



## 2009 年年度报告

二 一 年二月二十七日

## 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

全体董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长罗群辉、总经理雷自力、财务负责人胡昱敏及会计机构负责人熊高虹声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

一、公司基本情况简介.....	4
二、会计数据和业务数据摘要.....	6
三、股本变动及股东情况.....	9
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
五、公司治理结构.....	17
六、股东大会情况简介.....	27
七、董事会报告.....	29
八、监事会报告.....	57
九、重要事项.....	61
十、财务报告.....	66
十一、备查文件目录.....	129

## 第一节 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：湖北中航精机科技股份有限公司  
公司法定英文名称： Hubei Aviation Precision Machinery Technology Co., Ltd.  
中文缩写：中航精机  
英文缩写：HAPM
- 2、公司法定代表人：罗群辉
- 3、公司董事会秘书：张晓洁  
联系地址：湖北襄樊市高新区追日路 8 号  
联系电话：0710-3345433-8198、电子信箱：zhangxj@hapm.cn  
联系传真：0710-3345024  
公司董事会证券事务代表：张政  
联系电话：0710-3345433-8030、电子信箱：sd308@hapm.cn  
联系传真：0710-3345024  
公司投资者关系管理负责人：张晓洁
- 4、公司注册地址：湖北襄樊市高新区追日路 8 号  
公司办公地址：湖北襄樊市高新区追日路 8 号  
邮政编码：441003  
公司互联网网址：<http://www.hapm.cn>  
电子信箱：[auto@hapm.cn](mailto:auto@hapm.cn)
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：中航精机  
股票代码：002013
- 7、公司注册登记日期：2000 年 12 月 5 日  
公司注册登记地点：湖北省襄樊市高新技术开发区江山南路  
公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 12 月 2 日  
公司注册登记地点：湖北襄樊市高新区追日路 8 号

公司企业法人营业执照注册号：420000000005070

税务登记号：420606722088964

组织机构代码证：72208896-4

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、本报告期主要财务数据

项 目	金 额(元)
营业利润	30,222,591.20
利润总额	32,333,347.82
归属于上市公司股东的净利润	30,579,806.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,660,948.91
经营活动产生的现金流量净额	28,305,033.22

注：扣除的非经常性损益项目和金额如下：

非经常性损益项目	金额(元)
非流动资产处置损益	35,565.39
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	1,738,729.46
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	94,802.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	241,659.20
所得税影响额	-191,898.69
合计	1,918,857.93

### 二、截至报告期公司前三年主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据（单位：元）

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入	430,888,343.50	356,268,491.12	356,268,491.12	20.94	285,028,099.54	285,028,099.54
利润总额	32,333,347.82	22,529,120.48	23,984,083.71	34.81	21,679,105.15	21,691,399.04
归属于上市公司股东的净利润	30,579,806.84	22,801,726.02	22,801,726.02	34.11	21,601,855.71	21,601,855.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,660,948.91	20,080,517.12	20,080,517.12	42.73	18,076,055.11	18,076,055.11
经营活动产生的现金流量净额	28,305,033.22	26,346,492.07	27,102,485.12	4.44	7,164,056.94	7,292,612.07
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	704,935,297.32	624,013,013.91	587,751,728.37	19.94	570,461,546.97	559,047,639.01
归属于上市公司股东的所有者权益	434,845,792.43	409,620,985.59	409,620,985.59	6.16	386,819,259.57	386,819,259.57

股本	128,520,000.00	107,100,000.00	107,100,000.00	20.00	71,400,000.00	71,400,000.00
----	----------------	----------------	----------------	-------	---------------	---------------

## 2、主要财务指标（单位：元）

	2009 年	2008 年		本年比上年 增减（%） 调整后	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	0.24	0.18	0.18	33.33	0.17	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.18	0.18	33.33	0.17	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.22	0.16	0.16	37.50	0.14	0.14
加权平均净资产收益率（%）	7.25	5.73	5.73	上升 1.52 个百分点	7.64	7.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.80	5.04	5.04	上升 1.76 个百分点	6.39	6.39
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.22	0.25	0.25	-12.00	0.10	0.10
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年 年末增减 （%） 调整后	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.38	3.82	3.82	-11.52	5.42	5.42

3、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，净资产收益率及每股收益计算如下：

项 目	序号	本年数	上年数
归属于母公司股东的期初净资产	1(E0)	409,620,985.59	386,826,874.81
归属于母公司股东的当期净利润	2(NP)	30,579,806.84	22,801,726.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3(P02)	28,660,948.91	20,080,517.12
报告期发行新股新增的归属于母公司股东的净资产	4(Ei)		
新增资产次月起至报告期末的累计月份数	5(Mi)		
报告期现金分红减少的归属于母公司股东的净资产	6(Ej)	5,355,000.00	
减少资产次月起至报告期末的月份数	7(Mj)	7	
归属于母公司股东的加权平均净资产	$8=(E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0)$	421,787,139.01	398,227,737.82
加权平均净资产收益率	$9=2/8$	7.25%	5.73%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	$10=3/8$	6.80%	5.04%

项 目	序号	本年数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	30,579,806.84	22,801,726.02
非经常性损益	2	1,918,857.93	2,721,208.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2(P)	28,660,948.91	20,080,517.12
期初股份总数	4(So)	107,100,000.00	107,100,000.00
报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 ( I )	5(S1)	21,420,000.00	21,420,000.00
报告期发行新股或债转股等增加股份数 ( II )	6(Si)		
报告期因回购等减少股份数	7(Sj)		
报告期缩股数	8(Sk)		
报告期月份数	9(Mo)	12	12
增加股份 ( II ) 下一月份起至报告期期末的月份数	10(Mi)		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	11(Mj)		
发行在外的普通股加权平均数	$12(S) = S_o + S_1 + S_i \times M_i \div M_o - S_j \times M_j \div M_o - S_k$	128,520,000.00	128,520,000.00
基本每股收益 ( I )	13=1÷12	0.24	0.18
基本每股收益 ( II )	14=3÷12	0.22	0.16
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
所得税率	16		
转换费用	17		
认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 ( I )	$20 = [1 + (15 - 17) \times (1 - 16)] \div (12 + 18)$	0.24	0.18
稀释每股收益 ( II )	$21 = [3 + (15 - 17) \times (1 - 16)] \div (12 + 18)$	0.22	0.16



### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	32,204,167	30.07%		6,440,833		7,230	6,448,063	38,652,230	30.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股	31,932,000	29.82%		6,386,400			6,386,400	38,318,400	29.82%
3、其他内资持股	272,167	0.25%		54,433		7,230	61,663	333,830	0.26%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	272,167	0.25%		54,433		7,230	61,663	333,830	0.26%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	74,895,833	69.93%		14,979,167		-7,230	14,971,937	89,867,770	69.93%
1、人民币普通股	74,895,833	69.93%		14,979,167		-7,230	14,971,937	89,867,770	69.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	107,100,000	100%		21,420,000		0	21,420,000	128,520,000	100%

限售股份变动情况表（单位：股）

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国航空救生研究所	31,932,000	0	6,386,400	38,318,400	股改、定向增发	-
王承海	86,400	0	17,280	103,680	高管持股	-
黄正坤	64,800	0	12,960	77,760	高管持股	-
雷自力	40,791	0	8,158	48,949	高管持股	-
刘国建	40,500	0	8,100	48,600	高管持股	-
卢锋	21,600	0	4,320	25,920	高管持股	-
彭翰	18,076	0	10,845	28,921	高管离职未满6个月	2010.05.22
合计	32,204,167	0	6,448,063	38,652,230	-	-

## 二、股东情况

## 1、股东数量和持股情况（单位：股）

股东总数	17,372				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国航空救生研究所	国有法人	37.79%	48,565,584	38,318,400	0
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	4.17%	5,356,515	0	未知
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.26%	4,187,112	0	未知
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	2.34%	3,005,241	0	未知
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.56%	1,999,962	0	未知
中国银行—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.07%	1,381,560	0	未知
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.01%	1,299,997	0	未知
葛鹏丽	境内自然人	0.62%	800,000	0	未知
郑筱曼	境内自然人	0.39%	500,000	0	未知
高鹏程	境内自然人	0.36%	465,000	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国航空救生研究所	10,247,184		人民币普通股		
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	5,356,515		人民币普通股		
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	4,187,112		人民币普通股		
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	3,005,241		人民币普通股		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	1,999,962		人民币普通股		
中国银行—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	1,381,560		人民币普通股		
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	1,299,997		人民币普通股		
葛鹏丽	800,000		人民币普通股		
郑筱曼	500,000		人民币普通股		
高鹏程	465,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)中国航空救生研究所持有公司 37.79%的股份，是本公司的主要发起人及控股股东，属国有法人，所持股份无质押或冻结等情况。 (2)中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金、中国银行—华夏大盘精选证券投资基金、中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金、中国银行—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金、中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金，都属于华夏基金管理有限公司，因此存在一致行动的可能。 (3)未知其他股东之间是否存在关联关系，以及是否属于一致行动人。				

## 2、公司控股股东及实际控制人情况

## (1) 公司控股股东：

名称：中国航空救生研究所

法定代表人：罗群辉

成立日期：1968 年 3 月 20 日

注册资金：人民币 3,000 万元。

法定住所：湖北省襄樊市新园路 2 号

主营业务：防护救生装备、民用飞机座椅、液压调节装置与生活卫生设备、汽车座椅与调节机构、石油化工环境保护设备、航空及非航空安全、救生可靠性试验。

(2) 公司实际控制人：

名称：中国航空工业集团公司

法定代表人：林左鸣

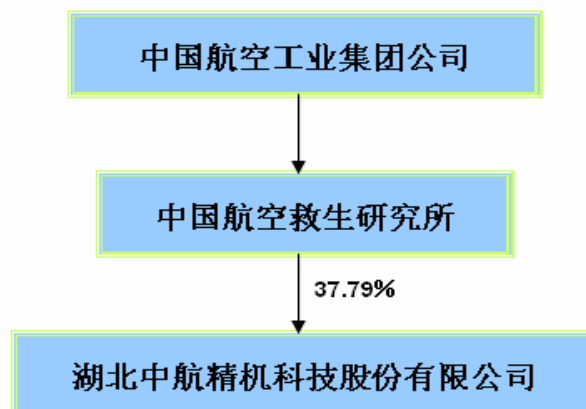
成立日期：2008 年 11 月 6 日

注册资金：人民币 640 亿元

法定住所：北京市朝阳区建国路 128 号

主营业务：经营范围分为许可经营项目和一般经营项目。许可经营项目包括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。一般经营项目包括金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包及施工、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。

(3) 公司与实际控制人之间产权和控制关系图：



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员的情况

#### 1、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内持股变动(+、-)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额	是否在股东单位或其他关联单位领
罗群辉	董事长	男	49	2009-11-23	2012-11-22	0	0	0	-	1.00	是
王伟	董事	男	43	2009-11-23	2012-11-22	0	0	0	-	-	是
王承海	董事	男	60	2009-11-23	2012-11-22	115,200	138,240	23,040	送股	31.50	否
秦洪元	董事	男	45	2009-11-23	2012-11-22	0	0	0	-	1.00	是
卢锋	董事	男	43	2009-11-23	2012-11-22	28,800	34,560	5,760	送股	1.00	否
张卓	独立董事	男	47	2009-11-23	2012-11-22	0	0	0	-	3.00	否
骆祚炎	独立董事	男	42	2009-11-23	2012-11-22	0	0	0	-	-	否
姜海华	独立董事	男	44	2009-11-23	2012-11-22	0	0	0	-	-	否
鲁猷余	监事会主席	男	59	2009-11-23	2012-11-22	0	0	0	-	25.60	否
戚侠	监事	男	32	2009-11-23	2012-11-22	0	0	0	-	-	是
施爱林	监事	男	45	2009-11-23	2012-11-22	0	0	0	-	1.00	是
黄昭惠	监事	男	47	2009-11-23	2012-11-22	0	0	0	-	16.66	否
宣进	监事	男	39	2009-11-23	2012-11-22	0	0	0	-	11.18	否
雷自力	总经理	男	40	2009-11-23	2012-11-22	54,388	65,266	10,878	送股	25.18	否
黄正坤	副总经理	男	48	2009-11-23	2012-11-22	86,400	103,680	17,280	送股	25.60	否
刘国建	副总经理	男	44	2009-11-23	2012-11-22	54,000	64,800	10,800	送股	23.18	否
万方斌	副总经理	男	41	2009-11-23	2012-11-22	0	0	0	-	-	是
胡昱敏	副总经理、财务负责人	男	37	2009-11-23	2012-11-22	0	0	0	-	15.27	否
张晓洁	副总经理、董事会秘书	女	40	2009-11-23	2012-11-22	0	0	0	-	15.27	否
合计	-	-	-	-	-	338,788	406,546	67,758	-	196.44	-

注：公司董事、监事和高级管理人员在股东单位任职的有：

姓名	任职的股东单位名称	职务	任职期间
罗群辉	中国航空救生研究所	所长	2003.5-至今

2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

#### (1)董事

①罗群辉：董事长，男，49岁，研究员，博士。历任中国航空工业宏伟机械厂室主任、副科长、处长、副总工程师、总工程师、厂长，江汉公司总经理兼中国航空救生研究所所长，湖北中航精机科技股份有限公司副董事长、董事。现任第十一

届全国人大代表，中航工业航宇救生装备有限公司董事长、总经理，中国航空救生研究所所长，成都海蓉特种纺织品有限公司董事长，湖北中航精机科技股份有限公司董事长。

②王 伟：董事，男，43 岁，大学，研究员，博士在读。历任沈阳飞机设计研究所副主任、主任、副部长、部长、副总设计师，现任中航系统科技有限责任公司总裁助理，湖北中航精机科技股份有限公司董事。

③王承海：董事，男，60 岁，大学，研究员。历任中国航空救生研究所六室党支部书记、经营技术开发办公室副主任、经营计划开发处副处长、审计监察处副处长、处长，民品开发处处长、汽车座椅公司筹备组组长、民品发展部部长兼嘉利分厂副总经济师、企划部经理、嘉利分厂党委副书记兼副总经理、总经济师，湖北中航精机科技股份有限公司董事、董事长、总经理、党委书记等职。现任第十五届襄樊市人大代表，湖北中航精机科技股份有限公司董事。

④秦洪元：董事，男，45 岁，大学，研究员，博士在读。历任中国航空工业宏伟机械厂室主任、副处长兼党支部书记、副总工程师、厂长助理、副厂长。现任中航工业航宇救生装备有限公司董事、副总经理，湖北中航精机科技股份有限公司董事。

⑤卢 锋：董事，男，43 岁，大学，高级经济师。历任东风汽车股份有限公司经营管理研究所副所长、证券财务部部长、企划部经理、副总经理、董事会秘书。现任东风汽车股份有限公司总经理、湖北中航精机科技股份有限公司董事。

⑥张 卓：独立董事，男，47 岁，博士，教授。历任南京航空航天大学工商学院副教授，南京航空航天大学经济与管理学院系副主任。现任南京航空航天大学经济与管理学院教授、副院长，江苏省科技厅软科学项目评审专家，国家自然科学基金管理学部评审专家，江苏省人事厅企业管理高级顾问师，湖北中航精机科技股份有限公司独立董事。

⑦骆祚炎：独立董事，男，42 岁，博士，教授。历任中国南方航空动力机械公司子弟中学教师及实习工厂质检员，湖南师范大学商学院经济系主任、硕士研究生导师，兴业证券股份有限公司深圳投资银行总部投资银行经理。现任广东商学院金融学院教授及金融学专业硕士研究生导师，中国数量经济学会会员，广东省消费经济学会理事，湖北中航精机科技股份有限公司独立董事。

⑧姜海华：独立董事，男，44 岁，硕士，副教授。历任襄樊财税贸易学校讲师，

湖北襄樊众信会计师事务所有限公司副主任会计师。现任湖北省襄樊职业技术学院副教授，中国新兴铸管集团三五四二纺织有限公司外部董事，中国注册会计师协会会员，湖北省会计学会理事，湖北省襄樊市会计学会、注册会计师协会常务理事，湖北省襄樊市司法会计鉴定委员会主任，中铁建 11 局集团公司会计顾问，湖北省襄樊市燃气热力有限公司会计顾问，湖北中航精机科技股份有限公司独立董事。

## (2) 监事

①鲁猷余：监事会主席，男，59 岁，大学，研究员。历任研究所财务科科长、生产试制部部长兼党委书记，江汉公司副总经济师、副总经理，中航工业航宇救生装备有限公司党委副书记、纪委书记、监事，现任湖北中航精机科技股份有限公司监事会主席。

②戚 侠：监事，男，32 岁，大学，会计师，微软认证系统工程师，硕士在读。历任中国航空工业发展研究中心财经研究部科员、中国航空工业第一集团公司财务部资金管理处主管业务经理、财务部资金管理处主持工作副处长，现任中航系统科技有限责任公司计划发展与财务部副部长，湖北中航精机科技股份有限公司监事。

③施爱林：监事，男，45 岁，研究生，高级会计师。历任江汉公司审计处审计员，江汉公司财务部室主任，江汉公司财务部副处级审计员，江汉公司财务部副部长，中航工业航宇救生装备有限公司审计监察办公室主任，现任中航工业华中审计特派组副组长，湖北中航精机科技股份有限公司监事。

④黄昭惠：监事，男，47 岁，硕士，高级工程师。历任中国航空救生研究所嘉利分厂团委书记，湖北中航精机科技股份有限公司经理部经理、人力资源部经理、党委副书记等职，现任湖北中航精机科技股份有限公司监事、党委书记、工会主席。

⑤宣进：监事，男，39 岁，大学，工程师。历任中国航空救生研究所嘉利分厂八车间副主任、主任，现任湖北中航精机科技股份有限公司监事、精冲工厂厂长。

## (3) 高级管理人员

①雷自力：总经理，男，40 岁，硕士，高级经济师。历任中国航空救生研究所嘉利分厂企划部经理、分厂副总经理兼市场部经理、湖北中航精机科技股份有限公司副总经理等职，现任湖北中航精机科技股份有限公司总经理、武汉中航精冲技术有限公司董事长。

②黄正坤：副总经理，男，48 岁，硕士，研究员。历任中国航空救生研究所嘉利分厂副总工程师、工程部经理、分厂副总经理兼工程部经理，2001 年度全国“五一”



劳动奖章获得者，现任湖北中航精机科技股份有限公司副总经理。

③刘国建：副总经理，男，44岁，大专，工程师。历任中国航空救生研究所四车间副主任，五车间副主任、八车间主任，现任湖北中航精机科技股份有限公司副总经理、芜湖分公司总经理。

④万方斌：副总经理，男，41岁，硕士，高级工程师。历任湖北汽车灯具厂冲压分厂副厂长、冲模分厂副厂长，浙江华辰电器有限公司制造总监兼行政总监，湖北中航精机科技股份有限公司总经理助理、发展计划部经理，现任湖北中航精机科技股份有限公司副总经理、武汉中航精冲技术有限公司副总经理。

⑤胡昱敏：副总经理、财务负责人，男，37岁，大学，高级会计师、注册会计师。历任中国航空工业宏伟机械厂财务处室主任、财务处副处长兼非航空产品事业部财务部部长、中航工业航宇救生装备有限公司汽车座椅分公司财务部部长、中航工业航宇救生装备有限公司财务部民品财务处处长，现任湖北中航精机科技股份有限公司副总经理、财务负责人。

⑥张晓洁：副总经理、董事会秘书，女，40岁，大专，会计师。历任中国航空救生研究所财务部成本室主任，湖北中航精机科技股份有限公司证券部副经理、经理，证券事务代表。现任湖北中航精机科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。

### 3、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

根据公司第二届董事会第五次会议通过的《关于公司独立董事、董事、监事津贴的议案》，以及公司第四届董事会第二次会议通过的《公司关于核定2009年工资总额的议案》，报告期公司董事、监事和高管人员从公司获得的报酬见“四（一）1、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”。

其中，董事长罗群辉在公司控股股东中国航空救生研究所领取报酬，董事王伟、监事戚侠在中航系统科技有限责任公司领取报酬，董事秦洪元、监事施爱林在中航工业航宇救生装备有限公司领取报酬，董事卢锋在东风汽车股份有限公司领取报酬，副总经理万方斌在武汉中航精冲技术有限公司领取报酬。

### 4、报告期内公司董事、监事及高管人员变动情况

报告期公司第三届董事会任期届满，2009年11月6日公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过《公司董事会换届选举的议案》，并提交股东大会审议；同日召开公司第三届监事会第十四次会议审议通过《公司监事会换届选举的议案》，并提交股东大会审议。

