

---

证券代码：002163

证券简称：中航三鑫

公告编号：2010-068

中航三鑫股份有限公司  
**AVIC SANXIN Co.,LTD.**

二〇一〇年半年度报告



披露日期：二〇一〇年七月二十七日



## 重要提示

1、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。

2、不存在董事、监事、高级管理人员对本半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、本公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

4、公司 2010 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司法定代表人余霄先生、主管会计工作负责人谢敏勤女士及会计机构负责人吴德祥先生声明：保证 2010 年半年度报告中财务报告的真实、完整。



## 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	4
第二节	主要会计数据和财务指标 .....	6
第三节	股本变动及股东情况 .....	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	9
第五节	董事会报告 .....	11
第六节	重要事项 .....	22
第七节	财务报告 .....	37
2009 年上半年会计报表附注 .....		51
第八节	备查文件目录 .....	107



## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司法定名称

中文名称：中航三鑫股份有限公司

中文简称：中航三鑫

英文名称：AVIC SANXIN Co., LTD.

英文简称：CAS

### 二、公司法定代表人：余霄

### 三、公司董事会秘书：姚婧

联系地址：深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 层

电 话：0755-26063691

传 真：0755-26063692

电子信箱：sxzqb@sanxinglass.com

公司证券部经理：朱曙光

联系地址：深圳市南山区南海大道2061号新保辉大厦17层

电话：0755-26067916

传真：0755-26063692

电子信箱：sxzqb@sanxinglass.com

公司证券事务代表：冯琳琳

联系地址：深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 层

电 话：0755-26067916

传 真：0755-26063692

电子信箱：sxzqb@sanxinglass.com



四、公司注册地址：深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 层

公司办公地址：深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 层

邮政编码：518054

公司网址：www.sanxinglass.com

电子信箱：sgt@sanxinglass.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司半年度报告的网址：<http://www.cninfo.com>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中航三鑫

股票代码：002163

七、公司其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1995 年 6 月 22 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 5 月 20 日

公司注册登记地点：深圳市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440301102936032

公司税务登记号码：440301192352800

组织机构代码：19235280-0

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 主要会计数据和财务指标

### 一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

数据指标	本报告期	上年度期末	本报告期间末比上年 度期末增减%
总资产	3,517,046,482.51	2,744,566,537.91	28.15%
归属于母公司的所有者权益	1,453,919,787.51	563,023,194.29	158.23%
股本	401,775,000.00	204,000,000.00	96.95%
每股净资产	3.62	1.84	96.74%
数据指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年 同期增减%
营业总收入	827,716,305.98	686,844,344.13	20.51%
营业利润	29,755,893.78	29,077,372.96	2.33%
利润总额	30,874,696.61	29,982,882.87	2.97%
归属于母公司的净利润	21,597,566.36	24,442,033.76	-11.64%
扣除非经营性损益后的归属于母公司的 所有者的净利润	20,740,403.95	23,778,424.98	-12.78%
基本每股收益	0.05	0.08	-37.50%
稀释每股收益	0.05	0.08	-37.50%
净资产收益率	1.49%	4.44%	-2.95%
经营活动产生的现金流量净额	-65,040,492.10	-32,373,003.87	100.91%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.16	-0.11	-45.45%

### 二、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	90,366.43
政府补助	916,457.49
其他营业外收支净额	111,978.91
减：所得税影响	-237,015.30
减：归属于少数股东的非经营性损益净额	-24,625.12
归属于公司普通股股东的非经营性损益净额	857,162.41

### 三、报告期利润附表

项 目	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于母公司净利润	1.49%	2.14%	0.05	0.06
扣除非经常性损益后的净利润	1.43%	2.06%	0.05	0.06



### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、报告期股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,193,900	58.92%	63,850,000		92,021,950	3,120,000	158,991,950	279,185,850	69.49%
1、国家持股									
2、国有法人持股	57,079,800	27.98%	30,000,000		43,539,900	3,120,000	76,659,900	133,739,700	33.29%
3、其他内资持股	63,114,100	30.94%	33,850,000		48,482,050		82,332,050	145,446,150	36.20%
其中：境内非国有法人持股			33,850,000		16,925,000		50,775,000	50,775,000	12.64%
境内自然人持股	63,114,100	30.94%			31,557,050		31,557,050	94,671,150	23.67%
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									
二、无限售条件股份	83,806,100	41.08%			41,903,050	-3,120,000	38,783,050	122,589,150	30.51%
1、人民币普通股	83,806,100	41.08%			41,903,050	-3,120,000	38,783,050	122,589,150	30.51%
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	204,000,000	100.00%	63,850,000		133,925,000		197,775,000	401,775,000	100.00%

#### 二、前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		14,527			
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
韩平元	境内自然人	21.67%	87,075,000	65,310,000	21,765,000
深圳贵航实业有限公司	国有法人	15.62%	62,775,000	57,166,142	5,608,858
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	国有法人	13.93%	55,964,700	53,923,559	2,041,141
西安国际信托有限公司	境内非国有法人	4.21%	16,930,000	10,930,000	6,000,000
上海英博企业发展有限公司	境内非国有法人	3.73%	15,000,000	15,000,000	0
浙江金帆达生化股份有限公司	境内非国有法人	3.73%	15,000,000	15,000,000	0
中航通用飞机有限责任公司	境内非国有法人	3.73%	15,000,000	15,000,000	0
深圳市恒运盛投资顾问有限公司	境内非国有法人	1.44%	5,775,000	5,775,000	0
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一险种	境内非国有法人	1.24%	4,973,787	0	0
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.01%	4,039,617	0	0



前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—团险分红	4,973,787	人民币普通股
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	4,039,617	人民币普通股
中国建设银行—农银汇理中小盘股票型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	3,872,650	人民币普通股
鸿阳证券投资基金	2,866,050	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	2,692,507	人民币普通股
交通银行—中海优质成长证券投资基金	2,378,314	人民币普通股
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	1,999,950	人民币普通股
西安国际信托有限公司	1,930,000	人民币普通股
陈锐贤	1,805,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中中国贵州航空工业(集团)有限责任公司为中航通用飞机有限责任公司的全资子公司，深圳贵航实业有限公司为中国贵州航空工业(集团)有限责任公司的控股子公司，故该三股东之间存在关联关系和一致行动人可能。 2、未知剩余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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。	

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

按照财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的通知——财企〔2009〕94号文，2009年6月，本公司控股股东中国贵州航空工业（集团）有限责任公司（以下简称“贵航集团”）与其控股子公司深圳贵航实业有限公司将分别持有的公司股份 1,360,761 股（2009 年利润分配方案后增至 2,041,141 股）与 3,739,239 股（2009 年利润分配方案后增至 5,608,858 股）在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券冻结登记手续，报告期内，上述股份仍处于冻结中。

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变更。



## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	报告期增持 股份数量	报告期减 持股份数量	期末持股数	变动原因
韩平元	总经理、 副董事长	58,050,000	29,025,000	0	87,075,000	公积金转增
张桂先	董事、 副总经理	1,200,000	590,000	20,000	1,770,000	公积金转增、 二级市场减持
王金林	常务副 总经理	578,300	264,151	91,863	750,588	公积金转增、 二级市场减持
孟 菲	离任财 务总监	675,000	303,125	111,650	866,475	公积金转增、 二级市场减持
王 军	监事	592,500	296,250		888,750	公积金转增
花定兴	离任总 工程师	150,000	75,000		225,000	公积金转增
石志并	离任董 事会秘书	665,000	332,500		997,500	公积金转增
合计		61,910,800			92,573,313	

### 二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况

1、2010年6月4日，公司2010年第三次临时股东大会表决通过了《关于公司董事会进行换届选举暨第四届董事会董事候选人提名的议案》，选举余霄、韩平元、谢嘉宁、汪波、刘培雨、张桂先、王琦、周成新、张佰恒为公司董事，组成公司第四届董事会，其中王琦、周成新、张佰恒为独立董事，公司第三届董事会独立董事杨永钊先生由于年龄的原因不再担任公司独立董事，原董事侯志坚先生不再担任公司董事但仍在公司任职。

2、2010年6月4日，公司四届董事会第一次会议选举余霄先生为公司第四届董事会董事长，选举韩平元先生为公司第四届董事会副董事长。

3、2010年6月4日，公司四届董事会第一次会议同意聘任王金林先生、张桂先先生、侯志坚先生、谢敏勤女士、罗志平先生、姚婧女士为公司副总经理，聘任王金林先生为常务副总经理。



4、2010 年 6 月 4 日，公司四届董事会第一次会议同意聘任谢敏勤女士为公司财务负责人（财务总监），原财务总监孟菲女士不再担任公司财务总监职务，但仍在公司任职。

5、2010 年 6 月 4 日，公司四届董事会第一次会议同意聘罗志平先生为公司总工程师，公司原总工程师花定兴先生不再担任公司总工程师职务，但仍在公司任职。

6、2010 年 6 月 4 日，公司四届董事会第一次会议同意聘姚婧女士为公司董事会秘书，原董事会秘书石志并先生因工作调动原因不再担任公司董事会秘书职务，但仍在公司任职。



## 第五节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况回顾

2010 年是中航三鑫上市后五年计划的第三年，根据公司产业结构发展规划，公司将继续按照“幕墙工程”与“特玻材料”两大产业同步发展。随着大亚湾生产基地的建成，增强了幕墙工程和节能玻璃深加工产业扩大经营生产规模的基础。离线 Low-E 玻璃、电子镀膜玻璃、太阳能压延玻璃项目陆续投产，公司效益将逐步提升。公司将继续发挥优势资源和资本市场，加大对特玻节能材料的投入，加快发挥海南中航特玻的产能和经济效益。

报告期内，公司非公开发行普通股股票（A 股）工作圆满完成，共向 6 位特定对象发行了 6,385 万股人民股普通股股票（A 股），发行价格为 14.60 元/股，募集资金总额为 93,221 万元，其中，公司控股股东贵航集团及其关联企业中航通用飞机有限责任公司分别认购其中的 2,000 万股和 1,000 万股，西安国际信托有限公司、浙江金帆达生化股份有限公司、上海英博企业发展有限公司和深圳市恒运盛投资顾问有限公司共认购 3,385 万股。2010 年 4 月 21 日，公司三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于确定注资海南中航特玻材料有限公司价格的议案》和《关于受让海南中航特玻材料有限公司部分股权的议案》，本次非公开发行募集资金扣除发行费用后全部注资子公司海南中航特玻材料有限公司，建设海南中航特玻材料生产基地，同时，公司受让贵航集团持有的海南中航特玻材料有限公司的股权，至此，海南中航特玻材料有限公司成为公司的全资子公司。

报告期内，公司继续加大对特玻产业的投资力度，推进海南中航特玻材料产业基地的建设。公司通过技术改造和新建高端玻璃生产线，制造节能环保玻璃材料、太阳能玻璃和电子玻璃材料，实现以在线 Low-E 玻璃、电子级玻璃、离线 Low-E 玻璃基片为主要产品的规模化生产，在扩大公司高品质节能玻璃业务规模的同时，使公司幕墙玻璃工程、高品质节能玻璃加工产的完整产业链发展战略得以实现。2010 年 4 月 7 日公司三届三十次董事会审议通过了《关于海南中航特玻投资建设 4# 线与德国 DTEC 公司签订合作协议的议案》，子公司海南中航特玻投资 4.4 亿元计划建一条航空特种玻璃浮法生产线，生产航空玻璃和太阳能超白浮法玻璃。该次会议审议通过了《关于海南中航特玻拟投资建设 TCO 导电膜玻璃强化深加工项目的议案》，



子公司海南中航特玻计划投资 0.95 亿元建设年产 1,050 万平方米的 TCO 导电膜玻璃强化深加工项目。目前，海南中航特玻材料有限公司 1#线的升级改造工作完成，于 2010 年 4 月 20 日正式点火运行，2#线、3#和 4#线及 TCO 深加工线等特玻材料生产线的升级改造和新建工作正按计划推进。

报告期内，公司控股子公司中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司日熔量 250 吨全氧燃烧超白太阳能玻璃生产线项目 1#线于 2009 年 11 月 28 日可点火生产试运行，2010 年 3 月正式投产。2010 年 4 月 7 日公司三届董事会第三十次审议通过了《关于中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司拟投资建设 2#线的议案》，决定投资 3.5 亿元建设年产 1200 万平米超白太阳能玻璃生产线，2010 年 6 月 4 日，公司四届董事会第一次会议审议通过了《关于调整中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司新建太阳能超白项目（2#线）建设方案的议案》，根据市场情况调整 2#线建设方案为年产 1500 万平米超白压延太阳能玻璃，投资总额为 5.1 亿元。

报告期内，公司加强对新建特玻材料（原片）生产项目的管理，在海外市场低迷的情况下，由于大力开拓国内市场和业务板块的增加，主营业务同比增长。实现营业收入 82,771.63 万元，比上年同期增长 20.51%；实现利润总额 3,087.47 万元，比上年同期增长 2.97%；实现净利润 2,489.03 万元，比上年同期增长 1.86%；归属母公司净利润 2,159.76 万元，比上年同期下降 11.64%；扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润 2,074.04 万元，比上年同期下降 12.78%；资产负债率为 57.11%，比年初 75.81%降低 18.69 个百分点；基本每股收益为 0.05 元，较上年同期减少 37.5%；总资产 351,704.65 万元，比年初增长 28.15%；归属于母公司所有者权益 145,391.98 万元，比年初增长 158.23%。

