目	金额
处置价格	0.00
处置收到的现金和现金等价物	0.00
减：上海能环持有的现金和现金等价物	929,851.17
处置收到的现金净额	-929,851.17

② 处置上海能环的净资产列示如下：

项目	处置日净资产	上年末净资产
流动资产	28,721,069.31	18,224,835.80
非流动资产	2,386,915.90	2,579,902.54
流动负债	33,789,890.27	18,561,207.51
非流动负债		
净资产合计	-2,681,905.06	2,243,530.83

③ 处置损益计算如下：

项目	金额
处置价格+剩余股权在处置日的公允价值	5,633,797.27
减：按原持股比例计算应享有的上海能环于处置日的净资产	-1,877,333.54
加：处置日未实现内部销售损益转入当期处置损益的金额	1,281,708.12
处置产生的投资收益	8,792,838.93

④ 上海能环从处置当年年初至处置日的收入、费用和利润如下：

项目	金额
收入	2,400,000.00
减：成本和费用	7,325,435.89
利润总额	-4,925,435.89
减：所得税费用	
净利润	-4,925,435.89

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，年初指2011年1月1日，年末指2011年12月31日，上年指2010年，本年指2011年。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	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	—	—	631,684.64	—	—	520,756.50
-美元	1,839.12	6.3009	11,588.11	2,398.45	6.6227	15,884.23
-欧元	4,135.00	8.1625	33,751.94	4,135.00	8.8065	36,414.88
-加元	525.00	6.1777	3,243.29	524.43	6.6043	3,463.48
银行存款:						
-人民币	—	—	311,910,007.39	—	—	375,885,070.34
-美元	397,597.18	6.3009	2,505,220.06	26,785.78	6.6227	177,394.18
-欧元	511.66	8.1625	4,176.42	11,619.92	8.8065	102,330.81
-港币	0.73	0.8107	0.59	0.73	0.8509	0.62
其他货币资金:						
-人民币	—	—	19,430,419.77	—	—	23,959,603.16
合 计			<u>334,530,092.21</u>			<u>400,700,918.20</u>

注：2011年12月31日，本集团其他货币资金中所有权受到限制的为人民币14,846,670.32元，为开具商业汇票存入的保证金余额。其中，2012年3月31日之后到期的商业汇票保证金余额为10,041,336.57元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	250,501,084.28	160,369,780.36
商业承兑汇票	29,584,356.37	27,547,594.30
合 计	<u>280,085,440.65</u>	<u>187,917,374.66</u>

注：2011年12月31日，本集团账面价值为人民币43,358,118.65元的银行承兑汇票已质押开具商业汇票。

(2) 年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
上汽通用五菱汽车股份有限公司	2011.07.13	2012.01.13	6,000,000.00	银行承兑汇票
上汽通用五菱汽车股份有限公司	2011.09.05	2012.03.05	6,000,000.00	银行承兑汇票
重庆长安汽车股份有限公司	2011.08.25	2012.02.13	5,390,000.00	银行承兑汇票
天津一汽夏利汽车股份有限公司	2011.08.03	2012.02.03	5,000,000.00	银行承兑汇票
宁波威润物资有限公司	2011.07.19	2012.01.19	5,000,000.00	银行承兑汇票
合 计			<u>27,390,000.00</u>	

(3) 年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
昆明通合汽车贸易有限公司	2011.12.14	2012.06.14	6,100,000.00	是	银行承兑汇票
贵阳西海汽车贸易有限公司	2011.07.13	2012.01.13	6,000,000.00	是	银行承兑汇票
上饶市星源汽车贸易有限公司	2011.09.05	2012.03.05	6,000,000.00	是	银行承兑汇票
比亚迪汽车有限公司	2011.07.27	2012.01.26	5,877,846.69	是	银行承兑汇票
南通大生比亚迪汽车销售服务有限公司	2011.09.15	2012.03.15	5,500,000.00	是	银行承兑汇票
合计			29,477,846.69		

3、应收股利

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	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	15,740,042.34		15,740,042.34			
其中：上海科士达-华阳汽车电器有限公司	15,740,042.34		15,740,042.34			
合计	15,740,042.34		15,740,042.34			

4、应收利息

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
中国农业银行	1,250.00	201,166.67	118,541.67	83,875.00
交通银行贵阳分行	309,375.00	1,282,498.91	1,254,540.58	337,333.33
合计	310,625.00	1,483,665.58	1,373,082.25	421,208.33

5、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	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	39,992,570.30	6.46	15,600,995.50	39.01
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	566,768,248.34	91.60	16,075,708.88	2.84
组合小计	566,768,248.34	91.60	16,075,708.88	2.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,008,695.48	1.94	5,074,469.45	42.26
合计	618,769,514.12	100.00	36,751,173.83	5.94

(续)

种 类	年初数			
	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	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

注：账面余额中的比例按年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年末已计提坏账准备除以年末该类应收账款金额计算。

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内	525,066,150.70	84.86	458,379,359.77	87.95
7 至 12 个月	31,302,191.14	5.06	27,391,059.81	5.26
1 至 2 年	47,113,665.83	7.61	12,524,447.93	2.40
2 至 3 年	1,691,120.57	0.27	3,167,000.38	0.61
3 至 4 年	1,130,659.57	0.18	1,180,096.53	0.23
4 至 5 年	1,068,435.62	0.17	993,995.31	0.19
5 年以上	11,397,290.69	1.85	17,520,473.86	3.36
合 计	618,769,514.12	100.00	521,156,433.59	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	39,992,570.30	15,600,995.50	39.01	可收回金额
合 计	39,992,570.30	15,600,995.50		

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	年末数			年初数		
	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	538,133,529.47	94.95	1,565,109.57	440,326,149.62	92.60	1,369,552.98
其中：6个月以内	506,831,338.33	89.43		412,935,089.81	86.84	
7至12个月	31,302,191.14	5.52	1,565,109.57	27,391,059.81	5.76	1,369,552.98
1至2年	13,546,526.97	2.39	1,354,652.70	12,524,447.93	2.63	1,252,444.78
2至3年	1,691,120.57	0.30	507,336.16	3,131,020.18	0.66	939,306.06
3至4年	1,094,679.37	0.19	547,339.70	1,114,762.58	0.23	557,381.29
4至5年	1,005,606.01	0.18	804,484.80	896,004.57	0.19	716,803.64
5年以上	11,296,785.95	1.99	11,296,785.95	17,520,473.86	3.69	17,520,473.86
合计	566,768,248.34	100.00	16,075,708.88	475,512,858.74	100.00	22,355,962.61

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
中国航空工业集团公司所属公司	6,437,234.48	20.00	1,287,446.90	可收回金额
中国航空工业集团公司所属公司	3,509,982.74	66.36	2,329,315.50	可收回金额
中国航空工业集团公司所属公司	1,862,163.71	67.58	1,258,392.50	可收回金额
济南贵航辽冶汽配公司	54,184.07	100.00	54,184.07	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
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
河南天合汽配有限公司	18,349.00	100.00	18,349.00	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	12,008,695.48		5,074,469.45	

年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：本集团对于中国航空工业集团公司所属公司、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，单独测试计提坏账准备。

(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) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
沈阳汽车制造厂	货款	1,535,651.83	无法收回	否
上海迪纳实业有限公司	货款	1,157,454.17	公司已注销	否
北京红阳汽车配件供应站	材料款	528,148.05	无法收回	否
陕西通利机械电子贸易有限责任公司	货款	495,843.00	无法收回	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
福建八闽汽车总厂	货款	456,909.68	无法收回	否
合计		4,174,006.73		

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

(7) 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	受同一最终控制方控制的公司	39,992,570.30	0-6 个月	6.46
长城汽车股份有限公司	非关联方	18,118,088.31	0-6 个月	2.93
北京现代汽车有限公司	非关联方	16,194,690.12	0-6 个月	2.62
辽宁正国投资发展有限公司	非关联方	16,167,688.57	0-6 个月	2.61
上汽通用五菱汽车股份有限公司	非关联方	15,800,985.83	0-6 个月	2.55
合计		106,274,023.13		17.17

(8) 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	年末数			
	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	28,721,054.92	84.33	5,431,625.28	18.91
组合小计	28,721,054.92	84.33	5,431,625.28	18.91
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	15.67	5,338,583.76	100.00
合计	34,059,638.68	100.00	10,770,209.04	31.62

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

种 类	年初数			
	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	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

注账面余额中的比例按年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年末已计提坏账准备除以年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	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6个月以内	14,222,184.70	41.76	13,490,568.91	55.57
7至12个月	1,931,683.36	5.67	492,491.88	2.03
1至2年	5,792,187.53	17.01	463,398.90	1.90
2至3年	2,020,291.22	5.93	1,523,490.39	6.28
3至4年	1,029,524.72	3.02	719,825.68	2.97
4至5年	451,053.76	1.32	2,137,512.22	8.81
5年以上	8,612,713.39	25.29	5,448,656.42	22.44
合计	34,059,638.68	100.00	24,275,944.40	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	年末数			年初数		
	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	16,153,868.06	56.25	96,584.17	13,983,060.79	73.84	24,624.60
其中: 6个月以内	14,222,184.70	49.52		13,490,568.91	71.24	
7至12个月	1,931,683.36	6.73	96,584.17	492,491.88	2.60	24,624.60
1至2年	5,792,187.53	20.17	579,218.76	463,398.90	2.45	46,339.88
2至3年	2,020,291.22	7.03	606,087.36	1,455,435.51	7.68	436,630.66
3至4年	1,029,524.72	3.58	514,762.36	545,105.66	2.88	272,552.83

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
4至5年	451,053.76	1.57	360,843.01	278,623.67	1.47	222,898.94
5年以上	3,274,129.63	11.40	3,274,129.62	2,211,736.11	11.68	2,211,736.11
合计	28,721,054.92	100.00	5,431,625.28	18,937,360.64	100.00	3,214,783.02

②年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	

年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1300万元,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)本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5)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 (%)
东泰机械工具(东莞)有限公司	非关联方	4,249,000.00	2-3年	12.48
上海事达铝业有限公司	控股子公司的参 股公司	3,450,172.35	5年以上	10.13
上海永红汽车电气有限公司	控股子公司的参 股公司	1,592,856.79	5年以上	4.68
上海贵航能环冷却工程有限公 司	公司参股公司	918,349.14	0-2年	2.70
上海金龟子设计装饰有限公司	非关联方	821,000.00	0-6个月	2.41
合计		11,031,378.28		32.40