2009 年 11 月 23 日，公司召开二〇〇九年第二次临时股东大会，审议通过《公司董事会换届选举的议案》，以累积投票方式选举罗群辉、王承海、王伟、秦洪元、卢锋、张卓、骆祚炎、姜海华等 8 人为公司董事，其中张卓、骆祚炎、姜海华等 3 人为独立董事；审议通过《公司监事会换届选举的议案》，以累积投票方式选举鲁猷余、戚侠、施爱林为公司监事，与工会选举的职工代表监事黄昭惠、宣进组成公司第四届监事会。

2009 年 11 月 23 日，公司召开了第四届董事会第一次会议，会议一致选举罗群辉为公司董事长；聘任雷自力为公司总经理，聘任黄正坤、刘国建、万方斌、胡昱敏、张晓洁为公司副总经理，聘任胡昱敏为公司财务负责人，聘任张晓洁为公司董事会秘书；同日公司召开第四届监事会第一次会议，会议一致选举鲁猷余为公司监事会主席。

## 二、公司员工情况

截至2009年12月31日，公司职工总数为626人。

专业构成：生产人员330人、销售人员14人、技术人员119人、财务人员9人、行政人员132人，其他人员22人。

教育程度：硕士及以上 12人、本科150人、大专89人、中专354 人、高中及以下21人。

公司目前无离退休职工。



## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等相关要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《上市公司股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，能够公平对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司也无为控股股东及其子公司提供担保的情形。

3、关于董事与董事会：公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求，董事能够按照《董事会议事规则》的要求召集、召开董事会，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。董事会下设专门委员会，各尽其责，大大提高了董事会办事效率。

4、关于监事与监事会：公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格监事的选聘程序，监事人员构成和人数符合法律、法规的要求，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序，经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行。公司制定了《薪酬分配管理办法》、《经济责任及综合考核办法》、《中层管理人员选拔、任用、考核管理办法》和《专家管理办法》等一系列干部选拔考核机制，并完善了经理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制。

6、关于利益相关者：公司能够尊重和维护利益相关者的合法权利，实现股东、职工和社会等各方利益的协调平衡，重视履行公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：董事会秘书负责公司信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询。按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，在公司指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>和报刊《证券时报》上履行信息披露义务，做到公平、公开、公正、真实、准确、完整，保障了全体投资者及时获悉信息的合法权益。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

### 1、董事会履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》的有关要求，诚实守信、勤勉、独立地履行职责，并且能够投入足够的时间和精力于公司董事会事务，切实履行董事应尽的各项职责，维护公司整体利益，保护中小股东的合法权益。

报告期内，董事会审议了公司 2009 年度经营计划和向武汉精冲的二次注资方案；审议了公司 2008 年度财务决算以及 2009 年度财务预算方案；制定公司 2008 年度利润分配方案；聘任公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，并核定 2008 年度公司高管薪酬；修改《公司章程》；聘任公司年度审计机构；听取公司经营层的工作汇报并检查其工作情况。董事会召集召开 2008 年度股东大会以及 2009 年第一、第二次临时股东大会，向股东大会报告工作，提请股东大会审议有关事项。

### 2、董事长履职情况

报告期内，公司董事长行使法定代表人的职权，主持召开六次董事会和三次股东大会，督促检查董事会决议的执行情况。

通过开展上市公司治理专项活动，进一步提高了公司信息披露的主动性意识，加强信息披露的完整性和持续性；提高了独立董事在公司生产经营管理工作中的作用，进一步发挥独立董事的监督管理作用；进一步完善投资者关系管理工作，加深了广大投资者对公司的了解。

督促董事会执行股东大会决议，实施 2008 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股送 2 股派 0.5 元，共派发红利 26,775,000.00 元，其中现金红利 5,355,000.00 元。

督促董事会审计委员会对公司内部控制及所属生产、经营和管理的监督控制的合理性、有效性进行评价，做好公司内部控制制度建立健全工作，积极披露公司年度内部控制取得的成绩和需要进一步完善的地方。

报告期内，董事长严格遵守相关法律法规，尽心尽责的履行董事长义务，为公司董事会行使职权起到了很好的推动作用。

### 3、独立董事履职情况

公司第一届董事会第四次会议审议通过了《独立董事制度》，对独立董事的任职资格、提名选举更换、职权以及独立董事有效行使职权的条件等做出了明确规定。报告期内，公司独立董事严格按照《独立董事制度》有关规定，积极参与公司董事会、股东大会，按时出席会议，不能亲自出席会议的也进行了授权委托，认真履行独立董事的职责，就公司关联交易、对外担保、董监高人员薪酬、内部控制自我评价、调整部分募集资金项目建设周期及专项账户、闲置募集资金暂时补充流动资金、核销应收账款坏账、续聘公司审计机构、董事会换届选举、聘任高级管理人员等事项发表了独立意见，确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性，维护了中小股东合法权益。报告期内，独立董事未对公司董事会各项议案和其他事项提出异议。

公司第三届董事会第十次会议审议通过了《独立董事年报工作制度》，明确规定了独立董事在年报编制和披露过程中应当履行的责任和义务。2009年1月9日，公司独立董事来公司进行实地考察，认真听取了管理层对公司2008年度生产经营情况的汇报工作、财务负责人提交的关于公司2008年度审计工作安排及其它相关资料、会计师事务所年度审计项目负责人关于我公司2008年度现场审计相关事项的安排等。在公司2008年度财务报告审计过程中，公司独立董事于2009年1月13日到公司与年审会计师进行了面对面的讨论和沟通，询问审计进展情况及需要关注的内容。

### 4、董事出席会议情况

报告期内，公司共召开了六次董事会会议，各位董事出席会议的情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
罗群辉	董事长	6	4	2	0	0	否
王伟(新上任)	董事	1	1	0	0	0	否
王承海	董事	6	4	2	0	0	否
秦洪元	董事	6	3	2	1	0	否
孙继兵(已离任)	董事	5	3	2	0	0	否
卢锋	董事	6	2	2	2	0	是

张 卓	独立董事	6	3	2	1	0	否
骆祚炎(新上任)	独立董事	1	1	0	0	0	否
姜海华(新上任)	独立董事	1	1	0	0	0	否
沈体雁(已离任)	独立董事	5	2	2	1	0	否
彭 翰(已离任)	独立董事	5	2	2	1	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

1、业务方面：公司业务结构完整，所需材料设备的采购及客户群、市场均不依赖于控股股东，具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员方面：公司已经建立了独立的人事和劳资管理体系，与员工签订了《劳动合同》。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬（副总经理万方斌在武汉精冲领取薪酬）。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立土地使用权、房产，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。控股股东的出资足额到位，专利技术等资产权属皆办理转移手续。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层、生产、技术等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

### 四、公司内部控制制度建立和健全情况

公司为规范生产经营管理，进行风险控制，保证经营业务活动的正常开展，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和其他有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，主要包括生产经营控制、财务管理控制和信息披露控制等方面，并不断地及时补充、修改和完善，予以严格执行。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员会认为：公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，公司管理层具有强化内部控制制度的意识，形成了一个较好的内部控制环境及监控系统，现行的内部控制制度具有较强的针对性和合理性，并得到了较好的贯彻和执行，这在产品销售与收款、存货采购与付款、资本与费用性支出审批和报销等方面的内部控制制度中均得到了较好的体现，在各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。我们未发现严重影响公司业务有效执行、会计记录的真实、准确及资金的安全、完整等方面内部控制制度的重大缺陷。

公司《董事会关于公司内部控制的自我评价报告》刊登在2010年2月27日公司指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上。

### 2、会计师事务所的审核意见

中瑞岳华会计师事务所对公司内部控制的有效性认定进行了评价，出具了中瑞岳华专审字[2010]第0135号《内部控制制度报告》，并发表如下意见：

我们阅读了由中航精机公司管理层编写并后附的《关于内部控制有关事项的说明》。根据我们的研究和评价，我们未发现中航精机编写的《关于内部控制有关事项的说明》中与财务报表编制相关的内容与我们对中航精机公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。

《内部控制制度报告》刊登在2010年2月27日公司指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上。

### 3、保荐机构的核查意见

经对中航精机内部控制情况进行充分核查后，宏源证券认为：中航精机现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制。中航精机内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

宏源证券股份有限公司对公司《内部控制自我评价报告》的核查意见刊登在2010年2月27日公司指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上。

## 五、建立内部审计制度的有关情况

公司严格按照《中华人民共和国审计法》、《审计署关于内部审计工作的规定》、



《中小企业板上市公司特别规定》和《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等相关法律法规的要求，并根据公司业务发展的需要，结合公司实际情况，修改了《内部审计制度》，完善了公司内部审计制度和监督程序，经公司第三届十八次董事会审议通过。内部审计制度建立的详细情况见下表：

2009 年内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用, 请说明 具体原因)
<b>一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况</b>		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会, 公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门, 内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职, 由审计委员会提名, 董事会任免	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料, 对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容: (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施; (2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况(如适用); (3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施; (4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况(如适用); (5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		相关说明
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		

<p>(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况</p>	<p>1、一季度：会议审议通过了审字[2009]001 号关于《2008 年度募集资金审核报告》。</p> <p>2、二季度：会议审议通过了审字[2009]002 号关于《产成品管理审计报告》、审字[2009]003 号关于《2009 年第一季度募集资金审核报告》、审字[2009]004 号关于《市场销售费使用及管理情况审计报告》及第一季度财务报表的《内审报告》。</p> <p>3、三季度：会议审议通过了审字[2009]005 号关于《2009 年第二季度募集资金审核报告》、审字[2009]006 号关于《工薪与人事循环调查报告》、审字[2009]007 号关于《销售和应收账款内部控制审计报告》以及公司半年度财务报表的《内审报告》。</p> <p>4、四季度：会议审议通过了审字[2009]008 号关于《市场促销费使用及管理情况审计报告》、审字[2009]009 号关于《2009 年第三季度募集资金审核报告》及第三季度财务报表的《内审报告》。审阅了审计室提交的 2009 年度内部审计工作总结及 2010 年度内部审计工作计划，肯定了审计室 2009 年度的工作成绩，并希望审计室严格遵守交易所等监管部门的规定，做好 2009 年度内部控制相关情况的披露工作。</p>
<p>(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况</p>	<p>审计委员会每季度会议结束后，将审议的内容和内部审计工作的进展及执行情况向董事会进行报告。</p>
<p>(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）</p>	<p>审计委员会认为公司内部控制不存在重大缺陷或重大风险。</p>
<p>(4) 说明审计委员会所做的其他工作</p>	<p>按照公司《董事会审计委员会财务报告审议工作制度》的规定，召开了 2008 年年报工作会议，到现场与会计师进行面对面的沟通，并对公司进行实地考察。审议通过了《公司 2008 年年度财务报表》、修订后的《内部审计制度》、《内部控制自我评价报告》。《对中瑞岳华会计师事务所有限公司进行 2008 年度审计工作的总结》、《关于对中瑞岳华会计师事务所有限公司续聘的决议》，并提交公司董事会进行审议。</p>
<p>2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效</p>	
<p>(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况</p>	<p>1、一季度的工作：</p> <p>①对公司 2008 年度募集资金存放及使用情况进行了审计，并出具了审字[2009]001 号审计报告。</p> <p>②对公司的流动资产（产成品）管理情况进行了审计，对产成品库房进行了现场盘点，将盘点情况反馈给财务部并进行了沟通。</p> <p>2、二季度的工作：</p> <p>①根据公司募集资金管理办法的要求，对公司 2009 年第一季度募集资金存放及使用情况进行了审计，并出具了审字[2009]003 号审计报告。</p> <p>②根据审计结果出具了审字[2009]002 号，关于《产成品管理审计报告》，并提出了审计建议。对审计过程中发现的问题与财务部、总装工厂进行了沟通。</p> <p>③对公司 2007-2008 年度市场促销费的使用及管理情况进行了审计，对审计情况出具了审字[2009]004 号，关于《市场销售费使用及管理情况审计报告》，提出了审计建议并下达了审执字[2009]第 001 号内部整改反馈书，并根据要求已整改到位。</p> <p>3、三季度的工作：</p> <p>①对公司第二季度募集资金存放、使用情况等进行了审计，出具了审字[2009]005 号审计报告。</p> <p>②对公司销售和应收账款内部控制执行情况进行了审计，出具了审字[2009]007 号，关于《销售和应收账款内部控制审计报告》，对审计中发现的问题与财务部、市场部进行沟通，并提出审计建议。</p> <p>③对公司工薪、加班工时等管理情况进行了调查，并将本次调查情况出具了审字[2009]006 号审计报告。</p> <p>4、四季度的工作：</p>

	<p>①对 2009 年第 3 季度募集资金的存放及使用情况进行了审查, 出具了审字[2009]009 号, 关于《2009 年第三季度募集资金审核报告》, 公司募集资金的存放和使用不存在违规情形。</p> <p>②为规范公司促销费用的管理, 根据财税法规等相关规定, 市场促销费用从 2009 年 9 月 1 日起, 重新纳入财务管理, 审计室根据要求对 2009 年 1-8 月市场促销费的使用及管理情况进行了审计, 并出具了审计[2009]008 号审计报告。财务部根据审计建议重新下发了司财[2009]027 号关于《促销费管理办法》。</p>
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	根据公司《募集资金管理办法》有关规定, 对 2008 年度、2009 年第一季度、第二季度、第三季度、第四季度募集资金的存放及使用情况进行了审查, 并出具了审计报告, 公司募集资金的使用不存在违规情形。
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的, 说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险, 并说明是否向审计委员会报告(如适用)	审计室在对内部控制审查过程中未发现公司内部控制存在重大缺陷或重大风险。
(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性, 并向审计委员会提交内部控制评价报告	审计室对公司 2009 年度的内部控制进行了审查, 对内部控制及所属生产、经营和管理的监督控制的合理性、有效性进行评价, 并向审计委员会提交了内部控制自我评价报告。
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	审计室根据公司实际情况, 制定了 2010 年度审计工作计划, 总结了 2009 年度内部审计的工作, 并出具了 11 份内部审计报告、1 份募集资金专项审核报告(2008 年度)和外场库房盘点工作报告。
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	按照公司《内部审计制度》的要求, 对审计工作底稿和审计报告进行了编制和归档。
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	<p>1、根据公司年度报告的工作安排, 编写《内部控制自我评价报告》、《2010 年度内部审计工作计划》、《2009 年度内部审计工作报告》, 并提交董事会审计委员会审议通过。</p> <p>2、对公司每季度的资产负债表和合并资产负债表、利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表及股东权益变动表和合并股东权益变动表进行了内部审计。并出具内审报告。</p> <p>3、与财务部、总装工厂对华北区、东北区、华东区、西南区的九所外场库房进行了实地盘点, 并根据外场库房盘点的情况提出了整改建议。</p> <p>4、与采购部、财务部、质量工程部, 对公司外购仓库的管理情况进行了抽查, 就检查情况进行了报告并提出了整改建议。</p> <p>5、协助中瑞岳华会计师事务所对公司 2009 年 1-9 月份的财务收支情况进行了预审工作, 并对公司整体层面的内部控制情况进行了汇报。</p> <p>6、2009 年 12 月 31 日, 根据财务决算安排, 对总装工厂外购半成品仓库进行实地盘点。</p>
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)	无

## 六、加强公司治理专项活动情况

报告期内, 公司根据湖北证监局的有关要求, 进一步完善了公司治理结构:

1、随时关注市场有关公司的新闻报道、传闻以及公司控股股东和实际控制人的动态情况, 进一步提高信息披露的主动性意识, 加强信息披露的完整性和持续性。

2、要求独立董事年度结束后对公司进行实地考察, 及时了解公司生产经营情况和重大事项的进展情况, 提高独立董事在公司生产经营管理工作中的作用, 进一步发挥独立董事的监督管理作用。



3、进一步完善投资者关系管理工作，加深广大投资者对公司的了解，为公司治理提供建议和意见。

4、将董事会审议的公司 2008 年部分董事和监事薪酬议案提交 2008 年度股东大会审议表决，完善公司董监高人员薪酬管理。

随着资本市场的不断发展，各类法律法规及监管文件的发布频率和力度都有所加强，由于公司董监高人员工作精力有限，不能及时学习掌握法律法规及监管文件内容，不利于全面履行上市公司董监高职责。在今后的将由证券部负责收集整理证券市场最新的法律法规、监管信息，并通过发送邮件或组织现场培训等方式，确保公司董监高人员及时学习掌握最新的法律法规、监管信息。

上市公司治理专项活动是一项长期的工作，对上市公司的制度建设、规范运作等起着积极的推动作用，并且随着资本市场的发展和形势的变化，又有新的治理问题凸显。因此，我们将在深圳证券交易所和湖北证监局的监督管理下，把上市公司治理专项活动作为一项重点工作来抓，做到坚持不懈、持之以恒，从根本上完善公司治理结构，进一步提升公司治理水平。

## 七、信息披露相关制度建立情况

### 1、《内幕信息知情人登记制度》

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（〔2009〕34 号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》（深证上〔2009〕201 号）以及湖北证监局《关于认真做好辖区上市公司 2009 年年报工作的通知》（鄂证监公司字〔2010〕3 号）有关文件要求，为维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易，公司董事会制定了《内幕信息知情人登记制度》，就公司内幕信息知情人和外部信息报送的管理与备案工作进行了规定，并对违反本制度的责任人进行相应处罚。

在公司 2009 年度第一季度、半年度、第三季度以及年度报告编制期间，对依法对外报送的信息，公司相关部门均告知对方应履行内幕信息保密义务，出具保密提示函，并做好了内幕信息知情人的登记报备工作。

### 2、《年报披露重大差错责任追究制度》

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（〔2009〕34 号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》（深证上〔2009〕201 号）以及湖北证监局《关于认真做好辖区上市公司 2009

年年报工作的通知》（鄂证监公司字[2010]3号）有关文件要求，为完善公司信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，公司董事会制定了《年报披露重大差错责任追究制度》，就公司年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或因其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时予以追究处罚。

### 3、《年度报告工作制度》

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（〔2009〕34 号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》（深证上〔2009〕201 号）以及湖北证监局《关于认真做好辖区上市公司 2009 年年报工作的通知》（鄂证监公司字[2010]3 号）有关文件要求，为完善公司年度报告的编制和披露流程，确保公司披露信息的真实、准确和完整，公司董事会制定了《年度报告工作制度》，对公司年报编制和披露过程中公司全体董事，尤其是独立董事和审计委员会应当履行的职责予以明确规定。

## 第六节 股东大会情况

报告期内，共组织召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会，具体情况如下：

### 1、2008 年年度股东大会

公司于 2009 年 2 月 28 日将 2008 年年度股东大会的通知以公告方式刊登在《证券时报》上，2009 年 3 月 31 日在公司二楼会议室召开了 2008 年年度股东大会，出席会议的股东及股东授权委托代表共计 6 人，代表公司股份 40,730,009 股，占公司股份总额的 38.03%。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，审议通过了以下议案：

- (1) 《公司 2008 年度董事会工作报告》；
- (2) 《公司 2008 年度监事会工作报告》；
- (3) 《公司 2008 年度报告及摘要》；
- (4) 《公司 2008 年财务决算报告》；
- (5) 《公司 2009 年度财务预算（草案）》；
- (6) 《公司 2008 年度利润分配预案》；
- (7) 《关于公司董事、监事薪酬的议案》；
- (8) 《关于调整募集资金项目建设周期的议案》；
- (9) 《关于公司 2009 年融资规模核定及授权的议案》；
- (10) 《关于续聘公司审计机构的议案》；
- (11) 《关于修改〈公司章程〉的议案》。

本次股东大会经北京市通商律师事务所指派的律师到现场见证并出具了《法律意见书》，认为本次股东大会的召集、召开程序及表决方式符合《公司法》及《公司章程》的规定，出席会议的人员具有合法有效的资格，表决程序和结果真实、合法、有效。

本次股东大会的决议公告刊登在 2009 年 4 月 1 日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

### 2、2009 年第一次临时股东大会

2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 8 月 20 日发出通知，9 月 8 日在公司二楼会议室召开，出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表共计 4 名，代表公司股份 48,745,745 股，占公司股份总额的 37.93%。会议的召开符合《公司法》及《公

司章程》的有关规定，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

本次股东大会经北京市通商律师事务所指派的律师到现场见证并出具了《法律意见书》，认为本次股东大会的召集、召开程序及表决方式符合《公司法》及《公司章程》的规定，出席会议的人员具有合法有效的资格，表决程序和结果真实、合法、有效。

本次股东大会的决议公告刊登在 2009 年 9 月 9 日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