## （二）公司主营业务及其经营状况

### 1、公司主营业务及经营情况

#### （1）主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

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（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
建筑装饰业	58,539.20	50,223.64	14.21%	15.94%	17.48%	-1.12%
玻璃深加工制品	17,491.56	15,250.93	12.81%	-3.88%	-3.31%	-0.51%
特玻材料（原片）	6,447.73	4,555.36	29.35%			



主营业务分产品情况						
建筑装饰业	58,539.20	50,223.64	14.21%	15.94%	17.48%	-1.12%
幕墙玻璃制品	12,956.31	11,502.53	11.22%	-11.90%	-9.44%	-2.41%
家电玻璃制品	4,535.25	3,748.40	17.35%	29.91%	22.05%	5.32%
特玻材料(原片)	6,447.73	4,555.36	29.35%			

## 2、主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	71,488.45	41.78%
出口	10,990.04	-39.84%

## 3、报告期内，主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期间内，公司投资的蚌埠和海南生产基地陆续投入生产和试生产，特玻材料（原片）收入将在公司的业务结构中比例逐步上升。

## 4、报告期内，利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

(1) 报告期内收入增加 14,087 万元增加毛利 2,577 万元；

(2) 报告期内期间费用增加 1,996 万元而减利，主要原因如下：

A：海南和蚌埠项目逐步投产，期间费用 403 万计入当期间损益。

B：工程公司增加 670 万元，其中增加相应人才储备工资性支出增加 410 万元，房租费增加 75 万元。

C：工程玻璃管理费用增加 295 万元：因增加市场开发和营销人员使工资性费用增加 150 万元，折旧费、运输费等有所增加。

D：因营业收入增加，营业费用相应增加 295 万元。

E：因贷款规模总体增加，财务费用增加 97 万元。

(3) 因应收款项账龄变化，冲减已提的坏帐准备 150 万元，较上年同期冲减 570 万元减少而减利 420 万元；

(4) 报告期内因母公司所得税率从 20% 上升到 22% 和利润增加，使所得税费用增加 44 万元。

受上述因素的共同影响，本报告期内净利润同比增加 45 万元。由于报告期间内控股子公司（蚌埠）实现利润较大，少数股东本期收益增加，归属于母公司的净利润同比减少 284 万元。



## 5、银行贷款及经营性现金流变动的原因分析

报告期银行贷款比年初增 1.6 亿元，主要原因是海南公司项目投入借款增加和公司经营规模扩大相应的增加了银行融资。

报告期经营性现金净流量-6,504 万元，比上年同期多支出 3,267 万元。主要是因为公司主营业务幕墙工程项目惯例是上半年投入较大，工下半年陆续收款；海南和蚌埠两个原片生产基地试生产和投产，加大原材料的储备。

## 6、资产项目变动较大的说明

报告期末，公司资产总资产 358,705 万元，较年初增加 84,248 万元，增长 30.7%，主要是公司非公开发行股票吸收股东投资及银行借款增加所致

## 二、影响经营业绩的主要因素

（一）受公司海外市场持续低迷影响，影响公司玻璃加工行业营业规模的增长，效益的的增长；

（二）因公司产业发展、公司经营规模增加了相应的人才储备，人工费用相对上升；

（三）因资产规模扩大， 固定资产费用增加而减利。

## 三、报告期内公司投资情况

### （一）募集资金使用情况

截至 2010 年 6 月 30 日，公司募集资金的使用情况如下：

单位：万元

募集资金总额		115,750.00		报告期内投入募集资金总额		62,053.80						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		87,803.80						
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计投入募集资金总额比例		0.00%						
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）	截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化



	更)						= (2)-(1)	)				
收购福耀海南相关资产	否	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	0.00	100.00%	2010年04月21日	0.00	否	否
600t/d 薄玻璃生产线改造工程	否	6,200.00	116,280.00	11,628.00	11,628.00	11,628.00	0.00	100.00%	2010年06月30日	0.00	否	否
新建 PPG600t/d 全氧燃烧在线 Low-E 镀膜节能玻璃生产线	否	38,800.00	72,788.00	17,053.80	17,053.80	17,053.80	0.00	100.00%	2011年03月31日	0.00	否	否
年产 140 万平方米低辐射膜 (LOW-E) 节能玻	否	15,750.00	15,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2009年06月30日	140.20	否	否
大亚湾三鑫节能幕墙生产基地项目	否	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2008年03月15日	95.80	否	否
合计	-	115,750.00	259,818.00	73,681.80	73,681.80	73,681.80	0.00	-	-	236.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	年产 140 万平方米低辐射膜 (LOW-E) 节能玻璃生产线项目和大亚湾三鑫节能幕墙生产基地项目由于订单不够, 尚未达到预期收益水平。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1.2010年4月21日根据《关于募集资金到位后予以置换的先期投入的有关承诺和回复》和《募集资金监管协议》从专用账户归还农行澄迈县支行借款人民币 17000 万元。 2.2010年4月21日根据《募集资金监管协议》和定向募集资金使用的规定, 从专用账户资金置换 2009年4月收购福耀资产时支付的自有资金人民币 4500 万元转入海甸工行基本账户。 3.2010年4月22日《关于募集资金到位后予以置换的先期投入的有关承诺和回复》和《募集资金监管协议》从专用账户归还成都民生银行借款人民币 23500 万元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
尚未使用的募集资金用途及去向	存于募集资金专户											
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	不适用											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											



## （二）报告期内，变更募集资金项目的资金使用情况

1、截止 2010 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目未发生变更。

2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《募集资金使用管理办法》等相关规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的管理和监督，对募集资金实行专户存储，募集资金的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。

## （三）报告期内非募集资金投资情况

1、报告期内，公司自筹资金组建的“中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司”（日熔量 250 吨全氧燃烧超白太阳能玻璃生产线项目）于 2009 年 11 月 28 日点火试运行，2010 年 3 月正式投产运行。

2、公司的子公司海南中航特玻材料有限公司自筹资金建设的超白太阳能 TCO 镀膜玻璃生产线改造升级工作按计划推进，截止报告期末已投入资金 35,024.58 万元，预计年底可以改造完成，明年一季度投产试运行。此外，海南中航特玻引进德国 DTEC 公司投资 5 亿元建设的航空玻璃生产线报告期内投入资金 1,338.48 万元，计划投资 1.82 亿元建设的中航三鑫文昌（矿业）公司和投资 9,592 万元建设的超白 TCO 深加工项目均按计划推进，已完成项目前期准备，报告期内分别已投入资金 1,113.67 万元、480.95 万元。

## 四、2010 年下半年工作展望

2010 年下半年将根据公司产业结构发展规划和年度工作计划，公司将继续按照“幕墙工程”与“特玻材料”两大产业同步发展。随着海南中航特玻材料生产基地和大亚湾生产基地的陆续投产，将大大增强幕墙工程和节能玻璃深加工产业扩大经营生产规模的基础。离线 Low-E 玻璃、电子镀膜玻璃、太阳能压延光伏玻璃和电子特玻项目陆续投产，公司效益将得到逐步提升。公司将发挥资源优势和技术优势，加大对特玻节能材料的投入，加快发挥海南中航特玻的产能和经济效益。

根据公司年度发展规划，2010 年下半年公司幕墙工程继续确保高端幕墙工程接单总量和工程效益的增长，离线 Low—E 玻璃达到设计产能，加大电子镀膜玻璃和太阳能压延光伏玻璃市场占有率，确保 TCO 太阳能玻璃生产线（2#线）按计划改造完成，推进在线 low-E 玻璃生产线（3#）和航空高铁玻璃生产（4#线）和中航三



鑫太阳能光电玻璃 2#线等重大项目按建设计划建设。确保人力与资金以及制度运行的匹配，加快新产品投放市场达到预期的经济效益。

围绕公司年度经营目标，加强营销，降低成本，提高效益。

落实 EVA 考核、落实管理干部考核体系、加强信息化管理和品牌建设。

公司继续加大光伏建筑节能一体化技术研发投入，保持高端幕墙工程的领先地位，继续加快发展节能玻璃、太阳能玻璃特玻材和航空材料，以卓越的产品立足市场，为企业持续发展和广大投资者创造更好的经济效益。

## 五、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

金额单位：人民币元

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年同期增减幅度小于 20%	
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	31,907,685.10
业绩变动的说明	业绩无大幅变动	

## 六、财务基础工作方面

报告期内，公司根据深圳证监局《关于在深圳辖区上市公司全面深入开展规范财务专项活动的通知》（深圳局【2010】109 号文）的要求，制定了《中航三鑫股份有限公司关于开展规范财务会计基础工作专项活动的工作方案》，4 月全面展开自查工作，从自查情况来看，公司上市以来，各单位财务会计基础工作都有所加强和规范，从会计人员的配备、财务制度的建设和执行、会计的核算和监督，都得到了进一步规范和提高，ERP 物料管理系统和成本软件也在广东特玻和精美特公司运用，对提高物料管理水平和加强成本核算工作，起到了很好的效果。2010 年 5 月 31 日，公司上报了自查报告。针对专项检查中存在的不足，公司正在进一步规范之中。

## 七、报告期内公司董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会的会议情况

#### 1、公司董事出席董事会情况



报告期内董事会会议召开次数				9 次	
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
余 霄	董事长	8	0	0	无
韩平元	董事、总经理	8	0	0	无
张桂先	董事、副总经理	8	0	0	无
谢嘉宁	新任董事	3	1	0	无
汪 波	新任董事	2	0	0	无
王 琦	独立董事	8	0	0	无
周成新	独立董事	7	1	0	无
张百恒	独立董事	2	0	0	无
杨永钊	离任独立董事	6	0	0	无
侯志坚	离任董事	6	0	0	无

注：由于第三届董事人员更换，上述参会次数是对应任职日期，统计的实际参会情况，董事人员更换详细情况见本报告第四节、二、“报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况”。

## 2、报告期内公司董事会审议议案及决议情况

(1) 2010 年 2 月 8 日，公司召开第三届董事会第二十八次会议，投票表决通过了以下议案：

1、审议《关于成立中航三鑫（文昌）矿业有限公司的议案》
2、审议《关于修改〈公司章程〉的议案》
3、审议《关于子公司海南中航特玻材料有限公司与贵航集团、中航第一集团财务有限责任公司贵阳分公司关联交易的议案》
4、审议《关于受让深圳市三鑫精美特玻璃有限公司股权的议案》
5、审议《关于为全资子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司提供对位担保的议案》
6、审议《关于为子公司深圳市三鑫精美特玻璃有限公司提供对外担保续期的议案》
7、审议《关于为控股子公司中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司提供对外担保的议案》
8、审议《关于聘任王金林先生为中航三鑫常务副总经理的议案》
9、审议《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》

(2) 2010 年 3 月 8 日，公司召开第三届董事会第二十九次会议，投票表决通过了以下议案：

1、审议《关于中航三鑫年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》
2、审议《关于公司全资子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司与天津泰达发展有限公司签订施工

合同的议案》

(3) 2010 年 4 月 7 日，公司召开第三届董事会第三十次会议，投票表决通过了以下议案：

1、审议《2009 年度董事会工作报告》
2、审议《2009 年度总经理工作报告》
3、审议《2010 年度经营计划》
4、审议《2009 年度财务决算报告》
5、审议《董事会审计委员会关于 2009 年审计工作的总结报告》
6、审议《2009 年度报告全文及摘要》
7、审议《2009 年度利润分配的预案》
8、审议《2010 年度财务预算方案》
9、审议《关于募集资金 2009 年度存放与使用情况的专项说明》
10、审议《关于继续聘请中瑞岳华会计师事务所为公司 2009 年审计机构及支付报酬额度的议案》
11、审议《公司内部控制自我评价报告》
12、审议《修订〈公司薪酬管理办法〉的议案》
13、审议《关于海南中航特玻投资建设 4# 线与德国 DTEC 公司签订合作协议的议案》
14、审议《关于中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司拟投资建设 2# 线的议案》
15、审议《关于 2010 年度为子公司提供总担保议案》
16、审议《关于 2010 年度日常关联交易的议案》
17、审议《关于海南中航特玻拟投资建设 TCO 导电膜玻璃和光伏级超白玻璃强化深加工项目的议案》
18、审议《关于提议召开 2009 年年度股东大会的议案》

(4) 2010 年 4 月 21 日，公司召开第三届董事会第三十一次会议，投票表决通过了以下议案：

1、审议《2010 年第一季度报告全文及正文》
2、审议《关于确定注资海南中航特玻价格的议案》
3、审议《关于受让海南中航特玻材料有限公司部分股权的议案》
4、审议《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》

(5) 2010 年 5 月 18 日，公司召开第三届董事会第三十二次会议，投票表决通



过了以下议案：

- |                                      |
|--------------------------------------|
| 1、审议《关于公司董事会进行换届选举暨第四届董事会董事候选人提名的议案》 |
| 2、审议《关于召开 2010 年第三次临时股东大会的议案》        |

(6) 2010 年 5 月 24 日，公司召开第三届董事会第三十三次会议，投票表决通过了以下议案：

- |   |
|---|
| 1、审议《关于全资子公司三鑫幕墙工程公司承接鄂尔多斯那达慕运动场项目幕墙系统制作安装分包工程的议案》        |
| 2、审议《关于全资子公司三鑫幕墙工程公司承接天津高新区软件及服务外包基地综合配套区一外墙铝门窗专业分包工程的议案》 |