(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。

7、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

账龄	年末数	年初数
----	-----	-----

	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	102,575,405.07	96.33	71,275,108.88	89.01
1 至 2 年	1,451,781.92	1.36	4,681,034.52	5.85
2 至 3 年	519,132.13	0.49	1,044,197.02	1.30
3 年以上	1,940,717.05	1.82	3,075,945.16	3.84
合 计	106,487,036.17	100.00	80,076,285.58	100.00

注：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
徐州市国土资源局	非关联方	24,524,300.00	2011 年	土地使用权出让手续尚未完成
中国三冶集团有限公司	非关联方	15,020,000.00	2011 年	预付的工程进度款
天津自行车王国产业园区有限公司	非关联方	11,800,000.00	2010 年	预付的工程进度款
中化国际(控股)股份有限公司	非关联方	6,521,167.42	2011 年	材料尚未入库
爱思开能源国际贸易(上海)有限公司	非关联方	5,000,000.00	2011 年	材料尚未入库
合 计		62,865,467.42		

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

8、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	170,145,619.67	1,003,551.67	169,142,068.00
在产品	78,790,520.45		78,790,520.45
库存商品	357,754,889.29	11,897,343.85	345,857,545.44
周转材料	12,731,530.13		12,731,530.13
委托加工物资	6,881,372.24		6,881,372.24
发出商品	19,550.43		19,550.43
合 计	626,323,482.21	12,900,895.52	613,422,586.69

(续)

项 目	年初数		
	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

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	326,883,393.68	10,380,673.76	316,502,719.92
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	12,848.24		12,848.24
合 计	541,111,027.64	13,247,827.71	527,863,199.93

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	2,867,153.95	219,093.05		2,082,695.33	1,003,551.67
库存商品	10,380,673.76	8,858,299.25		7,341,629.16	11,897,343.85
合 计	13,247,827.71	9,077,392.30		9,424,324.49	12,900,895.52

(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	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
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。		
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)	年末数	年初数
待摊费用	租赁费、罩棚摊销	24,822.62	156,746.45
合 计		24,822.62	156,746.45

10、一年内到期的非流动资产

项 目	年末数	年初数	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	
合 计		1,071,306.75	

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	39,090,152.03	14,632,415.01	11,541,288.02	42,181,279.02

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他股权投资	100,171,121.50			100,171,121.50
减：长期股权投资减值准备	8,851,897.30	870,000.00		9,721,897.30
合 计	130,409,376.23	13,762,415.01	11,541,288.02	132,630,503.22

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
贵州红阳宾馆有限公司	权益法	1,330,000.00	1,451,222.09	-116,949.13	1,334,272.96
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	1,688,783.41	-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有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
中航工业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
上海科士达-华阳汽车电器有限公司	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	权益法	8,689,168.80	31,824,525.67	-1,029,033.65	30,795,492.02
上海贵航能环冷却工程有限公司	权益法	5,633,797.27		5,558,930.66	5,558,930.66
贵州万凯盛电机有限公司	权益法	400,000.00		366,962.52	366,962.52
合 计			139,261,273.53	3,091,126.99	142,352,400.52

(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	本年计提减值准备	本年现金红利
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						
上海事达铝制品有限公司	45.00	45.00				

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	本年计提减值准备	本年现金红利
司						
北海银湾科技产业股份有限公司	12.39	12.39		2,870,000.00	870,000.00	
中航工业集团财务有限责任公司	2.62	2.62				7,902,318.43
上海科士达-华阳汽车电器有限公司	13.00	13.00				15,740,042.34
三井华阳汽车配件有限公司	47.00	47.00		2,726,276.44		9,627,651.39
上海贵航能环冷却工程有限公司	14.00	14.00				-
贵州万凯盛电机有限公司	40.00	40.00				-
合计				9,721,897.30	870,000.00	33,270,012.16

注：①本公司下属子公司华阳电工原持有贵州华阳精工机电有限公司 30%股权，对华阳精工的长期股权投资采用权益法核算，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。自 2011 年 9 月起，华阳电工持有华阳精工 100%股权，将其纳入合并范围。见附注六、3（1）。

②本公司持有上海贵航能环冷却工程有限公司 14%股权，因本公司在上海能环 8 名董事会成员中占有 3 名，对上海能环具有重大影响，本公司对上海能环的长期股权投资采用权益法核算。

③本公司下属子公司华阳电工原持有三井华阳汽车配件有限公司 40%股权，但由于对三井华阳不具有重大影响，华阳电工对三井华阳的长期股权投资采用成本法核算。2011 年 1 月华阳电工通过受让股权对三井华阳的股权比例由 40%增至 47%，对三井华阳具有重大影响，华阳电工对三井华阳的长期股权投资由成本法转换为权益法核算。

（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 (%)

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 (%)
上海永红汽车 电气有限公司	有限公司	上海市	罗大伟	生产制造业	12,000,000.00	40.00	40.00
上海事达铝制 品有限公司	有限公司	上海市	陆建新	生产制造业	5,500,000.00	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	6,000,000.00	22.17	22.17
三井华阳汽车 配件有限公司	有限公司	贵阳市	真锅贵志	生产制造业	21,722,922.00	47.00	47.00
上海贵航能环 冷却工程有限 公司	有限公司	上海市	朱强华	生产制造业	50,000,000.00	14.00	14.00
贵州万凯盛电 机有限公司	有限公司	贵阳市	唐海滨	生产制造业	1,000,000.00	40.00	40.00

(续)

被投资单位 名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总 额	本年营业收入 总额	本年净利润	关联 关系	组织机构代 码
上海永红汽 车电气有限 公司						联营 企业	729490796
上海事达铝 制品有限公 司						联营 企业	703357356
贵州红阳宾 馆有限公司	8,860,014.58	3,985,063.68	4,874,950.90	6,203,791.57	-527,510.73	联营 企业	76136442-3
三井华阳汽 车配件有限 公司	78,951,379.90	19,229,644.62	59,721,735.28	101,662,558.90	10,467,029.06	联营 企业	622203582
上海贵航能 环冷却工程 有限公司	62,020,870.84	22,314,223.37	39,706,647.47	2,400,000.00	-5,507,027.24	联营 企业	694195964
贵州万凯盛 电机有限公 司	1,055,128.67	137,722.37	917,406.30		-84,608.70	联营 企业	58066172-8

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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	870,000.00		2,870,000.00
三井华阳汽车配件有限公司	2,726,276.44			2,726,276.44
合计	8,851,897.30	870,000.00		9,721,897.30

注：本集团本年以可收回金额低于其账面价值的差额对北海银湾科技产业股份有限公司的长期股权投资追加计提减值准备 870,000.00 元。

12、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	4,934,906.23	10,641,606.00	472,572.36	15,103,939.87
合 计	4,934,906.23	10,641,606.00	472,572.36	15,103,939.87

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	11,910,942.00	10,641,606.00		22,552,548.00
房屋、建筑物	11,910,942.00	10,641,606.00		22,552,548.00
二、累计折旧和摊销合计	6,976,035.77	472,572.36		7,448,608.13
房屋、建筑物	6,976,035.77	472,572.36		7,448,608.13
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
四、账面价值合计	4,934,906.23			15,103,939.87
房屋、建筑物	4,934,906.23			15,103,939.87

注： 本年摊销额 472,572.36 元。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	1,264,592,839.81	108,127,363.46	42,467,694.00	1,330,252,509.27
其中：房屋及建筑物	345,322,694.32	18,150,566.40	8,982,525.51	354,490,735.21
机器设备	828,492,764.06	71,514,189.28	30,610,708.32	869,396,245.02
运输工具	32,790,307.94	5,017,473.13	1,673,515.14	36,134,265.93
电子及通讯设备	41,002,655.38	10,463,178.39	884,451.59	50,581,382.18
办公设备	16,984,418.11	2,981,956.26	316,493.44	19,649,880.93
二、累计折旧		本年新增	本年计提	
累计折旧合计	699,411,900.82	87,063,762.62	41,840,879.71	744,634,783.73
其中：房屋及建筑物	131,804,436.36	21,122,080.63	6,696,161.16	146,230,355.83
机器设备	508,484,741.26	56,557,712.20	33,239,417.39	531,803,036.07
运输工具	19,571,378.27	3,740,626.07	1,397,435.95	21,914,568.39
电子及通讯设备	28,793,403.98	3,425,397.42	295,342.42	31,923,458.98
办公设备	10,757,940.95	2,217,946.30	212,522.79	12,763,364.46
三、账面净值合计	565,180,938.99			585,617,725.54

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其中：房屋及建筑物	213,518,257.96			208,260,379.38
机器设备	320,008,022.80			337,593,208.95
运输工具	13,218,929.67			14,219,697.54
电子及通讯设备	12,209,251.40			18,657,923.20
办公设备	6,226,477.16			6,886,516.47
四、减值准备合计	12,739,927.76			12,739,927.76
其中：房屋及建筑物				
机器设备	12,094,213.60			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	552,441,011.23			572,877,797.78
其中：房屋及建筑物	213,518,257.96			208,260,379.38
机器设备	307,913,809.20			325,498,995.35
运输工具	13,218,929.67			14,219,697.54
电子及通讯设备	11,563,537.24			18,012,209.04
办公设备	6,226,477.16			6,886,516.47

注：本年折旧额为 87,063,762.62 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 41,624,166.00 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2011 年 12 月 31 日，本集团账面价值为 12,001,444.22 元（原值 16,204,401.27 元）的房屋（2010 年 12 月 31 日：账面价值 13,151,400.11 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（2010 年 12 月 31 日：1,000,000.00 美元）的抵押物，该笔借款本年已偿还，但抵押资产尚未解押。

(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
房屋建筑物	11,782,612.77	
机器设备	5,886,300.29	782,259.22
合计	17,668,913.06	782,259.22

14、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	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	5,137,086.00		5,137,086.00	1,622,880.47		1,622,880.47
自制及外购设备	45,123,780.08		45,123,780.08	28,517,998.95		28,517,998.95