### 3、2009 年第二次临时股东大会

2009 年第二次临时股东大会于 2009 年 11 月 7 日发出通知，11 月 23 日在公司二楼会议室召开，出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表共计 5 名，代表公司股份 48,937,570 股，占公司股份总额的 38.08%。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，审议通过了《关于修改公司章程的议案》。

本次股东大会经北京市通商律师事务所指派的律师到现场见证并出具了《法律意见书》，认为本次股东大会的召集、召开程序及表决方式符合《公司法》及《公司章程》的规定，出席会议的人员具有合法有效的资格，表决程序和结果真实、合法、有效。

本次股东大会的决议公告刊登在 2009 年 11 月 24 日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况

#### (一) 报告期内公司总体经营情况回顾

2009 年，对于汽车市场是一个十分特殊的年份，在国际金融危机肆虐的大背景下，中国汽车市场却异军突起，汽车产销量实现历史性跨越突破千万辆，超过美国成为世界第一大汽车市场。公司作为中国汽车产业链的一员，抓住市场发展机遇，紧跟国家汽车产业政策，公司经营层带领全体员工负重奋进，采取积极有效的内部管理措施，全力满足市场需求，加快新品研发和项目储备，加强成本控制，向管理要效益，提高生产效率，全年取得较好经营业绩，完成了年初董事会下达的目标，各项经营指标较上年均有不同幅度的增长。

报告期内，公司实现营业总收入43088.83万元，同比增长7461.98万元，增幅为20.94%；实现营业利润3022.26万元，同比增长943.99万元，增幅为45.42%；实现净利润3057.98万元，同比增长777.81万元，增幅为34.11%；实现货款回笼44892.4万元，同比增长19.84%；经营活动产生的现金流量净额为2830.50万元，比上年同期增加4.44%。

#### (二) 报告期内公司经营业绩分析

##### 1、主要财务数据变动及其原因

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度(%)	增减幅度超过30%的原因
营业收入	43,088.83	35,626.85	28,502.81	20.94 %	
营业利润	3,022.26	2078.27	1,753.11	45.42 %	见注 1
利润总额	3,233.33	2398.41	2,167.91	34.81%	见注 2
净利润	3,057.98	2,280.17	2,160.19	34.11 %	见注 3
经营活动产生的现金流量净	2,830.50	2,710.25	618.99	4.44%	
每股收益	0.24	0.18	0.16	33.33%	见注 4
净资产收益率	7.25%	5.73	7.64	26.53%	-
项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度(%)	增减幅度超过30%的原因
总资产	70,493.53	58,775.17	55,905.53	19.94%	
股东权益	43,484.58	40,962.10	38,681.92	6.16%	
股本(万股)	1,2852.00	10,710.00	7,140.00	20%	

注 1：报告期内营业利润较上年度增长 45.42%，主要原因：①、由于销售额的增长，使营业利润增加 1358 万元；②、由于澳元、欧元的大幅升值，使外汇收益达

到 341 万元，而上年度则是外汇汇兑损失 490 万元；③、公司的毛利率较上年度上升了 0.5 个百分点，贡献营业利润近 200 万元；④、由于资产减值损失同比增加 627 万元，相应减少营业利润 627 万元；⑤、由于今年产销量同比增长，致使报告期管理费用、销售费用同比增加，减少营业利润 756.82 万元。

注 2、利润总额增同比增加 834.92 万元，增长 34.81%。利润总额增幅小于营业利润增幅主要是因为报告期营业外收入比上年度减少 103.73 万元。

注 3、净利润同比增加 777.81 万元，增长 34.11%，增幅小于营业利润和利润总额的增幅，主要是因为所得税费用同比上升。报告期所得税费用 175.35 万元，比上年度增加 57.11 万元。

注 4、报告期每股收益 0.24 元，同比增长 33.33%，主要是因为报告期净利润同比增长。

## 2、主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，公司生产主要原材料钢材价格呈现持续上升态势，钢材价格平均涨幅达 20%；外协厂家由于钢材持续上涨要求公司对采购的外协件涨价，幅度达 2.5%-5%，个别耗材涨幅达到 10%；此外，客户对我公司产品实施了不同程度的降价。

## 3、订单签署和执行情况

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年订单增减幅度 (%)	增减幅度超过 30% 的原因	跨期执行情况
调角器	34,843.96	26,955.78	29.26%	-	公司签署的合同为年度开口合同，不存在跨期执行的情况
滑轨	4,949.09	6,324.82	-21.75%	-	
拨叉	2,689.11	1,262.62	113%	由于公司新拨叉产品所配套的神龙公司小排量车型的旺销	

## 4、毛利率变动情况

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度超过 30% 的原因	与同行业相比差异超过 30% 的原因
销售毛利率 (%)	18.55	18.15	21.86	本年比上年增幅达到 2.20%，原因是公司通过加强成本管理，使制造成本下降	-

## 5、主营业务按行业、产品和地区分布情况

单位：万元

产品	营业收入	营业成本	营业利润	占营业收入或营业利润 10% 以上的情况说明
制造业	42,482.16	34,602.16	7,880.00	
调角器	34,843.96	28,162.83	6,681.13	公司调角器产品是公司主营业务收入来源之一，占营业收入的 82.02%。
滑道	4,949.09	4,286.64	662.45	公司滑轨产品占公司主营业务收入的 11.65%，主要是出口澳大利亚滑轨产品。
其他	2,689.11	2,152.69	536.42	-
地区	营业收入	营业成本	营业利润	占营业收入或营业利润 10% 以上的情况说明
华东地区	6,221.66	5,206.95	1,014.71	华东区收入占主营业务收入的 14.65%，同比下降 12.59%，主要是上海本地主机厂的新项目由于产能趋于饱和，已移植到华东地区以外地区进行生产，因此所配套的产品收入片区划分也随着发生变化。
东北地区	3,878.58	3,190.88	687.70	-
华中地区	5,562.60	4,312.75	1,249.85	华中区收入占主营业务收入的 13.09%，主要是由于公司配套的奇瑞和南京福特车型销量的增加。
西南地区	8,514.27	7,761.93	752.34	西南区收入占主营业务收入的 20.04%，主要是公司配套的柳微车型销量增加。
华南地区	5,529.10	4,351.84	1,177.26	华南区收入占主营业务收入的 13.02%，主要是公司的拨叉产品和深圳比亚迪系列车型销量的增加。
华北地区	7,641.49	5,730.81	1,910.28	华北区收入占主营业务收入的 17.99%，主要是公司配套的西安比亚迪 F3 车型和长城系列车型销量的增加。
境外	5,134.46	4,047.00	1,087.46	境外收入占主营业务收入的 12.09%，主要是澳大利亚滑轨产品。

## 6、主要供应商、客户情况

### 1) 主要供应商情况

单位：万元

前 5 名供应商	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度 (%)	2007 年
采购金额 (合计)	13,314.52	12,027.54	10.70	10,256.72
占年度采购总金额的比例 (%)	40.40	33.27	增加 7.13 个百分点	34.71
应付账款的余额 (合计)	12,615.29	886.94	132.23	1,020.40
占公司应付账款总余额的比例 (%)	22.10	13.61	增加 8.49 个百分点	15.19



是否存在关联关系	否	否	-	否
----------	---	---	---	---

报告期公司前五名供应商未发生变化，公司不存在向单一供应商采购比例超过当年采购总金额 30% 或严重依赖于少数供应商的情形。

公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或间接拥有权益等。

## 2) 主要客户情况

单位：万元

前 5 名客户	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度 (%)	2007 年
销售金额 (合计)	16,134.58	17,328.76	-6.89	15,586.87
占年度销售总金额的比例 (%)	37.98	43.21	-12.10	45.88
应收账款的余额 (合计)	5,247.76	2,988.31	75.61	3,531.33
占公司应收账款总余额的比例 (%)	35.29	27.72	27.31	38.78
是否存在关联关系	否	否	-	否

报告期，公司不存在向单一客户销售比例超过当年销售总金额 30% 或严重依赖于少数客户的情形。

应收帐款余额同比增长 75%，其主要原因是今年销售收入增长导致应收帐款相应增长。

公司与前五名客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益等。

## 7、非经常性损益情况

单位：元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度 (%)	2007 年
财政补贴	876,600.00	1,506,000.00	15.45	2,907,200.00
增值税退税	736,629.46	1,614,500.42	-54.37	868,284.61
品牌发展资金			-	120,000.00
项目补贴款	125,500.00	25,000.00	402.00	17,094.02
非流动资产处置损益	35,565.39		-	
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	94,802.57		-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	241,659.20		-	
<b>小计</b>	<b>2,110,756.62</b>	<b>3,145,500.42</b>	<b>-32.90</b>	<b>3,912,578.63</b>
占本期净利润比例 (%)	6.90	13.80	50.00	18.11



## 8、近三年期间费用和所得税费用变动分析

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度超过 30% 的原因及影响因素	占 2009 年营业收入的比例 (%)
销售费用	1,657.75	1,237.93	894.39	同比增加 33.91%，是因为本期销售收入增长相应的费用增长	3.8
管理费用	3,050.04	2,713.21	2,994.05	同比增加 12.41%	7.1
财务费用	92.39	947.60	523.51	同比减少 90.25%，是因为受到汇率变动影响，公司上期澳元等外币汇兑损失 4,900,585.29，而本期澳元汇率上升，汇兑净收益 3,415,362.45 元	0.2
所得税费用	175.35	118.24	8.46	同比增加 48.31%，是因为本期利润总额的增加使得当期所得税费用增加 1,411,291.13 元。	0.4

## 9、经营环境分析

2009年以来，国内外市场形势变化、信贷政策调整、汇率利率变动、成本要素价格变化、自然灾害、通货膨胀或通货紧缩等情形对公司本年度和未来盈利能力以及有关承诺事项影响如下表：

环境因素	对 2009 年度业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	在政策的刺激下，国内车市增幅达 40%，公司主导产品产量也大幅度增长，主营业务实现销售收入目标。	优惠政策得以延续，国内汽车销售市场预计增长 20%左右，预计公司主营业务收入将实现一定增长。	完成年度经营目标
国外市场变化	由于受金融危机影响，国际汽车销售市场仍然低迷，公司出口产品下降。	2010 年，国际市场走势还不明朗，公司国际市场销售增势不明显。	
信贷政策调整	信贷政策宽松，给公司提供更好融资渠道。	公司有良好的信贷能力，信贷政策的调整，对公司影响较小。	影响较小
汇率变动	由于澳元、欧元的大幅升值，使外汇收益达到 341 万元，而上年度则是外汇汇兑损失 490 万元	公司将加大对外汇率市场波动的监控和预测，尽可能减少由于汇率波动给公司带来外汇损失。	有一定的影响
利率变动	由于利率变动基本都在四季度，且公司贷款额不高，因此利率变动对公司影响较小。	预测国家加息幅度不会很大，同时由于公司贷款额不高，因此对公司影响不大。	影响较小
成本要素价格变化	原材料价格小幅震荡，整体价格趋于平稳	2010 年国内钢材市场出现产能过剩，原材料价格预计有小幅上升。	有一定的影响
自然灾害	无	无	无
通货膨胀或通货紧缩	无	无	影响较小

## 10、宏观经济环境对公司经营的影响

2009年中国宏观经济保持了良好的发展势头，城镇化稳步推进，居民生活水平提升较快，为中国汽车工业发展提供了基本保障。2009年初中国出台和实施了一系列促进汽车消费的政策，刺激了国内汽车市场的快速复苏并呈现出较快的发展势头。根据中汽协发布的统计显示，2009年中国汽车产销分别完成1379.10万辆和1364.48万辆，同比分别增长48%和46%。

作为交通设备制造业，公司无疑也成为2009年中国车市迅速增长的受益者，公司主营产品调角器产量达到280万辆份，突破公司产能，同时公司滑轨已步入良性发展轨道，达到76万根，拨叉20万套，由于上述主导产品都得到大幅度的增长，致使公司主营业务收入也得到增长。

## 11、行业比较分析

### (1)公司所处行业形势分析

受金融危机引发的全球经济震荡冲击，全球汽车零部件企业短期内的萧条不可避免，但中国各大汽车厂商预测，2010年中国的汽车销售市场还将继续呈增长态势，由于我国汽车零部件企业仍具有一定优势，因此发展空间巨大。我国巨大的汽车消费需求为汽车零部件行业的发展带来良好的发展前景，中国已逐步成为全球汽车整车和零部件巨头布局的重点，这将为我国汽车零部件行业的发展带来持续、良好的发展机会。

汽车零部件生产企业脱离整车企业并形成专业化零部件集团，正成为一种全球化趋势。国际著名的汽车及零部件企业，几乎都在中国建立了合资或独资企业，引进技术合资企业已超过1000家。国内一批科技含量高、效益好、规模大的汽车及零部件企业逐步成长起来。随着国际上汽车行业开始实行零部件“全球化采购”策略及国际跨国汽车企业推行本土化策略，国内市场将出现巨大的零部件配件缺口，预计2010年，中国汽车零部件国内产值将达到7000亿元左右。公司也将紧跟发展形势，大力拓展国内外市场，重视技术开发，尤其是对前沿产品的技术研发，从而使公司的产品纳入国际汽车行业零部件市场的“全球采购体系”。

### (2)公司行业地位

首发上市和定向增发募集资金到位后，公司积极进行调角器、滑轨和技术中心项目的改造建设，充分发挥募集资金的使用效率，提高研发水平、扩大生产能力。

公司主要产品调角器国内乘用车占有率多年来在国内同行业中一直保持领先地位

位。

### (3)公司在同行业中优势、劣势分析

公司近年取得较快的发展，特别是募集资金的使用，加大了公司在技改和研发投入，使公司在行业中的领先地位得到巩固。

在生产能力上，公司通过实施技术改造和加强内部管理，提升产能效益的发挥，目前公司拥有160T-880T精冲机9台，拥有从瑞士、美国引进数控慢走丝线切割机床、电火花线切割机床和多台数控加工中心、数控精密坐标镗等模具加工设备，是国内最大的精冲基地和调角器生产厂家。

在技术水平上，公司设有省级企业技术中心和湖北省精密冲压工程技术研究中心，同时正在开展实验室“国家认可”工作，具备较强的研发能力和创新能力，尤其是精冲技术与运用处于国内领先地位，达到国际先进水平，从而确保了公司始终能够与整车厂同步研发，增强了公司的市场竞争能力。

在产品结构上，公司生产的TJB系列、TJX系列调角器的各种性能及技术指标基本与国外同类产品水平相当，部分指标处于世界领先地位，并已建立涵盖低、中、高档板簧式轿车座椅调角器核心机构平台，能够满足不同客户的需求，调角器产品市场占有率国内领先。

公司自主研发了国际先进的小步距差动锁止机构，其技术性能方面处于国际领先水平，彻底改变了目前市场上所使用滑轨制造精度低，局部存在间隙导致移动力不均匀，手感不舒适，发生卡死、锁不住等现象，产品性能安全可靠、寿命长、目前公司生产的滑轨已出口澳大利亚，同时PQ35平台滑轨已通过德国大众的认可，2010年将与一汽大众和上海大众形成配套。

公司开发的升降机构采用旋转摩擦块式双向无级高度调节，改变了传统的齿板式有级调节强度低等缺陷，广泛用于各种轿车座椅的高度调节，可实现椅盆的单独升降或椅盆与靠背的整体升降，达到国际同类产品先进水平。

公司生产的变速箱拨叉总成是轿车操纵过程中的关键部件，其尺寸精度、表面粗糙度、疲劳强度、极限力和表面耐磨性以及产品的可靠性程度要求很高，开发的拨叉系列与神龙公司富康、爱丽舍、标致307、标致206、雪铁龙C2、雪铁龙C4（世嘉）轿车配套。

劣势分析：因地域原因，公司在人才引进和信息获取方面处于劣势。

## 12、现金流状况分析

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)	同比变动幅度超过 30% 的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	2,830.50	27102.49	4.44	见注 1
经营活动现金流入小计	40,096.45	38834.09	3.25	
经营活动现金流出小计	37,265.95	36123.84	3.16	
二、投资活动产生的现金流量净额	-2,702.47	-5597.86	-51.72	见注 2
投资活动现金流入小计	5.41	3.35	61.49	
投资活动现金流出小计	2,707.88	5601.21	-51.66	
三、筹资活动产生的现金流量净额	859.01	-1051.39	181.19	见注 3
筹资活动现金流入小计	12,802.00	7308.83	75.16	
筹资活动现金流出小计	11,942.99	8,365.84	42.76	
四、现金及现金等价物净增加额	1,197.61	-4048.57	129.58	见注 4
现金流入总计	52,903.87	46146.27	14.64	-
现金流出总计	51,916.82	50085.26	3.66	-

注 1: 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加 120.01 万元, 增幅 4.44%, 其主要原因是经营活动现金流出增幅小于流入增幅 0.09 个百分点。经营活动现金流入增加主要①是销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 2158.07 万元, 增长 5.77%, 其原因主要是公司继续加大货款回收力度; ②是收到的税费返还下降 727.08 万元, 下降 72.44%, 下降的主要原因是报告期出口大幅下降导致出口退增税也相应下降。经营活动现金流出同比增长 3.16%, 其主要原因①是支付各项税费同比增加 1075.7 万元, 增长 66.28%, 税费的大幅增长主要是报告期销售额增加带来流转税相应增加所致; ②是支付其他与经营活动有关的现金同比减少 261.75 万元, 下降 24.68%, 支付其他与经营活动有关现金减少主要是公司加大了费用的控制。

注 2: 报告期内投资活动产生的现金流量净额少流出了 51.72%, 其主要原因是: 募集资金项目本期投入比上期减少 3537.66 万元, 其主要原因是募集资金项目放缓了投入。

注 3: 报告期内筹资活动产生的现金流量净额同增加了 181.19%, 主要是报告期贷款增加 3882 万元, 同比增加 71.89%。

注 4: 由于以上所述的影响导致现金及现金等价物净增加额同比增加 129.58%。

### 13、董事、监事和高级管理人员薪酬情况

报告期内, 公司董事、监事和高级管理人员的具体薪酬及变动情况如下表:

姓名	职务	2009 年度从公司 领取的报酬总额 (万元)	2008 年度从公司 领取的报酬总额 (万元)	薪酬总额同 比增减 (%)	公司净利 润同比增 减 (%)	薪酬同比变动与净利润同比变 动的比较说明
罗群辉	董事长	1.00	1.00	0	34.11	领取董事津贴, 标准未变
王 伟	董事	-	-	-	同上	2009 年 11 月 23 日新当选公司第四届 董事会董事, 2009 年未在公司领取董 事津贴。
王承海	董事	31.50	25.80	22.09	同上	薪酬同比增长低于净利润同比增长。
秦洪元	董事	1.00	1.00	0	同上	领取董事津贴, 标准未变
卢 锋	董事	1.00	1.00	0	同上	领取董事津贴, 标准未变
张 卓	独立董事	3.00	3.00	0	同上	领取独立董事津贴, 标准未变
骆祚炎	独立董事	-	-	-	同上	2009 年 11 月 23 日新当选公司第四届 董事会独立董事, 2009 年未在公司领 取独立董事津贴。
姜海华	独立董事	-	-	-	同上	2009 年 11 月 23 日新当选公司第四届 董事会独立董事, 2009 年未在公司领 取独立董事津贴。
鲁猷余	监事会主席	25.60	21.00	21.90	同上	薪酬同比增长低于净利润同比增长。
戚 侠	监事	-	-	-	同上	2009 年 11 月 23 日新当选公司第四届 监事会监事, 2009 年未在公司领取监 事津贴。
施爱林	监事	1.00	1.00	0	同上	领取监事津贴, 标准未变
黄昭惠	监事	16.66	13.50	23.41	同上	薪酬同比增长低于净利润同比增长。
宣 进	监事	11.18	9.50	17.68	同上	薪酬同比增长低于净利润同比增长。
雷自力	总经理	25.18	19.00	32.53	同上	薪酬同比增长低于净利润同比增长。
黄正坤	副总经理	25.60	21.00	21.90	同上	薪酬同比增长低于净利润同比增长。
刘国建	副总经理	23.18	19.00	22.00	同上	薪酬同比增长低于净利润同比增长。
万方斌	副总经理	-	-	-	同上	在合资公司武汉中航精冲技术有限公 司领取薪酬。
胡昱敏	副总经理、 财务负责人	15.27	11.70	30.51	同上	薪酬同比增长低于净利润同比增长。
张晓洁	副总经理、 董事会秘书	15.27	11.70	30.51	同上	薪酬同比增长低于净利润同比增长。
<b>合 计</b>		<b>196.44</b>	<b>159.20</b>	<b>23.39</b>	<b>34.11</b>	<b>-</b>

