
南方宇航科技股份有限公司
2009 年年度报告

南方宇航科技股份有限公司董事会
董事长：马福安（签名）

2010 年 4 月 24 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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。

董事李宗顺因公务未出席会议，委托朱静波董事代为出席，并行使表决权。

公司法定代表人总经理宁福顺、总会计师宋文钢及会计机构负责人池增岳声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

重要提示

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第五节	公司治理结构.....	16
第六节	股东大会情况简介.....	18
第七节	董事会报告.....	19
第八节	监事会报告.....	24
第九节	重要事项.....	26
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	101

第一节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：南方宇航科技股份有限公司
公司英文名称：Nan Fang Space Navigation Science & Technology Company Limited
英文名称缩写：
- 二、公司法定代表人：宁福顺
- 三、公司董事会秘书：刘绍雄
联系地址：湖南省株洲市董家垅宇航公司办公大楼
联系电话：(0731) 28559515
传 真：(0731) 28559714
电子信箱：liushaox@sina.com
- 四、公司注册地址：湖南省株洲市高新技术产业开发区天台西路 1 号
公司办公地址：湖南省株洲市董家垅宇航公司办公大楼
邮政编码：412002
- 五、公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的国际互联网网址为：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券事务部
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：ST 宇航
股票代码：000738
- 七、其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1997 年 6 月 20 日
变更注册登记日期：2010 年 2 月 22 日
注册登记地点：湖南省株洲高新技术产业开发区天台西路 1 号
企业法人营业执照注册号：430000000009032
税务登记号码：43020218380588X
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
会计师事务所的办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦
A 座 8-9 层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要财务数据

1、本报告期主要财务数据（单位：元）

项目	金额
营业利润	164,858,004.12
利润总额	178,947,194.25
归属于上市公司股东的净利润	139,230,576.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	48,862,580.68
经营活动产生的现金流量净额	86,131,351.31

2、扣除的非经常性损益项目及金额（单位：元）

非经常性损益项目	金 额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,827,005.56
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	5,576,311.07
债务重组收益	488,857.24
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	114,617,448.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,271,445.58
减：非经常性损益应扣除的所得税	-2,543,122.04
减：前述非经常性损益应扣除的少数股东损益	-26,215,939.24
应扣除的非经常性损益合计	90,367,995.94

二、截止报告期末公司近三年的主要会计数据及财务指标（合并报表）

（一）主要会计数据（单位：元）

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减（%）	2007 年
营业收入	1,609,693,213.96	1,613,004,611.35	-0.21	1,278,128,479.34
利润总额	178,947,194.25	127,689,476.24	40.14	186,240,444.41
归属于上市公司股东的净利润	139,230,576.62	72,798,757.95	91.25	159,323,337.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,862,580.68	-52,984,286.20	123.52	-751,212.36
经营活动产生的现金流量净额	86,131,351.31	168,764,819.18	-48.96	35,232,778.52

项目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末
总资产	3,744,817,662.30	3,672,836,640.80	1.96	3,450,844,240.17
所有者权益 (或股东权益)	2,132,792,729.37	2,349,527,773.70	-9.22	1,603,690,068.25
股本	942,838,487	397,800,000	137.01	397,800,000.00

(二) 主要财务指标 (金额单位: 元)

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.15	0.08	87.50	0.17
稀释每股收益 (元/股)	0.15	0.08	87.50	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.08	-0.14	-	-0.002
加权平均净资产收益率 (%)	5.92	3.98	1.94 个百分点	10.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.15	-13.10	15.25 个百分点	-0.16
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.09	0.18	-50.00	0.04
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.26	2.49	-9.24	1.70

说明:因公司在报告期内发生了同一控制下的企业合并,对公司以前年度财务报表数据进行了重述,导致公司 2008 年和 2007 年的主要会计数据和财务指标均不同于公司已披露过的 2008 年和 2007 年年度报告中所记载的数值,请投资者注意其中区别。

三、利润表附表

报告期 2009 年度利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		全面摊薄	加权平均
归属于公司普通股股东的净利润	5.94	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.15	0.08	0.08

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

数量单位：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	194313037	48.85%	545038487			1013	545039500	739352537	78.42
1、国家持股									
2、国有法人持股	194310000	48.85%	545038487				545038487	739348487	78.42
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	3037	0.00%				1013	1013	4050	0.00
二、无限售条件股份	203486963	51.15%				-1013	-1013	203485950	21.58
1、人民币普通股	203486963	51.15%				-1013	-1013	203485950	21.58
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	397800000	100.00%	545038487			0	545038487	942838487	100

注：(1) 公司原董事方正于 2009 年 10 月 29 日起离职后，其所持公司股份 4050 股全部锁定 6 个月，原已解除锁定的 1013 股重新锁定。

(2) 报告期内，因重大资产重组及发行股份购买资产，公司向西安航空动力控制有限责任公司、北京长空机械有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司等三家国有控股公司共计发行股份 545,038,487 股。

2、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
中国南方航空工业(集团)有限公司	194,310,000	0	0	194,310,000	承诺股改完成后 24 个月内不上市交易或转让	2010 年 04 月 21 日

西安航空动力控制有限责任公司	0	0	279,438,629	279,438,629	承诺自发行结束之日起 36 个月内不转让	上市日后 36 个月
北京长空机械有限责任公司	0	0	147,732,429	147,732,429	承诺自发行结束之日起 36 个月内不转让	上市日后 36 个月
贵州盖克航空机电有限责任公司	0	0	117,867,429	117,867,429	承诺自发行结束之日起 36 个月内不转让	上市日后 36 个月
方正	3,037	0	1,013	4,050	高管持股	2010 年 04 月 29 日
合计	194,313,037	6,412	545,039,500	739,352,537	-	-

2、证券发行与上市情况

2007 年度、2008 年度公司未发行证券。

报告期内，公司因重大资产重组及发行股份购买资产，分别向西安航空动力控制有限责任公司、北京长空机械有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司发行股票 279,438,629 股、174,732,429 股、117,867,429 股。公司于 2009 年 12 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对上述股份发行进行了变更登记。但因公司重大资产重组相关注入资产中的土地、房产、车辆、专利等的法定过户登记手续仍在办理之中，本次发行的股份未实现上市。

二、股东和实际控制人情况

1、报告期末，公司股东总数 25,397 名。

2、报告期末，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
西安航空动力控制有限责任公司	国有法人	29.64%	279,438,629	279,438,629	0
中国南方航空工业（集团）有限公司	国有法人	22.72%	214,200,000	194,310,000	0
北京长空机械有限责任公司	国有法人	15.67%	147,732,429	147,732,429	0
贵州盖克航空机电有限责任公司	国有法人	12.50%	117,867,429	117,867,429	0
张天宇	境内自然人	0.22%	2,111,800	0	0
金红荣	境内自然人	0.22%	2,086,895	0	0
刘春	境内自然人	0.21%	2,011,651	0	0
缪小坚	境内自然人	0.19%	1,749,322	0	0
王家林	境内自然人	0.17%	1,629,190	0	0
杜桂兰	境内自然人	0.14%	1,275,012	0	0

说明：因未完成上市，西安航空动力控制有限责任公司、北京长空机械有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司所持股份为未托管股。

3、公司控股股东情况

控股股东名称：西安航空动力控制有限责任公司

法定代表人：高华

成立日期：1999 年 12 月 30 日

注册资本：33200 万元

经营范围：航空自动控制系统产品的研制、生产、修理、设备、非标设备的制造；高新技术产品的研制、开发、生产、修理、销售；技术开发、技术咨询服务；技术成果转让、计量和技术测试服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（不另附进出口商品目录）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；通用机械及配件制造、加工、修理、销售；各类铸件、锻件的制造、加工、修理；工夹量模刀具、工艺橡塑制品、工艺美术品（除金银）的制造、加工、修理、销售；房屋及设备的租赁；文化体育活动（限分支机构经营）。

4、公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人为中国航空工业集团公司，未曾发生变更。

公司实际控制人名称：中国航空工业集团公司（以下简称：中航工业）

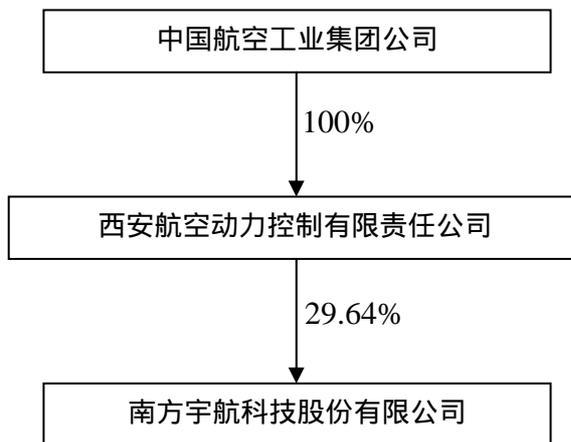
法定代表人：林左鸣

成立日期：2009 年 11 月 6 日

注册资本：640 亿元人民币

经营范围：军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统和产品等的预先研究、设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修、保障和服务等业务；金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及其发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、试验、开发、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。

公司与中航工业之间的产权和控制关系如下：



5、其他持股 10% 以上（含 10%）的法人股东情况

其他持股 10% 以上（含 10%）的法人股东有 3 家，情况如下：

（1）中国南方航空工业（集团）有限公司

法定代表人：李宗顺

成立日期：2001 年 11 月 15 日

注册资本：89029 万元

经营范围：航空发动机、零部件制造、销售、维修；工业燃气轮机成套设备工程设计、施工（以资质证为准）；光机电产品设计、制造、维修、销售；模具、

刀具、夹具、量具设计、制造、销售、维修；仪器仪表、机床、电机、内燃机零配件、电脑加油机加工；仪表检测。废旧金属购买、加工、销售，第一类压力容器、第二类低、中压力容器制造、销售、安装、维修、改造，压力容器管道安装，起重机械安装、修理；技术开发、咨询、转让、服务；汽车货运；汽车维修；住宿；饮食，干洗服务；百货，副食品，烟批零兼营（凭资质证并限分公司）。

(2) 北京长空机械有限责任公司

法定代表人：张燕飞

成立日期：1969 年 6 月 1 日

注册资本：4654 万元

经营范围：销售、制造、加工、维修航空航天器液压配件、航空航天器发动机配件、机械液压配件、加气机、压铆机、尼氟龙制品、制氧机、精密机械；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

(3) 贵州盖克航空机电有限责任公司

法定代表人：高克武

成立日期：2001 年 12 月 12 日

注册资本：116330 万元

经营范围：生产、销售航空机械设备及零部件，汽车零部件，工程液压系统，机械产品，塑料制品，化工产品（国家有专项规定的除外），环保产品的研制。

6、前 10 名无限售流通股股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国南方航空工业（集团）有限公司	19,890,000	人民币普通股
张天宇	2,111,800	人民币普通股
金红荣	2,086,895	人民币普通股
刘春	2,011,651	人民币普通股
缪小坚	1,749,322	人民币普通股
王家林	1,629,190	人民币普通股
杜桂兰	1,275,012	人民币普通股
魏光勇	1,153,053	人民币普通股
林中海	1,132,198	人民币普通股
周建平	1,117,521	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国南方航空工业（集团）有限公司与其他前 10 名无限售流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

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

(一) 公司现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
马福安	董事长	男	55	2009.10.29-2012.06.29	0	0
李宗顺	董事	男	48	2009.06.30-2012.06.29	0	0
高华	董事、副总经理	男	53	2009.10.29-2012.06.29	0	0
刘忠文	董事、副总经理	男	48	2009.10.29-2012.06.29	0	0
张燕飞	董事、副总经理	男	48	2009.10.29-2012.06.29	0	0
朱静波	董事、副总经理	男	47	2009.10.29-2012.06.29	0	0
徐枏巍	独立董事	男	53	2009.06.30-2012.06.29	0	0
王玉杰	独立董事	女	66	2009.06.30-2012.06.29	0	0
罗建钢	独立董事	男	47	2009.06.30-2012.06.29	0	0
陈锐	监事会主席	男	46	2009.10.29-2012.06.29	0	0
陈锦	监事	男	53	2009.10.29-2012.06.29	0	0
王官福	监事	男	60	2009.10.29-2012.06.29	0	0
王剑	监事	男	39	2009.10.29-2012.06.29	0	0
于文斌	监事	男	47	2009.10.29-2012.06.29	0	0
宁福顺	总经理	男	43	2009.10.29-2012.06.29	0	0
秦海波	常务副总经理	男	51	2009.10.29-2012.06.29	0	0
宋文钢	总会计师	男	48	2009.10.29-2012.06.29	0	0
刘绍雄	董事会秘书	男	45	2009.06.30-2012.06.29	0	0
合计	-	-	-	-	0	0

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在股东单位任职情况

1、马福安，2003 年 12 月至 2006 年 3 月，任中航一集团公司发动机事业部副主任兼西航集团公司董事长、总经理、党委副书记；2006 年 3 月至 2007 年 5 月，任中航一集团发动机事业部主任；2007 年 5 月至 2008 年 9 月，任中航一集团总经理助理兼发动机事业部总裁；2008 年 9 月至 2008 年 12 月任中航发动机公司筹备组成员；2008 年 12 月至今，任中航航空发动机公司董事、总经理、分党组书记。2009 年 10 月起任本公司董事、董事长。

2、李宗顺，2003 年 3 月至 2007 年 4 月，任贵州红林机械有限公司董事长、

党委书记；2007 年 4 月至 2008 年 9 月，任中国贵州航空工业（集团）有限公司副总经理；2008 年 10 月至今，任中国南方航空工业（集团）有限公司董事长、总经理。2008 年 10 月起任本公司董事，2008 年 12 月至 2009 年 10 月任本公司董事长。

3、高华，2000 年 11 月至 2006 年 1 月，任西安一一三厂副厂长兼军品公司副总经理；2006 年 1 月至 2007 年 6 月，任宝鸡二一二厂党委书记；2007 年 6 月至今天，任西安航空动力控制有限责任公司董事长、总经理、党委副书记。2009 年 10 月起任本公司董事、副总经理。

4、刘忠文，2003 年 11 月至 2007 年 11 月，任兰州航空机电有限责任公司董事长、总经理、党委书记；2007 年 11 月至 2009 年 10 月，任兰州万里航空机电有限责任公司董事长、党委书记、总经理；2009 年 10 月至今，任长春航空液压控制有限公司董事长、总经理、党委副书记。2009 年 10 月起任本公司董事、副总经理。

5、张燕飞，2004 年 10 月至 2005 年 11 月，任新航集团常务副总经理兼一三厂厂长；2005 年 11 月至 2007 年 12 月，任北京长空机械有限责任公司副董事长、总经理；2007 年 12 月至今，任北京长空机械有限责任公司董事长、总经理、党委副书记。2009 年 10 月起任本公司董事、副总经理。

6、朱静波，2002 年 10 月至 2007 年 7 月，任贵州红林机械有限公司总经理；2007 年 7 月至今，任贵州红林机械有限公司董事长、总经理、党委副书记。2009 年 10 月起任本公司董事、副总经理。

7、徐枏巍，2004 年 1 月至今，任合肥工业大学校长。2009 年 6 月起任本公司独立董事。

8、王玉杰，1999 年退休。退休前任哈尔滨飞机制造公司副总经理兼总会计师。退休后至 2006 年，任中振会计咨询公司总经理。2009 年 6 月起任本公司独立董事。

9、罗建钢，2004 年 10 月至 2005 年 5 月，任湖南财信控股公司副总经理；2005 年 5 月至今，任财政部财政科学研究所研究员。2009 年 6 月起任本公司独立董事。

10、陈锐，2005 年 4 月至 2008 年 9 月，任中航二集团航空发动机部部长；2008 年 9 月至 2008 年 12 月，任中航发动机公司筹备组成员；2008 年 12 月至今，任中航航空发动机公司分党组书记、副总经理。2009 年 10 月起任本公司监事、监事会主席。

11、陈锦，2004 年 9 月至 2006 年 11 月，任成都发动机（集团）有限公司董事、副总经理、成发航机党委书记兼副总经理；2006 年 12 月至 2009 年 5 月，任成都发动机（集团）有限公司副总经理、成发航机党委书记兼副总经理、成发科技董事；2009 年 5 月至今，任西安航空动力控制有限责任公司党委书记、副董事长、副总经理。2009 年 10 月起任本公司监事。

12、王官福，2003 年 6 月至 2005 年 11 月，任北京长空机械有限责任公司董事长、总经理；2005 年 11 月至 2007 年 12 月，任北京长空机械有限责任公司董事长、党委书记；2007 年 12 月至今，任北京长空机械有限责任公司党委书记、董事。2009 年 10 月起任本公司监事。

13、王剑，2003 年 4 月至 2007 年 7 月，任贵州红林机械有限公司党委副书记、董事、副总经理；2007 年 7 月至今，任贵州红林机械有限公司党委书记、董事、副总经理。2009 年 10 月起任本公司监事。

14、于文斌，1996 年 12 月至 2009 年 10 月，任六六所副所长、自然科学研究员；2009 年 10 月至今，任长春航空液压控制有限公司党委书记、董事、副总经理。2009 年 10 月起任本公司监事。

15、宁福顺，2003 年 5 月至 2007 年 3 月，任西安航空发动机（集团）有限公司董事、总会计师；2007 年 3 月至 2008 年 6 月，任中航商用飞机有限公司总会计师、副总经理；2008 年 6 月至 2009 年 4 月，任中国商用飞机有限公司财务部副部长（正部长级）；2009 年 4 月至今，任中航发动机公司总会计师。2009 年 10 月起任本公司总经理、法定代表人。

16、秦海波，2004 年 8 月至 2009 年 9 月，任六一四所所长、党委副书记；2009 年 5 月至今，任航空发动机研究院党组成员、副院长。2009 年 10 月至今，任本公司常务副总经理。

17、宋文钢，2002 年 3 月至 2007 年 6 月，任宝鸡二一二厂副总会计师兼财务部部长；2007 年 6 月至 2007 年 7 月，任宝鸡二一二厂总会计师；2007 年 7 月 2008 年 4 月，任西安航空动力控制有限责任公司总会计师；2008 年 4 月至今，任西安航空动力控制有限责任公司董事、总会计师。2009 年 10 月至今，任本公司总会计师。

18、刘绍雄，2001 年 8 月至 2007 年 10 月，任本公司董事会秘书，期间曾兼任证券部部长、企业管理部长；2007 年 10 月至 2009 年 9 月，任本公司董事会秘书、副总经济师；2009 年 10 月至今，任湖南南方航空工业有限公司副总经济师、本公司董事会秘书。

（三）年度报酬情况

2009 年度，公司高级管理人员的工资依据公司员工薪酬管理制度有关工资标准执行，按月发放；独立董事的津贴由董事会拟定，报股东大会审议批准执行；不在公司担任管理职务的其他董事、监事未在本公司领取报酬。

在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员领取报酬情况如下：

姓名	职务	领取报酬总额（万元）
徐枞巍	独立董事	2.25
王玉杰	独立董事	2.25
罗建钢	独立董事	2.25
刘绍雄	董事会秘书	10.5
合计		17.25

不在公司领取报酬、津贴的现任董事、监事和高级管理人员情况如下：

姓名	职务	领取报酬单位
马福安	董事长	中国航空工业集团公司
李宗顺	董事	中国南方航空工业（集团）有限公司
高华	董事	西安航空动力控制有限责任公司
刘忠文	董事	长春航空液压控制有限公司
张燕飞	董事	北京长空机械有限责任公司