合 计	50,260,866.08	50,260,866.08	30,140,879.42	30,140,879.42
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固 定资产数	其他减 少数	年末数
基建项目	210,956,852.31	14,564,964.26	27,822,877.78	17,130,647.91		25,257,194.13
技改项目	12,900,000.00	7,303,252.36	6,098,357.23			13,401,609.59
9K 密封式高 速混合机机	2,500,000.00	2,422,397.97				2,422,397.97
挤出生产线	1,500,000.00		1,452,991.47			1,452,991.47
平板硫化机 生产线	1,305,000.00		1,305,000.00			1,305,000.00
压铸机	1,200,000.00		865,761.90			865,761.90
挤出机	780,000.00		769,230.74			769,230.74
阻燃带生产 线	600,000.00		563,958.75			563,958.75
离线自动打 孔裁断机	700,000.00		680,141.02	151,025.64		529,115.38
单螺杆挤出 机	350,000.00	323,076.92				323,076.92
合 计		24,613,691.51	39,558,318.89	17,281,673.55		46,890,336.85

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 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				20.09	20.00	国拨、自 筹、募集资金
技改项目				103.89	99.00	国拨、自筹
9K 密封式高 速混合机机				96.90	97.00	募集资金
挤出生产线				96.87	95.00	募集资金
平板硫化机 生产线				100.00	95.00	自筹
压铸机				72.15	72.00	自筹
挤出机				98.62	98.00	募集资金
阻燃带生产 线				93.99	94.00	自筹
离线自动打 孔裁断机				97.16	98.00	募集资金
单螺杆挤出 机				92.31	92.00	募集资金
合 计						

15、无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	143,876,193.76	3,920,873.40	3,426,321.40	144,370,745.76
土地使用权	129,131,861.46		3,346,321.40	125,785,540.06
软件使用权	5,874,926.87	1,956,098.40	80,000.00	7,751,025.27
技术协助费	8,869,405.43	1,964,775.00		10,834,180.43
二、累计折耗合计	20,065,635.82	4,941,872.79	1,262,329.72	23,745,178.89
土地使用权	11,179,394.62	2,650,424.92	1,262,329.72	12,567,489.82
软件使用权	2,273,934.62	1,298,004.17		3,571,938.79
技术协助费	6,612,306.58	993,443.70		7,605,750.28
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	123,810,557.94			120,625,566.87
土地使用权	117,952,466.84			113,218,050.24
软件使用权	3,600,992.25			4,179,086.48
技术协助费	2,257,098.85			3,228,430.15

注：①本年摊销金额为 4,941,872.79 元。

②于 2011 年 12 月 31 日，账面价值人民币 2,388,596.28 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 2,442,882.60 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 1000,000.00 元（详见附注七、21）；2011 年该土地使用权的摊销额为人民币 54,286.32 元，该笔借款本年已偿还，但抵押资产尚未解押。

16、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
工具设施	62,798.66	188,034.18	84,047.54		166,785.30	
实验室厂房改造	74,203.65	473,739.01	88,032.52		459,910.14	
厂区改造	1,894,099.04	880,999.15	802,948.62		1,972,149.57	
合计	2,031,101.35	1,542,772.34	975,028.68		2,598,845.01	

17、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	年末数		年初数	
	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	11,716,149.14	76,759,691.12	14,179,940.66	77,987,718.56
抵销内部未实现利润	278,942.83	1,757,254.67	88,380.56	353,522.25
辞退福利	83,774.84	558,498.90	300,544.13	1,232,354.81
合计	12,078,866.81	79,075,444.69	14,568,865.35	79,573,595.62

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣亏损	7,081,692.68	5,748,379.15
合 计	7,081,692.68	5,748,379.15

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数	备注
2015 年	2,689,689.26	2,856,765.49	
2016 年	4,392,003.42	3,674,612.26	
合 计	7,081,692.68	6,531,377.75	

18、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	43,148,065.79	11,680,410.17		7,307,093.09	47,521,382.87
二、存货跌价准备	13,247,827.71	9,077,392.30		9,424,324.49	12,900,895.52
三、长期股权投资减值准备	8,851,897.30	870,000.00			9,721,897.30
四、固定资产减值准备	12,739,927.76				12,739,927.76
合 计	77,987,718.56	21,627,802.47		16,731,417.58	82,884,103.45

19、其他非流动资产

项 目	内 容	年末数	年初数
科研费	科研费	35,567,154.75	29,405,194.94
合 计		35,567,154.75	29,405,194.94

20、短期借款

项 目	年末数	年初数
质押借款	8,000,000.00	18,000,000.00
抵押借款		5,960,430.00
保证借款	39,000,000.00	46,000,000.00
信用借款	202,997,512.60	110,720,150.56
合 计	249,997,512.60	180,680,580.56

注：①本公司下属子公司苏州华昌的抵押借款本期已偿还，因苏州华昌计划继续以

该部分资产为抵押取得银行借款，尚未对抵押资产进行解押。抵押资产类别以及金额，参见附注七、13及七、15。

②质押借款的抵押资产为应收账款，金额为 10,334,800.00 元。

21、应付票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	68,675,600.00	50,422,586.50
商业承兑汇票	85,834,025.74	28,673,174.79
合计	154,509,625.74	79,095,761.29

注：下一会计期间将到期的金额为 154,509,625.74 元。

22、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
1 年以内	444,235,187.76	405,819,260.92
1 至 2 年	23,248,961.35	4,414,150.03
2 至 3 年	3,258,097.11	2,407,964.99
3 年以上	4,433,093.13	4,329,154.08
合计	475,175,339.35	416,970,530.02

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

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
上海威咨特贸易有限公司	1,342,833.37	未到结算期	否
天津市滨奥进出口贸易有限公司	1,264,520.35	未到结算期	否
中化国际(控股)股份有限公司	1,212,289.28	未到结算期	否
陕西宝成航空仪表有限责任公司	951,437.60	未到结算期	否
重庆金特化工有限公司	822,302.09	未到结算期	否
合计	5,593,382.69		

23、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
1 年以内	12,336,777.95	15,697,238.32
1 至 2 年	1,880,055.53	1,533,725.13
2 至 3 年	686,219.92	4,578,580.17

3年以上	7,581,777.60	7,193,923.14
合计	22,484,831.00	29,003,466.76

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

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	6,165,506.47	相关产品尚未实现销售
合计	6,165,506.47	

24、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,706,082.83	286,713,588.61	286,713,588.61	8,706,082.83
二、职工福利费		33,842,940.64	33,842,940.64	
三、社会保险费	9,541,650.38	68,575,230.80	69,355,386.40	8,761,494.78
其中:1.养老保险费	7,554,587.89	38,818,432.76	39,329,097.29	7,043,923.36
2.医疗保险费	1,599,864.47	15,146,033.23	15,273,948.68	1,471,949.02
3.失业保险费	380,045.54	3,609,045.06	3,819,080.23	170,010.37
4.工伤保险费	2,904.42	2,260,716.15	2,203,338.53	60,282.04
5.生育保险费	4,248.06	722,854.88	711,772.95	15,329.99
6.年金缴费		7,518,580.58	7,518,580.58	
7.其他保险		499,568.14	499,568.14	
四、住房公积金	741,550.48	18,968,063.98	19,279,443.78	430,170.68
五、辞退福利	1,232,354.80	328,812.26	1,002,668.17	558,498.89
六、其他	15,345,521.45	15,873,023.98	13,159,667.90	18,058,877.53
工会经费及职教费	14,072,828.83	7,601,718.89	8,293,305.39	13,381,242.33
非货币性福利		447,018.50	447,018.50	
职工奖励及福利基金	1,269,692.62	6,920,355.59	3,545,413.01	4,644,635.20
其他	3,000.00	903,931.00	873,931.00	33,000.00
合计	35,567,159.94	424,301,660.27	423,353,695.50	36,515,124.71

25、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	8,186,839.38	4,624,825.89
营业税	72,679.75	119,336.74
城市维护建设税	402,858.99	367,320.72
企业所得税	2,837,208.66	14,883,183.93
个人所得税	603,067.31	2,866,221.12

项 目	年末数	年初数
房产税	57,375.83	74,878.78
教育费附加	289,398.45	221,649.02
地方教育费附加	5,060.01	19,122.95
副食品调控基金	69,210.34	83,334.76
土地使用税	590,244.00	
其他	32,641.26	
合 计	13,146,583.98	23,259,873.91

26、应付利息

项 目	年末数	年初数
短期借款应付利息	371,378.65	191,041.39
合 计	371,378.65	191,041.39

27、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
香港普罗发有限公司	1,202,500.00		
上海马陆资产经营有限公司	487,500.00		
韩国新昌机电有限公司	353,125.77	692,234.95	
香港科技电镀有限公司	174,584.59	153,158.20	
上海宝亭经济开发有限公司	169,698.06	169,698.06	
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	2,419,925.38	1,047,608.17	

28、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	23,092,923.97	33,457,616.70
1 至 2 年	6,697,874.96	6,483,688.91
2 至 3 年	2,865,239.05	4,503,906.87
3 年以上	10,879,566.03	8,409,914.08
合 计	43,535,604.01	52,855,126.56

(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

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
陕西飞机工业(集团)有限公司	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
青岛橡六集团有限公司	499,222.18	未到结算期	否
祖应模	252,000.00	未到结算期	否
合 计	5,436,730.06		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
杭州凯能橡胶有限公司	2,805,620.08	往来款
韩国新昌机电有限公司	1,136,654.31	往来款
贵阳急速达物流有限公司	980,245.00	往来款
贵阳云岩贵翔运输信息咨询部	666,589.94	往来款
贵阳小河华荣运输经营部	630,350.66	往来款
合 计	6,219,459.99	

29、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	年末数	年初数
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合 计	60,000,000.00	60,000,000.00

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中航工业集团财务有限责任公司	2011.06.21	2014.08.04	3.90	人民币		60,000,000.00		
中航工业集团财务有限责任公司	2009.09.02	2014.08.01	4.24	人民币				60,000,000.00
合 计						60,000,000.00		60,000,000.00

30、专项应付款

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
基建专项拨款	18,447,574.20	13,751,126.88	11,430,090.72	20,768,610.36	
技改国债专项拨款	20,503,541.30	2,300,000.00	2,807,974.61	19,995,566.69	

合 计	38,951,115.50	16,051,126.88	14,238,065.33	40,764,177.05
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

31、其他非流动负债

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
递延收益	输送带异地技改项目	3,000,000.00	
合 计		3,000,000.00	

其中，递延收益明细如下：

项 目	年 末 数	年 初 数
与资产相关的政府补助	3,000,000.00	
输送带异地技改项目	3,000,000.00	
合 计	3,000,000.00	

