

公司代码：600523

公司简称：贵航股份

# 贵州贵航汽车零部件股份有限公司 2017 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张晓军、主管会计工作负责人孙冬云及会计机构负责人（会计主管人员）黎明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经会计师事务所对公司 2017 年度财务报告进行审计，公司 2017 年母公司实现净利润 107,682,202.95 元，公司分别提取了 10%的法定盈余公积金 10,768,220.30 元和 10%的任意盈余公积金 10,768,220.30 元共计 21,536,440.60 元，当年可供分配利润 86,145,762.35 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 2.08 元（含税），合计派发现金股利 60,069,110.40 元。

同时，公司进行资本公积金转增股本，以截止到2017年12月31日公司总股本288,793,800股为基数，向全体股东每10股转增4股，共计转增115,517,520股，转增后公司总股本将增加至404,311,320股。该方案尚需公司2017年度股东大会审议后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、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

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 十、其他

适用 不适用

<b>目录</b>	
第一节	释义.....4
第二节	公司简介和主要财务指标.....4
第三节	公司业务概要.....8
第四节	经营情况讨论与分析.....11
第五节	重要事项.....25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....34
第七节	优先股相关情况.....39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....40
第九节	公司治理.....46
第十节	公司债券相关情况.....49
第十一节	财务报告.....50
第十二节	备查文件目录.....179

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、贵航股份	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
控股股东、中航汽车	指	中国航空汽车系统控股有限公司
实际控制人、航空工业	指	中国航空工业集团有限公司
贵阳工投	指	贵阳市工业投资（集团）有限公司
贵航集团	指	中国贵州航空工业集团有限公司
报告期、本期、本年度	指	2017 年度
贵州红阳	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司红阳密封件公司
华阳电器	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司华阳电器公司
贵州永红	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司永红散热器公司
柳州红阳	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司柳州红阳密封件分公司
海口红阳	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司海口红阳密封件分公司
申一公司	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司申一橡胶公司
贵州华昌	指	贵州华昌汽车电器有限公司
红阳机械	指	贵州红阳机械有限责任公司
华科电镀	指	贵阳华科电镀有限公司
上海永红	指	上海永红汽车零部件有限公司
上海红阳	指	上海红阳密封件有限公司
万江机电	指	贵阳万江航空机电有限公司
上海万江	指	上海万江汽车零部件有限公司
成都万江	指	成都万江汽车零部件有限公司
华阳电工	指	贵州华阳电工有限公司
北京大起	指	北京大起空调有限公司
贵航鸿图	指	河北贵航鸿图汽车零部件有限公司
华阳汽零	指	贵州华阳汽车零部件有限公司
徐州林得	指	徐州贵航林得动力机械制造有限公司
天津红阳	指	天津贵航红阳密封件有限公司
重庆红阳	指	重庆红阳汽车密封件有限公司
华旭科技	指	贵阳华旭科技开发有限公司
输送带公司	指	贵州贵航输送带有限公司
销售公司	指	贵州贵航汽车零部件销售有限公司
红阳宾馆	指	贵州红阳宾馆有限公司
上海能环	指	上海贵航能环冷却工程有限公司
宏达电器	指	贵州华阳宏达电器有限公司
苏州瑞延	指	苏州瑞延电子科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	贵州贵航汽车零部件股份有限公司
公司的中文简称	贵航股份
公司的外文名称	GUIZHOU GUIHANG AUTOMOTIVE COMPONENTS CO.,LTD

公司的外文名称缩写	GACO
公司的法定代表人	张晓军

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙冬云	徐鸿
联系地址	贵州省贵阳市小河经济技术开发区珠江路166号	贵州省贵阳市小河经济技术开发区珠江路166号
电话	0851-83802670	0851-83802670
传真	0851-83803931	0851-83803931
电子信箱	ghgf700523@163.com	ghgf700523@163.com

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	贵州省贵阳市小河经济技术开发区清水江路1号
公司注册地址的邮政编码	550009
公司办公地址	贵州省贵阳市小河经济技术开发区珠江路166号
公司办公地址的邮政编码	550009
公司网址	http://www.gzghgf.com
电子信箱	ghgf700523@163.com

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区工人体育场北路甲2号盈科中心A座25层
	签字会计师姓名	郝国敏、麻振兴

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	3,391,140,353.89	3,361,211,067.89	0.89	3,200,754,943.97
归属于上市公司股东的净利润	194,257,074.00	173,239,507.50	12.13	165,563,997.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	156,665,938.55	155,593,171.07	0.69	156,938,619.79

经营活动产生的现金流量净额	278,464,864.31	451,520,693.36	-38.33	198,141,737.89
	2017年末	2016年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	2,241,785,141.04	2,093,138,179.42	7.10	1,969,365,084.51
总资产	3,658,589,143.27	3,780,466,787.27	-3.22	3,766,602,295.54

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.67	0.6	11.66	0.57
稀释每股收益(元/股)	0.67	0.6	11.66	0.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.54	0.54		0.54
加权平均净资产收益率(%)	8.94	8.53	增加0.41个百分点	8.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.21	7.66	减少0.45个百分点	8.22

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

### 九、2017 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	915,733,508.42	784,577,189.70	688,158,967.78	1,002,670,687.99
归属于上市公司股东的净利润	32,943,157.20	65,527,605.00	15,855,704.31	79,930,607.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,753,322.37	61,941,827.73	14,896,346.46	46,074,441.99
经营活动产生的现金流量净额	28,403,381.33	117,310,145.75	89,560,390.58	43,190,946.65

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	38,662,604.72		-2,374,042.89	-3,350,600.01
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,064,682.13		17,478,913.46	13,592,258.63
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益			679,891.06	90,459.33
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-188,006.33			
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	13,009,649.45		6,672,268.06	-549,863.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,766,329.87			
少数股东权益影响额	-979,873.76		-3,438,949.20	-602,263.81
所得税影响额	-10,211,590.89		-1,371,744.06	-554,612.91
合计	37,591,135.45		17,646,336.43	8,625,377.31

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产	3,336,096.00	0.00	-3,336,096.00	-188,006.33
合计	3,336,096.00	0.00	-3,336,096.00	-188,006.33

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司的主要业务、经营模式及行业情况均未发生重大变化，具体如下：

#### 1.主要业务

公司主要业务是汽车零部件，主要产品有：电动刮水器和玻璃升降器、汽车密封条、电子电器开关、车锁总体及门手把、热交换器等，主要配套客户均为国内知名的整车制造企业。

#### 2.经营模式

##### 采购模式

汽车零部件生产所需主要原材料包括橡胶、钢材（板、卷、丝等）、铝材、锌合金、线路板等，均采用外购模式，即根据当期生产需求量，结合下期生产需求量和原材料的安全库存，制定采购计划；分批或一次性向供应商进行采购。供应商按照指定的时间、地点和数量完成采购计划，本公司根据计划完成情况滚动付款。

供应商均是根据质量管理体系通过相关认证的企业，一般与本公司具有多年的合作历史，能够保证采购计划被较好地执行。同时，本公司建立了完善的供应商管理体系，引入、考核、调整、淘汰等均遵循严格的程序。

##### 生产模式

汽车零部件具有较强的针对性和专业性，因此本公司一般均按照“以销定产”的方式组织生产，即根据顾客订单，结合产品的库存情况和运输周期，由生产主管部门制定生产计划下达给各生产车间，由其组织完成。在生产过程中，工艺部门、设备部门、能源部门、物流部门等均以



生产的稳定顺畅为核心分工并协同，生产主管部门总协调。在生产过程中，各主要工序间均采用拉动式组织生产。

#### 销售模式

主要销售模式为直接面向整机制造客户进行销售，即根据客户一定时期内的需求量按指定时间配送至其指定的地点，以满足装配，开具发票后挂账，由客户按照一定周期滚动付款。

本公司有多年汽车零部件研发、制造和销售的经验，在业内具有相当的知名度，在雨刮升降器、电器锁匙、热交换产品、密封件等领域具有竞争力；本公司非常注重与客户的交流，关注行业的趋势变化，以为客户提供满意的产品和服务为一切工作的出发点。此外，本公司少量的为整机制造客户的一级供应商进行配套及面向零售市场销售。

### 3.行业情况

目前，中国汽车零部件产业正面临深度调整与变革，从行业发展态势看，面临更多机遇和挑战。自主零部件企业加快步伐转型升级，加速推进企业向专业化、国际化、品牌化发展；外资零部件企业在加强本土化的同时，大力度推广智能汽车领域的创新技术。此外，培育新能源汽车和智能汽车关键零部件更是被纳入国家战略层面。

新常态下，直面挑战、把握机遇，打造世界级汽车零部件供应商，成为零部件企业应对新常态的不二之选。

#### 零部件创新是汽车产业发展的原动力

汽车产业发展速度下降，零部件企业首先受到影响。作为动力源，零部件发展得不好，整车企业也会缺乏前进的动力。为此，国家正在重点培育一些有基础、研发能力较强、企业战略明确、资金实力及产业集成能力强的企业。中国一定会出现世界级的零部件供应商。

零部件创新是推动汽车技术创新的原动力。汽车召回案例显示出，虽然召回不完全是由创新不足引起的，但却说明零部件产品在一致性、可靠性上存在问题。未来，我国汽车零部件企业要更加重视产品创新研发及质量的提升。

在《中国制造 2025》的指引下，我国汽车零部件企业一定立足自主研发与技术革新，不断优化产业结构和提升产业竞争力，实现产业转型升级，全面形成中国汽车零部件自主创新能力。

#### 多技术、多产业与零部件融合发展

参与零部件行业的技术种类越来越多，新进资本和企业与传统零部件融合发展，零部件与整车企业更加协同发展，越来越多的信息、智能、电子技术甚至动力系统的变革，都为汽车零部件产业的发展带来新动力。与以往相比，目前我国汽车零部件产业正在发生前所未有的新变化。

互联网的快速应用，使未来汽车成为另一个移动空间。传统汽车行业的价值链是线性的，从前期研发到售后服务是由整车企业主导的；但未来移动空间的产品价值链上，整车及零部件企业都要在一个平台上合作，共同为客户提供更好的体验。

这一系列的产业融合变革都是汽车零部件产业发展的进步，更是汽车零部件产业转型的重要阶段。除零部件产业发展深刻变化外，企业也要提升产品集成能力，更加注重战略趋势研究，这

样，汽车零部件企业才能发展得更快、更好。

### 创新驱动转型升级

新常态下，整车及零部件企业都不能像原来那样粗放式增长，而是要靠创新驱动发展，但这对企业提出了挑战。目前中国零部件产业发展的现状，一是技术创新能力弱，研发手段不完善，独创成果少；二是产品附加值、科技含量和价格低，缺乏有竞争力的拳头产品；三是与世界先进制造企业相比，制造工艺水平有一定差距；四是产品单位能耗高，品牌认可度不高；五是人才队伍不合理，高端人才和基础应用人才不足。

但同时，新能源汽车、智能汽车技术又在快速发展。未来汽车市场、汽车产业会在市场、技术、产业、格局方面有重大转变。国内不少大的集团化企业，不仅要实现国际化、集成化及专业化，更要成为汽车行业值得依赖的零部件集成解决方案供应商。

### 重点培育新能源及智能汽车零部件

在新能源汽车关键技术和产业化方面，国家设定了四个方向：一是整车控制系统，二是插电深度混合动力系统，三是新能源化结构和材料，四是先进动力电池。这些都是新能源汽车的核心零部件，也是汽车零部件的系统集成。

公司在国内市场有较为广泛的知名度，并拥有一批较为稳定的客户群体，公司汽车零部件产品已形成了大批量生产的能力，是国内有一定实力的汽车零部件研发制造企业。

公司重视产品开发和技術升级，拥有四家省级技术中心和一家国家级实验室，具备相对完善的模具自主设计、制造能力。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，具备为国内各车型配套能力和同步开发能力。公司建立了完善的质量保证体系、售后服务体系。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力及成本优势依然保持，具体如下：

在高档轿车零部件市场，公司主要与国外跨国公司在中國建立的独资、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，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，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，公司地处西部，劳动力和能源成本相对较低，与外资企业比具有一定的成本优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，公司按照战略部署，聚焦主业，精准发力，狠抓提质增效，加快结构调整和转型升级，党的建设不断加强，较好地完成了年度任务目标，公司稳步健康发展。

#### （一）生产经营指标稳中向好，实现经济持续增长

2017 年公司全年实现营业收入 33.91 亿元，同比增长 0.89%，受市场影响，完成年度目标的 96.89%；利润总额 2.40 亿元，同比增长 10.92%，超额完成年度目标；EVA1.85 亿元，同比增长 16.62%；实现经营性现金流 2.78 亿元；带息负债从 1.28 亿元降为零。经济保持平稳增长，主要指标同比有所改善。

#### （二）强化使命意识，完成航品科研生产任务

2017 年公司深入开展航空装备质量综合提升工程，紧盯航品科研生产，持续强化航品订单管理和科研生产组织，各项产品均保质、保量、按节点进行交付。产品质量形势总体平稳，管理体系运行有效，较好满足了顾客的需求。

#### （三）强化运营管理，提高企业运行质量

一是继续坚持效益优先，2017 年公司在收入略有增长的情况下，利润超额完成指标，实现了稳定增长；二是持续推进精益生产，加强现场改善和过程控制，全年质量损失率同比下降 0.18 个百分点；三是继续推进市场开拓，确保新增订单增长，全年新增订单 25.64 亿元，同比增加 4.35%；四是加强技术改造项目审核，注重能力和效率的提升，2017 年完成固定资产投资 1.59 亿元，全员劳动生产率稳步提高；五是加强全面预算管理，各项财务指标控制向好，两金占比较上年下降了 1.21 个百分点；六是降低负债，夯实融资基础，资产负债率由去年的 38.48% 降到 32.72%；七是安全形势明显好转，全年未发生重伤事故，轻伤事故同比有所下降。

#### （四）深入推进“瘦身健体”提质增效专项治理工作，完成年度目标任务

落实“瘦身健体”提质增效专项治理工作要求，主动作为、攻坚克难，2017 年共完成贵阳华旭、销售公司、万铠盛 3 个股权转让项目，橡六申一、海口红阳、海口华昌、长春万江、株洲红阳、申一橡胶 6 个关闭注销项目，完成了北京大起与天津红阳吸收合并。华阳汽零、上海万江和成都万江 3 个股权上收项目以及红阳机械更名和变更企业类型项目也都顺利完成。“三供一业”分离移交工作正在推进中，华阳电工已完成供电移交、供水施工改造，红阳机械已完成供电、供水设施施工改造。

#### （五）依法经营规范管理，夯实发展基础

一是加强内控和全面风险管理，修订了公司重大风险事件判断标准、内部控制缺陷标准。围绕公司发展战略，梳理关键业务目标，识别出 2017 年度主要风险 55 项、法律风险 34 项，更新了《风险数据库》，并制定相应控制措施。二是加强内部审计工作，开展年薪审计、经济责任审计、管理审计及专项检查工作，督促问题整改按期完成，同时对审计问题整改和成果运用情况进行跟

踪。三是完善制度体系建设，开展公司两级规章制度的梳理，总部完成了制度梳理优化，确定 177 项有效制度，形成公司《制度汇编》，所属企业年度新增制度 100 项、修订 130 项、废止 22 项。

#### （六）推动科技进步，提升企业发展能力

一是上海研发中心初步运行，开展了一键开窗、霍尔防夹、纹波防夹等项目的研发。二是继续推动科世达新产品项目的落地，在增加配套份额的同时，有效促进产品技术工艺水平提升。三是加强科研投入，公司研发支出逐年增加。四是用好创新基金，引导和助推技术创新，对 2017 年各企业申报的 12 个重点创新项目进行了资助。

#### （七）加强干部人才队伍建设，优化人才结构

一是推进干部人才队伍建设，加大干部交流力度。二是不断优化领导班子梯队建设。三是推进“双向进入、交叉任职”，落实子公司董事长、党委书记、法人代表一人担任，董事长、总经理分设，分公司党政主要领导分设的要求。四是加强人才队伍建设，修订完善人才基金管理办法，不断优化人才结构，启动了公司层面的“雏鹰计划”，为公司的发展储备人才。五是总部及所属单位的“三定”工作。

#### （八）落实从严治党要求，加强党建工作

组织开展十九大精神学习，进行了专题宣讲，安排了专题党课，举办了十九大精神答题和征文活动；落实党建工作写进公司章程、党委会“前置程序”要求；扎实推进“两学一做”学习教育常态化制度化，推进航空工业“1122”党建工作体系建设，组织了党支部书记培训和现场交流；建立并细化《党风廉政建设及反腐败工作“两个责任”清单》；大力弘扬劳模精神和工匠精神，全年表彰先进集体、先进个人、现场改善成果，印发先进专刊 2 期，形成了较好的舆论氛围。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司在保障科研生产任务、提高企业运行质量、深入推进“瘦身健体 提质增效”工作等方面取得较好的成绩，所属企业的运营质量稳步提升。具体如下：

### （一）主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,391,140,353.89	3,361,211,067.89	0.89
营业成本	2,632,116,100.00	2,579,748,971.17	2.03
销售费用	143,899,607.78	148,376,694.09	-3.02
管理费用	395,146,035.69	402,844,922.53	-1.91
财务费用	-3,466,811.83	18,982,032.56	-118.26
经营活动产生的现金流量净额	278,464,864.31	451,520,693.36	-38.33
其中：与经营活动相关的现金流量净额	<b>278,464,864.31</b>	<b>272,718,238.56</b>	<b>2.11</b>
投资活动产生的现金流量净额	-96,786,115.24	-25,337,569.81	-281.99
筹资活动产生的现金流量净额	-186,338,779.57	-468,411,783.92	60.22
研发支出	121,574,762.36	102,875,124.89	18.18

经营活动产生的现金流量净额比同期数下降，主要原因是：上年度公司收到贵阳市城市规划项目款。

投资活动产生的现金流量净额比同期数减少，主要原因是：本年度公司固定资产投资及技改投入较上年增加。

筹资活动产生的现金流量净额比同期数减少，主要原因是：归还银行借款。

## 1. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
密封系统	1,075,450,668.23	805,559,874.54	25.10	-3.68	-3.29	减少 0.3 个百分点
热交换系统	709,406,982.97	594,497,827.84	16.20	-3.91	-4.05	增加 0.12 个百分点
电子电器类	1,387,628,634.55	1,065,759,049.41	23.20	10.51	15.10	减少 3.06 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
密封条	1,075,450,668.23	805,559,874.54	25.10	-3.68	-3.29	减少 0.3 个百分点
车锁	317,973,701.98	250,312,821.54	21.28	1.67	4.27	减少 1.96 个百分点
汽车刮水器	498,171,564.93	392,480,304.48	21.22	12.18	22.21	减少 6.47 个百分点
散热器	529,604,962.14	434,901,560.47	17.88	-1.74	-1.77	增加 0.02 个百分点
空气滤清器	179,802,020.83	159,596,267.37	11.24	-9.79	-9.75	减少 0.03 个百分点
电器开关	485,468,108.14	368,969,217.56	24.00	7.46	11.59	减少 2.81 个百分点
汽车升降器	86,015,259.50	53,996,705.83	37.22	82.98	58.56	增加 9.67 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北	416,416,719.99	326,109,892.99	21.69	40.23	16.31	增加 16.1 个百分点
华北	512,967,602.28	423,377,507.78	17.47	-26.08	-18.30	减少 7.85 个百分点
华东	931,869,748.91	733,323,962.13	21.31	19.53	17.02	增加 1.7 个百分点

西北	107,457,855.26	74,454,072.38	30.71	28.73	18.89	增加 5.73 个百分点
西南	564,277,244.62	417,400,285.55	26.03	62.77	75.23	减少 5.26 个百分点
华中	308,990,053.61	228,981,456.98	25.89	5.78	7.06	减少 0.88 个百分点
华南	327,608,365.14	258,351,134.33	21.14	-45.71	-39.70	减少 7.87 个百分点
美洲	12,764,282.21	9,838,940.96	22.92	-23.83	-18.36	减少 5.16 个百分点
欧洲	5,397,136.62	5,756,814.87	-6.66	-23.92	-8.54	减少 17.93 个百分点
非洲				-100	-100	
亚洲	7,798,760.19	4,850,333.46	37.81	-55.47	-60.75	增加 8.37 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
汽车密封条 (万米)	10,733	13,141	1,465	0.77	2.96	-19.73
车锁 (万件)	280.56	311.83	64.92	8.3	35.09	-32.52
汽车刮水器 (万套)	267.58	251.54	38.22	17.29	6.6	72.4
散热器 (万套)	218.87	202.74	43.8	19.29	11.62	58.35
空气滤清器 (万套)	87.07	86.39	4.54	-28.63	-29.68	17.62
汽车电器开关 (万套)	924.71	1,027.01	101.64	-21.26	-7.92	-50.66
汽车玻璃升降器 (万套)	144.83	138.57	21.96	-1.08	-5.29	39.78
空调配件 (万套)	265	272.87	14.25	-38.6	-34.89	-35.61
汽车座椅基板 (万件)	168.82	169.24	0.64	-6.19	-5.9	-40.19

产销量情况说明

空气滤清器、汽车电器开关和空调配件生产和销售下降幅度较大,主要是受市场影响;汽车刮水器和玻璃升降器库存增幅较大,主要是按整车厂要求,增加备货;散热器库存增幅较大,主要是为了保证供货周期,加大了库存量。

## (3). 成本分析表

单位: 元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
密封系	直接材料	559,461,332.87	69.45	578,863,448.58	69.49	-3.35	
	直接人工	114,470,058.17	14.21	118,752,526.19	14.26	-3.61	
	折旧	13,855,629.84	1.72	12,317,182.39	1.48	12.49	

统	工装动力	34,639,074.61	4.3	38,195,251.67	4.59	-9.31	
	废品损失	28,194,595.61	3.5	33,334,662.48	4	-15.42	
	其他	54,939,183.44	6.82	51,512,231.06	6.18	6.65	
	主营业务成本合计	805,559,874.54	100	832,975,302.37	100	-3.29	
热 交 换 系 统	直接材料	492,269,992.24	82.80	483,877,446.19	78.1	1.73	
	直接人工	49,624,367.34	8.35	69,500,718.18	11.21	-28.60	
	折旧	15,936,098.53	2.68	16,525,817.50	2.67	-3.57	
	工装动力	12,127,712.91	2.04	19,518,478.42	3.15	-37.87	
	废品损失	8,573.48	0.00	8.35	0	102,576.41	
	其他	24,531,083.34	4.13	30,153,160.43	4.87	-18.65	
	主营业务成本合计	594,497,827.84	100.00	619,575,629.07	100	-4.05	
电 子 电 器 类	直接材料	800,721,047.16	75.13	697,901,134.81	75.37	14.73	
	直接人工	150,281,070.85	14.10	99,127,780.20	10.71	51.60	
	折旧	33,649,878.46	3.16	19,627,072.64	2.12	71.45	
	工装动力	27,577,969.94	2.59	18,625,841.86	2.01	48.06	
	废品损失	12,495,473.34	1.17	7,095,816.90	0.77	76.10	
	其他	41,033,609.66	3.85	83,558,182.48	9.02	-50.89	
	主营业务成本合计	1,065,759,049.41	100.00	925,935,828.88	100	15.10	
分产品情况							
分 产 品	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同期占 总成本比例 (%)	本期金额较 上年同期变 动比例(%)	情 况 说 明
密 封 条	直接材料	559,461,332.87	69.45	578,863,448.58	69.49	-3.35	
	直接人工	114,470,058.17	14.21	118,752,526.19	14.26	-3.61	
	折旧	13,855,629.84	1.72	12,317,182.39	1.48	12.49	
	工装动力	34,639,074.61	4.3	38,195,251.67	4.59	-9.31	
	废品损失	28,194,595.61	3.5	33,334,662.48	4	-15.42	
	其他	54,939,183.44	6.82	51,512,231.06	6.18	6.65	
	主营业务成本合计	805,559,874.54	100	832,975,302.37	100	-3.29	
车 锁	直接材料	222,086,658.52	88.72	221,610,616.16	92.31	0.21	
	直接人工	19,037,049.23	7.61	13,231,680.23	5.51	43.87	
	折旧	3,014,557.80	1.20	221,815.90	0.09	1,259.04	
	工装动力	5,072,516.16	2.03	1,755,937.02	0.73	188.88	
	废品损失	57,367.99	0.02	23,113.78	0.01	148.20	
	其他	1,044,671.84	0.42	3,223,222.70	1.34	-67.59	
	主营业务成本合计	250,312,821.54	100.00	240,066,385.79	100	4.27	
汽 车 刮 水 器	直接材料	282,924,092.90	72.09	192,785,819.55	60.03	46.76	
	直接人工	72,989,377.50	18.60	54,355,232.05	16.92	34.28	
	折旧	17,345,095.89	4.42	12,550,369.82	3.91	38.20	
	工装动力	13,824,121.42	3.52	3,726,792.21	1.16	270.94	
	废品损失	1,551,238.89	0.40	6,046,751.32	1.88	-74.35	
	其他	3,846,377.88	0.98	51,694,580.23	16.1	-92.56	
	主营业务成本合计	392,480,304.48	100.00	321,159,545.18	100	22.21	
散 热 器	直接材料	357,411,146.34	82.18	325,595,228.35	73.54	9.77	
	直接人工	40,558,036.15	9.33	60,408,663.92	13.64	-32.86	
	折旧	14,337,589.29	3.30	15,210,412.66	3.44	-5.74	
	工装动力	8,508,413.06	1.96	14,765,967.80	3.34	-42.38	