(7) 2010 年 6 月 4 日，公司召开第四届董事会一次会议，投票表决通过了以下议案：

- |  |
|--|
| 1、审议《关于选举公司董事长、副董事长的议案》                            |
| 2、审议《关于选举公司董事会各专门委员会委员的议案》                         |
| 3、审议《关于聘任公司总经理的议案》                                 |
| 4、审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》                               |
| 5、审议《关于聘任公司财务总监及其他高级管理人员的议案》                       |
| 6、审议《中航三鑫关于开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告》                  |
| 7、审议《关于调整控股子公司中航三鑫光电玻璃有限公司新建太阳能超白玻璃项目（2#线）建设方案的议案》 |
| 8、审议《关于修改公司章程的议案》                                  |
| 9、审议《关于确定第四届董事会独立董事津贴的议案》                          |
| 10、审议《关于召开 2010 年第四次临时股东大会的议案》                     |

(8) 2010 年 6 月 17 日，公司召开第三届董事会二十三次会议，投票表决通过了以下议案：

- |   |
|---|
| 1、审议《关于以募集资金置换预先已投入海南中航特玻材料生产基地自筹资金的议案》 |
|---|

以上会议决议公告刊登于深交所指定信息披露网站巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

## (二) 董事会四个专业委员会工作情况

### 1、薪酬与考核委员会

(1) 2010 年 4 月 7 日，薪酬与考核委员会召开 2010 年第一次工作会议，按照



《公司薪酬管理办法》中规定，审议通过了《2009 年度公司董、监、高管人员薪酬的议案》，薪酬与考核委员会认为：公司 2009 年度董事、监事及高级管理人员薪酬能够严格按照《公司薪酬管理办法》执行，经营业绩考核和薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》、《公司薪酬管理办法》等有关规定，同时制定了《薪酬与考核委员会 2010 年工作计划》。

## 2、战略委员会

2010 年 4 月 7 日，战略委员会召开 2009 年第一次工作会议，制定了《战略委员会 2010 年工作计划》。

## 3、审计委员会

(1) 2010 年 4 月 7 日，审计委员会召开 2009 年第一次工作会议，审议通过了如下议案：《审计委员会关于 2009 年度财务报表及年报相关事项》；《审计委员会对会计师事务所 2009 年度的工作评价》；《审计部 2010 年工作计划》，制定了《审计委员会 2010 年工作计划》

(2) 2010 年 6 月 4 日，审计委员会召开 2010 年第二次工作会议，审议通过了公司编写的《中航三鑫关于开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告》。

## 4、提名委员会

2010 年 5 月 17 日，提名委员会召开 2010 年第一次工作会议，审议通过了《关于董事会换届选举暨第四届董事会董事候选人提名的议案》，制定了《提名委员会 2010 年工作计划》

### (三) 公司开展投资者关系管理情况

为促进公司与投资者之间建立长期、稳定的良好关系，进一步提升公司的诚信形象，实现公司价值最大化和股东利益最大化，公司认真执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者来访接待工作和来电咨询工作，保证投资者与公司信息交流渠道的畅通。公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，证券事务代表具体实施投资者关系的日常管理工作。公司高管通过“投资者关系互动展示平台”、“网上业绩分析会”等形式与投资者进行了深入、广泛地互动交流，加强了公司与投资者的互动沟通。



## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

2010年3月8日，公司三届董事会第二十九次会议审议通过了《中航三鑫股份有限公司年报信息重大差错责任追求制度》的议案，建立了公司年报信息重大差错责任追求制度，完善公司内部制度、落实问责机制、提高自治自律水平，明确对年报信息披露责任人的问责机制，提高年报信息披露质量和透明度

根据深圳证监局《关于在深圳辖区上市公司全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》（深证局发[2010]109号）要求，公司认真、前面地开展了规范财务会计基础工作的自查活动，形成了《中航三鑫关于开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告》。2010年6月4日，公司四届董事会第一次会议审议通过了《中航三鑫关于开展规范财务会计基础工作专题活动的自查报告》，通过开展自我规范工作，公司在财务管理组织架构和人员配置、会计核算基础工作规范性、资金管理和控制、财务管理和会计核算制度建设、财务信息系统使用和控制、财务会计内部管理控制等方面的财务会计基础工作较为规范。同时按照相关文件的要求尚存在一定不足之处需进一步加以完善，并按照整改措施认真加以落实，进一步提升公司规范运作水平。

### 二、报告期内公司实施 2009 年利润分配方案执行情况

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，2009年度母公司实现净利润28,164,473.71元，提取法定盈余公积金2,816,447.37元后，加上以前年度未分配利润105,162,103.52元，本年末实际可供股东分配的利润累计为130,510,129.86元。

2009年度权益分派方案为：公司以总股本26,785万股为基数，按每10股现金分红1元（含税）共计派发现金红利2,678.5万元（含税，扣税后个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派现金红利0.9元）；同时，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共转增13,392.5万股，转增后总股本为40,177.5万股。

上述分配方案于2010年4月7日经第三届董事会第三十次会议及2009年年度股东大会审议通过后，于2010年5月20日实施，详细情况见2010年5月12公司在巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）上发布的2010-048号公告。



### 三、公司 2010 年度上半年利润分配方案

2010 年度上半年，公司无利润分配方案。

### 四、重大诉讼、仲裁事项

(一) 报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项

(二) 以前期间发生但持续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项

#### 1、我公司诉乌鲁木齐市成基实业有限公司建设工程施工合同纠纷案

现该案件在 2010 年 5 月由乌鲁木齐市中级人民法院执行局向被执行人乌鲁木齐市成基实业有限公司强制执行回所欠工程款及利息共计人民币 1,189,366.76 元。2010 年 5 月 10 日，我公司向乌鲁木齐市中级人民法院递交结案申请。至此，我公司在 2009 年年度重大诉讼、仲裁事项中第一项及第四项两项案件（该两项案件为合并执行案件）所欠工程款全部执行完毕。

#### 2、我公司诉海南伟图中国城经营有限公司建设工程合同纠纷案

2006 年我司向海南省海口市龙华区人民法院以海南伟图中国城经营有限公司拖欠我司工程款为由提起诉讼，2006 年 7 月 10 日海口市龙华区人民法院作出(2006)龙民二初字第 282 号判决，判令海南伟图中国城经营有限公司支付我司工程款 425,519.37 元及利息。现该案件被执行人无其他财产可供执行。

#### 3、我公司诉深圳市新港投资有限公司工程款纠纷案

2006 年 6 月 15 日，我司向深圳市福田区人民法院对深圳市新港投资有限公司（简称“新港投资公司”）拖欠我司工程款提起诉讼，案件标的额 302,869.05 元。2006 年 10 月 17 日深圳市福田区人民法院作出（2006）深福法民三初字第 1564 号判决，判令新港投资公司给付我司工程款保修金 292,293.86 元及利息 10,575.19 元。2007 年 9 月 19 日，深圳市福田区人民法院查封新港投资公司两辆红旗车和一辆本田雅阁车。

现由于人民法院在深圳市车辆管理所查封（指禁止办理过户、年检等事项）的三辆汽车，因无法找到车辆，故不能进行拍卖程序，且因被执行人已被深圳市工商行政管理部门吊销营业执照。故该案被执行人无其他财产可供执行。

#### 4、我公司诉深圳市志联佳实业有限公司建设工程施工合同纠纷案

现该案件在人民法院开庭审理后，于 2010 年 6 月 23 日双方达成和解并签订协议，内容如下：1) 和解协议签订后五日内志联佳一次性支付工程欠款人民币 320



万元后，我公司同意放弃追索其工程欠款利息且同意在三日内向人民法院申诉撤诉；2) 剩余 100 万元工程欠款志联佳承诺在 2010 年 12 月 31 日前一次性支付；若其未按协议约定内容支付上述款项，则我公司将保留追索所有款项的权利。现志联佳已按和解协议约定支付第一笔款项，该案已向人民法院申请撤诉。

5、我公司诉北京京海成建筑工程有限公司、北京城建四建设工程有限公司建设工程施工合同纠纷案

2009 年 6 月 26 日，我司以北京京海成建筑工程有限公司、北京城建四建设工程有限公司拖欠工程款为由，向北京市海淀区人民法院提起诉讼，案件诉请标的约为人民币 231 万元。该案已由北京市海淀区人民法院受理【案号：(2009)海民初字第 34888 号】，现正在审理程序中。

## 五、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

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

## 六、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

## 七、报告期内无证券投资情况

## 八、重大收购及出售资产、吸收合并事项

2010 年 4 月 21 日公司三届第三十一次董事会会议审议通过了《关于受让海南中航特玻材料有限公司部分股权的议案》，经贵航集团和公司的友好协商，海南中航特玻材料有限公司由贵航集团已出资的 5,000 万元出资以人民币 5,357 万元转让给公司，其中 5,000 万元为贵航集团的出资额，357 万元为贵航集团出资额 5000 万元的银行利息，公司以自筹资金支付上述价款。在此之前，公司以非公开发行共募集资金净额为人民币 899,659,011.91 元注资海南中航特玻，海南中航特玻注册资



本增至 959,659,000 元。海南中航特玻材料有限公司成为公司的全资子公司。

2010 年 2 月 10 日，公司三届二十八次董事会会议审议通过了《关于受让深圳市三鑫精美特玻璃有限公司部分股权的议案》，经公司与深圳市力高达高科技发展有限公司和侯志坚友好协商，公司自筹资金 414 万元收购深圳市力高达高科技发展有限公司和侯志坚分别持有的深圳市三鑫精美特玻璃有限公司 5%和 1%的股权，受让上述股权后，公司持有深圳市三鑫精美特玻璃有限公司 76%的股权。

报告期内，公司未发生其他重大收购及出售资产、吸收合并事项。

## 九、报告期内未发生会计差错的情况

## 十、报告期内会计估计变更情况

报告期内，公司未发生会计估计变更事项。

## 十一、关联方关系及重大交易事项

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

### （一）关联方关系

#### 1、关联方的认定标准

公司对关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。2006 年度对关联方的认定标准为：在企业财务和经营决策中，如果一方有能力直接或间接控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响的或如果两方或多方同受一方控制，公司将其视为关联方。

#### 2、对公司存在控制关系的关联方

企业名称	与公司关系	组织机构代码
中国航空工业集团公司	本公司实际控制人	71093573-2
贵航集团	本公司之控股股东	21440593-5
深圳贵航	本公司控股股东之控股子公司	61885763-9
韩平元	本公司之第二大股东	/



## 3、公司的子公司

子公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本(万元)	公司合计持股比例	公司合计享有的表决权比例
广东中航特种玻璃技术有限公司	78387408-8	惠州	制造业	15000	100%	100%
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	78136871-2	深圳	制造业	6000	76%	76%
三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	669830030	惠州	制造业	1000	70%	70%
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	67298753-0	深圳	建筑装饰业	10000	100%	100%
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	67893016-4	蚌埠	制造业	10500	70%	70%
三鑫(香港)有限公司	/	香港	进出口贸易	50000美元	100%	100%
海南中航特玻材料有限公司	68117053-0	海南	制造业	95965.9	100%	100%

## 4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与公司关系	组织机构代码
深圳市贵航品尚五金制品有限公司	同一控股股东	73305076-9
深圳市贵航蓝海金属制品有限公司	同一控股股东	67000751-9
中航国际租赁有限公司(原中航第一集团国际租赁有限责任公司)	本公司实际控制人之全资子公司	13222988-6
深圳中航幕墙工程有限公司	本公司实际控制人之控股子公司	192191314
中国航空工业集团财务公司	同一控股股东	

## (二) 关联方交易

## 1、子公司海南中航特玻向贵航集团借款 2 亿元人民币

2010 年 2 月 8 日, 公司三届二十八次董事审议通过了《关于子公司海南中航特玻材料有限公司与贵航集团签订〈统借统还资金使用协议〉的议案》, 拟向贵航集团”款 2 亿元人民币作为《PPG 在线 Low-e 镀膜全氧燃烧技术 600 吨/日优质浮法玻璃生产线》设备进口开具信用证的保证金。

因海南中航特玻与美国泰克曼公司签订《PPG 在线 Low-e 镀膜全氧燃烧技术 600 吨/日优质浮法玻璃生产线》设备进口的协议, 合同约定, 海南中航特玻材料有限公司应于 2010 年 1 月 31 日前须开具信用证 3030 万美元, 折合人民币 2.07 亿元。但由于公司非公开发行股票工作没有完成, 海南中航特玻注册资本金没有到位, 银行给予海南中航特玻的授信额度无法使用, 只能存入百分之百的保证金来开具信用



证，因此，海南中航特玻于 2010 年 2 月 5 日召开董事会通过决议，拟与贵航集团签订《统借统还资金使用协议》，向贵航集团借款 2 亿元人民币作为开具信用证的保证金。

该《统借统还资金使用协议》，根据合同约定，由中海南中航特玻向贵航集团借款 2 亿元人民币，用于《PPG 在线 Low-e 镀膜全氧燃烧技术 600 吨/日优质浮法玻璃生产线》设备进口开具信用证的保证金。

该《统借统还资金使用协议》约定借款期限 3 年，适用的人民币贷款利率执行中国人民银行规定的出口卖方信贷利率，一季度确定一次，在第一季度的年利率为 3.51%，以后每满一季度执行的利率，根据届时中国人民银行规定的同档次的贷款利率执行。

本次借款利率执行中国人民银行规定的出口卖方信贷利率，属于优惠利率。

截止报告期末，海南中航特玻共支付利息 292.5 万元。

## 2、子公司海南中航特玻向财务公司借款 5 亿元

2010 年 2 月 8 日，公司三届董事会第二十八次会审议通过了《关于子公司海南中航特玻材料有限公司与贵航集团、中航第一集团财务有限公司贵阳分公司关联交易的议案》。根据海南中航特玻材料生产基地的建设需要，公司子公司海南中航特玻材料有限公司与与贵航集团、中航财务贵阳分公司签订《委托贷款合同》贷款 5 亿元，根据合同约定，由中航财务贵阳分公司代贵航集团向海南中航特玻发放委托贷款 5 亿元人民币，用于建设海南中航特玻 600T/D 特玻太阳能 TCO 镀膜玻璃（非晶硅薄膜电池基片材料）生产线项目及海南中航特玻材料生产基地建设。