32、股本

项 目	年 初 数		本 年 增 减 变 动 (+ , -)				年 末 数	
	金 额	比 例 (%)	发 行 送 股 新 股 转 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	137,577,824.00	47.64			-44,806,800.00	-44,806,800.00	92,771,024.00	32.12
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	137,577,824.00	47.64			-44,806,800.00	-44,806,800.00	92,771,024.00	32.12
二、无限售条件股份								
1.人民币普通股	151,215,976.00	52.36			44,806,800.00	44,806,800.00	196,022,776.00	67.88
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	151,215,976.00	52.36			44,806,800.00	44,806,800.00	196,022,776.00	67.88
三、股份总数	288,793,800.00	100.00					288,793,800.00	100.00

注：根据本公司 2011 年 1 月 19 日有限售条件流通股上市流通的公告，本公司的母公司中国贵州航空工业（集团）有限责任公司持有本公司 44,806,800 股有限售条件的流通股于 2011 年 1 月 24 日上市流通。

33、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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
可转换公司债券行使转换权 债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额	280,122,418.05			280,122,418.05
其他（如：控股股东捐赠及豁免债 务形成的资本公积）				
其他综合收益				
其他资本公积	44,345,603.35	2,800,000.00		47,145,603.35
其中：可转换公司债券拆分的权益部 分				
以权益结算的股份支付权益工具公 允价值				
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补 偿款的结余				
原制度资本公积转入	2,322,161.72			2,322,161.72
拨款转入	42,023,441.63	2,800,000.00		44,823,441.63
合 计	898,762,120.40	2,800,000.00		901,562,120.40

注：本集团本年其他资本公积增加 2,800,000.00 元为本公司下属子公司华阳电工将已竣工验收的国家拨款项目转入资本公积。

34、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	78,967,029.96	7,645,449.96		86,612,479.92
任意盈余公积	12,791,614.03	7,645,449.96		20,437,063.99
合 计	91,758,643.99	15,290,899.92		107,049,543.91

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

35、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	208,230,764.83	137,544,554.87	
年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		+45,954.34	
调整后年初未分配利润	208,230,764.83	137,590,509.21	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	111,723,184.43	102,876,168.40	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积	7,645,449.96	5,865,776.49	10.00%
提取任意盈余公积	7,645,449.96	5,865,776.49	10.00%
应付普通股股利	36,388,018.80	20,504,359.80	
其他	2,872,790.19		
年末未分配利润	265,402,240.35	208,230,764.83	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2011 年 4 月 8 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《公司 2010 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 1.26 元，按照已发行股份数 288,793,800 股计算，共计 36,388,018.80 元。

36、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	2,558,851,283.18	2,190,156,168.66
其他业务收入	99,099,243.16	101,718,607.29
营业收入合计	2,657,950,526.34	2,291,874,775.95
主营业务成本	2,025,100,009.40	1,678,815,661.46
其他业务成本	78,762,061.45	80,350,227.38
营业成本合计	2,103,862,070.85	1,759,165,888.84

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车行业	2,444,573,853.32	1,989,327,742.02	2,047,223,862.42	1,604,738,776.79
航空产品	192,659,964.93	123,742,681.13	159,910,371.31	96,950,210.48
其他	21,306,838.34	16,590,070.36	15,855,715.14	11,392,200.25
小计	2,658,540,656.59	2,129,660,493.51	2,222,989,948.87	1,713,081,187.52
减: 内部抵销数	99,689,373.41	104,560,484.11	32,833,780.21	34,265,526.06
合 计	2,558,851,283.18	2,025,100,009.40	2,190,156,168.66	1,678,815,661.46

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
密封条	979,768,093.53	856,366,488.64	785,799,602.23	649,513,666.71
车锁	434,665,771.39	334,500,995.17	517,872,679.33	378,162,004.23
汽车刮水器	189,537,669.35	146,080,717.68	250,927,801.57	200,947,076.66
航空产品	192,659,964.93	123,742,681.13	159,910,371.31	96,950,210.48
散热器	146,936,772.47	108,780,674.28	136,373,603.34	94,812,164.84
空气滤清器	127,870,020.26	105,185,838.11	127,974,707.37	88,026,712.62
汽车电器开关	415,549,328.47	305,918,835.17	120,382,869.67	100,133,520.90
汽车升降器	130,923,675.46	111,656,546.42	84,603,345.20	68,782,313.05
三角带	21,037,654.51	23,042,483.33	23,289,253.71	24,361,317.78
加工费	16,655,700.01	11,776,414.01	14,812,171.11	10,512,087.69
其他	2,936,006.21	2,608,819.57	1,043,544.03	880,112.56
小计	2,658,540,656.59	2,129,660,493.51	2,222,989,948.87	1,713,081,187.52
减: 内部抵销数	99,689,373.41	104,560,484.11	32,833,780.21	34,265,526.06
合计	2,558,851,283.18	2,025,100,009.40	2,190,156,168.66	1,678,815,661.46

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	308,534,517.35	243,069,884.67	288,781,011.38	217,318,698.26
华北	516,207,438.98	391,969,557.39	359,209,792.61	256,896,761.93
华东	908,013,260.19	735,841,370.24	869,471,420.24	687,115,127.89
西北	129,367,711.01	99,402,591.14	77,487,497.42	58,031,453.54
西南	305,133,651.97	251,164,304.92	207,332,445.66	167,955,799.71
华中	143,351,379.05	110,262,363.86	171,613,762.70	123,487,309.22
华南	301,622,693.17	254,229,383.09	210,592,937.17	164,905,900.11
亚洲	21,109,459.13	21,434,725.47	15,289,046.34	17,028,330.02
欧洲	22,979,851.75	21,084,615.35	19,509,948.76	17,476,605.18
美洲	2,220,693.99	1,201,697.38	3,702,086.59	2,865,201.66
小计	2,658,540,656.59	2,129,660,493.51	2,222,989,948.87	1,713,081,187.52
减: 内部抵销数	99,689,373.41	104,560,484.11	32,833,780.21	34,265,526.06
合计	2,558,851,283.18	2,025,100,009.40	2,190,156,168.66	1,678,815,661.46

(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 (%)
2011年	582,771,457.66	21.93

2010年 573,940,325.58 25.04

37、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	297,521.81	295,927.23
城市维护建设税	4,662,634.07	2,987,650.02
教育费附加	4,608,348.76	2,353,260.68
副食品调节基金	710,607.65	725,341.27
其他	24,151.79	
合 计	10,303,264.08	6,362,179.20

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	本年发生数	上年发生数
运输费	50,072,432.19	54,698,264.70
职工薪酬	16,737,618.33	16,018,098.15
包装费	14,489,891.06	10,778,074.27
租赁费	14,055,564.86	11,683,341.40
产品“三包”损失	7,556,851.51	7,108,911.38
销售服务费	3,155,163.01	3,165,625.22
差旅费	3,056,358.63	3,217,681.45
装卸费	2,860,444.35	1,890,633.76
低值易耗品摊销	1,734,866.88	666,568.99
办公费	1,275,826.16	1,281,852.01
其他	3,650,585.39	4,124,074.04
合 计	118,645,602.37	114,633,125.37

39、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	91,378,698.32	80,281,245.32
研究与开发费	59,987,612.08	56,105,349.02
折旧费	12,477,966.19	11,449,588.27
业务招待费	9,936,053.48	9,559,796.88
差旅费	7,247,976.51	6,708,745.43
办公费	6,880,165.10	6,030,514.81
技术转让费	3,639,574.52	5,196,729.93
汽车费	4,479,855.71	4,559,110.23
修理费	4,282,846.75	4,227,464.33
无形资产摊销	4,187,497.29	3,636,182.52

项目	本年发生数	上年发生数
其他	32,757,159.79	34,809,260.52
合计	237,255,405.74	222,563,987.26

40、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	14,033,734.67	10,116,073.82
减：利息收入	5,750,594.69	4,459,636.95
减：利息资本化金额		270,100.00
汇兑损益	-2,934,086.31	-821,461.78
减：汇兑损益资本化金额		
其他	5,423,976.82	1,430,593.32
合计	10,773,030.49	5,995,468.41

41、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	23,642,360.77	14,795,480.67
权益法核算的长期股权投资收益	4,225,975.98	4,527,544.78
处置长期股权投资产生的投资收益	8,792,838.93	-42,700.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	283,689.50	17,139.73
合计	36,944,865.18	19,297,465.11

注：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	本年发生数	上年发生数
中航工业集团财务有限责任公司	7,902,318.43	5,230,500.00
上海科士达-华阳汽车电器有限公司	15,740,042.34	9,564,980.67
合计	23,642,360.77	14,795,480.67

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
贵州红阳宾馆有限公司	-116,949.13	27,327.58	被投资单位净利润变动
上海贵航能环冷却工程有限公司	-74,866.61		本年新增投资
三井华阳汽车配件有限公司	4,673,528.48	4,778,721.02	被投资单位净利润变动
贵州华阳精工机电有限公司	-222,699.28	-278,503.82	本年确认 8 个月损益调整
贵州万凯盛电机有限公司	-33,037.48		本年新增投资
合计	4,225,975.98	4,527,544.78	

42、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	11,680,410.17	13,007,715.03
存货跌价损失	9,077,392.30	4,497,037.48
长期股权投资减值损失	870,000.00	
固定资产减值损失		953,836.62
合 计	21,627,802.47	18,458,589.13

43、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	305,052.46	184,310.53	305,052.46
其中：固定资产处置利得	305,052.46	184,310.53	305,052.46
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	9,505,208.00	6,834,280.62	9,505,208.00
其他	3,998,842.99	2,631,578.97	3,998,842.99
合 计	13,809,103.45	9,650,170.12	13,809,103.45

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
贵阳市科技局拨付重大科技专项经费	1,840,000.00		贵阳市科学技术局、贵阳市财政局筑科高【2011】12号文件，关于将《石油开采装备产业化关键技术研究》等3个项目列为贵阳市2011年度科技计划的通知
中国航空工业集团公司军品配套补助	1,000,000.00		
贵州省财政厅拨付2010年贵州省地方特色产业中小企业发展资金	800,000.00		贵州省财政厅、贵州省经济和信息化委员会黔财企【2010】146号文件，关于下达2010年贵州省地方特色产业中小企业发展资金计划的通知
纳税大户奖励款	800,000.00	250,000.00	
贵州省科学技术厅拨付应用技术与开发资金	770,000.00		贵州省科学技术厅，贵州省科技计划课题任务书黔科合重大专项字【2011】6007号
贵州省商务厅拨付2010年度贵州省优化出口产品结构资金	480,000.00		贵州省财政厅文件黔财企【2011】165号，关于拨付2011年外经贸发展促进资金（清算2010年度优化出口产品结构项目）的通知
贵阳市财政局拨付项目资金	400,000.00		贵阳市工业和信息化委员会、贵阳市财政局筑工信发【2011】190号文件，关于下达兑现筑党发【2009】14号文件相关政策资金计划的通知
贵阳市财政局拨付技术改造资金	400,000.00		贵阳市经济和信息化委员会、贵阳市财政局筑工信发字【2010】106号文件，