	废品损失	0	0.00	8.35	0	-100.00
	其他	14,086,375.63	3.24	26,749,131.34	6.04	-47.34
	主营业务成本合计	434,901,560.47	100.00	442,729,412.43	100	-1.77
空气 滤 清 器	直接材料	134,858,845.90	84.50	158,282,217.83	89.5	-14.80
	直接人工	9,066,331.19	5.68	9,092,054.26	5.14	-0.28
	折旧	1,598,509.24	1.00	1,315,404.84	0.74	21.52
	工装动力	3,619,299.85	2.27	4,752,510.62	2.69	-23.84
	废品损失	8,573.48	0.01			
	其他	10,444,707.71	6.54	3,404,029.09	1.92	-99.75
	主营业务成本合计	159,596,267.37	100.00	176,846,216.64	100	-9.75
电 器 开 关	直接材料	272,098,308.50	73.75	263,063,118.73	79.56	3.43
	直接人工	47,090,851.94	12.76	25,777,441.72	7.8	82.68
	折旧	10,157,364.95	2.75	5,524,138.66	1.67	83.87
	工装动力	8,208,279.93	2.22	12,747,951.19	3.86	-35.61
	废品损失	2,412,382.14	0.65	384,799.07	0.12	526.92
	其他	29,002,030.10	7.86	23,159,069.16	7	25.23
	主营业务成本合计	368,969,217.56	100.00	330,656,518.53	100	11.59
汽 车 升 降 器	直接材料	23,611,987.24	43.73	20,441,580.37	60.03	15.51
	直接人工	11,163,792.18	20.67	5,763,426.20	16.92	93.70
	折旧	3,132,859.82	5.80	1,330,748.26	3.91	135.42
	工装动力	473,052.43	0.88	395,161.44	1.16	19.71
	废品损失	8,474,484.32	15.69	641,152.72	1.88	1,221.76
	其他	7,140,529.84	13.22	5,481,310.39	16.1	30.27
	主营业务成本合计	53,996,705.83	100.00	34,053,379.38	100	58.56

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4).主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 90,285 万元，占年度销售总额 26.62%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 20,038 万元，占年度采购总额 10.27%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 2. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	143,899,607.78	148,376,694.09	-3.02
管理费用	395,146,035.69	402,844,922.53	-1.91
财务费用	-3,466,811.83	18,982,032.56	-118.26

财务费用同比下降 118.26% 原因为本年度归还银行借款，利息支出减少。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元



本期费用化研发投入	121,574,762.36
本期资本化研发投入	
研发投入合计	121,574,762.36
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.59
公司研发人员的数量	849
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.98
研发投入资本化的比重 (%)	

#### 情况说明

适用 不适用

#### 4. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	2,650,469,119.93	2,664,269,368.28	-0.52
收到的税费返还	5,934,291.26	2,690,455.12	120.57
收到其他与经营活动有关的现金	147,316,650.65	237,782,962.77	-38.05
其中：与经营活动有关的现金	147,316,650.65	58,980,507.97	149.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,325,154,994.58	1,341,757,522.36	-1.24
支付给职工以及为职工支付的现金	708,283,978.81	724,785,308.39	-2.28
支付的各项税费	211,441,333.49	218,762,471.91	-3.35
支付其他与经营活动有关的现金	280,374,890.65	167,916,790.15	66.97
收回投资收到的现金	3,348,089.67	200,839.53	1567.05
取得投资收益收到的现金	44,379,252.61	33,564,509.16	32.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,814,647.06	25,646,850.06	-85.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,144,712.25		
收到其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	-100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,099,513.72	129,749,768.56	12.60
投资支付的现金		5,000,000.00	-100.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,373,303.11		
取得借款收到的现金	17,200,000.00	173,000,000.00	-90.06
收到其他与筹资活动有关的现金	11,890,000.00	3,710,000.00	220.49
偿还债务支付的现金	143,200,000.00	556,000,000.00	-74.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,551,205.80	69,661,616.80	-14.51
支付其他与筹资活动有关的现金	12,677,573.77	19,460,167.12	-34.85

- 1、收到的税费返还比去年同期增加，主要原因是：本期收到税务局所得税汇算清缴退回上年度预缴税金。
- 2、收到其他与经营活动有关的现金比去年同期减少，主要原因是：上年收到贵阳市城市规划项目款，剔除该因素比去年同期增加。
- 3、支付其他与经营活动有关的现金比去年同期增加，主要原因是：支付的往来款、备用金等增加。
- 4、收回投资收到的现金比去年同期增加，主要原因是：本期出售股票收回投资。
- 5、取得投资收益收到的现金比去年同期增加，主要原因是本期收到苏州瑞延股利。
- 6、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少，主要原因是上年同期收到处

置海口红阳土地、厂房款。

- 7、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额增加,主要原因是处置子公司收到股权交易款。
- 8、收到其他与投资活动有关的现金减少,主要是上年同期收回小河工业园区项目土地预付款。
- 9、支付的其他与投资活动有关的现金增加:主要是今年不纳入合并范围徐州林得和重庆红阳期初的货币资金。
- 10、取得借款收到的现金比去年同期减少,本期归还全部银行借款,倒贷减少。
- 11、收到其他与筹资活动有关的现金比去年同期增加,主要原因是本期收到的科研费增加。
- 12、偿还债务支付的现金比去年同期减少,主要原因是本期归还全部银行借款。
- 13、支付其他与筹资活动有关的现金去年同期减少,主要原因是本期支付的科研费减少。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况 说明
货币资金	441,997,784.06	12.08	470,111,963.38	12.44	-5.98	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		0.00	3,336,096.00	0.09	-100.00	
应收票据	358,779,182.53	9.81	456,739,738.94	12.08	-21.45	
应收账款	982,412,569.27	26.85	950,861,443.35	25.15	3.32	
预付款项	34,355,891.19	0.94	51,866,341.07	1.37	-33.76	
应收利息		0.00	30,327.40		-100.00	
应收股利	1,329.16	0.00	12,250,000	0.32	-99.99	
其他应收款	14,948,514.30	0.41	19,939,146.04	0.53	-25.03	
存货	471,723,494.72	12.89	649,430,031.13	17.18	-27.36	
持有待售资产	178,843,639.43	4.89				
一年内到期的非流动资产	9,822,186.46	0.27				
其他流动资产	7,770,707.21	0.21	12,425,087.85	0.33	-37.46	
可供出售金融资产	108,366,121.50	2.96	108,366,121.50	2.87	0.00	
长期应收款	127,782,367.97	3.49				
长期股权投资	20,403,023.23	0.56	109,978,799.78	2.91	-81.45	
投资性房地产	14,663,258.06	0.40	15,816,763.25	0.42	-7.29	
固定资产	620,903,768.98	16.97	640,029,538.57	16.93	-2.99	
在建工程	80,363,910.97	2.20	60,099,531.41	1.59	33.72	
无形资产	118,722,447.56	3.25	143,976,319.06	3.81	-17.54	
开发支出	-		2,638,395.26	0.07		
商誉	460,038.82	0.01	1,221,254.87	0.03	-62.33	
长期待摊费用	15,211,620.37	0.42	10,295,394.11	0.27	47.75	
递延所得税资产	12,340,220.47	0.34	10,696,506.32	0.28	15.37	
其他非流动资产	38,717,067.01	1.06	50,357,987.98	1.33	-23.12	
短期借款		0.00	128,000,000.00	3.39	-100.00	
应付票据	132,556,877.28	3.62	198,393,712.63	5.25	-33.18	
应付账款	687,855,312.20	18.80	777,429,052.47	20.56	-11.52	

预收款项	10,914,332.17	0.30	21,060,562.09	0.56	-48.18
应付职工薪酬	23,764,060.53	0.65	23,558,522.41	0.62	0.87
应交税费	48,620,852.78	1.33	31,953,741.62	0.85	52.16
应付利息		0.00	114,602.11	0.01	-100.00
应付股利	3,208,598.68	0.09	9,041,392.98	0.24	-64.51
其他应付款	217,450,637.72	5.94	248,400,918.63	6.57	-12.46
持有待售负债	59,264,019.53	1.62			
专项应付款	3,997,114.08	0.11	7,485,766.67	0.2	-46.60
递延收益	9,438,678.03	0.26	9,453,785.41	0.25	-0.16
股本	288,793,800.00	7.89	288,793,800.00	7.64	0.00
资本公积	936,002,150.97	25.58	931,323,276.77	24.64	0.50
其他综合收益		0.00	-2,797,583.35	-0.07	-100.00
专项储备	3,678,665.28	0.10	3,670,332.60	0.1	0.23
盈余公积	216,895,344.08	5.93	194,081,504.52	5.13	11.75
未分配利润	796,415,180.71	21.77	678,066,848.88	17.94	17.45
少数股东权益	219,733,519.23	6.01	232,436,550.83	6.15	-5.47

#### 其他说明

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末为 0 元，期初为 3,336,096.00 元，主要原因是：本期出售股票。

应收股利比期初减少，主要原因是：本期收到苏州瑞延的股利。

其他流动资产比期初减少，主要原因是：待抵扣增值税及预付的企业所得税减少。

一年内到期的非流动资产期末为 9,822,186.46 元，主要原因是：将可在 2018 年收到苏州瑞延的固定收益的折现值确认为一年内到期的非流动资产。

长期应收款、长期股权投资变化，主要原因是：公司对苏州瑞延核算由长期股权投资转为长期应收款核算。

在建工程比期初增加，主要原因是：分子公司固定资产正在安装调试、尚未竣工。

商誉比期初减少，主要原因是：本期出售华旭公司股权，相应的商誉减少。

长期待摊费用比期初增加，主要原因是：分子公司厂房装修，改造等增加。

短期借款期末为 0 元，主要原因是：本期归还银行借款。

应付票据比期初减少，主要原因是：本期票据结算业务减少。

预收款项比期初减少，主要原因是：分子公司预收货款减少

应交税费比期初增加，主要原因是：企业所得税增加。

应付利息比期初减少，主要原因是：本期全部归还银行借款。

应付股利比期初减少，主要原因是：子公司支付少数股东分红款。

专项应付款比期初减少，主要原因是：子公司国拨技改项目完工结算。

其他综合收益期末为 0 元，主要原因是：苏州瑞延核算方式改变。

由于公司转让子公司贵航鸿图 51% 股权，已于 2017 年 12 月 28 日被意向方摘牌，已签订“产权交易协议”并按规定支付了保证金、预付款，对此经审计确认，将该公司所对应的的资产、负债调整至合并财务报表上的“持有待售资产及持有待售负债”项，造成公司 预付款项、持有待售资产、开发支出、持有待售负债科目发生相应的变化。

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节-公司业务概要”及本节中“行业和趋势”。

### 汽车制造行业经营性信息分析

#### 1. 产能状况

适用 不适用

#### 2. 整车产销量

适用 不适用

#### 3. 零部件产销量

适用 不适用

##### 按零部件类别

适用 不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
汽车密封条(万米)	13141	12763	2.96	10733	10651	0.77
车锁(万件)	311.83	230.83	35.09	280.56	259.06	8.30
汽车刮水器(万套)	251.54	235.96	6.60	267.58	228.14	17.29
散热器(万套)	202.74	181.64	11.62	218.87	183.48	19.29
空气滤清器(万套)	86.39	122.85	-29.68	87.07	122	-28.63
汽车电器开关(万套)	1027.01	1,115.29	-7.92	924.71	1,174.31	-21.26
汽车玻璃升降器(万套)	138.57	146.31	-5.29	144.83	146.41	-1.08
空调配件(万套)	272.87	419.06	-34.89	265.00	431.59	-38.6
汽车座椅基板(万件)	169.24	179.86	-5.90	168.82	179.96	-6.19

##### 按市场类别

适用 不适用

#### 4. 新能源汽车业务

适用 不适用

#### 5. 其他说明

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

按照国务院国资委“瘦身健体、提质增效”专项治理工作要求，公司对长期低效、无效的长期投资进行梳理，确定了19家清理企业，截止2017年12月31日已完成12项（上海贵红、上海事达、销售公司、华旭科技、橡六申一、海口红阳、华昌海口、长春万江、红阳机械南方橡塑厂、天津红阳、万铠盛、申一公司）；正在北交所挂牌4项（输送带、徐州林得、上海能环、重庆红阳）；贵航鸿图已摘牌待交易；其余项目按照程序进行中。

报告期内公司无新股权投资项目。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

报告期内各分子公司按照年初计划，共投入 1.59 亿元对本单位进行了技术改造，为改进企业生产工艺、提高生产效率、降低生产成本奠定良好基础。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

项目	期末数	期初数
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,336,096.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		3,336,096.00
合计		3,336,096.00

公司于 2017 年 2 月出售了所持中航机电股票。

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
万江机电	航空产品、汽车玻璃升降器、刮水器	12,157.00	55,972.68	43,660.03	4,858.10
华阳电工	航空用电器开关、操控装置	13,497.00	50,079.74	37,756.02	3,826.24
贵州华昌	汽车锁、汽车组合开关、车窗升降开关系列等产品	2,550	16,469.47	8,287.19	881.14
上海红阳	汽车密封条产品	7700	24,192.40	15,447.81	1,749.47
上海永红	轿车空气滤清器，滤芯	5,000	14,642.31	6,643.61	424.77
红阳机械	生产、销售航空密封件、汽(轿)车密封件等	5,047.24	11,438.96	9,742.67	502.37
北京大起	研究、开发、生产、加工汽车空调配件；设计、制作冲模、注塑模、压模、精冲模；密封件、橡胶制品制造；销售自产产品；道路普通货物运输	5,443.31	25,642.12	13,828.06	765.80
华阳汽零	以汽车门锁及摩托车锁为主的汽车配件、摩托车配件及其他相关产品及与之有关的模具等专用生产设备（简称合同产品）的生产和销售	2,172.29	8,902.10	5,599.02	1,074.15

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

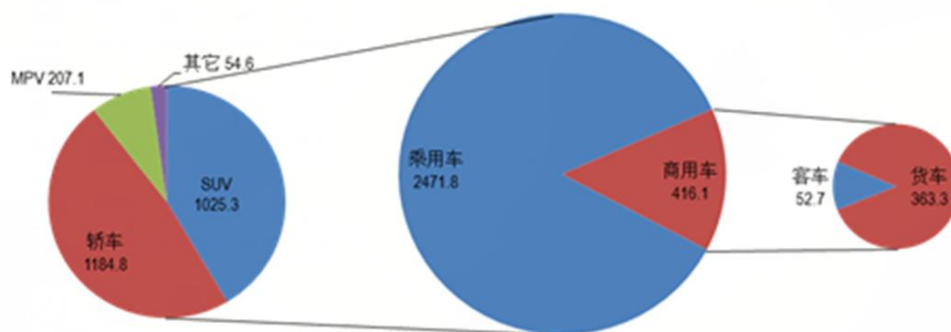
□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

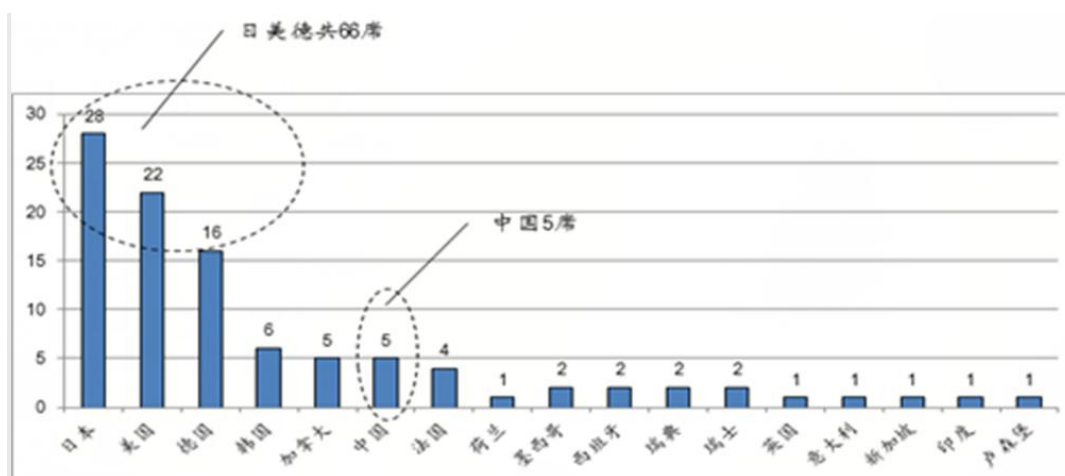
2017 年中国汽车产销量分别为 2901.5 万辆、2887.9 万辆，连续 9 年蝉联全球销量第一。微增长态势下不乏诸多亮点，新能源车强劲发展、SUV 强势领跑、重卡强悍一骑绝尘、中国品牌份额稳升、经效指标跑赢销量。

以下是 2017 年中国市场乘用车、商用车的销量图：



放眼未来几年，中国汽车产业及市场的发展面临着较大的挑战，考验的将是车企的实力与智慧。同时，汽车零部件行业的竞争不断加剧，对零部件企业的管理水平、研发实力以及成本控制能力都提出了更高的要求。

### 1. 全球汽车零部件百强企业分析



与上年相比，2017 年全球汽车零部件百强企业格局变化不大，仍然集中在日本、美国和德国。中国进入百强的企业增加了 3 家。

全球汽车零部件百强业务集中在具有更高技术含量和附加值的业务中，其中，电器电子部件介入企业数量依然最多。

### 2. 汽车零部件技术发展趋势

汽车产品“轻量化、电动化、智能化”的趋势对汽车零部件技术发展提出了要求。

轻量化——汽车零部件新材料、新工艺的应用使整车及零部件重量减轻、能耗降低、排放较少。

电动化——各主要国家和地区均已制定明确的电动车发展目标，汽车电动化成为发展趋势，将带动新型汽车零部件的发展。

智能化——先进信息通信技术应用于汽车发动机、灯光系统、娱乐设施、制动系统、仪表盘、安全气囊、安保系统，自动驾驶技术研发速度加快。

节能减排——电喷、涡轮增压、缸内直喷、高压共轨、废气循环、怠速启停等方面传统节能技术的进步及三元催化、颗粒捕集器、载体和涂覆等后处理技术的提升。

### 3. 全球汽车零部件市场规模增长及预测

近年来，伴随全球乘用车销量和保有量的总体增长，全球汽车零部件行业实现了较快发展。未来中短期内全球汽车零部件市场仍有较大增长空间，增长态势不会发生改变。预计“十三五”期间全球汽车零部件市场规模将保持 3.6% 的复合增长率，到 2020 年市场规模将达 19340 亿美元。(资料来源：IBISWORLD,水清木华)

### 4. 报告期内公司现状

2017 年，公司继续保持稳健增长，行业地位并未发生大的变化。公司汽车零部件业务进一步拓展，新增订单持续增长，成本控制能力不断增强，为公司未来保持良好的发展打下坚实的基础。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司愿景：成为军民融合的国际化零部件研发制造公司。

发展战略：科技引领，实业支撑；创新驱动，产业升级；搭建平台，集聚发展。

战略目标：创建研发平台，实施战略和预算管控，形成航空、橡胶、雨刮升降、热交换、锁匙开关等五大产品系列。

战略布局：在产业聚集的地方建立军民融合型产业制造基地；在发达地区和海外设立研发中心；并购国际高端研发制造企业；贴近用户构建集成配套服务网络；寻求与整车厂建立战略合作伙伴关系。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

根据公司“瘦身健体 提质增效”工作进展情况，结合市场环境，确定 2018 年经营目标为：

营业收入 34 亿元，同比增长 0.26%；利润 2.6 亿元，同比增长 8.15%。

为更好地完成年度目标，公司认真分析经营、产能、技术、转型升级等需求，经过论证，公司所属企业 2018 年拟投入 2.03 亿元进行技术改造；公司将利用多种方式解决资金来源，统筹安排，确保资金保障。

2018 年公司将重点抓好以下工作：

一、强化执行力，全面完成各项目标任务

根据年度目标任务，落实经济责任制，加大考核力度，坚持将考核结果与各企业工资总额及

主要负责人薪酬挂钩，与领导班子考核挂钩，与领导干部任免挂钩。按照提高质量，突出效益，稳中求进的要求，编制公司三年滚动预算，严格控制两金占比，重点加强对销售过程的监督。落实物流运输服务集中采购，重点推进技术降本工作，促进企业健康持续发展。

## 二、主动作为，确保航品科研生产任务全面完成

增强责任感和使命意识，强化责任落实；保质、保量、按节点全面完成航品交付和重点研制任务；加强对签订的新研协议、批产合同及维修备件计划的监控和动态考评；不断加强航品研保和能力建设，持续推进航品质量提升工程，强化质量问题归零管理；抢抓军民用飞机的产品配套、维修备件市场，加快进口元器件国产化；积极推进民用技术及产品进入军用领域。

## 三、继续深化改革，激发企业发展内生动力

在有条件的企业中探索开展以岗位分红权为主要形式的产权激励试点；在所属企业中深化混合所有制改革，引入外部投资者，进一步调整股权结构；持续深化“三项制度”改革，落实“三定”工作方案。

## 四、坚持创新驱动，增强企业持续发展后劲

发挥企业创新主体作用，与整车厂、专业院所合作研发，将产学研结合落到实处。发挥上海研发中心的平台作用，以企业技术中心为支撑，以进气系统研发为切入点，不断拓展研发领域。通过电子商务平台建设，多渠道拓展零售市场；加大技改投入，提高精益制造能力。

## 五、积极开拓市场，坚持质量第一效益优先

以市场为导向，以新产品开发为突破口，优化产品结构，扩大市场占有率；结合企业实际情况，“一厂一策”地解决问题，不断提升质量效益水平；在满足顾客需求的前提下，推进异地仓储和服务点的整合，促进资源共享。

## 六、聚焦主业，优化战略布局

继续加大力度推进“瘦身健体”提质增效专项治理工作，继续做好退出企业的股权转让工作和“三供一业”分离移交工作；编制公司三年滚动发展规划，按照“四个一批”的要求，对有发展潜力的企业重点支持，加快产品技术升级步伐。

## 七、适时开展资本运作，拓展企业发展空间

发挥上市公司平台作用，按照“三同”原则、“三高”方向，适时开展国内外汽车零部件制造企业的合资合作和并购重组工作，不断扩大产品市场领域；开展国际交流合作，拓展国际市场，提高出口产品市场份额。

## 八、不断完善制度体系，加强风险管控

强化法制观念，依法开展经营管理活动；持续完善制度体系建设，修订完善规章制度，将运行有效的工作方法和要求固化为制度，细化到流程；不断加强风险防控体系建设，开展对重点供应商管理的审计；强化监督检查，运用审计、监督结果，落实责任追究；开展质量索赔、采购管理、成本管理等方面的效能监察，促进经营质量的提升。