本次贷款 5 亿元分为两笔，其中 1.25 亿元为 7 年期，年利率为 3.48%，其余 3.75 亿元为 10 年期，年利率 4.7%，均按季结息，结息日为季末月的第 20 日，利息合计 20,670 万元。

公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于成立海南中航特玻材料有限公司的议案》，明确海南中航特玻公司成立后，将负责建设硅产业特玻材料生产基地，建设 4 条生产线和高端特玻制品深加工，预计项目总投资 25 亿元。

公司第三届董事会第二十五次会议审议通过对 2#线的升级改造调整方案，自筹资金利用 PPG 公司技术将 2 号生产线改造升级为太阳能 TCO 镀膜玻璃生产线（非晶硅薄膜电池基片材料）。



截止报告期末，海南中航特玻共支付利息 371.955 万元。

### 3、报告期内，公司日常经营性关联交易情况

2010年4月7日，公司三届三十次董事会审议通过《关于公司日常关联交易的议案》，预计2010年度与深圳中航幕墙工程有限公司、深圳市贵航品尚五金制品有限公司、深圳市贵航蓝海金属制品有限公司因日常经营业务需要，将陆续发生2,200万元关联交易。截至报告期内，公司与深圳中航幕墙工程有限公司发生0.23万元关联交易，与深圳市贵航品尚五金制品有限公司已累计发生379.77万元，与深圳市贵航蓝海金属制品有限公司已累计发生90.9万元。

(三) 报告期内，公司与关联方发生与日常经营相关的资产、股权转让的关联交易事项。

2010年4月21日公司三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于受让海南中航特玻材料有限公司部分股权的议案》，经贵航集团和公司的友好协商，海南中航特玻材料有限公司由贵航集团已出资的5,000万元出资以人民币5,357万元转让给公司，其中5,000万元为贵航集团的出资额，357万元为贵航集团出资额5000万元的银行利息，公司以自筹资金支付上述价款。

(四) 报告期内，按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定，控股股东及其他关联方无占用上市公司资金情况。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、重大工程合同

(1) 本公司于2008年7月17日与阿联酋 Internati onal House Industry L. L. C（国际房建工业公司）在迪拜正式签署了《阿联酋公园塔酒店外幕墙及铝合金门窗建造、安装工程》合同。主要工程内容为建筑外幕墙的设计、采购、加工制作及安装。合同总金额：DHS140,000,000.00（1.4亿迪拉姆，折合人民币约2.674亿元），合同工期为合同生效之日起18个月。截至报告期内，该项目完成总体工程量70%，



由于业主对项目施工进度的调整，原计划工程进度推后，预计 2010 年 12 月完工，上述合同正在履行中。

(2) 公司于 2009 年 2 月 2 日收到昆明新机场建设指挥部发来的《中标通知书》，通知确定本公司为“昆明国际机场航站区航站楼 EWS-1 至 EWS-5 幕墙深化设计、施工合同段”的中标单位，中标价为人民币 9149.36 万元，工期为 300 日历天。公司已于 2009 年 2 月 17 日与昆明新机场建设指挥部签订施工合同。2010 年 5 月 28 日，子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司再次与昆明新机场建设指挥部签订新一标段的施工合同，中标价为人民币 9,932 万元，因此，整个工程施工期限预计推后至 2010 年 9 月 30 日。截至报告期内，上述两个合同正在履行过程中。

(3) 本公司下属全资子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司于 2009 年 2 月 12 日与深圳证券交易所深圳正式签署了《深圳证券交易所营运中心幕墙深化设计、施工工程》合同。主要工程内容为建筑外幕墙的设计、采购、加工制作及安装。合同总金额 30,843.62 万元。截至报告期内，该项目按总包进度计划推进各项工作，龙骨安装工程完成三分之一，该项目合同正在正在履行中。

(4) 公司控股子公司中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司与中国建材国际工程有限公司于 2009 年 3 月 19 日签订《中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司 250t/d 超白压延玻璃生产线项目总包合同》。主要内容为中国建材向中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司提供一条 250t/d 超白压延玻璃生产线的设计及厂房土建施工、全部设备供货与安装调试、试生产、厂区内的全部公用工程和道路、管网工程、公寓楼、单身楼、食堂和办公楼（附在成品库内）的总承包交钥匙服务。截止报告期内，设备安装全部完成，土建工程除玻璃深加工风机房、变压器房未开工，其他处于扫尾阶段。生产线已于 2009 年 11 月 28 日正式点火试运行，2010 年 3 月正式投产。

(5) 2010 年 4 月 26 日，公司下属全资子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司在北京与中国建筑股份有限公司签订了《鄂尔多斯那达慕运动场项目幕墙系统制作安装分包合同》，主要工程内容为鄂尔多斯那达慕运动场项目幕墙系统制作安装分包工程项目，包括运动场 A 区青少年活动中心，BC 区包厢区的幕墙系统设计与施工，合同总金额 1.0107 亿元，建设工期 2010 年 4 月 22 日至 2010 年 11 月 30 日，截止报告期末，合同正在履行中。

## 2、重大要商务合同



(1) 2009 年 6 月 11 日公司三届二十二次董事会及 6 月 5 日临时董事会分别审议通过了《关于海南中航特玻与泰克曼公司签订〈商务合同〉的议案》和《关于子公司海南中航特玻与美国 PPG 签订技术许可协议的议案》，上述合同均属公司 2009 年度非公开发行股票募投项目范畴，截至报告期内，合同尚在正常履行过程中。

(2) 根据 2009 年三届二十一次董事会和第一次临时股东大会审议通过了《关于非公开发行股票募集资金投资运用可行性分析报告》和三届董事会二十五次会议及第三次临时股东大会《关于调整海南中航特玻 2 号线升级改造方案的议案》，9 月 12 日海南中航特玻与泰克曼签订了《商务合同》，聘请泰克曼公司对原福耀海南 2 号线升级改造为 600T/D 超白光伏太阳能 TCO 镀膜生产线。上述合同均属公司自筹资金投项目范畴，截至报告期内，合同尚在正常履行过程中。

(3) 2009 年 6 月 2 日，贵航集团、通飞公司与中航三鑫签订了附条件生效的《补充认股协议》和《认股协议》，贵航集团拟认购中航三鑫非公开发行的股份 2,000 万股，通飞公司拟认购中航三鑫非公开发行的股份 1,000 万股。2010 年 4 月 17 日，根据上述协议，贵航集团优先获配认购非公开发行的股份 2,000 万股，通飞公司优先获配认购非公开发行的股份 1,000 万股，认购价格为每股 14.6 元，至此上述认股协议履行完毕。

(4) 2010 年 4 月 17 日，西安国际信托有限公司、浙江金帆达生化股份有限公司、上海英博企业发展有限公司和深圳市恒运盛投资顾问有限公司与公司签订《认购协议》，分别认购公司非公开发行股票 1,000 万股、1,000 万股、1,000 万股和 385 万股，认购价格为每股 14.6 元。

(5) 2010 年 4 月 7 日的三届三十次董事会和 5 月 6 日的 2009 年度股东大会审议通过了《关于海南中航特玻投资建设 4# 线与德国 DTEC 公司签订合作协议的议案》。公司子公司海南中航特玻投资 4.4 亿元建设一条航空特种玻璃浮法生产线，最大生产能力为 600 吨/天，生产航空玻璃和太阳能超白浮法玻璃。上述合同均属公司自筹资金投项目范畴，截至报告期末，合同正在正常履行过程中。

## (二) 重大担保合同



单位：（人民币）万元

公司对子公司对外担保情况明细						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
三鑫幕墙工程	2009.10.30	12,000.00	保证	一年	否	否
三鑫幕墙工程	2009.10.15	15,000.00	保证	两年	否	否
三鑫幕墙工程	2010.03.21	11,000.00	保证	一年	否	否
三鑫幕墙工程	2010.03.08	10,000.00	保证	一年	否	否
三鑫精美特	2010.05.25	1,250	保证	一年	否	否
三鑫精美特	2009.07.01	2,000	保证	一年	否	否
三鑫精美特	2010.04.18	3,000	保证	一年	否	否
三鑫幕墙产品	2009.07.20	800	保证	三年	否	否
三鑫光电玻璃	2010.06.22	3,500	保证	一年	否	否
三鑫光电玻璃	2010.05.14	14,000	保证	四年	否	否
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						42,750
报告期末对子公司担保余额合计（B）						118,150
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						118,150
担保总额占公司净资产的比例						78.3%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						42,740
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无				

### 1、保函保证金

公司保函保证金系为分公司承包之工程出具，若公司未按合同履行，将在有效

期内向受益人支付不超过保函金额的赔偿。部分工程保证金已到期未收回，原因是工程尚未结束，业主为减少重复手续，未办理保证金续期，待工程结束后一次退回。  
单位金额：人民币元

保函受益人	担保金额	保证金	到期日	开出银行
GRAMEENPHONE LIMITED	塔卡 34,962,517.00		2012 年 6 月 22 日	中国银行深圳分行
International House Industry LIC	美元 4,812,215.00	4,000,000.00	2010 年 10 月 31 日	中国银行深圳分行
International House Industry LIC	美元 1,917,808.00	2,000,000.00	2010 年 10 月 31 日	中国银行深圳分行
金融街惠州置业有限公司	32116.00	32116.00	2011 年 03 月 13 日	光大银行深圳分行
新加坡	SGD8280000.00	3900000.00		建设银行南山支行
孟买机场	美元 170454.55	128010.00	2010 年 7 月 30 日	汇丰银行深圳分行
深圳工贸委	200000.00	200000.00	2011 年 4 月 7 日	光大银行深圳分行

## 2、接受担保

### 公司接受担保情况表

截止日期：2010-06-30

单位：万元

序号	单位名称	授信银行名称	授信期限	授信金额	担保单位
1	中航三鑫股份	农业银行南山支行	2010.03.18-2011.03.18	14,000.00	贵州航空、韩平元
2	中航三鑫股份	招商银行宝安支行	2010.02.01-2012.02.01	5,000.00	贵州航空、韩平元
3	中航三鑫股份	光大银行深圳分行	2009.08.25-2010.08.25	10,000.00	深圳贵航
4	中航三鑫股份	中信银行深圳分行	2010.02.04-2011.02.04	16,000.00	广东中航特玻、深圳贵航、韩平元
5	中航三鑫股份	中国银行上步支行	2009.09.18-2010.09.18	25,000.00	广东中航特玻、韩平元
6	中航三鑫股份	中国银行上步支行	2010.02.05-2011.02.05	4,800.00	广东中航特玻、韩平元
合计				74,800	

### (三) 委托理财事项

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

### 十三、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

1、上市初期，关于避免同业竞争的承诺：公司控股股东贵航集团、韩平元及深圳市贵航实业有限公司已于2007年8月23日向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺其目前无投资并控制与股份公司产品、业务相同或类似企业，将来也不会再直接或间接经营、参与投资生产、研究和开发任何对股份公司构成直接竞争的相同或相近或可替代的产品，除非股份公司提出要求。报告期内，上述股东信



守承诺。没有发生与公司同业竞争的行为。

2、上市初期，公司控股股东贵航集团、韩平元及深圳市贵航实业有限公司分别承诺：自2007年8月23日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。报告期内，上述控股股东信守承诺。

3、公司于2008年12月与贵航集团签订《关于设立海南中航特玻材料有限公司》的出资协议书，约定共同出资在海南建设海南中航特玻材料生产基地（以下简称“海南特玻公司”），注册资本人民币30,000万元，贵航集团出资25,000万元，占注册资本的83.33%，本公司出资5,000万元，占注册资本的16.67%。海南特玻公司于2008年12月26日成立，截至2008年12月31日，本公司共出资1000万元，贵航出资5000万元，剩余出资应于公司成立之日起两年内缴足。2009年5月15日，海南中航特玻于召开的股东大会就公司对海南中航特玻的增资形成决议，同意由公司非公开发行所募集资金对海南中航特玻进行增资扩股，除已缴纳的首期出资5,000万元外，贵航集团不再承担对海南中航特玻的出资义务，海南中航特玻的出资义务由公司承担。公司本次非公开发行所募集到的资金将全部用于注资海南中航特玻，其中，24,000万元用于补足海南中航特玻未缴纳的出资，剩余资金将用于增资海南中航特玻，贵航集团不参与本次的增资扩股，放弃对海南中航特玻增资的认缴权。2009年7月公司与贵航集团、海南特玻签订增资协议，双方同意，贵航不再缴付出资，由公司缴付剩余出资，同时，贵航放弃对海南公司增资的认缴权，并约定增资价格参照审计评估的结果，由各方另行签订协议予以约定。2010年4月21日，公司三届董事会三十一次会议审议通过了《关于确定注资海南中航特玻价格的议案》和《关于受让海南中航特玻材料有限公司部分股权的议案》，海南中航特玻材料有限公司成为公司的全资子公司。

4、公司股东韩平元先生2008年9月承诺，自2008年9月24日起三年内不在二级市场增持中航三鑫股票，保证贵航集团在中航三鑫的相对控股地位。报告期内，上述股东信守承诺。