报告期内, 公司没有实施股权激励情况。

#### 14、经营计划完成情况

指标名称	本年实际 (万元)	本年计划 (万元)	完成率 (%)
营业收入	43,088.83	41,000	105.09
利润总额	3,233.33	2,500	129.33
净资产收益率 (%)	7.25	6.20	116.94

#### (三) 报告期内公司资产、负债及重大投资等事项进展情况

##### 1、重要资产情况

公司注册地址为湖北省襄樊高新技术开发区追日路8号, 生产和办公地址为湖北省襄樊高新技术开发区追日路8号, 主要厂房和生产设备均建在公司自有土地上, 拥有完整合法的土地使用证和房屋所有权证。



芜湖分公司营业场所为芜湖开发区长江路广大工业园5-6号厂房，厂房及办公场所均采取租赁方式。

公司于2007年5月份在上海购置的办公场地，位于上海市浦东区中山北路中关村大厦24层，拥有完整合法房屋所有权证，目前土地使用证还在办理中。

报告期内，公司重要资产情况如下表：

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
厂房	公司厂房均建在自有生产场所	在用	正常	良好	无	无
采矿权	—	—	—	—	—	—
重要设备	公司设备均在各自生产场所内，分公司设备在租赁厂房	在用	正常	良好	无	无
其他重要资产	上海办事处房产位于上海市浦东区中山北路中关村大厦	在用	正常	良好	无	无

报告期内，公司房屋及重要设备不存在担保、诉讼和仲裁等情形。

## 2、资产构成变动情况

资产项目	2009 年末占总资产的%	2008 年末占总资产的%	同比增减%	同比增减(%)达到 20%的说明
固定资产	26.56	33.24	-6.69	-
货币资金	15.52	16.58	-1.06	-
应收账款	20.16	18.12	2.04	-
存货	14.85	16.21	-1.35	-
应收票据	11.11	5.06	6.05	-
无形资产	5.44	3.69	1.75	-
预付款项	2.02	2.77	-0.74	-
开发支出	2.62	2.12	0.49	-
在建工程	0.31	0.60	-0.30	-
递延所得税资产	0.10	0.04	0.06	-
其他应收款	0.14	0.06	0.08	-
<b>合计</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	-

## 3、核心资产盈利能力

公司主要生产轿车座椅调角器、滑轨、变速箱拨叉及精冲件等汽车零部件，随着人民生活水平的不断提高，汽车消费已日益大众化，所处行业保持较快增长。公司主要产品采用的精冲技术含量高、生产设备先进，因此，公司核心资产的盈利能力未发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力下降

的情形。

#### 4、核心资产使用情况

报告期内，公司核心资产都处于在用状态，且使用效率较高，产能利用率均在生产能力的85%以上。

#### 5、核心资产减值情况

公司核心资产多为国外引起的先进设备，具有较高的科技含量，报告期内，没有发生资产实体毁损或陈旧过时、资产已经闲置或即将闲置、资产的市场价格大幅下跌、资产运营绩效显著低于预期、外部环境变化对资产运营产生重大不利影响以及市场利率大幅提升导致资产可收回金额大幅降低等情形，不存在减值迹象。

#### 6、存货变动情况

单位：万元

项 目	2009 年末 余额	占 2009 年末总 资产的%	市场供求 情况	产品销售价格变 动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的 计提情况
原材料	1,131.93	1.61	良好	-	上半年平均下降 10%，下半年逐渐上 升，平均涨幅达 6%。	-
库存商品	7,386.71	10.47	良好	总体平均价格 降价 2%	-	计提减值准备 223.32 万元
低值易耗品	18.32	0.03	良好	-	所有低值易耗品平均 降价 2%—5%。	-
包装物	3.14	0.00	良好	-	基本未变	-
自制半成品	517.56	0.73	良好	-		-
在产品	322.74	0.46	良好	-		-
外购半成品	958.20	1.36	良好	-	与 2008 年初水平相 当，未发生变化。	-
材料成本差异	131.14	0.19	良好	-	-	-
合 计	10469.72	14.85	-	-	-	-

报告期存货期末余额 10469.72 万元，同比增加 944.78 万元，增长 9.92%，占总资产比例 14.85%，同比下降 1.36 个百分点，说明公司存货占总产比例变化不大。存货绝对额增加主要是公司产能扩大，相应的原材料、自制半成品、外购半成品、在产品、库存商品等安全库存相应增加所致。

截至 2009 年 12 月 31 日，存货中 TJB1A2 等调角器帐面成本价值 1,403.70 万元，该批产品合同售价 1,225.86 万元，减去变现还要发生销售费用及税费 45.4,8 万元，该批产品可变现净值为 1,180.38 万元，可变现净值比帐面成本价值低 223.32 万元，

经预测在下一个年度内没有证据表明该批产售价将调高，公司根据可变现净值与帐面成本价值孰低原则，按照可变现净值进行计价。因此本期度计提了 223.32 万元的资产减值损失。除上述存货外没有发现其他存货存在帐面成本价值高于可变现净值的情况。

报告期末公司没有用于债务担保或抵押的存货。

#### 7、金融资产投资情况

报告期内，公司不存在金融资产投资情形。

截止报告期末，公司外币应收帐款合计人民币 1,123.51 万元，占全部应收帐款的 7.9%。外币应收帐款未来可能存在币种贬值的风险。

单位：万元

科目名称	期末外币金额	折合人民币金额	计提坏帐准备
应收帐款-美元	USD 76.1	519.62	4.20
应收帐款-澳元	AUD98.52	603.89	6.04
合计		1123.51	10.24

报告期末，公司没有持有外币金融衍生产品。

#### 8、主要资产的计量

公司报告期内的主要资产均采用了历史成本计价，期末对相关资产进行了资产减值测试并按《会计准则》的要求进行了会计处理。报告期内无采用公允价值计量的资产。

#### 9、主要子公司或参股公司情况

报告期内，武汉精冲已完成厂房建设和生产设备安装调试工作，进入生产状态，本年度实现销售收入 1014.46 万元。

报告期内，武汉精冲实现的净利润及较上年变动情况如下表：

单位：万元

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2009年净利润	2008年净利润	同比变动比例%	对合并净利润的影响比例%
武汉中航精冲技术有限公司	持股 51%，表决权比例 50% 不列入合并报表	-170.58	-177.39	3.84	-

#### 10、PE投资情况

报告期内，公司不存在PE投资情形。

#### 11、主要债权债务情况



单位 (人民币):万元

项 目	2009年	2008年	本年比上年增减 幅度(%)	2007年
一、主要债权				
1、应收帐款	14,213.12	10,652.95	33.42	8,492.29
2、其他应收款	101.50	35.54	185.60	48.97
<b>小 计</b>	<b>14,314.61</b>	<b>10,688.40</b>	<b>33.93</b>	<b>8,541.26</b>
二、主要债务				
1、短期借款	6,282.00	5,400.00	16.33	5,810.55
2、长期借款 (含 一年内到期)	3,000.00	2,000.00	50.00	2,000.00
3、应付帐款	12,615.29	6,493.02	94.29	6,718.37
4、其他应付款	110.47	278.19	-60.29	78.14
<b>小 计</b>	<b>22,007.76</b>	<b>14,171.21</b>	<b>55.30</b>	<b>14,607.06</b>

报告期内应收帐款期末数增长33.42%，主要是第四季度销售额同比增加3111.94万元，说明应收帐款的增长主要是营业收入增长所致；其他应收款增长185.6%，主要是报告期内增加了销售给武汉精冲模具的帐款；应付账款同比增加94.29%，主要是由于本年产销量大幅增长，导致安全库存同比均有一定增长,这样导致在信用期的应付账款额也大幅增长；长期借款增加50%，主要是因为本期增加了3000万元的贷款期一年半的流动资金贷款；其他应付款同比减少60.29%，主要是因为技术提成费同比减少了156.61万元。

## 12、偿债能力分析

项目	2009年	2008年	本年比上年增减幅度	2007年
流动比率	1.84	1.90	-3.16%	2.46
速动比率	1.41	1.36	3.68%	1.91
资产负债率	38.31%	30.30%	26.44%	30.23%
利息保障倍数	7.63	4.59	66.23%	5.12

本报告期偿债能力指标同比有所上升，特别是支付银行利息能力上升了 66.23%，说明公司支付利息能力又有大幅度上升；流动比例和速动比率同比基本持平，仍远大于 1，说明公司短期偿债能力较强；资产负债率虽然上升了 8.01 个百分点，但仍然远远低于 50%的临界点，说明公司偿债力很强，还有较大的通过贷款融资来增加营运资金的空间。

目前公司与银行等金融机构建立了良好的长期合作伙伴关系，一直以来公司按时还本付息，树立了良好的企业信誉，报告期公司从金融机构实际融资只占金融机构对公司总授信额额度的 30.15%，说明公司利用债务资金发展的空间还很大；总体而言，公司具有很强的偿债能力。

## 13、资产营运能力分析

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度	2007 年
应收帐款周转率(%)	3.47	3.71	-6.47%	4.29
应收帐款周转天数	104	97	7	84
存货周转率(%)	3.46	3.21	7.79%	2.77
存货周转天数	104	112	8	130
营业天数	208	209	-1	214

从上表可以看出公司报告期营业天数同比基本持平，比上年度减少了一天；应收账款周转率同比略有下降，主要是期末应收账款余额较年初上升较多，而应收账款余额上升又主要是因为报告期第四季同比销售额上升了 31.92% 所致，而第四季度销售的货款均在信用期内；存货周转率同比略有下降，存货周转天数同比下降了 8 天，说明公司能通过加强内部管理，提高资产营运能力初显成效。

## 14、研发情况

近 3 年公司研发费用投入情况（单位：万元）

项 目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
研发费用投入金额	1,247.44	1,861.75	2,738.83
营业收入	43,088.83	35,626.84	28,499.79
占营业收入比重(%)	2.90	5.23	9.61

公司历来注重技术研发和自主创新，研发费用投入占营业收入比例保持在 2%-10%，每年新产品的开发立项达数十项，2009 年公司新品项目总数达到 156 项，同比增长较上年同期增长 4.70 %。

近3年期间，公司共申请专利15项，其中发明专利8项，实用新型专利7项，并有5项专利通过PCT程序进入多个国家申请；授权专利15项，其中含1项日本发明专利、2项美国发明专利和1项德国发明专利。

已授权专利：

序号	专利名称	专利号	授权日	专利类型	权利期限
1	小步距差动锁止机构	ZL200620094903.1	2007.2.28	实用新型	10年
2	小步距差动锁止车辆座椅滑道	ZL200620094904.6	2007.5.2	实用新型	10年
3	齿轮式座椅角度无级调节机构	ZL200620096658.8	2007.6.6	实用新型	10年
4	外置小步距差动锁止车辆座椅滑道	ZL200720083631.X	2008.1.16	实用新型	10年
5	一种座椅角度调节装置	ZL200720005784.2	2008.2.27	实用新型	10年

6	一种座椅角度调节装置	ZL200720005783.8	2008.2.27	实用新型	10年
7	一种双向驱动装置	ZL 200720178049.1	2008.8.13	实用新型	10年
8	一种双向自锁装置	ZL 200720178050.4	2008.8.13	实用新型	10年
9	一种座椅靠背折叠自锁装置	ZL 200720178047.2	2008.8.13	实用新型	10年
10	座椅角度调节器核心传动装置	ZL02139265.X	2009.5.13	发明专利	20年
11	一种座椅角度调节装置	ZL200710079391	2009.9.2	发明专利	20年
12	a kind device for seat angle adjustment	7,407,230	2008.8.5	发明（美国）	20年
13	Gear-driven adjusting assembly for continuous adjustment of seat angle	P 4368922	2009.9.4	发明（日本）	20年
14	Gear-driven adjusting assembly for continuous adjustment of seat angle	US7,543,889B2	2009.6.9	发明（美国）	20年
15	Gear-driven adjusting assembly for continuous adjustment of seat angle	11 2006 000 035	2009.4.9	发明（德国）	20年

申请的专利(2007、2008、2009):

序号	专利名称	申请号	专利类型
1	一种座椅角度调节装置	200720005784.2	实用新型
2	一种座椅角度调节装置	200720005783.8	实用新型
3	外置小步距差动锁止车辆座椅滑道	200720083631.X	实用新型
4	一种双向驱动装置	200720178049.1	实用新型
5	一种双向自锁装置	200720178050.4	实用新型
6	一种座椅靠背折叠自锁装置	200720178047.2	实用新型
7	一种座椅角度调节装置	200710079391.0	发明专利
8	一种座椅角度调节装置	200710079390.6	发明专利
9	一种双向驱动装置	200710163587.8	发明专利
10	一种双向自锁装置	200710163584.4	发明专利
11	一种座椅靠背折叠自锁装置	200710163581.0	发明专利
12	利用激光焊接车辆座椅板材的方法	200810149338.8	发明专利
13	汽车座椅外滑轨成型方法及成型芯轴、凹模、凸模	200810149339.2	发明专利
14	座椅调角器及具有该调角器的座椅	200910158860.7	发明专利
15	座椅调角器及具有该调角器的座椅	200920162374.8	实用新型

## 15、投资情况

### (1)募集资金投资情况

#### ①募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[ 2007 ]148 号文件核准，公司向中国航空救生研究所、兵器财务有限责任公司、江苏瑞华投资发展有限公司、上海银沙创业投资有限公司、海富通基金管理有限公司、上海励诚投资发展有限公司、新华人寿保险股份有限公司等七家法人非公开发行股票人民币普通股 1,140 万股，每股面值

1 元，每股发行价格 15 元，共募集资金 171,000,000.00 元，2007 年 7 月 18 日，在扣除承销费用及保荐费用 5,246,000.00 元后，公司本次非公开发行主承销商宏源证券股份有限公司将余款 165,754,000.00 元划入公司中国工商银行股份有限公司襄樊长征路支行 1804004029035001971 账户。扣除公司为本次股票发行所支付的验资费、审计费、律师费、财务顾问费等费用合计人民币 2,530,859.50 元后，实际募集股款 163,223,140.50 元。业经中勤万信会计师事务所有限公司验证，并由其出具勤信验字[2007]015 号《验资报告》。

上述募集资金到位前，截至2007年7月18日，公司以自有资金先期投入三个募集资金投资项目共计实际投入24,736,974.95元，中勤万信会计师事务所有限公司为公司出具了勤信审字[2007]第126号《关于湖北中航精机科技股份有限公司以自有资金先期投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》予以确认，募集资金到位后已归还垫付款24,736,974.95元。

截至 2009 年 12 月 31 日，已使用募集资金 110,742,858.56 元，其中，2009 年使用 8,272,159.54 元，2008 年使用 33,941,437.97 元，2007 年使用 68,529,261.05 元。尚未使用的募集资金余额 52,480,281.94 元，其中：公司募集资金专户实际余额 39,859,074.41 元（银行利息 2,378,792.47 元，未使用募集资金 37,480,281.94 元）、闲置募集资金补充流动资金 15,000,000.00 元。

## ②募集资金管理情况

为规范募集资金管理和运用，保护投资者利益，公司依照《公司法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《湖北中航精机科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《管理办法》”），并与保荐机构和存款银行签订三方监管协议，赋予保荐机构指定的保荐代表人随时到公司及募集资金托管银行查询募集资金专用帐户资料和资金使用情况的权力。对募集资金实行专户存储制度，在中国工商银行襄樊市长征路支行和中国建设银行襄樊市檀溪支行及中国光大银行武汉分行开设3个募集资金专户。2009年2月26日，三届十八次董事会审议通过了《关于调整募集资金项目建设周期及专项帐户的议案》，公司将中国光大银行武汉分行的募集资金转存到中国民生银行武汉青年支行。

公司董事会每年都对年度募集资金的存放与使用情况出具专项说明，并聘请会计师事务所对募集资金存放与使用情况进行专项审核，出具专项审核报告。在年报

中向投资者详细披露募集资金使用、项目建设进展及效益的情况。

截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金存放情况如下表：

开户行	募集资金帐号	余额
中国工商银行股份有限公司襄樊市长征路支行	1804004029035001971	10,822,403.70
中国建设银行股份有限公司襄樊市檀溪支行	42001647508053001853	13,052,952.13
中国民生银行武汉青年支行	0516014210001643	15,983,718.58
合计		39,859,074.41

③本年度募集资金的实际使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		16,322.31		本年度投入募集资金总额		827.22						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		11,074.29						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
轿车座椅调角器扩大生产能力技术改造	否	7,724.71	7,724.71	7,724.71	295.05	6,727.25	-997.46	87.09%	2010年12月31日	1453.37	是	否
轿车座椅滑轨扩大生产能力技术改造	否	4,994.33	4,994.33	3,734.34	297.62	3,273.61	-460.73	87.66%	2010年12月31日	180.86		否
技术中心建设	否	3,603.00	3,603.00	1,374.30	234.55	1,073.43	-300.87	78.11%	2010年12月31日			否
合计	-	16,322.04	16,322.04	12,833.35	827.22	11,074.29	-1,759.06		-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、轿车座椅调角器扩大生产能力技术改造投资进度为 87.09%，差额 997.46 万元主要是连续炉推迟采购及部分设备合同余款未付。 2、轿车座椅滑轨扩大生产能力技术改造项目进度为 87.66%，差额 460.73 万元为设备合同余款。 3、技术中心建设投资进度为 78.11%，差额 300.87 万元为设备合同余款。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	2009 年 2 月 26 日，公司三届十八次董事会审议通过了《关于调整募集资金项目建设周期及专项帐户的议案》，公司对募集资金项目建设周期进行调整，项目完成时间调整至 2010 年 12 月，项目实施内容不作调整；同时，根据公司业务发展的需要，将原存放在中国光大银行武汉分行的技术中心建设项目募集资金转存到中国民生银行股份有限公司武汉分行青年支行，并与保荐人、银行重新签订募集资金三方监管协议。保荐机构											



	和保荐人及独立董事对上述事项发表明确同意意见。 2010年2月25日,公司四届二次董事会审议通过了《关于部分募集资金投资项目建设内容调整的议案》,将“轿车座椅滑轨扩大生产能力技术改造”项目中1360m <sup>2</sup> 原材料库房和“技术中心建设”项目中3150m <sup>2</sup> 综合试制厂房的基建投资调整为原项目工艺设备投资。保荐机构和保荐人及独立董事对上述事项发表明确同意意见。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金到位前,公司已先期启动了募集资金投资项目建设,截止2007年7月18日,投入项目建设的自有资金共24,736,974.95元,其中,《轿车座椅调角器扩大生产能力技术改造》项目投入24,098,650.80元。项目投入资金主要用于购置进口880吨、250吨精冲机床各1台及配套开卷校直机3台,新建调角器生产线3条,并对公司配电系统进行增容;《轿车座椅滑轨扩大生产能力技术改造》项目投入368,356.75元。项目投入资金主要购置部分零星设备。《技术中心建设项目》项目投入269,967.40元。项目投入资金主要购置部分零星设备。 募集资金到位后,公司三届六次董事会通过《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目自筹资金的议案》,中勤万信会计师事务所有限公司出具了《关于湖北中航精机科技股份有限公司以自有资金先期投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》,保荐机构和保荐人及独立董事对上述事项发表明确同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2009年8月18日公司三届二十次董事会审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,募集资金累计使用金额不超过1,500万元,使用期限不超过6个月,从2009年8月24日起至2010年2月23日止,公司保荐机构和保荐人及独立董事对上述事项发表明确同意意见。2010年2月9日公司已将1,500万元归还至募集资金账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	继续用于募集资金项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情形。

#### (2)非募集资金投资情况

2009年,经公司三届十八次董事会审议通过,公司将与CRH汽车(控股)有限公司对武汉精冲进行二次注资,注资额500万美元,中航精机注资相当于255万美元的人民币(按1:6.8汇率计算折合人民币1734万元),占比51%;CRH注资相当于245万美元的人民币,占比49%。注资分两次进行,第一期注资300万美元,2009年4月20日前到位,其中中航精机注资相当于153万美元的人民币,CRH注资相当于147万美元的人民币。第二期注资200万美元,2009年9月20日前已全部到位,其中中航精机注资相当于102万美元的人民币,CRH注资相当于98万美元的人民币。

经过两次注资,目前合资公司注册资金为1100万美元,其中公司累计投资约561万美元(按1:6.8汇率计算折合人民币3814.8万元),占比51%。



项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况	项目风险情况
合资公司	1100 万美元	合资公司已完成厂房建设和生产设备安装调试工作,进入生产状态。	报告期内实现销售收入 1014.46 万元。年内实现净利润-170.58 万元人民币	无
合计	1100 万美元	-	-	-