## 九、加强干部和人才队伍建设，提高人员素质



落实领导班子“五、四、三”年龄结构的梯次配备要求，加强后备干部队伍建设，着重培养选拔优秀的年轻干部进班子；加强国内外高科技人才的引进，继续实施“雏鹰计划”，加强青年人才的培养；落实“三定”工作要求；鼓励企业结合自身实际情况制定人才成长激励政策，切实加强技术、技能、财务和营销人员等专业化人才队伍建设。

#### 十、加强党组织建设，落实从严治党要求

学习习近平新时代中国特色社会主义思想，贯彻落实十九大精神，开展十九大精神宣讲和干部轮训；开展“不忘初心，牢记使命”主题教育，推进“1122”党建工作体系建设，推进“两学一做”常态化制度化；推进党风廉政建设，着重在纠正“四风”问题、“两个责任”落实等方面开展综合检查；弘扬劳模工匠精神，开展“感恩奋进 青春建功新时代”系列主题活动，深入推进合理化建议、班组建设工作；开展安全、保密、维稳交叉检查和经验交流，提高工作水平。

公司全体领导干部将在十九大精神的指引下，坚定信念、振奋精神、激情进取、不辱使命，全面落实“十三五”规划，坚决完成 2018 年各项目标任务，为公司持续稳定发展再创新业绩，再做新贡献！

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》中明确了现金分红原则、标准和分配比例、审批程序，增强了公司现金分红力度和强化回报股东意识。公司一直严格按照《公司章程》的规定执行现金分红政策。

2017 年 4 月 12 日，经公司 2016 年度股东大会审议通过，以 2016 年 12 月 31 日的股本总数 288,793,800 股为基数，对 2016 年度实现的利润进行分配，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），共计分配现金股利 51,982,884.00 元。

公司 2017 年母公司实现净利润 107,682,202.95 元，公司分别提取了 10% 的法定盈余公积金 10,768,220.30 元和 10% 的任意盈余公积金 10,768,220.30 元共计 21,536,440.60 元，当年可供分配利润 86,145,762.35 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 2.08 元（含税），合计派发现金股利 60,069,110.40 元；同时，公司进行资本公积金转增股本，以截止到 2017 年 12 月 31 日公司总股本 288,793,800 股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增

115,517,520 股，转增后公司总股本将增加至 404,311,320 股。以上方案尚需公司 2017 年度股东大会审议后实施。

**(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	2.08	4	60,069,110.40	194,257,074.00	30.92
2016 年		1.8		51,982,884.00	173,239,507.50	30.01
2015 年		1.74		50,250,121.20	165,563,997.10	30.35

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**二、承诺事项履行情况**

**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中航汽车	1、保证贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立性承诺； 2、避免同业竞争； 3、规范关联交易。	2015.4.1 长期	是	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称《企业会计准则第42号》)，自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》(以下简称《企业会计准则第16号》)，自2017年6月12日起施行。

本公司按照财政部的要求时间开始执行上述两项会计准则，并导致本公司相应重要会计政策变更，具体内容如下：

①在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。

②与资产相关的政府补助，由取得时确认为递延收益改为取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

③与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，由在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益改为在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，由取得时直接计入当期损益改为取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

④与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益[或冲减相关成本费用]，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

⑤取得政策性优惠贷款贴息，改为区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本公司本报告期的净利润。

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较报表。对于本公司合并利润表与利润表列报的影响如下：

利润表影响项目	合并财务报表		母公司财务报表	
	本期影响金额	上年调整金额	本期影响金额	上年调整金额
资产处置收益	-7,267,510.28	-2,374,042.89	-4,053,236.79	2,138,171.64
营业外收入	2,194,373.04	12,364,440.00	363,516.06	11,735,096.16
其中：非流动资产处置利得	2,194,373.04	12,364,440.00	363,516.06	11,735,096.16
营业外支出	9,461,883.32	14,738,482.89	4,416,752.85	9,596,924.52
其中：非流动资产处置损失	9,461,883.32	14,738,482.89	4,416,752.85	9,596,924.52
对利润表影响				

### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	85
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	20

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司第五届十一次董事会审议通过《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构及费用的议案》，详见公司在上交所网站的（2017 年 8 月 25 日 2017-016 公告）。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>1.公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司&lt;股票期权激励计划(草案)&gt;及摘要的议案》及《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》，并于 2014 年 8 月、2015 年 2 月分别获得国资委的批复和证监会备案无异议。</p> <p>2.公司第四届董事会于 2015 年 2 月 25 日召开了第二十一次会议，审议通过了关于《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）及摘要》的议案和《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）》的议案，并于 2015 年 3 月 16 日召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过；</p> <p>3.公司第四届董事会于 2015 年 3 月 23 日召开了第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定 2015 年 3 月 23 日为授予日，同意向符合条件的激励对象授予共计 273 万份股票期权。</p>	<p>1、2014 年 2 月 28 日在上交所网站和《中国证券报》公告（临 2014-008）；</p> <p>2、2014 年 9 月 11 日在上交所网站和《中国证券报》公告《贵州贵航汽车零部件股份有限公司关于股权激励事宜获国务院国资委批复的公告》（临 2014-29）；</p> <p>3、2014 年 9 月 16 日在上交所网站和《中国证券报》公告（临 2014-031）；</p> <p>4、2015 年 2 月 25 日在上交所网站和《中国证券报》公告（临 2015-003）；</p> <p>5、2015 年 3 月 16 日在上交所网站和《中国证券报》公告（临 2015-007）；</p> <p>6、2015 年 3 月 23 日在上交所网站和《中国证券报》公告（临 2015-008）。</p>

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

根据《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》，本计划授予的股票期权，在行权期的 3 个会计年度内，分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。鉴于 2017 年度未能完成<贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）>要求的财务指标，未能达到行权条件。本公司 2017 年未确认与股份支付相关的职工薪酬。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
------	------

公司已于 2017 年 3 月 15 日披露了《2016 年日常关联交易预计执行情况及 2017 年日常关联交易预计公告》(2017-002)	详见 2017 年 3 月 15 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及刊登在《中国证券报》上的相关公告。
---	---

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2017 年 3 月 15 日披露《关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告》	详见 2017 年 3 月 15 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上的相关公告。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2017 年 3 月 15 日披露《关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告》	详见 2017 年 3 月 15 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上的相关公告。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、 委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2、 委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有	1,000	1,000	

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金
-----	--------	--------	----------	----------	------	------	--------	-------	----------	---------	--------	----------	-------------	---------

														额 (如有)
中航财务 有限责任 公司	流贷	1,000	2017 年 3 月 3 日	2018 年 3 月 3 日	自有	生产 经营	委托 贷款 合同	4.35	34.78	34.78	正常	是	是	

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3、其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

为贯彻党中央把扶贫开发作为“第一民生工程”的要求，按照上级党组织及监管机构要求，贵航股份公司认真履行社会责任，积极开展精准扶贫各项工作，并落实年度预算。

**2. 年度精准扶贫概要**

1.公司按照“军工支农、党建扶农”要求，完成了贵州省安顺市普定县猴场乡煤冲村“提水工程、公厕改造”两个项目帮扶工作，投入资金 4.8 万元。

2.公司按照贵州省证监局要求，选定贵州省安顺市镇宁县丁旗街“机耕道路硬化建设”项目作为公司指定扶贫项目。截止 2017 年末，已与安顺市镇宁县政府签署协议。

3.公司持续开展的工作：按照上级党组织要求，派出了驻村干部。开展资助贫困学生工作，共计帮助贫困学生 23 人，资助资金 39.8 万元。

**3. 精准扶贫成效**

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	44.6
2.物资折款	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0



二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	0
1.3 产业扶贫项目投入金额	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	0
3.易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4.教育脱贫	1
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	39.8
4.2 资助贫困学生人数（人）	23
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	0
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0
8.社会扶贫	1
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	4.8
8.3 扶贫公益基金	0
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	0
9.2.投入金额	0
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4.其他项目说明	0
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 后续精准扶贫计划

坚持“精准识别、精准规划、精准帮扶、精准脱贫”的原则，继续开展“军工支农、党建扶农”工作，推动贵州省安顺市镇宁县丁旗街“机耕道路硬化建设”项目落地；继续开展“教育扶贫”工作，资助贫困学生完成学业。并落实各项目年度预算。

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

详见公司 2018 年 3 月 13 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上的《2017 年度社会责任报告》。

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司**

适用 不适用

**3. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

适用 不适用

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

适用 不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,885
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,529

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

## 前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国航空汽车系统控股有限公司	0	106,873,706	37.01	0	无	0	国有法人
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	0	26,802,968	9.28	0	无	0	国有法人
贵阳市工业投资(集团)有限公司	0	18,950,566	6.56	0	无	0	国有法人
金世旗国际控股股份有限公司	0	6,183,563	2.14	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—华商新锐 产业灵活配置混合型证券投资基金	-1,549,900	5,649,776	1.96	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—华商未来 主题混合型证券投资基金	-100,000	2,999,987	1.04	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—华商主题 精选混合型证券投资基金	-1,956,430	1,743,430	0.60	0	无	0	其他
英大保险资管—工商银行—英大资产— 泰和资产管理产品	1,600,000	1,600,000	0.55	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—华商动态 阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	-29,400	1,370,477	0.47	0	无	0	其他
张根昌	1,300,000	1,300,000	0.45	0	无	0	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国航空汽车系统控股有限公司	106,873,706	人民币普通股	106,873,706

中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	26,802,968	人民币普通股	26,802,968
贵阳市工业投资（集团）有限公司	18,950,566	人民币普通股	18,950,566
金世旗国际控股股份有限公司	6,183,563	人民币普通股	6,183,563
中国工商银行股份有限公司－华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	5,649,776	人民币普通股	5,649,776
中国建设银行股份有限公司－华商未来主题混合型证券投资基金	2,999,987	人民币普通股	2,999,987
中国建设银行股份有限公司－华商主题精选混合型证券投资基金	1,743,430	人民币普通股	1,743,430
英大保险资管－工商银行－英大资产－泰和资产管理产品	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
中国建设银行股份有限公司－华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	1,370,477	人民币普通股	1,370,477
张根昌	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，第一、第二大股东均为隶属同一实际控制人的国有法人股东，这二位股东与其它股东之间不存在关联关系；公司未知其它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管理辦法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

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	中国航空工业供销贵州公司	190,500			
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国航空汽车系统控股有限公司
单位负责人或法定代表人	赵桂斌
成立日期	1985-11-07
主要经营业务	汽车零部件的设计、制造、销售及售后服务；与汽车相关项目的开发、咨询、服务；投资管理；机电产品、工业自动化系统与设备。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有北京太平洋公司 51% 的股权；北京太平洋公司持有耐世特汽车系统集团有限公司 67.26% 股权。
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

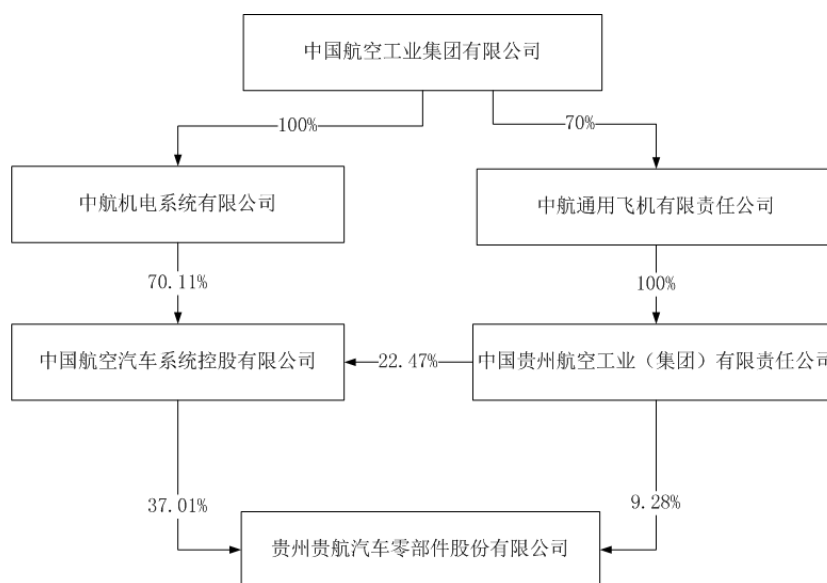
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	中国航空工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	林左鸣
成立日期	2008-11-06
主要经营业务	经营国务院授权范围内的国有资产；军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务；金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与

	系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务；船舶的技术开发、销售；工程装备技术开发；新能源产品的技术开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：飞亚达（集团）股份有限公司（SZ.000026），持股比例 37%；中航地产股份有限公司（SZ.000043），持股比例 44%；天马微电子股份有限公司（SZ.000050），持股比例 30%；中航飞机股份有限公司（SZ.000768），持股比例 57%；中航工业机电系统股份有限公司（SZ.002013），持股比例 57%；中航三鑫股份有限公司（SZ.002163），持股比例 30%；中航光电科技股份有限公司（SZ.002179），持股比例 44%；四川成飞集成科技股份有限公司（SZ.002190），持股比例 52%；深南电路股份有限公司（002916），持股比例 70%；中航电测仪器股份有限公司（SZ.300114），持股比例 59%；中航直升机股份有限公司（SH.600038），持股比例 60%；江西洪都航空工业股份有限公司（SH.600316），持股比例 48%；中航航空电子系统股份有限公司（SH.600372），持股比例 75%；中航资本控股股份有限公司（SH.600705），持股比例 50%；中航沈飞股份有限公司（SH.600760），持股比例 76%；中航重机股份有限公司（SH.600765），持股比例 42%；中航航空高科技股份有限公司（SH.600862），持股比例 46%；宝胜科技创新股份有限公司（SH.600973），持股比例 35%；中航国际控股股份有限公司（HK.0161），持股比例 71%；中国航空技术国际控股（香港）有限公司（HK.0232），持股比例 34%；中国航空科技工业股份有限公司（HK.2357），持股比例 58%；耐世特汽车系统集团有限公司（HK.1316），持股比例 67%；天虹商场股份有限公司（SZ.002419），持股比例 44%；幸福控股（香港）有限公司（HK.0260），持股比例 27%；AVIC International Maritime Holdings Co.,Ltd（O2I.SI），持股比例 74%；KHD Humboldt Wedag International AG（KWG:GR），持股比例 89%；FACC AG（AT00000FACC2），持股比例 55%。
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

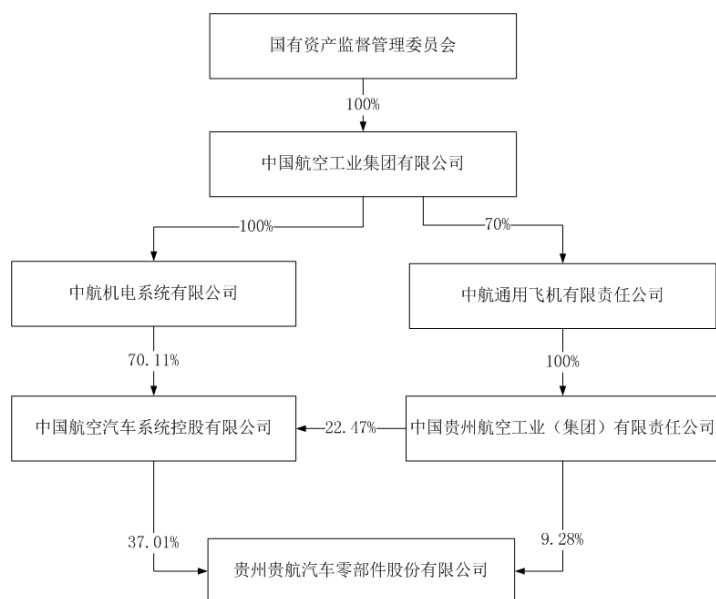
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

中航汽车持有公司 106,873,706 股普通股股份，占公司已发行普通股股份的 37.01%，为公司控股股东。中国航空工业集团有限公司（以下简称“航空工业”）将持中航汽车 70.11% 股权无偿划转至航空工业全资子公司中航机电系统有限公司，有关划转交易已完成。该项股权划转完成后，公司实际控制人仍为中国航空工业集团有限公司，控股股东未发生变化。详见公司 2018 年 2 月 8 日公告《关于控股股东股权结构变动的公告》（2018-002）。

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张晓军	董事长	男	59	2016-01-14		20,000	20,000	0	二级市场买卖		是
李国春	董事	男	51	2016-01-14							是
唐海滨	董事、总经理	男	55	2016-01-14		9,100	9,100	0	二级市场买卖	75.23	否
韩文彪	董事	男	37	2016-01-14							是
梅瑜	董事	女	40	2016-01-14							是
邱红华	董事	女	42	2016-01-14							是
毛卫民	独立董事	男	50	2016-01-14						7	否
任坤	独立董事	男	39	2016-01-14						7	否
王晓明	独立董事	男	44	2016-01-14						7	否
周春光	监事会主席	男	54	2016-01-14							是
杨靖	监事	男	29	2017-03-13							是
谭波	职工监事	男	45	2016-01-14		3,600	3,600	0	二级市场买卖	67.71	否
廖佳	副总经理	男	54	2016-01-22		1,700	1,700	0	二级市场买卖	67.71	否
周开林	副总经理	男	46	2016-01-22		3,000	3,000	0	二级市场买卖	67.71	否
于险峰	副总经理	男	50	2016-01-22		2,800	2,800	0	二级市场买卖	67.71	否



孙冬云	董事会秘书、 财务负责人	女	48	2016-01-22		2,000	2,000	0	二级市场 买卖	45.14	否
王炜嘉	监事	男	35	2016-01-14	2017-03-13						是
合计	/	/	/	/	/	42,200	42,200		/	412.21	/

姓名	主要工作经历
张晓军	2009年05月至2010年09月任汉航集团公司董事长、总经理、党委副书记；2010年9月至2012年3月任中航通用飞机有限责任公司分党组成员、副总经理；2012年4月至2013年11月任中航通用飞机有限责任公司分党组成员、副总经理、兼贵航股份公司董事长、总经理、党委书记；2013年12月至2015年3月任中航通用飞机有限责任公司分党组成员、副总经理、兼贵航股份公司董事长、总经理；2015年3月至今任中航工业汽车特级专务、分党组成员、副总经理；2015年3月至2016年1月兼贵航股份公司董事长、总经理；2016年1月至今任贵航股份董事长、党委书记。
李国春	现任中国航空汽车系统控股有限公司分党组成员、副总经理。曾任中航工业哈尔滨东安发动机（集团）有限公司人力资源部部长，哈尔滨航空工业(集团)有限公司组织部部长，哈飞汽车工业集团有限公司党委副书记，哈飞汽车工业集团有限公司党委书记、副董事长、副总经理。2016年1月14日至今任贵航股份第五届董事会董事。
唐海滨	2006年6月至2013年12月任贵阳万江航空机电有限公司董事长、总经理；2012年9月至2013年11月任贵航股份副总经理；2013年11月至2015年11月任贵航股份党委书记。2014年11月至2016年8月兼任贵航股份橡胶产品事业部总经理、贵州红阳密封件公司总经理；2016年1月14日至今任贵航股份第五届董事会董事、贵航股份总经理、党委副书记。
韩文彪	现任中国航空汽车系统控股有限公司财务审计部副部长。曾任中国航空科技工业股份有限公司主管业务经理、高级业务经理。2016年1月14日至今任贵航股份第五届董事会董事。
梅瑜	2011年3月至2012年2月，任洪都航空工业集团财务部部长。2012年3月至2013年5月，任中航通用飞机有限责任公司财务部副部长。2013年5月至今，任中航通用飞机有限责任公司财务部部长。2009年至今，任中航工业财经专家委员会委员。2013年11月13日至2016年1月14日任贵航股份第四届监事会监事；2016年1月14日至今任贵航股份第五届董事会董事。
邱红华	2008年4月至2013年7月任贵州君跃律师事务所律师；2013年8月至今，任贵阳市工业投资（集团）有限公司稽核风控部副部长；2016年1月14日至今任贵航股份第五届董事会董事。
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。2012年3月30日至今任贵航股份第四届、第五届董事会独立董事。
任坤	2008-2010年北京佐佑人力资源顾问有限公司军工事业部总经理、成都事业部总经理；2010年至今供职于北京佐佑管理顾问公司，任合伙人，股权激励中心总监等职务，主持或参与数十家大型企业管理咨询服务。2015年3月至今任贵航股份第五届董事会独立董事。
王晓明	2001年7月至今，在天一会计师事务所有限责任公司贵州分公司（现更名为立信会计师事务所（特殊普通合伙）贵州分所），历任审计员、项目经理、高级经理、部门经理、合伙人。2016年1月14日至今任贵航股份第五届董事会独立董事。
周春光	现任中国航空汽车系统控股有限公司分党组成员、纪检组长。曾任中航工业勘察院党委副书记、纪委书记，中航第二集团公司纪检监察

	审计部副部长，中国航空工业集团有限公司纪检监察部副部长、高级专务。2016年1月14日至今任贵航股份第五届监事会主席。
杨 靖	2011年7月至2013年3月任宣威供电有限公司职工；2014年7月至2015年7月任贵阳市美的房地产发展有限公司财务部费用会计；2015年7月至今任贵阳市工业投资（集团）有限公司会计。2017年3月13日至今任贵航股份第五届监事会监事。
谭 波	2007年7月至2013年6月任都匀贵航东方机床公司总经理助理、副总经理；2013年6月至2014年8月任中航通用飞机有限公司贵州地区管理中心副主任；2014年8月至今任贵航股份公司党委副书记、纪委书记、工会主席。2016年1月14日至今任贵航股份第五届监事会职工监事。
廖 佳	2000年6月至2003年3月任贵州航空液压有限公司董事（职工代表）、副总经理；2003年3月至2008年10月任贵州金江航空液压有限公司董事、副董事长兼力源公司总经理；2008年10月至2008年12月任枫阳液压公司副董事长、总经理；2009年1月至2012年10月任三一集团杭州力龙液压公司副总经理、三一集团副总经理兼杭州力龙液压公司总经理；2012年11月至今担任贵航股份副总经理、贵航股份党委委员；2013年12月2014年11月任万江公司董事长（法定代表人）。
周开林	1993年7月至2012年11月历任贵阳万江航空机电有限公司航品设计员、设计室主任、秘书室主任、质保部部长助理、质保部部长、万江汽零公司一厂副厂长、厂长、万江汽零公司副总经理、万江公司总经理助理；2012年12月至2013年6月任贵航股份航空产品部部长；2013年6月至2013年11月任贵航股份红阳密封件公司副总经理、党委副书记、；2013年11月至今担任贵航股份副总经理、党委委员；2014年11月至2016年8月任贵航股份雨刮升降器产品事业部总经理、兼万江公司董事长、法定代表；2015年1月至2016年1月22日任贵航股份董事会秘书。
于险峰	2000年12月2013年11月历任永红散热器公司任营销部副部长、营销部部长、总经理助理兼营销部部长、党委委员、总经理助理、副总经理；2013年12月至今任贵航股份副总经理、党委委员；2014年11月至2016年8月任贵航股份进气和热交换产品事业部总经理；2015年4月至今兼任永红散热器公司总经理。
孙冬云	2012年11月至今任贵航股份副总会计师兼计划财务部部长。2015年2月至2016年1月22日任贵航股份证券事务代表。2016年1月22日至今任贵航股份财务负责人、第五届董事会秘书。
王炜嘉	2011年8月至2013年8月任贵阳朗玛信息技术股份有限公司内审部经理；2013年8月至2015年8月任贵州大地建设集团财务审计经理；2015年8月至今任贵阳市工业投资（集团）有限公司内控审计。2016年1月14日至2017年3月13日任贵航股份第五届监事会监事。2017年3月因个人原因辞去公司职务。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期	报告期新授予股	报告期内可行权	报告期股票期权	股票期权行权	期末持有股票	报告期末市价
----	----	---------	---------	---------	---------	--------	--------	--------

		权数量	票期权数量	股份	行权股份	价格(元)	期权数量	(元)
张晓军	董事长	56,650	0	0	0	0	0	16.21
唐海滨	总经理	56,650	0	0	0	0	0	16.21
廖佳	副总经理	56,650	0	0	0	0	0	16.21
周开林	副总经理	56,650	0	0	0	0	0	16.21
于险峰	副总经理	56,650	0	0	0	0	0	16.21
合计	/	283,250				/	0	/