5、公司股东韩平元先生于2009年4月17日承诺自2009年4月17日起不直接或间接参与中航三鑫非公开发行股票增持中航三鑫。报告期内，上述股东信守承诺。

6、2009年，实际控制人中航工业集团再次就非公开发行于2009年7月7日出



具了《避免同业竞争承诺函》，中航工业集团承诺，中航工业集团及其控制的下属企业不存在从事与中航三鑫玻璃及玻璃深加工产品的技术开发、生产、销售相同或相似业务的情形；在作为中航三鑫实际控制人期间，自身不从事建筑幕墙工程、玻璃及玻璃深加工产品业务，也不再新设立从事与中航三鑫现有玻璃幕墙、玻璃及玻璃深加工产品相同或相似业务的下属企业；中航工业集团下属各从事建筑幕墙工程业务的企业均按照市场化原则开展业务。中航工业集团承诺，在下属企业从事建筑幕墙工程业务的过程中涉及项目投资、工程招投标、争议纠纷解决等业务存在重大影响的情形时保持中立；中航工业集团承诺不利用实际控制人的地位干预中航三鑫的正常经营，不损害中航三鑫以及中航三鑫其他股东的权益；中航工业集团承诺，将根据中航工业集团总体发展战略和市场发展情况，支持中航三鑫的持续发展。”报告期内，上述控股股东信守承诺。

7、2009 年 10 月 19 日，韩平元出具了《承诺函》，承诺：“如发生国有股转持先于本次发行实施完毕的情形，本人承诺继续由中航工业集团作为中航三鑫的实际控制人，不利用本人在国有股转持完成后且本次发行实施完毕前阶段的持股比例优势谋求改组中航三鑫的董事会和管理层构成，或改变中航三鑫既定发展战略和经营计划，保障中航三鑫持续稳定经营。本人确认，以上承诺是不可撤销的” 报告期内，上述股东信守承诺。

#### 十四、公司聘任会计师事务所情况

2010 年 4 月 7 日，公司召开的三届三十次董事会及 5 月 6 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过了《关于继续聘请中瑞岳华会计事务所为公司 2010 年审计机构及支付报酬额度的议案》，公司同意续聘中瑞岳华会计事务所为公司 2010 年审计机构。参照广东省注册会计师协会的有关收费标准，同意支付该所 2009 年度为公司会计报表审计服务总费用 55 万元人民币。

报告期内，中瑞岳华会计事务所仍在聘用期间。

十五、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事项。

#### 十六、报告期内，公司信息披露情况索引



序号	公告编号	主要内容	披露日期	披露报纸
1	2010-001	2009年第三季报更正公告	2010-01-6	证券时报
2	2010-002	2009年第三季度报告	2010-01-06	证券时报
3	2010-003	非公开发行获得核准批文的公告	2010-01-13	证券时报
4	2010-004	第三届董事会二十八次会议决议公告	2010-02-10	证券时报
5	2010-005	砂矿对台投资公告	2010-02-10	证券时报
6	2010-006	与贵航财务公司关联交易公告	2010-02-10	证券时报
7	2010-007	向贵航集团公司借款涉及关联交易的公告	2010-02-10	证券时报
8	2010-008	关于受让三鑫精美特股权的公告	2010-02-10	证券时报
9	2010-009	关于为三鑫幕墙对外担保公告	2010-02-10	证券时报
10	2010-010	关于为三鑫精美特对外担保的公告	2010-02-10	证券时报
11	2010-011	关于为三鑫太阳能对外担保的公告	2010-02-10	证券时报
12	2010-012	2010年第一次临时股东大会会议通知	2010-02-10	证券时报
13	2010-013	要约收购提示性公告	2010-02-10	证券时报
14	2010-014	中航三鑫股份有限公司收购报告书摘要	2010-02-10	证券时报
15	2010-015	2009年度业绩快报	2010-02-26	证券时报
16	2010-016	2010年第一次临时股东大会提示性公告	2010-02-26	证券时报
17	2010-017	2010年第一次临时股东大会决议公告.doc	2010-03-02	证券时报
18	2010-018	关于重大工程中标的公告	2010-03-09	证券时报
19	2010-019	三届董事会第二十九次会议决议公告	2010-03-09	证券时报
20	2010-020	豁免要约收购相关公告	2010-04-01	证券时报
21	2010-021	关于控股股东股权变动的提示性公告	2010-04-03	证券时报
22	2010-022	三届董事会第三十次会议决议公告	2010-04-08	证券时报
23	2010-023	三届监事会第十五次会议决议公告	2010-04-08	证券时报
24	2010-024	关于募集资金2009年度存放与使用情况的专项说明	2010-04-08	证券时报
25	2010-025	关于2010年度日常关联交易的公告	2010-04-08	证券时报
26	2010-026	关于2010年对子公司总担保的公告	2010-04-08	证券时报
27	2010-027	关于海南特玻投资4号线的公告	2010-04-08	证券时报
28	2010-028	关于召开2009年度股东大会会议通知公告	2010-04-08	证券时报
29	2010-029	关于举行2009年度网上说明会的通知	2010-04-08	证券时报
30	2010-030	关于三鑫太阳能建设2号线的对外投资公告	2010-04-08	证券时报
31	2010-031	关于海南中航特玻建设TCO导电膜玻璃深加工的公告	2010-04-08	证券时报
32	2010-032	中航三鑫2009年年报	2010-04-08	证券时报
33	2010-033	中航三鑫2009年度报告摘要	2010-04-08	证券时报
34	2010-034	关于增加2009年年度股东大会临时提案的公告	2010-04-21	证券时报



35	2010-035	2010-035号、关于召开2009年度股东大会会议补充通知公告	2010-04-21	证券时报
36	2010-036	2010年第一季度报	2010-04-22	证券时报
37	2010-037	三届董事会第三十一次会议决议公告	2010-04-22	证券时报
38	2010-038	关于受让海南中航特玻股权涉及关联交易公告	2010-04-22	证券时报
39	2010-039	2010年第二次临时股东大会会议通知	2010-04-22	证券时报
40	2010-040	中航三鑫三方监管协议公告	2010-04-30	证券时报
41	2010-041	关于召开2009年度股东大会会议提示性公告	2010-04-30	证券时报
42	2010-042	2009年年度股东大会决议公告	2010-05-07	证券时报
43	2010-043	董事换届选举公告	2010-05-07	证券时报
44	2010-044	监事换届选举公告	2010-05-07	证券时报
45	2010-045	2010年第二次临时股东大会会议通知提示性公告	2010-05-07	证券时报
46	2010-046	更正公告	2010-05-08	证券时报
47	2010-047	2010年第二次临时股东大会决议公告	2010-05-13	证券时报
48	2010-048	2009年权益分派实施公告	2010-05-13	证券时报
49	2010-049	三届三十二次董事会决议公告	2010-05-20	证券时报
50	2010-050	三届十七次监事会决议公告	2010-05-20	证券时报
51	2010-051	关于选举职工代表监事的公告	2010-05-20	证券时报
52	2010-052	2010年第三次临时股东大会会议通知	2010-05-20	证券时报
53	2010-053	2010年第三次临时股东大会会议通知	2010-05-26	证券时报
54	2010-054	重大合同的公告	2010-05-26	证券时报
55	2010-055	2010年第三次临时股东大会提示性公告	2010-06-02	证券时报
56	2010-056	四届一次董事会决议. doc	2010-06-05	证券时报
57	2010-057	四届一次监事会决议. doc	2010-06-05	证券时报
58	2010-058	2010年第三次临时股东大会决议公告. doc	2010-06-05	证券时报
59	2010-059	2010年第四次临时股东大会会议通知. doc	2010-06-05	证券时报
60	2010-060	四届二次董事会决议. doc	2010-06-19	证券时报
61	2010-061	四届二次监事会决议. doc	2010-06-19	证券时报
62	2010-062	关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告	2010-06-19	证券时报
63	2010-063	2010年第四次临时股东会提示性公告	2010-06-23	证券时报
64	2010-064	2010年第四次临时股东会决议公告	2010-06-26	证券时报

## 第七节 财务报告

## 一、 财务报表（未经审计）

## 资产负债表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

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	1,074,789,378.24	50,845,127.72	514,625,674.85	93,664,935.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	6,671,434.07	300,000.00	4,732,559.70	373,155.76
应收账款	403,970,486.32	185,487,829.88	431,739,413.64	248,706,974.08
预付款项	54,838,107.07	2,146,709.23	60,294,685.41	3,807,651.06
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				8,693,098.80
其他应收款	53,910,973.33	294,304,550.07	45,655,484.87	54,989,521.32
买入返售金融资产				
存货	346,944,108.44	49,076,435.07	307,449,044.49	186,900,992.21
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,941,124,487.47	582,160,651.97	1,364,496,862.96	597,136,329.03
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		1,345,587,453.27		388,218,441.35
投资性房地产				
固定资产	950,375,543.91	41,786,985.40	409,358,883.88	45,324,147.17
在建工程	528,780,857.04	585,053.10	877,873,781.43	361,564.40
工程物资	3,397,671.33			
固定资产清理	1,866,234.30	1,866,234.30		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	86,206,625.53	1,980,142.00	87,189,387.65	2,026,850.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,399,274.28	134,526.68	437,094.80	198,000.00
递延所得税资产	3,895,788.65	2,863,363.27	5,210,527.19	3,223,754.28
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,575,921,995.04	1,394,803,758.02	1,380,069,674.95	439,352,757.20
资产总计	3,517,046,482.51	1,976,964,409.99	2,744,566,537.91	1,036,489,086.23

流动负债：				
短期借款	330,000,000.00	215,000,000.00	493,094,470.05	230,094,470.05
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	209,607,030.22	44,479,000.00	204,319,070.01	110,102,500.00
应付账款	375,214,205.36	70,763,448.46	388,299,261.95	24,794,877.76
预收款项	36,137,291.38	14,029,258.30	15,032,208.68	13,515,890.61
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,397,730.39	1,380,092.39	1,712,100.95	1,707,752.27
应交税费	-32,915,625.97	-11,368,548.60	8,431,053.22	-3,343,743.61
应付利息				
应付股利				
其他应付款	37,847,144.96	158,848,765.79	37,575,641.00	53,353,009.39
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	28,684,061.40	22,091,986.30	18,780,481.26	
其他流动负债				
流动负债合计	985,971,837.74	515,224,002.64	1,167,244,287.12	430,224,756.47
非流动负债：				
长期借款	897,650,000.00		768,000,000.00	
应付债券	30,000,000.00	30,000,000.00	50,366,986.30	50,366,986.30
长期应付款				
专项应付款	90,230,000.00		71,100,000.00	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	5,000,000.00		23,850,000.00	
非流动负债合计	1,022,880,000.00	30,000,000.00	913,316,986.30	50,366,986.30
负债合计	2,008,851,837.74	545,224,002.64	2,080,561,273.42	480,591,742.77
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	401,775,000.00	401,775,000.00	204,000,000.00	204,000,000.00
资本公积	882,770,305.10	886,036,011.91	184,452,650.82	184,152,000.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	37,235,213.60	37,235,213.60	37,235,213.60	37,235,213.60
一般风险准备				
未分配利润	132,114,967.71	106,694,181.84	137,302,401.35	130,510,129.86
外币报表折算差额	24,301.10		32,928.52	
归属于母公司所有者权益合计	1,453,919,787.51	1,431,740,407.35	563,023,194.29	555,897,343.46
少数股东权益	54,274,857.26		100,982,070.20	
所有者权益合计	1,508,194,644.77	1,431,740,407.35	664,005,264.49	555,897,343.46
负债和所有者权益总计	3,517,046,482.51	1,976,964,409.99	2,744,566,537.91	1,036,489,086.23

公司法人代表：余霄

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：吴德祥

## 利润表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

2010 年 1-6 月

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	827,716,305.98	180,603,399.44	686,844,344.13	493,357,242.95
其中：营业收入	827,716,305.98	180,603,399.44	686,844,344.13	493,357,242.95
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	797,960,412.20	180,727,806.17	657,766,971.17	468,579,375.19
其中：营业成本	700,299,307.03	155,379,163.77	585,191,329.54	423,576,497.30
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	14,270,289.08	1,297,789.92	13,369,887.76	9,353,934.14
销售费用	25,585,820.14	11,927,321.21	22,640,521.54	12,845,251.81
管理费用	50,670,164.96	12,402,200.12	34,611,843.81	23,821,868.65
财务费用	8,634,074.63	1,645,735.54	7,657,173.09	4,673,569.96
资产减值损失	-1,499,243.64	-1,924,404.39	-5,703,784.57	-5,691,746.67
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）		2,823,565.87		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,755,893.78	2,699,159.14	29,077,372.96	24,777,867.76
加：营业外收入	1,304,767.28	853,708.11	922,755.34	615,031.24
减：营业外支出	185,964.45		17,245.43	233.85
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,874,696.61	3,552,867.25	29,982,882.87	25,392,665.15
减：所得税费用	5,984,343.19	583,815.27	5,547,159.44	5,094,253.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,890,353.42	2,969,051.98	24,435,723.43	20,298,411.66
归属于母公司所有者的净利润	21,597,566.36	2,969,051.98	24,442,033.76	20,298,411.66
少数股东损益	3,292,787.06		-6,310.33	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05		0.08	0.10

(二) 稀释每股收益	0.05		0.08	0.10
七、其他综合收益	-3,574,985.05		51,686.99	
八、综合收益总额	21,315,368.37	2,969,051.98	24,487,410.42	20,298,411.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,022,581.31	2,969,051.98	24,493,720.75	20,298,411.66
归属于少数股东的综合收益总额	3,292,787.06		-6,310.33	