项目	本年发生数	上年发生数	说明
贵阳市小河区生产力促进中心拨付重大专项资金	320,000.00		关于下达贵阳市 2010 年第一批技术改造项目贴息（补助）资金计划的通知 贵阳市科学技术局、贵阳市财政局筑科工字【2010】6 号文件，关于将“贵阳军民结合（先进装备制造）产业技术创新战略联盟公共技术服务平台建设”等 3 项科技项目列为 2010 年度贵阳市重大专项科技计划项目的通知
科技型中小企业技术创新基金	300,000.00	420,000.00	贵州省科学技术厅黔科合 GY 字（2011）3029 贵州省科技计划课题任务书
贵州省科学技术厅拨贵州省科技成果重点推广计划项目款	250,000.00		贵州省科学技术厅黔科合成字【2011】5002 号贵州省科技成果重点推广计划项目合同书
贵州省科学技术厅拨付技术研究开发费	220,000.00		贵州省科学技术厅，黔科合成字【2011】208 号，贵州省科技成果重点推广计划项目合同书，项目名称轿车电动门窗开关控制系统产业化
贵阳市财政局拨付外贸扶持资金	200,000.00	200,000.00	贵阳市商务局、贵阳市财政局筑商通【2010】228 号文件，关于拨付中陶支撑剂（贵州）有限公司等 7 家进出口企业促进外贸发展专项扶持资金的通知
贵阳市财政局拨付 2010 年第一批企业信息化项目技改专项资金	200,000.00		贵阳市工业和信息化委员会、贵阳市财政局筑工信发字【2010】120 号文件，关于下达贵阳市 2010 年第一批企业信息化项目技改专项资金计划的通知
贵州省商务厅拨付 2009 年度贵州省优化出口产品结构项目清算资金	200,000.00		贵州省财政厅文件黔财企【2010】176 号，关于拨付 2009 年度贵州省优化出口产品结构项目资金清算的通知
二〇一一年度“高新工程”II 期人才津贴	200,000.00	260,000.00	
贵阳市科学技术局拨付 2011 年应用技术研发资金项目款	184,000.00		贵阳市科学技术局、贵阳市财政局筑科成（2011）02 号文件，关于将《发热机房高效节能热管换热器》等 8 个项目列为贵阳市 2011 年度科技计划项目的通知
贵阳市科技局拨付科技项目款	160,000.00		贵阳市科学技术局、贵阳市财政局文件，筑科高【2011】03 号，关于将“玻纯双向瞬态管成品率攻关”等 14 项科技项目列为 2011 年度贵阳市科技计划项目的通知
贵州省商务厅 2011 年度出口企业厂房租赁补贴款	150,000.00		
贵州省科学技术厅拨付技术研究开发费	110,000.00		科技人员服务企业行动项目任务书，项目名称：基于 LIN 总线技术的电器开关控制系统

项目	本年发生数	上年发生数	说明
贵州省科技型中小企业技术创新基金	100,000.00	210,000.00	贵阳市科学技术局筑科合同【2011201】6号贵阳市科技计划项目合同书
贵阳市小河区科技局拨付应用技术与开发资金	80,000.00		贵阳市小河区科学技术局、贵阳市小河区财政局筑小科字【2010】14号，关于下达2010年应用技术与开发资金的通知
2010年应用技术与开发资金	80,000.00		贵阳市小河区科学技术局、贵阳市小河区财政局筑小科字【2010】20号，关于下达2010年应用技术与开发资金的通知
贵州省财政零余额账户拨付省级知识产权专项资金	50,000.00		贵州省知识产权局知识产权项目合同书
2010年度贵州省高层次人才科研条件特助经费资助项目款	40,000.00		贵州省人才工作领导小组文件黔人领发【2011】3号，关于下达2010年度贵州省高层次人才科研条件特助经费资助项目的通知
贵阳市科学技术局拨付数字化产品研发项目款	40,000.00		贵阳市科学技术局、贵阳市财政局文件筑科工字【2009】第1号，关于将“新型内燃机车GH2132电机护环精轧环件技术研究”等90项科技计划项目列为2009年度贵阳市科技计划项目的通知
贵阳市财政局企业发展资金出口额超100万美元的奖励款	30,000.00		
贵州省商务厅拨付出口信用保险保费贴息	28,318.00		
贵阳市科学技术局拨付分析测试费补贴款	24,700.00		贵阳市科学技术局，关于申报2010年贵阳市大型科学仪器设备协作共用奖励资金及分析测试费补贴的通知
贵州省商务厅09年出口贴息款	10,690.00		
贵阳市财政局企业发展资金专户拨付出口信用保险政府贴保费	10,500.00		
汽车以旧换新补贴	9,000.00		
贵阳东圣专利商标事务有限公司专利资助款	8,400.00	4,200.00	
经济目标管理奖励款	4,000.00		筑小工字【2010】2号关于印发贵阳经济技术开发区经济目标管理奖励方案（暂行）的通知
贵阳市工业和信息委员会拨付2009年提速增效奖励款	3,000.00	25,000.00	贵阳市人民政府文件筑府发【2011】4号，市人民政府关于对2010年全市工业和信息化工作进行表彰的决定

项目	本年发生数	上年发生数	说明
目标管理奖励款	2,000.00		贵阳经济技术开发区工业经济目标管理奖励方案（暂行）
知识产权局拨付专利资助款	600.00		贵州省知识产权局文件，黔知发【2005】58号，关于印发《贵州省专利申请资助办法》的通知
贵州省科技厅拨入款项		1,150,000.00	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术研究		375,000.00	补贴款
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
其他		1,500,080.62	
合 计	9,505,208.00	6,834,280.62	

44、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,319,829.93	2,984,354.84	1,319,829.93
其中：固定资产处置损失	1,319,829.93	2,984,354.84	1,319,829.93
对外捐赠支出	2,146,041.41	119,930.00	2,146,041.41
盘亏损失		448,704.26	
其他	1,198,031.03	917,856.36	1,198,031.03
合 计	4,663,902.37	4,470,845.46	4,663,902.37

45、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	33,799,602.27	42,639,153.69
递延所得税调整	2,489,998.54	-1,627,020.79
合 计	36,289,600.81	41,012,132.90

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,假设在当期年初转换;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	本年发生数		上年发生数	
	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	0.39	0.39	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	0.33	0.33	0.34	0.34

(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	人民币元	
	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	111,829,102.16	102,876,168.40
其中:归属于持续经营的净利润	111,829,102.16	102,876,168.40
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	95,060,751.07	99,115,390.09
其中:归属于持续经营的净利润	95,060,751.07	99,115,390.09
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:

人民币元

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	288,793,800.00	288,793,800.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年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	本年发生数	上年发生数
利息收入	5,750,594.69	4,648,499.45
往来款	11,323,473.15	3,729,048.14
付期票退款		15,749,501.46
政府补助收入	12,505,208.00	6,834,280.62
保证金	669,247.06	6,542,895.00
备用金	1,210,010.74	3,352,114.94
代收缴费款	2,077,924.05	4,260,644.53
其他	5,217,443.06	2,204,149.41
合计	38,753,900.75	47,321,133.55

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
研究与开发费	28,569,514.25	
差旅费	10,315,819.34	9,559,796.88
业务招待费	9,909,439.86	9,741,529.51
办公费	8,122,994.79	7,312,366.82
修理费	4,403,311.36	
汽车费	4,298,548.14	
仓储保管费	3,426,507.99	
低值易耗品	2,743,427.26	
水电费	2,697,178.26	1,291,554.14
聘请中介机构费用	2,522,539.48	1,307,602.43
开办费	2,177,187.74	
租赁费	2,160,806.23	
装卸搬运费	2,019,629.16	1,681,030.79
技术资料费	1,894,955.50	
产品“三包”损失	1,667,521.86	81,211.02
劳保	1,574,171.60	1,220,664.71
咨询费	1,523,456.35	
保险费	1,519,936.68	
董事会会费	1,182,935.31	773,757.50

项目	本年发生数	上年发生数
票据保证金	5,190,623.03	13,588,900.40
代付款项	2,143,291.20	21,663,510.61
罚款支出	206,880.21	
保证金	1,628,451.36	
备用金	4,314,101.48	5,333,695.78
往来款	12,403,552.42	6,506,052.18
其他	10,033,311.75	21,436,226.38
合计	128,650,092.61	101,497,899.15

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
基建专项拨款	11,900,000.00	7,700,000.00
技改国债专项拨款	19,080,000.00	16,350,000.00
合计	30,980,000.00	24,050,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
科研费	6,162,309.97	2,506,523.78
合计	6,162,309.97	2,506,523.78

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	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	165,283,815.79	148,160,194.61
加: 资产减值准备	21,627,802.47	18,458,589.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,536,334.98	66,936,305.64
无形资产摊销	4,941,872.79	4,264,139.59
长期待摊费用摊销	975,028.68	1,323,800.50
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)	1,014,777.47	2,800,044.31
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)	14,019,385.48	10,116,073.82
投资损失(收益以“-”号填列)	-36,944,865.18	-19,297,465.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,489,998.54	-1,627,020.79
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)	-110,902,215.60	-93,878,956.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,236,482,179.72	-890,314,615.20

项目	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,129,251,271.32	853,056,915.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,811,027.02	99,998,005.58
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	324,488,755.64	392,390,877.80
减: 现金的年初余额	392,390,877.80	367,287,668.79
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-67,902,122.16	25,103,209.01