根据《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》，本计划授予的股票期权，在行权期的3个会计年度内，分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。2017年未能达到行权条件。

## 二、任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张晓军	中航工业汽车	特级专务、分党组成员、副总经理	2015/3/1	
李国春	中航工业汽车	分党组成员、副总经理	2010/6/1	
韩文彪	中航工业汽车	财审部副部长	2013/4/1	
梅瑜	中航通用飞机有限责任公司	财务管理部部长	2014/6/1	
邱红华	贵阳工投	稽核风控部副部长	2013/8/1	
周春光	中航工业汽车	纪检组长	2014/6/1	
杨靖	贵阳工投	财务部会计	2017/3/13	
王炜嘉	贵阳工投	内控审计员	2015/8/1	2017/3/13
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
毛卫民	浙江工业大学法学院	教师	2008-01-01	
任坤	北京佐佑管理顾问公司	合伙人，股权激励中心总监	2010-01-01	
王晓明	立信会计师事务所（特殊普通合伙）贵州分所	合伙人	2001-07-01	

在其他单位任职情况的说明	
--------------	--

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	一、公司独立董事津贴由股东大会审议； 二、公司高管报酬决策程序： 1、人力资源部根据公司高管绩效考核成绩计算高管年薪数，编制年薪发放建议方案； 2、年薪发放建议方案提交董事会薪酬与考核委员会审核； 3、董事会薪酬与考核委员会审核通过的高管年薪方案提交董事会审定后执行。
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，由薪酬委员会审核方案并提交董事会审议。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。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	412.21 万元

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨靖	第五届监事会监事	选举	工作需要
王炜嘉	第五届监事会监事	离任	个人原因

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2899
主要子公司在职员工的数量	4013
在职员工的数量合计	6912
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3485
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4928
销售人员	147
技术人员	887
财务人员	104
行政人员	864
合计	6,930
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	1315
大专及以下	5597
合计	6912

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1、为充分发挥薪酬的激励作用，进一步拓展员工职业上升通道，根据公司工作结构所制定出相对密闭、循环、科学、合理的薪酬体系。

#### 2、公司高管人员薪酬政策

2017 年公司继续合理确定高级管理人员薪酬。

高管人员考核程序首先由公司人力资源部制定高管年薪发放建议方案；公司人力资源部将高管年薪发放建议方案提交董事会薪酬与考核委员会审核，并根据薪酬与考核委员会的意见对年薪方案进行修订；董事会薪酬与考核委员会将审核通过的高管年薪方案提交董事会审定后执行。

#### 3、总部员工薪酬政策

贵航股份在总部员工的绩效考核和薪酬管理工作中，将继续加大绩效考核力度，将绩效考核结果密切与员工薪酬相挂钩，通过深化薪酬制度改革加强总部员工的积极性。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

结合公司的生产经营情况，并以能够满足企业长期经营的需要所制订的培训计划。

1、加强公司高管人员的培训，提升经营者的经营理念，开阔思路，增强决策能力、战略开拓能力和现代经营管理能力。

2、加强公司中层管理人员的培训，提高管理者的综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力。

3、加强公司专业技术人员的培训，提高技术理论水平和专业技能，增强科技研发、技术创新、技术改造能力。

4、加强公司操作人员的技术等级培训，不断提升操作人员的业务水平和操作技能，增强严格履行岗位职责的能力。

5、加强公司员工的学历培训，提升各层次人员科学文化水平，增强员工队伍整体文化素质。

6、加强各级管理人员和行业人员执业资格培训，加快持证上岗工作步伐，进一步规范管理。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

#### (一) 公司治理的情况

##### 1、制度修订、完善：

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，不断完善公司治理结构，健全内控制度，规范公司运作，加强信息披露工作，持续优化各项业务流程。截止本报告日，公司根据《中国共产党章程》、《公司法》、《上市公司章程指引（2016年修订）》等规定，结合公司经营发展的实际情况，对公司《章程》、《总经理工作细则》做出修订和完善，将党建工作要求写入了公司章程。把党的领导融入公司治理各环节，把企业党组织内嵌到公司治理结构之中，明确和落实党组织在公司法人治理结构中的法定地位。

##### 2、关于股东大会：

报告期内公司能够严格按照相关法律法规的要求，规范召集并召开股东大会。公司的治理结构确保了所有股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开的股东大会均聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。公司股东大会的召集、召开、提案程序符合《公司法》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》等相关规定。公司无重大事项绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

##### 3、关于董事与董事会：

公司董事会职责清晰，全体董事能够认真、负责地履行职责。报告期内董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定，各位董事能够以认真、负责的态度出席董事会，并熟悉有关法律法规，能够充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任；独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。报告期内公司董事会按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定召开董事会、审议各项提案、履行职责。各位董事的任职符合《公司法》、《公司章程》及上交所等机构及相关法律法规对董事任职资格的要求；各专业委员会按照各委员会议事规则开展相关工作。

##### 4、关于监事与监事会：

公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。报告期内监事会的召集、召开

程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各位监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务、公司董事及高级管理人员履行职责的合法性和合规性进行监督。报告期内公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的选聘程序选举监事，各位监事的任职符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规对监事任职资格的要求。

#### 5、关于信息披露与透明度：

公司制定并严格执行《信息披露事务管理制度》，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。公司依据《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《中国证券报》为公司信息披露报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### 6、关于利益相关者：

公司充分尊重和维利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。公司继续加强内部控制，优化业务流程，持续规范运作，修订和完善公司内部控制制度，进一步健全和完善了内部控制体系。按照《内部控制评价指引》的要求和年报模板，公司完成了2016年度内部控制评价工作，认为公司现有的内部控制已涵盖了公司经营管理的主要方面，形成了有效的控制体系，报告期内未发现重大缺陷和重要缺陷。

#### 7、内幕知情人登记管理

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求贯彻落实，做好内幕信息保密工作。在内幕信息未公开前，建立了内幕信息知情人登记表，如实、完整的记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单，维护公司信息披露公开、公平和公正。经自查，报告期内未发现内幕信息知情人在信息披露前利用内部信息买卖公司股份的情况，也未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。在编制2016年年报期间，对年报内幕信息知情人进行了登记备案。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016年年度股东大会	2017年4月11日	上交所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )	2017年4月12日
2017年第一次临时股东大会	2017年9月15日	上交所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )	2017年9月16日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	
张晓军	否	7	7	1			否	2

李国春	否	7	7	6			否	0
唐海滨	否	7	7	1			否	2
韩文彪	否	7	7	6			否	1
梅瑜	否	7	5	5	2		否	0
邱红华	否	7	7	6			否	1
毛卫民	是	7	6	6	1		否	0
王晓明	是	7	7	6			否	1
任坤	是	7	7	5			否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	5

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

1.按规定高级管理人员实行年薪制,包括基薪和绩效年薪。

2.按相关规定，在每个经营年度末,对高级管理人员进行综合考核。

3. 2015 年 3 月 16 日公司召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过“股票期权激励计划及实施考核管理办法”，并于 2015 年 3 月 23 日向符合条件的激励对象授予共计 273 万份股票期权。

4.根据《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》，本计划授予的股票期权，在行权期的 3 个会计年度内，分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。鉴于 2015 年、2016 年、2017 年均未能达到行权条件，授予的股权相应不予行权。



#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司 2018 年 3 月 13 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《贵航股份 2017 年内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。详见 2018 年 3 月 13 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《内部控制审计报告》及《贵航股份 2017 年度内部控制评价报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

众环审字(2018)020629 号

贵州贵航汽车零部件股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了贵州贵航汽车零部件股份有限公司（以下简称“贵航股份”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵航股份 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵航股份，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）收入确认

##### 1.事项描述

如附注三、25 和附注五、43 所述，贵航股份主要从事汽车零部件等相关产品的生产和销售。2017 年度，贵航股份销售汽车零部件确认的主营业务收入为人民币 319,554.78 万元，主要为国内销售产生的收入。贵航股份对于国内销售汽车零部件产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，即：根据销售合同约定，以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作为销售收入的确认时点。由于可能存在国内客户接收产品的时点和销售收入确认时点的时间性差异，进而可能存在导致销售收入未在恰当期间确认的风险；同时，收入也是贵航股份的关键业绩指标之一。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们了解、评估并测试了贵航股份自客户订单至销售交易入账的收入流程以及管理层内部控制流程。

我们查阅了贵航股份主要销售合同，与其管理层、销售部门进行访谈，了解和评估了贵航股份不同产品的收入确认政策。

我们核对相关销售合同中风险及报酬条款和发货并经对方确认接收的单证等支持性文件。此外，我们根据不同交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。

我们针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截至性测试，核对至发货和确认接收的单证，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

### （二）存货跌价准备

#### 1. 事项描述

如附注三、11 和附注五、9 所述，于 2017 年 12 月 31 日，贵航股份合并财务报表中存货账面价值为人民币 47,172.35 万元，已计提的存货减值准备为人民币 2,122.01 万元。贵航股份管理层于每个资产负债表日将每个存货项目的成本与其可变现净值逐一进行比较，按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货中库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。管理层在计提存货跌价准备时需要作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们了解了计提存货跌价准备的流程并评价其内部控制，同时评估了与确定预计售价相关的关键内部控制。

我们对于截至 2017 年 12 月 31 日已签订销售合同的存货，将以合同售价作为预计售价后，减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值。

我们对于能够从国内公开市场获取售价的产品，独立检索其公开市场价格信息，并将其作为预计售价后，减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值。

我们对于无法从国内公开市场获取售价的产品，将预计售价与最近的实际售价进行比较。同时通过查看公开数据、研究资料和检查期后实际状况，对管理层确定预计售价时所考虑的市场因素进行独立评估，再减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值。

我们对管理层计算的可变现净值所涉及的其他重要假设进行了评价，例如检查至完工入库时发生的成本、未来将要发生的销售费用和相关税费等。

我们对期末存货盘点进行监盘并关注库龄较长以及残次的存货是否被识别，同时通过检查原始凭证对于存货库龄的划分进行了核实并对贵航股份存货跌价准备计算进行了评价。

### （三）长期股权投资终止确认

#### 1. 事项描述

如附注十四、7（5）所述，2017年3月，因贵航股份与联营企业苏州瑞延电子科技有限公司（以下简称苏州瑞延）的其他股东修改了合营协议，明确了苏州瑞延每年支付固定收益给贵航股份，不再受限于苏州瑞延的实际经营情况，同时修改了公司章程并完成备案。因此，贵航股份终止确认原长期股权投资，根据每年可获得的固定收益及经营期满或提前终止时确保的净资产按剩余经营年限折现确认了一项新的长期应收款，并将长期应收款与长期股权投资的差额确认为投资收益，再加上以前年度确认的其他综合收益转回，共确认了投资收益 4,583.55 万元。由于该投资收益对 2017 年度财务报表影响重大，因此，我们在审计中重点关注了该事项。

#### 2. 审计应对

我们获取并审阅相关协议、苏州瑞延董事会及股东会决议及公司章程，并与贵航股份管理层就该事项发生背景进行沟通。

获取并审阅合营协议及公司章程的审批情况，包括相关政府机关的备案情况。

项目组向本所技术专家咨询，获得技术支持。

检查业务处理，确定是否符合准则的规定。

## 四、 其他信息

贵航股份管理层对其他信息负责。其他信息包括贵航股份 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵航股份管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、

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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵航股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵航股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵航股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵航股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵航股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵航股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合

理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：郝国敏

中国注册会计师：麻振兴

中国

武汉

2018 年 3 月 9 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2017 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	441,997,784.06	470,111,963.38
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2		3,336,096.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	358,779,182.53	456,739,738.94
应收账款	七、5	982,412,569.27	950,861,443.35
预付款项	七、6	34,355,891.19	51,866,341.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7		30,327.40
应收股利	七、8	1,329.16	12,250,000.00
其他应收款	七、9	14,948,514.30	19,939,146.04
买入返售金融资产			
存货	七、10	471,723,494.72	649,430,031.13

持有待售资产	七、11	178,843,639.43	
一年内到期的非流动资产	七、12	9,822,186.46	
其他流动资产	七、13	7,770,707.21	12,425,087.85
流动资产合计		2,500,655,298.33	2,626,990,175.16
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	108,366,121.50	108,366,121.50
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	127,782,367.97	
长期股权投资	七、17	20,403,023.23	109,978,799.78
投资性房地产	七、18	14,663,258.06	15,816,763.25
固定资产	七、19	620,903,768.98	640,029,538.57
在建工程	七、20	80,363,910.97	60,099,531.41
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	七、25	118,722,447.56	143,976,319.06
开发支出	七、26		2,638,395.26
商誉	七、27	460,038.82	1,221,254.87
长期待摊费用	七、28	15,211,620.37	10,295,394.11
递延所得税资产	七、29	12,340,220.47	10,696,506.32
其他非流动资产	七、30	38,717,067.01	50,357,987.98
非流动资产合计		1,157,933,844.94	1,153,476,612.11
资产总计		3,658,589,143.27	3,780,466,787.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31		128,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	132,556,877.28	198,393,712.63
应付账款	七、35	687,855,312.20	777,429,052.47
预收款项	七、36	10,914,332.17	21,060,562.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	23,764,060.53	23,558,522.41
应交税费	七、38	48,620,852.78	31,953,741.62
应付利息	七、39		114,602.11
应付股利	七、40	3,208,598.68	9,041,392.98
其他应付款	七、41	217,450,637.72	248,400,918.63
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			
持有待售负债	七、42	59,264,019.53	

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,183,634,690.89	1,437,952,504.94
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	3,997,114.08	7,485,766.67
预计负债			
递延收益	七、51	9,438,678.03	9,453,785.41
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,435,792.11	16,939,552.08
负债合计		1,197,070,483.00	1,454,892,057.02
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	288,793,800.00	288,793,800.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、55	936,002,150.97	931,323,276.77
减: 库存股			
其他综合收益	七、57		-2,797,583.35
专项储备	七、58	3,678,665.28	3,670,332.60
盈余公积	七、59	216,895,344.08	194,081,504.52
一般风险准备			
未分配利润	七、60	796,415,180.71	678,066,848.88
归属于母公司所有者权益合计		2,241,785,141.04	2,093,138,179.42
少数股东权益		219,733,519.23	232,436,550.83
所有者权益合计		2,461,518,660.27	2,325,574,730.25
负债和所有者权益总计		3,658,589,143.27	3,780,466,787.27

法定代表人: 张晓军

主管会计工作负责人: 孙冬云

会计机构负责人: 黎明

**母公司资产负债表**

2017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	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		202,215,282.45	232,163,943.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,336,096.00
衍生金融资产			
应收票据		178,292,591.84	238,845,534.97
应收账款	十七、1	280,538,629.59	253,348,998.33
预付款项		9,395,110.48	15,512,281.30



应收利息			
应收股利		49,218,493.68	59,112,029.48
其他应收款	十七、2	7,425,121.76	12,283,825.15
存货		150,532,622.21	200,650,196.92
持有待售资产		55,495,600.00	
一年内到期的非流动资产		9,822,186.46	
其他流动资产		15,352,406.79	7,927,934.50
流动资产合计		958,288,045.26	1,023,180,840.18
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		65,500,000.00	65,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		127,782,367.97	
长期股权投资	十七、3	744,528,773.12	918,620,741.00
投资性房地产		3,128,682.53	3,499,925.48
固定资产		217,898,761.52	199,150,436.74
在建工程		37,428,104.69	6,917,038.40
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		14,467,520.11	14,147,395.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,671,502.18	5,733,572.55
递延所得税资产		7,580,704.98	7,742,334.81
其他非流动资产		15,246,118.33	18,289,335.10
非流动资产合计		1,239,232,535.43	1,239,600,779.38
资产总计		2,197,520,580.69	2,262,781,619.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款			50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		63,812,167.51	125,354,573.09
应付账款		238,958,874.92	268,721,691.09
预收款项		2,431,240.73	3,221,702.72
应付职工薪酬		7,590,366.19	7,159,117.43
应交税费		23,196,008.79	12,334,958.14
应付利息			57,395.83
应付股利			
其他应付款		170,156,586.27	163,093,954.33
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		506,145,244.41	629,943,392.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		8,420,983.81	8,403,837.29
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,420,983.81	8,403,837.29
负债合计		514,566,228.22	638,347,229.92
<b>所有者权益：</b>			
股本		288,793,800.00	288,793,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		915,368,301.91	915,368,301.91
减：库存股			
其他综合收益			-2,797,583.35
专项储备		501,577.97	478,517.44
盈余公积		158,379,112.40	135,565,272.84
未分配利润		319,911,560.19	287,026,080.80
所有者权益合计		1,682,954,352.47	1,624,434,389.64
负债和所有者权益总计		2,197,520,580.69	2,262,781,619.56

法定代表人：张晓军

主管会计工作负责人：孙冬云

会计机构负责人：黎明

## 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	3,391,140,353.89	3,361,211,067.89
其中：营业收入	七、61	3,391,140,353.89	3,361,211,067.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,222,320,221.73	3,198,202,448.53
其中：营业成本	七、61	2,632,116,100.00	2,579,748,971.17
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			
税金及附加	七、62	26,016,114.01	20,411,469.99
销售费用	七、63	143,899,607.78	148,376,694.09
管理费用	七、64	395,146,035.69	402,844,922.53
财务费用	七、65	-3,466,811.83	18,982,032.56

资产减值损失	七、66	28,609,176.08	27,838,358.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67		580,994.00
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	57,800,545.32	30,682,551.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-10,493,297.12	8,250,835.37
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、80	-7,267,510.28	-2,374,042.89
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、80	8,057,482.13	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		227,410,649.33	191,898,121.68
加：营业外收入	七、69	18,914,274.87	30,864,554.81
减：营业外支出	七、70	5,919,026.58	6,033,482.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		240,405,897.62	216,729,194.26
减：所得税费用		30,120,258.23	25,885,882.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		210,285,639.39	190,843,312.21
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		210,285,639.39	190,843,312.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		16,028,565.39	17,603,804.71
2. 归属于母公司股东的净利润		194,257,074.00	173,239,507.50
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		210,285,639.39	190,843,312.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		194,257,074.00	173,239,507.50
归属于少数股东的综合收益总额		16,028,565.39	17,603,804.71
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	七、80	0.67	0.60
（二）稀释每股收益(元/股)	七、80	0.67	0.60

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张晓军

主管会计工作负责人：孙冬云

会计机构负责人：黎明

#### 母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,135,996,834.78	1,185,755,232.09
减: 营业成本	十七、4	862,482,908.85	887,775,528.30
税金及附加		9,706,897.58	8,741,180.85
销售费用		78,616,394.07	71,820,031.23
管理费用		140,888,416.19	158,209,411.36
财务费用		-6,810,866.45	15,844,514.73
资产减值损失		20,303,658.05	8,353,707.73
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			580,994.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	84,080,991.68	74,000,198.23
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-11,106,172.29	7,771,835.37
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-4,053,236.79	2,138,171.64
其他收益		5,328,361.02	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		116,165,542.40	111,730,221.76
加: 营业外收入		7,734,572.64	10,858,297.13
减: 营业外支出		5,597,209.22	2,433,187.30
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		118,302,905.82	120,155,331.59
减: 所得税费用		10,620,702.87	-349,253.72
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		107,682,202.95	120,504,585.31
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		107,682,202.95	120,504,585.31
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		107,682,202.95	120,504,585.31
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 张晓军

主管会计工作负责人: 孙冬云

会计机构负责人: 黎明

## 合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,650,469,119.93	2,664,269,368.28
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		5,934,291.26	2,690,455.12
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	147,316,650.65	237,782,962.77
经营活动现金流入小计		2,803,720,061.84	2,904,742,786.17
购买商品、接受劳务支付的现金		1,325,154,994.58	1,341,757,522.36
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		708,283,978.81	724,785,308.39
支付的各项税费		211,441,333.49	218,762,471.91
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	280,374,890.65	167,916,790.15
经营活动现金流出小计		2,525,255,197.53	2,453,222,092.81
经营活动产生的现金流量净额		278,464,864.31	451,520,693.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,348,089.67	200,839.53
取得投资收益收到的现金		44,379,252.61	33,564,509.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,814,647.06	25,646,850.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,144,712.25	
收到其他与投资活动有关的现金	七、73		50,000,000.00
投资活动现金流入小计		52,686,701.59	109,412,198.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		146,099,513.72	129,749,768.56
投资支付的现金			5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73	3,373,303.11	
投资活动现金流出小计		149,472,816.83	134,749,768.56
投资活动产生的现金流量净额		-96,786,115.24	-25,337,569.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,200,000.00	173,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	11,890,000.00	3,710,000.00
筹资活动现金流入小计		29,090,000.00	176,710,000.00
偿还债务支付的现金		143,200,000.00	556,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,551,205.80	69,661,616.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,464,504.33	4,199,188.69
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	12,677,573.77	19,460,167.12
筹资活动现金流出小计		215,428,779.57	645,121,783.92
筹资活动产生的现金流量净额		-186,338,779.57	-468,411,783.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,477,355.76	1,078,355.16
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,137,386.26	-41,150,305.21
加：期初现金及现金等价物余额		407,851,740.86	449,002,046.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		401,714,354.60	407,851,740.86

法定代表人：张晓军

主管会计工作负责人：孙冬云

会计机构负责人：黎明

## 母公司现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		869,074,727.72	994,691,958.80
收到的税费返还			106,132.80
收到其他与经营活动有关的现金		73,095,092.73	258,224,519.24
经营活动现金流入小计		942,169,820.45	1,253,022,610.84
购买商品、接受劳务支付的现金		413,864,707.67	465,853,030.92
支付给职工以及为职工支付的现金		280,518,090.43	292,014,515.44
支付的各项税费		72,544,535.97	83,447,482.42
支付其他与经营活动有关的现金		98,585,445.01	55,420,960.22
经营活动现金流出小计		865,512,779.08	896,735,989.00
经营活动产生的现金流量净额		76,657,041.37	356,286,621.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,749,917.31	200,839.53
取得投资收益收到的现金		78,478,916.86	81,170,143.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,294,549.06	24,251,749.66
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			50,000,000.00
投资活动现金流入小计		85,523,383.23	155,622,732.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,176,898.55	41,402,222.07
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	40,840,000.00
投资活动现金流出小计		69,176,898.55	82,242,222.07
投资活动产生的现金流量净额		16,346,484.68	73,380,510.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			105,000,000.00
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			105,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	470,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,833,589.27	61,664,942.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		102,833,589.27	531,664,942.61
筹资活动产生的现金流量净额		-102,833,589.27	-426,664,942.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-773.95	1,131.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,830,837.17	3,003,321.32
加：期初现金及现金等价物余额		191,968,032.10	188,964,710.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		182,137,194.93	191,968,032.10

法定代表人：张晓军

主管会计工作负责人：孙冬云

会计机构负责人：黎明

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	288,79 3,800.0 0				931,32 3,276.7 7		-2,797, 583.35	3,670,3 32.60	194,08 1,504.5 2		678,06 6,848.8 8	232,436,550 .83	2,325,574, 730.25
加: 会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并 其他													-
二、本年期初余额	288,79 3,800.0 0				931,32 3,276.7 7		-2,797, 583.35	3,670,3 32.60	194,08 1,504.5 2		678,06 6,848.8 8	232,436,550 .83	2,325,574, 730.25
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)					4,678,8 74.20		2,797,5 83.35	8,332.6 8	22,813, 839.56		118,34 8,331.8 3	-12,703,031 .60	135,943,9 30.02
(一) 综合收益总额											194,257, 074.00	16,028,565. 39	210,285,6 39.39
(二)所有者投入和减少资 本					4,678,8 74.20		2,797,5 83.35					-23,873,590 .30	-16,397,1 32.75
1. 股东投入的普通股					42,653. 20							-1,188,292. 37	-1,145,639. 17
2. 其他权益工具持有者投 入资本													-
3. 股份支付计入所有者权													