## 二、公司未来发展规划及风险分析

### 1、发展规划

在稳步发展的同时,顺应市场发展趋势,强化市场开拓工作的纵深、力度,在现有市场基础上,把握市场脉搏,瞄准未来,逐步形成以自主品牌为主,日韩、欧美品牌为辅的市场发展的新格局,全力快速提高公司产品的市场占有率,尤其是自主品牌的市场占有率。

逐步建立适应全球同步研发的销售网络,同时完善国内销售网络,谨慎稳步推进经营的国际化,充分利用国际制造业向低成本国家转移的契机,实现公司的转包生产与自主研发相结合,加速融入全球产业链。

加速拓展公司的产品线,以差异化战略满足客户不同的需求,逐步与客户形成以分工合作为主、良性有序竞争为辅的弹性互利的客户关系。发挥公司在精冲领域的优势,积极在其它领域,尤其在动力系项目上,采用合作与自主开发相结合的方式,培育公司新的经济增长点;同时全力推动客户多样化,进一步降低客户集中的经营风险。

加强对未来市场需求和先进技术的跟踪和研究,尤其是非汽车领域产品和低碳经济相关领域产品跟踪和研究,巩固公司在精冲和座椅调节机构领域的领先地位。在调角器领域,丰富完善产品系列,实现调角器产品的全面系列化;在滑轨/高调领域,重点实现 PQ35 批量生产制造技术的完善和无刮齿声泵式高调的研发,初步形成公司具有自主知识产权和核心竞争力的座椅调节系统的集成供货能力;推动动力系产品的实质开发和非汽车领域精冲产品的开发。

### 2、经营计划或盈利预测

根据行业发展和市场状况,结合公司的实际情况,公司董事会制定了公司 2010 年度经营计划:全年产销调角器 310 万辆份、滑轨 110 万根、拨叉 24 万套;实现主营业务收入 5.1 亿元,出口创汇完成 1000 万美元;货款回笼 5 亿元。

2010 年,公司坚持以持续改进为核心,注重提高生产效率、提升管理水平,开

展成本控制，规范设计标准和生产流程，加强生产设备维护，促进设备产能的发挥，进一步提高公司盈利水平。

### 3、年度重大投资计划

2010 年，公司无重大投资计划。

### 4、发展规划资金来源及使用计划

由于公司发展前景较好、也具有较强的在证券市场进行再融资的能力，同时，由于公司偿债能力较强，信贷信誉良好，所以公司的融资渠道畅通，未来资金来源有充足保证。

### 5、风险分析

#### (1)公司产能不足的风险

受国家刺激汽车行业政策的影响，公司 2009 年下半年汽车市场形势呈井喷状态，每月均超产能 30%~40%，刺激政策在 2010 年仍将延续，预计 2010 年汽车销量增幅将达 20%。目前根据公司配套的大多数整车客户预测订单来看，公司 2010 年调角器市场订单将超过 300 万辆份，对公司目前的产能来说是一种巨大的挑战，如何克服产能不足，深入挖潜、保交付，将成为公司 2010 年要解决的重要问题。

对策：做好公司 2010 年的技术改造工作，坚持技术进步，坚持内涵和外延扩张相结合，推动多工位高速冲压技术、自动冲压线技术、一模多腔及套冲技术、连续热处理技术、自动装配检测技术等先进技术在工厂使用，以提高生产效率，减轻因产能不足给公司生产带来的压力。

#### (2)对手竞争风险

中国车市成了全球车市的亮点，吸引了全球知名车企对中国市场的投资力度，合作形式多样，新兴零部件企业会对公司产品市场带来冲击。

对策：通过募集资金投入，保证公司产品在技术、产能上的优势，打造“hapm”品牌，在质量和售后方面加大工作，以技术开启市场，以服务坚守市场。

#### (3)汇率风险

随着公司国际业务的拓展，公司出口泰国、马来西亚、阿根廷、澳大利亚的业务日趋稳定，公司出口额步入良性发展，而公司出口的产品通常以外汇结算，由于金融危机的影响，外汇汇率的变动必将给公司收益带来一定影响。

对策：公司在签署对外业务合同时，尽量做到以人民币的形式结算，同时公司将加强对外汇市场的研究，制定合适的外汇管理策略，从而减少涉外业务活动中的

汇兑风险。

#### 6、政策法规变化

公司所属的汽车零部件行业是国家重点扶持的国民经济基础产业，目前享有国家和地方政府在产业政策、信贷和设备进口税收等方面的多项优惠政策。在 2010 年，国家对汽车产业优惠政策得以延续，国内良好的政策环境助推公司长期发展。

#### 7、并购重组进展

报告期，公司没有发生再融资、重大资产重组等重大事项，也不存在以上重大事项的后续进展情况。

#### 8、董事、监事、高管人员和重要股东变动

具体内容见“第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 4、报告期内公司董事、监事及高管人员变动情况”

公司持股5%以上的股东没有发生变更。

#### 9、控制权变动

报告期内，公司控制权没有变动。

#### 10、诉讼、仲裁

报告期内，公司没有发生诉讼、仲裁等事项。

### 三、董事会日常工作情况

#### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共组织召开六次董事会，具体情况如下：

1、2009 年 2 月 26 日召开公司第三届董事会第十八次会议，本次会议有关公告内容刊登在 2009 年 2 月 28 日的《证券时报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上。

2、2009 年 4 月 22 日召开公司第三届董事会第十九次会议，本次会议有关公告内容刊登在 2009 年 4 月 23 日的《证券时报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上。

3、2009 年 8 月 18 日召开第三届董事会第二十次会议，本次会议有关公告内容刊登在 2009 年 8 月 19 日的《证券时报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上。

4、2009 年 10 月 21 日以通讯表决方式召开第三届董事会第二十一次会议，本次会议有关公告内容刊登在 2009 年 10 月 22 日的《证券时报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上。

5、2009 年 11 月 6 日召开公司第三届董事会第二十二次会议，本次会议有关公告内容刊登在 2009 年 11 月 7 日的《证券时报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))

上。

6、2009年11月23日召开公司第四届董事会第一次会议，本次会议有关公告内容刊登在2009年11月24日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

### (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

根据公司2008年度股东大会形成的决议，以公司2008年12月31日总股本107,100,000股为基数，向全体股东按每10股送2股派0.5元（含税）。

上述利润分配方案于2009年5月12日在《证券时报》及巨潮资讯网上刊登了分红派息实施公告，并于2009年5月20日实施了利润分配方案。

### (三) 董事会审计委员会的履职情况

根据公司制订的《董事会审计委员会年度财务报告审计工作制度》，公司董事会审计委员会2009年度具体的履职情况如下：

#### 1、会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开7次会议，其主要会议内容是，审议通过了《公司2009年度内部审计工作计划》、《公司2008年度内部审计工作报告》，对2008年度财务报表及附注（未经审计）形成了审核意见；对会计师出具的初步审计的财务报表形成了审核意见；审议通过了《公司2008年年度财务报表》、《内部审计制度（修订）》、《内部控制自我评价报告》、《对中瑞岳华会计师事务所有限公司进行2008年度审计工作的总结》、《对中瑞岳华会计师事务所有限公司续聘的决议》；同时审计委员会每季度召开一次会议，会议听取了审计室对内部审计工作情况的汇报。

#### 2、对财务报表的审计情况

审计委员会根据年度审计工作计划，对公司编制的2009年度财务会计报表（未经审计）进行了审阅，认为该报表符合国家颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量情况。

审计委员会对会计师事务所初步审计后出具的相关财务会计报表进行了审阅，认为在所有重大方面真实、完整地反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量情况，审计委员会全体委员无异议。

#### 3、对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会在本次年度财务报表审计前，召集公司财务负责人、董事会秘书、内部审计负责人、会计师事务所审计师及相关部门人员召开了年报工作会议，制定

了详细的审计工作计划。在审计进程中，审计委员会分别于2010年1月12日、1月16日、1月19日三次到公司现场与会计师事务所进行了面对面的讨论和沟通，并自始至终以电话、邮件形式进行跟踪，对审计完成情况进行督促，对审计结果进行仔细审核。

4、对2009年度财务报表、会计师事务所2009年度审计工作的总结及续聘会计师事务所的决议

①公司2009年年度财务报表：公司2009年年度财务报表在所有重大方面真实、完整地反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量情况，同意提交公司董事会审议。

②对中瑞岳华会计师事务所有限公司进行2009年度审计工作的总结：中瑞岳华会计师事务所有限公司审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

在会计师事务所审计期间，公司董事会审计委员会和内部审计部门进行了跟踪配合，现将会计师事务所本年度的审计情况作如下评价：

独立性评价。中瑞岳华会计师事务所有限公司公司所有职员未在公司任职，并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益；会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；会计师事务所对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中中瑞岳华会计师事务所有限公司及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

专业胜任能力评价。审计小组共由6人组成，其中具有注册会计师资格的人员3名，项目部主要人员对本公司的经济业务较熟悉，组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

会计师事务所出具的审计报告意见评价。审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。会计师事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

③续聘会计师事务所的决议：我们认为公司2009年聘请的中瑞岳华会计师事务所

所有有限公司在为公司提供审计服务的工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了公司委托的审计工作。因此，决议公司继续聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司作为公司2010年的审计机构，提交公司董事会进行审议。

#### 5、对公司内部控制情况的审查

根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》和《企业内部控制基本规范》等规定，对公司2009年度的内部控制情况进行了审查，对公司内部控制及所属生产、经营和管理的监督控制的合理性、有效性进行了评价。出具了《公司内部控制自我评价报告》，并提交董事会审议。

#### 6、对公司内部审计工作情况的检查

审计委员会每季度召开一次会议，会议听取了审计室对内部审计工作情况的汇报，并审议了审计室提交的工作计划和内审报告等事项，对公司内部审计情况进行指导和检查。会议结束后，将审议的内容和内部审计工作的进展及执行情况向董事会进行报告。

#### (四) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

董事会薪酬委员对公司高管人员的薪酬进行审核认为，报告期内公司高管人员的薪酬水平与公司业绩增长、企业规模、行业地位相适应。

#### 四、公司 2009 年利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度实现净利润 30,579,806.84 元，提取法定盈余公积金 3,057,980.68 元，加年初未分配利润 58,561,698.94 元，减 2008 年利润分配 26,775,000.00 元，可供投资者分配的利润 59,308,525.10 元。2009 年利润分配预案为：以公司 2009 年 12 月 31 日总股本 128,520,000 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 3 股派 0.3 元（含税），共派发现金红利 3,855,600.00 元，转增后公司总股本为 167,076,000 股，剩余未分配利润结转下一年度。

公司实行持续、稳定的股利分配政策，2006 年—2008 年利润分配情况如下表：

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年	5,355,000.00	22,801,726.02	23.49
2007 年	0.00	21,601,855.71	0.00
2006 年	6,600,000.00	14,301,323.06	46.15
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			61.09



## 五、其他需要披露的事项

### （一）投资者关系管理情况

自上市以来，公司严格遵守相关法律法规的规定，及时勤勉地履行信息披露义务，保障广大投资者的知情权。为加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间保持长期、稳定的良好关系，我们采取了多样化的方式开展工作：

指定专人负责开展投资者关系管理工作，并公开其电话、传真、电子邮箱等个人资料，为投资者进一步了解公司情况等提供便利；在公司网站设立投资者关系管理栏目，作为投资者与公司在网络上进行沟通的平台，保证了投资者对公司的意见和建议等信息能够及时被采集和处理，做到投资者与公司信息交流的畅通，巩固和提高公司在投资者心目中的形象。

为提高公司规范运作水平，建立投资者与公司之间规范、直接、快速的交流与沟通渠道，保护投资者特别是中小投资者的合法权益，根据深圳证券交易所的要求，公司启用深圳证券交易所上市公司投资者关系互动平台，与投资者随时进行交流，及时回答投资者的提问；同时公司按照深圳证券交易所的要求，公司每年在业绩公布后及时举行业绩说明会，向投资者介绍公司的发展战略、生产经营、新产品和新技术开发、财务状况和经营业绩、投资项目等各方面的情况，增进投资者对公司的了解与认可。

#### 接待投资者咨询访问，建立来访登记制度

公司热烈欢迎投资者来公司实地参观，并严格按照信息管理披露制度的有关规定，与来访投资者签订承诺书，保证其在调研采访过程中不故意打探公司未公开重大信息，并无意中获取的未公开重大信息履行保密义务，对违反有关承诺承担法律责任。

公司证券部工作人员积极热情接听投资者电话，并合理回答投资者的提问，对来电人员身份、联系方式、提出的问题我们的回答等信息进行造册登记，确保不对投资者做选择性信息披露，公平对待所有投资者。

报告期内，公司指定信息披露媒体没有发生变更，为《证券时报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

### （二）公司外部单位报送信息管理制度的建立、健全情况

报告期内，公司严格执行中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，为防止在年报编制和披露的过程中违规现象的出现，在原有的《公司信息披露制度》基础上，

进一步完善相关制度，及时建立了公司《外部单位报送信息管理制度》，保证公司在2009年年披露的工作程序到位、责任落实、合法合规。

按照公司制定的《外部单位报送信息管理制度》有关规定，公司严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，进一步加强对外部单位报送信息的管理和披露。对于依据法律法规，向特定外部信息使用人报送的年报信息不早于业绩快报披露时间。对于信息外报流程按照有关规定严格执行，所有信息必须经公司董事会秘书批准后方可对外报送，同时向接收人员提供保密提示函，并要求对方接收人员签署回执，回执中同时列明使用所报送信息的人员情况，并交由公司证券部保留存档，证券部将外部单位相关人员作为内幕知情人登记备查。

### （三）关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告

#### 关于湖北中航精机科技股份有限公司关联方 占用上市公司资金情况的专项审核报告

中瑞岳华专审字[2010]第 0133 号

湖北中航精机科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，在审计了湖北中航精机科技股份有限公司（以下简称“中航精机公司”）2009年12月31日的资产负债表，2009年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是中航精机公司管理层的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计中航精机公司2009年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解中航精机公司2009年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供中航精机公司2009年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：柴德平

中国·北京

中国注册会计师：黄 静

2010 年 2 月 25 日

## 上市公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度累计占用发生金额（不含利息）	2009 年度占用资金的利息	2009 年度偿还累计发生额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小 计										
前大股东及其附属企业										
小 计										
总 计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初往来资金余额	2009 年度往来累计发生金额（不含利息）	2009 年度往来资金的利息	2009 年度偿还累计发生额	2009 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国航空救生研究所	大股东	其他应付款	37.08			37.08	-		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业								-		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	武汉中航精冲技术有限公司	合营公司	其他应收款	15.23	77.41			92.64		经营性往来
总 计	-	-	-	52.31	77.41	-	37.08	92.64		-

## (四) 独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发(2003)56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(简称“通知”)的精神，作为湖北中航精机科技股份有限公司(以下简称“本公司”)的独立董事，本着实事求是的态度，对公司的对外担保情况进行了认真负责的核查和落实，相关说明及独立意见如下：

公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，2009 年公司无任何形式

的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项；公司不存在控股股东及其它关联方非正常占用公司资金的情况。

（五）审计机构的变动情况

报告期内，公司未更换审计机构。

## 第八节、监事会报告

### 一、监事会召开情况

2009 年度公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和公司《监事会议事规则》的有关规定共召开 6 次监事会。

1、2009 年 2 月 26 日在襄樊市汉江国际大酒店三楼会议室召开公司第三届监事会第十次会议，会议应出席监事 5 名，亲自出席监事 4 名，监事施爱林因工作原因委托监事黄昭惠出席会议并代为表决。会议由监事会主席鲁猷余主持，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。经与会监事认真讨论，审议并通过了以下事项：

- (1) 会议审议通过了《公司 2008 年度监事会工作报告》；
- (2) 会议审议通过了《公司 2008 年年度报告及摘要》；
- (3) 会议审议通过了《公司 2008 年财务决算报告》；
- (4) 会议审议通过了《公司 2009 年财务预算（草案）》；
- (5) 会议审议通过了《公司 2008 年度利润分配预案》；
- (6) 会议审议通过了《内部控制自我评价报告》；
- (7) 会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- (8) 会议审议通过了《关于调整募集资金项目建设周期及专项帐户的议案》；
- (9) 会议审议通过了《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；
- (10) 会议审议通过了《关于提请核销应收账款坏账的议案》；
- (11) 会议审议通过了《关于公司审计机构年审工作评价及续聘的议案》；
- (12) 会议审议通过了《关于修改公司内部审计制度的议案》；
- (13) 会议审议通过了《关于聘任公司内部审计负责人的议案》；
- (14) 会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 2 月 28 日的《证券时报》上。

2、2009 年 4 月 22 日以通讯表决方式召开了公司第三届监事会第十一次会议，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司全体监事投票表决，做出如下决议：

会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告全文》及其《正文》。

3、2009 年 8 月 18 日第三届监事会第十二次会议在襄樊汉江国际大酒店三楼会议室召开。会议应出席监事 5 名，监事杨圣军委托监事施爱林出席会议并代为表决。

会议由监事会主席鲁猷余主持，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。经与会监事认真讨论，审议并通过了以下事项：

- (1) 会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告全文及摘要》；
- (2) 会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- (3) 会议审议通过了《关于 2009 年下半年募集资金使用计划的议案》；
- (4) 会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 20 日的《证券时报》上。

4、2009 年 10 月 21 日以通讯表决方式召开了公司第三届监事会第十三次会议，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。经公司全体监事投票表决，做出如下决议：

会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告全文》及其《摘要》。

5、2009 年 11 月 6 日第三届监事会第十四次会议在襄樊汉江国际大酒店三楼会议室召开。会议应出席监事 5 名，亲自出席会议监事 5 人。会议由监事会主席鲁猷余主持，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。经表决，会议作出如下决议：

- (1) 会议审议通过了《公司第三届监事会工作总结》；
- (2) 会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。

6、2009 年 11 月 6 日第四届监事会第十四次会议在襄樊汉江国际大酒店三楼会议室召开。会议应出席监事 5 名，亲自出席会议监事 5 人。会议由监事鲁猷余主持，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。经表决，会议作出如下决议：

(1) 会议审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》，选举鲁猷余先生担任公司第四届监事会主席职务，任期三年，自本次监事会审议通过之日起。

## 二、监事会对公司 2009 年度有关事项的审核意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的相关规定，认真开展监督工作，对报告期内有关情况发表意见如下：

### 1、公司依法运作情况

经检查，监事会认为依据国家有关法律法规和公司章程，报告期内公司决策程序合法，建立了比较完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时能严格遵守法律、法规和公司规章制度，没有损害公司利益的行为。



## 2、募集资金使用情况

经审议，公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。

报告期内，公司与控股股东中国航空救生研究所发生的日常关联交易，包括销售产品、水电费等关联交易的价格公允，决策程序合规，无损害公司和股东利益的情形。

4、2008 年公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

## 5、监事会对公司运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的意见

2009 年 2 月 26 日，监事会就公司运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项进行了审慎尽职审查，认为：

公司本次拟运用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 1,500 万元，不超过募集资金总额的 10%，由公司第三届董事会第十八次会议审议通过，并经全体独立董事同意，严格履行了必要的决策程序，符合《公司章程》、《监事会议事规则》和《募集资金管理办法》等有关规定。因此，我们同意公司本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金事项。

## 6、监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司监事会全体监事认真阅读了内部控制自我评价报告，认为：公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，公司管理层具有强化内部控制制度的意识，形成了一个较好的内部控制环境及监控系统，现行的内部控制制度具有较强的针对性和合理性，并得到了较好的贯彻和执行，这在产品销售与收款、存货采购与付款、资本与费用性支出审批和报销等方面的内部控制制度中均得到了较好的体现，在各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。我们未发现严重影响公司业务有效执行、会计记录的真实、准确及资金的安全、完整等方面内部控制制度的重大缺陷。

## 7、监事会关于调整募集资金项目建设周期及专项帐户的意见

公司第三届董事会第十八次会议审议通过了“调整募集资金项目建设周期及专项帐户”的议案，将三个募集资金建设项目的建设周期由 24 个月延长为 36 个月，同时将原存放在光大银行武汉分行的募集资金转存到民生银行武汉青年支行。监事会认为：

本次募集资金项目建设周期的调整及专项帐户的变更，符合公司和全体股东的

利益；程序合法有效，未发现有损害中小投资者利益的情形

#### 8、对 2008 年年度报告专项审核意见

根据深圳证券交易所《关于做好中小板公司 2008 年年度报告工作的通知》精神，公司全体监事本着实事求是的态度，对湖北中航精机科技股份有限公司 2008 年报作了认真仔细的审阅，形成如下审核意见：