朱静波	董事	贵州红林机械有限公司
陈锐	监事会主席	中国航空工业集团公司
陈锦	监事	西安航空动力控制有限责任公司
王官福	监事	北京长空机械有限责任公司
王剑	监事	贵州红林机械有限公司
于文斌	监事	长春航空液压控制有限公司
宁福顺	总经理	中航航空发动机公司
秦海波	常务副总经理	中航航空发动机公司
宋文钢	总会计师	西安航空动力控制有限责任公司

(四) 报告期内董事、监事、高级管理人员任职变动情况及原因

2009年6月30日,在公司2008年度股东大会上,公司董事会、监事会进行了换届选举。李宗顺先生、彭天祥先生、彭建武先生、方正先生、黎达明先生、王滨滨先生、徐枞巍先生、王玉杰女士、罗建钢先生在本次股东大会上当选为公司第五届董事会董事,其中徐枞巍先生、王玉杰女士、罗建钢先生为独立董事;曹晋东先生、王敬民先生当选为公司第五届监事会由股东代表出任的监事,与由职工代表出任的监事易惠玲女士组成公司监事会。刘成佳先生、严绳武先生、龚金科先生因任职期限达到6年,不再担任公司独立董事。

2009年6月30日,在公司第五届董事会第一次会议上,选举李宗顺先生为公司第五届董事会董事长,选举彭天祥先生为副董事长;续聘彭天祥先生为总经理,刘绍雄先生为董事会秘书,徐斌兵先生、章成一先生、傅伟先生为副总经理,蔡晓青先生为财务负责人。

2009年6月30日,在公司第五届监事会第一次会议上,选举曹晋东先生为公司第五届监事会主席。

2009年10月29日,在公司2009年第二次临时股东大会上,公司董事会、监事会进行了改组选举。马福安先生、高华先生、刘忠文先生、张燕飞先生、朱静波先生在本次股东大会上当选为公司董事;陈锐先生、陈锦先生、王官福先生当选为公司由股东代表出任的监事,与由职工代表出任的监事王剑先生、于文斌先生组成公司监事会。董事彭天祥先生、彭建武先生、方正先生、黎达明先生、王滨滨先生及监事曹晋东先生、王敬民先生、易惠玲女士因公司重大资产重组原因分别向公司董事会或监事会递交的辞呈生效,不再担任公司董事或监事职务。

2009年10月29日,在公司第五届董事会第四次会议上,选举马福安先生为公司董事长,李宗顺先生不再担任公司董事长职务;聘任宁福顺先生为公司总经理,彭天祥先生不再担任公司总经理职务;聘任秦海波先生为公司常务副总经理;聘任高华先生、刘忠文先生、张燕飞先生、朱静波先生为公司副总经理,徐斌兵先生、章成一先生、傅伟先生不再担任公司副总经理职务;聘任宋文钢先生为公司总会计师(财务负责人),蔡晓青先生不再担任公司财务负责人职务。

二、公司员工情况

截止2009年12月31日,公司在职员工共计7659人(包括控股子公司在职员工在内),需由公司或子公司承担费用的离退休职工2049人。员工(含控股子

公司员工)的结构如下:

1、专业构成情况

类别	人数
生产人员	4676
销售人员	18
技术人员	1707
财务人员	141
行政人员	1117

2、教育程度构成情况

类别	人数
博士	2
硕士研究生	88
本科	1555
大中专	4239
高中或以下	1775

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《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》等法律、法规和规范性文件及公司章程等文件的要求，完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，促进规范公司运作。

公司严格按照相关法律法规及公司章程、《股东大会事规则》的要求，履行股东大会召集和召开的法定程序，并与股东保持有效的沟通，确保所有股东平等、充分地行使权利。股东大会对关联交易事项严格按照规定审议，在表决时，关联股东回避表决，保证关联交易公允、合理。

公司严格按照相关法律法规及公司章程的规定召开董事会会议。公司董事积极参加证券监管部门组织的相关培训，并能忠实、诚信、勤勉地履行职责。

报告期内，公司在董事会换届时，选聘了会计专业人士担任公司独立董事，解决了公司独立董事中没有会计专业人士的问题。

因公司进行重大资产重组，为更好地保障广大中小股东的权益，发挥独立董事的在董事会决策中的作用，公司对董事会人数及构成作出了重大调整，并修改公司章程，规定公司董事会成员为11名，其中独立董事5名，增设的2名董事会成员名额全部规定为独立董事。但在改组董事会后，未能及时对战略委员会、提名与薪酬考核委员会、审计委员会等专门委员会的组成人员进行调整，导致董事会各下属专门委员实际处于未设立的状态，没有发挥董事会下属专门委员应有的职能和作用。

公司能严格按照相关法律法规及公司章程的规定召开监事会会议。公司监事积极参加证券监管部门组织的培训，并能勤勉履行职责，对公司经营情况状况以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

公司在日常经营中，能够充分尊重和维持债权人、员工、客户、供应商等其他利益相关者的合法权益，以保证各方共同推动公司持续健康地发展。

公司明确董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书具体负责信息披露工作。公司严格照法律法规、公司章程和公司信息披露事务管理制度的规定，真实、准确、完整、及时地通过指定报纸和网站披露有关信息，确保股东和投资者享有平等的知情权。

二、独立董事履行职责情况

公司现有独立董事3人。公司独立董事徐枞巍先生、王玉杰女士、罗建钢先生本着对公司和全体股东忠实和勤勉的态度，出席了报告期内自2009年6月当选以来召开的董事会会议，认真履行了作为独立董事应承担的职责。独立董事对公司的定期报告、关联交易、人事任免等事项进行了客观公正的评判，对董事会的决策发挥了积极的作用，切实维护了公司及广大中小股东的利益。

1、独立董事出席董事会会议的情况

姓名	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
徐枞巍	4	2	1	1	0
王玉杰	4	3	1	0	0

罗建钢	4	3	1	0	0
-----	---	---	---	---	---

2、独立董事按照中国证监会、深圳证券交易所的要求，参与公司年报工作。在年审会计师进场审计前，独立董事审阅了年审工作计划，并听取了公司总会计师和管理层对公司本年度财务状况和经营成果的汇报。在年审会计师出具初步审计意见后，独立董事与年审会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和探讨，保证了审计结果的真实、准确。

3、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事没有对公司董事会议案及有关事项提出异议的情况。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

1、业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。因航空发动机控制系统产品的特殊性，公司与中航工业下属相关单位在产品销售方面存在较大的关联交易，但关联交易为第三方客户定价，充分保证公允、合理，不存在损害公司及公司股东利益的情形。

2、人员方面：公司在重组后在人员方面尚未完全独立运作。公司将在发展中逐步解决人员独立性问题，设立独立的劳动人事职能部门，在劳动、人事及工资管理方面做到严格与控股股东或实际控制人分开。

3、资产方面：公司的资产独立完整、权属清晰，做到了与控股股东的分开，公司对资产独立登记、建帐、核算、管理。但重组后，部分注入资产如土地、房产等的法定过户手续尚未办理完毕。

4、机构方面：公司董事会、监事会及其他内部组织机构不存在与控股股东合署办公的情况，公司在机构方面做到了与控股股东的分开。

5、财务方面：公司按照有关法律、法规的要求设立了独立的财务、会计部门，建立了独立的财务、会计管理制度，独立在银行开设帐户，实行了独立核算，做到了与控股股东的分开。

四、公司内部控制自我评价情况

1、公司董事会就公司内部控制情况出具了《南方航空科技股份有限公司2009年度内部控制自我评价报告》，并经公司第五届董事会第五次会议审议通过。该报告与本年度报告同日登载于巨潮资讯网上。

2、公司未聘请会计师事务所就公司财务报告内部控制情况出具鉴证报告。

3、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

(1) 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，确保了公司资产的安全和完整。

(2) 2009年，公司未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

4、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作

的通知》的有关要求，我们对公司内部控制自我评价报告进行了认真的核查，与公司管理层和有关管理部门进行了交流，查阅了公司的有关管理制度，本着公平、公正、诚信的态度，现就公司内部控制的有关问题发表意见如下：

公司制定了《内部控制基本规范》等一系列公司基本管理制度及具体规章，公司内部控制制度健全完善、体系完整。各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，符合当前公司生产经营的实际需要。公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露的管理内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会。有关情况如下：

股东大会届次	召开日期	会议决议披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 6 月 9 日	2009 年 6 月 10 日
2008 年度股东大会	2009 年 6 月 30 日	2009 年 7 月 1 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 10 月 29 日	2009 年 10 月 30 日

公司股东大会会议的决议公告均刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内公司总体经营状况

报告期内,公司重大资产重组以 2009 年 8 月 31 日为交割基准日。在此之前,公司的主营业务主要是摩托车生产和销售、航空零部件加工、国际贸易加工和汽车零部件制造。重组后,公司主营业务变更为航空发动机控制系统产品的制造。

2009 年公司实现主营业务收入 159690.37 万元,与上年度基本持平。在主营业务收入构成中,发动机控制系统及部件营业收入为 110556.38 万元,同比增长 4.72%。实现归属于母公司所有者的净利润为 13923.06 万元,同比增长 91.25%。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 按营业收入分行业、产品构成情况

金额单位:万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
制造业	159,690.37	110,177.53	31.01	-0.20	-2.96	1.97
主营业务分产品情况						
发动机控制系统及部件	110,556.38	68,874.96	37.70	4.72	1.62	1.90
摩托车业务	14,570.08	14,224.86	2.37	-33.53	-33.67	0.20
转包业务	10,725.60	7,839.17	26.91	6.67	6.84	-0.11
航空零部件加工	5,901.33	4,652.71	21.16	-19.44	-18.04	-1.34
汽车助力转向器产品	5,195.43	3,729.45	28.22	77.23	72.99	1.76
其他	14,354.07	12,468.90	13.13	1.16	11.97	-8.38
小计	161,302.90	111,790.06	30.70	-0.42	-3.24	2.01
减:内部抵销数	1,612.53	1,612.53	0.00			
合计	159,690.37	110,177.53	31.01	-0.20	-2.96	1.97

(2) 营业收入分地区构成情况

金额单位:万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内销售	139,860.12	5.60
境外销售	21,442.78	-27.43
小计	161,302.90	-0.42
减:内部抵销数	1,612.53	-18.79
合计	159,690.37	-0.20

(3) 主要供应商和客户情况：

前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为：17.54%。

前五名客户销售的收入总额占年度全部销售收入的比例为：53.96%。

3、公司资产负债构成情况

金额单位：元

项目	2009 年末		2008 年末		同比增减幅度 (%)
	金额 (元)	占总资产的比例 (%)	金额 (元)	占总资产的比例 (%)	
应收账款	816,181,594.84	21.79	810,810,176.51	22.08	0.66
存货	565,879,470.43	15.11	503,854,664.72	13.72	12.31
投资性房地产	3,965,640.81	0.11	4,097,603.26	0.11	-3.22
长期股权投资	6,877,948.71	0.18	150,850,235.12	4.11	-95.44
固定资产	1,125,047,726.02	30.04	1,359,855,155.28	37.02	-17.27
在建工程	60,256,295.53	1.61	53,252,273.50	1.45	13.15
无形资产	305,180,837.44	8.15	207,683,453.82	5.65	46.95
短期借款	395,000,000.00	10.55	494,900,000.00	13.47	-20.19
长期借款	613,500,000.00	16.38	235,500,000.00	6.41	160.51

变动原因分析：

(1) 存货增加主要是在产品及自制半成品、库存商品增加所致。

(2) 长期股权投资大幅减少主要是因资产重组置出中国南动集团财务有限责任公司股权所致。

(3) 固定资产减少主要是因资产重组置出资产所致。

(4) 在建工程增加主要是科研项目的在建工程增加所致。

(5) 无形资产大幅增加主要是土地使用权增加所致。

(6) 短期借款减少主要是保证借款减少所致。

(7) 长期借款大幅增加主要是报告期内新增向中航第一集团财务有限责任公司信用借款所致。

4、报告期内期间费用及所得税变动情况

金额单位：元

项目	2009 年度	2008 年度	增减数	增减幅度 (%)
销售费用	9,533,425.42	8,525,262.92	1,008,162.5	11.83
管理费用	270,147,724.40	250,406,807.92	19,740,916.48	7.88
财务费用	56,253,077.73	57,965,380.76	-1,712,303.03	-2.95
所得税费用	33,620,964.33	50,506,070.69	-16,885,106.36	-33.43

变动原因分析：

所得税费用大幅减少主要是递延所得税调整减少所致。

5、公司现金流量构成情况

金额单位：元

项目	2009 年度	2008 年度	增减数	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	86,131,351.31	168,764,819.18	-82,633,467.87	-48.96
投资活动产生的现金流量净额	-50,916,158.00	-230,279,846.95	179,363,688.95	-
筹资活动产生的现金流量净额	70,971,406.95	69,135,470.27	1,835,936.68	2.66

变动原因分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额大幅减少主要是支付给职工以及为职工支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金大幅增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大幅减少所致。

6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

金额单位：万元

序号	单位名称	注册资本	公司持股比例	业务性质、主要产品或服务	2009 年末总资产	2009 年末净资产	2009 年度净利润
1	西安西普机械制造有限责任公司	2,800.00	92%	航空零部件生产、销售	3,628.39	1,374.99	-408.21
2	西安凯迪航空精密制造有限责任公司	3,616.97	77.88%	机电产品生产、销售	4,715.06	4,135.42	142.05
3	北京力威尔航空精密机械有限公司	800.00	66%	制造销售航空发动机零部件、机械配件等	4,119.41	3,604.95	542.16
4	长春航空液压控制有限公司	8,822.50	100%	研制及生产军民航空产品，燃油、液压、机电产品等产品的设计、制造及维修	40,028.24	29,652.87	4,404.97
5	贵州红林机械有限公司	22,437.51	100%	航空零部件生产、销售	93,635.66	39,030.09	1,752.81
6	贵州红林通诚机械有限公司	3,400.00	100%	摩托车配件加工	4,301.09	1,914.84	212.23
7	贵州红林车用电控技术有限公司	50.00	100%	汽车零部件、摩托车零部件、机械产品、电子产品、航空电液产品、石油机电产品设计、研制及销售、技术服务、技术咨询等。	1,004.38	326.43	264.35
8	贵州英特利智能控制有限公司	30.00	51%	工业智能技术、机电液(气)一体化技术及软件的开发，生产线智能化控制和产品测试设备的研发、工控机、仪器、仪表传感器研发、销售；技术培训、咨询、技术服务(不含特许经营)。	636.49	262.61	41.20
9	贵州红林科发商贸有限公司	100.00	100%	商品流通	403.11	99.26	-0.74
10	贵州红林机油泵有限公司	416.60	100%	机油泵生产、机械加工、修理等	2,918.81	1,753.49	732.37
11	贵州兴红化纤泵业有限公司	480.60	100%	零部件生产	248.65	93.68	0.21

(二) 对公司未来发展的展望

当前,我国正处于航空产业大力发展的关键时期。公司所属的作为航空产业重要领域之一的航空发动机控制系统产业的发展空间十分广阔。在分析现有技术、研发能力及自身定位的基础上,公司确立了以航空发动机控制系统的研究、开发、生产、维修为主业,积极拓展燃机控制业务,逐步壮大航空零部件转包业务,稳步推进航空动力控制技术向非航民品产业化进程的发展战略。

2010 年将是国内外宏观经济环境比较复杂、经济发展不确定因素较多的一年,也是中航工业“两融、三新、五化、万亿”战略落地的关键之年,公司的经营发展将面临较多的压力和挑战。公司资产重组后主营业务稳定、产品技术含量和市场占有率较高,为公司的平稳发展奠定了坚实的基础,但公司非航民品所占比重偏小,必须在新的业务的培育上加大力度。

2010 年,公司的指导思想是:以科学发展观为指引,坚定贯彻中航工业“两融、三新、五化、万亿”的战略思想,围绕“规范、发展”两大主题,加速解放思想,加快创新发展,充分利用资本市场融资平台,推动中国航空发动机控制技术的快速发展,把与其核心技术相关的产业做强做大,进而实现公司又好又快发展。为此,2010 年要做好以下重点工作:

- 1、夯实基础、规范运营,充分发挥公司总部资本平台和战略平台作用。
- 2、放飞思想、创新发展,着力培育新的经济增长点。
- 3、文化统领、统筹部署,加速公司内部整合。
- 4、精心组织、周密安排,确保重点型号任务全面完成。
- 5、构筑品牌、提升价值,打造一流上市公司形象。
- 6、合理策划、科学安排,提升资金使用效率。

依据公司目前生产经营能力、潜力和未来发展计划及各项假设前提下,结合 2010 年市场估计,公司制定的 2010 年度经营目标为:

营业收入为 150000 万元,剔除同一控制下的企业合并因素的影响,比上年同期增长 13.09%,其中:航空产品收入 119300 万元,转包生产收入 14000 万元,非航空产品收入 16700 万元。

二、报告期内公司的投资情况

1、募股资金使用情况

报告期内,公司原配股募集资金投资项目因重大资产重组而终结。重组后,公司没有募集资金使用情况。

2、非募集资金投资情况

报告期内,公司无重大非募集资金投资项目。

三、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

四、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:

报告期内公司董事会共召开了 10 次会议。

1、2009 年 1 月 16 日,召开了公司第四届董事会第十八次会议,本次会议的决议公告刊登在 2009 年 1 月 23 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

2、2009 年 3 月 12 日,以通讯方式召开了公司第四届董事会第十九次会议,本次会议的决议公告刊登在 2009 年 3 月 13 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

3、2009 年 4 月 16 日，召开了公司第四届董事会第二十次会议，本次会议的决议公告刊登在 2009 年 4 月 18 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

4、2009 年 4 月 27 日，以通讯方式召开了公司第四届董事会第二十一次会议，本次会议审议通过了公司 2009 年第一季度报告。

5、2009 年 5 月 22 日，以通讯方式召开了公司第四届董事会第二十二次会议，本次会议的决议公告刊登在 2009 年 5 月 25 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

6、2009 年 6 月 8 日，以通讯方式召开了公司第四届董事会第二十三次会议，本次会议的决议公告刊登在 2009 年 6 月 10 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

7、2009 年 6 月 30 日，召开了公司第五届董事会第一次会议，本次会议的决议公告刊登在 2009 年 7 月 1 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

8、2009 年 8 月 11 日，以通讯方式召开了公司第五届董事会第二次会议，本次会议审议通过了公司 2009 年半年度报告及其摘要。

9、2009 年 10 月 13 日，召开了公司第五届董事会第三次会议，本次会议的决议公告刊登在 2009 年 10 月 14 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

10、2009 年 10 月 29 日，召开了公司第五届董事会第四次会议，本次会议的决议公告刊登在 2009 年 10 月 30 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

本年度公司共召开了三次股东大会，股东大会形成的所有决议得到了公司董事会的认真执行。

（三）董事会审计委员会的履职情况汇总报告

因公司进行重大资产重组后董事会尚未对审计委员会成员进行调整，审计委员会实际处于未成立的状态，所以公司 2009 年度财务报告未经董事会审计委员审议。公司将尽快成立董事会审计委员会，并充分发挥其作用。