2017 年年度报告

益的金额												
4. 其他				4,636,221		2,797,583.35					-22,685,297.93	-15,251,493.58
(三) 利润分配								22,813,839.56		-75,908,742.17	-4,864,810.49	-57,959,713.10
1. 提取盈余公积								22,813,839.56		-22,813,839.56		-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者（或股东）的分配										-51,982,884.00	-4,168,427.98	-56,151,311.98
4. 其他										-1,112,018.61	-696,382.51	-1,808,401.12
(四) 所有者权益内部结转											0	-
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												-
(五) 专项储备							8,332.68				6,803.80	15,136.48
1. 本期提取							6,078,707.36				191,416.06	6,270,123.42
2. 本期使用							6,070,374.68				184,612.26	6,254,986.94
(六) 其他												-
四、本期期末余额	288,793,800.00			936,002,150.97		3,678,665.28	216,895,344.08		796,415,180.71		219,733,519.23	2,461,518,660.27

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	288,793,800.00				931,323,276.77		-2,797,583.35	2,204,590.71	171,746,867.52		578,094,132.86	223,483,079.09	2,192,848,163.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	288,793,800.00				931,323,276.77		-2,797,583.35	2,204,590.71	171,746,867.52		578,094,132.86	223,483,079.09	2,192,848,163.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,465,741.89	22,334,637.00		99,972,716.02	8,953,471.74	132,726,566.65
（一）综合收益总额											173,239,507.50	17,603,804.71	190,843,312.21
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									22,334,637.00		-73,266,791.48	-8,668,828.04	-59,600,982.52
1. 提取盈余公积									22,334,637.00		-22,334,637.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-50,250,116.55	-8,230,760.52	-58,480,877.07

4. 其他											-682,037.93	-438,067.52	-1,120,105.45
(四) 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													
(五) 专项储备												18,495.07	1,484,236.96
1. 本期提取												151,040.49	5,418,960.41
2. 本期使用												132,545.42	3,934,723.45
(六) 其他													
四、本期期末余额	288,793,800.00				931,323,276.77		-2,797,583.35	3,670,332.60	194,081,504.52		678,066,848.88	232,436,550.83	2,325,574,730.25

法定代表人：张晓军

主管会计工作负责人：孙冬云

会计机构负责人：黎明

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	288,793,800.00				915,368,301.91	-	-2,797,583.35	478,517.44	135,565,272.84	287,026,080.80	1,624,434,389.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

## 2017 年年度报告

二、本年期初余额	288,793,800.00				915,368,301.91		-2,797,583.35	478,517.44	135,565,272.84	287,026,080.80	1,624,434,389.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-	-	2,797,583.35	23,060.53	22,813,839.56	32,885,479.39	58,519,962.83
（一）综合收益总额										107,682,202.95	107,682,202.95
（二）所有者投入和减少资本					-	-	2,797,583.35	-	-	-	2,797,583.35
1. 股东投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他							2,797,583.35				2,797,583.35
（三）利润分配									22,813,839.56	-74,796,723.56	-51,982,884.00
1. 提取盈余公积									22,813,839.56	-22,813,839.56	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,982,884.00	-51,982,884.00
3. 其他											-
（四）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）											-

2017 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												-
(五) 专项储备								23,060.53				23,060.53
1. 本期提取								1,967,349.18				1,967,349.18
2. 本期使用								1,944,288.65				1,944,288.65
(六) 其他												-
四、本期期末余额	288,793,800.00				915,368,301.91	-		501,577.97	158,379,112.40	319,911,560.19		1,682,954,352.47

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	288,793,800.00				915,368,301.91		-2,797,583.35		113,230,635.84	241,803,291.63		1,556,398,446.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-2,697,042.59		-2,697,042.59
二、本年期初余额	288,793,800.00				915,368,301.91		-2,797,583.35		113,230,635.84	239,106,249.04		1,553,701,403.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								478,517.44	22,334,637.00	47,919,831.76		70,732,986.20
（一）综合收益总额										120,504,585.31		120,504,585.31
（二）所有者投入和减少资本												-

2017 年年度报告

1. 股东投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配									22,334,637.00	-72,584,753.55	-50,250,116.55
1. 提取盈余公积									22,334,637.00	-22,334,637.00	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,250,116.55	-50,250,116.55
3. 其他											-
(四) 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											-
(五) 专项储备								478,517.44			478,517.44
1. 本期提取								1,790,000.01			1,790,000.01
2. 本期使用								1,311,482.57			1,311,482.57
(六) 其他											-
四、本期期末余额	288,793,8				915,368,		-2,797,58	478,517.	135,565,	287,026,	1,624,43

2017 年年度报告

	00.00				301.91		3.35	44	272.84	080.80	4,389.64
--	-------	--	--	--	--------	--	------	----	--------	--------	----------

法定代表人：张晓军

主管会计工作负责人：孙冬云

会计机构负责人：黎明

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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”）、中国贵州红阳机械有限责任公司（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“永红机械公司”）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。本公司注册地为贵州省贵阳市，本公司总部位于贵州省贵阳市小河区珠江路166号。

本公司成立时总股本15,000万股，每股面值1元。本公司于2001年12月12日向境内投资者发行了7,000万股人民币普通股(A股)，于2001年12月27日在上海证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至22,000万元。

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。回购后本公司总股本变更为21,398.70万股。

2007年12月19日公司非公开方式向特定对象发行股票7,480.68万股，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，分别办妥了上述资产和现金认购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。

根据2015年1月31日签署的《中国航空汽车系统控股有限公司之增资协议书》，贵航集团将其持有的本公司37%股权对中国航空汽车系统控股有限公司（以下简称“中航汽车”）进行增资，并于2015年7月24日完成了股份过户登记手续。中航汽车成为本公司的母公司，实际控制人仍为中国航空工业集团有限公司。

本公司及子公司（统称“本公司”）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。本公司主要生产汽车零部件，属汽车零部件制造行业。

本公司的营业期限为长期，从《企业法人营业执照》签发之日起计算。

截至2017年12月31日，本公司累计发行股本总数28,879.38万股。

本财务报表由本公司董事会于2018年3月9日批准报出

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见第十一节、九



## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司在编制财务报表过程中,已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息,包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后,合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营,本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(五 11)、存货的计价方法(五 12)、可供出售权益工具发生减值的判断标准(五 10)、固定资产折旧和无形资产摊销(五 16、21)、开发支出资本化的判断标准(五 21)、投资性房地产的计量模式(五 15)、收入的确认时点(五 28)等。

本公司在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见五 34。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2017 年度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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

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

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年(12 个月)作为正常营业周期。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司境内机构经营所处的主要经济环境中的货币,本公司境内机构以人民币为记账本位币。本公司境外机构根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，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；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本

公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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。

公司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，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本公司的角度对该交易予以调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑

换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (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，计入其他综合收益；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。期初未分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

## 10. 金融工具

√适用  不适用

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债

相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。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公司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. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；C. 包含一项或多项嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生金融工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

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

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

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，本公司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。本公司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

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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

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，本公司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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

本公司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

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允

价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

#### （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，虽然公司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。

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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

当本公司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，同时本公司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净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公司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。

本公司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。发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。本公司回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

## 11. 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



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

## (2) 坏账准备的计提方法

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于或等于 1,300 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项,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。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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司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,根据以前年度与之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,结合现时情况确定应计提的坏账准备。

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。
本公司内公司之间应收款项组合	本公司内公司之间应收款项具有类似信用风险特征

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄组合	账龄分析法
本公司内公司之间应收款项组合	按照单项进行减值测试,未发生减值迹象的不计提减值

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月内		
7-12 个月	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

#### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

#### (4) 应收款项转让

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

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货领用和发出时的计价方法

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。除库存商品发出按加权平均法计价外，其他存货领用和发出时按个别认定法计价。

### (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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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) 低值易耗品和专用工装的摊销方法

除工装模具外，低值易耗品和包装物的领用采用一次摊销法摊销；工装模具的摊销方法：

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。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

## （2）持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

#### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

##### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

##### (2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

##### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位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。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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). 折旧方法

固定资产按成本进行初始计量。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：

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物		20-40	5.00	2.38- 4.75
机器设备		8-15	5.00	6.33-11.88
运输设备		5-14	5.00	6.79-19.00
电子及通讯设备		4-14	5.00	6.79-23.75
办公设备		4-14	5.00	6.79-23.75

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (4) 其他说明

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

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

本公司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。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

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

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

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。

#### 19. 生物资产

适用 不适用

#### 20. 油气资产

适用 不适用

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司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公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

类别	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3-5

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). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。本公司关于生产过程中使用的生产工艺研发支出资产资本化政策如下：

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对某生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- ① 生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证，以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 管理层已批准生产工艺开发的计划和预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 已有前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- ④ 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- ⑤ 生产工艺开发的支出能够可靠地归集和计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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，本公司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。

### 23. 长期待摊费用

√适用  不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 24. 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司主要存在如下离职后福利：

##### ①基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### ②企业年金计划

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，该类离职后福利属于设定提存计划，本公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金并向年金计划缴款，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利：本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本公司其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

**25. 预计负债**√适用  不适用

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）该义务是本公司承担的现时义务；（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。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按在授予后立即可行权时,在授予日计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量,按照其他方服务在取得日的公允价值计量,如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用“Black-Scholes”期权定价模型进行定价。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工

的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

本公司根据所发行优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质在初始确认时将其或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。所发行的优先股、永续债属于复合金融工具的，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。发行优先股、永续债所发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

本公司以所发行优先股、永续债的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

由于发行的优先股、永续债原合同条款约定的条件或事项随着时间的推移或经济环境的改变而发生变化导致已发行优先股、永续债重分类的，原分类为权益工具的优先股、永续债，自不再被分类为权益工具之日起，将其重分类为金融负债，以重分类日该工具的公允价值计量，重分类日权益工具的账面价值和金融负债的公允价值之间的差额确认为权益；原分类为金融负债的优先

股、永续债，自不再被分类为金融负债之日起，将其重分类为权益工具，以重分类日金融负债的账面价值计量。

## 28. 收入

√适用 □不适用

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

### (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。

收入确认原则：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，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经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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。

本公司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) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 29. 政府补助

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助

对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

#### A、政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

#### B、政府补助的计量：

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

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### (3)、取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (4)、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关;

本公司内纳税主体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。

### 31. 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)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①本公司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本公司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。



**(2)、融资租赁的会计处理方法**√适用  不适用**①本公司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。

**②本公司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。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**√适用  不适用**终止经营**

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组

成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
持有待售的非流动资产、处置组和终止经营	财政部发布	营业外收入、营业外支出、资产处置收益
政府补助	财政部发布	营业外收入、其他收益

其他说明

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。

本公司按照财政部的要求时间开始执行上述两项会计准则，并导致本公司相应重要会计政策变更，具体内容如下：

①在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。

②与资产相关的政府补助，由取得时确认为递延收益改为取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

③与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，由在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益改为在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，由取得时直接计入当期损益改为取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

④与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益[或冲减相关成本费用，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

⑤取得政策性优惠贷款贴息，改为区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

《企业会计准则第 42 号》规定，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第 16 号》规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本公司本报告期的净利润。

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较报表。对于本公司合并利润表与利润表列报的影响如下：

利润表影响项目	合并财务报表		母公司财务报表	
	本期影响金额	上年调整金额	本期影响金额	上年调整金额
资产处置收益	-7,267,510.28	-2,374,042.89	-4,053,236.79	2,138,171.64
营业外收入	2,194,373.04	12,364,440.00	363,516.06	11,735,096.16
其中：非流动资产处置利得	2,194,373.04	12,364,440.00	363,516.06	11,735,096.16
营业外支出	9,461,883.32	14,738,482.89	4,416,752.85	9,596,924.52
其中：非流动资产处置损失	9,461,883.32	14,738,482.89	4,416,752.85	9,596,924.52
对利润表影响				

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

重要会计判断和估计采用的关键假设和不确定因素

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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。

本公司对前述判断、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，本公司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

本公司根据《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，或者本公司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

本公司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

本公司根据存货会计政策，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) 非金融非流动资产减值准备

本公司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。本公司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。

本公司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，本公司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。

### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (6) 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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

### (7) 所得税

本公司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。

### (8) 内部退养福利及补充退休福利

本公司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公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
消费税		
城市维护建设税	缴纳的增值税和营业税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	缴纳的增值税和营业税	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税和营业税	2%

注：从 2016 年 5 月 1 日开始，因全面实施营改增，营业税从此停征。  
存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明  
√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	15
万江机电	15
华阳电工	15
红阳机械	15
上海永红	15
上海红阳	15
贵州华昌	15
贵航鸿图	15
华阳汽车	15

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(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 2015 年 8 月 28 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证书编号为 GR201552000068 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 2015-2017 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 2017 年 8 月 10 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证书编号为 GF201752000002 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 2017-2019 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，本公司下属子公司红阳机械、华阳电工 2017 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(5) 本公司下属子公司上海永红于 2017 年 10 月 23 日取得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的证书编号为 GF201731000531 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，2017-2019 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(6) 本公司下属子公司上海红阳于 2015 年 8 月 19 日取得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》证书编号：GF201531000164。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，2015-2017 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(7) 本公司下属子公司贵州华昌于 2016 年 11 月 15 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编号为 GR201652000127 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，2016-2018 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(8) 本公司下属子公司贵航鸿图于 2016 年 11 月 21 日取得了河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的编号为 GR201613000610 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，2016-2018 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(9) 本公司下属子公司贵州华阳汽车零部件有限公司于 2017 年 11 月 3 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证书编号为 GR201752000161 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，2017-2019 年度适

用的企业所得税税率为 15%。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2016 年 12 月 31 日，期末指 2017 年 12 月 31 日；上期指 2016 年度，本期指 2017 年度。

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	254,962.33	330,506.98
银行存款	408,752,722.66	413,419,679.12
其他货币资金	32,990,099.07	56,361,777.28
合计	441,997,784.06	470,111,963.38
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：（1）2017 年 12 月 31 日，银行存款中有 7,855,596.40 元为使用权受限的资金，主要为向银行申请开具票据所存入的保证金。

（2）2017 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金 32,990,099.07 元主要为本公司向银行申请开具票据所存入的保证金，其中有 32,990,099.07 元为使用权受限资金，具体详见七、76。

（3）子公司贵航鸿图的货币资金余额 562,266.01 元在持有待售资产科目列报。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,336,096.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		3,336,096.00
其他		
合计		3,336,096.00

其他说明：

2017年2月23日，公司卖出持有的中航机电（股票代码：002013）全部股份。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	269,417,582.07	400,878,978.91
商业承兑票据	89,361,600.46	55,860,760.03
合计	358,779,182.53	456,739,738.94

注：子公司贵航鸿图的应收票据余额 11,202,229.00 元在持有待售资产科目列报。

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	30,675,000.00
商业承兑票据	
合计	30,675,000.00

注：于 2017 年 12 月 31 日，本公司将应收票据 30,675,000.00 元(2016 年 12 月 31 日：86,852,072.72 元)质押给银行作为开具银行承兑票据的担保。

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	137,104,571.59	
商业承兑票据	18,750,541.58	
合计	155,855,113.17	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,005,658,541.29	99.24	23,948,972.02	2.38	981,709,569.27	974,759,585.14	99.16	24,601,141.79	2.52	950,158,443.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,674,154.28	0.76	6,971,154.28	90.84	703,000.00	82,141,150.20	0.84	7,511,150.20	91.44	703,000.00
合计	1,013,332,695.57	100.00	30,920,126.30	3.05	982,412,569.27	982,973,735.34	100.00	32,112,291.99	3.27	950,861,443.35

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月内	880,933,788.51		
7-12 个月	58,574,458.25	2,928,722.92	5.00
1 年以内小计	939,508,246.76	2,928,722.92	
1 至 2 年	38,990,033.22	3,899,003.32	10.00
2 至 3 年	11,694,844.27	3,508,453.28	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,265,429.40	632,714.71	50.00
4 至 5 年	6,099,549.22	4,879,639.37	80.00
5 年以上	8,100,438.42	8,100,438.42	100.00
合计	1,005,658,541.29	23,948,972.02	2.38

确定该组合依据的说明：

本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,509,650.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,399,701.94

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：公司对长期催收无法收回、债务单位被工商注销等原因五年以上的应收款项进行核销。

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 200,240,317.46 元，占应收账款期末余额合计数的比例 19.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,677.36 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：子公司贵航鸿图有账龄组合的应收账款余额 45,307,956.54 元，坏账准备 119,023.76 元在持有待售资产科目列报。

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	33,495,175.72	97.49	48,810,122.70	94.11
1 至 2 年	738,263.46	2.15	1,766,046.06	3.4
2 至 3 年	108,945.05	0.32	616,472.79	1.19
3 年以上	13,506.96	0.04	673,699.52	1.3
合计	34,355,891.19	100.00	51,866,341.07	100

注：子公司贵航鸿图预付账款余额 17,109,251.38 元在持有待售资产科目列报。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

适用 不适用

本报告期末余额前五名预付款项汇总金额 13,453,556.57 元，占预付款项期末余额合计数的比例 39.16%。

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		30,327.40
合计		30,327.40

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
苏州苏州瑞廷科技有限公司		12,250,000.00
重庆红阳汽车密封件有限公司	1,329.16	
合计	1,329.16	12,250,000.00

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,984,355.93	76.48	4,461,016.13	23.50	14,523,339.80	26,929,429.97	91.98	6,995,746.42	25.98	19,933,683.55

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,839,727.51	23.52	5,414,553.01	92.72	425,174.50	2,348,376.66	8.02	2,342,914.17	99.77	5,462.49
合计	24,824,083.44	100.00	9,875,569.14	39.78	14,948,514.30	29,277,806.63	100.00	9,338,660.59	31.90	19,939,146.04

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	8,495,490.16		
7-12 个月	1,461,681.44	73,084.08	5
1 年以内小计	9,957,171.6	73,084.08	
1 至 2 年	3,734,358.07	373,435.81	10.00
2 至 3 年	972,513.53	291,754.07	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,022,832.22	511,416.11	50.00
4 至 5 年	430,772.21	344,617.76	80.00
5 年以上	2,866,708.30	2,866,708.30	100.00
合计	18,984,355.93	4,461,016.13	23.50

确定该组合依据的说明：

本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,720,799.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	300,824.65

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

五年以上，长期无法收回。

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	2,677,200.00	1,673,250.00
往来款	22,146,883.44	27,604,556.63
合计	24,824,083.44	29,277,806.63

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海贵航能环冷却工程有限公司	往来款	4,414,341.20	1 年以内、2-4 年、5 年以上	17.78	3,987,319.18
贵州万铠盛电机有限公司	往来款	1,412,582.73	1 年以内、5 年以上	5.69	1,352,572.58
中国航空工业供销贵州公司	往来款	817,660.20	5 年以上	3.29	817,660.20
贵州电网有限责任公司贵阳小河供电局	往来款	771,646.38	1 年以内	3.11	
宁波红阳汽车密封件有限公司	往来款	611,906.78	1 年以内	2.46	
合计		8,028,137.29		32.33	6,157,551.96

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

注: 子公司贵航鸿图有账龄组合的其他应收款余额 35,302,503.38 元, 坏账准备 0.00 元在持有待售资产科目列报。

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	113,654,619.12	3,469,931.45	110,184,687.67	132,728,046.64	4,738,712.94	127,989,333.70
在产品	61,548,001.51	261,891.36	61,286,110.15	71,902,775.35	91,891.36	71,810,883.99
库存商品	236,123,297.43	17,488,291.96	218,635,005.47	443,126,829.64	19,355,004.66	423,771,824.98
周转材料	14,968,670.10		14,968,670.10	7,461,457.21		7,461,457.21
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	91,287.31		91,287.31	2,973,376.33		2,973,376.33
发出商品	66,557,734.02		66,557,734.02	15,423,154.92		15,423,154.92
其他存货						
合计	492,943,609.49	21,220,114.77	471,723,494.72	673,615,640.09	24,185,608.96	649,430,031.13

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,738,712.94	851,478.01		1,143,544.89	976,714.61	3,469,931.45
在产品	91,891.36	170,000.00				261,891.36
库存商品	19,355,004.66	12,190,037.68		12,008,415.68	2,048,334.70	17,488,291.96
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	24,185,608.96	13,211,515.69	0.00	13,151,960.57	3,025,049.31	21,220,114.77

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注: 子公司贵航鸿图存货余额 41,446,089.61 元, 跌价准备 518,394.24 元在持有待售资产科目列报。

## 11、持有待售资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
货币资金	562,266.01	562,266.01		2018.6
应收票据	11,202,229.00	11,202,229.00		2018.6
应收账款	45,188,932.78	45,188,932.78		2018.6
预付账款	17,109,251.38	17,109,251.38		2018.6
其他应收款	35,302,503.38	35,302,503.38		2018.6
存货	40,927,695.37	40,927,695.37		2018.6
固定资产	19,237,885.14	19,237,885.14		2018.6
开发支出	4,597,834.13	4,597,834.13		2018.6
长期待摊费用	1,325,774.54	1,325,774.54		2018.6
递延所得税资产	95,612.70	95,612.70		2018.6
其他非流动资产	3,293,655.00	3,293,655.00		2018.6
合计	178,843,639.43	178,843,639.43		2018.6

其他说明:

(1) 2017年11月27日本公司将持有子公司贵航鸿图51%的股权在北京产权交易所公开挂牌交易。信息披露期满后,北京产权交易所于2017年12月25日出具了受让资格确认意见函。2017年12月28日本公司与受让方签订了产权交易合同,转让价格5,549.56万元。本公司预计最终的转让将在2018年6月前完成。因此,本期末将贵航鸿图的资产和负债在合并财务报表的持有待售资产及持有待售负债中列报。

(2) 2017年12月底,本公司享有贵航鸿图的账面净资产为66,597,361.85元,2017年12月28日签订的产权交易合同出售价格为55,495,647.63元,持有待售资产存在减值迹象。考虑预计处置费用的基础上,在合并财务报表层次计提了11,167,209.87元减值准备。

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	9,822,186.46	
合计	9,822,186.46	

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	7,170,295.99	8,653,906.50
待抵扣增值税	600,411.22	3,771,181.35
合计	7,770,707.21	12,425,087.85

其他说明

公司将预缴企业所得税、待抵扣增值税分类至此科目。

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	108,366,121.50		108,366,121.50	108,366,121.50		108,366,121.50
按公允价值计量的						
按成本计量的	108,366,121.50		108,366,121.50	108,366,121.50		108,366,121.50
合计	108,366,121.50		108,366,121.50	108,366,121.50		108,366,121.50

注：本公司持有的以成本计量的可供出售金融资产主要为非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中航工业集团财务有限责任公司	65,500,000.00			65,500,000.00					2.62	7,702,378.07
上海科士达-华阳汽车电器有限公司	42,866,121.50			42,866,121.50					13	14,426,874.54
合计	108,366,121.50			108,366,121.50					/	22,129,252.61

				1.50						61
--	--	--	--	------	--	--	--	--	--	----

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	127,782,367.97	0.00	127,782,367.97				5.635
合计	127,782,367.97	0.00	127,782,367.97				/

2017 年 12 月 31 日, 本公司应收苏州瑞延 137,604,554.43 元长期应收款 (已将一年内到期的 9,822,186.46 元重分类至一年内到期的长期应收款), 该长期应收款根据《变更协议》和合营合同均规定“股东株式苏州瑞延确保苏州瑞延在经营期满或提前终止时净资产不低于 2016 年 12 月 31 日的净资产, 否则股东株式苏州瑞延向清算组补足差额部分”, 苏州瑞延短期借款利率上浮 10%-15%, 由于折现期限为 5 年以上, 本公司采用五年期贷款利率 4.90%上浮 15%, 即 5.635%作为折现率。

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
红阳宾馆	797,383.20			-315,387.03						481,996.17
苏州瑞延	103,015,588.84		84,034,709.51	-8,980,879.33			10,000,000.00			0.00
上海能环	1,861,926.36			-928,029.54						933,896.82
华阳宏达	4,303,901.38			630,170.75						4,934,072.13
重庆红阳				-830,539.28					2,099,000.52	1,268,461.24
徐州林得				-68,632.69					12,853,229.56	12,784,596.87
小计	109,978,799.78		84,034,709.51	-10,493,297.12			10,000,000.00		14,952,230.08	20,403,023.23
合计	109,978,799.78		84,034,709.51	-10,493,297.12			10,000,000.00		14,952,230.08	20,403,023.23