经审核，监事会认为董事会编制和审核湖北中航精机科技股份有限公司 2008 年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## 第九节、重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重组相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### 三、持有其他上市公司、金融企业等机构股权情况

报告期内，公司不曾持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

### 四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

### 五、股权激励事项

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 六、非经营性资金占用事项

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性资金占用情况。公司审计机构中瑞岳华会计师事务所有限公司对此进行了审计，并出具了《关于湖北中航精机科技股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》（中瑞岳华专审字[2010]第 0133 号）。

### 七、关联交易事项

报告期内，公司未发生与某一关联方累计关联交易总额高于 3,000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5% 以上的重大关联交易事项。

#### （一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司向武汉精冲销售模具收入为 661,305.00 元，交易价格是采用当地同行业中同类服务的价格标准。截至报告期末货款尚未结算。

（二）报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。

（三）报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

（四）报告期内，公司与关联方债权债务往来、担保事项。

报告期，公司关联方其他应收款金额为 926,335.50 元，系向武汉精冲销售模具收入和代垫零星费用。截至报告期末尚未支付。

（五）报告期内，公司无其他重大关联交易。

### 八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内, 公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内, 公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保事项。

(三) 报告期内, 公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

#### 九、报告期内, 公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东承诺事项

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况	备注
中国航空救生研究所	<p>减持承诺:</p> <p>1、承诺所持有的将于2008年11月2日解禁上市流通的中航精机股份, 自2008年11月3日起自愿继续锁定两年至2010年11月2日。</p> <p>2、承诺所持有的已解除限售的中航精机股份, 自 2008 年 6 月 25 日起至 2010 年 11 月 2 日在股票二级市场减持价格由不低于 8.05 元 / 股 (经过公司历次分红, 中国航空救生研究所持有本公司限售流通股的减持价格由不低于 14 元 / 股调整为不低于 8.05 元 / 股) 调整为不低于 15 元 / 股(当派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使中航精机股份或股东权益发生变化时, 对此价格进行除权除息处理)。</p>	履约中	

注: 2009 年 5 月 20 日公司实施 2008 年度利润分配方案后, 中国航空救生研究所持有本公司股票二级市场减持价格由不低于 15 元 / 股调整为不低于 12.46 元 / 股。

公司控股股东中国航空救生研究所在公司上市前签署《放弃竞争和利益冲突的承诺函》, 控股股东一直坚持承诺事项, 报告期内, 未发生与公司同业竞争的情形。

#### 十、报告期内, 聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内, 公司第三届第十八次董事会审议了《关于公司审计机构年审工作评价及续聘的议案》, 并经公司 2008 年年度股东大会审议通过, 同意聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为 2009 年度公司审计机构。报告期内, 公司支付中瑞岳华会计师事务所有限公司 2009 年度审计费用 21 万元。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司提供了 2007 年度、2008 年度和 2009 年度的审计服务工作。公司 2009 年度财务报告签字会计师为中国注册会计师柴德平和黄静, 2008 年度为中国注册会计师柴德平和黄静, 2007 年度为中国注册会计师潘师和董旭。

独立董事对聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司审计机构发表了同意意见, 具体内容公告见巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

#### 十一、报告期内, 公司会计核算方法、合并报表范围发生变更情况

公司对武汉精冲的投资比例为 51%，表决权比例为 50%，不符合《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，本年度对长期股权投资核算方法由成本法变更为权益法，与上年度相比，合并报表范围减少武汉精冲，并对 2007、2008 年进行追溯调整，受影响的各比较期报表项目和累计影响数：

1、已披露的 2007 年度财务报表因合并增加公司资产总额 11,413,907.96 元、增加负债总额 227,062.57 元、增加少数股东权益 11,186,845.39 元；对归属于母公司的所有者权益以及归属于母公司的所有者的净利润均无影响。

由于 2007 年度武汉精冲亏损，追溯调整母公司投资损益-7,615.24 元。

2、已披露的 2008 年度财务报表因合并增加公司资产总额 36,261,285.54 元、增加负债总额 15,397,707.68 元、增加少数股东权益 20,863,577.86 元；对归属于母公司的所有者权益以及归属于母公司的所有者的净利润均无影响。

由于 2008 年度武汉精冲亏损追溯调整母公司投资损益-904,722.06 元，投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值追溯调整母公司营业外收入 27,489.77 元。

十二、报告期内，公司及全体董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十三、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条以及《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的可能对公司股票交易价格产生较大影响的重大事件，也未发生公司董事会判断为重大事件的事项。

十四、报告期内，公司重要信息索引

披露日期	披露事项	披露媒体
2009.11.24	第四届董事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	第四届监事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	关于选举职工代表监事的公告	巨潮资讯网、证券时报
	2009 年第二次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	2009 年第二次临时股东大会的法律意见书、公司章程（2009 年 11 月）、独立董事关于聘任高级管理人员的意见	巨潮资讯网
2009.11.07	第三届监事会第十四次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	第三届董事会第二十二次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	关于召开公司 2009 年第二次临时股东大会的通知	巨潮资讯网

	独立董事候选人声明、独立董事关于董事会换届选举的 独立意见、独立董事提名人声明	巨潮资讯网
2009.10.22	2009 年第三季度报告	巨潮资讯网
2009.10.13	2009 年第三季度业绩预告修正公告	巨潮资讯网、证券时报
2009.09.09	2009 年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	2009 年第一次临时股东大会的法律意见书	巨潮资讯网、证券时报
	公司章程（2009 年 9 月）	巨潮资讯网、证券时报
2009.08.20	第三届董事会第二十次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	第三届监事会第十二次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	2009 年半年度报告摘要	巨潮资讯网、证券时报
	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网、证券时报
	独立董事关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的 独立意见、关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公 告、2009 年半年度财务报告、2009 年半年度报告、宏源证 券股份有限公司关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资 金的保荐意见、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担 保情况的专项说明及独立意见、监事会关于公司使用闲置募 集资金暂时补充流动资金的意见	巨潮资讯网
2009.08.14	关于以自有资金归还募集资金的公告	巨潮资讯网、证券时报
2009.07.22	2009 年半年度业绩快报	巨潮资讯网、证券时报
2009.07.7	关于 2009 年度半年度业绩预告的修正公告	巨潮资讯网、证券时报
2009.05.12	2008 年度分红派息实施公告	巨潮资讯网、证券时报
2009.04.30	关于签署募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网、证券时报
2009.04.23	2009 年第一季度报告	巨潮资讯网、证券时报
2009.04.08	2009 年第一季度业绩预告公告	巨潮资讯网、证券时报
2009.04.01	2008 年度股东大会决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	2008 年度股东大会的法律意见书	巨潮资讯网
2009.03.05	关于举办 2008 年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网、证券时报
2009.02.28	第三届董事会第十八次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	第三届监事会第十次会议决议	巨潮资讯网、证券时报
	2008 年年度报告摘要	巨潮资讯网、证券时报
	关于召开 2008 年度股东大会的通知	巨潮资讯网、证券时报
	关于公司募集资金年度使用情况的鉴证报告、内部控制 鉴证报告、2008 年度财务报告之审计报告、关于募集资金年 度存放与使用情况的专项报告、关于对武汉中航精冲技术有 限公司二次注资的公告、关于调整募集资金项目建设周期及 专项帐户的公告、关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金	巨潮资讯网



	的公告、独立董事 2008 年度述职报告（张卓、沈体雁、彭翰）、独立董事对相关事项的独立意见、董事会关于 2008 年度内部控制的自我评价报告、2008 年年度报告、宏源证券股份有限公司关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的保荐意见、宏源证券股份有限公司关于公司调整募集资金项目建设周期及专项帐户的核查意见、宏源证券股份有限公司关于公司 2008 年度募集资金使用情况的核查意见、公司章程、关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告、宏源证券股份有限公司关于公司内部控制自我评价报告的核查意见、内部审计制度、监事会对有关情况发表的审核意见	
2009.02.14	关于以自有资金归还募集资金的公告	巨潮资讯网、证券时报
2009.02.06	关于取得高新技术企业证书的公告	巨潮资讯网、证券时报
2009.01.21	实际控制人变动的提示性公告	巨潮资讯网、证券时报

## 第十节、财务报告

### 一、审计报告

## 审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 00157 号

### 湖北中航精机科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北中航精机科技股份有限公司（以下简称“中航精机公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，中航精机公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中航精机公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营

成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：柴德平

中国注册会计师：黄静

2010 年 2 月 25 日

## 二、会计报表

## 资产负债表（资产）

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	109,420,223.95	97,444,143.15
交易性金融资产			
应收票据	六、2	78,290,967.54	29,735,473.47
应收账款	六、3	142,131,176.09	106,529,489.48
预付款项	六、4	8,254,654.31	8,797,700.05
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	1,014,969.45	355,395.20
存货	六、6	104,697,231.87	95,249,367.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>443,809,223.21</b>	<b>338,111,568.68</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、7-8	38,353,382.59	21,715,152.47
投资性房地产			
固定资产	六、9	187,202,429.10	195,389,375.36
在建工程	六、10	2,156,401.61	3,551,731.07
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	六、11	14,270,801.64	16,261,919.33
开发支出	六、12	18,443,093.02	12,469,083.66
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、13	699,966.15	252,897.80
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>261,126,074.11</b>	<b>249,640,159.69</b>
<b>资产总计</b>		<b>704,935,297.32</b>	<b>587,751,728.37</b>

公司法定代表人：罗群辉

总经理：雷自力

主管会计工作的负责人：胡昱敏

会计机构负责人：熊高虹

## 资产负债表（负债）

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、15	62,820,000.00	54,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	六、16	47,570,000.00	34,980,000.00
应付账款	六、17	126,152,921.54	64,930,232.36
预收款项	六、18	376,740.39	155,731.62
应付职工薪酬	六、19	1,713,822.81	1,241,397.38
应交税费	六、20	268,432.56	-47,734.56
应付利息	六、21	82,865.05	89,200.00
应付股利			
其他应付款	六、22	1,104,722.54	2,781,915.98
一年内到期的非流动负债	六、23		20,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		240,089,504.89	178,130,742.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、24	30,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		30,000,000.00	
<b>负债合计</b>		270,089,504.89	178,130,742.78
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)	六、25	128,520,000.00	107,100,000.00
资本公积	六、26	230,033,834.93	230,033,834.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六、27	16,983,432.40	13,925,451.72
一般风险准备			
未分配利润	六、28	59,308,525.10	58,561,698.94
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		434,845,792.43	409,620,985.59
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		704,935,297.32	587,751,728.37

公司法定代表人：罗群辉

总经理：雷自力

主管会计工作的负责人：胡昱敏

会计机构负责人：熊高虹

## 利润表

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	六、29	430,888,343.50	356,268,491.12
减：营业成本	六、29	346,288,774.84	287,516,783.41
营业税金及附加	六、30	2,304,192.08	1,373,777.70
销售费用		16,577,524.66	12,379,353.73
管理费用		30,500,425.22	27,132,081.21
财务费用		923,905.74	9,475,952.07
资产减值损失	六、31	3,200,968.31	-3,074,532.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			222,308.50
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32	-869,961.45	-904,722.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-869,961.45	-904,722.06
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		30,222,591.20	20,782,661.48
加：营业外收入	六、33	2,346,363.66	3,383,355.91
减：营业外支出	六、34	235,607.04	181,933.68
其中：非流动资产处置损失		208,928.01	127,696.87
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		32,333,347.82	23,984,083.71
减：所得税费用	六、35	1,753,540.98	1,182,357.69
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		30,579,806.84	22,801,726.02
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	六、36	0.24	0.18
（二）稀释每股收益	六、36	0.24	0.18
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>六、综合收益总额</b>		30,579,806.84	22,801,726.02

公司法定代表人：罗群辉 总经理：雷自力 主管会计工作的负责人：胡昱敏 会计机构负责人：熊高虹



## 现金流量表

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		395,815,436.47	374,234,657.07
收到的税费返还		2,766,348.02	10,037,148.15
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	2,382,743.29	4,069,048.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		400,964,527.78	388,340,854.07
购买商品、接受劳务支付的现金		299,972,442.43	296,373,987.99
支付给职工以及为职工支付的现金		37,708,196.08	38,025,022.50
支付的各项税费		26,989,427.30	16,232,421.44
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	7,989,428.75	10,606,937.02
<b>经营活动现金流出小计</b>		372,659,494.56	361,238,368.95
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		28,305,033.22	27,102,485.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,141.00	33,490.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		54,141.00	33,490.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,665,427.73	45,042,051.40
投资支付的现金		17,413,389.00	10,970,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		27,078,816.73	56,012,051.40
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-27,024,675.73	-55,978,561.40
<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		128,020,000.00	73,088,322.07

收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		128,020,000.00	73,088,322.07
偿还债务支付的现金		109,200,000.00	77,193,784.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,229,895.49	6,408,422.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		119,429,895.49	83,602,206.36
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		8,590,104.51	-10,513,884.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,105,618.80	-1,095,722.90
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		11,976,080.80	-40,485,683.47
加：期初现金及现金等价物余额		97,444,143.15	137,929,826.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		109,420,223.95	97,444,143.15

公司法定代表人：罗群辉 总经理：雷自力 主管会计工作的负责人：胡昱敏 会计机构负责人：熊高虹

## 所有者权益变动表

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2009 年度

单位：元

项 目	本期金额								上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	107,100,000.00	230,033,834.93			13,925,451.72		58,561,698.94	409,620,985.59	71,400,000.00	265,733,834.93			11,557,555.89		38,127,868.75	386,819,259.57
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	107,100,000.00	230,033,834.93			13,925,451.72		58,561,698.94	409,620,985.59	71,400,000.00	265,733,834.93			11,557,555.89		38,127,868.75	386,819,259.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,420,000.00				3,057,980.68		746,826.16	25,224,806.84	35,700,000.00	-35,700,000.00			2,367,895.83		20,433,830.19	22,801,726.02
(一)净利润							30,579,806.84	30,579,806.84							22,801,726.02	22,801,726.02
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							30,579,806.84	30,579,806.84							22,801,726.02	22,801,726.02
(三)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入所有者权益的金额																

3.其他																
<b>(四)利润分配</b>					3,057,980.68		-8,412,980.68	-5,355,000.00					2,367,895.83		-2,367,895.83	
1.提取盈余公积					3,057,980.68		-3,057,980.68						2,367,895.83		-2,367,895.83	
2.提取一般风险准备																
2.对所有者(或股东)的分配							-5,355,000.00	-5,355,000.00								
3.其他																
<b>(五)所有者权益内部结转</b>	21,420,000.00						-21,420,000.00		35,700,000.00	-35,700,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)									35,700,000.00	-35,700,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他	21,420,000.00						-21,420,000.00									
<b>(六)专项储备</b>																
1.本期提取																
2.本期使用																
<b>四、本期期末余额</b>	128,520,000.00	230,033,834.93			16,983,432.40		59,308,525.10	434,845,792.43	107,100,000.00	230,033,834.93			13,925,451.72		58,561,698.94	409,620,985.59

公司法定代表人：罗群辉

总经理：雷自力

主管会计工作的负责人：胡昱敏

会计机构负责人：熊高虹

## 三、会计报表附注

**湖北中航精机科技股份有限公司**  
**财务报表附注**  
**2009 年度**

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

**一、公司基本情况**

湖北中航精机科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）系经原国家经贸委“国经贸企改[2000]1110 号”文批准，以中国航空救生研究所（又名中国航空工业六一〇研究所）为主发起人，联合东风汽车股份有限公司等 5 家法人单位及王承海等 16 位自然人，以发起方式设立的股份有限公司。公司于 2000 年 12 月 5 日在湖北省工商行政管理局登记注册，注册号为 4200001000827，公司设立时的注册资本为人民币 3,000 万元。经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]84 号”文核准，公司于 2004 年 6 月 18 日采用网上向二级市场投资者定价配售的发行方式，首次公开向社会发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，发行后公司总股本 5,000 万股，注册资本为人民币 5,000 万元。经深圳证券交易所“深圳上[2004]48 号”文批准，公司向社会公开发行的 2,000 万股人民币普通股（A 股）于 2004 年 7 月 5 日在深圳证券交易所上市交易，股票简称为“中航精机”，股票代码为“002013”。

2005 年 10 月 21 日，公司股权分置改革方案经国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2005]1322 号”文批复，并经公司股权分置改革相关股东会议表决通过，即方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3 股对价股份，非流通股股东共支付对价 600 万股，股权分置改革方案于 2005 年 11 月 1 日正式实施完毕，方案实施后，公司总股本未变。根据 2005 年度股东大会审议通过的年度利润分配方案，每 10 股送 2 股派 0.5 元，方案实施后注册资本为人民币 6,000 万元。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]148 号”文核准，公司于 2007 年 7 月 18 日非公开定向发行股票人民币普通股 1,140 万股，每股面值 1 元。截止 2007 年 7 月 18 日止，经中勤万信会计师事务所有限公司勤信验字[2007]015 号验资报告验证，变更后的公司注册资本为人民币 7,140 万元，总股本 7,140 万股。2007 年 9 月 28 日，经湖北省工商行政管理局批准，公司营业执照号变更为 420000000005070。

2008 年公司根据股东大会和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 3,570 万元，公司按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 3,570 万股，转增后的注册资本为人民币 10,710 万元。2009 年 5 月 20 日，根据公司股东大会决议和

修改后的章程规定，按 2008 年末总股本以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股派现 0.5 元的比例，派现 535.5 万元，派送股本 2,142 万元，总股本变更为 12,852 万元。

公司法定代表人为罗群辉。

公司经营范围：座椅精密调节装置、各类精冲制品、精密冲压模具的研究、设计、开发、制造和销售；救生系统工程技术开发和应用；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外)；经营进料加工和“三来一补”业务。

目前公司控股股东中国航空救生研究所(又名中国航空工业六一零研究所)为中国航空工业第一集团公司的下属单位，公司的实际控制人为中国航空工业集团公司。

本公司财务报表于 2010 年 2 月 25 日已经公司董事会批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

### 1、会计期间

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

### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3、企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

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



## （2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

## 4、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

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

司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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

## 5、现金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。

## 6、外币业务

### (1) 外币交易的折算方法

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

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益。

## 7、金融工具

### (1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为:公司已经成为金融工具合同的一方。

### (2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类: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;持有至到期投资;贷款和应收款项;可供出售金融资产。

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

的金融负债； 其他金融负债。

### (3) 金融工具的计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

#### 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 应收款项

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

#### 可供出售金融资产

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

#### 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

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

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷

款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

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

#### (4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

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

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

终止确认部分的账面价值；

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

#### (5) 金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠

计量的事项。

#### 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率),减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。计提减值准备时,对单项金额大于 150 万元的持有至到期投资单独进行减值测试;对单项金额小于 150 万元的持有至到期投资可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的持有至到期投资,需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试;已单项确认减值损失的持有至到期投资,不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

#### 应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

#### 可供出售金融资产

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

#### 其他

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

### 8、应收款项

#### (1) 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: 债务人发生严重的财务困难; 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); 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组; 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

在资产负债表日,本公司对单项金额大于 150 万元的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额小于 150 万元的应



收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项,按账龄划分为若干组合,根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为:

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3个月以内(含3个月,下同)	1	1
3个月-1年	5	5
1-2年	10	10
2-3年	15	15
3年以上	100	100

### (3) 坏账准备的转回

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

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、外购半成品、库存商品、低值易耗品、包装物、材料成本差异等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

除原材料以外的存货领用和发出时按加权平均法计价;原材料以计划成本核算,对原材料的计划成本和实际成本之间的差异,通过成本差异科目核算,并按期结转发出存货应负担的成本差异,将计划成本调整为实际成本。

### (3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日,本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中:①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中,其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额;②需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额;③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货,可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的,超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日,如果存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,并计入



当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品中工装模具按其使用寿命采用分次摊销法，其他低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

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

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

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

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

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

### (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

### (3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产

经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

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

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

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11、固定资产

### （1）固定资产的确认条件

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

### (2) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35—45	5%	2.71%—2.11%
机器设备	10—14	5%	9.5%—6.79%
运输工具	6—12	5%	15.83%—7.92%
其他	5—10	5%	19%—9.5%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

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

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确



定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （4）融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、20 租赁”。

## 12、在建工程

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

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

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

在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

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

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

程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、借款费用

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

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

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

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：



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

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

#### 自行开发的无形资产

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

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

### (2) 无形资产的后续计量

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

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额考虑该项无形资产所服务的对象，并以此为基础将其摊销价值计入相关资产的成本或者当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