(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	本年金额	上年金额
①取得子公司及其他营业单位有关信息:		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格		7,200,000.00
B. 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
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	22,858.67	7,200,000.00
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-22,858.67	
D. 取得子公司的净资产	1,466,039.13	9,074,849.11
其中: 流动资产	4,070,401.66	17,202,968.89
非流动资产	158,403.22	5,202.70
流动负债	2,762,765.75	8,133,322.48
非流动负债		
②处置子公司及其他营业单位有关信息:		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格		252,299.93
B. 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	929,851.17	
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-929,851.17	252,299.93
D. 处置子公司的净资产	-2,681,905.06	
其中: 流动资产	28,721,069.31	
非流动资产	2,386,915.90	
流动负债	33,789,890.27	
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
①现金	324,488,755.64	392,390,877.80
其中：库存现金	680,267.98	576,519.09
可随时用于支付的银行存款	314,419,404.46	376,164,795.95
可随时用于支付的其他货币资金	9,389,083.20	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		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	324,488,755.64	392,390,877.80

注：现金的年末余额 324,488,755.64 元与货币资金年末数 334,530,092.21 元的差额-10,041,336.57 元，为其他货币资金中受限 3 个月以上的票据保证金。

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	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	47.64	47.64	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、长期股权投资(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
控股子公司的参股公司	控股子公司的参股公司
控股子公司的参股股东	控股子公司的参股股东

其他关联方名称	与本公司关系
控股子公司的参股股东控股的公司	控股子公司的参股股东控股的公司

5、关联方交易情况

(1) 关联采购商品/接受劳务、出售商品/提供劳务情况

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	本年发生额		上年发生额	
			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	4,430,977.18	0.22	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	采购商品	市场价格	6,982,463.87	0.34	7,690,499.97	0.42
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
控股子公司的参股股东	采购商品	市场价格	11,162,225.60	0.55		
控股子公司的参股股东控股的公司	采购商品	市场价格	567,464.30	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	1,237,726.79	1.57	631,125.00	0.79

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	本年发生额		上年发生额	
			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	117,039,381.24	4.57	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	出售商品	市场价格	32,459,507.39	1.27	25,734,347.45	1.14
控股子公司的参股股东	出售商品	市场价格	1,198,388.03	0.11		
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	1,959,591.98	1.98	1,922,503.64	1.89

(2) 关联托管情况

① 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	2011.01.01	2014.12.31	资产租用和 委托管理资 产的协议	110,000.00

(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
贵州华阳电 工有限公司	三井华阳汽 车配件有限 公司	房屋	2011.07.01	2012.06.30	房屋租赁协议	80,244.00
贵州贵航汽 车零部件股 份有限公司 永红散热器 公司	贵州永红航 空机械有限 责任公司	房屋	2011.01.01	2011.12.31	房屋租赁协议	399,690.24

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	2011.01.01	2014.12.31	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	2011.01.01	2011.12.31	房屋租赁协议	491,424.00
上海民宇飞 实业有限公司	徐州贵航林 得动力机械 制造有限公 司	房屋及设备	2011.07.01	2012.06.30	租赁合同	312,550.00

(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	贵州华阳电工有限公 司	5,000,000.00	2011.03.21	2012.03.20	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	2011.03.29	2012.03.28	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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	2011.04.30	2012.04.29	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	2011.12.23	2012.12.22	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	2011.01.17	2012.01.17	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	2011.10.28	2012.10.27	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	2011.12.13	2012.12.12	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	2011.08.26	2012.08.25	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	3,000,000.00	2011.01.28	2012.01.28	否

(5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	324.30 万元	273.68 万元
其中：(各金额区间人数)		
20 万元以上	7	8
15~20 万元	0	1
10~15 万元	0	0
10 万元以下	6	6

(6) 其他关联交易

① 贷款

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司	114,000,000.00	32,000,000.00	114,000,000.00	32,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司		90,000,000.00		90,000,000.00

注：本集团在中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司贷款，2011年共计支付利息4,576,935.85元。本集团在中航工业集团财务有限责任公司贷款，2011年共计支付利息2,060,258.36元。

②存款

企业名称	年末数	年初数
中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司	52,365,503.05	45,411,962.60
中航工业集团财务有限责任公司	410,806.79	

注：本集团在中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司存款年末余额52,365,503.05元，2011年共计收到存款利息783,253.65元，2010年共计收到存款利息313,779.47元。本集团在中航工业集团财务有限责任公司存款年末余额410,806.79元，2011年共计收到存款利息2,779.14元。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	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	80,951,768.17	17,482,130.77	84,682,112.35	13,436,866.12
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	30,393,901.97	5,118,647.45	26,429,203.91	874,213.92
合计	111,345,670.14	22,600,778.22	111,111,316.26	14,311,080.04
应收票据：				
中国航空工业集团公司所属公司	10,236,559.00		11,905,325.25	
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	6,710,000.00		1,220,000.00	
合计	16,946,559.00		13,125,325.25	
预付款项：				
中国航空工业集团公司所属公司			578,451.99	
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	663,697.69		428,544.60	
控股子公司的参股股东控股的公司	312,550.00			
合计	976,247.69		1,006,996.59	
其他应收款：				
控股子公司的参股公司	5,177,661.97	5,043,029.14	5,255,092.76	5,043,029.14
控股子公司的参股股东的参股公司	16,000.00			
公司的参股公司	918,349.14	76,478.88		
合计	6,112,011.11	5,119,508.02	5,255,092.76	5,043,029.14

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
------	-----	-----

项目名称	年末数	年初数
应付账款:		
中国航空工业集团公司所属公司	2,915,289.39	4,757,855.68
控股子公司的参股股东控股的公司	663,933.23	
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	1,203,255.19	4,088,252.71
合计	4,782,477.81	8,846,108.39
应付票据:		
中国航空工业集团公司所属公司	440,000.00	
合计	440,000.00	
预收款项:		
中国航空工业集团公司所属公司	3,396,693.35	15,455,232.10
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	25,499.23	211,100.00
合计	3,422,192.58	15,666,332.10
其他应付款:		
中国航空工业集团公司所属公司	4,356,024.30	4,346,024.30
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	447,330.90	2,689,940.92
控股子公司的参股股东	500,367.56	
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	144,279.70	117,621.55
合计	5,448,002.46	7,153,586.77

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	担保类型	金额	期限
贵州华阳电工有限公司	为子公司担保	5,000,000.00	2011.3.10-2012.2.16
贵州华阳电工有限公司	为子公司担保	5,000,000.00	2011.3.22-2012.3.21
贵州华阳电工有限公司	为子公司担保	5,000,000.00	2011.4.29-2012.4.20

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
贵州贵航汽车零部件股份有限公司 红阳密封件公司	2,000,000.00	6个月	2011.07.07	2012.01.07
贵州贵航汽车零部件股份有限公司 红阳密封件公司	2,000,000.00	6个月	2011.08.08	2012.02.08
贵州贵航汽车零部件股份有限公司 红阳密封件公司	2,000,000.00	6个月	2011.12.06	2012.06.06
贵州贵航汽车零部件股份有限公司 红阳密封件公司	1,100,000.00	6个月	2011.09.26	2012.03.26
贵州贵航汽车零部件股份有限公司 红阳密封件公司	1,000,000.00	6个月	2011.09.09	2012.03.09
贵州贵航汽车零部件股份有限公司 红阳密封件公司	1,000,000.00	6个月	2011.09.10	2012.03.10

出票单位	金额	期限	出票日	到期日
贵州贵航汽车零部件股份有限公司 红阳密封件公司	1,000,000.00	6个月	2011.10.10	2012.04.10
贵州云马飞机制造厂	1,000,000.00	6个月	2011.12.05	2012.06.05
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责 任公司	500,000.00	6个月	2011.09.02	2012.03.02
陕西飞机工业(集团)有限公司	500,000.00	6个月	2011.10.10	2012.03.30
贵州贵航汽车零部件股份有限公司 红阳密封件公司	400,000.00	6个月	2011.11.14	2012.05.14
神龙汽车有限公司	398,000.00	6个月	2011.08.10	2012.02.10
神龙汽车有限公司	394,000.00	6个月	2011.10.10	2012.04.10
神龙汽车有限公司	355,000.00	6个月	2011.09.10	2012.03.10
中国重汽集团济南商用车有限公司	350,000.00	6个月	2011.07.27	2012.01.27
神龙汽车有限公司	343,000.00	6个月	2011.11.11	2012.05.11
郑州飞机装备有限责任公司	300,000.00	6个月	2011.09.28	2012.03.28
郑州飞机装备有限责任公司	300,000.00	6个月	2011.12.01	2012.06.01
神龙汽车有限公司	289,000.00	6个月	2011.07.10	2012.01.10
郑州飞机装备有限责任公司	200,000.00	6个月	2011.07.05	2012.01.05
郑州飞机装备有限责任公司	200,000.00	6个月	2011.08.10	2012.02.20
中国重汽集团济南商用车有限公司	150,000.00	6个月	2011.09.29	2012.03.29
四川凌峰航空液压机械有限公司	100,000.00	6个月	2011.07.12	2012.01.12
上海航空电器有限公司	100,000.00	6个月	2011.08.22	2012.02.23
贵州枫阳液压有限责任公司	100,000.00	6个月	2011.12.06	2012.06.06
兰州万里航空机电有限责任公司	90,800.00	6个月	2011.09.15	2012.03.15
兰州万里航空机电有限责任公司	80,000.00	6个月	2011.10.26	2012.04.26
神龙汽车有限公司	52,000.00	6个月	2011.11.11	2012.05.11
兰州万里航空机电有限责任公司	50,000.00	6个月	2011.07.12	2012.01.12
兰州万里航空机电有限责任公司	50,000.00	6个月	2011.08.15	2012.02.15
神龙汽车有限公司	36,000.00	6个月	2011.10.10	2012.04.10

十、承诺事项

截至 2011 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 2012 年 4 月 26 日, 本公司第四届董事会召开第二次会议, 批准 2011 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 1.33 元(含税), 合计派发现金股利 38,409,575.40 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2011年12月31日万江机电的年金基金余额为2,960.23万元。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2011年12月31日华阳电工的年金基金余额为827.68万元。

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	年末数			
	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	259,422,348.41	100.00	9,963,912.05	3.84
组合小计	259,422,348.41	100.00	9,963,912.05	3.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	259,422,348.41	100.00	9,963,912.05	3.84

(续)

种 类	年初数			
	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	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
----	----------------	--------	---------------	------