## 其他说明

- (1) 子公司万江机电将持有贵州万铠盛电机有限公司 40% 股权已于 2017 年转让。
- (2) 本公司对苏州瑞延的长期股权投资已终止确认。
- (3) 其他增加系本公司对原子公司徐州林得、重庆红阳因失去控制权由成本法转入权益法对期初长期股权投资调整所致。

## 18、投资性房地产

## 投资性房地产计量模式

本公司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。

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	42,788,531.21			42,788,531.21
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	42,788,531.21	0.00	0.00	42,788,531.21
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	26,971,767.96			26,971,767.96
2.本期增加金额	1,153,505.19			1,153,505.19
(1) 计提或摊销	1,153,505.19			1,153,505.19
3.本期减少金额				0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4.期末余额	28,125,273.15	0.00	0.00	28,125,273.15
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,663,258.06			14,663,258.06
2.期初账面价值	15,816,763.25			15,816,763.25

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及通讯设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	365,669,180.53	1,134,693,630.	29,067,122.44	38,791,831.37	17,138,774.8	1,585,360,539.55

		37			4	
2.本期增加金额	5,254,246.89	162,837,459.44	1,698,241.09	2,849,488.42	1,262,026.77	173,901,462.61
(1) 购置	2,370,228.24	110,823,092.07	1,516,435.15	2,188,102.68	1,262,026.77	118,159,884.91
(2) 在建工程转入	2,884,018.65	52,014,367.37	181,805.94	661,385.74		55,741,577.70
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		237,727,851.18	7,746,925.33	5,906,421.15	3,191,162.16	254,572,359.82
(1) 处置或报废		186,267,496.08	5,811,215.76	3,885,982.03	2,684,785.42	198,649,479.29
(2) 合并减少		3,856,247.29	840,139.45	20,049.57	428,566.74	5,145,003.05
(3) 转入待售资产		47,604,107.81	1,095,570.12	2,000,389.55	77,810.00	50,777,877.48
4.期末余额	370,923,427.42	1,059,803,238.63	23,018,438.20	35,734,898.64	15,209,639.45	1,504,689,642.34
二、累计折旧						
1.期初余额	189,740,017.95	682,487,358.72	19,638,216.59	25,369,157.89	13,095,352.84	930,330,103.99
2.本期增加金额	13,180,677.41	78,226,714.57	2,503,052.97	3,205,382.33	929,784.41	98,045,611.69
(1) 计提	13,180,677.41	78,226,714.57	2,503,052.97	3,205,382.33	929,784.41	98,045,611.69
3.本期减少金额		145,232,859.40	6,342,651.76	4,360,181.38	2,864,246.94	158,799,939.48
(1) 处置或报废		124,404,173.39	4,991,670.95	3,550,272.04	2,449,160.94	135,395,277.32
(2) 合并减少		1,997,700.55	654,285.12	11,036.22	368,857.80	3,031,879.69
(3) 转入待售资产		18,830,985.46	696,695.69	798,873.12	46,228.20	20,372,782.47
4.期末余额	202,920,695.36	615,481,213.89	15,798,617.80	24,214,358.84	11,160,890.31	869,575,776.20
三、减值准备						
1.期初余额		15,000,896.99				15,000,896.99
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		790,799.83				790,799.83
(1) 处置或报废		790,799.83				790,799.83
4.期末余额		14,210,097.16				14,210,097.16
四、账面价值						
1.期末账面价值	168,002,732.06	430,111,927.58	7,219,820.40	11,520,539.80	4,048,749.14	620,903,768.98
2.期初账面价值	175,929,162.58	437,205,374.66	9,428,905.85	13,422,673.48	4,043,422.00	640,029,538.57

注：本年折旧额为 98,045,611.69 元，本年由在建工程转入固定资产原值为 55,741,577.70 元；

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房	3,015,251.88		3,015,251.88	20,949,291.98		20,949,291.98
自制及外购设备	77,348,659.09		77,348,659.09	39,150,239.43		39,150,239.43
合计	80,363,910.97		80,363,910.97	60,099,531.41		60,099,531.41

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
挤出生产线设备	33,139,214.16	3,956,410.17	17,533,440.67			21,489,850.84	64.85	64.85				自筹资金
钎焊炉产品生产线设备	12,212,825.77		12,212,825.77			12,212,825.77	100.00	100.00				自筹资金

一步式炼胶生产线	13,700,000.00		7,896,820.51			7,896,820.51	57.64	57.64				自筹资金
滤胶机	4,545,888.27		3,166,954.44			3,166,954.44	69.67	69.67				自筹资金
材料库房改造		316,300.00	2,668,828.30			2,985,128.30						自筹资金
红阳小区管网工程改造	3,670,000.00		2,613,012.38			2,613,012.38	71.20	71.20				自筹资金
公司技改	2,639,500.00	259,000.00	1,210,400.00	89,400.00		1,380,000.00	52.28	52.28				自筹资金
其他在安装设备	52,095,349.42	23,717,583.85	47,219,924.89	44,350,367.42		26,587,141.32	51.04	51.04				自筹资金
合计	122,002,777.62	28,249,294.02	94,522,206.96	44,439,767.42	0.00	78,331,733.56	64.20	64.20				

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

**22、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	162,943,079.15			29,104,345.36	3,557,384.04	195,604,808.55
2.本期增加金额				3,168,817.66		3,168,817.66
(1)购置				3,168,817.66		3,168,817.66
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额	24,570,832.52			817,354.46		25,388,186.98
(1)处置				773,065.57		773,065.57
(2)企业合并减少	24,570,832.52			44,288.89		24,615,121.41
4.期末余额	138,372,246.63			31,455,808.56	3,557,384.04	173,385,439.23
二、累计摊销						
1.期初余额	29,155,472.13			19,217,212.24	3,255,805.12	51,628,489.49
2.本期增加金额	2,747,415.19			3,168,346.11	162,165.88	6,077,927.18
(1)计提	2,747,415.19			3,168,346.11	162,165.88	6,077,927.18
3.本期减少金额	2,456,152.44			587,272.56		3,043,425.00
(1)处置				549,500.00		549,500.00
(2)企业合并减少	2,456,152.44			37,772.56		2,493,925.00
4.期末余额	29,446,734.88			21,798,285.79	3,417,971.00	54,662,991.67
三、减值准备						
1.期初余额						



2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	108,925,511.75			9,657,522.77	139,413.04	118,722,447.56
2.期初账面价值	133,787,607.02			9,887,133.12	301,578.92	143,976,319.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	转入持有待售资产	
密封项目	2,638,395.26	42,521,456.08				40,562,017.21	4,597,834.13	
开关项目		7,685,589.94				7,685,589.94		
散热器项目		24,657,583.11				24,657,583.11		
车锁项目		6,019,064.26				6,019,064.26		
雨刷项目		37,435,605.80				37,435,605.80		
航空产品		3,981,089.75				3,981,089.75		
其他项目		1,233,812.29				1,233,812.29		
合计	2,638,395.26	123,534,201.23	0.00	0.00	0.00	121,574,762.36	4,597,834.13	

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
收购北京大起空调有限公司	460,038.82					460,038.82
收购贵阳华旭科技开发有限公司	761,216.05			761,216.05		
合计	1,221,254.87			761,216.05		460,038.82

注：2017 年本公司通过公开挂牌方式转让持有贵阳华旭科技开发有限公司的全部股权，贵阳华旭科技开发有限公司于 2017 年 5 月 9 日完成工商登记变更。本公司收购贵阳华旭科技开发有限公司形成的商誉在合并报表层次核销，并冲减了投资收益。

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

在 2017 年 12 月 31 日北京大起空调有限公司经审计后的财务报表的基础上，根据评估增值的资产调整为公允价值。本公司按股权比例享有的可辨认净资产金额大于对该被投资单位的长期股权投资成本与所确认的商誉之和。并且子公司生产经营正常，因而认定该商誉未发生减值，也无减值迹象。

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区改造	451,000.00	5,600,241.17	1,024,132.54	391,000.00	4,636,108.63
房屋租赁	162,297.61	7,373,528.47	5,623,529.47	1,000,000.26	912,296.35
简易库房	9,682,096.50	4,216,624.67	3,909,731.50	325,774.28	9,663,215.39
合计	10,295,394.11	17,190,394.31	10,557,393.51	1,716,774.54	15,211,620.37

注：其他减少系转入固定资产 391,000.00 元及转入持有待售资产 1,325,774.54 元。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	82,225,049.75	12,338,960.38	70,707,295.46	10,695,246.23
辞退福利	8,400.57	1,260.09	8,400.57	1,260.09
合计	82,233,450.32	12,340,220.47	70,715,696.03	10,696,506.32

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,168,067.49	9,930,163.07
可抵扣亏损	32,814,418.72	36,882,861.03
合计	37,982,486.21	46,813,024.10

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		4,186,773.55	
2018 年	2,950,444.73	6,476,811.64	
2019 年	4,122,238.35	9,677,514.21	
2020 年		8,480,632.42	
2021 年	7,518,835.64	8,061,129.21	
2022 年	18,222,900.00		
合计	32,814,418.72	36,882,861.03	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
科研费	20,033,050.68	25,589,303.19
预付工程设备款	18,684,016.33	24,768,684.79
合计	38,717,067.01	50,357,987.98

其他说明：

注：(1) 此科研费为专项应付款按明细项目的负值重分类列示；

(2) 子公司贵航鸿图预付工程设备款余额 3,293,655.00 元在持有待售资产科目列报。

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		28,000,000.00
抵押借款		25,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款		55,000,000.00
合计		128,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	49,578,036.00	43,056,233.93
银行承兑汇票	82,978,841.28	155,337,478.70
合计	132,556,877.28	198,393,712.63

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	668,362,874.44	766,646,938.77
工程款	1,780,756.92	519,089.65
模具款	1,830,357.53	2,259,312.71
设备款	15,881,323.31	8,003,711.34
合计	687,855,312.20	777,429,052.47

注：子公司贵航鸿图应付账款余额 49,522,289.65 元在持有待售负债科目列报。

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航空工业集团有限公司所属公司	4,920,126.80	合同尚未执行完毕
上海益固塑胶有限公司	1,099,159.26	合同尚未执行完毕
上海四明橡塑制品有限公司	1,041,214.18	合同尚未执行完毕
贵州华永鑫机电制造有限公司	998,155.81	合同尚未执行完毕
合计	8,058,656.05	

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品销售款	10,914,332.17	21,058,378.09
厂房租金收入		2,184.00
合计	10,914,332.17	21,060,562.09

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航空工业集团有限公司所属公司	4,473,210.81	相关产品尚未实现销售
合计	4,473,210.81	/

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注：子公司贵航鸿图预收账款余额 128,924.22 元在持有待售负债科目列报。

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,976,096.67	647,575,357.57	647,341,339.15	23,210,115.09
二、离职后福利-设定提存计划	574,025.17	82,780,276.10	82,808,756.40	545,544.87
三、辞退福利	8,400.57	781,057.08	781,057.08	8,400.57
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,558,522.41	731,136,690.75	730,931,152.63	23,764,060.53

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,504,794.92	507,129,069.12	507,372,174.12	5,261,689.92
二、职工福利费	3,414,118.09	43,492,522.48	42,936,370.17	3,970,270.40
三、社会保险费	2,922,085.68	35,527,575.44	35,440,626.45	3,009,034.67
其中：医疗保险费	2,839,815.78	30,528,503.07	30,437,828.74	2,930,490.11
工伤保险费	71,092.23	3,011,615.48	3,029,508.19	53,199.52
生育保险费	11,177.67	1,987,456.89	1,973,289.52	25,345.04
四、住房公积金	190,981.08	39,348,395.20	39,308,799.20	230,577.08
五、工会经费和职工教育经费	8,229,197.06	16,537,446.09	16,439,667.77	8,326,975.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

八、辞退福利				
九、其他	2,714,919.84	5,540,349.24	5,843,701.44	2,411,567.64
合计	22,976,096.67	647,575,357.57	647,341,339.15	23,210,115.09

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	493,626.44	75,052,408.53	75,079,901.29	466,133.68
2、失业保险费	80,398.73	2,884,756.58	2,885,744.12	79,411.19
3、企业年金缴费		4,843,110.99	4,843,110.99	
合计	574,025.17	82,780,276.10	82,808,756.40	545,544.87

其他说明：

√适用 □不适用

注：①本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②本公司下属子公司万江机电和华阳电工依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，将该离职后福利界定为设定提存计划，该子公司职工可以自愿参加该年金计划。

万江机电企业年金实行公司缴费和职工个人缴费，其中：公司每年缴费的资金，在不超过万江机电上年度职工工资总额的十二分之一以内提取；职工个人缴费原则上以万江机电为每个职工缴费的 20% 缴纳；公司和职工个人缴费合计不超过上年度职工工资总额的六分之一。

华阳电工企业年金实行公司缴费和职工个人缴费，其中：公司缴费按不超过华阳电工上年度职工工资总额的 5% 计提年金并按月缴纳；职工个人缴费按公司为其本人缴费额的 25% 计算，由公司每月发工资时在职工个人工资中代为扣缴。

**(4) 应付辞退福利**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付内退福利(一年内到期的部分)		65,361.80	65,361.80	
其他辞退福利	8,400.57	715,695.28	715,695.28	8,400.57
合计	8,400.57	781,057.08	781,057.08	8,400.57

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,021,893.16	21,186,581.55
营业税		1,440.79
企业所得税	14,626,840.13	5,936,912.33
个人所得税	2,233,589.07	2,611,025.45
城市维护建设税	1,209,732.77	837,784.39
房产税	606,824.06	271,355.65
土地使用税	361,961.40	120,653.80
教育费附加	631,318.97	480,305.04
地方教育费附加	420,879.32	320,203.36
其它税费	507,813.90	187,479.26
合计	48,620,852.78	31,953,741.62

注：子公司贵航鸿图应交税费余额 1,508,321.46 元在持有待售负债科目列报。

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		114,602.11
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		114,602.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,208,598.68	9,041,392.98
合计	3,208,598.68	9,041,392.98

注：子公司贵航鸿图应付股利余额 2,714,668.69 元在持有待售负债科目列报。

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款项	204,257,779.61	234,406,256.17
职工代扣代缴款项	6,472,565.99	2,535,679.73
应付各种劳务费	2,943,667.01	4,776,277.07
押金、保证金	3,776,625.11	6,682,705.66
合计	217,450,637.72	248,400,918.63

注：子公司贵航鸿图其他应收付款余额 1,546,487.94 元在持有待售负债科目列报

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京捷富升科贸有限公司	8,414,538.10	尚未结算
陈培春	3,944,400.00	尚未结算
合计	12,358,938.10	

其他说明

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	49,522,289.65	
预收账款	128,924.22	
应付职工薪酬	3,843,327.57	
应交税费	1,508,321.46	
应付股利	2,714,668.69	
其他应付款	1,546,487.94	
合计	59,264,019.53	

其他说明：

2017年11月27日本公司将持有子公司贵航鸿图51%的股权在北京产权交易所公开挂牌交易。信息披露期满后，北京产权交易所于2017年12月25日出具了受让资格确认意见函。2017年12月28日本公司与受让方签订了产权交易合同，转让价格5,549.56万元。本公司预计最终的转让将在2018年6月前完成。因此，本期末将贵航鸿图的资产和负债在合并财务报表的持有待售资产及持有待售负债中列报。

## 43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

### (1). 长期借款分类

□适用 √不适用



其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

适用 不适用

##### (2) 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技改国债专项拨款	7,485,766.67	8,404,969.60	14,633,622.19	1,257,114.08	尚未完工
“三供一业”财政补助		2,740,000.00		2,740,000.00	尚未结算
合计	7,485,766.67	11,144,969.60	14,633,622.19	3,997,114.08	

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,453,785.41	1,500,000.00	1,515,107.38	9,438,678.03	政府拨款
合计	9,453,785.41	1,500,000.00	1,515,107.38	9,438,678.03	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
CPU 水散热器	186,400.00			34,400.00	152,000.00	与资产相关
新型紧凑管片装配式汽车水散热器	224,000.00			32,000.00	192,000.00	与资产相关
新型管片装配式汽车水散热器	112,000.00			16,000.00	96,000.00	与资产相关
发热机房高效节能热管换热器产业化项目	192,000.00			32,000.00	160,000.00	与资产相关
风电传动系统和冷却系统关键零部件开发及产业化	118,250.00			33,000.00	85,250.00	与资产相关
2013 年工业结构升级企业升级专项资金支持	171,000.00			28,500.00	142,500.00	与资产相关
汽车门窗电机及驱动机构研发与产业化课题	865,000.00				865,000.00	与资产相关
车门附件及电控系统关键技术研究及产业化专项	30,000.00				30,000.00	与资产相关
车用发动机热交换系统关键技术研究及产业化	539,120.00			67,390.00	471,730.00	与资产相关
军民融合专项支持	267,861.56			33,482.72	234,378.84	与资产相关
节能循环经济和资源节约重大项目	6,242,749.73			814,271.76	5,428,477.97	与资产相关
在线监测环保设备	154,948.12			32,253.90	122,694.22	与资产相关
高效薄壁紧凑式热交换器关	138,750.00			15,000.00	123,750.00	与资产相关

键技术研发						
高效节能环保汽车散热器产业化建设项目	211,706.00			24,432.00	187,274.00	与资产相关
装配式车间21K 数字化车间建设		1,500,000.00		352,377.00	1,147,623.00	与资产相关
合计	9,453,785.41	1,500,000.00		1,515,107.38	9,438,678.03	

其他说明:

适用 不适用

注: 其他变动是计入到其他收益的政府补助。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	288,793,800.00						288,793,800.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	849,419,289.11	42,653.20		849,461,942.31
其他资本公积	81,903,987.66	4,636,221.00		86,540,208.66
合计	931,323,276.77	4,678,874.20		936,002,150.97

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

((1) 资本溢价增加系以子公司天津红阳净资产对控股子公司北京大起增资, 本公司多享有子公司净资产的份额所致; (2) 其他资本公积增加系子公司华阳电工收到国拨资金转入所致。

## 56、 库存股

□适用 √不适用

## 57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,797,583.35		-2,797,583.35		2,797,583.35		
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-2,797,583.35		-2,797,583.35		2,797,583.35		
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量							

套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-2,797,583.35		-2,797,583.35		2,797,583.35		

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,670,332.60	6,078,707.36	6,070,374.68	3,678,665.28
合计	3,670,332.60	6,078,707.36	6,070,374.68	3,678,665.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部下发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企[2012]16号相关规定，下属部分子公司计提并使用安全生产费。

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	136,151,269.86	10,768,220.30		146,919,490.16
任意盈余公积	57,930,234.66	12,045,619.26		69,975,853.92
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	194,081,504.52	22,813,839.56		216,895,344.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司 2017 年按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金 10,768,220.30 元(2016 年：按母公司净利润的 10%提取，共 12,045,619.26 元)。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。根据 2017 年 4 月 11 日股东大会决议，本公司按 2016 年度净利润的 10%提取任意盈余公积金 12,045,619.26 元。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	678,066,848.88	578,094,132.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	678,066,848.88	578,094,132.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	194,257,074.00	173,239,507.50

减：提取法定盈余公积	10,768,220.30	12,045,619.26
提取任意盈余公积	12,045,619.26	10,289,017.74
提取一般风险准备		
应付普通股股利	51,982,884.00	50,250,116.55
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利基金	1,112,018.61	682,037.93
期末未分配利润	796,415,180.71	678,066,848.88

注：其他为本公司按持股比例享有的下属子公司计提的职工福利基金。

(1) 利润分配情况的说明

根据 2017 年 4 月 11 日经本公司 2016 年度股东大会批准的《公司 2016 年度利润分配方案》，本公司提取了任意盈余公积金 12,045,619.26 元并以总股本 288,793,800 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 1.80 元（含税），合计派发了现金股利 51,982,884.00 元。

(2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

于 2017 年 12 月 31 日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额 192,185,661.75 元(2016 年 12 月 31 日：175,727,194.91 元)。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,195,547,768.83	2,482,444,401.43	3,142,642,765.57	2,405,063,541.81
其他业务	195,592,585.06	149,671,698.57	218,568,302.32	174,685,429.36
合计	3,391,140,353.89	2,632,116,100.00	3,361,211,067.89	2,579,748,971.17

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	32,137.59	236,976.05
城市维护建设税	9,180,854.30	8,660,492.33
教育费附加	8,337,077.54	8,051,981.25
资源税		
房产税	4,219,885.74	1,567,489.00
土地使用税	1,607,995.47	809,503.96
车船使用税	42,045.54	15,231.35
印花税	1,789,790.03	771,415.95
价格调节基金	32.55	35,487.43
其他	806,295.25	262,892.67
合计	26,016,114.01	20,411,469.99

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	57,243,410.24	57,565,813.08
职工薪酬	22,182,332.33	22,523,812.68
包装费	19,413,520.18	20,835,142.33
租赁费	18,770,879.88	13,044,960.69
产品“三包”损失	9,285,532.92	9,983,600.08
销售服务费	715,821.94	10,329,001.08
差旅费	2,900,643.74	2,461,780.69
装卸费	1,628,170.73	2,206,149.65
低值易耗品摊销	1,762,985.08	1,506,611.23
办公费	935,019.38	929,090.12
修理费	3,042,156.88	2,936,848.81
广告费	703,345.88	706,948.63
其他	5,315,788.60	3,346,935.02
合计	143,899,607.78	148,376,694.09

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	178,457,526.80	191,691,554.31
研究与开发费	121,574,762.36	102,875,124.89
折旧费	11,786,691.82	11,888,937.74
业务招待费	6,172,826.04	6,833,682.37
差旅费	7,105,768.12	8,439,405.07
办公费	4,247,604.87	6,661,942.25
聘请中介机构费用	3,316,307.14	2,382,997.96
修理费	6,205,977.27	7,977,155.97
无形资产摊销	5,880,886.64	4,709,378.96
咨询费	3,488,089.70	2,646,174.05
土地使用税		785,637.45
房产税		1,131,037.57
低值易耗品	1,768,745.45	1,532,822.18
绿化费	2,927,248.44	1,781,614.88
保险费	1,579,168.70	1,205,759.48
印花税		1,288,309.56
技术转让费	2,943,667.01	3,235,453.10
其他	37,690,765.33	45,777,934.74
合计	395,146,035.69	402,844,922.53

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	4,262,299.66	24,355,772.23
减：利息收入	-4,175,803.50	-4,135,882.04
减：利息资本化金额		
汇兑损益	1,952,479.53	-1,851,544.56
其他	-5,505,787.52	613,686.93
合计	-3,466,811.83	18,982,032.56

注：其他主要为长期应收款的未确认融资费用摊销。

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,230,450.52	7,845,230.23
二、存货跌价损失	13,211,515.69	15,101,827.53
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		4,891,300.43
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	11,167,209.87	
合计	28,609,176.08	27,838,358.19

注：其他为持有待售资产减值损失。

#### 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		580,994.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		580,994.00

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,493,297.12	8,250,835.37
处置长期股权投资产生的投资收益	45,951,716.16	1,417,206.68



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		6,080.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-188,006.33	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	22,129,252.61	21,008,429.16
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	400,880.00	
合计	57,800,545.32	30,682,551.21

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		202,121.28	
政府补助	7,200.00	17,478,913.46	7,200.00
确实无法支付应付款项	11,533,244.68	9,037,905.78	11,533,244.68
罚没利得	616,749.49	958,973.54	616,749.49
其他	6,757,080.70	3,186,640.75	6,757,080.70
合计	18,914,274.87	30,864,554.81	18,914,274.87

注：其他主要包括代收代交的物业费 1,688,453.03 元、销售报废实物资产收入 1,022,853.45 元，收取的违建治理补偿款 733,888.97 元以及接受捐赠利得 749,600.00 元等。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
报废车补贴款	7,200.00		与收益相关
自行车王国扶持资金		5,138,621.10	与资产相关
CPU 水散热器产业化		34,400.00	与资产相关
新型紧凑管片装配式汽车水散热器		56,000.00	与资产相关
新型管片装配式汽车水散热器		16,000.00	与资产相关
发热机房高效节能热管换热器产业化项目		32,000.00	与资产相关
风电传动系统和冷却系统关键零部件开发及产业化		33,000.00	与资产相关
2013 年第二批工业结构升级企业升级专项资金支持项目		28,500.00	与资产相关
ERP 项目补贴		40,000.00	与资产相关