公司法人代表：余霄

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：吴德祥

## 现金流量表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

2010 年 1-6 月

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	782,543,774.14	145,111,644.99	618,950,434.16	440,310,200.04
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	5,641,653.71	3,889,539.34	1,684,009.86	863,276.95
收到其他与经营活动有关的现金	6,694,366.06	7,182,607.01	7,964,826.52	42,223,015.46
经营活动现金流入小计	794,879,793.91	156,183,791.34	628,599,270.54	483,396,492.45
购买商品、接受劳务支付的现金	680,782,642.68	73,532,877.24	545,302,785.59	439,276,407.50
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	63,667,486.06	18,333,466.71	40,584,298.51	27,708,594.50
支付的各项税费	38,115,445.57	7,154,846.50	23,686,575.41	18,343,758.12
支付其他与经营活动有关的现金	77,354,711.70	64,664,737.20	51,398,614.90	39,277,253.65
经营活动现金流出小计	859,920,286.01	163,685,927.65	660,972,274.41	524,606,013.77
经营活动产生的现金流量净额	-65,040,492.10	-7,502,136.31	-32,373,003.87	-41,209,521.32
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		2,823,565.87		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	119,500.00	72,000.00	1,392,075.00	1,392,075.00
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				
投资活动现金流入小计	119,500.00	2,895,565.87	1,392,075.00	1,392,075.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	225,687,492.09	1,510,149.66	342,882,977.87	321,571.80
投资支付的现金	0.00	957,369,011.91		52,500,000.00
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		78,192,076.74		32,393,515.75

金				
投资活动现金流出小计	225,687,492.09	1,037,071,238.31	342,882,977.87	85,215,087.55
投资活动产生的现金流量净额	-225,567,992.09	-1,034,175,672.44	-341,490,902.87	-83,823,012.55
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	937,730,000.00	932,210,000.00	593,511.97	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,520,000.00		593,511.97	
取得借款收到的现金	691,518,334.99	400,000,000.00	613,000,000.00	220,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	226,908,698.95	337,328.38	13,642,128.02	1,063,524.39
筹资活动现金流入小计	1,856,157,033.94	1,332,547,328.38	627,235,639.99	221,063,524.39
偿还债务支付的现金	796,544,000.00	263,000,000.00	242,000,000.00	139,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,325,044.28	27,679,626.74	26,598,850.75	25,901,465.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00		
支付其他与筹资活动有关的现金	54,215,106.99	33,309,224.15	10,817,705.87	437,538.66
筹资活动现金流出小计	890,084,151.27	323,988,850.89	279,416,556.62	165,339,004.08
筹资活动产生的现金流量净额	966,072,882.67	1,008,558,477.49	347,819,083.37	55,724,520.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00		
五、现金及现金等价物净增加额	675,464,398.48	-33,119,331.26	-26,044,823.37	-69,308,013.56
加：期初现金及现金等价物余额	356,944,370.30	63,837,255.42	229,366,444.12	117,965,683.87
六、期末现金及现金等价物余额	1,032,408,768.78	30,717,924.16	203,321,620.75	48,657,670.31

公司法人代表：余霄

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：吴德祥

## 合并所有者权益变动表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

2010 年 1-6 月

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	204,000,000.00	184,452,650.82			37,235,213.60		137,302,401.35	32,928.52	100,982,070.20	664,005,264.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	204,000,000.00	184,452,650.82			37,235,213.60		137,302,401.35	32,928.52	100,982,070.20	664,005,264.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	197,775,000.00	698,317,654.28					-5,187,433.64	-8,627.42	-46,707,212.94	844,189,380.28
（一）净利润							21,597,566.36		3,292,787.06	24,890,353.42
（二）其他综合收益		-3,566,357.63						-8,627.42		-3,574,985.05
上述（一）和（二）小计		-3,566,357.63					21,597,566.36	-8,627.42	3,292,787.06	21,315,368.37
（三）所有者投入和减少资本	63,850,000.00	835,809,011.91							-50,000,000.00	849,659,011.91
1. 所有者投入资本	63,850,000.00	835,809,011.91							-50,000,000.00	849,659,011.91
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-26,785,000.00			-26,785,000.00

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							-26,785,000.00			-26,785,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	133,925,000.00	-133,925,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	133,925,000.00	-133,925,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	401,775,000.00	882,770,305.10			37,235,213.60		132,114,967.71	24,301.10	54,274,857.26	1,508,194,644.77

公司法人代表：余霄

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：吴德祥

## 合并所有者权益变动表（续）

项目	2009 年 1-6 月金额									
	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	204,000,000.00	184,452,650.82			34,418,766.23		122,897,092.41	60,355.46	97,685,581.55	643,514,446.47
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	204,000,000.00	184,452,650.82			34,418,766.23		122,897,092.41	60,355.46	97,685,581.55	643,514,446.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,042,033.76	51,686.99	587,201.64	4,680,922.39
（一）净利润							24,442,033.76		-6,310.33	24,435,723.43
（二）其他综合收益								51,686.99		51,686.99
上述（一）和（二）小计							24,442,033.76	51,686.99	-6,310.33	24,487,410.42
（三）所有者投入和减少资本									593,511.97	593,511.97
1. 所有者投入资本									593,511.97	593,511.97
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-20,400,000.00			-20,400,000.00
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										0
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,400,000.00			-20,400,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										0
1. 资本公积转增资本（或股本）										0
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										0
4. 其他										0
（六）专项储备										0
1. 本期提取										0
2. 本期使用										0
四、本期期末余额	204,000,000.00	184,452,650.82			34,418,766.23		126,939,126.17	112,042.45	98,272,783.19	648,195,368.86

司法人代表：余霄

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：吴德祥

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	2010 年 1-6 月金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	204,000,000.00	184,152,000.00			37,235,213.60		130,510,129.86	555,897,343.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	204,000,000.00	184,152,000.00			37,235,213.60		130,510,129.86	555,897,343.46
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	197,775,000.00	701,884,011.91					-23,815,948.02	875,843,063.89
（一）净利润							2,969,051.98	2,969,051.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二） 小计							2,969,051.98	2,969,051.98
（三）所有者投入和 减少资本	63,850,000.00	835,809,011.91						899,659,011.91
1. 所有者投入资本	63,850,000.00	835,809,011.91						899,659,011.91
2. 股份支付计入所 有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-26,785,000.00	-26,785,000.00
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							-26,785,000.00	-26,785,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	133,925,000.00	-133,925,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	133,925,000.00	-133,925,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	401,775,000.00	886,036,011.91			37,235,213.60		106,694,181.84	1,431,740,407.35

公司法人代表：余霄

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：吴德祥

## 母公司所有者权益变动表(续)

项目	2009 年 1-6 月金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	204,000,000.00	184,152,000.00			34,418,766.23		125,562,103.52	548,132,869.75
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	204,000,000.00	184,152,000.00			34,418,766.23		125,562,103.52	548,132,869.75
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-101,588.34	-101,588.34
(一) 净利润							20,298,411.66	20,298,411.66
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二) 小计							20,298,411.66	20,298,411.66
(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							-20,400,000.00	-20,400,000.00
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							-20,400,000.00	-20,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	204,000,000.00	184,152,000.00			34,418,766.23		125,460,515.18	548,031,281.41

公司法人代表：余霄

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：吴德祥

## 2010 年上半年会计报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

中航三鑫股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2000 年 12 月经深圳市人民政府深府函[2000]86 号文批准, 以深圳市三鑫玻璃工程有限公司经审计截止 2000 年 12 月 31 日的净资产为依据整体变更设立后, 取得深圳市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照, 企业法人营业执照注册号为 440301102936032。

2002 年 3 月, 经公司股东大会讨论通过并经深圳市人民政府深府股[2002]11 号文批准, 以 3,320 万股为基数每 10 股派送红股 4 股和配股 3.5 股(配股价 1.2 元)。送配股完成后, 公司总股本增至 5,810 万股, 各股东持股比例不变。

2003 年 3 月, 经公司股东大会讨论通过并经深圳市人民政府深府股[2003]5 号文批准, 以 5,810 万股为基数每 10 股派送红股 2 股。送股完成后, 公司总股本增至 6,972 万股, 各股东持股比例不变。

2005 年 11 月, 经公司股东大会讨论通过并经深圳市人民政府深府股[2005]26 号文批准, 韩平元、深圳贵航和新股东贵航集团合计增资扩股 2,028 万股, 变更后公司总股本为 9,000 万股。

2006 年 3 月, 经公司股东大会通过, 公司以增资扩股的形式引进战略投资者。根据公司与上海泛亚策略投资有限公司(以下简称“泛亚策略”)、成都新兴创业投资有限公司(以下简称“成都新兴”)签订的《关于三鑫股份增资扩股协议》, 公司向泛亚策略、成都新兴定向增发 1,200 万股新股, 每股作价人民币 2.18 元。是次增资扩股泛亚策略出资 1,744 万元认购 800 万股, 成都新兴出资 872 万元认购 400 万股, 增资扩股完成后的公司总股本为 10,200 万股。

2007 年 7 月公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]第 207 号核准并首次公开发行 3,400 万股 A 股, 发行价 8.15 元/股, 发行后公司总股本为 13,600 万股。同年 8 月 23 日, 公司股票在深圳交易所挂牌交易。

根据 2007 年年度股东大会决议, 2008 年公司实施资本公积转增股本方案, 以 2007 年末总股本 13,600 万股为基数, 以资本公积每 10 股转增 5 股, 共计转增 6,800 万股, 转增后总股本为 20,400 万股。

2008 年 9 月 24 日, 贵航集团通过深圳证券交易所交易系统以大宗交易方式受让泛亚

策略持有的本公司208万股股票，占公司总股本的1.02%。交易完成后，贵航集团直接和通过深圳贵航合计持有本公司股份5,915.98 万股，占公司总股本的29%，成为本公司的控股股东。2008年11月17日，本公司名称由“深圳市三鑫特种玻璃技术股份有限公司”变更为“中航三鑫股份有限公司”。

2010年，公司非公开发行股票申请获中国证监会《关于核准中航三鑫股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2010〕26号）审核通过。2010年4月6日，以非公开发行股票方式每股14.6元，增资6385万股，增发后公司总股本26785万元股。

根据2009年年度股东大会决议，公司以实施资本公积转增股本方案，以2010年4月21日总股本26,785万股为基数，以资本公积每10股转增5股，共计转增13,392.5万股，转增后总股本为40,177.5万股。

截止2010年6月30日，公司前三大股东分别为贵航集团，持股5,596.47万股，持股比例13.93%；深圳贵航持股6,277.5万股，持股比例15.62%；韩平元持股8,707.5万股，持股比例21.67%。

公司所处行业：太阳能、电子等特玻材料(原片)制造、玻璃深加工与幕墙工程设计施工。

公司经营范围：玻璃深加工产品技术开发（不含限制项目）；生产、销售建筑节能玻璃、光学玻璃、光控玻璃、电子平板玻璃和建筑幕墙，建筑门窗、钢结构、玻璃深加工机械设备；承担建筑幕墙工程设计、施工；进出口业务；普通货运；劳务派遣（按深贸管登记证字第2001-086号文执行）。

公司法定代表人：余霄，住所：深圳市南山区南海大道2061号新保辉大厦17楼。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设审计部、证券部、财务部、研发中心、行政法务部等职能部门并参股控股九家公司。

本公司财务报表于2010年7月23日已经公司第四届董事会第三次会议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

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

### 三、遵循企业会计准则的声明

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

### 四、公司主要的会计政策、会计估计

#### 1、会计期间

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

#### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。惟境外子公司根据经营所处的主要经济环境选定所在国或地区货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 3、企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

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

##### （2）非同一控制下企业合并

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

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为

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

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

##### (2) 合并财务报表编制的方法

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

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 6、外币业务核算方法

##### (1) 外币交易的折算方法

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

##### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 7、金融工具

### （1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### （2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④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：①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；②其他金融负债。

### （3）金融工具的计量

#### ①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。

#### ②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。

#### ③应收款项

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

#### ④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。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

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

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

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

#### (4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②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

①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。

②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。

##### ①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，或包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中，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，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试。

##### ②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8 应收款项”。

##### ③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。

#### ④其他

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

### 8、应收款项

#### (1) 坏账准备的确认标准

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

#### (2) 坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额重大（具体标准见下表）的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对于经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项，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，详见③。

单项金额重大的应收款项确认标准：

公司类型	应收账款（万元）	其它应收款（万元）
工程设计与施工	800	300
制造业	300	100

② 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

在资产负债表日，本公司对按上述标准确认后属于单项金额不重大但按特定信用特征组合后该组合的风险较大的应收款项，按该特定信用风险特征划分为若干组合，以该组合的未来现金流量低于账面价值的差额，确认其减值损失，计提坏账准备。

##### ③账龄分析法

对于单项金额不重大、经单独测试未发生减值损失的单项金额重大以及按特定信用风险特征组合经测试未发生减值损失的应收款项（不含合并范围内各会计报表主体之间的应收款项和款项性质为保证金的其他应收款），按账龄划分为 6 个组合，根据各组合余额的一定比例确认减值损失，计提坏账准备，具体如下：

账 龄	计提比例 (%)
0-6 个月(含 6 个月,下同)	0
6 个月-1 年	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-5 年	50
5 年以上	100

### (3) 坏账准备的转回

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

## 9、存货

### (1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、发出商品、低值易耗品、在产品、库存商品和工程施工等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

工程施工以实际成本计价，包括直接材料成本、直接人工成本、其他直接费用及工程施工间接费用等。工程施工按累计已发生的工程施工成本和累计已确认的毛利（亏损）减工程结算的金额及合同预计损失准备列示。

制造业公司存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

①工程设计与施工类公司根据工程项目的实际情况估计单项建造合同总成本，若单项建造合同预计总成本将超过其预计总收入，则提取合同预计损失准备，计入当期损益。

②在资产负债表日，制造业公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。原材料由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(5) 除工程施工以外的存货盘存制度为永续盘存制。