（四）董事会提名与薪酬考核委员会的履职情况汇总报告

因公司进行重大资产重组后董事会尚未对提名与薪酬考核委员会成员进行调整，提名与薪酬考核委员会实际处于未成立的状态，所以未对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬进行审核。公司将尽快成立董事会提名与薪酬考核委员会，积极参与公司董事、监事及高级管理人员的薪酬审核工作，充分发挥其在参与公司董事、监事及高级管理人员的提名和薪酬审核方面的作用。

五、利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2009 年度利润分配预案：不分配，也不进行资本公积转增股本。

六、公司前三年分红情况

公司前三年没有进行分红。

第八节 监事会报告

一、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开了七次会议，具体情况如下：

(一)公司第四届监事会第十一次会议于 2009 年 4 月 16 日召开。会议审议通过了如下议案：

- 1、关于公司资产损失准备财务核销的议案。
- 2、公司监事会 2008 年度工作报告。
- 3、公司 2008 年年度报告及其摘要。
- 4、关于公司 2008 年年度报告的书面审核意见。
- 5、公司 2008 年度内部控制自我评价报告。

本次会议的决议公告刊登在 2009 年 4 月 18 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(二)公司第四届监事会第十二次会议于 2009 年 4 月 27 日以通讯方式召开。会议审议通过了公司 2009 年第一季度报告。

(三)公司第四届监事会第十三次会议于 2009 年 6 月 8 日以通讯方式召开。会议审议通过了关于公司监事会换届的议案。

本次会议的决议公告刊登在 2009 年 6 月 10 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(四)公司第五届监事会第一次会议于 2009 年 6 月 30 日召开。会议审议通过了关于推举公司监事会主席的议案。

本次会议的决议公告刊登在 2009 年 7 月 1 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(五)公司第五届监事会第二次会议于 2009 年 8 月 11 日以通讯方式召开。会议审议通过了公司 2009 年半年度报告及其摘要。

(六)公司第五届监事会第三次会议于 2009 年 10 月 13 日召开。会议审议通过了关于提名陈锐先生、陈锦先生、王官福先生为由股东代表出任人公司监事候选人的议案。

本次会议的决议公告刊登在 2009 年 10 月 14 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(七)公司第五届监事会第四次会议于 2009 年 10 月 29 日召开。会议审议通过了以下议案：

- 1、关于选举公司监事会主席的议案。
- 2、公司 2009 年第三季度报告。

本次会议的决议公告刊登在 2009 年 10 月 30 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

二、监事会对有关事项发表的独立意见

2009 年度，公司监事会依据《公司法》和《公司章程》所赋予的职权，对公司依法运作、财务、募集资金使用、收购或出售资产、关联交易等进行了监督检查。公司监事会就有关事项发表独立意见如下：

1、公司各项决策程序合法，公司内部控制制度比较完善。报告期内公司董事、高级管理人员在执行职务时未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告所出具的标准

无保留审计意见是客观公正的。公司 2009 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果。

3、公司原配股募集资金投资项目因重大资产重组而终结。重组后，公司没有募集资金使用情况。

4、2009 年，公司收购、出售资产的交易价格合理，未发现内幕交易，没有损害中小股东权益或造成公司资产流失。

5、公司与关联方进行的关联交易都是关联双方在平等互利的基础上进行的正常商业行为，交易价格公平合理，没有损害上市公司利益。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无单个的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整相关事项，未进行证券投资，无重大收购及出售资产、吸收合并事项，未实施股权激励计划。

三、重大关联交易事项

1、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
南京金城机械有限公司	销售	库存商品	市场价格			64.63	0.04%
中国贵航集团新安机械厂劳动服务公司	销售	库存商品	市场价格			25.73	0.02%
贵州贵航进出口公司	销售	库存商品	市场价格	20.84	0.01%	27.94	0.02%
南京金城摩托车有限公司	销售	库存商品	市场价格	112.73	0.07%	294.55	0.18%
贵阳广航铸造有限公司	销售	库存商品	市场价格	216.18	0.14%	5.55	0.00%
贵阳航空电机有限公司	销售	库存商品	市场价格	32.76	0.02%		
万江新航机电公司	销售	库存商品	市场价格	2.65	0.00%		
中国南方航空工业（集团）有限公司	销售	库存商品	市场价格	5,991.93	3.75%	2,706.26	1.69%
株洲南方航空机械进出口有限公司	销售	库存商品	市场价格	14,133.02	8.85%	5,958.29	3.72%
中国航空工业集团下属其他企业	销售	库存商品	市场价格	88,398.34	55.36%	100,247.28	62.65%
合计				108,908.45		109,330.23	
贵阳广航铸造有限公司	采购	材料	市场价格	91.13	0.11%	234.12	0.26%
贵州西南工具（集团）有限公司	采购	材料	市场价格	239.25	0.30%	183.03	0.21%
陕西航空硬质合金工具公司	采购	材料	市场价格	13.05	0.02%	0.56	0.00%
上海新安电磁阀有限公司	采购	材料	市场价格			3.15	0.00%
中国南方航空工业（集团）有限公司	采购	材料	市场价格	9,508.93	11.79%	973.11	1.09%
株洲南方航空机械进出口有限公司	采购	材料	市场价格	2,572.77	3.19%	5,518.39	6.21%
株洲金鹰贸易有限责任公司	采购	材料设备	市场价格	768.87	0.95%	519.62	0.58%
中航工业下属其他企业	采购	材料设备	市场价格	13,052.73	16.19%	8,682.60	9.77%
合计				26,246.73		16114.58,	
贵阳广航铸造有限公司	提供劳务		市场价格	109.10		220.88	
中国南方航空工业（集团）有限公司	提供劳务		市场价格	0.25		34.39	
株洲南方航空机械进出口有限公司	提供劳务		市场价格	1.26			
中国航空工业集团下属其他企业	提供劳务		市场价格	1,257.90		787.38	
合计				1,368.51		1,042.65	

中国南方航空工业（集团）有限公司	接受劳务		市场价格			7.34	
中国航空工业集团下属其他企业	接受劳务		市场价格	2,358.83		203.03	
合计				2358.83		210.37	

2、关联担保情况

(单位：人民币万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西控公司	公司	1,800.00	2008-04-25	2011-04-24	否
中航工业	公司	10,150.00	2004-11-05	2013-01-04	否
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	贵州红林	1,200.00	2005-05-26	2011-05-25	否
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	贵州红林	2,000.00	2008-06-19	2010-06-18	否
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	贵州红林	1,000.00	2009-03-37	2011-03-26	否
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	贵州红林	700.00	2009-05-14	2011-05-13	否
贵阳市小河区下岗失业人员小额贷款担保中心	通诚公司	100.00	2008-10-15	2010-10-14	否
中航工业	公司	1,000.00	2009-09-17	2010-09-16	否
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	贵州红林	1,000.00	2009-03-11	2010-03-10	是
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	贵州红林	1,500.00	2009-03-11	2010-03-10	是
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	贵州红林	2,000.00	2009-04-13	2010-04-12	是
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	贵州红林	1,700.00	2009-04-09	2010-04-08	是
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	贵州红林	1,000.00	2009-06-18	2010-06-17	否
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	贵州红林	800.00	2009-06-10	2010-06-09	否
贵州红林	通诚公司	200.00	2009-06-22	2010-06-21	否
贵州红林	通诚公司	100.00	2009-07-17	2010-07-16	否
贵州红林	通诚公司	100.00	2009-12-21	2010-12-20	否
贵州红林	通诚公司	100.00	2009-04-23	2010-04-22	是
贵州红林	机油泵公司	150.00	2009-09-24	2010-09-23	否

3、关联租赁情况

(单位：人民币万元)

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
西控公司	公司	机械设备	520.00	2009-01-01	2009-12-31	无	无	无
西控公司	公司	房屋建筑物	136.00	2009-01-01	2009-12-31	无	无	无
中国南方航空工业（集团）有限公司	公司	房屋建筑物	201.13	2009-01-01	2009-8-31	无	无	无
本公司	北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	房屋建筑物	396.56	2009-01-01	无限期	55.00	租赁协议	55.00

(4) 其他关联交易

2009 年度公司向中航第一集团财务有限责任公司借入短期借款 200,500,000.00 元，借款期限 1 年，年利率 4.779%-5.31%；借入长期借款

440,000,000.00 元，借款期限 3-10 年，年利率 3.48%-4.7%。

公司报告期内发生的关联交易情况详见会计报表附注八——关联方关系及其交易。

四、重大合同及其履行情况

1、报告期内没有发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期末公司无重大对外担保事项。

3、报告期内公司无委托他人理财事项，未来也没有委托理财计划。

五、报告期内公司或持股 5%以上的股东在指定报刊及网站上刊登承诺事项

1、报告期内，公司原控股股东中国南方航空工业（集团）有限公司在股权分置改革方案中作出的承诺依然有效，具体承诺内容如下：

（1）南方集团公司承诺遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。

（2）除法定最低承诺外，南方集团公司还做出如下特别承诺：

持有的南方航空法人股自获得上市流通权之日起，二十四个月内不上市交易或转让；

在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占南方航空股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十，且在此期间通过证券交易所挂牌向社会公众出售股票的价格不低于本股权分置改革方案实施日前 60 个交易日南方航空收盘均价的 120%。当南方航空派发红股、转增股本、增资扩股（包括若公司发行可转换债券后由转债转换的股本）、配股、派息等情况使股份或股东权益发生变化时，上述设定的价格应作相应调整。

（3）南方集团公司承诺：承诺人如有违反承诺的卖出交易，承诺人的卖出所得归公司所有。

（4）南方集团公司承诺：本承诺人保证不履行或者不完全履行承诺的，赔偿其他股东因此而遭受的损失。

（5）南方集团公司声明：本承诺人将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任，本承诺人将不转让所持有的股份。

截止目前，未发现南方集团公司有违反上述承诺事项的情况。

2、除上述承诺事项以外，在公司重大资产重组中，有以下重要承诺事项：

（1）公司股东西安航空动力控制有限责任公司、北京长空机械有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司承诺：公司向其发行的股份在股票发行后，36 个月内不转让。

（2）公司实际控制人中国航空工业集团公司向本公司承诺：“本次贵公司进行资产重组获得贵公司股东大会批准、国务院国资委批准、中国证监会核准，且进行资产交割完毕后，在交割完毕的当年，如果相关资产实际盈利数不足预测数，本公司将给予现金补足贵公司当年预测与实际的差额”。因公司 2009 年度重组注入资产产生的利润达到了盈利预测数，中航工业的上述承诺已得到了履行。

六、报告期内公司聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司担任本公司 2009 年度财务报告的审计机构。2009 年，公司向该会计师事务所支付的财务审计费为 50 万元。

中瑞岳华会计师事务所有限公司自本年度起开始为本公司提供年度审计服务。

七、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形，也没有被采取司法强制措施的情况。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年02月23日	董秘办	实地调研	洛阳聚慧投资股份有限公司王涛、万东、任丽	谈论公司重大资产重组相关话题。未提供任何资料，未至公司生产现场调研。
2009年03月10日	董秘办	实地调研	东方证券股份有限公司张欣	谈论公司重大资产重组相关话题。未提供任何资料，未至公司生产现场调研。

九、其它重要事项

报告期内，公司进行了重大资产重组。本次重大资产重组事项的有关情况如下：

1、2008年10月21日，公司向深圳证券交易所提出公司股票停牌申请，公司股票于2009年10月22日停牌，公司启动了重大资产重组项目。

2、2008年12月2日，公司董事会召开了四届十六次会议（重组首次会议），审议通过了《关于公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案的议案》，并与交易对方签订了《南方航空科技股份有限公司重大资产重组框架协议》，重组预案等相关文件于2009年12月5日进行了披露。

3、2009年1月16日，公司董事会召开了四届十八次会议（重组二次会议），审议通过了《关于公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，并与交易对方签订了《南方航空科技股份有限公司资产置换及发行股份购买资产协议》，重组报告书（草案）等相关文件于2009年1月23日进行了披露。

4、2009年4月29日，工信部国防科工局下发[科工财审（2009）475号]《国防科工局关于南方航空科技股份有限公司资产重组的意见》，对本次重组无不同意见。

5、2009年5月22日，公司召开的第四届董事会第二十二次会议审议通过了《南方航空科技股份有限公司与西安航空动力控制有限责任公司航空发动机控制系统及其产品购销合同》和《南方航空科技股份有限公司关于资产置换及发行股份购买资产协议的补充协议》。

6、2009年6月4日，国务院国资委出具《关于南方航空科技股份有限公司非公开发行股票暨资产重组有关问题的批复》（国资产权[2009]378号）文件，原则同意本次重组的总体方案及其国有股权管理方案。

7、2009年6月5日，湖南银监局出具《中国银行业监督管理委员会湖南监管局关于中国南动集团财务有限责任公司变更股权结构的批复》（湘银监复[2009]144号）文件，同意南方航空将其所持南动财务公司的43.367%股权以资产置换方式转让给中航工业，再由中航工业将上述股权注入南方工业。

8、2009年6月8日，北京市昌平区商务局向北京长空出具《关于北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司股东变更有关事项的回函》，对北京长空向

公司转让所持透博梅卡长空50%股权的股东变更持支持态度。

9、2009年6月9日，公司召开2009年第一次临时股东大会审议通过了本次南方航空重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产报告书及相关事宜。

10、2009年9月28日，中国证监会下发《关于核准南方航空科技股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产的批复》(证监许可[2009]1016号)和《关于核准豁免中航工业集团公司及其一致行动人要约收购南方航空科技股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2009]1017号)。

11、2009年10月29日，公司召开2009年第二次临时股东大会，通过《南方航空科技股份有限公司关于资产置换及发行股份购买资产协议的补充协议》，明确以2009年8月31日为本次资产重组的交割基准日。

12、2009年11月25日公司与交易相关各方签署了《资产交割确认书》，确认公司与各方已完成了标的资产和负债的交接。

13、2009年12月9日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对股份发行进行了变更登记。但因公司重大资产重组相关注入资产中的土地、房产、车辆、专利等未完成法定过户登记手续，增发的股份未实现上市。目前，相关资产的法定过户登记手续正在办理中。

十、报告期内信息披露索引

序号	公告日期	公告名称	刊登版面	
			中国证券报	证券时报
1	20090106	重大资产重组进展情况公告	B08	C7
2	20090108	公司股票交易异常波动公告	D003	C9
3	20090123	公司董事会四届十八次会议决议公告、关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性说明、提示性公告、独立董事意见、重组报告书(草案)摘要	B09	D53
4	20090217	公司2008年度业绩快报公告	A15	C8
5	20090223	重大资产重组进展情况公告(二)	C07	C8
6	20090313	公司董事会四届十九次会议决议公告、关于委托贷款的关联交易公告	A11	C7
7	20090323	重大资产重组进展情况公告(三)	B03	D7
8	20090418	公司董事会四届二十次会议决议公告、监事会四届十一次会议决议公告、2008年年度报告摘要、2009年度日常关联交易公告	C072	B14
9	20090423	重大资产重组进展情况公告(四)	D073	D47
10	20090429	2009年第一季度报告正文	D011	D72
11	20090525	公司董事会四届二十二次会议决议公告、关于召开公司2009年第一次临时股东大会	C07	C6

序号	公告日期	公告名称	刊登版面	
			中国证券报	证券时报
		会的通知公告		
12	20090601	关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会的提示性公告	B08	D14
13	20090610	公司董事会四届二十三次会议决议公告、监事会四届十三次会议决议公告、关于召开公司 2008 年度股东大会的通知、独立董事候选人声明、独立董事提名人声明、公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	C11	B6
14	20090620	关于公司控股股东拟在股东大会上增加临时提案的公告	C003	
15	20090701	公司 2008 年度股东大会决议公告、董事会五届一次会议决议公告、监事会五届一次会议决议公告	C11	D12
16	20090806	关于公司实际控制人延期提交豁免要约收购申请文件补正通知书书面回复的公告	C07	C7
17	20090813	2009 年半年度报告摘要	D019	D23
18	20090820	股票交易异常波动公告（二）	D002	D61
19	20090911	关于中国证监会并购重组委审核公司重大资产重组事宜的停牌公告	D006	D12
20	20090930	关于重大资产重组事项获中国证监会核准的公告	D026	C7
21	20091014	董事会五届三次会议决议公告、关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知、关于在西安、北京分别设立全资子公司的公告、监事会五届三次会议决议公告	D007	A15
22	20091015	关于董事会五届三次会议决议公告的更正公告	D002	D10
23	20091030	2009 年第二次临时股东大会决议公告	B06	A10
24	20091031	董事会五届四次会议决议公告、监事会五届四次决议公告、2009 年第三季度报告正文	C023	B15
25	20091128	重大资产重组之实施情况报告书	C003	B3

第十节 财务报告

一、审计报告

公司财务报告经中瑞岳华会计师事务所有限公司中国注册会计师谢卉、张颖审计，并出具了标准无保留意见的审计报告《中瑞岳华审字[2010]第 05667 号》。

审计报告全文如下：

南方航空科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南方航空科技股份有限公司（以下简称“南方航空公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

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南方航空公司管理层的责任。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，南方航空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南方航空公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：谢卉

中国注册会计师：张颖

2010 年 4 月 24 日

二、财务报表

资产负债表 (2009 年 12 月 31 日)

编制单位: 南方宇航科技股份有限公司

单位: 元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	326,201,877.63	180,369,054.89	220,011,128.19	3,364,270.04
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	358,858,775.00	210,700,000.00	189,804,048.55	853,205.01
应收账款	816,181,594.84	535,288,378.59	810,810,176.51	107,283,220.43
预付款项	145,366,486.52	103,220,545.56	112,552,737.13	7,982,989.06
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		2,278,623.95		
其他应收款	29,119,560.48	23,818,841.05	36,442,798.90	1,169,688.72
买入返售金融资产				
存货	565,879,470.43	256,035,883.99	503,854,664.72	12,226,403.92
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,241,607,764.90	1,311,711,328.03	1,873,475,554.00	132,879,777.18
非流动资产:				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	6,877,948.71	736,518,147.98	150,850,235.12	152,031,587.64
投资性房地产	3,965,640.81	3,965,640.81	4,097,603.26	
固定资产	1,125,047,726.02	732,916,999.22	1,359,855,155.28	145,200,587.85
在建工程	60,256,295.53	27,114,336.99	53,252,273.50	
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	305,180,837.44	202,473,486.39	207,683,453.82	68,115,965.01
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,767,677.30	402,729.91	23,508,594.23	21,139,224.89
其他非流动资产	113,771.59		113,771.59	
非流动资产合计	1,503,209,897.40	1,703,391,341.30	1,799,361,086.80	386,487,365.39
资产总计	3,744,817,662.30	3,015,102,669.33	3,672,836,640.80	519,367,142.57
流动负债:				
短期借款	395,000,000.00	277,500,000.00	494,900,000.00	37,400,000.00