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

### (3) 研究开发支出

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

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

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

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 15、长期待摊费用

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

摊销。

## 16、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

该义务是本公司承担的现时义务。

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

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

## 17、收入

### (1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

收入的金额能够可靠计量。

相关经济利益很可能流入本公司。

相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

### (2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入的确认方法

让渡资产使用权收入的确认原则

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

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

具体确认方法

- A．利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B．使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 18、政府补助

### （1）政府补助的确认条件

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

### （2）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（1元）计量。

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

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

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### （1）递延所得税资产的确认依据

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

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

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未

来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### (2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

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

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

## 20、租赁

### (1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75% 或 75% 以上）；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90% 或 90% 以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

### (2) 融资租赁的主要会计处理

#### 承租人的会计处理

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

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

#### 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及



未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 经营租赁的主要会计处理

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

## 21、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期内无需要披露的主要会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期内无需要披露的主要会计估计变更。

## 22、前期会计差错更正

### (1) 前期会计差错更正的内容、批准处理情况。

本公司对武汉中航精冲技术有限公司（以下简称“武汉精冲”）的投资，持股比例为 51%，武汉精冲是由本公司与 CRH Automotive (Holding) Limited（现更名为 C R HAMMERSTEIN LIMITED）共同出资组建的中外合资企业，2007、2008 年度公司将武汉精冲纳入合并报表范围。

出资双方关于成立武汉精冲的合营合同及该公司章程约定，公司的董事会是公司的最高权力机构，讨论和决定公司的一切重大事宜。董事会由 4 名董事组成，中外双方各委派两名，每一名董事均有一投票权，双方表决权比例均为 50%。公司将武汉精冲纳入合并报表范围与《企业会计准则讲解(2008)》第三十四章 合并财务报表“母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位应当纳入合并财务报表的合并范围和母公司拥有其半数以下的表决权的被投资单位满足 4 个条件之一能够控制被投资单位的应当纳入合并财务报表的合并范围”不一致，故应更正为按照权益法核算，不合并武汉精冲财务报表，追溯调整以前年度财务报表。

### (2) 受影响的各个比较期间报表项目名称和累计影响数。

已披露的 2007 年度财务报表因合并增加公司资产总额 11,413,907.96 元、增加负债总额 227,062.57 元、增加少数股东权益 11,186,845.39 元；对归属于母公司的所有者权益以及归属于母公司的所有者的净利润均无影响。

由于 2007 年度武汉精冲亏损，追溯调整母公司投资损益-7,615.24 元。

已披露的 2008 年度财务报表因合并增加公司资产总额 36,261,285.54 元、增加负债总额 15,397,707.68 元、增加少数股东权益 20,863,577.86 元；对归属于母公司的所



所有者权益以及归属于母公司的所有者的净利润均无影响。

由于 2008 年度武汉精冲亏损追溯调整母公司投资损益-904,722.06 元，投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值追溯调整母公司营业外收入 27,489.77 元。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵减可以抵扣的 进项税额后的余额	17.00%
营业税	应税收入	5.00%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7.00%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

### 2、税收优惠及批文

(1) 根据 2009 年 1 月 23 日湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局鄂科技发计[2009]3 号《关于公布湖北省 2008 年第一批高新技术企业认定结果的通知》，同意公司为高新技术企业，证书编号 GR200842000075，发证日期为 2008 年 12 月 1 日。公司按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

(2) 根据财税字〔1999〕273 号，财政部、国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知，公司从事技术开发取得的收入，免征营业税。

(3) 根据财政部、国家税务总局财税字[1999]290 号《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》的相关规定及根据湖北省国家税务局鄂国税函(2007)55 号文，公司从 2006 年起可以享受技术改造国产设备投资抵免企业所得税。

### 3、其他说明

其他税项按国家的有关具体规定计缴。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

### 1、货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	82,905.29			18,685.82
-人民币	52,110.11	1.00	52,110.11	18,685.82	1.00	18,685.82
-美元	4,510.00	6.8282	30,795.18	-	-	-
银行存款：	-	-	86,263,054.99	-	-	86,493,299.39
-人民币	75,886,369.41	1.00	75,886,369.41	80,482,744.30	1.00	80,482,744.30
-美元	1,467,065.40	6.8282	10,017,415.96	2,424.75	6.8346	16,572.20
澳元	58,592.50	6.1294	359,136.87	1,156,395.14	4.7135	5,450,668.49
欧元	13.55	9.7971	132.75	56,249.55	9.6590	543,314.40
其他货币资金：	-	-	23,074,263.67	-	-	10,932,157.94
-人民币	23,074,263.67	1.00	23,074,263.67	10,932,157.94	1.00	10,932,157.94
-美元	-	-	-	-	-	-
合 计			109,420,223.95			97,444,143.15

注：其他货币资金期末数主要为应付票据保证金存款。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	72,142,162.54	25,808,572.31
商业承兑汇票	6,148,805.00	3,926,901.16
合 计	78,290,967.54	29,735,473.47

### (2) 期末公司已抵押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海华安汽车销售有限公司	2009-09-07	2010-03-07	1,000,000.00	
昆明迪鑫汽车贸易有限公司	2009-10-10	2010-04-10	1,000,000.00	
东风汽车有限公司	2009-10-16	2010-04-16	500,000.00	
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	2009-10-20	2010-4-20	1,160,000.00	
芜湖江森云鹤汽车座椅有限公司	2009-10-23	2010-04-23	720,000.00	
柳州五菱汽车工业有限公司	2009-10-30	2010-04-26	5,800,000.00	
柳州五菱专用汽车制造有限公司	2009-11-23	2010-05-21	5,000,000.00	
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2009-11-18	2010-05-18	1,000,000.00	
合肥云鹤江森汽车座椅有限公司	2009-11-11	2010-05-11	660,000.00	
云南京涛汽车贸易有限公司	2009-11-20	2010-05-20	1,000,000.00	
上海江森鹤华汽车金属零部件有限公司	2009-12-09	2010-04-09	427,772.39	
上海江森鹤华汽车金属零部件有限公司	2009-12-09	2010-06-09	2,149,007.66	
郑州日产汽车有限公司	2009-10-29	2010-04-29	760,000.00	
芜湖江森云鹤汽车座椅有限公司	2009-12-11	2010-06-11	740,000.00	
神龙汽车有限公司	2009-10-20	2010-04-20	608,910.76	
合计			<u>22,525,690.81</u>	

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况

无

## (4) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海祝桥金属冲压延有限公司	2009-07-07	2010-01-07	1,000,000.00	
襄樊明超机械制造有限公司	2009-10-26	2010-03-15	500,000.00	
上海祝桥金属冲压延有限公司	2009-09-25	2010-03-25	901,442.41	
上海祝桥金属冲压延有限公司	2009-11-20	2010-04-26	1,937,609.37	
上海祝桥金属冲压延有限公司	2009-09-15	2010-05-20	<u>1,000,000.00</u>	
合计			<u>5,339,051.78</u>	

## (5) 已贴现但尚未到期的应收票据情况

贴现银行	出票日期	到期日	金额	备注
中国工商银行襄樊市长征路支行	2009-7-20	2010-1-20	7,192,221.25	
中国工商银行襄樊市长征路支行	2009-9-29	2010-3-4	7,074,841.02	
合计			<u>14,267,062.27</u>	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	128,208,026.61	88.69	2,078,170.36	85.55
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	16,352,299.02	11.31	350,979.18	14.45
合 计	144,560,325.63	100.00	2,429,149.54	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	93,221,036.52	86.15	1,130,912.16	67.41
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	217,146.22	0.20	217,146.22	12.94
其他不重大应收账款	14,768,908.01	13.65	329,542.89	19.65
合 计	108,207,090.75	100.00	1,677,601.27	100.00

#### (2) 期末坏账准备的计提情况

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3个月以内	120,248,832.51	83.18	1,202,488.33	99,118,066.12	91.60	991,180.66
3个月至1年	24,200,363.46	16.74	1,210,018.17	8,376,089.64	7.74	418,804.48
1至2年	528.00	-	52.80	477,968.20	0.44	47,796.82
2至3年	110,601.66	0.08	16,590.24	17,820.57	0.02	2,673.09
3年以上	-	-	-	217,146.22	0.20	217,146.22
合 计	144,560,325.63	100.00	2,429,149.54	108,207,090.75	100.00	1,677,601.27

#### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
乐陵金麒麟汽车零部件有限公司	货款	132,735.42	账龄达6-7年，经催收后确认无法收回	否
南京新迪股份有限公司	货款	29,150.00	账龄达6年，该公司于2008年核销，确认无法收回	否
湖北三江汽车内饰有限公司	货款	55,260.00	账龄达6年，该公司于2008年依法裁定破产，确认无法收回	否
合计	-	217,145.42		

注：经公司第三届董事会第十八次会议决定对上述应收款项予以核销。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
柳州五菱汽车有限责任公司	债务人	14,502,870.86	3个月以内	10.03%
富卓汽车内饰(安徽)有限公司	债务人	13,699,804.40	1年以内	9.48%
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	债务人	8,609,462.55	1年以内	5.96%
烟台延锋江森座椅有限责任公司	债务人	8,578,269.19	3个月以内	5.93%
比亚迪汽车有限公司	债务人	7,087,174.16	3个月以内	4.90%
合计		52,477,581.16		36.30%

(6) 应收关联方账款情况

无

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	1,019,011.57	100.00	4,042.12	100.00
合计	1,019,011.57	100.00	4,042.12	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	360,412.80	100.00	5,017.60	100.00
合 计	360,412.80	100.00	5,017.60	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
武汉中航精冲技术有限公司	926,335.50	-	-	关联单位的往来预计可全额收回，不计提坏账准备
合计	926,335.50	-		

坏账准备的计提情况

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3个月内	822,509.58	80.72	474.45	304,781.82	84.56	1,525.10
3个月至1年	17,309.57	1.70	875.47	45,411.98	12.60	2,270.60
1至2年	179,192.42	17.58	2,692.20	6,219.00	1.73	621.90
2至3年	-	-	-	4,000.00	1.11	600.00
3年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	1,019,011.57	100.00	4,042.12	360,412.80	100.00	5,017.60

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

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容



单位名称	金额	性质或内容
武汉中航精冲技术有限公司	926,335.50	关联单位往来款
芜湖市郊湾里供电所	20,000.00	电费
备用金	58,000.00	单位员工备用金
神龙汽车有限公司	10,000.00	暂付款
长沙健峰企业管理顾问有限公司	3,600.00	暂付款
合 计	1,017,935.50	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
武汉中航精冲技术有限公司	合营企业	774,065.08	1年以内	75.96%
武汉中航精冲技术有限公司	合营企业	152,270.42	1至2年	14.94%
芜湖市郊湾里供电所		20,000.00	3个月以内	1.96%
备用金		58,000.00	3个月以内	5.69%
神龙汽车有限公司		10,000.00	3个月以内	0.98%
长沙健峰企业管理顾问有限公司		3,600.00	3个月以内	0.35%
合 计		1,017,935.50		99.88%

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉中航精冲技术有限公司	合营企业	926,335.50	90.91
合 计		926,335.50	90.91

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	7,838,998.66	94.96	8,761,200.05	99.59
1至2年	415,655.65	5.04	36,500.00	0.41
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	8,254,654.31	100.00	8,797,700.05	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

上海祝桥金属冲压延有限公司	1,535,897.18	1年以内	材料采购
武汉宝钢华中贸易有限公司	1,150,154.09	1年以内	材料采购
长沙武钢华中销售有限公司武汉分公司	936,219.31	1年以内	材料采购
湖北省电力公司襄樊供电公司	676,171.75	1年以内	电力预付款
湖北凯天昌运仓储运输有限公司	488,243.63	1年以内	外贸款
合 计	<u>4,786,685.96</u>		

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

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,319,329.58		11,319,329.58
库存商品	76,100,329.29	2,233,249.30	73,867,079.99
低值易耗品	183,180.73		183,180.73
包装物	31,360.20		31,360.20
自制半成品	5,175,556.55		5,175,556.55
在产品	3,227,359.45		3,227,359.45
外购半成品	9,582,007.82		9,582,007.82
材料成本差异	1,311,357.55		1,311,357.55
合 计	<u>106,930,481.17</u>	<u>2,233,249.30</u>	<u>104,697,231.87</u>

(续)

项 目	期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,835,191.02	-	9,835,191.02
库存商品	38,449,958.49	-	38,449,958.49
低值易耗品	9,483,443.57		9,483,443.57
包装物	93,142.58		93,142.58
自制半成品	6,108,057.49	-	6,108,057.49
在产品	8,544,893.35	-	8,544,893.35
外购半成品	21,946,968.21	-	21,946,968.21
材料成本差异	787,712.62	-	787,712.62
合 计	95,249,367.33	-	95,249,367.33

### (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	-	-	-	-	-
库存商品	-	2,233,249.30	-	-	2,233,249.30
低值易耗品	-		-	-	-
包装物					
自制半成品					
在产品	-	-	-	-	-
外购半成品	-	-	-	-	-
材料成本差异	-	-	-	-	-
合 计	-	2,233,249.30	-	-	2,233,249.30

### (3) 存货跌价准备情况

	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	账面成本高于可变现净值		

2009 年度公司 TJB1A2 调角器等商品的售价降低，使得该商品账面成本高于可变现净值，可变现净值按售价减去估计的销售费用测算得出。

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

### (1) 对合营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
武汉中航精冲技术有限公司	中外合资	武汉经济技术开发区联发大厦八楼	雷自力	精冲件及相关产品的研发、生产、批零兼营及相关业	1100万美元	51.00	50.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
武汉中航精冲技术有限公司	78,343,119.45	3,140,408.49	75,202,710.96	10,144,606.11	-1,705,806.77

注：武汉中航精冲技术有限公司会计政策、会计期间、会计估计均与公司一致。

武汉中航精冲技术有限公司是由本公司与 CRH Automotive (Holding) Limited (现更名为 C R HAMMERSTEIN LIMITED) 共同出资组建的中外合资企业，出资双方关于成立该公司的合营合同及该公司章程约定，公司的董事会是公司的最高权力机构，讨论和决定公司的一切重大事宜。董事会由 4 名董事组成，中外双方各委派两名，双方表决权比例均为 50%。

## (2) 对联营企业的投资

无

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	21,715,152.47	16,638,230.12	-	38,353,382.59
对联营企业投资	-	-	-	-
其他股权投资	-	-	-	-
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	21,715,152.47	16,638,230.12	-	38,353,382.59

### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
武汉中航精冲技术有限公司	权益法	22,600,000.00	21,715,152.47	16,638,230.12	38,353,382.59
合计			21,715,152.47	16,638,230.12	38,353,382.59

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉中航精冲技术有限公司	51.00	50.00	合营合同及公司章程中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过	-	-	-
合计				-	-	-

## (3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

注：合营企业武汉中航精冲技术有限公司 2009 年度新增注册资本 500 万美元，其中本公司新增投资 17,413,389.00 元，增资后持股比例仍为 51%。

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	<b>265,622,882.94</b>	<b>11,772,545.93</b>	<b>1,626,938.24</b>	<b>275,768,490.63</b>
其中：房屋及建筑物	49,689,080.23	2,028,349.17	-	51,717,429.40
机器设备	200,444,037.24	9,271,215.25	1,530,874.57	208,184,377.92
运输工具	2,341,621.27	100,540.17	-	2,442,161.44
其他	13,148,144.20	372,441.34	96,063.67	13,424,521.87
二、累计折旧合计	<b>70,207,553.36</b>	<b>19,677,487.19</b>	<b>1,337,711.31</b>	<b>88,547,329.24</b>
其中：房屋及建筑物	3,444,735.93	1,207,324.66	-	4,652,060.59
机器设备	60,016,107.62	16,148,728.65	1,255,904.49	74,908,931.78
运输工具	873,080.11	291,559.83	-	1,164,639.94
其他	5,873,629.70	2,029,874.05	81,806.82	7,821,696.93
三、账面净值合计	<b>195,415,329.58</b>			<b>187,221,161.39</b>
其中：房屋及建筑物	46,244,344.30			47,065,368.81
机器设备	140,427,929.62			133,275,446.14
运输工具	1,468,541.16			1,277,521.50
其他	7,274,514.50			5,602,824.94
四、减值准备合计	<b>25,954.22</b>	-	<b>7,221.93</b>	<b>18,732.29</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他	25,954.22	-	7,221.93	18,732.29
五、账面价值合计	<b>195,389,375.36</b>			<b>187,202,429.10</b>
其中：房屋及建筑物	46,244,344.30			47,065,368.81
机器设备	140,427,929.62			133,275,446.14
运输工具	1,468,541.16			1,277,521.50
其他	7,248,560.28			5,584,092.65

注：本期折旧额为 19,677,487.19 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 2,557,226.19 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无



## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## 10、在建工程

## (1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
调角器扩能	1,389,000.00	-	1,389,000.00	-	-	-
滑轨扩能	683,760.68	-	683,760.68	1,820,396.28	-	1,820,396.28
技术中心建设	15,000.00	-	15,000.00	1,569,571.29	-	1,569,571.29
自筹项目	68,640.93	-	68,640.93	161,763.50	-	161,763.50
合 计	2,156,401.61	-	2,156,401.61	3,551,731.07	-	3,551,731.07

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
调角器扩能		-	1,394,415.45	5,415.45		1,389,000.00
滑轨扩能		1,820,396.28	287,941.75	1,424,577.35		683,760.68
技术中心建设		1,569,571.29	-1,516,471.48	38,099.81		15,000.00
自筹项目		161,763.50	996,011.01	1,089,133.58		68,640.93
合 计		3,551,731.07	1,161,896.73	2,557,226.19	-	2,156,401.61

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度	资金来源
调角器扩能		-	-			募集
滑轨扩能						募集
技术中心建设						募集
自筹项目						资本金
合 计	-	-	-			

## (3) 在建工程减值准备

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

## 11、无形资产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	21,638,245.79	389,800.00	-	22,028,045.79
土地使用权	7,017,030.00	-	-	7,017,030.00
专利技术-T2000调角器	4,207,345.60	-	-	4,207,345.60
信息化系统	1,667,743.00	9,800.00	-	1,677,543.00
CD焊接专有技术	6,556,127.19	-	-	6,556,127.19
工程分析软件	2,190,000.00	380,000.00	-	2,570,000.00
二、累计摊销合计	5,376,326.46	2,380,917.69	-	7,757,244.15
土地使用权	589,206.30	135,882.48	-	725,088.78
专利技术-T2000调角器	3,290,894.31	499,882.68	-	3,790,776.99
信息化系统	375,390.07	167,427.68	-	542,817.75
CD焊接专有技术	983,419.11	1,311,225.48	-	2,294,644.59
工程分析软件	137,416.67	266,499.37	-	403,916.04
三、账面净值合计	16,261,919.33	-	-	14,270,801.64
土地使用权	6,427,823.70	-	-	6,291,941.22
专利技术-T2000调角器	916,451.29	-	-	416,568.61
信息化系统	1,292,352.93	-	-	1,134,725.25
CD焊接专有技术	5,572,708.08	-	-	4,261,482.60
工程分析软件	2,052,583.33	-	-	2,166,083.96
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利技术-T2000调角器	-	-	-	-
信息化系统	-	-	-	-
CD焊接专有技术	-	-	-	-
工程分析软件	-	-	-	-
五、账面价值合计	16,261,919.33	-	-	14,270,801.64
土地使用权	6,427,823.70	-	-	6,291,941.22
专利技术-T2000调角器	916,451.29	-	-	416,568.61
信息化系统	1,292,352.93	-	-	1,134,725.25
CD焊接专有技术	5,572,708.08	-	-	4,261,482.60
工程分析软件	2,052,583.33	-	-	2,166,083.96

注：本期摊销金额为 2,380,917.69 元。

## 12、开发支出

### 开发支出明细情况

项 目	期末数	期初数
调角器	6,496,916.17	2,430,140.92
滑轨及升降机构	9,549,240.57	4,859,907.84
精冲件	32,403.27	500,303.44
座椅骨架	2,364,533.01	4,509,454.88
工装模具		169,276.58
合 计	18,443,093.02	12,469,083.66

### 13、递延所得税资产

#### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款减值准备	364,372.43	252,039.41
其他应收款减值准备	606.32	858.39
存货跌价准备	334,987.40	-
小 计	699,966.15	252,897.80

#### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款	2,429,149.54
其他应收款	4,042.12
存货	2,233,249.30
合 计	4,666,440.96

### 14、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	1,682,618.87	967,719.01		217,146.22	2,433,191.66
二、存货跌价准备	-	2,233,249.30	-	-	2,233,249.30
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	25,954.22	-		7,221.93	18,732.29
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合 计	1,708,573.09	3,200,968.31	-	224,368.15	4,685,173.25