汽车密封条 CAE 模拟仿真技术的研究与应用		370,000.00	与资产相关
车用发动机热交换系统关键技术与产业化		67,390.00	与资产相关
军民融合专项支持		33,482.72	与资产相关
节能循环经济和资源节约重大项目		1,697,165.35	与资产相关
在线监测环保设备		32,253.90	与资产相关
专利申请资助		5,655.00	与收益相关
高新津贴		50,000.00	与收益相关
出国经费补贴		30,000.00	与收益相关
贵州省科技局重大专项补助		379,100.00	与收益相关
培训补贴		65,060.00	与收益相关
高新技术企业奖励		76,000.00	与收益相关
财政局补助款		2,351,506.82	与收益相关
创新基金		284,000.00	与收益相关
高效节能环保汽车散热器产业化建设项目		88,294.00	与资产相关
高效薄壁紧凑式热交换器关键技术研发		3,750.00	与资产相关
高效薄壁紧凑式热交换器关键技术研发		557,500.00	与收益相关
贵州省外贸公共服务平台资金项目计划		133,900.00	与收益相关
全铝生产线技术改造项目		1,400,000.00	与收益相关
进区项目配套扶持资金		4,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴		475,334.57	与收益相关
合计	7,200.00	17,478,913.46	

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	205,265.00	176,135.00	205,265.00
非常损失	29,721.03		29,721.03
资产报废、毁损损失	21,601.16		21,601.16
罚款支出、滞纳金	2,113,602.05		2,113,602.05
赔偿金、违约金	92,758.29		92,758.29
其他	3,456,079.05	5,857,347.23	3,456,079.05
合计	5,919,026.58	6,033,482.23	5,919,026.58

注：其他主要包括材料、在制品等报废损毁损失 1,658,340.77 元，代收代付物业费 1,507,628.64 元。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,916,047.24	23,670,831.55
递延所得税费用	-1,795,789.01	2,215,050.50
合计	30,120,258.23	25,885,882.05

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	240,405,897.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,060,884.65
子公司适用不同税率的影响	-408,965.06
调整以前期间所得税的影响	-1,294,237.39
非应税收入的影响	-1,037,150.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-5,376,253.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,031,543.27
税率变动的的影响	144,436.28
所得税费用	30,120,258.23

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

□适用 √不适用

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	8,049,574.75	13,370,556.39
往来款	120,498,097.94	192,012,876.13
利息收入	4,175,803.50	4,135,882.04
保证金	5,746,728.85	13,693,535.75
备用金	2,318,027.43	8,609,594.03
其他	6,528,418.18	5,960,518.43
合计	147,316,650.65	237,782,962.77

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	55,806,249.17	46,293,806.20
往来款	94,043,620.77	26,886,273.03
差旅费	14,794,442.61	10,901,185.76
业务招待费	5,581,945.29	6,833,682.37
产品“三包”损失	5,355,463.90	6,720,613.73
办公费	6,741,203.89	7,591,032.37

修理费	10,459,731.68	10,914,004.78
汽车油费	2,240,070.02	3,133,798.58
备用金	13,547,066.13	3,468,221.32
咨询费	2,716,066.40	2,646,174.05
水电费	6,386,305.64	2,529,908.16
仓储保管费	2,754,291.36	3,016,095.74
聘请中介机构费用	2,534,089.65	2,382,997.96
租赁费	27,436,314.38	14,044,960.69
保险费	1,321,875.84	1,205,759.48
绿化费	1,712,152.51	1,781,614.88
装卸搬运费	1,648,083.78	2,206,149.65
董事会会费	405,119.80	379,148.40
其他	24,890,797.83	14,981,363.00
合计	280,374,890.65	167,916,790.15

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预付土地款退回		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围减少时原子公司持有的现金	3,373,303.11	
合计	3,373,303.11	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

为不纳入合并范围徐州林得和重庆红阳期初的货币资金。

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三供一业拨款	2,740,000.00	
科研费	9,150,000.00	3,710,000.00
合计	11,890,000.00	3,710,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科研费	12,574,573.77	19,460,167.12
捐款	103,000.00	
合计	12,677,573.77	19,460,167.12

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	210,285,639.39	190,843,312.21
加：资产减值准备	28,609,176.08	27,838,358.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,199,116.88	101,228,832.51
无形资产摊销	6,077,927.18	5,016,099.48
长期待摊费用摊销	10,557,393.51	8,322,908.42
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）	7,267,510.28	582,134.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,601.16	1,791,908.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-580,994.00
财务费用（收益以“-”号填列）	6,214,779.19	22,504,227.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-57,800,545.32	-30,682,551.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,795,789.01	2,215,050.50
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）	139,225,940.99	-115,803,777.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,395,225.77	22,872,413.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-149,010,992.93	215,372,771.033
其他	8,332.68	
经营活动产生的现金流量净额	278,464,864.31	451,520,693.36
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	401,714,354.60	407,851,740.86
减：现金的期初余额	407,851,740.86	449,002,046.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,137,386.26	-41,150,305.21

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,602,702.00
其中：贵阳华旭科技开发有限公司	2,586,108.00
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	16,594.00

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,831,292.86
其中：贵阳华旭科技开发有限公司	1,457,474.55
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	515.20
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	308,118.01
重庆红阳汽车密封件有限公司	3,065,185.10
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-2,228,590.86

其他说明：

本年度子公司贵州橡六申一有限责任公司、长春万江汽车零部件有限公司和天津贵航红阳密封件有限公司为注销，在合并报表层次不影响现金流量。

#### (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	401,714,354.60	407,851,740.86
其中：库存现金	256,160.98	330,506.98
可随时用于支付的银行存款	401,458,193.62	407,512,679.12
可随时用于支付的其他货币资金		8,554.76
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	401,714,354.60	407,851,740.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,845,695.47	承兑汇票保证金等
应收票据	30,675,000.00	开具银行承兑汇票
合计	71,520,695.47	

#### 77、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金			
其中：美元	5,271,392.81	6.5342	34,444,335.15
欧元	4,617.65	7.8023	36,028.29
港币			
日元	58,438,229.00	0.0579	3,382,580.01
加拿大元	525.00	5.2009	2,730.47
应收账款			
其中：美元	315,308.81	6.5342	2,060,290.84
欧元			
港币			
日元	20,953,294.06	0.0579	1,212,839.52
人民币			
应付帐款			
美元	451,254.52	6.5342	2,948,587.27
港元	27,111.90	0.8359	22,662.84
日元	8,122,881.00	0.0579	470,176.72
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
两创城市示范工业和信息化发展资金	1,250,000.00	其他收益	1,250,000.00
2017年贵州省工业和信息化发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
节能循环经济和资源节约项目	814,271.76	其他收益	814,271.76
2017年贵阳市高技术产业发展专项资金（第四批投资）	770,000.00	其他收益	770,000.00
贵州省科技创新奖	500,000.00	其他收益	500,000.00
清河县科技局财政补助资金	413,000.00	其他收益	413,000.00
柳汽CM7C车型电子产品研发及产业化	400,000.00	其他收益	400,000.00
装配式车间21K数字化车间建设	352,377.00	其他收益	352,377.00
贵阳市科学技术局汽车密封条CAE模拟仿	300,000.00	其他收益	300,000.00

真技术的研究及应用项目拨款			
贵州省财政-高新技术企业补助经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
2017年贵州省知识产权优势企业补助	259,000.00	其他收益	259,000.00
高新津贴	230,000.00	其他收益	230,000.00
市人力资源和社会保障部和社会保障局拨付高校毕业生就业见习补贴款	227,520.00	其他收益	227,520.00
贵阳经济技术开发区鼓励企业获得中国驰名商标、贵州省	200,000.00	其他收益	200,000.00
大数据与产业发展融合资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳岗补助	191,487.31	其他收益	191,487.31
贵阳经济技术开发区招商引资局-扶持资金	94,050.00	其他收益	94,050.00
车用发动机热交换系统关键技术研究	67,390.00	其他收益	67,390.00
嘉定财政所沪人社职{2015}78号职工培训补贴	59,293.00	其他收益	59,293.00
收到专精特新补贴收入	50,000.00	其他收益	50,000.00
CPU水散热器产业化	34,400.00	其他收益	34,400.00
专利奖励	34,100.00	其他收益	34,100.00
军民融合专项支持	33,482.72	其他收益	33,482.72
风电传动系统和冷却系统关键零部件开发	33,000.00	其他收益	33,000.00
在线监测环保设备	32,253.90	其他收益	32,253.90
发热机房高效节能热管换热器产业化项目	32,000.00	其他收益	32,000.00
新型紧凑管片装配式汽车水散热器	32,000.00	其他收益	32,000.00
筑工信发【2013】95号市工信委	28,500.00	其他收益	28,500.00
高效节能环保汽车散热器产业化建设项目	24,432.00	其他收益	24,432.00
水利基金补贴	23,644.44	其他收益	23,644.44
出国经费补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
新型管片装配式汽车水散热器	16,000.00	其他收益	16,000.00
高效薄壁紧凑式热交换器关键技术研发	15,000.00	其他收益	15,000.00
外贸补助款(2017年第12次)	10,950.00	其他收益	10,950.00
市级环保专项资金	9,000.00	其他收益	9,000.00
开票系统抵税	330.00	其他收益	330.00



报废车补贴款	7,200.00	营业外收入	7,200.00
--------	----------	-------	----------

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 80、其他

适用 不适用

### 1、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，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.67	0.67	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.54	0.54	0.54	0.54

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	194,257,074.00	173,239,507.50
其中：归属于持续经营的净利润	194,257,074.00	173,239,507.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	156,665,938.55	155,593,171.07
其中：归属于持续经营的净利润	156,665,938.55	155,593,171.07

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

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

## 2、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	-7,267,510.28	-2,374,042.89
合计	-7,267,510.28	-2,374,042.89

## 3、其他收益

### (2) 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
两创城市示范工业和信息化发展资金	1,250,000.00		与收益相关
2017 年贵州省工业和信息化发展专项资金	1,000,000.00		与收益相关
节能循环经济和资源节约项目	814,271.76		与资产相关
2017 年贵阳市高技术产业发展专项资金（第四批投资）	770,000.00		与收益相关
贵州省科技创新奖	500,000.00		与收益相关
清河县科技局财政补助资金	413,000.00		与收益相关
柳汽 CM7C 车型电子产品研发及产业化	400,000.00		与收益相关
装配式车间 21K 数字化车间建设	352,377.00		与资产相关
贵阳市科学技术局汽车密封条 CAE 模拟仿真技术的研究及应用项目拨款	300,000.00		与收益相关
贵州省财政-高新技术企业补助经费	300,000.00		与收益相关
2017 年贵州省知识产权优势企业补助	259,000.00		与收益相关
高新津贴	230,000.00		与收益相关
市人力资源和社会保障局拨付高校毕业生就业见习补贴款	227,520.00		与收益相关
贵阳经济技术开发区鼓励企业获得中国驰名商标、贵州省	200,000.00		与收益相关
大数据与产业发展融合资金	200,000.00		与收益相关
稳岗补助	191,487.31		与收益相关
贵阳经济技术开发区招商引资局-扶持资金	94,050.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
车用发动机热交换系统关键技术研究	67,390.00		与资产相关
嘉定财政所沪人社职〔2015〕78号职工培训贴	59,293.00		与收益相关
收到专精特新补贴收入	50,000.00		与收益相关
CPU水散热器产业化	34,400.00		与资产相关
专利奖励	34,100.00		与收益相关
军民融合专项支持	33,482.72		与资产相关
风电传动系统和冷却系统关键零部件开发	33,000.00		与资产相关
在线监测环保设备	32,253.90		与资产相关
发热机房高效节能热管换热器产业化项目	32,000.00		与资产相关
新型紧凑管片装配式汽车水散热器	32,000.00		与资产相关
筑工信发【2013】95号市工信委	28,500.00		与资产相关
高效节能环保汽车散热器产业化建设项目	24,432.00		与资产相关
水利基金补贴	23,644.44		与收益相关
出国经费补贴	20,000.00		与收益相关
新型管片装配式汽车水散热器	16,000.00		与资产相关
高效薄壁紧凑式热交换器关键技术研发	15,000.00		与资产相关
外贸补助款（2017年第12次）	10,950.00		与收益相关
市级环保专项资金	9,000.00		与收益相关
开票系统抵税	330.00		与收益相关
合计	8,057,482.13		

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
贵阳华旭	2,586,108.00	51	股权转让	2017-5-9	收到股权转让款并完成工商变更	-294,489.54	0					
销售公司	16,594.00	87.69	股权转让	2017-6-20	收到股权转让款并完成工商变更	209,811.44	0					

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动 (如, 新设子公司、清算子公司等) 及其相关情况:

适用 不适用

(1) 清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
贵州橡六申一有限责任公司	2017 年 3 月 22 日
长春万江汽车零部件有限公司	2017 年 7 月 25 日
天津贵航红阳密封件有限公司	2017 年 8 月 28 日

(2) 因少数股东一致行动丧失控制权

2017 年 1 月徐州贵航林得动力机械制造有限公司和重庆红阳汽车密封件有限公司的少数股东分别签订了《一致行动人协议》，少数股东在股东会的一致表决权比例为 60%，且董事会重大事项均需 2/3 以上表决权通过。本公司管理层认为已经无法主导其相关经济活动，丧失了对徐州林得和重庆红阳的控制权。因此，本公司本期不再将徐州林得和重庆红阳纳入合并范围，改按联营企业进行权益法核算。

**6、其他**

适用  不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华阳电工	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	100.00		同一控制
万江机电	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	100.00		同一控制
上海红阳	上海市	上海市	工业	48.00		投资设立
上海永红	上海市	上海市	工业	90.00		投资设立
贵州华昌	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	75.00		投资设立
华科电镀	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	72.83		投资设立
红阳机械	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	100.00		同一控制
输送带公司	贵州安顺	贵州安顺	工业	100.00		投资设立
北京大起	北京市	北京市	工业	73.51		非同一控制
贵航鸿图	河北邢台	河北邢台	工业	51.00		投资设立
华阳汽零	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	85.00		非同一控制
上海万江	上海市	上海市	工业	80.00		投资设立
成都万江	四川成都	四川成都	工业	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

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). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海红阳	52	9,097,247.82	520,500.00	80,328,594.42
上海永红	10	424,769.09		6,643,612.21
贵州华昌	25	2,202,849.99	889,540.78	20,717,971.30
贵阳华科	27.17	598,863.89	505,067.91	2,038,682.04
天津红阳	30	-347,904.79		
销售公司	12.31	940.33		
北京大起	26.49	2,028,688.59	2,549,395.64	36,632,197.48
贵航鸿图	49	349,655.72		63,985,700.60
华旭科技	49	-1,379.84		
华阳汽零	15	1,611,223.14		8,398,536.52
上海万江	20	63,611.45		988,224.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海红阳	19,508.75	4,683.66	24,192.41	8,744.60		8,744.60	18,057.10	4,400.00	22,457.10	8,324.30		8,324.30
上海永红	11,004.68	3,637.63	14,642.31	7,998.70		7,998.70	13,338.41	4,030.83	17,369.24	10,959.26		10,959.26
贵州华昌	14,279.07	2,190.40	16,469.47	8,182.28		8,182.28	19,437.15	1,645.29	21,082.44	13,235.82		13,235.82
贵阳华科	972.45	139.57	1,112.02	349.47	12.27	361.74	954.31	174.82	1,129.13	476.06	15.49	491.55
天津红阳							347.15	3,724.34	4,071.49	97.53		97.53
销售公司							0.07	0.98	1.05	24.06		24.06
徐州林得							644.97	4,088.62	4,733.59	1,620.50		1,620.50
重庆红阳							2,649.42	18.44	2,667.86	2,143.11		2,143.11
北京大起	15,711.57	9,930.55	25,642.12	11,814.06		11,814.06	15,859.35	6,391.30	22,250.65	12,679.29		12,679.29
贵航鸿图	15,029.29	3,971.80	19,001.09	5,942.78		5,942.78	14,256.45	3,543.39	17,799.84	4,780.78		4,780.78
华旭科技							1,541.41	190.29	1,731.70	1,316.86		1,316.86
华阳汽车零部件	8,185.87	716.24	8,902.11	3,303.08		3,303.08	5,651.68	770.62	6,422.30	1,897.42		1,897.42
上海万江	1,533.54	276.37	1,809.91	1,315.80		1,315.80	1,485.04	294.54	1,779.58	1,317.27		1,317.27

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海红阳	32,387.43	1,749.47	1,749.47	2,959.64	26,315.58	1,131.28	1,131.28	702.44
上海永红	20,765.83	424.77	424.77	1,405.13	25,379.61	463.02	463.02	761.26
贵州华昌	22,500.05	881.14	881.14	2,415.24	23,329.68	811.27	811.27	119.98
贵阳华科	3,214.87	220.39	220.39	23.34	3,510.87	297.67	297.67	584.59
天津红阳	205.53	-115.97	-115.97	-37.71	2,060.07	22.73	22.73	-67.26

销售公司		0.76	0.76	-0.02		4.07	4.07	-0.28
徐州林得					461.00	11.69	11.69	830.03
重庆红阳					7,143.79	0.74	0.74	105.12
北京大起	30,196.22	765.80	765.80	2,801.10	34,066.27	1,572.80	1,572.80	2,443.10
贵航鸿图	16,479.99	71.36	71.36	193.48	18,440.29	659.61	659.61	480.95
华旭科技	813.49	-0.28	-0.28	-57.64	3,109.26	1.12	1.12	-195.23
华阳汽零	12,001.43	1,074.15	1,074.15	945.37	9,894.41	704.10	704.10	1,020.18
上海万江	5,587.84	31.81	31.81	136.87	5,238.90	23.81	23.81	16.37

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

本公司以天津贵航红阳密封件有限公司的净资产对控股子公司北京大起空调有限公司增资 4000 万元，于 2017 年 11 月 9 日完成工商登记变更。增资后，北京大起的实收资本由 14,433,070.80 元增至 54,433,070.80 元，本公司的持股比例由 75%降至 73.51%。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	北京大起空调有限公司
购买成本/处置对价	28,000,000.00
--现金	
--非现金资产的公允价值	28,000,000.00
购买成本/处置对价合计	28,000,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	28,042,653.20
差额	-42,653.20
其中:调整资本公积	-42,653.20
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

## 3、合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用



## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
红阳宾馆	贵州贵阳	贵州贵阳	服务业	22.17		权益法
上海能环	上海市	上海市	工业	14.00		权益法
徐州林得	江苏徐州	江苏徐州	工业	40.00		权益法
重庆红阳	重庆市	重庆市	工业	40.00		权益法
华阳宏达	贵州贵阳	贵州贵阳	工业		30.00	权益法

①本集团子公司徐州林得和重庆红阳的少数股东分别签订了《一致行动人协议》，少数股东在股东会的一致表决权比例为 60%，且董事会重大事项均需 2/3 以上表决权通过。本公司管理层认为已经无法主导其相关经济活动，丧失了对徐州林得和重庆红阳的控制权。因此，本公司本期不再将徐州林得和重庆红阳纳入合并范围，改按联营企业进行权益法核算。

②2017 年 3 月，因本公司与联营企业苏州瑞延的其他股东修改了合营协议，明确了苏州瑞延每年支付固定收益给本公司，不再受限于苏州瑞延的实际经营情况，同时修改了公司章程并完成备案。因此，本公司终止确认原长期股权投资，根据每年可获得的固定收益及经营期满或提前终止时确保的净资产按剩余经营年限折现确认了一项新的长期应收款，并将长期应收款与长期股权投资的差额确认为投资收益，本公司自 2017 年 4 月对苏州瑞延重大经营决策不再具有影响，终止权益法核算。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额						期初余额/ 上期发生额			
	红阳宾馆	苏州瑞延	上海能环	华阳宏达	重庆红阳	徐州林得	红阳宾馆	苏州瑞延	上海能环	华阳宏达
流动资产	561,275.81		13,958,231.88	16,531,783.99	17,799,978.56	5,005,162.85	977,429.24	601,130,671.55	20,833,948.31	14,921,485.69
非流动资产	6,482,469.00		5,372,835.70	841,265.27	161,120.87	44,153,124.65	6,606,252.03	110,858,954.64	5,496,375.52	289,390.85
资产合计	7,043,744.81		19,331,067.58	17,373,049.26	17,961,099.43	49,158,287.50	7,583,681.27	711,989,626.19	26,330,323.83	15,210,876.54

流动负债	4,869,652.97		12,660,376.01	926,142.14	12,885,179.85	20,103,761.80	3,987,004.71	417,659,372.37	13,030,849.84	864,538.60
非流动负债										
负债合计	4,869,652.97		12,660,376.01	926,142.14	12,885,179.85	20,103,761.80	3,987,004.71	417,659,372.37	13,030,849.84	864,538.60
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	2,174,091.84		6,670,691.57	16,446,907.12	5,075,919.58	29,054,525.70	3,596,676.56	294,330,253.82	13,299,473.99	14,346,337.94
按持股比例计算的净资产份额	481,996.16		933,896.82	4,934,072.13	2,030,367.83	11,621,810.28	797,383.20	103,015,588.84	1,861,926.36	4,303,901.38
调整事项										
--商誉										
--内部交易未实现利润										
--其他										
对联营企业权益投资的账面价值	481,996.16		933,896.82	4,934,072.13	2,030,367.83	11,621,810.28	797,383.20	98,066,974.92	1,093,714.31	4,303,901.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	4,032,158.04			7,610,971.69	55,081,279.69	3,811,327.33	4,358,794.20	1,069,059,633.03	-	10,091,199.01
净利润	-1,422,584.72		-6,628,782.28	2,100,569.18	-171,581.73	-2,076,348.21	-1,462,636.46	29,731,477.45	-5,680,469.16	2,765,148.83
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	-1,422,584		-6,628,782.28	2,100,569.18	-171,581.73	-2,076,348.21	-1,462,636.46	29,731,477.45	-5,680,469.16	2,765,148.83

	.72									
本年度收到的来自联营企业的股利		22,250,000.00						24,500,000.00		300,000.00

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于2017年12月31日，本公司没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

## 1、市场风险

## (1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负

债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2017 年度及 2016 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末数			
	美元项目	日元项目	其他货币项目	合计
外币金融资产				
货币资金	34,444,335.15	3,382,580.01	38,758.76	37,865,673.92
应收款项	2,060,290.84	1,212,839.52		3,273,130.36
合计	36,504,625.99	4,595,419.53	38,758.76	41,138,804.28
外币金融负债				
应付款项	2,948,587.27	470,176.72	22,662.84	3,441,426.83
合计	2,948,587.27	470,176.72	22,662.84	3,441,426.83

(续)

项目	期初数			
	美元项目	日元项目	其他货币项目	合计
外币金融资产				
货币资金	18,376,239.42	5,414,049.08	60,222.48	23,850,510.98
应收款项	7,117,704.92	2,631,392.80		9,749,097.72
合计	25,493,944.34	8,045,441.88	60,222.48	33,599,608.70
外币金融负债				
应付款项	444,306.32	6,614.66	24,251.59	475,172.57
合计	444,306.32	6,614.66	24,251.59	475,172.57

于 2017 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 3,355,603.87 元(2016 年 12 月 31 日：约 2,504,963.80 元)。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2017 年度及 2016 年度本公司无长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公

司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2017 年度及 2016 年度本公司并无利率互换安排。

## 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司金融资产和表外项目在资产负债表日的最大信用风险敞口：

项目名称	期末数	期初数
<b>表内项目：</b>		
货币资金	441,997,784.06	470,111,963.38
应收票据	358,779,182.53	456,739,738.94
应收账款	982,412,569.27	950,861,443.35
应收股利	1,329.16	12,250,000.00
其他应收款	14,948,514.30	19,939,146.04
一年内到期的非流动资产	9,822,186.46	
长期应收款	127,782,367.97	
小计	1,935,743,933.75	1,909,902,291.71
<b>表外项目：</b>		
对外担保		
合计	1,935,743,933.75	1,909,902,291.71