向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	48,118,883.71	23,386,682.19	48,000,721.82	
应付账款	130,942,449.14	58,077,273.23	161,270,763.40	45,350,862.30
预收款项	12,638,175.30	4,507,777.57	22,035,802.18	548,471.06
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	31,481,673.54	19,788,052.87	37,915,951.63	6,418,748.44
应交税费	15,696,975.64	10,621,160.73	40,035,856.56	25,994,122.50
应付利息	1,886,670.00	1,157,500.00	3,003,333.34	
应付股利	56,018,582.71	327,815.68	2,174,656.33	
其他应付款	106,552,433.02	54,196,820.53	122,351,185.52	5,157,174.72
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	56,560,900.34	48,000,000.00	60,934,594.40	
其他流动负债				
流动负债合计	854,896,743.40	497,563,082.80	992,622,865.18	120,869,379.02
非流动负债：				
长期借款	613,500,000.00	394,500,000.00	235,500,000.00	
应付债券				
长期应付款	4,068,250.59		11,629,150.93	
专项应付款	107,400,148.78	10,862,129.85	67,233,152.56	
预计负债	8,263,136.49		9,438,212.12	
递延所得税负债				
其他非流动负债	113,771.59		113,771.59	
非流动负债合计	733,345,307.45	405,362,129.85	323,914,287.20	
负债合计	1,588,242,050.85	902,925,212.65	1,316,537,152.38	120,869,379.02
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	942,838,487.00	942,838,487.00	397,800,000.00	397,800,000.00
资本公积	1,295,599,359.16	1,401,396,451.87	2,105,321,590.32	265,663,262.65
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	17,223,662.80	1,428,469.54	16,931,706.28	1,428,469.54
一般风险准备				
未分配利润	-122,868,779.59	-233,485,951.73	-170,525,522.90	-266,393,968.64
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,132,792,729.37	2,112,177,456.68	2,349,527,773.70	398,497,763.55
少数股东权益	23,782,882.08		6,771,714.72	
所有者权益合计	2,156,575,611.45	2,112,177,456.68	2,356,299,488.42	398,497,763.55
负债和所有者权益总计	3,744,817,662.30	3,015,102,669.33	3,672,836,640.80	519,367,142.57

企业法定代表人：宁福顺

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

利润表（2009 年度）

编制单位：南方宇航科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,609,693,213.96	552,408,709.15	1,613,004,611.35	307,072,665.57
其中：营业收入	1,609,693,213.96	552,408,709.15	1,613,004,611.35	307,072,665.57
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,448,670,335.18	517,195,964.56	1,511,190,107.86	354,878,487.88
其中：营业成本	1,106,494,432.53	406,118,620.31	1,145,552,131.21	285,830,360.83
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,725,031.27	1,296,909.96	5,742,443.91	4,312,702.60
销售费用	9,533,425.42	695,885.93	8,525,262.92	575,788.05
管理费用	270,147,724.40	93,127,720.34	250,406,807.92	18,948,301.78
财务费用	56,253,077.73	14,518,424.28	57,965,380.76	2,248,141.92
资产减值损失	3,516,643.83	1,438,403.74	42,998,081.14	42,963,192.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	3,835,125.34	4,647,292.27	7,068,168.96	6,881,837.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,835,125.34	4,642,135.95	6,721,093.76	6,881,837.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	164,858,004.12	39,860,036.86	108,882,672.45	-40,923,984.69
加：营业外收入	20,987,624.69	4,461,893.71	32,276,388.26	10,303,758.55
减：营业外支出	6,898,434.56	3,344,268.68	13,469,584.47	5,854,714.38
其中：非流动资产处置损失	5,231,705.34	2,600,145.28	5,655,300.55	681,737.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	178,947,194.25	40,977,661.89	127,689,476.24	-36,474,940.52
减：所得税费用	33,620,964.33	8,069,644.98	50,506,070.69	16,770,353.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	145,326,229.92	32,908,016.91	77,183,405.55	-53,245,293.98
归属于母公司所有者的净利润	139,230,576.62	32,908,016.91	72,798,757.95	-53,245,293.98
少数股东损益	6,095,653.30		4,384,647.60	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1477		0.1830	
（二）稀释每股收益				
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	145,326,229.92	32,908,016.91	77,183,405.55	-53,245,293.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,230,576.62	32,908,016.91	72,798,757.95	-53,245,293.98
归属于少数股东的综合收益总额	6,095,653.30		4,384,647.60	

企业法定代表人：宁福顺

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

现金流量表（2009 年度）

编制单位：南方航空科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,245,166,069.69	383,715,630.68	1,272,730,441.14	309,640,370.67
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	2,451,117.23		1,509,604.24	
收到其他与经营活动有关的现金	149,774,801.85	146,559,639.78	155,621,869.34	1,898,162.71
经营活动现金流入小计	1,397,391,988.77	530,275,270.46	1,429,861,914.72	311,538,533.38
购买商品、接受劳务支付的现金	449,364,761.05	170,640,069.29	523,890,634.98	272,368,292.83
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	578,715,683.64	157,197,721.22	515,671,882.71	25,627,208.81
支付的各项税费	50,401,540.67	7,089,287.36	61,597,799.16	15,071,091.58
支付其他与经营活动有关的现金	232,778,652.10	127,634,441.51	159,936,778.69	9,220,775.79
经营活动现金流出小计	1,311,260,637.46	462,561,519.38	1,261,097,095.54	322,287,369.01
经营活动产生的现金流量净额	86,131,351.31	67,713,751.08	168,764,819.18	-10,748,835.63
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	6,550,500.00	6,505,500.00	4,553,850.00	4,553,850.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,644,928.34	2,570,100.00	3,767,744.32	3,504,800.00
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	59,136,367.65	5,915.93	6,831,989.51	54,020.61
投资活动现金流入小计	69,331,795.99	9,081,515.93	15,153,583.83	8,112,670.61

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,747,953.99	25,960,130.75	245,433,430.78	6,293,026.03
投资支付的现金				1,800,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	3,500,000.00			
投资活动现金流出小计	120,247,953.99	25,960,130.75	245,433,430.78	8,093,026.03
投资活动产生的现金流量净额	-50,916,158.00	-16,878,614.82	-230,279,846.95	19,644.58
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			2,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,063,000,000.00	249,000,000.00	666,790,000.00	45,800,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	3,500,000.00	99,862,398.90	34,101,919.00	
筹资活动现金流入小计	1,066,500,000.00	348,862,398.90	703,091,919.00	45,800,000.00
偿还债务支付的现金	735,700,000.00	204,400,000.00	491,388,502.50	36,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,754,005.16	12,587,998.85	61,181,993.15	2,307,353.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	201,074,587.89	5,705,689.60	81,385,953.08	
筹资活动现金流出小计	995,528,593.05	222,693,688.45	633,956,448.73	39,107,353.78
筹资活动产生的现金流量净额	70,971,406.95	126,168,710.45	69,135,470.27	6,692,646.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,149.18	938.14	-188,770.82	
五、现金及现金等价物净增加额	106,190,749.44	177,004,784.85	7,431,671.68	-4,036,544.83
加：期初现金及现金等价物余额	220,011,128.19	3,364,270.04	212,579,456.51	7,400,814.87
六、期末现金及现金等价物余额	326,201,877.63	180,369,054.89	220,011,128.19	3,364,270.04

企业法定代表人：宁福顺

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

合并股东权益变动表

2009 年度

编制单位：南方航空科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	397,800,000.00	2,105,321,590.31			16,931,706.28		-170,525,522.88		6,771,714.71	2,356,299,488.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	397,800,000.00	2,105,321,590.31			16,931,706.28		-170,525,522.88		6,771,714.71	2,356,299,488.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	545,038,487.00	-809,722,231.16			291,956.52		47,656,743.30		17,011,167.37	-199,723,876.97
（一）净利润							139,230,576.62		6,095,653.30	145,326,229.92
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							139,230,576.62		6,095,653.30	145,326,229.92
（三）所有者投入和减少资本		-252,706,316.59					-15,010,596.53		10,915,514.07	-256,801,399.05
1．所有者投入资本		-257,900,858.16							19,967,999.53	-237,932,858.63
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		5,194,541.57					-15,010,596.53		-9,052,485.46	-18,868,540.42
（四）利润分配							-88,248,707.84			-88,248,707.84
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他							-88,248,707.84			-88,248,707.84
（五）所有者权益内部结转	545,038,487.00	-557,015,914.57			291,956.52		11,685,471.05			
1．资本公积转增资本（或股本）	545,038,487.00	-545,038,487.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他		-11,977,427.57			291,956.52		11,685,471.05			
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
四、本期期末余额	942,838,487.00	1,295,599,359.15			17,223,662.80		-122,868,779.58		23,782,882.08	2,156,575,611.45

南方航空科技股份有限公司 2009 年年度报告

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	397,800,000.00	265,853,057.74			1,428,469.54		-200,285,774.70		4,678,748.44	469,474,501.02
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		1,013,016,703.73			15,503,236.74		83,415,862.14			1,111,935,802.61
二、本年初余额	397,800,000.00	1,278,869,761.47			16,931,706.28		-116,869,912.56		4,678,748.44	1,581,410,303.63
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		826,451,828.84					-53,655,610.32		2,092,966.27	774,889,184.79
(一)净利润							72,798,757.96		4,384,647.59	77,183,405.55
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							72,798,757.96		4,384,647.59	77,183,405.55
(三)所有者投入和减少资本		695,505,779.24							2,200,000.00	697,705,779.24
1.所有者投入资本		695,505,779.24							2,200,000.00	697,705,779.24
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转		130,946,049.60					-126,454,368.28		-4,491,681.32	
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他		130,946,049.60					-126,454,368.28		-4,491,681.32	
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	397,800,000.00	2,105,321,590.31			16,931,706.28		-170,525,522.88		6,771,714.71	2,356,299,488.42

企业法定代表人:宁福顺

主管会计工作负责人:宋文钢

会计机构负责人:池增岳

股东权益变动表

2009 年度

编制单位：南方航空科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	397,800,000.00	265,663,262.65			1,428,469.54		-266,393,968.64	398,497,763.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	397,800,000.00	265,663,262.65			1,428,469.54		-266,393,968.64	398,497,763.55
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	545,038,487.00	1,135,733,189.22					32,908,016.91	1,168,641,206.13
(一)净利润							32,908,016.91	32,908,016.91
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							32,908,016.91	32,908,016.91
(三)所有者投入和减少资本	545,038,487.00	1,147,066,290.98						1,692,104,777.98
1.所有者投入资本	545,038,487.00	1,147,066,290.98						1,692,104,777.98
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配		-11,333,101.76						-11,333,101.76
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他		-11,333,101.76						-11,333,101.76
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	942,838,487.00	1,401,396,451.87			1,428,469.54		-233,485,951.73	2,112,177,456.68

南方航空科技股份有限公司 2009 年年度报告

项目	上年金额							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	
一、上年年末余额	397,800,000.00	265,663,262.65			1,428,469.54		-213,148,674.66	451,743,057.53
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	397,800,000.00	265,663,262.65			1,428,469.54		-213,148,674.66	451,743,057.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-53,245,293.98	-53,245,293.98
(一)净利润							-53,245,293.98	-53,245,293.98
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-53,245,293.98	-53,245,293.98
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	397,800,000.00	265,663,262.65			1,428,469.54		-266,393,968.64	398,497,763.55

企业法定代表人:宁福顺

主管会计工作负责人:宋文钢

会计机构负责人:池增岳

三、财务报表附注

南方航空科技股份有限公司 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

南方航空科技股份有限公司(以下简称“公司”)原名南方摩托股份有限公司,是 1997 年 4 月 28 日经国家体改委体改生(1997)54 号文批准,由中国南方航空动力机械公司作为独家发起人,以其下属的摩托车发动机制造厂、摩托车齿轮厂、销售公司、运输公司、黑色铸造车间、压铸车间、摩托车设计所及其控股的株洲南方摩托车制造有限公司的权益为基础,采用社会募集的方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)306 号和证监发字(1997)307 号文批准,于 1997 年 6 月 12 日向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)8500 万股,并于 1997 年 6 月 26 日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易,同年 6 月 20 日经湖南省工商行政管理局依法核准登记注册,注册资本人民币 28500 万元;企业法人营业执照注册号 4300001000606;住所:湖南省株洲市高新技术产业开发区天台西路 1 号。

1998 年,经湖南省证监会湘证监字[1998]70 号文批准,公司以 1997 年末公司总股本 28500 万股为基数,对全体股东以资本公积转增股本,每 10 股转增 3 股,共计转增 8550 万股,转增后总股本为 37050 万元;1999 年 10 月 10 日,经中国证监会证监字[1999]113 号文批准,向全体股东配售 2730 万股普通股,其中:向国有法人股股东配售 180 万股,向社会公众股股东配售 2550 万股。配股后总股本为 39780 万股。

2005 年 8 月 17 日,经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]996 号《关于南方摩托股份有限公司国有股转让有关问题的批复》,同意将中国南方航空动力机械公司持有的公司国有法人股 26180 万股转让给株洲南方航空动力有限公司。股份转让完成后,公司总股本仍为 39780 万股,其中:株洲南方航空动力有限公司持有 26180 万股,占总股本的 65.81%,社会公众股 13600 万股。

经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]215 号《关于南方摩托股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》同意,公司股权分置改革方案为方案实施股权登记日登记在册的流通 A 股股东每持有 10 股流通 A 股获得株洲南方航空动力有限公司支付的 3.50 股股份,株洲南方航空动力有限公司向流通股股东支付的股份总额为 4760 万股。股权分置改革完成后,公司总股本仍为 39780 万股,其中:株洲南方航空动力有限公司持有 21420 万股,占总股本的 53.8462%,社会公众股 18360 万股。自 2006 年 4 月 21 日起,公司所有企业法人股即获得上市流通权,但根据约定的限售条件,由原非流通股股东所持有的企业法人股 19431 万股目前暂未实现流通。

经公司 2005 年度股东大会审议批准,国家工商行政管理总局核准,并经湖南省工商行政管理局核准变更登记,公司名称由“南方摩托股份有限公司”变更为“南方航空科技股份有限公司”。

经国家工商行政管理总局核准,公司控股股东“株洲南方航空动力有限公司”更名为“中国南方航空工业(集团)有限公司”。

根据公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过的重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产方案及相关事宜,经中国证监会证监许可[2009]1016 号《关

于核准南方航空科技股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产的批复》批准：

公司以全部净资产与中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”）持有的长春航空液压控制有限公司（以下简称“长春液控”）100%的股权进行等值置换后的剩余拟置出资产与西安航空动力控制有限责任公司（以下简称“西控公司”）的与发动机控制系统相关经营性资产和负债以及其持有的西安西普机械制造有限公司 92%的股权、西安凯迪航空精密制造有限责任公司 77.90%的股权进行等值置换，置入资产价值超出置出资产价值的部分，由公司以非公开发行股份向西控公司发行股份 279,438,629 股；除上述资产置换外，公司以非公开发行股份作为支付对价向北京长空机械有限责任公司（以下简称“北京长空”）购买其发动机控制系统相关的经营性资产和负债以及其持有的北京力威尔航空精密机械有限公司 66%的股权和北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司 50%的股权，向贵州盖克航空机电有限责任公司（以下简称“贵州盖克”）购买其持有的贵州红林机械有限公司（以下简称“贵州红林”）100%的股权。公司向北京长空、贵州盖克分别发行股份 147,732,429 股、117,867,429 股，合计发行股份 545,038,487 股，变更后股本为人民币 942,838,487 元。

公司已办理工商变更手续。

经上述资产重组后，公司经营范围变更为：航空、航天发动机控制系统产品的研制、生产、销售、修理；汽车零部件、摩托车零部件生产、销售；上述产品技术成果的转让、咨询、计量、技术测试等服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；经营进料加工、对销贸易、转口贸易、“三来一补”业务；资产租赁、经营。（上述经营项目国家法律法规禁止及专营专控的除外）

公司财务报表于 2010 年 4 月 24 日已经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

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。

根据公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过的重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产方案及相关事宜，经中国证监会证监许可[2009]1016 号《关于核准南方航空科技股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产的批复》批准，公司与中航工业、西控公司、北京长空、贵州盖克以 2008 年 9 月 30 日为基准日进行了资产重组，并于 2009 年 8 月 31 日办理了资产交割。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定，公司将资产重组取得资产纳入了上期的合并范围并对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表进行了调整。

三、 遵循企业会计准则的声明

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、完整地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

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。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

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。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。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。

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

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

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)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

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、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；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

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(在这种情况下,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,对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试;对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试,单独测试未发生减值的持有至到期投资,需要根据客户的信用程度等实际情况,按照信用组合再进行测试;已单项确认减值损失的持有至到期投资,不再根据客户的信用程度等实际情况,按照信用组合进行减值测试。

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

重组置出资产：

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

根据本公司的实际情况，将并表范围外的应收款项前 5 名且单项金额占应收款项 1%以上的确定为单项金额重大的应收款项，其他的确定为单项金额非重大的应收款项。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。对单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，再按这些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。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。本公司按账龄组合确定计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提坏账准备的损失率
1 年以内	6%
1 - 2 年	10%
2 - 3 年	20%
3 年以上	30%

公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

重组置入资产：

(1) 坏账准备的确认标准

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

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：期末余额单项金额超过 1000 万元应收账款和期末余额单项金额超过 100 万元其他应收款。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：在资产负债表日，公司对单项金额重大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。对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。

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

A. 信用风险特征组合的确定标准：账龄超过三年的且金额不属于单项金额

重大的应收账款和其他应收款。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法：在资产负债表日，公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项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。

其他不重大的应收款项的坏账准备的确定依据、计提方法

A. 其他不重大的应收款项的确定标准：除已包括在范围“ ”以外的应收款项。

B. 其他不重大的应收款项坏账准备的计提方法：在资产负债表日，公司对单项金额不重大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。

坏账准备一般计提比例

账 龄	计提比例
1年以内(含1年,下同)	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

注：中国航空工业集团公司范围内单位之间的往来一般不计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货的分类

公司存货主要包括原材料、委托加工材料、在产品及自制半成品、低值易耗品、专用工装、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

原材料、委托加工材料、在制品及自制半成品在取得时按计划成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本，入库时计划成本与实际成本的差异计入材料成本差异；领用和发出时按计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过材料成本差异科目核算，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。

库存商品按实际成本计价，发出按“加权平均法”核算。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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。

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) 低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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,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

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。

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。

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。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。

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，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，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。

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；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

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，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；

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；

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。公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。当单项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，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

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：

重组置出资产：

固定资产类别	使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	40	5	2.375
专用设备	16	5	5.93
通用设备	12-14	5	6.78-7.91
其中：机动设备	12	5	7.91
运输工具	12	5	7.91
其他	5	5	19.00

重组置入资产：

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输工具	8	5	11.88
办公设备	5	5	19.00

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。

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

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，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；

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;

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。公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

当单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的,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。

12、在建工程

公司在建工程包括正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、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转入固定资产。

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,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;

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;

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。公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。

当单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的,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。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，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

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公司带来经济利益的期限确定使用寿命,无法预见其为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。公司采用直线法摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产,还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

公司内部研究开发项目的支出,区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化:

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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,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;

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;

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。公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。

当单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的,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、股份支付

(1) 股份支付的种类

公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 以权益结算的股份支付

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

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

公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

在行权日,公司根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入股本的金额,将其转入股本。

(3) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,以承担负债的公允价值计量。

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

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

后续计量

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

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

18、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:

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

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

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。公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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。

公司通常在产品发出并取得客户验收确认通知后确认收入的实现。

19、政府补助

公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的,才能予以确认: 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。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

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，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。

21、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；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于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

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,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。

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。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金,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。

22、主要会计政策、会计估计的变更

公司 2009 年度无会计政策、会计估计变更事项。

23、前期会计差错更正

公司 2009 年度无前期差错更正事项。

五、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%、4%、4.5%
企业所得税	应税所得额	15%、25%

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

为国防配套的航空零部件：根据财税字[1994]第 011 号《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》、国税函[1999]633 号《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》之规定,并经中华人民共和国国防科学技术工业委员会确认,免征增值税；