## 15、短期借款

### 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	23,820,000.00	-
抵押借款		
保证借款		-
信用借款	39,000,000.00	54,000,000.00
合 计	62,820,000.00	54,000,000.00

注：质押借款为以应收账款收款权及定期存款进行质押分别从工商银行襄樊分行借入 1,500 万元、中国银行襄樊分行借入 882 万元。

## 16、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	47,570,000.00	34,980,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	47,570,000.00	34,980,000.00

注：下一会计期间将到期的金额为 9,520,000.00 元。

## 17、应付账款

## (1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	125,190,130.82	64,685,817.93
1至2年	824,887.61	173,691.84
2至3年	67,180.52	56,222.59
3年以上	70,722.59	14,500.00
合计	126,152,921.54	64,930,232.36

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

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
上海启新环保工程有限公司	326,000.00	未结算	否
上海快意信息科技有限公司	113,007.00	未结算	否
合计	439,007.00		

## 18、预收款项

## (1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	268,295.39	71,983.34
1至2年	24,720.00	81,993.28
2至3年	81,970.00	-
3年以上	1,755.00	1,755.00
合计	376,740.39	155,731.62

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

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
戈拉精密部件(上海)有限公司	15,000.00	本年未发生经济往来
高明远	16,200.00	本年未发生经济往来
王丽娟	42,120.00	本年未发生经济往来
合计	73,320.00	

## 19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	83,728.75	29,561,652.35	29,645,381.10	-
二、职工福利费	-	2,373,999.29	2,373,999.29	-
三、社会保险费	-	5,635,605.00	4,635,605.00	1,000,000.00
养老保险	-	3,855,492.10	2,855,492.10	1,000,000.00
医疗保险	-	1,318,726.10	1,318,726.10	-
工伤保险	-	96,171.65	96,171.65	-
失业保险	-	241,946.94	241,946.94	-
生育保险	-	123,268.21	123,268.21	-
四、住房公积金	-	2,025,997.60	2,025,997.60	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、其他	1,157,668.63	37,508.72	481,354.54	713,822.81
.....	-	-	-	-
合 计	1,241,397.38	39,634,762.96	39,162,337.53	1,713,822.81

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。其他项目中工会经费金额 83,696.06 元，职工教育经费金额 630,126.75 元。

## 20、应交税费

项 目	期 末 数	期 初 数
增 值 税	1,548,805.57	3,430,374.83
企 业 所 得 税	-2,220,017.76	-3,857,658.51
个 人 所 得 税	9,004.13	6,977.99
城 市 维 护 建 设 税	339,281.47	280,502.56
土 地 使 用 税	112,134.93	112,134.93
房 产 税	198,877.35	155,646.46
教 育 费 附 加	145,406.33	120,215.38
印 花 税	16,632.07	31,064.13
堤 防 费	95,623.36	80,143.59
地 方 教 育 发 展 费	22,042.98	45,073.83
应 抵 扣 固 定 资 产 增 值 税	-	-452,526.51
水 利 基 金	642.13	316.76
合 计	268,432.56	-47,734.56

## 21、应付利息



项 目	期 末 数	期 初 数
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	82,865.05	89,200.00
合 计	82,865.05	89,200.00

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
1年以内	711,642.56	2,781,915.98
1至2年	393,079.98	-
2至3年	-	-
3年以上	-	-
合 计	1,104,722.54	2,781,915.98

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

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金 额	未 偿 还 的 原 因	报 表 日 后 是 否 归 还
公司员工	353,838.00	为收取的工作服押金等	否
合 计	353,838.00		

### (4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期 末 数	性 质 或 内 容
促销费	250,000.00	促销费
风险押金	218,400.00	风险押金
质保金	215,000.00	质保金
技术提成费	182,628.46	技术提成费
武汉洪亚经贸有限公司	100,000.00	钢材押金
合 计	966,028.46	

## 23、1 年内到期的非流动负债

### (1) 1 年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	-	20,000,000.00
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	-	-
合 计	-	20,000,000.00

(2) 1年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	-	20,000,000.00
合 计	-	20,000,000.00

24、长期借款

长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	30,000,000.00	-
信用借款	-	-
合 计	30,000,000.00	-

注：保证借款系公司 2009 年 12 月 3 日从中国进出口银行借入，期限为 18 个月，保证人为航宇救生装备有限公司。

25、股本

项 目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
<b>一、未上市流通股份</b>									
1.发起人股份	32,204,167.00	30.07%	-	6,448,063.00	-	-	6,448,063.00	38,652,230.00	30.07%
其中：国家持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	31,932,000.00	29.82%	-	6,386,400.00	-	-	6,386,400.00	38,318,400.00	29.82%
外资法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	272,167.00	0.25%	-	61,663.00	-	-	61,663.00	333,830.00	0.25%
2.募集法人股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.内部职工股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.优先股或其他股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	32,204,167.00	30.07%	-	6,448,063.00	-	-	6,448,063.00	76,970,630.00	30.07%
<b>二、已上市流通股份</b>									
1.人民币普通股	74,895,833.00	-	-	14,971,937.00	-	-	14,971,937.00	89,867,770.00	69.93%
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	74,895,833.00	69.93%	-	14,971,937.00	-	-	14,971,937.00	89,867,770.00	69.93%
三、股份总数	107,100,000.00	100.00%	-	21,420,000.00	-	-	21,420,000.00	128,520,000.00	100.00%

注：根据公司第三届董事会第十八次会议决议《2008 年度利润分配预案》，以及 2008 年度股东大会决议审计通过《2008 年度利润分配预案》，以 2008 年 12 月 31 日公司总股本为基数，按每 10 股送 2 股派现 0.5 元的比例，以未分配利润向全体股东派送股本 2,142 万元，变更后的股本为 12,852 万元。上述注册资本变更业经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2009]第 066 号验资报告验证。

## 26、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	225,561,829.41	-	-	225,561,829.41
其他资本公积	4,472,005.52	-	-	4,472,005.52
合 计	230,033,834.93	-	-	230,033,834.93

## 27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,925,451.72	3,057,980.68	-	16,983,432.40
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	13,925,451.72	3,057,980.68	-	16,983,432.40

注：盈余公积本期增加金额为按本年净利润的 10%提取的盈余公积。

## 28、未分配利润

### (1) 未分配利润变动情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	58,561,698.94	
调整年初未分配利润合计数(调整+,调减-)		
调整后年初未分配利润	58,561,698.94	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	30,579,806.84	
盈余公积弥补亏损	-	
其他转入	-	
减:提取法定盈余公积	3,057,980.68	10%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	21,420,000.00	
转作股本的普通股股利	5,355,000.00	
期末未分配利润	59,308,525.10	

### (2) 利润分配情况的说明

本公司根据第三届董事会第十八次会议决议《2008 年度利润分配预案》，以及 2009 年 3 月 31 日召开的 2008 年度股东大会决议审计通过《2008 年度利润分配预案》，以 2008 年 12 月 31 日公司总股本为基数，按每 10 股送 2 股派现 0.5 元的比例，向全体股东派送股本 2,142 万元，派现分红 535.5 万元。现金股利已于 2009 年 5 月派发。

(3) 本公司法定盈余公积按照税后利润的 10%提取。公司 2009 年度提取盈余公积 3,057,980.68 元。

## 29、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	424,821,572.82	351,028,274.31
其他业务收入	6,066,770.68	5,240,216.81
<b>营业收入合计</b>	<b>430,888,343.50</b>	<b>356,268,491.12</b>
主营业务成本	346,021,577.13	287,320,706.47
其他业务成本	267,197.71	196,076.94
<b>营业成本合计</b>	<b>346,288,774.84</b>	<b>287,516,783.41</b>

## (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件行业	424,821,572.82	346,021,577.13	351,028,274.31	287,320,706.47
小 计	424,821,572.82	346,021,577.13	351,028,274.31	287,320,706.47
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	424,821,572.82	346,021,577.13	351,028,274.31	287,320,706.47

## (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
调角器	348,439,557.42	281,628,271.25	266,145,837.54	214,374,343.54
滑轨及升降机构	49,490,948.54	42,866,430.06	56,939,932.72	52,243,959.48
其他	26,891,066.86	21,526,875.82	27,942,504.05	20,702,403.45
小 计	424,821,572.82	346,021,577.13	351,028,274.31	287,320,706.47
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	424,821,572.82	346,021,577.13	351,028,274.31	287,320,706.47

## (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销产品		-	-	-
华东地区	62,216,599.92	52,069,479.50	71,174,850.27	57,483,779.79
华中地区	55,626,003.20	43,127,478.93	25,549,799.65	20,682,555.33
华北地区	76,414,852.18	57,308,073.45	63,801,371.16	48,730,073.63
西南地区	85,142,717.05	77,619,348.96	47,613,349.27	41,069,893.28
东北地区	38,785,795.00	31,908,772.51	21,448,308.02	17,743,717.00
华南地区	55,291,053.19	43,518,378.94	36,182,953.40	33,418,300.09
境内小计	373,477,020.54	305,551,532.29	265,770,631.77	219,128,319.12
出口产品	51,344,552.28	40,470,044.84	85,257,642.54	68,192,387.35
境外小计	51,344,552.28	40,470,044.84	85,257,642.54	68,192,387.35
合 计	424,821,572.82	346,021,577.13	351,028,274.31	287,320,706.47
减：公司内各地区抵消数				
总 计	424,821,572.82	346,021,577.13	351,028,274.31	287,320,706.47

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
柳州五菱汽车有限责任公司	48,221,242.67	11.19%
上海延峰江森座椅有限公司	32,417,674.93	7.52%
FUTURIS AUTOMOTIVE INTERIOR AUS	33,457,585.71	7.76%
富卓汽车内饰(安徽)有限公司	23,906,155.14	5.55%
比亚迪汽车有限公司	23,343,172.79	5.42%
合 计	161,345,831.24	37.44%

### 30、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	-	-	
城市维护建设税	1,612,934.46	961,644.39	7%
教育费附加	691,257.62	412,133.31	3%
合 计	2,304,192.08	1,373,777.70	

### 31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	967,719.01	-3,074,532.04
存货跌价损失	2,233,249.30	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	3,200,968.31	-3,074,532.04

### 32、投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-869,961.45	-904,722.06
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合 计	-869,961.45	-904,722.06

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益



被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉中航精冲技术有限公司	-869,961.45	-904,722.06	因被投资单位实现净损益,按持股比例计算应享有的份额
合计	-869,961.45	-904,722.06	

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	244,493.40	22,844.55
其中:固定资产处置利得	244,493.40	22,844.55
无形资产处置利得	-	
债务重组利得	-	
非货币性资产交换利得	-	
接受捐赠	-	
政府补助	1,738,729.46	3,145,500.42
其他	363,140.80	215,010.94
合计	2,346,363.66	3,383,355.91

#### (2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
财政补贴	876,600.00	1,506,000.00	鄂财商发[2009]25号
增值税退税	736,629.46	1,614,500.42	财驻鄂监退[2009]104号
项目补贴款	125,500.00	25,000.00	
	1,738,729.46	3,145,500.42	

注:营业外收入本期发生额中其他项目主要是产品质量赔偿收入 243,912.70 元、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的差额 94,802.57 元,以及公司内部的罚款收入 19,657.00 元。

### 34、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	208,928.01	127,696.86
其中:固定资产处置损失	208,928.01	127,696.86
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠支出	-	50,000.00
其他	26,679.03	4,236.82
合 计	235,607.04	181,933.68

### 35、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,200,609.33	789,318.20
递延所得税调整	-447,068.35	393,039.49
合 计	1,753,540.98	1,182,357.69

### 36、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.24	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.22	0.16	0.16

注：每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = 30,579,806.84 \div 128,520,000.00 = 0.24$$

$$\text{稀释每股收益} = 30,579,806.84 \div 128,520,000.00 = 0.24$$

### 37、现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收往来款	680,338.76
利息收入	700,304.53
财政补贴	1,002,100.00
合 计	2,382,743.29

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
促销费	1,399,172.94
差旅费	1,206,865.70
备用金借支及其他暂付款	2,953,952.41
招待费	533,975.40
董事会费	319,491.20
办公费等其他管理性质费用	1,575,971.10
合 计	7,989,428.75

### 38、现金流量表补充资料

#### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
<b>净利润</b>	30,579,806.84	22,801,726.02
加：资产减值准备	3,200,968.31	-3,074,532.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,677,487.19	17,279,405.48
无形资产摊销	2,380,917.69	1,919,170.12
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-244,493.40	-22,844.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	208,928.01	127,696.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-222,308.50
财务费用（收益以“-”号填列）	1,459,323.24	11,261,107.42
投资损失（收益以“-”号填列）	869,961.45	904,722.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-447,068.35	393,039.49
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）	-11,681,113.84	-11,613,382.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,157,007.98	-15,328,866.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,457,324.06	2,677,551.52
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>28,305,033.22</b>	<b>27,102,485.12</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	109,420,223.95	97,444,143.15
减：现金的期初余额	97,444,143.15	137,929,826.62
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>11,976,080.80</b>	<b>-40,485,683.47</b>

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息  
无

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	109,420,223.95	97,444,143.15
其中：库存现金	82,905.29	18,685.82
可随时用于支付的银行存款	86,263,054.99	86,493,299.39
可随时用于支付的其他货币资金	23,074,263.67	10,932,157.94
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
<b>二、现金等价物</b>	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	109,420,223.95	97,444,143.15

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国航空救生研究所	母公司	国有	湖北襄樊	罗群辉	精冲件及相关产品的研发、生产、批零兼营及相关业

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国航空救生研究所	3000万元	37.79	37.79	中国航空工业集团公司	615 672399

2、本公司的子公司

无

3、本公司的合营和联营企业情况

(1) 合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例
武汉中航精冲技术有限公司	中外合资	武汉经济技术开发区联发大厦八楼	雷自力	精冲件及相关产品的研发、生产、批零兼营及相关业	1100万美元	51.00	50.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
武汉中航精冲技术有限公司	78,343,119.45	3,140,408.49	75,202,710.96	10,144,606.11	-1,705,806.77	共同控制	66348325-0

(2) 联营企业情况

无

4、本公司的其他关联方情况

无

5、关联方交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国航空救生研究所	接受劳务	材料检测	见下述注释	-	-	530,787.20	2.86
中国航空救生研究所	销售货物	销售调角器	见下述注释	-	-	6,161.22	-
武汉中航精冲技术有限公司	销售货物	销售模具等	见下述注释	661,305.00	15.00%		

注：关联交易定价政策

有国家定价的，采用国家统一规定；

没有国家定价的，则参照提供同类服务的国内同行业或湖北省、襄樊市其他单位收取的市场价格；

如无上述价格时，按提供服务一方的实际成本确定服务价格。采用该标准的，单位成本价每年增长幅度，不得超过湖北省或襄樊市政府统计部门公布的上一年平均物价上涨指数。

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
<b>其他应收款</b>			
武汉中航精冲技术有限公司	合营企业	926,335.50	152,270.42
合 计		926,335.50	152,270.42
<b>其他应付款</b>			
中国航空救生研究所	母公司		370,790.00
合 计		-	370,790.00

## 八、股份支付

无

## 九、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

项 目	金 额
拟分配的利润或股利	7,711,200.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司于 2010 年 2 月 25 日召开了第四届第二次董事会会议，会议通过了 2009 年度利润分配预案。以 2009 年 12 月 31 日的总股本 128,520,000 股为基数，以未分配利润向全体股东拟按每 10 股转增 3 股派 0.3 元（含税），共派发现金红利 3,855,600.00 元，股本总额由 128,520,000 股变为 167,076,000 股。该预案尚需提交股东大会审议通过。

## 十二、其他重要事项说明

本公司无重大需要披露的其他重要事项。





### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	35,565.39	
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)	1,738,729.46	
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	94,802.57	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	241,659.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
<b>小 计</b>	<b>2,110,756.62</b>	
所得税影响额	191,898.69	
少数股东权益影响额(税后)	-	
<b>合 计</b>	<b>1,918,857.93</b>	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收 益率	每股收益 (元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2009年度	7.25%	0.24	0.24
	2008年度	5.73%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009年度	6.80%	0.22	0.22
	2008年度	5.04%	0.16	0.16

注：(1) 加权平均净资产收益率 =  $30,579,806.84 / (409,620,985.59 + 30,579,806.84 \div 2 - 5,355,000.00 \times 7 \div 12) = 7.25\%$

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注六、36。

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

#### 1、资产负债表项目：

(1) 应收票据期末余额为 78,290,967.54 元，比年初余额增加 163.29%，其主要原因是：今年客户加大了采用应付票据支付货款的比例。

(2) 应收账款期末余额为 142,131,176.09 元，比年初余额增加 33.42%，其主要原因是：今年销售收入增长相应增长的款项以及第四季度销售比去年同期增加。

(3) 其他应收款期末余额为 1,014,969.45 元，比年初余额增加 185.59%，其主要原因是：今年应收关联方武汉中航精冲技术有限公司的款项增加 774,065.08 元。

(4) 长期股权投资期末余额为 38,353,382.59 元，比年初余额增加 76.62%，其主要原因是：今年增加对合营企业武汉中航精冲技术有限公司的投资。

(5) 在建工程期末余额为 2,156,401.61 元，比年初余额减少 39.29%，其主要原因是：本年由在建工程转入固定资产为 2,557,226.19 元。

(6) 开发支出期末余额为 18,443,093.02 元，比年初余额增加 47.91%，其主要原因是：公司 TJX1 调角器、GTQB 欧式高调器、PQ35 滑道、QYG4 骨架等重点投入项目均处于开发阶段，其中本年度 TJX1 调角器开发支出新增支出为 1,446,129.38 元、GTQB 欧式高调器本年支出额 1,111,306.91 元、PQ35 滑道本年支出额 3,226,636.31 元、QYG4 骨架本年支出额 455,696.23 元。

(7) 递延所得税资产期末余额为 699,966.15 元，比年初余额增加 176.78%，其主要原因是：公司今年计提存货跌价准备 2,233,249.3 元产生的暂时性差异增加。

(8) 应付票据期末余额为 47,570,000.00 元，比年初余额增加 35.99%，其

主要原因是：公司为了减少资金占用成本，加大了采用应付票据支付货款的比例。

(9) 应付账款期末余额为 126,152,921.54 元，比年初余额增加 94.29%，其主要原因是：本年产销量大幅增长，导致采购量的大幅增长；同时由于产销量增加，安全库存同比均有一定增长，这样导致在信用期的应付账款额也大幅增长。

## 2、利润表、现金流量表项目：

(1) 营业收入本期金额为 430,888,343.50 元，比上期增加 20.94%，其主要原因是：公司实行产品结构调整，在稳固现有中、高端市场的基础上，加大对乘用车低端市场的开发力度，保持了销售收入的增长。

(2) 营业成本本期金额为 346,288,774.84 元，比上期增加 20.44%，其主要原因是：本期销售收入增长相应的成本增长。

(3) 营业税金及附加本期金额为 2,304,192.08 元，比上期增加 67.73%，其主要原因是：本期实际缴纳的流转税增加。

(4) 销售费用本期金额为 16,577,524.66 元，比上期增加 33.91%，其主要原因是：本期销售收入增长相应的费用增长以及本期运输费用增加较大。

(5) 财务费用本期金额为 923,905.74 元，比上期减少 90.25%，其主要原因是：受到汇率变动影响，公司上期澳元等外币汇兑损失 4,900,585.29，而本期澳元汇率上升，汇兑净收益 3,415,362.45 元。

(6) 资产减值损失本期金额为 3,200,968.31 元，上期金额为 -3,074,532.04 元，其主要原因是：上期公司变更了应收款项坏账准备的会计估计，三个月以内的应收款项坏账准备的计提比例由原来的 5% 减为 1%，按照未来适用法确认期末累计应计提的坏账准备冲销了以前多计提的资产减值损失 3,361,210.65 元；由于今年部分产品售价下调导致部分库存商品账面价值低于其可变现净值计提了 2,233,249.30 元的存货跌价损失。

(7) 营业外收入本期金额为 2,346,363.66 元，比上期减少 30.65%，其主要原因是：本期收到的政府补助比上期减少。

(8) 所得税费用本期金额为 1,753,540.98 元，比上期增加 48.31%，其主要原因是：本期利润总额的增加使得当期所得税费用增加 1,411,291.13 元。

(9) 投资活动现金流量本期金额为 -27,024,675.73 元，比上期减少 51.72%，其主要原因是：募集资金项目本期投入比上期减少 25,669,278.43 元。

## 第十一节、备查文件目录

(一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

(二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

(三)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

湖北中航精机科技股份有限公司董事会

董事长：罗群辉

二〇一〇年二月二十七日