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资的初始成本的确定

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

本公司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。

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投资收益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

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

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

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

## (3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①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。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

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

## 11、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

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

①投资性房地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；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率，导致投资性房地产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地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；

⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。

当可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产分类和折旧方法

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寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	3-10	-	10-33.33
运输工具	5	-	20
其他设备	3-5	-	20-33.33

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

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

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

①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；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期

或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

#### （4）融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、21 租赁”。

### 13、在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。达到预定可使用状态的判断标准：厂房、道路等在主体建设完毕验收合格，完成水、电、气安装，满足使用条件时；设备在达到设计产能、技术、质量标准，验收合格时。

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

①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；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期

或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

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

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 14、借款费用

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

##### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③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：

①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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 15、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。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。

### (2) 无形资产的后续计量

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

### ①无形资产使用寿命的估计

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### ②无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对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无形资产的摊销

本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。

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。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

①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；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

## 16、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。

## 17、预计负债

### （1）预计负债的确认原则

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：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③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。

## 18、收入

### (1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

### (2) 建造合同收入确认方法

①本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。本公司采用实际测定的完工进度确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：A. 合同总收入能够可靠地计量；B. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；C. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计确定依据为：A. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；B. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：A. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；B. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

### (3) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①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；②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。

#### (4) 让渡资产使用权收入的确认方法

##### ①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。

##### ②具体确认方法

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

##### 出租物业收入确认方法

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

#### (5) 其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

## 19、政府补助

本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：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

①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。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相

关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③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

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

### (1) 递延所得税资产的确认依据

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

①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。

②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：

①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。

②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：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③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；④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；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

#### ①承租人的会计处理

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

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

#### ②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 经营租赁的主要会计处理

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

时计入当期损益。

## 22、分部报告

本公司以业务分部作为主要报告形式。

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

- (3) 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- (1) 幕墙工程；
- (2) 工程玻璃；
- (3) 电子玻璃；太阳能玻璃
- (4) 幕墙产品。
- (5) 特玻材料(原片)

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	商品销售增值额	17
营业税	工程设计与施工收入等	3
城市维护建设税	实际缴纳的的增值税、营业税	1-7
教育费附加	实际缴纳的的增值税、营业税	3-4
企业所得税	应纳税所得额	22-25
香港地区利得税	应纳税所得额	16.5
房产税	房产原值的 70%或出租收入	1.2/12

## 2、税收优惠及批文

公司所属子公司深圳市三鑫精美特种玻璃有限公司根据深圳市国家税务局深国税宝公减免[2006]0152 号减、免税批准通知书，从开始获利年度 2006 年起，第一年至第二年的经营所得免征所得税，第三年至第五年减半征收所得税。

## 3、其他说明

根据国家税务总局于 2008 年 3 月 10 日下发的国税发[2008]28 号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的通知，本公司由总机构统一计算不具有法人资格的营业机构、场所在内的全部应纳税所得额及应纳税额。

## 六、合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	金额单位:人民币万元
							实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
广东中航特种玻璃技术有限公司(广东特玻)	有限公司	惠州	制造业	15,000	生产和销售建筑安全节能玻璃、光电玻璃、太阳能玻璃、电子平板玻璃等特种玻璃;研发、生产、销售钢结构、建筑门窗、建筑幕墙、玻璃深加工机械设备和机械加工配件产品。	15,000	-
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司(精美特公司)	有限公司	深圳	制造业	6,000	钢化玻璃的生产和销售,货物及技术进出口	4,746.2	-
三鑫(惠州)幕墙产品有限公司(惠州幕墙产品)	有限公司	惠州	制造业	1,000	设计、生产和销售建筑幕墙单元和节能门窗及其相关产品,产品在国内外市场销售	700	-

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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
深圳市三鑫幕墙工程有限公司(深圳幕墙工程公司)	有限公司	深圳	工程设计、施工	10,000	建筑幕墙、建筑门窗、钢结构的技术研发、设计及施工安装, 承担建筑幕墙工程	10,000	-
三鑫(香港)有限公司(三鑫香港)	有限公司	香港	贸易	USD 9		USD 9	-
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司(三鑫太阳能)	有限公司	蚌埠	制造业	10,500	超白太阳能玻璃, 深加工玻璃的生产、销售, 进出口业务	7,350	-
海南中航特玻材料有限公司(海南特玻)	有限公司	澄迈	制造业	95,965.90	投资建设在线 LOW-E 镀膜节能玻璃、IT 薄片玻璃、铝硅高强(航空、高铁、防火防爆玻璃)、超白太阳能玻璃、相关配套的玻璃深加工产品生产、销售; 普通货运; 进出口业务。	95,965.90	-
三鑫幕墙工程(新加坡)有限公司(新加坡幕墙工程)	有限公司	新加坡	工程设计、施工	新元 50	承接幕墙工程设计、制造和安装施工等业务	新元 50	-

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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
香港精美特玻璃有限公司(香港精美特)	有限公司	香港	贸易	USD0.1286	电子玻璃和家具装饰玻璃的销售及其他进出口贸易	USD0.1286	-

(续)

金额单位:人民币万元

子公司	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广东特玻	100	100	是	-	-	-
精美特公司	76	76	是	1,775.64	-	-
惠州幕墙产品	70	70	是	311.69	-	-
深圳幕墙工程公司	100	100	是	-	-	-
三鑫香港	100	100	是	-	-	-
三鑫太阳能	70	70	是	3,437.44	-	-
海南特玻	100	100	是	-	-	-
新加坡幕墙工程	100	100	是	-	-	-
香港精美特	100	100	是	-	-	-

注：①精美特公司 2008 年度各股东同比例增资，注册资本由 1000 万元变更为 6000 万元，除少数股东徐日宏等于月应认缴增加的注册资本中尚余 480 万元未缴足外，其余各股东应认缴之份额已缴足，在所有认缴资本到位前，各股东按实际到位出资的比例享有公司经营收益。2010 年 4 月，少数股东徐日宏等投资全部到位。本报告期徐日宏等少数股东 24%的比例享有惠州幕墙产品之损益。

②惠州幕墙产品系由本公司和崎陞国际有限公司（以下简称崎陞公司）（英文名：ASCENT BOND INTERNATIONAL LIMITED）共同出资设立的有限责任公司，注册资本人民币 1000 万元，其中本公司以人民币认缴出资 700 万元，占注册资本的 70%；崎陞公司以港币认缴出资 300 万元，占注册资本的 30%。本公司之出资于惠州幕墙产品成立时一次投足。崎陞公司之出资分三次投足，第一次于惠州幕墙产品成立时以港币出资 63.8 万元，折合人民币 603,465 元；第二次于 2008 年 12 月 31 日以港币出资 67.3 万元，折合人民币 593,511.97 元，惠州幕墙产品于 2009 年 1 月 1 日收到；第三次于 2009 年 12 月 13 日以港币出资 206 万元，折合人民币 1,814,715.80 元，其中 1,803,023.03 元作为实收资本。崎陞公司与本公司约定在惠州幕墙产品注册资本投足前，各股东按实际到位投资享有各期损益，且崎陞公司承诺放弃第三次出资应享有的 2009 年 12 月 14 日至 2009 年 12 月 31 日之损益。本报告期崎陞公司 30%的比例享有惠州幕墙产品之损益。

③广东特玻原名为惠州大亚湾三鑫玻璃技术有限公司，于 2009 年 3 月 6 日更名为广东中航特种玻璃技术有限公司。

④海南特玻，于 2008 年 12 月 26 日成立，为本公司与贵航集团共同出资组建。根据本公司于 2008 年 12 月与贵航集团签订的《关于设立海南特玻材料有限公司》出资协议书约定，项目建成投产前，贵航集团退出海南特玻，由本公司收购其持有的海南特玻的股权，无论海南特玻是否盈亏，资本是否增值，均以出资额加投资期利息（人民银行公布当年同期贷款基准利率）计算作为收购股份的价格。2010 年 5 月，本公司按协议以 5357 万元收购贵航集团的股份。并以非公开发行股票的资金 8996.59 万元全部投入海南公司，海南公司为本公司的全资子公司。

⑤三鑫太阳能原名为蚌埠三鑫太阳能光电玻璃有限公司，于 2009 年 5 月 19 日更名为中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司。

⑥新加坡幕墙工程公司系深圳幕墙工程公司 2009 年于新加坡投资设立的全资子公司。

⑦香港精美特系精美特公司2009年于香港投资设立的全资子公司。

## 七、合并财务报表主要项目注释

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，期初指 2010 年 1 月 1 日，期末指 2010 年 6 月 30 日。上期指 2009 年上半年度，本期指 2010 年 1-6 月。

### 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-人民 币	1,013,191. 70	1.000 0	1,013,191.70	724,560.16	1.0000	724,560.16
美元	2,608.00	6.827 7	17,806.58	2,813.00	6.8282	19,207.61
欧元	17,780.55	8.637 9	153,586.20	18,780.55	9.7971	184,086.12
港币	1,054,701. 41	0.880 5	926,862.87	179,382.83	0.8805	156,971.00
<b>现金小计</b>			<b>2,111,447.35</b>			<b>1,084,824.89</b>
银行存款- 人民币	897,478,14 4.76	1.000 0	897,478,144.7 6	331,829,833.10	1.0000	331,829,833.10
美元	683,094.38	6.827 7	4,662,874.34	1,290,808.69	6.8282	8,813,723.04
欧元	295,126.84	8.637 9	2,973,734.69	120,713.37	9.7971	1,182,640.96
港币	6,200,440. 32	0.880 5	5,420,991.08	11,774,095.71	0.8805	10,362,635.74
澳大利亚 元	108.48	6.13	663.89	331,657.11	6.13	2,032,638.43
新加坡币	356,344.77	4.860 5	1,737,699.36	542,757.77	4.8605	2,638,074.14
<b>银行存款 小计</b>			<b>912,274,108.1 2</b>			<b>356,859,545.41</b>
其他货币 资金-人民 币	160,403,82 2.77	1.000 0	160,403,822.7 7	154,010,456.97	1.0000	154,010,456.97

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
美元				319,500.00	6.8282	2,181,609.90
欧元				49,936.99	9.7971	489,237.68
其他货币			160,403,822.7			156,681,304.55
资金小计			7			
合计			<b>1,074,789,378</b>			<b>514,625,674.85</b>
			.24			

## 2、应收票据

### (1) 应收票据明细情况

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,671,434.07	4,732,559.70
合 计	<b>6,671,434.07</b>	<b>4,732,559.70</b>

### (2) 已背书但尚未到期的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中建(长沙)不二幕墙装饰有限公司	2010-6-3	2010-12-3	300,000.00	
佛山市南昊玻璃公司	2010-5-28	2010-11-28	2,000,000.00	
张家港市友邦进出口贸易有限公司	2010-3-16	2010-9-16	50,000.00	
无锡市锡佛工贸有限公司	2010-5-5	2010-11-5	53,110.09	
慈溪宏一电子有限公司	2010-1-14	2010-7-14	50,000.00	
宁波市日升联合进出口有限公司	2010-1-28	2010-7-28	100,000.00	
江苏百斯特环境工程有限公司	2009-12-28	2010-6-28	10,000.00	
浙江保尔力胶带有限公司	2010-2-4	2010-8-4	150,000.00	
杭州中栋进出口有限公司	2010-2-4	2010-8-4	20,000.00	
浙江金莲纸业业有限公司	2010-1-15	2010-7-15	50,000.00	
芜湖市金泽钢构安装有限公司	2010-2-8	2010-8-8	60,000.00	
杭州联庄实业投资有限公司	2010-2-4	2010-8-4	100,000.00	
宁波仁栋变压器有限公司	2010-1-25	2010-7-25	12,266.10	
青岛申公司沃客车股份有限公司	2010-5-5	2010-11-5	200,000.00	
深圳市方大自动化系统有限公司	2010-1-12	2010-7-12	272,925.57	
佛山市中南罗森玻璃有限公司	2010-3-1	2010-9-1	379,673.00	
河北顺捷专用汽车制造有限公司	2010-02-03	2010-08-03	700,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中建(长沙)不二幕墙装饰有限公司	2010-6-3	2010-12-3	300,000.00	
青岛青建控股有限公司	2010-01-21	2010-07-21	100,000.00	
青岛海信电器股份有限公司	2010-5-25	2010-11-25	50,000.00	
四川长虹电器股份有限公司	2010-6-23	2010-12-22	1,185,771.37	
武汉唯冠科技有限公司			827,687.94	
合计			<b>6,671,434.07</b>	

### 3、 应收账款

#### (1) 按类别列示应收账款明细情况

单位：元

种类	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	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	172,673,819.23	41.40%	583,996.03	0.34%	222,393,707.87	49.84%	2,413,853.95	1.09%
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	1,345,097.71	0.32%	1,345,097.71	100.00%				
其他不重大应收账款	243,018,616.90	58.27%	11,137,953.78	4.58%	223,833,329.06	50.16%	12,073,769.34	5.39%
合计	417,037,533.84	100.00%	13,067,047.52	3.13%	446,227,036.93	100.00%	14,487,623.29	3.25%