其他产品：以销售收入的 17%计算增值税销项税额,按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。

(2) 企业所得税

重组置出主体：

2008 年度,公司经湖南省科学技术厅组织的高新技术企业认定,获得高新技术企业资格。根据 2007 年 3 月 17 日通过的《中华人民共和国企业所得税法》,自 2008 年 1 月 1 日起,公司适用税率为 15%。

公司控股子公司株洲易力达机电有限公司 2008 年认定为高新技术企业,自 2008 年 1 月 1 日起适用 15%税率。公司控股子公司株洲南方摩托经销有限公司、株洲南雅经贸有限责任公司、株洲南方摩托车发动机制造有限公司、株洲丰菱汽车零部件制造有限公司、株洲大方精密机械制造有限公司、株洲泰华机械制造有限公司适用税率为 25%。

重组置入主体：

公司通过资产重组置入的西控公司的资产业务及所属控股子公司西安凯迪航空精密制造有限责任公司符合国家西部大开发税收优惠政策的条件，经西安市国家税务局审核确认，减按 15% 的税率缴纳企业所得税；西安西普机械制造有限公司按 25% 的税率缴纳企业所得税。

公司通过资产重组购入的北京长空的资产业务及所属控股子公司北京力威尔航空精密机械有限公司按 25% 缴纳企业所得税。

公司通过资产重组购入的贵州红林及其所属控股子公司贵州红林通诚有限公司和贵州红林机油泵有限公司符合享受国家西部大开发税收优惠政策的条件，经贵阳市国家税务局审核确认，自 2005 年度起减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

六、 企业合并及合并财务报表

1、 公司的子公司

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

(金额单位: 人民币万元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质构成对子公司净投资的其他项目余额
株洲泰华机械制造有限公司	已置出子公司	株洲	制造业	100	汽摩零部件生产、销售	95.60	无
株洲大方精密机械制造有限公司	已置出子公司	株洲	制造业	600	汽摩零部件生产、销售	270.00	无
株洲南方摩托经销有限公司	已置出子公司	株洲	商品流通业	1000	汽摩零部件材料销售	1000.00	无
株洲易力达机电有限公司	已置出子公司	株洲	制造业	1000	机电产品生产、销售	535.25	无
株洲南方摩托车发动机制造有限公司	已置出子公司	株洲	制造业	300	摩托车发动机生产销售	279.00	无
株洲丰菱汽车零部件制造有限公司	已置出子公司	株洲	制造业	366	汽车零部件生产、销售	332.00	无

(续)

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
株洲泰华机械制造有限公司	100%	100%	是	无	无	无
株洲大方精密机械制造有限公司	45%	45%	是	已置出	无	无
株洲南方摩托经销有限公司	100%	100%	是	无	无	无
株洲易力达机电有限公司	54%	54%	是	已置出	无	无
株洲南方摩托车发动机制造有限公司	93%	93%	是	已置出	无	无
株洲丰菱汽车零部件制造有限公司	91%	91%	是	已置出	无	无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

(金额单位: 人民币万元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质构成对子公司净投资的其他项目余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------------

一级子公司

西安西普机械制造 有限责任公司	控股	西安	制造业	2,800.00	机电产品 生产、销售	2,576.00	无
西安凯迪航空精密 制造有限责任公司	控股	西安	制造业	3,616.97	航空零部件 生产、销售	2,817.62	无
北京力威尔航空 精密机械有限公司	控股	北京	制造业	800.00	航空零部件 生产、销售	528.00	无
长春液控制 有限公司	全资	长春	制造业	8,825.99	航空零部件 生产、销售	29,571.57	无
贵州红林机械 有限公司	全资	贵阳	制造业	22,437.51	航空零部件 生产、销售	37,556.32	无
二级子公司							
贵州红林通诚机械 有限公司	全资	贵阳	制造业	3,400.00	零部件 生产、销售	3,245.55	无
贵州红林机油泵 有限公司	全资	贵阳	制造业	416.60	零部件 生产、销售	701.36	无
贵州红林车用电控 技术有限公司	全资	贵阳	制造业	50.00	控制系统 开发及生产	59.92	无
贵州英特利智能控制 工程研究有限责任公司	控股	贵阳	制造业	30.00	控制系统 开发及生产	15.30	无
贵州红林科发商贸 有限公司	全资	贵阳	商品 流通业	100.00	商品购销	100.00	无
三级子公司							
贵州兴红化纤泵业 有限公司	全资	贵阳	制造业	480.60	零部件 生产、销售	168.23	无

(续)

子公司全称	持股 比例	表决权 比例	是否 合并 报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 本期亏损超过少数股东 在子公司期初所有者权 益中所享有份额后余额
一级子公司						
长春航空液压控制 有限公司	100.00%	100.00%	是	无	无	无
西安西普机械制造 有限责任公司	92.00%	92.00%	是	110.00	无	无
西安凯迪航空精密 制造有限责任公司	77.90%	77.90%	是	913.93	无	无
北京力威尔航空 精密机械有限公司	66.00%	66.00%	是	1,225.68	无	无
贵州红林机械 有限公司	100.00%	100.00%	是	128.68	无	无
二级子公司						
贵州红林通诚机械 有限公司	100.00%	100.00%	是	无	无	无
贵州红林机油泵 有限公司	100.00%	100.00%	是	无	无	无
贵州红林车用电控 技术有限公司	100.00%	100.00%	是	无	无	无
贵州英特利智能控制 工程研究有限责任公司	51.00%	51.00%	是	128.68	无	无
贵州红林科发 商贸有限公司	100.00%	100.00%	是	无	无	无
三级子公司						
贵州兴红化纤泵业 有限公司	100.00%	100.00%	是	无	无	无

2、合并范围发生变更的说明

公司本期纳入合并范围单位共 17 家，包括：一级子公司 11 家，二级子公司 5 家，三级子公司 1 家。本期新增纳入合并范围单位 1 家，即贵州红林科发商贸有限公司，系本期新设二级子公司；本期无减少的纳入合并范围单位。

3、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
贵州红林科发商贸有限公司	992,619.84	-7,380.16

4、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	同一控制的 实际控制人	合并本期期初 至合并日的收入	合并本期期初至 合并日的净利润	合并本期期初至合并日 的经营现金流量
一级子公司				
西安西普机械制造 有限责任公司	中航工业	623,387.65	-2,945,804.13	-170,856.10
西安凯迪航空精密 制造有限责任公司	中航工业	18,660,379.16	18,91,924.38	1,143,501.87
北京力威尔航空 精密机械有限公司	中航工业	17,678,971.52	3,273,304.39	6,330,095.41
长春液控	中航工业	150,735,031.05	43,236,717.64	7,486,124.31
贵州红林	中航工业	174,548,258.33	14,874,360.50	-21,682,724.64
二级子公司				
贵州红林通诚机械 有限公司	中航工业	41,604,669.62	2,169,981.79	138,951.67
贵州红林机油泵 有限公司	中航工业	36,069,146.21	4,828,271.78	1,340,069.84
贵州红林车用电控 技术有限公司	中航工业	6,685,006.99	1,834,415.84	-1,563,857.82
贵州英特尔智能控 制工程研究有限责 任公司	中航工业	250,747.10	-72,529.79	-430,151.15
贵州红林科发商贸 有限公司	中航工业			
三级子公司				
贵州兴红化纤泵业 有限公司	中航工业	1,077,346.48	-63,983.78	-110,717.86

七、合并财务报表项目注释

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

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	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:			749,882.18			547,341.49
-人民币			465,178.37			302,772.03
-美元	35,784.02	6.8282	244,340.45	35,784.02	6.8346	244,569.46
-英镑	3,676.75	10.9780	40,363.36			
银行存款:			325,451,995.4			217,532,955.3
-人民币			5			6
			325,112,350.4			217,068,058.5
			5			3

-美元	49,740.61	6.8282	339,638.83	68,010.29	6.8346	464,823.13
-欧元	0.63	9.7971	6.17	7.63	9.6590	73.70
其他货币资金:						1,930,831.34
-人民币						1,930,831.34
合计			326,201,877.63			220,011,128.19

注：货币资金期末数为 326,201,877.63 元，比期初数增加 48.27%，主要系本期新增借款所致。

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	34,568,775.00	55,777,348.55
商业承兑汇票	324,290,000.00	134,026,700.00
合计	358,858,775.00	189,804,048.55

(2) 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
银行承兑汇票	2009.7.2-2009.11.30	2010.1.2-2010.5.30	5,772,169.84
商业承兑汇票	2009.7.27-2009.11.26	2010.1.27-2010.5.26	4,445,305.00
合计			10,217,474.84

(3) 期末无已贴现未到期的商业承兑汇票。

3、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

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	648,392,318.49	78.74%	857,257.54	11.70%
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	3,977,306.22	0.48%	2,295,919.53	31.33%
其他不重大应收账款	171,140,941.36	20.78%	4,175,794.16	56.97%
合计	823,510,566.07	100.00%	7,328,971.23	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	634,414,154.54	69.47%	12,786,235.31	12.49%
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	138,104,145.34	15.12%	82,130,046.27	80.21%
其他不重大应收账款	140,681,028.28	15.41%	7,472,870.07	7.30%
合计	913,199,328.16	100.00%	102,389,151.65	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应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
产品销售款	648,392,318.49	857,257.54	0.13%	回款风险分析

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
3至4年	1,832,043.61	0.22%	1,164,469.45	135,397,132.17	14.83%	80,477,464.74
4至5年	1,021,180.63	0.12%	763,019.02	669,840.63	0.07%	529,032.51
5年以上	1,124,081.98	0.14%	368,431.06	2,037,172.54	0.22%	1,123,549.02
合计	3,977,306.22	0.48%	2,295,919.53	138,104,145.34	15.12%	82,130,046.27

其他不重大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	149,565,433.20	18.16%	3,547,065.65	132,499,886.77	14.51%	5,956,292.06
1至2年	17,091,267.32	2.08%	445,671.08	5,889,725.71	0.65%	221,064.66
2至3年	4,484,240.84	0.54%	183,057.43	2,291,415.80	0.25%	1,295,513.35
合计	171,140,941.36	20.78%	4,175,794.16	140,681,028.28	15.41%	7,472,870.07

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国嘉陵工业股份有限公司	货款	326,414.66	对方不确认且已过诉讼时效	否
北京锐意泰克汽车电子有限公司	货款	152,750.00	对方不确认且已过诉讼时效	否
金城集团有限公司	货款	146,584.63	对方不确认且已过诉讼时效	是
重庆隆鑫公司	货款	100,839.28	对方不确认且已过诉讼时效	否
新大洲本田摩托有限公司天津分公司	货款	68,829.64	对方不确认且已过诉讼时效	否
华伟电子设备厂	货款	1,976.00	对方不确认且已过诉讼时效	否
重庆大江公司	货款	1,416.20	对方不确认且已过诉讼时效	否
河南林洲厂	货款	460.00	对方不确认且已过诉讼时效	否
深圳三鑫特种玻璃公司北京分公司	货款	57.00	对方不确认且已过诉讼时效	否
中国嘉陵工业股份有限公司销售分公司	货款	173,564.60	对方不确认且已过诉讼时效	否
合计		972,892.01		

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国南方航空工业(集团)有限公司	44,321,834.50		59,231,368.62	1,380,551.31
合计	44,321,834.50		59,231,368.62	1,380,551.31

(5) 期末应收账款欠款金额前五名单位合计 646,675,186.53 元, 占应收账

款总额的 78.53%，账龄 2 年以内。

(6) 应收其他关联方账款情况

单位名称	与公司关系	金额	占应收账款总额的比例
南京金城机械有限公司	同一实质控制人	191,004.67	0.02%
贵州华烽电器有限公司	同一实质控制人	122,766.39	0.01%
贵州贵航进出口公司	同一实质控制人	60,443.48	0.01%
中航工业下属其他企业	同一实质控制人	665,563,749.86	86.21%
合计		665,937,964.40	86.25%

4、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

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	17,867,664.56	59.92%	111,800.50	15.97%
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	651,032.58	2.18%	580,000.00	82.88%
其他不重大其他应收款	11,300,714.26	37.90%	8,050.42	1.15%
合计	29,819,411.40	100.00%	699,850.92	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	19,273,004.58	47.04%	3,549,396.63	78.37%
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	2,115,653.67	5.16%	824,680.11	18.21%
其他不重大其他应收款	19,583,135.37	47.80%	154,917.98	3.42%
合计	40,971,793.62	100.00%	4,528,994.72	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

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
单位往来款	10,229,744.24	111,800.50	1.09%	回款风险分析
备用金	2,804,256.00			回款风险分析
保证金	4,833,664.32			回款风险分析
合计	17,867,664.56	111,800.50		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
3 至 4 年	70,442.58	0.23%		390.00	0.001%	

4 至 5 年	390.00	0.001 %		330,383.56	0.80%	140,000.00
5 年以上	580,200.00	1.95%	580,000.00	1,784,880.11	4.36%	684,680.11
合 计	651,032.58	2.18%	580,000.00	2,115,653.67	5.16%	824,680.11

其他不重大的其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	9,630,182.01	32.30%	4,250.42	17,408,737.32	42.49%	154,767.98
1 至 2 年	1,049,231.22	3.52%	3,800.00	1,993,999.12	4.87%	150.00
2 至 3 年	621,301.03	2.08%		180,398.93	0.44%	
合 计	11,300,714.26	37.90%	8,050.42	19,583,135.37	47.80%	154,917.98

(3) 报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位情况

单位名称	期 末 数		期 初 数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西控公司	116,094.32			
北京长空	1,375,089.83			
合 计	1,491,184.15			

(4) 应收其他关联方账款情况

单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	同一实质控制人	2,256,000.00	7.57%
中航工业	最终控制人	905,076.92	3.04%
中航第一集团财务有限责任公司	同一实质控制人	1,500,000.00	5.03%
西安艾力特航空科技有限公司	同一实质控制人	49,103.20	0.16%
西安远东兴航工业装备有限公司	同一实质控制人	28,745.82	0.10%
西安航空装备有限公司	同一实质控制人	45,776.00	0.15%
合 计		4,784,701.94	16.05%

(5) 期末其他应收款欠款前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	同一实质控制人	2,256,000.00	2 年以内	7.57%
中航第一财务有限责任公司	同一实质控制人	1,500,000.00	1 年以内	5.03%
北京长空	股东	1,375,089.83	1 年以内	4.61%
卓越房地产开发有限公司	非关联方	1,118,005.00	1-2 年	3.75%
中航工业	最终控制人	905,076.92	1 年以内	3.04%
合 计		7,154,171.75		24.00%

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
贵阳高新红林发动机控制技术中心	设备款	140,000.00	对方公司注销	否
唐健雄	备用金	6,000.00	已无法联系	否
张进	备用金	1,988.26	已无法联系	否
技术服务中心	技术咨询费	50,000.00	该协会已解散	否

贵州诚诚科技发展有限公司	设备款	5,990.00	长期无业务往来	否
哈尔滨松江炉窑有限公司	设备款	24,223.00	长期无业务往来	否
宝鸡市渭滨新金属材料厂	材料款	16,386.50	长期无业务往来	否
湖北荆沙市设备厂	设备款	520.00	未消账尾款	否
动力研究控制所	劳务往来	55,020.00	长期无业务往来	否
贵州红林机械有限公司技术协会	技术咨询费	57,560.61	该协会已解散	否
合计		357,688.37		

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	119,219,085.23	82.01%	76,044,389.35	67.56%
1 至 2 年	25,941,829.64	17.85%	28,715,591.69	25.51%
2 至 3 年	98,446.37	0.07%	399,923.21	0.36%
3 年以上	107,125.28	0.07%	7,392,832.88	6.57%
合计	145,366,486.52	100.00%	112,552,737.13	100.00%

注：上列期初数为扣除 1,025,462.57 元坏账准备的净值(资产重组已置出)。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	时间	未结算原因
贵州省国土资源厅贵阳经济技术开发区国土资源分局	非关联方	25,730,000.00	1 年以内	土地购置首付款
陕西省第二建筑工程公司	非关联方	15,240,477.43	1 年以内	尚未竣工
中国航空技术国际控股有限公司	同一控制人	13,927,627.70	1 年以内	尚未验收
西安远东进出口有限公司	同一控制人	6,659,337.83	1 年以内	尚未验收
西安远东物业服务有限公司	同一控制人	6,061,975.24	1 年以内	尚未验收
合计		67,619,418.20		

(3) 报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国南方航空工业(集团)有限公司	2,839.95		92,601.82	

(4) 预付账款期末数中预付其他关联方单位款项合计 53,193,593.39 元，占预付账款总额的 36.59%。

6、存货

(1) 存货明细情况

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料(含材料采购)	165,898,068.14		165,898,068.14
在产品及自制半成品	168,204,374.44		168,204,374.44
库存商品	215,746,864.69	1,532,205.51	214,214,659.18
低值易耗品	16,847,423.72		16,847,423.72
委托加工物资	714,944.95		714,944.95

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	567,411,675.94	1,532,205.51	565,879,470.43
(续)			
项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料(含材料采购)	188,690,508.17	6,673,330.81	182,017,177.36
在产品及自制半成品	126,293,805.17	744,190.49	125,549,614.68
库存商品	181,308,480.83	3,411,078.67	177,897,402.16
低值易耗品	21,905,947.39	3,901,589.48	18,004,357.91
委托加工物资	386,112.61		386,112.61
合 计	518,584,854.17	14,730,189.45	503,854,664.72

(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	其他	
原材料(含材料采购)	6,673,330.81	933,588.92			7,606,919.73	
在产品及自制半成品	744,190.49				744,190.49	
库存商品	3,411,078.67				1,878,873.16	1,532,205.51
低值易耗品	3,901,589.48	106,203.94			4,007,793.42	
合 计	14,730,189.45	1,039,792.86			14,237,776.80	1,532,205.51

注：表列其他减少系资产重组置出存货相关的存货跌价准备。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	3,506,695.38	3,206.49		3,509,901.87
对联营企业投资	144,343,539.74	3,833,907.99	147,809,400.89	368,046.84
其他股权投资	3,871,059.57		771,059.57	3,100,000.00
减：长期股权投资减值准备	871,059.57		771,059.57	100,000.00
合 计	150,850,235.12	3,837,114.48	147,809,400.89	6,877,948.71

注：本期减少的对联营企业投资主要为资产重组置出的对中国南动集团财务有限责任公司的投资。

(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
中国南动集团财务有限责任公司	权益法		143,979,057.64	-143,979,057.64	
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	权益法		3,506,695.38	3,206.49	3,509,901.87
贵州红林德佳精密制造有限公司	权益法	300,000.00	364,482.10	3,564.74	368,046.84

北京黎明航发动 力科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
贵州贵航汽车零 部件销售有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
贵州玉福滤清器 有限公司	成本法	771,059.57	771,059.57	-771,059.57	
合 计			151,721,294.69	-144,743,345.98	6,977,948.71

(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	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金红利
中国南动集团财务有限责任公司	43.37%	43.37%			
北京透博梅卡长空航空发动机控制 设备有限公司	50.00%	50.00%			
贵州红林德佳精密制造有限公司	30.00%	30.00%			45,000.00
北京黎明航发动动力科技有限公司	2.33%	2.33%			
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	6.67%	6.67%	100,000.00		
贵州玉福滤清器有限公司	17.80%	17.80%	771,059.57	-771,059.57	
合 计			871,059.57	-771,059.57	