对于信用记录不良的客户，本公司必要时会采取交付保证金、提供抵质押物或担保等信用增级降低信用风险敞口至可接受水平。于 2017 年 12 月 31 日，本公司金融资产和表外项目无需要披露的相关信用增级信息（2016 年 12 月 31 日：无）。

(2) 金融资产的逾期及减值信息：

项目名称	期末数	期初数
<b>应收账款：</b>		

未逾期且未减值	880,933,788.51	844,867,374.65
已逾期但未减值		
已减值	132,398,907.06	138,106,360.69
减：减值准备	30,920,126.30	32,112,291.99
小计	982,412,569.27	950,861,443.35
<b>其他应收款：</b>		
未逾期且未减值	8,495,490.16	15,860,201.76
已逾期但未减值		
已减值	16,328,593.28	13,417,604.87
减：减值准备	9,875,569.14	9,338,660.59
小计	14,948,514.30	19,939,146.04
合计	997,361,083.57	970,800,589.39

#### 已发生单项减值的金融资产

如果有客观减值证据表明除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产在初始确认后有一项或多项情况发生且这些情况对该金融资产预计未来现金流量有影响且该影响能可靠计量，则该金融资产被认为是已减值。本公司判断金融资产减值的具体考虑因素参见“三[9(3)]和三[10]”。于 2017 年 12 月 31 日，本公司已发生单项减值的金融资产无取得担保物或其他信用增级的情况（2016 年 12 月 31 日：无）

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
<b>应收账款：</b>				
按组合方式评估	124,724,752.78	23,948,972.02	129,892,210.49	24,601,141.79
按单项认定评估	7,674,154.28	6,971,154.28	8,214,150.20	7,511,150.20
小计	132,398,907.06	30,920,126.30	138,106,360.69	32,112,291.99
<b>其他应收款：</b>				
按组合方式评估	10,488,865.77	4,461,016.13	11,069,228.21	6,995,746.42
按单项认定评估	5,839,727.51	5,414,553.01	2,348,376.66	2,342,914.17
小计	16,328,593.28	9,875,569.14	13,417,604.87	9,338,660.59
合计	148,727,500.34	40,795,695.44	151,523,965.56	41,450,952.58

(3) 本期通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产

本公司本期无通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产。

### 3、流动性风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测

的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末数				
	1 年以内	1-2 年	2 到 5 年	5 年以上	合计
应付票据	132,556,877.28				132,556,877.28
应付账款	687,855,312.20				687,855,312.20
应付股利	3,208,598.68				3,208,598.68
其他应付款	217,450,637.72				217,450,637.72
合计	1,041,071,425.88				1,041,071,425.88

(续)

项目	期初数				
	1 年以内	1-2 年	2 到 5 年	5 年以上	合计
短期借款	131,115,248.62				131,115,248.62
应付票据	198,393,712.63				198,393,712.63
应付账款	777,429,052.47				777,429,052.47
应付利息	114,602.11				114,602.11
应付股利	9,041,392.98				9,041,392.98
其他应付款	248,400,918.63				248,400,918.63
合计	1,364,494,927.44				1,364,494,927.44

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国航空汽车系统控股有限公司	北京市	汽车制造	491,529,373.00	37.01	37.01

本企业的母公司情况的说明

详见本报告第六节四（一）-1

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司的基本情况及相关信息见本节第九部分、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业本节第九部分、在其他主体中的权益。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州华阳宏达电器有限公司	联营企业
贵州红阳宾馆有限公司	联营企业
上海贵航能环冷却工程有限公司	联营企业
贵州万铠盛电机有限公司	联营企业



徐州贵航林得动力机械制造有限公司	联营企业
重庆红阳汽车密封件有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航空工业集团有限公司所属公司	集团兄弟公司
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
中航工业集团财务有限责任公司	集团兄弟公司
上海贵航仓储服务中心	集团兄弟公司
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	其他

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航空工业集团有限公司所属公司	采购商品	18,615,145.99	11,591,115.16
中国航空工业集团有限公司所属公司	接受劳务	2,256,119.14	2,354,169.01
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	采购商品	3,849,945.15	906,087.44
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	接受劳务	294,188.72	10,520.62
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	采购商品	4,645,608.09	335,472.18
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	采购商品	122,726.27	
贵州华阳宏达电器有限公司	采购商品	129,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航空工业集团有限公司所属公司	出售商品	279,600,687.21	202,497,003.03
中国航空工业集团有限公司所属公司	提供劳务	4,051,140.73	879,078.44
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	出售商品	4,826,955.08	10,444,068.64
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	提供劳务	980,784.17	2,792,888.15
贵州万铠盛电机有限公司	出售商品	99,499.43	267,322.68
贵州华阳宏达电器有限公司	出售商品	241,018.46	637,098.95
上海贵红汽车零部件有限公司	出售商品		17,285,606.45
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	出售商品	3,328,814.54	3,099,974.47

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本公司与关联方发生的交易，按照以下政策定价 1、有国家规定价格的，依据该价格进行；2、没有政府定价的，有可适用行业价格标准的，依照该价格进行；3、如无适用的行业价格标准的，依据市场价格进行；4、没有市场价格参照的，参照产品的实际成本加合理的利润进行。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	房屋	993,903.78	
贵州万铠盛电机有限公司	房屋	78,000.00	78,000.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	房屋	2,866,996.56	1,000,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	412.21	430.60

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## ① 贷款（单位：元）

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司	98,000,000.00	15,000,000.00	113,000,000.00	

注：本公司期末在中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司贷款余额为零，本期共支付利息 2,091,866.59 元。

## ②存款

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司	92,755,010.47	1,662,574,612.03	1,459,748,841.02	295,580,781.48
中航工业集团财务有限责	88,413,922.47	149,974,823.77	176,701,355.93	61,687,390.31

注：本公司期末在中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司的存款余额为 295,580,781.48 元，本期共收到存款利息 1,459,209.32 元。本公司在中航工业集团财务有限责任公司存款年末余额 61,687,390.31 元，本期共收到存款利息 550,958.40 元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	202,621,331.44	7,231,227.34	145,497,901.72	4,841,241.02
	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	8,451,473.01	290,140.77	10,605,499.27	561,462.52
	贵州万铠盛电				

	机有限公司				
	贵州华阳宏达 电器有限公司	51,632.74		346,171.67	
	上海贵航能环 冷却工程有限 公司	5,628,810.18	5,628,810.18	5,628,810.18	5,628,810.18
	上海科世达- 华阳汽车电器 有限公司			784,997.63	
合计		216,753,247.37	13,150,178.29	162,863,380.47	11,031,513.72
应收票据:					
	中国航空工业 集团公司所属 公司	68,640,395.30		51,636,660.36	
	中国贵州航空 工业(集团) 有限责任公司 所属公司	739,446.00		2,238,400.00	
合计		69,379,841.30		53,875,060.36	
预付款项:					
	中国贵州航空 工业(集团) 有限责任公司 所属公司	109,222.10		4,198,958.08	
	中国航空工业 集团公司所属 公司	14,400.00		60,515.10	
合计		123,622.10		4,259,473.18	
其他应收款:					
	中国航空工业 集团公司所属 公司	869,660.20	869,660.20	854,470.20	854,470.20
	中国贵州航空 工业(集团) 有限责任公司 所属公司			6,456.94	6,456.94
	上海贵航能环 冷却工程有限 公司	4,414,341.20	3,987,319.18	4,426,218.52	3,515,617.60
	贵州万铠盛电 机有限公司			1,808,726.18	1,793,501.17
合计		5,284,001.40	4,856,979.38	7,095,871.84	6,170,045.91

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国航空工业集团有限公司所属公司	21,020,449.09	16,315,982.48
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	4,281,013.86	1,072,431.43

	徐州贵航林得动力机械制造有限公司	143,589.74	
	贵州华阳宏达电器有限公司	47,160.34	
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司	1,316,203.61	392,502.45
合计		26,808,416.64	17,780,916.36
应付票据	中国航空工业集团有限公司所属公司	5,134,800.00	5,244,000.00
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司		152,303.48
合计		5,134,800.00	5,396,303.48
预收账款	中国航空工业集团有限公司所属公司	4,816,641.78	3,274,525.28
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司		277,349.18
合计		4,816,641.78	3,551,874.46
其他应付款	中国航空工业集团有限公司及所属公司	24,558.00	3,547,654.68
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	1,077,114.55	1,142,428.17
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司		15,810.47
	上海涉林得液压件有限公司		8,434,546.42
	贵州红阳宾馆有限公司	3,691.00	3,691.00
	徐州贵航林得动力机械制造有限公司	1,391.25	
合计		1,106,754.80	13,144,130.74

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

2014年2月26日,公司第四届董事会第十五次会议审议通过《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划(草案)》、《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法(草案)》以及《关于提请股东大会授权董事会处理股票期权激励计划有关事项的议案》,拟实施的股票期权激励计划(以下简称“激励计划”)主要内容如下:

(1) 激励对象包括公司高级管理人员(包括总经理及副总经理)7人、核心投资企业经营者10人、关键技术骨干12人。

(2) 激励计划涉及的标的股票来源。公司将通过向激励对象定向发行人民币普通股股票作为本计划的股票来源。本计划实施后激励对象缴纳的股权认购款项,用于补充公司的流动资金。

(3) 激励计划授予股票期权的数量。本计划拟授予激励对象273万份股票期权,占公司股本总额28,879.38万股的0.95%。

2014年9月10日,公司收到实际控制人中国航空工业集团有限公司转批的国资委《关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司实施首期股票期权计划的批复》(国资分配[2014]821号),公司股权激励计划(草案)通过国资委的审核。2015年2月2日,公司获悉证监会已对公司报送的股票期权激励计划确认无异议并进行了备案。

2015年2月25日召开第四届董事会第二十一次会议,审议通过了《关于<贵州贵航汽车

零部件股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）〉的议案》。

2015年3月16日，公司召开的2015年第一次临时股东大会审议通过《关于〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》，并授权公司董事会办理后续相关事宜，

2015年3月23日召开的第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》，确定2015年3月23日为授予日，同意向符合条件的29名激励对象授予共计273万份股票期权。股票期权自授予日起2年内为行权限制期，在行权限制期内不得行权。行权限制期满后的3年时间为行权有效期，股票期权在行权有效期内匀速分三批行权，每年生效可行权额度为当期授予总额的1/3。

鉴于2017年度未能完成〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）〉要求的财务指标，本公司2017年未确认与股份支付相关的职工薪酬。

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	763,333
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

注：（1）根据《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》，本计划授予的股票期权，在行权期的3个会计年度内，分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。

（2）2015年度未能完成〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）〉要求的财务指标以及两名激励对象辞职，导致109万份股票期权失效。

（3）2016年度未能完成〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）〉要求的财务指标以及一名激励对象辞职，导致87.6667万份股票期权失效。

（4）2017年度未能完成〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）〉要求的财务指标，导致76.3333万份股票期权失效。

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用“Black-Scholes”期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	符合条件的29名激励对象授予共计273万份

	股票期权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	60,069,110.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	60,069,110.40

2018年3月9日，本公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》。2017年度利润分配预案为：以2017年12月31日公司总股本288,793,800股为基数，拟向全体股东每10股派送现金2.08元（含税），合计派发现金股利60,069,110.40元；同时，公司进行资本公积金转增股本，以截止到2017年12月31日公司总股本288,793,800股为基数，向全体股东每10股转增4股，共计转增115,517,520股，转增后公司总股本将增加至404,311,320股。该方案尚需公司2017年度股东大会审议后实施。

### 3、销售退回

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**□适用  不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**□适用  不适用**(2). 未来适用法**□适用  不适用**2、债务重组**□适用  不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**□适用  不适用**(2). 其他资产置换**□适用  不适用**4、年金计划** 适用 □ 不适用

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。

根据年金管理的相关规定万江机电设立年金理事会，并与其签订年金账户受托管理合同，与中国建设银行签订年金账户托管合同，与中国工商银行签订账户管理合同，与中信证券股份有限公司签订基金投资合同。截至 2017 年 12 月 31 日万江机电的年金基金余额为 6,160.93 万元。

根据年金管理的相关规定华阳电工设立年金理事会，并与其签订年金账户受托管理合同，与中国建设银行签订年金账户托管合同及账户管理合同，与易方达基金管理有限公司、中信证券股份有限公司签订基金投资合同。截至 2017 年 12 月 31 日华阳电工的年金基金余额为 2,216.87 万元。

**5、终止经营**□适用  不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：** 适用 □ 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司考虑重要性原则，以地区分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是在不同地



区经营的业务单元。由于各种地区需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司共分为三个报告分部，分别为：①西南分部，包含在西南地区注册成立的分子公司，主要负责在西南地区生产并销售密封条、车锁、汽车刮水器、散热器等产品；②华北分部，包括天津贵航红阳密封件有限公司、河北贵航鸿图汽车零部件有限公司和北京大起空调有限公司。负责在华北地区生产并销售密封条、汽车空调紧固件等产品；③华东分部，包括上海红阳密封件有限公司、上海永红汽车零部件有限公司和徐州贵航林得动力机械制造有限公司。负责在华东地区生产并销售电密封条、散热器等产品。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	西南分部	华北分部	华东分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	2,388,393,624.22	466,762,166.58	535,984,563.09		3,391,140,353.89
分部间交易收入	138,303,787.01	2,055,296.81	51,426,442.24	191,785,526.06	-
利息收入	3,877,859.53	135,432.67	568,070.25	405,558.95	4,175,803.50
利息费用	1,682,590.77	2,181,079.74	815,667.27	417,038.12	4,262,299.66
对联营和合营企业的投资收益	-10,493,297.12				-10,493,297.12
资产减值损失	29,870,472.05	70,320.71	3,572,746.49	4,904,363.17	28,609,176.08
折旧费和摊销费	81,264,404.18	26,161,204.61	8,818,716.09	409,887.31	115,834,437.57
利润总额	251,249,901.33	10,502,243.97	22,300,878.74	43,647,126.42	240,405,897.62
所得税费用	28,707,722.79	3,290,372.71	240,423.28	2,118,260.55	30,120,258.23
净利润	222,542,178.54	7,211,871.26	22,060,455.46	41,528,865.87	210,285,639.39
资产总额	3,693,757,872.59	446,432,011.64	406,446,282.93	888,047,023.89	3,658,589,143.27
负债总额	912,574,939.57	177,568,338.22	180,590,971.28	73,663,766.07	1,197,070,483.00
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用					
对联营企业和合营企业的长期股权投资	20,403,023.23				20,403,023.23
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	176,156,206.00	-1,472,242.48	-39,218,000.21	38,362,087.25	97,103,876.06

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

**(4). 其他说明:**

适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

(1) 2014 年 8 月 22 日本公司召开了第四届董事会第十七次会议, 审议通过了《关于对贵州橡六申一橡胶有限公司进行清算注销的议案》, 同意依法对全资子公司贵州橡六申一橡胶有限责任公司实施清算注销。截至 2017 年 12 月 31 日, 该子公司已完成工商注销程序。

(2) 2016 年 4 月 24 日本公司召开了第五届董事会第二次会议, 审议通过了《关于北京大起空调有限公司与天津贵航红阳密封件有限公司合并重组的议案》。截至 2017 年 12 月 31 日, 天津红阳的工商注销已完成, 北京大起对其进行吸收合并。

(3) 2016 年 8 月 19 日本公司召开了第五届董事会第四次会议, 审议通过了《关于清理公司长期投资的议案》, 即对销售公司、重庆红阳、红阳宾馆、输送带公司、华旭科技、华科电镀、徐州林得和贵州万铠盛电机有限公司(以下简称“万铠盛”)等 8 家公司的长期股权投资进行公开转让; 对长春万江汽车零部件有限公司(以下简称“长春万江”)、海口红阳、红阳机械南方航空橡塑件制品厂(以下简称“南方制品厂”)和贵州华昌海口分公司等 4 家公司(含分公司)进行注销。截至 2017 年 12 月 31 日, 销售公司、华旭科技和万铠盛已转让, 长春万江、海口红阳、南方制品厂和贵州华昌海口分公司等 4 家公司(含分公司)已完成工商注销, 其余 5 家公司的相关清理工作正在进行中。

(4) 2016 年 12 月 27 日本公司召开了第五届董事会第七次会议, 审议通过了《关于转让公司持有的河北贵航鸿图汽车零部件有限公司 51%股权的议案》。决定放弃对贵航鸿图增资扩股, 并拟通过公开挂牌方式转让持有的全部股权。截至 2017 年 12 月 31 日本公司与受让方签订了产权交易合同, 后续股权转让支付及工商登记变更等相关工作正在进行中。

(5) 2017 年 3 月, 因本公司与联营企业苏州瑞延的其他股东修改了合营协议, 明确了苏州瑞延每年支付固定收益给本公司, 不再受限于苏州瑞延的实际经营情况, 同时修改了公司章程并完成备案。因此, 本公司终止确认原长期股权投资, 根据每年可获得的固定收益及经营期满或提前终止时确保的净资产按剩余经营年限折现确认了一项新的长期应收款, 并长期应收款与长期股权投资的差额确认为投资收益, 加上以前年度确认的其他综合收益转回, 共确认了投资收益 4,583.55 万元。本公司自 2017 年 4 月对苏州瑞延重大经营决策不再具有影响。

**8、 其他**

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	287,295,519.85	97.90	6,756,890.26	2.35	280,538,629.59	261,532,066.23	97.70	8,183,067.90	3.13	253,348,998.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,153,368.07	2.1	6,153,368.07	100		6,154,365.23	2.30	6,154,365.23	100.00	
合计	293,448,887.92	100.00	12,910,258.33	4.40	280,538,629.59	267,686,431.46	/	14,337,433.13	/	253,348,998.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
6 个月以内	267,917,960.10		
7 至 12 个月	8,817,032.19	440,851.61	5
1 年以内小计	276,734,992.29	440,851.61	5
1 至 2 年	3,408,664.20	340,866.42	10
2 至 3 年	916,581.85	274,974.56	30
3 年以上			
3 至 4 年	379,713.30	189,856.66	50
4 至 5 年	1,726,135.99	1,380,908.79	80
5 年以上	4,129,432.22	4,129,432.22	100
合计	287,295,519.85	6,756,890.26	2.35

确定该组合依据的说明:

本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征, 按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

本期计提、收回或转回的坏账准备情况： 本期计提坏账准备金额-32,826.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,394,348.70

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 105,152,334.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例 35.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

## (4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

## (5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,347,728.08	99.16	2,922,606.32	28.24	7,425,121.76	19,685,968.97	100.00	7,402,143.82	37.60	12,283,825.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	87,661.25	0.84	87,661.25	100.00						
合计	10,435,389.33	100.00	3,010,267.57	28.85	7,425,121.76	19,685,968.97	100.00	7,402,143.82	37.60	12,283,825.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	3,149,996.30		
7 至 12 个月	1,270,654.30	63,532.71	5
1 年以内小计	4,420,650.60	63,532.71	5
1 至 2 年	2,860,236.39	286,023.64	10
2 至 3 年	191,954.81	57,586.45	30
3 年以上			
3 至 4 年	638,554.64	319,277.32	50
4 至 5 年	200,727.21	160,581.77	80
5 年以上	2,035,604.43	2,035,604.43	100
合计	10,347,728.08	2,922,606.32	28.24

确定该组合依据的说明：

本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的其他应收款采用账龄分

析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 540,688.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,932,565.15

核销金额主要为其他应收贵州橡六申一橡胶有限责任公司 2,420,772.38 元以及上海永红汽车零部件有限公司 2,508,570.67 元。

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收职工各种垫付款项	3,602,985.61	3,211,719.36
应收集团内往来款项	2,333,111.42	13,307,069.06
应收集团外往来款项	2,680,542.28	1,589,730.32
备用金	957,116.33	877,994.40
押金、保证金	230,325.00	618,467.50
赔款及罚款	631,308.69	80,988.33
合计	10,435,389.33	19,685,968.97

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州华阳汽车零部件有限公司	往来款	870,303.16	6 个月以内	8.34	
中航供销公司	往来款	817,660.20	5 年以上	7.84	817,660.20

贵州电网有限责任公司贵阳小河供电局	往来款	771,646.38	6 个月以内	7.39	
贵州贵航输送带有限公司	往来款	644,024.05	6 个月以内、3-4 年	6.17	284,022.19
上海威良工贸发展有限公司	往来款	515,438.59	1-2 年	4.94	51,543.86
合计		3,619,072.38		34.68	1,153,226.25

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	740,291,318.49	10,079,700.00	730,211,618.49	830,311,318.49	9,000,000.00	821,311,318.49
对联营、合营企业投资	14,317,154.63		14,317,154.63	97,309,422.51		97,309,422.51
合计	754,608,473.12	10,079,700.00	744,528,773.12	927,620,741.00	9,000,000.00	918,620,741.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州华昌	19,125,000.00			19,125,000.00		
上海永红	45,000,000.00			45,000,000.00		
上海红阳	40,765,306.98			40,765,306.98		
销售公司	5,400,000.00		5,400,000.00	0		

华科电镀	1,186,900.54			1,186,900.54		
橡六申一	3,600,000.00		3,600,000.00	0		
红阳机械	60,842,936.51			60,842,936.51		
万江机电	231,737,591.77		15,062,855.28	216,674,736.49		
华阳电工	216,691,864.69		17,813,461.34	198,878,403.35		
天津红阳	28,000,000.00		28,000,000.00	0		
输送带公司	28,400,000.00			28,400,000.00	10,079,700.00	10,079,700.00
重庆红阳	1,200,000.00		1,200,000.00	0		
徐州林得	16,000,000.00		16,000,000.00	0		
贵航鸿图	61,200,000.00		61,200,000.00			
北京大起	55,000,000.00	28,000,000.00		83,000,000.00		
华旭科技	2,620,000.00		2,620,000.00	0		
华阳汽零	13,541,718.00	17,813,461.34		31,355,179.34		
上海万江		3,794,135.79		3,794,135.79		
成都万江		11,268,719.49		11,268,719.49		
合计	830,311,318.49	60,876,316.62	150,896,316.62	740,291,318.49	10,079,700.00	10,079,700.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
红阳宾馆	797,383.20			-315,387.03						481,996.17



苏州瑞延	98,066,974.92		79,086,095.59	-8,980,879.33			10,000,000.00				
上海能环	1,093,714.31			-910,733.96						182,980.35	
重庆红阳	899,000.52	1,200,000.00		-68,632.69						2,030,367.83	
徐州林得	-3,547,650.44	16,000,000.00		-830,539.28						11,621,810.28	
小计	97,309,422.51	17,200,000.00	79,086,095.59	-11,106,172.29	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	14,317,154.63	0.00
合计	97,309,422.51	17,200,000.00	79,086,095.59	-11,106,172.29	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	14,317,154.63	0.00

#### 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,103,688,688.94	841,092,227.67	1,146,027,013.88	856,159,479.25
其他业务	32,308,145.84	21,390,681.18	39,728,218.21	31,616,049.05
合计	1,135,996,834.78	862,482,908.85	1,185,755,232.09	887,775,528.30

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,883,002.99	53,707,764.28
权益法核算的长期股权投资收益	-11,106,172.29	7,771,835.37
处置长期股权投资产生的投资收益	36,789,789.24	1,417,206.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		6,080.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-188,006.33	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,702,378.07	11,097,311.90
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益		
合计	84,080,991.68	74,000,198.23

#### 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	38,662,604.72	
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）	8,064,682.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-188,006.33	
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	13,009,649.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,766,329.87	
所得税影响额	-10,211,590.89	
少数股东权益影响额	-979,873.76	
合计	37,591,135.45	

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。

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.94%	0.67	0.67

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.21%	0.54	0.54
-------------------------	-------	------	------

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算见七、79。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	第五届董事会第十五次会议决议
备查文件目录	中审众环会计师事务所出具的审计报告(众环审字(2018)020629号)
备查文件目录	中审众环会计师事务所出具的内控审计报告(众环审字(2018)020633号)
备查文件目录	中审众环会计师事务所出具的关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表专项审核报告(众环专字(2018)020546)

董事长：张晓军

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 9 日

### 修订信息

适用 不适用