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6个月以内	230,102,450.21	88.70	205,541,245.69	87.93
7至12个月	16,173,342.68	6.23	13,066,406.01	5.59
1至2年	4,082,590.83	1.57	1,435,360.47	0.61
2至3年	139,694.08	0.05	809,805.94	0.35
3至4年	334,019.72	0.13	323,200.42	0.14
4至5年	260,915.74	0.10	441,419.84	0.19
5年以上	8,329,335.15	3.22	12,120,429.26	5.19
合计	259,422,348.41	100.00	233,737,867.63	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	年末数			年初数		
	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	246,275,792.89	94.93	808,667.14	218,607,651.70	93.52	653,320.30
其中: 6个月以内	230,102,450.21	88.70	0.00	205,541,245.69	87.93	
7至12个月	16,173,342.68	6.23	808,667.14	13,066,406.01	5.59	653,320.30
1至2年	4,082,590.83	1.57	408,259.09	1,435,360.47	0.61	143,536.04
2至3年	139,694.08	0.05	41,908.22	809,805.94	0.35	242,941.78
3至4年	334,019.72	0.13	167,009.86	323,200.42	0.14	161,600.21
4至5年	260,915.74	0.10	208,732.59	441,419.84	0.19	353,135.87
5年以上	8,329,335.15	3.22	8,329,335.15	12,120,429.26	5.19	12,120,429.26
合计	259,422,348.41	100.00	9,963,912.05	233,737,867.63	100.00	13,674,963.46

(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) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
沈阳汽车制造厂	货款	1,535,651.83	无法收回	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
陕西通利机械电子贸易有限责任公司	货款	495,843.00	无法收回	否
福建八闽汽车总厂	货款	456,909.68	无法收回	否
云雀汽车车身零部件公司	货款	450,883.46	无法收回	否
中国一汽集团公司吉林轻型车厂	货款	354,861.80	无法收回	否
合计		<u>3,294,149.77</u>		

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
长城汽车股份有限公司	非关联方	18,118,088.31	0-6个月	6.98
辽宁正国投资发展有限公司	非关联方	16,167,688.57	0-6个月	6.23
上汽通用五菱汽车股份有限公司	非关联方	15,800,985.83	0-6个月	6.09
华晨汽车集团控股有限公司	非关联方	14,082,066.50	0-2年	5.43
长城汽车股份有限公司	非关联方	11,367,326.09	0-6个月	4.38
合计		<u>75,536,155.30</u>		<u>29.11</u>

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)
天津贵航红阳密封件有限公司	控股子公司	6,294,628.41	2.43
上海红阳密封件有限公司	控股子公司	3,269,098.14	1.26
贵州华阳电工有限公司	全资子公司	479,450.27	0.18
贵州红阳机械(集团)公司	全资子公司	116,348.97	0.04
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	控股子公司	85,123.83	0.03
贵阳万江航空机电有限公司	全资子公司	19,610.40	0.01
合计		<u>10,264,260.02</u>	<u>3.95</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	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				
按账龄计提坏账准备的其他应收款	19,745,891.85	31.51	5,569,360.80	28.21
收款无风险的款项组合	<u>42,928,180.16</u>	<u>68.49</u>		
组合小计	<u>62,674,072.01</u>	<u>100.00</u>	<u>5,569,360.80</u>	<u>28.21</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
备的其他应收款				
合计	62,674,072.01	100.00	5,569,360.80	8.89

(续)

种类	年初数			
	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				
按账龄计提坏账准备的其他应收款	15,284,764.27	42.83	4,451,161.45	29.12
收款无风险的款项组合	17,479,494.98	48.97		
组合小计	32,764,259.25	91.80	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

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6个月以内	17,748,175.46	28.32	11,593,896.82	32.49
7至12个月	17,340,949.31	27.67	7,727,964.74	21.65
1至2年	10,406,589.41	16.6	7,997,235.82	22.41
2至3年	7,973,129.28	12.72	4,126,635.85	11.56
3至4年	4,060,555.85	6.48	36,956.72	0.10
4至5年	36,956.72	0.06		
5年以上	5,107,715.98	8.15	4,208,832.58	11.79
合计	62,674,072.01	100.00	35,691,522.53	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

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	年末数			年初数		
	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	12,567,702.87	63.65	134,482.42	10,659,050.65	69.73	136,344.24
其中: 6个月以内	9,878,054.43	50.03		7,932,165.82	51.89	
7至12个月	2,689,648.44	13.62	134,482.42	2,726,884.83	17.84	136,344.24
1至2年	1,743,778.50	8.83	174,377.85	132,355.12	0.87	13,235.51

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2至3年	108,248.58	0.55	32,474.57	247,569.20	1.62	74,270.76
3至4年	181,489.20	0.92	90,744.60	36,956.72	0.24	18,478.36
4至5年	36,956.72	0.19	29,565.38			
5年以上	5,107,715.98	25.86	5,107,715.98	4,208,832.58	27.54	4,208,832.58
合计	19,745,891.85	100.00	5,569,360.80	15,284,764.27	100.00	4,451,161.45

(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 (%)
上海金龟子设计装饰有限公司	非关联方	821,000.00	0-6 个月	1.31
贵阳力恒机械有限公司	非关联方	743,549.53	0-1 年	1.19
胡和平	公司职工	230,000.00	5 年以上	0.37
贵阳市供电局小河电力有限公司	非关联方	110,000.00	1-2 年	0.18
顾瑞娟	公司职工	83,800.00	0-6 个月	0.13
合计		1,988,349.53		3.18

(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 (%)
贵州华阳电工有限公司	全资子公司	27,981,151.36	44.65
贵州红阳机械(集团)公司	全资子公司	14,947,028.80	23.85
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	控股子公司	5,369,761.56	8.57
上海永红汽车零部件有限公司	控股子公司	2,508,570.67	4.00
贵州华昌汽车电器有限公司	控股子公司	1,036,107.06	1.65
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	控股子公司	76,956.72	0.12
合计		51,919,576.17	82.84

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	575,370,628.20	49,100,000.00		624,470,628.20
对合营企业投资				
对联营企业投资	7,365,316.41		879,737.73	6,485,578.68
其他股权投资	57,305,000.00			57,305,000.00

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
减：长期股权投资减值准备	11,050,000.00	870,000.00		11,920,000.00
合 计	628,990,944.61	48,230,000.00	879,737.73	676,341,206.88

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
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
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
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
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
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
天津贵航红阳密封件有限公司	成本法	28,000,000.00	4,900,000.00	23,100,000.00	28,000,000.00
贵州贵航输送带有限公司	成本法	16,000,000.00	6,000,000.00	10,000,000.00	16,000,000.00
重庆红阳汽车密封件有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	成本法	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00
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
贵州红阳宾馆有限公司	权益法	1,330,000.00	1,451,222.09	-116,949.13	1,334,272.96
上海贵航能环冷却工程有限公司	权益法	7,000,000.00	5,914,094.32	-762,788.60	5,151,305.72
中航工业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
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
合 计		690,105,628.20	640,040,944.61	48,220,262.27	688,261,206.88

(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	本年计提减值准备	本年现金红利
贵州华昌汽车电器有限公司	75.00	75.00				2,076,704.84
上海永红汽车零部件有限公司	90.00	90.00				
上海红阳密封件有限公司	48.00	48.00				1,560,000.00
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	83.85	83.85		5,450,000.00		
贵阳华科电镀有限公司	72.83	72.83				410,545.15
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	60.00	60.00		3,600,000.00		
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				11,654,877.25
贵州华阳电工有限公司	100.00	100.00				4,277,982.31
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				
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	40.00	40.00				
苏州华昌机电有限公司	35.00	35.00				24,500,000.00

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	本年计提减值准备	本年现金红利
贵州红阳宾馆有限公司	22.17	22.17				
上海贵航能环冷却工程有限公司	14.00	14.00				
中航工业集团财务有限责任公司	2.62	2.62				7,902,318.43
北海银湾科技产业股份公司	12.39	12.39		2,870,000.00	870,000.00	
合计				11,920,000.00	870,000.00	52,382,427.98

注：本公司原持有上海贵航能环冷却工程有限公司 70% 股权，对上海能环的长期股权投资采用成本法核算。2011 年 11 月，本公司对上海能环的股权比例由 70% 减至 14%，因本公司在上海能环 8 名董事会成员中占有 3 名，对上海能环具有重大影响，本公司对上海能环的长期股权投资由成本法转换为权益法核算。

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
北海银湾科技产业股份公司	2,000,000.00	870,000.00		2,870,000.00
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	5,450,000.00			5,450,000.00
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	3,600,000.00			3,600,000.00
合计	11,050,000.00	870,000.00		11,920,000.00

注：本公司本年长期股权投资减值准备增加情况见附注七、11 (4)。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	945,503,228.09	776,898,736.71
其他业务收入	63,209,822.25	39,561,331.43
营业收入合计	1,008,713,050.34	816,460,068.14
主营业务成本	770,654,883.14	596,149,653.27
其他业务成本	42,917,882.25	23,912,902.66
营业成本合计	813,572,765.39	620,062,555.93

(2) 主营业务 (分行业)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车行业	963,270,847.36	788,520,669.79	783,351,140.06	603,664,040.90
小计	963,270,847.36	788,520,669.79	783,351,140.06	603,664,040.90
减：合并抵消数	17,767,619.27	17,865,786.65	6,452,403.35	7,514,387.63
合计	945,503,228.09	770,654,883.14	776,898,736.71	596,149,653.27

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
密封件	638,666,827.62	544,965,030.78	516,292,807.82	417,345,886.92
散热器	143,459,518.77	105,484,657.56	136,373,603.34	94,812,164.84
三角带	1,715,132.12	2,204,836.78	2,710,021.53	3,479,276.52
汽车开关	179,429,368.85	135,866,144.67	127,974,707.37	88,026,712.62
小计	963,270,847.36	788,520,669.79	783,351,140.06	603,664,040.90
减：合并抵消数	17,767,619.27	17,865,786.65	6,452,403.35	7,514,387.63
合计	945,503,228.09	770,654,883.14	776,898,736.71	596,149,653.27

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	100,234,325.78	79,621,937.47	105,792,899.96	81,493,280.30
华北	189,160,581.07	154,751,790.06	135,774,016.84	102,955,017.79
华东	187,014,783.71	152,858,954.95	185,044,938.47	139,752,032.70
西北	20,745,243.46	13,741,550.74	20,920,007.16	14,620,837.75
西南	134,255,006.78	114,991,355.88	90,575,821.62	75,633,223.77
华中	87,310,672.41	66,917,877.07	98,343,199.06	71,372,075.85
华南	224,271,219.18	187,347,904.69	125,873,227.31	99,542,041.81
美洲地区	2,188,447.31	1,183,912.58	1,517,080.88	818,925.75
欧洲地区	18,090,567.66	17,105,386.35	19,509,948.76	17,476,605.18
小计	963,270,847.36	788,520,669.79	783,351,140.06	603,664,040.90
减：内部抵消数	17,767,619.27	17,865,786.65	6,452,403.35	7,514,387.63
合计	945,503,228.09	770,654,883.14	776,898,736.71	596,149,653.27