注：根据贵州省工商行政管理局企业注销核准登记通知书，核销贵州玉福滤清器有限责任公司长期股权投资 771,059.57 元，并相应转销长期投资减值准备。

因贵州贵航汽车零部件销售有限公司累计巨额亏损，公司对其长期股权投资全额计提减值。

(3) 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	公司持 股比例	公司在被投资 单位表决权比例
北京透博梅卡长空 航空发动机控制 设备有限公司	中外 合资	北京市	王官福	航空发动机燃油 控制装置制造	160 万 美元	50%	50%

(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
北京透博梅卡长空 航空发动机控制 设备有限公司	15,979,820.15	8,960,016.43	7,019,803.72	4,259,313.49	2,434.70

(4) 对联营企业的投资

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	公司持 股比例	公司在被投资 单位表决权比例
贵州红林德佳精 密制造有限公司	国有	贵阳市	朱代福	航空发动机 零部件制造	100 万	30%	30%

(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
贵州红林德佳精 密制造有限公司	5,904,986.36	4,623,031.08	1,281,955.28	4,603,693.23	161,882.48

8、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续 计量的投资性房地产	4,097,603.26		131,962.45	3,965,640.81

合 计	4,097,603.26		131,962.45	3,965,640.81
(2) 按成本计量的投资性房地产				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	4,229,565.71			4,229,565.71
房屋及建筑物	4,229,565.71			4,229,565.71
二、累计折旧和摊销合计	131,962.45	131,962.45		263,924.90
房屋及建筑物	131,962.45	131,962.45		263,924.90
三、减值准备合计				
房屋及建筑物				
四、账面价值合计	4,097,603.26			3,965,640.81
房屋及建筑物	4,097,603.26			3,965,640.81

9、固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	2,390,149,939.38	81,755,773.41	457,322,814.25	2,014,582,898.54
其中：房屋及建筑物	812,461,132.96	6,724,588.04	208,774,243.56	610,411,477.44
机器设备	1,401,289,553.02	66,250,726.68	223,509,303.04	1,244,030,976.66
运输工具	28,625,719.81	1,912,657.39	6,004,433.18	24,533,944.02
办公设备	147,773,533.59	6,867,801.30	19,034,834.47	135,606,500.42
二、累计折旧合计	943,115,090.05	157,463,122.09	211,043,039.62	889,535,172.52
其中：房屋及建筑物	226,383,266.10	27,490,724.16	67,487,511.68	186,386,478.58
机器设备	614,194,730.44	109,136,839.40	125,244,859.31	598,086,710.53
运输工具	13,218,753.90	2,901,064.70	3,190,135.66	12,929,682.94
办公设备	89,318,339.61	17,934,493.83	15,120,532.97	92,132,300.47
三、账面净值合计	1,447,034,849.33			1,125,047,726.02
其中：房屋及建筑物	586,077,866.86			424,024,998.86
机器设备	787,094,822.58			645,944,266.13
运输工具	15,406,965.91			11,604,261.08
办公设备	58,455,193.98			43,474,199.95
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四、减值准备合计	87,179,694.05		87,179,694.05	
其中：房屋及建筑物	52,031,134.34		52,031,134.34	
机器设备	33,631,100.05		33,631,100.05	
运输工具	690,116.74		690,116.74	
办公设备	827,342.92		827,342.92	
五、账面价值合计	1,359,855,155.28			1,125,047,726.02
其中：房屋及建筑物	534,046,732.52			424,024,998.86
机器设备	753,463,722.53			645,944,266.13
运输工具	14,716,849.17			11,604,261.08
办公设备	57,627,851.06			43,474,199.95

注：本期减少主要为资产重组置出资产账面原值 417,781,093.97 元，累计折旧 180,593,649.53 元，资产减值准备 87,179,694.05 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 34,107,288.34 元。本期折旧额为 157,463,122.09 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	3,690,808.81	3,143,632.33		547,176.48
办公设备	39,034.06	37,082.35		1,951.71
合 计	3,729,842.87	3,180,714.68		549,128.19

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	22,304,074.40	1,680,111.13	20,623,963.27
合 计	22,304,074.40	1,680,111.13	20,623,963.27

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面原值
房屋及建筑物	6,848,664.40
机器设备	4,949,840.61
合 计	11,798,505.01

注：依据原中国航空工业第二集团公司 2003 年 11 月 3 日[航空资(2003)575 号]《关于授权与长春航空机载设备公司破产后重组企业签订租赁合同的批复》“为扶持重组企业，暂定免收 10 年租赁费”，据此公司子公司长春液控与使用房屋的企业达成默契，由承租企业承诺“定期维护房屋，且不对外转租”，个别承租企业与长春液控签订租赁协议但未进行备案。目前尚有 4 年才满 10 年免租期。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	账面原值
房屋建筑物	资产重组尚未完成变更手续	392,957,611.91
合 计		392,957,611.91

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
试验器				2,845,245.03		2,845,245.03
外贸生产线				1,668,830.97		1,668,830.97
2003 国债项目				6,912,479.97		6,912,479.97
2005 国债项目				1,495,205.79		1,495,205.79
2001 国债项目	185,000.00		185,000.00	491,462.54		491,462.54
厂房及水电改造	11,906,858.17		11,906,858.17	13,186,620.96		13,186,620.96
27#工程	12,226,832.78		12,226,832.78	7,667,053.13		7,667,053.13
软件	444,931.54		444,931.54	473,000.00		473,000.00
科研项目	29,737,257.41		29,737,257.41	1,406,114.34		1,406,114.34
融资租赁设备	296,840.00		296,840.00	16,038,280.00		16,038,280.00
半物理模拟试验台	864,919.50		864,919.50	14,083.00		14,083.00

需安装设备	3,288,576.09	3,288,576.09	1,053,897.77	1,053,897.77
热处理集散 控制系统	12,020.00	12,020.00		
主厂区中水 设备工程	457,000.00	457,000.00		
新厂 123 号变电 室低压联络线路	50,000.00	50,000.00		
制氧机灌装生产线	28,400.00	28,400.00		
制氧机氧气浓度及 工作压力测试台 1	14,000.00	14,000.00		
制氧机氧气浓度及 工作压力测试台 2	577,960.04	577,960.04		
制氧机流量测试台	17,200.00	17,200.00		
制氧机总装流水线	148,500.00	148,500.00		
合计	60,256,295.53	60,256,295.53	53,252,273.50	53,252,273.50

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	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
科研项目	52672.50	1,406,114.34	34,245,517.03	5,926,499.96		29,725,131.41
27#工程	8150.00	7,667,053.13	4,559,779.65			12,226,832.78
1#厂房改造	3235.49	7,991,091.30	3,533,766.87			11,524,858.17
试验器	400.00	2,377,245.03	3,619,511.55	1,971,775.58	4,024,981.00	
厂房及水电改造	1180.00	5,009,929.66	2,038,333.76	1,923,118.70	5,125,144.72	
外贸生产线	3499.00	1,311,755.79	285,934.53	1,597,690.32		
融资租赁设备	2181.22	16,035,800.00		16,035,800.00		
2001 国债项目	1500.00	306,462.54		306,462.54		
合计	72818.21	42,105,451.79	48,282,843.39	27,761,347.10	9,150,125.72	53,476,822.36

注：本期其他减少主要为费用化支出结转本期损益 5,125,144.72 元及在建工程明细项目间重分类调整 4,024,981.00 元。

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	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
科研项目				7.18%	7.18%	自筹/国拨
27#工程				99.00%	96.00%	国拨
1#厂房改造				110.00%	98.00%	自筹
试验器				150.00%	100.00%	自筹
厂房及水电改造				59.73%	100.00%	自筹
外贸生产线				4.57%	4.57%	自筹
融资租赁设备				73.52%	100.00%	自筹
2001 国债项目				100.00%	100.00%	自筹/国拨
合计						

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	242,320,102.24	178,239,987.35	79,698,560.00	340,861,529.59
土地使用权	206,925,898.46	176,296,200.00	79,698,560.00	303,523,538.46

软件	32,031,912.18	1,943,787.35		33,975,699.53
非专利技术	408,960.00			408,960.00
计算机局域网	2,421,351.60			2,421,351.60
DNC 系统	531,980.00			531,980.00
二、累计摊销合计	34,636,648.42	13,729,732.96	12,685,689.23	35,680,692.15
土地使用权	26,174,229.90	7,225,080.56	12,685,689.23	20,713,621.23
软件	6,090,177.28	5,873,090.12		11,963,267.40
非专利技术	349,241.00	40,896.00		390,137.00
计算机局域网	1,694,945.99	484,270.32		2,179,216.31
DNC 系统	328,054.25	106,395.96		434,450.21
三、账面净值合计	207,683,453.82			305,180,837.44
土地使用权	180,751,668.56			282,809,917.23
软件	25,941,734.90			22,012,432.13
非专利技术	59,719.00			18,823.00
计算机局域网	726,405.61			242,135.29
DNC 系统	203,925.75			97,529.79
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
非专利技术				
计算机局域网				
DNC 系统				
五、账面价值合计	207,683,453.82			305,180,837.44
土地使用权	180,751,668.56			282,809,917.23
软件	25,941,734.90			22,012,432.13
非专利技术	59,719.00			18,823.00
计算机局域网	726,405.61			242,135.29
DNC 系统	203,925.75			97,529.79

注：本期减少土地所有权原值及累计摊销系资产重组置出资产。本期摊销金额为 13,729,732.96 元。资产重组置入的土地所有权原值 190,979,302.24 元，尚未完成产权变更手续。

12、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
应收账款坏账准备	1,296,913.51	1,472,733.58
其他应收款坏账准备	102,566.62	136,087.76
长期股权投资减值	15,000.00	733,028.19
存货跌价准备	229,830.83	229,830.83
应付利息（预提部分）	109,375.50	
应付职工薪酬（内退工资）	13,990.84	
置出资产减值准备		20,759,459.86
其他应付款（预提费用）		177,454.01
小 计	1,767,677.30	23,508,594.23

(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	期末数
应收账款坏账准备	7,225,515.12
其他应收款坏账准备	699,850.92
长期股权投资减值	100,000.00
存货跌价准备	1,532,205.51
应付利息	729,170.00
应付职工薪酬(内退工资)	93,272.27
合 计	10,380,013.82

13、其他非流动资产

项 目	内 容	期末数	期初数
特准储备物资	特准储备物资	113,771.59	113,771.59
合 计		113,771.59	113,771.59

14、资产减值准备明细表

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回数	转销数	其他	
坏账准备	107,943,608.94	2,476,850.97		1,330,580.38	101,061,057.38	8,028,822.15
存货跌价准备	14,730,189.45	1,039,792.86			14,237,776.80	1,532,205.51
长期股权投资减值准备	871,059.57			771,059.57		100,000.00
固定资产减值准备	87,179,694.05				87,179,694.05	
合 计	210,724,552.01	3,516,643.83		2,101,639.95	202,478,528.23	9,661,027.66

注：表列其他减少系资产重组置出资产对应的减值准备。

15、短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	96,500,000.00	238,900,000.00
信用借款	298,500,000.00	256,000,000.00
合 计	395,000,000.00	494,900,000.00

注：上述保证借款中，1000 万元系中航工业为公司提供保证担保；7200 万元系中国贵州航空工业(集团)有限责任公司为子公司贵州红林提供保证担保；800 万元系贵州贵航汽车零部件股份有限公司为子公司贵州红林提供保证担保；650 万元系子公司贵州红林为其下属二级子公司贵州红林通城机械有限公司(以下简称“通诚公司”)和贵州红林机油泵有限公司(以下简称“机油泵公司”)分别提供保证担保 500 万元和 150 万元。

16、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,235,491.99	43,196,961.82
商业承兑汇票	20,883,391.72	4,803,760.00
合 计	48,118,883.71	48,000,721.82

注：下一会计期间将到期的金额为 48,118,883.71 元

17、应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	119,496,137.17	91.26%	116,214,812.12	72.06%
1 至 2 年	8,720,329.41	6.66%	11,753,973.07	7.29%
2 至 3 年	392,577.59	0.30%	1,752,511.73	1.09%
3 年以上	2,333,404.97	1.78%	31,549,466.48	19.56%
合 计	130,942,449.14	100.00%	161,270,763.40	100.00%

(2) 账龄超过 1 年的应付账款前五名情况

债权人名称	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
西安盛德机械有限公司	1,262,242.14	设备未验收	否
上海金伟纺织机械公司	397,680.00	未结算	否
宁波金鑫粉末冶金有限公司	286,851.26	未结算	否
陕西美洋装饰装修工程有限责任公司	260,400.00	工程未结算	否
吉林省大成百隆板业公司	231,684.00	未结算	否
合 计	2,438,857.40		

(3) 应付账款期末数中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应付账款期末数中应付其他关联方单位款项合计 33,197,792.26 元，占应付账款总额的 25.35%。

18、预收款项

(1) 预收款项明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,138,815.66	80.22%	18,334,299.75	83.20%
1 至 2 年	615,424.72	4.87%	1,049,871.25	4.77%
2 至 3 年	809,818.47	6.41%	1,002,682.83	4.55%
3 年以上	1,074,116.45	8.50%	1,648,948.35	7.48%
合 计	12,638,175.30	100.00%	22,035,802.18	100.00%

(2) 期末账龄超过 1 年的预收款项主要系因航空产品的研制、生产周期较长而导致结算期较长。

(3) 预收款项期末数中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预收账款期末数中预收其他关联方单位款项合计 1,918,235.60 元，占预收账款总额的 15.18%。

19、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,527,461.49	303,717,053.50	296,061,685.26	14,182,829.73
二、职工福利费		17,988,152.25	17,988,152.25	
三、社会保险费	7,142,723.14	77,856,428.78	83,567,325.22	1,431,826.70
其中：养老保险	3,200,194.60	49,403,498.61	51,904,576.97	699,116.24
医疗保险	549,251.26	21,436,846.13	21,326,301.44	659,795.95
工伤保险	793,943.13	1,884,697.36	2,654,303.31	24,337.18
失业报险	2,035,465.32	3,848,793.45	5,854,911.74	29,347.03

生育保险	563,868.83	1,282,593.23	1,827,231.76	19,230.30
四、住房公积金	3,143,936.92	38,348,787.71	41,492,724.63	
五、辞退福利	1,747,280.90	473,456.76	850,802.79	1,369,934.87
六、其他	19,354,549.18	15,096,014.35	19,953,481.29	14,497,082.24
合计	37,915,951.63	453,479,893.35	459,914,171.44	31,481,673.54

注：工会经费和职工教育经费期末余额 12,259,051.76 元。

20、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-1,026,615.21	11,737,768.91
营业税	33,419.59	1,302,921.28
企业所得税	11,028,194.40	13,336,620.84
城建税	233,441.17	1,801,756.40
教育费附加	68,797.35	311,602.68
水利建设资金	4,849.89	5,778.08
代扣个人所得税	5,094,336.97	3,346,755.32
土地使用税	162,370.29	1,543,061.32
印花税	98,607.66	601,958.31
房产税		5,080,932.30
消费税		967,127.59
关税	-426.47	-426.47
合计	15,696,975.64	40,035,856.56

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	1,157,500.00	
短期借款应付利息	729,170.00	3,003,333.34
合计	1,886,670.00	3,003,333.34

22、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付的原因
中航技国际工贸有限责任公司	1,173,836.58	1,173,836.58	子公司资金紧张
中航工业	29,991,329.17		
贵州盖克	24,525,601.28	800,000.00	
北京长空	327,815.68		
原少数股东		200,819.75	
合计	56,018,582.71	2,174,656.33	

23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	68,322,998.39	64.12%	61,802,297.54	50.51%
1 至 2 年	28,737,083.88	26.97%	13,982,134.77	11.43%
2 至 3 年	6,896,231.98	6.47%	1,729,874.73	1.41%
3 年以上	2,596,118.77	2.44%	44,836,878.48	36.65%
合计	106,552,433.02	100.00%	122,351,185.52	100.00%

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东

单位款项情况

项目	期末数	期初数
西控公司	14,920,735.89	
北京长空	3,981,728.08	
贵州盖克	9,473,060.14	
合计	28,375,524.11	

(3)其他应付款期末数中应付其他关联方单位款项合计 34,108,043.97 元, 占其他应付款总额的 32.01%。

(4) 账龄超过 1 年的其他应付款前五名情况

债权人名称	金额	未支付的原因	报表日后是否支付
中国贵州航空工业(集团)有限公司	10,290,000.00	资金往来	否
代扣职工补充养老金	1,635,182.14	代收代付	否
创新基金	2,022,284.35	代收代付	否
贵州新艺机械厂	1,000,000.00	代收代付科研款	否
贵州安大锻造有限公司	1,000,000.00	代收代付科研款	否
合计	15,947,466.49		

(5) 期末其他应付款前五名情况

债权人名称	期末数	性质或内容
中国贵州航空工业(集团)有限公司	27,290,000.00	往来款
西控公司	14,920,735.89	租赁费、服务费
置入资产原股东	11,333,101.76	子公司过渡期损益
应付中介费	4,660,000.00	重组中介费
贵州省社会保险事业局贵航集团管理处	2,215,550.62	代扣代缴社保款
合计	60,419,388.27	

24、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
托管人员费用	9,438,212.12		1,175,075.63	8,263,136.49
合计	9,438,212.12		1,175,075.63	8,263,136.49

注:原长春航空机载设备公司破产实施前共有 274 人办理内部退养手续,根据《长春航空机载设备公司破产职工安置实施办法》附件八《长春航空机载设备公司破产后对原企业退养职工委托管理办法》,对于长春航空机载设备公司破产前已经办理内部退养手续、签订内部退养协议的人员在该公司破产前应一次性领取安置费用或经济补偿金,但是若本人自愿申请委托管理,则相关费用缺口由公司的子公司长春液控承担。对于符合委托管理条件的人员,签订委托管理协议书,从 2004 年 12 月起实行托管。

为考虑托管人员缴纳保险情况,经破产清算组研究决定,将托管人员挂靠到破产重组企业长春中航日鑫实业有限公司,托管人员与其签订了劳动合同,后转入中航日鑫下属企业长春市鑫达劳务有限公司,并随同鑫达劳务缴纳各种保险。按照长春市人民政府文件(长府发[2003]37 号)规定,参加基本医疗保险住院统筹的企业退休人员超过一定比例(一定比例为 30%)时,超过的人数需按社会平均工资的 4.90%继续缴纳医疗保险费,目前医疗保险缴费基数已经调整为 9%。

公司子公司长春液控与长春市医疗保险管理中心协商,将上述人员中截止 2009 年末已退休人员以一次性支付每人 2.58 万元的标准缴纳医疗保险后不再承

担后续费用,截止 2009 年末公司已将 133 人按照上述标准缴纳一次性医疗保险,金额共计 445.68 万元,其它人员仍按照长春市人民政府相关文件标准执行,预计该部分费用 1,0321,883.18 元,按照 1.4953%的折现率折现后为 8,263,136.49 元。

25、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	69,000,000.00	54,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	7,560,900.34	6,934,594.40
合 计	76,560,900.34	60,934,594.40

(2) 1 年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	46,000,000.00	54,000,000.00
信用借款	23,000,000.00	
合 计	69,000,000.00	54,000,000.00

注：上列保证借款中，2500 万元系中航工业为公司提供保证担保；2000 万元为中国贵州航空工业（集团）有限责任公司（以下简称“贵航集团”）为公司的子公司贵州红林提供保证担保；100 万元系贵阳市小河区下岗失业人员小额贷款担保中心为公司的子公司贵州红林下属二级子公司通诚公司使用的职工小额贷款提供保证担保,同时通诚公司为贵阳市小河区下岗失业人员小额贷款担保中心的保证担保提供反担保。

(3) 1 年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	币种	期末数	期初数
建行陕西省分行开发区支行	2003-3-31	2010-12-31	5.94%	人民币	25,000,000.00	
上海浦东发展银行西安分行	2007-12-21	2010-12-20	5.76%	人民币	23,000,000.00	
建行贵阳河滨支行	2008-6-19	2010-6-18	7.56%	人民币	20,000,000.00	
贵阳市小河区小额贷款担保中心	2008-10-15	2010-10-14	7.02%	人民币	1,000,000.00	
合 计					69,000,000.00	

26、长期借款

(1) 长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	123,500,000.00	190,500,000.00
信用借款	470,000,000.00	45,000,000.00
合 计	593,500,000.00	235,500,000.00

注：上列保证借款中，7,650 万元系中航工业为公司提供保证担保；2,900 万元系中国贵州航空工业（集团）有限责任公司（以下简称“贵航集团”）为公司提供保证担保；1,800 万元系西安航空发动机（集团）有限公司为公司提供保证担保。

(2) 期末长期借款前五项

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	币种	期末数	期初数
中航第一集团财务有限责任公司	2009-6-29	2012-6-29	3.51%	人民币	120,000,000.00	
中航第一集团财务有限责任公司	2009-10-27	2019-10-26	4.70%	人民币	112,500,000.00	
建行陕西省分行 开发区支行	2003-3-31	2013-1-4	5.76%	人民币	76,500,000.00	126,500,000.00
中航第一集团财务有限责任公司	2009-10-28	2019-10-28	4.70%	人民币	75,000,000.00	
中航第一集团财务有限责任公司	2009-9-1	2014-8-1	4.24%	人民币	40,000,000.00	
合计					424,000,000.00	126,500,000.00

27、长期应付款

(1) 长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额
中航第一集团国际 租赁有限责任公司	3 年	21,812,200.00	2.189%	3,218,952.48	4,068,250.59

(2) 长期应付款中应付融资租赁款明细

单位	期末数	期初数
中航第一集团国际租赁有限责任公司	4,068,250.59	11,629,150.93
合计	4,068,250.59	11,629,150.93

28、专项应付款

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
科研试制资金	55,826,217.49	140,709,238.57	95,435,307.28	101,100,148.78
技改项目经费	11,406,935.07		5,106,935.07	6,300,000.00
合计	67,233,152.56	140,709,238.57	100,542,242.35	107,400,148.78

29、其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
特准储备基金	特准储备基金	113,771.59	113,771.59
合计		113,771.59	113,771.59

30、股本

项目	期初数	本期增减变动(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	194,310,000	545,038,487				545,038,487	739,348,487
3. 其他内资持股	3,037				1,013	1,013	4,050
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	3,037				1,013	1,013	4,050
4. 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	194,313,037	545,038,487				545,038,487	739,352,537
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	203,486,963				-1,013	-1,013	203,485,950

2. 境内上市的外资股
3. 境外上市的外资股
4. 其他

无限售条件股份合计	203,486,963			-1,013	-1,013	203,485,950
三、股份总数	397,800,000	545,038,487			545,038,487	942,838,487

注：(1) 根据公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过的重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产方案及相关事宜，经中国证监会证监许可[2009]1016 号《关于核准南方航空科技股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产的批复》批准：公司以全部净资产与中航工业持有长春液控 100%的股权进行等值置换后，剩余拟置出资产与西控公司的与发动机控制系统相关经营性资产和负债以及其持有的西安西普机械制造有限责任公司 92%的股权、西安凯迪航空精密制造有限责任公司 77.90%的股权进行等值置换，置入资产价值超出置出资产价值的部分，由公司以非公开发行股份向西控公司发行股份 279,438,629 股；除上述资产置换外，公司以非公开发行股份作为支付对价向北京长空购买其发动机控制系统相关的经营性资产和负债以及其持有的北京力威尔航空精密机械有限公司 66%的股权和北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司 50%的股权，向贵州盖克购买其持有的贵州红林 100%的股权。公司向北京长空、贵州盖克分别发行股份 147,732,429 股、117,867,429 股，合计发行股份 545,038,487 股。

(2) 公司原董事方正于 2009 年 10 月 29 日离职，其所持公司股份 4050 股全部为限售股，原已解除限售条件的 1013 股重新转回有限售条件股份。

31、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	2,102,103,912.73		814,916,772.73	1,287,187,140.00
其他资本公积	3,217,677.58	5,194,541.57		8,412,219.15
合 计	2,105,321,590.31	5,194,541.57	814,916,772.73	1,295,599,359.15

注：期初数中含同一控制企业合并调整的重组置入资产对应资本溢价 1,839,468,532.57 元，本期增加资本公积主要为子公司技改项目验收转增资本公积；本期减少为本期以非公开发行股份转增股本 545,038,487 元以及同一控制企业合并调整 257,900,858.16 元。

32、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,931,706.28	291,956.52		17,223,662.80
任意盈余公积				
合 计	16,931,706.28	291,956.52		17,223,662.80

注：期初数中含同一控制企业合并还原的重组置入子公司期初盈余公积 15,503,236.76 元，本期增加为同一控制企业合并还原的重组置入子公司 2009 年 1 - 8 月增加盈余公积。

33、未分配利润

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	-254,036,492.86	

调整年初未分配利润合计数(调整+, 调减-)	83,510,969.98
调整后年初未分配利润	-170,525,522.88
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	139,230,576.62
盈余公积弥补亏损	
其他转入	11,685,471.05
减: 提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
其他减少	-103,259,304.37
期末未分配利润	-122,868,779.58

注：期初数调整为同一控制企业合并还原的重组置入子公司期初留存收益 83,510,969.98 元，本期其他转入为同一控制企业合并还原的重组置入子公司 2009 年 1 - 8 月留存收益；本期其他减少主要为支付原股东过渡期利润 88,248,707.84 元及重组置出的子公司的留存收益 15,010,596.53 元。

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,596,903,704.96	1,600,050,121.61
其他业务收入	12,789,509.00	12,954,489.74
营业总收入合计	1,609,693,213.96	1,613,004,611.35
主营业务成本	1,101,775,328.17	1,135,440,024.06
其他业务成本	4,719,104.36	10,112,107.15
营业总成本合计	1,106,494,432.53	1,145,552,131.21

(2) 主营业务(分地区)

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
境内销售	1,382,475,949.70	906,993,243.44	1,304,557,024.82	858,885,700.50
境外销售	214,427,755.26	194,782,084.73	295,493,096.79	276,554,323.56
小 计	1,596,903,704.96	1,101,775,328.17	1,600,050,121.61	1,135,440,024.06
减：内部抵销数				
合 计	1,596,903,704.96	1,101,775,328.17	1,600,050,121.61	1,135,440,024.06

(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
发动机控制系统及部件	1,089,438,551.34	672,624,355.77	1,035,842,369.57	657,932,763.15
摩托车业务	145,700,798.49	142,248,641.67	219,202,399.69	214,446,187.20
转包业务	107,256,010.05	78,391,695.80	100,548,323.67	73,373,718.30
航空零部件加工	59,013,315.26	46,527,141.42	73,253,790.38	56,770,383.68
汽车助力转向器产品	51,954,294.27	37,294,539.48	29,314,521.80	21,558,181.14
其他	143,540,735.55	124,688,954.03	141,888,716.50	111,358,790.59
小 计	1,596,903,704.96	1,101,775,328.17	1,600,050,121.61	1,135,440,024.06
减：内部抵销数				

合 计	1,596,903,704.96	1,101,775,328.17	1,600,050,121.61	1,135,440,024.06
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

注：本期公司前五名客户销售收入总额分别为 861,639,982.57 元，占公司本期全部销售收入的比例为 53.96%。

(4) 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
制造业	1,596,903,704.96	1,101,775,328.17	1,600,050,121.61	1,135,440,024.06
小 计	1,596,903,704.96	1,101,775,328.17	1,600,050,121.61	1,135,440,024.06
减：内部抵销数				
合 计	1,596,903,704.96	1,101,775,328.17	1,600,050,121.61	1,135,440,024.06

35、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
消费税	328,666.72	3,374,473.05	3%
营业税	444,013.55	505,165.18	5%
城市维护建设税	1,088,236.09	982,260.96	7%
教育费附加	608,080.51	531,784.07	3%、4%、4.5%
房产税	256,034.40	314,894.40	1.2%、12%
关税		33,866.25	
合 计	2,725,031.27	5,742,443.91	

36、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,835,125.34	6,721,093.76
处置长期股权投资产生的投资收益		347,075.20
合 计	3,835,125.34	7,068,168.96

(2) 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
中国南动集团财务有限公司	3,785,343.25	6,881,837.62	经营变化
贵州红林德佳精密制造有限公司	48,564.74	54,031.57	经营变化
北京透博梅卡长空航空发动机控制 设备有限公司	1,217.35	-214,775.43	经营变化
合 计	3,835,125.34	6,721,093.76	

37、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	2,476,850.97	43,937,728.53
长期股权投资减值准备		100,000.00
存货跌价损失	1,039,792.86	-1,039,647.39
合 计	3,516,643.83	42,998,081.14

38、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	2,500,798.56	2,826,520.35

其中: 固定资产处置利得	2,037,790.89	2,826,520.35
无形资产处置利得	463,007.67	
政府补助	14,803,268.66	21,031,683.50
债务重组利得	782,420.37	1,753,571.07
无法支付的款项		1,811,438.17
罚没及赔偿收入	1,071,874.68	32,508.66
其他	1,829,262.42	4,820,666.51
合 计	20,987,624.69	32,276,388.26

(2) 政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额
政府贴息补助	479,205.00	1,019,062.00
高新工程津贴	2,640,000.00	3,120,000.00
两维费	5,500,000.00	1,700,000.00
科技研发资金补助	6,113,116.66	2,340,000.00
高新技术补贴	5,000.00	
国防经济动员补助	20,000.00	
开拓基金	45,947.00	
出口补贴		2,000,000.00
亏损补贴		167,836.50
税收减免		3,954,785.00
外贸发展基金		6,730,000.00
合 计	14,803,268.66	21,031,683.50

39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	5,231,705.34	5,665,300.55
其中: 固定资产处置损失	5,231,705.34	5,665,300.55
固定资产报废损失	134,374.49	3,941,341.36
债务重组损失		1,000,000.00
罚款及滞纳金支出	450,012.45	318,632.03
捐赠支出	734,083.00	872,709.92
其他	348,259.28	1,671,600.61
合 计	6,898,434.56	13,469,584.47

40、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	32,636,917.90	32,271,818.16
递延所得税调整	984,046.43	18,234,252.53
合 计	33,620,964.33	50,506,070.69

41、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本 每股收益	稀释 每股收益	基本 每股收益	稀释 每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.15	0.08	0.08

扣除非经常性损益后归属于公司普

通股股东的净利润 0.08 0.08 -0.14 -0.14

注：基本每股收益=归属于母公司的净利润/股本；稀释每股收益=基本每股收益

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)有关规定：报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

42、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金大额项目

项 目	金 额
往来款	62,207,234.20
收到的研发费拨款	62,667,406.08
收政府拨财政补贴款	6,592,321.66
收集团公司拨两维费	5,500,000.00
收到的房租收入	3,217,486.00
收高新工程津贴	2,640,000.00
利息收入	2,397,422.23
合 计	145,221,870.17

(2) 支付其他与经营活动有关的现金大额项目

项 目	金 额
代收代付、往来款	118,115,608.49
招待费、差旅费、办公费、电话费、会议费	25,048,504.82
研发费	21,737,719.14
运输费、修理费、保险费、包装费	17,160,391.34
物业、水电费、取暖费	15,616,892.70
备用金	10,714,861.62
租赁费	4,757,438.58
咨询费、培训费	4,439,100.00
审验、审计、评估费	4,188,500.00
服务费	2,960,000.00
合 计	224,739,016.69

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
国家的技改建设拨款	59,130,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
资产重组剥离的现金	162,792,465.39
支付原股东过渡期利润	18,542,951.93
资产重组置出的现金	9,833,675.96
融资租入固定资产所支付的租赁费	8,125,990.76
付集团公司长期债券发行费	975,000.00
股份增发登记费	504,503.85
贷款保证金	300,000.00
合 计	201,074,587.89

42、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	145,326,229.92	77,183,405.55
加：资产减值准备	3,516,643.83	42,998,081.14
固定资产折旧	157,595,084.54	176,078,942.70
无形资产摊销	13,729,732.96	9,105,534.10
长期待摊费用摊销		286,525.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,730,906.78	2,838,780.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	134,374.79	3,941,341.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	55,177,109.77	56,208,795.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,835,125.34	-7,068,168.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	808,778.57	17,849,733.86
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）	-94,349,307.53	-14,798,391.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-296,335,440.96	-292,626,768.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	101,632,363.98	96,767,008.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	86,131,351.31	168,764,819.18
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		20,862,929.10
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	326,201,877.63	220,011,128.19
减：现金的期初余额	220,011,128.19	212,579,456.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	106,190,749.44	7,431,671.68

(3) 现金及现金等价物的信息

项 目	本期数	上期数
一、现金	326,201,877.63	220,011,128.19
其中：库存现金	749,882.18	547,341.49
可随时用于支付的银行存款	325,451,995.45	217,532,955.36
可随时用于支付的其他货币资金		1,930,831.34
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	326,201,877.63	220,011,128.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

八、关联方及关联交易

1、公司的最终控制人

最终控制人 名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中航工业	最终控制人	有限责任	北京	林左鸣	飞机及相关的发动机、机 载设备、武器火控系统

(续)

最终控制人 名称	注册资本 (万元)	对公司的间接 持股比例	对公司的间接 表决权比例	组织机构 代码
中航工业	1,886,427.00	80.53%	80.53%	71092489X

2、公司的子公司

子公司名称	子公司 类型	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本 (万元)	持股 比例%	表决 权 比例%	组织 机构 代码
贵州红林机械 有限公司	全资	国有 企业	贵阳	朱静波	航空产 品销售	22,437.51	100	100	21440502X
长春航空液压 控制有限公司	全资	国有 企业	长春	刘忠文	航空产 品销售	8,825.99	100	100	723175525
西安西普机械 制造有限责任 公司	控股	国有 企业	西安	谷俊彪	航空产 品销售	2,800.00	92	92	783562498
西安凯迪航空 精密制造有限 责任公司	控股	国有 企业	西安	刘武平	航空产 品销售	3,616.97	77.9	77.9	775949879
北京力威尔航 空精密机械有 限公司	控股	国有 企业	北京	杨春生	航空产 品销售	800.00	66	66	721445587

3、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	公司持 股比例	公司在被投 资单位表决 权比例
北京透博梅卡长 空航空发动机控 制设备有限公司	中外合资	北京市	王官福	航空发动机 燃油控制 装置制造	160 万 美元	50%	50%

(续)

(单位：人民币万元)

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
北京透博梅卡长 空航空发动机控	1,597.98	896.00	701.98	425.93	0.24	合营	66215521-2

制设备有限公司

(2) 联营企业情况
元)

(单位：人民币万

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	公司持股比例	公司在被投资单位表决权比例
贵州红林德佳精密制造有限公司	国有	贵阳市	朱代福	航空发动机零部件制造	100.00	30%	30%

(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
贵州红林德佳精密制造有限公司	590.50	462.30	128.20	460.37	16.19	联营	780155635

3、公司的其他关联方情况

关联方名称	与公司关系
中国南方航空工业(集团)有限公司	股东
西控公司	股东
北京长空	股东
南京金城机械有限公司	同一实质控制人
中国贵航集团新安机械厂劳动服务公司	同一实质控制人
贵州贵航进出口公司	同一实质控制人
南京金城摩托车有限公司	同一实质控制人
贵阳广航铸造有限公司	同一实质控制人
贵阳航空电机有限公司	同一实质控制人
万江新航机电公司	同一实质控制人
株洲南方航空机械进出口有限公司	同一实质控制人
贵州西南工具(集团)有限公司	同一实质控制人
陕西航空硬质合金工具公司	同一实质控制人
上海新安电磁阀有限公司	同一实质控制人
株洲金鹰贸易有限责任公司	同一实质控制人
西安航空发动机(集团)有限公司	同一实质控制人
株洲南方工业进出口有限公司	同一实质控制人
株洲南方摩托车制造有限公司	同一实质控制人
株洲科信检测有限公司	同一实质控制人
贵州华烽电器有限公司	同一实质控制人
西安远东进出口有限公司	同一实质控制人
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	同一实质控制人
中航第一集团财务有限责任公司	同一实质控制人
西安艾力特航空科技有限公司	同一实质控制人
西安远东兴航工业装备有限公司	同一实质控制人
西安航空装备有限公司	同一实质控制人
西安航空装备有限公司科技经济开发公司	同一实质控制人
西安远东金刚石工具有限责任公司	同一实质控制人
一航瑞赛西控置业有限责任公司	同一实质控制人
西安航空装备有限公司物流运输分公司	同一实质控制人

西安远东物业服务有限公司	同一实质控制人
沈阳发动机设计研究所	同一实质控制人
西安飞机设计研究院	同一实质控制人
沈阳飞机设计研究所	同一实质控制人
中国航空技术进出口总公司	同一实质控制人
贵州红阳密封件有限公司	同一实质控制人
贵州黎阳机械厂	同一实质控制人
贵州新艺机械厂	同一实质控制人
贵州安大锻造有限公司	同一实质控制人
中国航空标准件有限公司	同一实质控制人
平原机械厂（新乡）	同一实质控制人
中国航空技术国际控股有限公司	同一实质控制人
贵州玉福滤清器有限公司	同一实质控制人
贵州盖克航空机电有限责任公司	同一实质控制人
中航工业下属其他企业	同一实质控制人

4、关联方交易情况

(1) 关联交易定价原则

销售商品采用购货方定价原则或以市场价格为基础协商确定；采购商品采用市场价格或协商价格。

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 (单位：人民币万元)

关联方	关联 交易 类型	关联 交易 内容		本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易额比例	金额	占同类交 易额比例
南京金城机械 有限公司	销售 商品	库存 商品	市场价格			64.63	0.04%
中国贵航集团 新安机械厂劳 动服务公司	销售	库存 商品	市场价格			25.73	0.02%
贵州贵航进出 口公司	销售	库存 商品	市场价格	20.84	0.01%	27.94	0.02%
南京金城摩托 车有限公司	销售	库存 商品	市场价格	112.73	0.07%	294.55	0.18%
贵阳广航铸造 有限公司	销售	库存 商品	市场价格	216.18	0.14%	5.55	0.00%
贵阳航空电机 有限公司	销售	库存 商品	市场价格	32.76	0.02%		
万江新航机电 公司	销售	库存 商品	市场价格	2.65	0.00%		
中国南方航空 工业（集团） 有限公司	销售	库存 商品	市场价格	5,991.93	3.75%	2,706.26	1.69%
株洲南方航空 机械进出口 有限公司	销售	库存 商品	市场价格	14,133.02	8.85%	5,958.29	3.72%
中航工业下属 其他企业	销售	库存 商品	市场价格	88,398.34	55.36%	100,247.28	62.65%
		合 计		108,908.45		109,330.23	
贵阳广航铸造 有限公司	采购	材料	市场价格	91.13	0.11%	234.12	0.26%
贵州西南工具 (集团)有限公司	采购	材料	市场价格	239.25	0.30%	183.03	0.21%