(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 (%)
2011年	364,520,250.06	36.14
2010年	242,947,986.29	29.76

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	56,515,091.44	32,774,613.00
权益法核算的长期股权投资收益	-879,737.73	-828,806.38
处置长期股权投资产生的投资收益		-42,700.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	283,689.50	
合 计	55,919,043.21	31,903,106.55

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	本年发生额	上年发生额
贵州华昌汽车电器有限公司	1,059,377.33	2,076,704.84
上海永红汽车零部件有限公司		
上海红阳密封件有限公司	1,560,000.00	1,425,600.00
贵阳华科电镀有限公司	467,923.25	410,545.15
中航工业集团财务有限责任公司	7,902,318.43	5,230,500.00
贵州红阳机械（集团）公司	647,067.54	698,403.45
贵州华阳电工有限公司	7,347,063.28	4,277,982.31
贵阳万江航空机电有限公司	13,031,341.61	11,654,877.25
苏州华昌机电有限公司	24,500,000.00	7,000,000.00
合 计	56,515,091.44	32,774,613.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
贵州红阳宾馆有限公司	-116,949.13	27,327.58	被投资单位净利润变动
上海贵航能环冷却工程有限公司	-762,788.60	-856,133.96	被投资单位净利润变动
合 计	-879,737.73	-828,806.38	

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	76,454,499.57	58,657,764.88
加：资产减值准备	7,320,603.02	7,173,462.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,291,918.22	20,956,351.08
无形资产摊销	1,483,338.23	1,169,957.31
长期待摊费用摊销	16,227.20	
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）	-26,611.34	1,629,784.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项目	本年数	上年数
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,267,095.56	4,424,794.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,919,043.21	-31,903,106.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	230,273.30	-543,262.53
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）	-59,682,967.67	-55,985,396.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-508,825,251.96	-373,032,472.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	489,314,754.39	372,419,976.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,075,164.69	4,967,853.99

（2）不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

（3）现金及现金等价物净变动情况：

现金的年末余额	159,455,047.98	193,354,055.54
减：现金的年初余额	193,354,055.54	237,288,326.22
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-33,899,007.56	-43,934,270.68

注：现金的年末余额 159,455,047.98 元与货币资金年末数 169,496,384.55 元的差额-10,041,336.57 元，为其他货币资金中受限 3 个月以上的票据保证金。

十四、补充资料**1、非经常性损益明细表**

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	7,778,061.46	-2,800,044.31
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）	9,505,208.00	6,834,280.62
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	354,444.26	
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		

项 目	本年数	上年数
同一控制下企业合并产生的子公司年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	283,689.50	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	300,326.29	1,145,088.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	328,812.26	-209,316.56
小 计	18,550,541.77	4,987,147.83
所得税影响额	1,563,622.74	1,045,850.32
少数股东权益影响额（税后）	218,567.94	180,519.20
合 计	16,768,351.09	3,760,778.31

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	7.36%	0.39	0.39
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.26%	0.33	0.33

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

$$7.36\% = 111,829,102.16 / 1,519,434,534.43$$

$$6.26\% = 95,060,751.07 / 1,519,434,534.43$$

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）资产负债表项目：

应收票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 280,085,440.65 元，比年初数 187,917,374.66 元增加 49.05%，其主要原因是：①本年营业收入增加，结算金额增加；②本年银根紧

缩，本集团主要客户各汽车主机厂资金紧张，使用票据结算的金额增加。

预付款项 2011 年 12 月 31 日年末数为 106,487,036.17 元，比年初数 80,076,285.58 元增加 32.98%，其主要原因是：本公司下属子公司天津红阳、徐州林得 2011 年度受让土地使用权、构建厂房，预付土地款、预付工程款增加。

应收利息 2011 年 12 月 31 日年末数为 421,208.33 元，比年初数 310,625.00 元增加 35.60%，其主要原因是：①银行定期存单本年结息日为每月 10 日，上年结息日为每月 26 日或 30 日；②银行定期存单本年年利率 3.30%，上年年利率 1.98%、2.25%。

其他应收款 2011 年 12 月 31 日年末数为 23,289,429.64 元，比年初数 15,722,577.62 元增加 48.13%，其主要原因是：①将采购业务不再执行、转为往来款性质的预付账款转入其他应收款；②备用金增加；

一年内到期的非流动资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 0 元，比年初数 1,071,306.75 元减少 100.00%，其主要原因是：①一年内到期的非流动资产（长期待摊费用）年初余额于本年摊销完毕；②本年末新增一年内到期的非流动资产。

其他流动资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 24,822.62 元，比年初数 156,746.45 元减少 84.16%，其主要原因是：待摊费用年初余额于本年摊销。

投资性房地产 2011 年 12 月 31 日年末数为 15,103,939.87 元，比年初数 4,934,906.23 元增加 206.06%，其主要原因是：本公司下属子公司苏州华昌于本年 12 月购入房屋以备经营出租，新增投资性房地产 10,641,606.00 元。

在建工程 2011 年 12 月 31 日年末数为 50,260,866.08 元，比年初数 30,140,879.42 元增加 66.75%，其主要原因是：①本公司下属子公司贵航输送带于 2010 年 4 月设立，截止本年年末仍在进行厂区建设；②本公司下属子公司红阳机械本年技改项目投入增加；③本年在建工程转固金额比上年减少。

短期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 249,997,512.60 元，比年初数 180,680,580.56 元增加 38.36%，其主要原因是：本公司及下属子公司苏州华昌本年信用借款增加。

应付票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 154,509,625.74 元，比年初数 79,095,761.29 元增加 95.35%，其主要原因是：①本年材料采购增加，结算金额增加；②本年银根紧缩，本集团资金紧张，使用票据结算的金额增加。

应交税费 2011 年 12 月 31 日年末数为 13,146,583.98 元，比年初数 23,259,873.91 元减少 43.48%，其主要原因是：本年当期所得税费用减少，本年应交企业所得税相应减少。

应付利息 2011 年 12 月 31 日年末数为 371,378.65 元，比年初数 191,041.39 元增加 94.40%，其主要原因是：本年短期借款增加，本年借款利率上升，本年应付利息相应增加。

应付股利 2011 年 12 月 31 日年末数为 2,419,925.38 元，比年初数 1,047,608.17

元增加 131.00%，其主要原因是：本公司下属子公司上海红阳 2011 年度分配给港方股东的现金股利截止 2011 年 12 月 31 日尚未支付。

其他非流动负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 3,000,000.00 元，年初数 0 元，为本公司下属子公司贵航输送带 2011 年度收到的异地技改项目拨款，截止 2011 年 12 月 31 日该项目尚在建设中，未结转固定资产，本年未确认收益。

(2) 利润表项目：

营业税金及附加 2011 年度发生数为 10,303,264.08 元，比上年数 6,362,179.20 元增加 61.95%，其主要原因是：本年应交增值税增加，本年城市维护建设税、教育费附加相应增加。

财务费用 2011 年度发生数为 10,773,030.49 元，比上年数 5,995,468.41 元增加 79.69%，其主要原因是：本年短期借款增加，本年借款利率上升，本年财务费用-利息支出相应增加。

投资收益 2011 年度发生数为 36,944,865.18 元，比上年数 19,297,465.11 元增加 91.45%，其主要原因是：①本年由中航工业集团财务有限责任公司、上海科士达-华阳汽车电器有限公司分得的现金股利增加，本年成本法核算的长期股权投资收益增加；②本年处置上海能环，本年处置长期股权投资产生的投资收益增加。

营业外收入 2011 年度发生数为 13,809,103.45 元，比上年数 9,650,170.12 元增加 43.10%，其主要原因是：本年计入当期损益的政府补助增加。

(3) 现金流量表项目：

收回投资收到的现金 2011 年度发生数为 100,000,000.00 元，比上年数 252,299.93 元增加 39,535.37%，为本公司本年新增交易性金融资产投资收回投资。

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 2011 年度发生数为-929,851.17 元，上年数 0 元，为本公司本年处置子公司上海能环。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2011 年度发生数为 171,163,678.28 元，比上年数 122,412,443.02 元增加 39.83%，其主要原因是：①本公司下属子公司贵航输送带于 2010 年 4 月设立，截止本年年末仍在进行厂区建设；②本公司下属子公司天津红阳、徐州林得 2011 年度受让土地使用权、构建厂房，预付土地款、预付工程款增加。

投资支付的现金 2011 年度发生数 106,141,456.91 元，上年数 0 元，为本公司本年新增交易性金融资产投资及本公司下属子公司华阳电工、苏州华昌本年追加长期股权投资。

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 2011 年度发生数-22,858.67 元，上年数 0 元，为本公司下属子公司华阳电工本年将贵州华阳精工机电有限公司纳入合并范围。

吸收投资收到的现金 2011 年度发生数为 33,900,000.00 元，比上年数 5,800,000.00

元增加 484.48%，其主要原因是：本公司下属子公司天津红阳、徐州林得本年吸收少数股东增资。

取得借款收到的现金 2011 年度发生数为 454,733,487.96 元，比上年数 229,171,174.28 元增加 98.43%，其主要原因是：本公司及下属子公司苏州华昌本年信用借款增加。

偿还债务支付的现金 2011 年度发生数为 383,538,067.49 元，比上年数 189,856,422.49 元增加 102.01%，其主要原因是：本公司及下属子公司本年借款到期还款额增加。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2011 年度发生数为 96,415,628.60 元，比上年数 46,494,775.05 元增加 107.37%，其主要原因是：本公司及下属子公司本年支付现金股利及借款利息增加。

支付的其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 6,162,309.97 元，比上年数 2,506,523.78 元增加 145.85%，其主要原因是：本公司下属子公司华阳电工本年科研费支出增加。

十二、 备查文件目录

- 1、 第四届董事会第二次董事会决议
- 2、 中瑞岳华会计师事务所出具的审计报告（中瑞岳华审字[2012]第 4949 号）

董事长：张晓军
贵州贵航汽车零部件股份有限公司
2012年4月26日