陕西航空硬质合金工具公司	采购	材料	市场价格	13.05	0.02%	0.56	0.00%
上海新安电磁阀有限公司	采购	材料	市场价格		0.00%	3.15	0.00%
中国南方航空工业(集团)有限公司	采购	材料	市场价格	9,508.93	11.79%	973.11	1.09%
株洲南方航空机械进出口有限公司	采购	材料	市场价格	2,572.77	3.19%	5,518.39	6.21%
株洲金鹰贸易有限责任公司	采购	材料	市场价格	768.87	0.95%	519.62	0.58%
中航工业下属其他企业	采购	设备	市场价格	13,052.73	16.19%	8,682.60	9.77%
		材料	市场价格				
		设备	市场价格				
		合计		26,246.73		16,114.58	
贵阳广航铸造有限公司	提供劳务		市场价格	109.10		220.88	
中国南方航空工业(集团)有限公司	提供劳务		市场价格	0.25		34.39	
株洲南方航空机械进出口有限公司	提供劳务		市场价格	1.26			
中航工业下属其他企业	提供劳务		市场价格	1,257.90		787.38	
		合计		1,368.51		1,042.65	
中国南方航空工业(集团)有限公司	接受劳务		市场价格			7.34	
中航工业下属其他企业	接受劳务		市场价格	2,358.83		203.03	
		合计		2,358.83		210.37	

(3) 关联担保情况

(单位：人民币万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安航空发动机(集团)有限公司	公司	1,800.00	2008-04-25	2011-04-24	否
中航工业	公司	10,150.00	2004-11-05	2013-01-04	否
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州红林	1,200.00	2005-05-26	2011-05-25	否
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州红林	2,000.00	2008-06-19	2010-06-18	否
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州红林	1,000.00	2009-03-37	2011-03-26	否
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州红林	700.00	2009-05-14	2011-05-13	否
贵阳市小河区下岗失业人员小额贷款担保中心	通诚公司	100.00	2008-10-15	2010-10-14	否
中航工业	公司	1,000.00	2009-09-17	2010-09-16	否
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州红林	1,000.00	2009-03-11	2010-03-10	是
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州红林	1,500.00	2009-03-11	2010-03-10	是
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州红林	2,000.00	2009-04-13	2010-04-12	是
中国贵州航空工业	贵州红林	1,700.00	2009-04-09	2010-04-08	是

(集团) 有限责任公司

中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州红林	1,000.00	2009-06-18	2010-06-17	否
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	贵州红林	800.00	2009-06-10	2010-06-09	否
贵州红林	通诚公司	200.00	2009-06-22	2010-06-21	否
贵州红林	通诚公司	100.00	2009-07-17	2010-07-16	否
贵州红林	通诚公司	100.00	2009-12-21	2010-12-20	否
贵州红林	通诚公司	100.00	2009-04-23	2010-04-22	是
贵州红林	机油泵公司	150.00	2009-09-24	2010-09-23	否

(4) 关联租赁情况

(单位：人民币万元)

元)

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
西控公司	公司	机械设备	520.00	2009-1-1	2009-12-31	无	无	无
西控公司	公司	房屋建筑物	136.00	2009-1-1	2009-12-31	无	无	无
中国南方航空工业(集团)有限公司	公司	房屋建筑物	201.13	2009-1-1	2009-8-31	无	无	无
本公司	北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	房屋建筑物	396.56	2009-1-1	无限期	55.00	租赁协议	55.00

(5) 其他关联交易

2009 年度公司向中航第一集团财务有限责任公司借入短期借款 200,500,000.00 元, 借款期限 1 年, 年利率 4.779%-5.31%; 借入长期借款 470,000,000.00 元, 借款期限 3-10 年, 年利率 3.48%-4.7%。

(6) 关联方应收应付款项余额

项 目	关联方	期末数	期初数
应收账款	中国南方航空工业(集团)有限公司	44,321,834.50	59,231,368.62
	株洲南方工业进出口有限公司		22,346,727.80
	株洲南方摩托车制造有限公司		452.78
	株洲科信检测有限公司		327,559.30
	南京金城机械有限公司	191,004.67	596,466.11
	贵州华烽电器有限公司	122,766.39	377,729.05
	贵州贵航进出口公司	60,443.48	80,017.95
	中航工业下属其他企业	665,563,749.86	584,199,752.96
	合 计		710,259,798.90
应收账款-坏账准备	中国南方航空工业(集团)有限公司		1,380,551.31
	株洲南方工业进出口有限公司		1,346,900.67
	株洲南方摩托车制造有限公司		45.28
	株洲科信检测有限公司		327,559.30

项 目	关联方	期末数	期初数
	合 计		3,055,056.56
应收票据			
	中航工业下属其他企业	371,143,438.20	192,085,623.70
	合 计	371,143,438.20	192,085,623.70
预付款项			
	中国南方航空工业(集团)有限公司	2,839.95	92,601.82
	株洲南方摩托车制造有限公司		6,800.67
	株洲金鹰贸易有限责任公司		444,728.50
	中航工业下属其他企业	53,193,593.39	24,604,087.53
	合 计	53,196,433.34	25,148,218.52
其他应收款			
	中国贵州航空工业(集团)有限公司	2,256,000.00	6,382,369.00
	中航工业	905,076.92	1,200,500.00
	北京长空	1,375,089.83	
	西控公司	116,094.32	
	中航第一集团财务有限责任公司	1,500,000.00	
	西安艾力特航空科技有限公司	49,103.20	
	西安远东兴航工业装备有限公司	28,745.82	
	西安航空装备有限公司	45,776.00	
	合 计	6,275,886.09	7,582,869.00
其他应收款-坏账准备			
应付账款			
	中国南方航空工业(集团)有限公司		1,795,299.37
	株洲金鹰贸易有限责任公司		47,300.00
	陕西航空硬质合金工具公司	85,420.47	67,562.12
	贵州西南工具(集团)有限公司	613,189.60	910,000.00
	上海新安电磁阀有限公司	90,200.81	90,200.81
	贵阳广航铸造有限公司	639,377.25	1,218,942.49
	中航工业下属其他企业	31,769,604.13	27,015,738.40
	合 计	33,197,792.26	31,145,043.19
应付票据			
	中航工业下属其他企业	10,109,664.02	16,098,177.10
	合 计	10,109,664.02	16,098,177.10
预收账款			
	株洲南方航空机械进出口有限公司		69,968.00
	中航工业下属其他企业	1,918,235.60	15,004,204.40
	合 计	1,918,235.60	15,074,172.40
其他应付款			
	中航工业	55,700.00	5,600,000.00

项 目	关联方	期末数	期初数
	北京长空	3,981,728.08	
	西控公司	14,920,735.89	16,131.50
	西安航空装备有限公司	91,132.00	30,365.00
	沈阳发动机设计研究所	545,904.60	799,923.60
	西安飞机设计研究院	399,894.70	399,894.70
	沈阳飞机设计研究所	46,702.10	46,702.10
	中国航空技术进出口总公司	133,392.20	133,560.56
	中国贵州航空工业（集团） 有限责任公司	27,290,000.00	17,290,000.00
	贵州红阳密封件有限公司	124,700.00	124,700.00
	贵州黎阳机械厂	500,000.00	1,000,000.00
	贵州新艺机械厂	1,000,000.00	1,000,000.00
	贵州安大锻造有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	中国航空标准件有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	中国航空技术国际控股有限公司	5,482.60	1,595,584.21
	贵州玉福滤清器有限公司		51,350.00
	平原机械厂（新乡）	59,088.00	
	西安航空装备有限公司 物流运输分公司	54,010.34	
	一航瑞赛西控置业有限责任公司	6,115.99	
	西安远东物业服务有限公司	1,795,921.44	
	贵州盖克航空机电有限责任公司	9,473,060.14	
	合 计	62,483,568.08	30,088,211.67

九、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，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 日止，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

截至财务报告日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产方案及相关事宜，已经中国证监会批准，并以 2009 年 8 月 31 日为基准日办理了资产交割。截至财务报告日，资产重组置入资产相关过户手续尚在办理中。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

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	436,338,802.09	81.21%		
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	1,642,707.23	0.31%	232,816.95	11.70%
其他不重大应收账款	99,296,558.00	18.48%	1,756,871.78	88.30%
合计	537,278,067.32	100.00%	1,989,688.73	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	66,263,687.16	26.43%	13,557,222.72	9.45%
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	114,183,506.31	45.54%	73,597,662.98	51.31%
其他不重大应收账款	70,275,289.15	28.03%	56,284,376.49	39.24%
合计	250,722,482.62	100.00%	143,439,262.19	100.00%

注：单项金额重大的应收账款主要系金额超过 1000 万元的应收款项；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主要系账龄超过 3 年的应收账款。应收账款期末数比期初数大幅增加系资产重组所致。

(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应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
产品销售款	436,338,802.09			回款风险分析
合计	436,338,802.09			

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
3 至 4 年	743,549.10	45.26%	162,845.55	114,183,506.31	100.00%	73,597,662.98
4 至 5 年	135,754.11	8.27%	58,148.00			
5 年以上	763,404.02	46.47%	11,823.40			
合计	1,642,707.23	100.00%	232,816.95	114,183,506.31	100.00%	73,597,662.98

其他不重大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	84,105,434.88	84.70%	1,515,930.30	70,275,289.15	100.00%	56,284,376.49
1 至 2 年	13,307,907.02	13.40%	235,608.32			
2 至 3 年	1,883,216.10	1.90%	5,333.16			
合计	99,296,558.00	100.00%	1,756,871.78	70,275,289.15	100.00%	56,284,376.49

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位情况

单位名称	期 末 数		期 初 数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国南方航空工业 (集团)有限公司	34,179,222.00		22,579,378.57	
合 计	34,179,222.00		22,579,378.57	

(4) 期末应收账款金额前五名的单位合计 464,803,442.62 元,占应收账款总额的 86.51%。

(5) 应收账款期末数包括应收关联方款项 485,524,943.72 元,占应收账款总额的 90.37%。

2、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

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	16,137,970.26	67.74%		
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	65,642.58	0.28%		
其他不重大其他应收款	7,619,118.21	31.98%	3,890.00	100.00%
合 计	23,822,731.05	100.00%	3,890.00	100.00%

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	4,133,693.06	86.54%	3,493,496.38	96.86%
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	642,834.21	13.46%	113,342.17	3.14%
合 计	4,776,527.27	100.00%	3,606,838.55	100.00%

注: 单项金额重大的应收账款主要系金额超过 100 万元的应收款项; 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主要系账龄超过 3 年的应收账款。其他应收款期末数比期初数大幅增加系资产重组所致。

(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
单位往来款	8,782,408.11			回款风险分析
备用金	5,855,562.15			回款风险分析
保证金	1,500,000.00			回款风险分析
合 计	16,137,970.26			

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款

账 龄	期 末 数		坏账准备	期 初 数	
	账面余额			账面余额	
	金额	比例		金额	比例

3 至 4 年	65,442.58	0.27%				
4 至 5 年						
5 年以上	200.00	0.01%				
合 计	65,642.58	0.28%				

其他不重大的其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	6,695,510.96	28.11%	290.00	642,834.21	13.46%	113,342.17
1 至 2 年	893,106.22	3.75%	3,600.00			
2 至 3 年	30,501.03	0.13%				
合 计	7,619,118.21	31.98%	3,890.00	642,834.21	13.46%	113,342.17

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位情况

单位名称	期 末 数		期 初 数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西控公司	116,094.32			
北京长空	1,375,089.83			
合 计	3,612,870.61			

(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
备用金	12,388,619.04	备用金
中国一航财务有限责任公司	1,500,000.00	贷款保证金
北京长空	1,375,089.83	往来款
合 计	15,263,708.87	

(5) 年末其他应收款欠款前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
备用金	内部单位	12,388,619.04	1 年以内	52.00%
中国一航财务有限责任公司	非合并关联方	1,500,000.00	1 年以内	6.30%
北京长空	股东	1,375,089.83	1 年以内	5.77%
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	非关联方	504,503.85	1 年以内	2.12%
西控公司	股东	116,094.32	1 年以内	9.39%
合 计		18,005,993.50		75.58%

(6) 其他应收款期末数包括应收关联方款项 5,336,495.63 元，占其他应收款总额的 22.40%。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	25,118,530.00	733,008,246.11	25,118,530.00	733,008,246.11
对合营企业投资		3,509,901.87		3,509,901.87

对联营企业投资	143,979,057.64	3,830,343.25	147,809,400.89	
减：长期股权投资减值准备	17,066,000.00		17,066,000.00	
合 计	152,031,587.64	740,348,491.23	155,861,930.89	736,518,147.98

注：长期股权投资本期变动较大主要系资产重组所致。

(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
株洲南方摩托经销有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	
株洲易立达机电有限公司	成本法	5,352,530.00	5,352,530.00	-5,352,530.00	
株洲丰菱汽车零部件制造有限公司	成本法	3,320,000.00	3,320,000.00	-3,320,000.00	
株洲南方摩托车发动机制造有限公司	成本法	2,790,000.00	2,790,000.00	-2,790,000.00	
株洲泰华机械制造有限公司	成本法	956,000.00	956,000.00	-956,000.00	
株洲大方精密机械制造有限公司	成本法	900,000.00	2,700,000.00	-2,700,000.00	
中国南动集团财务有限责任公司	权益法	143,979,057.64	143,979,057.64	-143,979,057.64	
贵州红林	成本法	378,076,378.83		378,076,378.83	378,076,378.83
长春液控	成本法	295,715,670.98		295,715,670.98	295,715,670.98
西安凯迪航空精密制造有限责任公司	成本法	28,176,196.30		28,176,196.30	28,176,196.30
西安西普机械制造有限公司	成本法	25,760,000.00		25,760,000.00	25,760,000.00
北京力威尔航空精密机械有限公司	成本法	5,280,000.00		5,280,000.00	5,280,000.00
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	权益法	3,509,901.87		3,509,901.87	3,509,901.87
合 计			169,097,587.64	567,420,560.34	736,518,147.98

(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	期初减值准备	本期减值准备变动	期末减值准备	本期现金红利
株洲南方摩托经销有限公司	100.00%	100.00%	10,000,000.00	-10,000,000.00		
株洲易立达机电有限公司	54.00%	54.00%				
株洲丰菱汽车零部件制造有限公司	90.71%	90.71%	3,320,000.00	-3,320,000.00		
株洲南方摩托车发动机制造有限公司	93.00%	93.00%	2,790,000.00	-2,790,000.00		
株洲泰华机械制造有限公司	100.00%	100.00%	956,000.00	-956,000.00		
株洲大方精密机械制造有限公司	45.00%	45.00%				
中国南动集团财务有限责任公司	43.37%	43.37%				
贵州红林	100.00%	100.00%				
长春液控	100.00%	100.00%				
西安凯迪航空精密制造有限责任公司	77.90%	77.90%				

西安西普机械制 造有限公司	92.00%	92.00%			
北京力威尔航空精 密机械有限公司	66.00%	66.00%			
北京透博梅卡长 空航空发动机控 制设备有限公司	50.00%	50.00%			
合 计			17,066,000.00	-17,066,000.00	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	545,582,899.90	299,908,074.52
其他业务收入	6,825,809.25	7,164,591.05
营业总收入合计	552,408,709.15	307,072,665.57
主营业务成本	401,091,789.19	280,170,437.00
其他业务成本	5,026,831.12	5,659,923.83
营业总成本合计	406,118,620.31	285,830,360.83

(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
制造业	545,582,899.90	401,091,789.19	299,908,074.52	280,170,437.00
小 计	545,582,899.90	401,091,789.19	299,908,074.52	280,170,437.00
减：内部抵销数				
合 计	545,582,899.90	401,091,789.19	299,908,074.52	280,170,437.00

(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
发动机控制系统及部件	319,364,068.15	195,599,113.53		
转包业务	4,177,500.72	4,343,764.63		
摩托车业务	145,587,794.24	142,122,997.89	216,947,386.70	211,791,685.04
航空零部件加工	59,013,315.26	44,672,693.25	72,820,436.98	56,617,987.88
其他	17,440,221.53	14,353,219.89	10,140,250.84	11,760,764.08
小 计	545,582,899.90	401,091,789.19	299,908,074.52	280,170,437.00
减：内部抵销数				
合 计	545,582,899.90	401,091,789.19	299,908,074.52	280,170,437.00

(4) 主营业务(分地区)

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
境内销售	402,238,383.45	259,724,818.71	77,657,005.81	62,235,991.34
境外销售	143,344,516.45	141,366,970.48	222,251,068.71	217,934,445.66
小 计	545,582,899.90	401,091,789.19	299,908,074.52	280,170,437.00
减：内部抵销数				
合 计	545,582,899.90	401,091,789.19	299,908,074.52	280,170,437.00

(5) 2009 年前五名客户销售收入总额为 283,048,947.22 元, 占公司全部销售收入的比例为 51.88%。

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,647,292.27	6,881,837.62
合 计	4,647,292.27	6,881,837.62

(2) 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
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	861,949.02		资产重组
中国南动集团财务有限责任公司	3,785,343.25	6,881,837.62	经营变化
合 计	4,647,292.27	6,881,837.62	

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,908,016.91	-53,245,293.98
加：资产减值准备	1,438,403.74	42,963,192.70
固定资产折旧	35,784,160.55	13,040,547.34
无形资产摊销	6,006,275.14	1,654,641.06
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)	553,454.10	-2,033,110.54
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	134,374.79	3,941,341.36
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	13,932,874.51	2,065,847.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,647,292.27	-6,881,837.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	174,902.24	16,770,353.46
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)	-11,969,073.61	9,212,645.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	141,936,393.05	-9,857,579.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-148,538,738.07	-28,379,582.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,713,751.08	-10,748,835.63
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	180,369,054.89	3,364,270.04
减：现金的期初余额	3,364,270.04	7,400,814.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	177,004,784.85	-4,036,544.83

(3) 现金及现金等价物的信息

项 目	本期数	上期数
一、现金	180,369,054.89	3,364,270.04
其中：库存现金	601,173.80	10,802.28
可随时用于支付的银行存款	179,767,881.09	3,353,467.76
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	180,369,054.89	3,364,270.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

金额单位：人民币元

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,827,005.56	-1,899,532.06
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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	5,576,311.07	3,994,785.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	488,857.24	753,571.07
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	114,617,448.89	164,653,170.73
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	1,271,445.58	1,473,640.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小 计	119,127,057.22	168,975,635.46
所得税影响额	26,215,939.24	34,241,356.30
少数股东权益影响额(税后)	2,543,122.04	4,566,587.41
合 计	90,367,995.94	130,167,691.75

注：表中数字“+”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

按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定：

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

公司计算的 2009 年度净资产收益率及每股收益如下：

2009 年	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.92%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.15%	0.08	0.08

第十一节 备查文件目录

- 1、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。
- 2、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。
- 3、报告期内公司在《中国证券报》和《证券时报》上公告的所有文件的正文及公告的原稿。
- 4、载有公司董事长签名的年度报告文本。
- 5、上述文件的备置地点：公司证券事务部。

南方航空科技股份有限公司董事会
2010 年 4 月 24 日