#### (2) 应收账款的账龄结构

单位：元

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(%)	
一年以内	365,510,028.60	87.64%	1,936,875.14	373,962,372.10	83.81%	3,213,588.84
一至二年	31,524,607.58	7.56%	3,152,460.77	48,226,273.89	10.81%	4,455,762.88
二至三年	12,957,389.29	3.11%	2,591,477.86	13,714,188.35	3.07%	2,442,837.67
三年以上	7,045,508.37	1.69%	5,386,233.75	10,324,202.59	2.31%	4,375,433.90
其中：三至四年	3,522,853.79	0.84%	1,997,422.07	7,915,014.71	1.77%	2,650,485.09
四至五年	2,177,556.87	0.52%	2,043,713.97	1,462,557.13		778,318.06
五年以上	1,345,097.71	0.32%	1,345,097.71	946,630.75		946,630.75
其中：应收持股 5% 以上股						

份股东的金额						
合计	417,037,533.84	100.00%	13,067,047.52	446,227,036.93	100.00%	14,487,623.29

(3) 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:

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
工程款	1,345,097.71	1,345,097.71	100.00%	帐龄长, 较难收回
合计	1,345,097.71	1,345,097.71	-	-

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
迪拜工程	第三方	33,592,247.94	1 年以内	7.19%
昆明机场	第三方	30,632,902.90	1 年以内	6.56%
苏州漕湖大厦—苏州二建建筑集团有限公司(苏州漕湖大厦)	第三方	18,775,000.00	1 年以内	4.02%
中建三局股份有限公司(天津五矿)	第三方	18,752,086.70	1 年以内	4.02%
北京鑫阳房地产开发有限公司	第三方	17,903,088.80	1 年以内	3.83%
合计	-	119,655,326.34	-	25.62%

(4) 应收账款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款期末数中应收其他关联方款项包括应收中国航空工业第一集团公司的子公司中航深圳幕墙工程有限公司 23000 元, 占应收账款总额的比例为 0.00%。

#### 4、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元

种类	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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

单项金额重大的其他应收款	31,497,837.33	57.15%			14,657,462.79	31.23%	0.00	
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	23,614,963.01	42.85%	1,201,827.01	5.09%	32,278,516.96	68.77%	1,280,494.88	3.97%
合计	55,112,800.34	100.00%	1,201,827.01	2.18%	46,935,979.75	100.00%	1,280,494.88	2.73%

## (2) 其他应收款的账龄结构

单位：元

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(%)	
一年以内	45,269,964.80	82.14%	88,400.59	33,761,287.20	71.93%	60,665.18
一至二年	7,322,113.20	13.29%	432,211.32	10,830,608.90	23.08%	575,109.54
二至三年	1,930,486.90	3.50%	386,097.38	1,983,880.21	4.23%	463,218.44
三年以上	590,235.44	1.07%	295,117.72	360,203.44	0.77%	181,501.72
其中：三至四年	563,250.44	1.02%	281,625.22	360,203.44	0.77%	181,501.72
四至五年	26,985.00	0.05%	13,492.50			
五年以上						
其中：应收持股 5% 以上股份股东的金额						
合计	55,112,800.34	100.00%	1,201,827.01	46,935,979.75	100.00%	1,280,494.88

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
贵阳会展中心(投标保证金)	第三方	4,000,000.00	半年内	5.33%
海雅广场幕墙工程(投标保证金)	第三方	3,000,000.00	半年内	3.99%
广州中移动南方基地(科源)	第三方	2,741,963.35	一年内	3.65%
北京北辰会议中心发展有限公司	第三方	2,226,035.93	一年内	2.96%
中海石油气电集团有限责任公司	第三方	2,000,000.00	一年内	2.66%
合计	-	13,967,999.28	-	18.60%

## 5、 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	51,194,340.97	93.36%	56,337,866.73	93.44%
1 至 2 年	3,590,319.65	6.55%	3,767,245.13	6.25%
2 至 3 年	40,175.00	0.07%	176,302.10	0.29%
3 年以上	13,271.45	0.02%	13,271.45	0.02%
合计	54,838,107.07	100.00%	60,294,685.41	100.00%

## 6、 存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,216,035.65	842,926.35	70,373,109.30	51,694,313.54	842,926.35	50,851,387.19
在产品	217,925,072.07		217,925,072.07	222,776,903.75		222,776,903.75
库存商品	52,248,241.88		52,248,241.88	29,414,266.35		29,414,266.35
周转材料	6,397,685.19		6,397,685.19	4,406,487.20		4,406,487.20
消耗性生物资产						
合计	347,787,034.79	842,926.35	346,944,108.44	308,291,970.84	842,926.35	307,449,044.49

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	842,926.35	0.00			842,926.35
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	842,926.35	0.00	0.00	0.00	842,926.35

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低	无	0.00%
库存商品			0.00%
在产品			0.00%

周转材料				0.00%
消耗性生物资产				0.00%

## 7、固定资产

### (1) 固定资产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>原价合计</b>	<b>519,946,574.64</b>			
		559,994,082.13	13,323,067.07	1,066,617,589.70
房屋、建筑物	190,420,260.10	259,039,094.48	-	449,459,354.58
机器设备	291,302,213.29	296,389,580.92	12,421,605.59	575,270,188.62
运输工具	19,824,265.65	2,973,360.49	730,179.14	22,067,447.00
其他设备	18,399,835.60	1,592,046.24	171,282.34	19,820,599.50
<b>累计折旧合计</b>	<b>110,343,071.09</b>			
		16,504,297.58	10,849,942.55	115,997,426.12
房屋、建筑物	22,607,158.92	3,319,670.76		25,926,829.68
机器设备	66,857,398.23	10,005,702.13	10,370,769.82	66,492,330.54
运输工具	11,200,934.71	1,638,428.78	437,590.68	12,401,772.81
其他设备	9,677,579.23	1,540,495.91	41,582.05	11,176,493.09
<b>减值准备合计</b>	<b>244,619.67</b>			
		-	-	244,619.67
房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	244,619.67	-	-	244,619.67
运输工具	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
<b>账面价值合计</b>	<b>409,358,883.88</b>			
		543,489,784.55	2,473,124.52	950,375,543.91

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋、建筑物	167,813,101.18	255,719,423.72	0.00	423,532,524.90
机器设备	224,200,195.39	286,383,878.79	2,050,835.77	508,533,238.41
运输工具	8,623,330.94	1,334,931.71	292,588.46	9,665,674.19
其他设备	8,722,256.37	51,550.33	129,700.29	8,644,106.41

注：固定资产期末数比期初数增加主要原因是中航三鑫太阳能玻璃公司、海南中航特玻材料有限公司建工程建成转入固定资产。报告期内固定资产减少主要是处理废旧的钢化炉。

## 8、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末数
1 号线改造	110,298,729.43	7,881,939.88	118,180,669.31	-
2 号线改造	105,902,631.39	17,145,339.60	98,006,041.87	25,041,929.12
全氧燃烧生产线	1,760,622.70	6,898,169.93	392,643.26	8,266,149.37
4 号线改造		4,198,017.03	29,172.69	4,168,844.34
TCO 深加工厂房		11,520,790.87	5,200,927.82	6,319,863.05
生活区设备	24,983.00	20,581,680.75	20,606,663.75	-
配套工作项目组		50,689.50	0.00	50,689.50
余热发电项目		6,780,171.46	0.00	6,780,171.46
文昌砂矿		1,769,041.18	395,233.23	1,373,807.95
地轨		294,006.35		294,006.35
海南待摊支出	22,881,431.09	24,922,760.92	48,367,209.01	
预付工程款	413,535,710.61	9,305,033.66	149,813,220.51	273,027,523.76
设备安装工程	7,625,740.83		7,625,740.83	-
ITO 平板显示生产线	55,419,077.05	1,257,449.21	30,000,000.00	26,676,526.26
试验线	171,133.15	4,164,104.30	4,335,237.45	-
洛阳钢化炉	208,012.81	601,941.73	809,954.54	-
工程办	2,776,251.17	98,589.11	2,874,840.28	-
玻璃厂房二期	24,883,991.18	12,474,175.19	37,358,166.37	-
玻璃厂镀膜线	563,620.79	2,991,169.49	2,922,358.89	632,431.39
玻璃厂二期配套	476,137.74	980,278.82	177,937.39	1,278,479.17
试水箱工程	70,000.00			70,000.00

250t/d 超白压延太阳能玻璃生产线	129,137,893.07	74,015,470.80	31,397,333.35	171,756,030.52
其他	2,137,815.42	1,298,025.20	391,435.82	3,044,404.80
合计	877,873,781.43	209,228,844.98	558,884,786.37	528,780,857.04

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

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	<b>90,448,262.05</b>		-	<b>90,448,262.05</b>
土地使用权	87,524,694.05		-	87,524,694.05
其他	2,923,568.00		-	2,923,568.00
二、累计摊销合计	<b>3,258,874.40</b>	<b>982,762.12</b>	-	<b>4,241,636.52</b>
土地使用权	2,598,777.81	936,054.12	-	3,534,831.93
其他	660,096.59	46,708.00	-	706,804.59
三、账面净值合计	<b>87,189,387.65</b>			<b>86,206,625.53</b>
土地使用权	84,925,916.24			83,989,862.12
其他	2,263,471.41			2,216,763.41
四、减值准备合计				
土地使用权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、账面价值合计	<b>87,189,387.65</b>			<b>86,206,625.53</b>
土地使用权	84,925,916.24			83,989,862.12
其他	2,263,471.41			2,216,763.41

## 10、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
厂房地面维修费	437,094.80		113,020.52	324,074.28
其他		1,200,000.00	124,800.00	1,075,200.00
合计	437,094.80	1,200,000.00	237,820.52	1,399,274.28

## 11、递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3, 378, 822.73	3, 569, 759.94
其他非流动负债-递延收益		1, 250, 000.00
可抵扣亏损	516, 965.92	390, 767.25
合 计	3, 895, 788.65	5, 210, 527.19

### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款	13, 067, 047.52
其他应收款	1, 201, 827.01
存货	842, 926.35
固定资产	244, 619.67
可抵扣亏损	2, 067, 893.66
合 计	17, 424, 414.21

## 12、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	
一、坏账准备合计	19, 775, 196.13		1, 499, 243.64		15, 768, 118.17
其中：应收账款	18, 622, 266.89		1, 420, 575.77		14, 487, 623.29
其他应收款	1, 152, 929.24		78, 667.87		1, 280, 494.88
二、存货跌价准备合计	917, 053.13				842, 926.35
其中：原材料	917, 053.13				842, 926.35

三、固定资产减值准备合计	244,619.67		244,619.67
其中：机械设备	244,619.67	-	244,619.67
合 计	<b>16,855,664.19</b>	1,499,243.64	15,356,420.55

### 13、短期借款

序号	借款人	贷款人	借款期限	合同金额（万元）	合同利率
1	中航三鑫股份有限公司	农行深圳南山支行	2010.03.18-2011.03.18	3,000.00	5.310%
2	中航三鑫股份有限公司	招商银行宝安支行	2010.02.04-2011.02.04	2,000.00	5.310%
3	中航三鑫股份有限公司	中信银行深圳分行	2010.02.23-2011.02.23	1,000.00	5.310%
4	中航三鑫股份有限公司	中信银行深圳分行	2010.03.08-2011.03.08	2,000.00	5.310%
5	中航三鑫股份有限公司	光大银行深圳分行	2009.09.07-2010.09.07	1,000.00	4.779%
6	中航三鑫股份有限公司	光大银行深圳分行	2009.09.09-2010.09.09	1,000.00	4.779%
7	中航三鑫股份有限公司	光大银行深圳分行	2009.10.09-2010.10.09	2,000.00	4.779%
8	中航三鑫股份有限公司	工商银行蛇口支行	2010.03.01-2011.02.28	3,000.00	5.310%
9	中航三鑫股份有限公司	工商银行蛇口支行	2010.03.26-2011.03.16	2,000.00	5.310%
10	中航三鑫股份有限公司	工商银行蛇口支行	2010.03.26-2011.03.16	3,000.00	5.310%
11	中航三鑫股份有限公司	农行深圳南山支行	2010.04.08-2011.04.08	1,500.00	5.310%
12	深圳市三鑫幕墙工程有限公司	兴业银行深圳分行	2010.03.29-2011.03.29	2,000.00	5.310%
13	深圳市三鑫幕墙工程有限公司	华夏银行竹子林支行	2010.05.27-2011.05.57	3,000.00	5.310%
14	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	杭州银行深圳分行	2009.08.10-2010.08.10	500.00	免息
16	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	招商银行宝安支行	2010.04.27-2011.04.27	3,000.00	5.310%
17	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	兴业银行深圳分行	2010.05.24-2011.05.24	500.00	5.841%
18	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	交通银行蚌埠分行	2010.04.02-2011.04.01	1,500.00	5.310%
19	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	交通银行蚌埠分行	2010.06.22-2011.06.21	1,000.00	5.310%
	小计			33,000.00	

### 14、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	209,607,030.22	204,319,070.01
合 计	209,607,030.22	<b>204,319,070.01</b>

注：（1）应付票据期末数中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；应付票据期末数中包含应付其他关联方深圳市贵航品尚五金制品有限公司（以下简称“贵航品尚”）2,100,000.00 元，占应付票据期末数的比例为 1%。

## 15、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	356,936,282.56	95.13%	371,443,336.39	95.66
1 至 2 年	9,044,011.15	2.41%	8,492,650.77	2.19
2 至 3 年	5,839,440.27	1.56%	4,299,947.21	1.11
3 年以上	3,394,471.38	0.90%	4,063,327.58	1.04
合 计	<b>375,214,205.36</b>	<b>100.00%</b>	<b>388,299,261.95</b>	<b>100.00</b>

(2) 应付账款期末数中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况

债权人	期末数	期初数
深圳贵航	2,606,700.00	66,500.00

(3) 应付账款期末数中应付其他关联方的款项为 2,606,700.00 元, 占应付账款期末数的比例为 1.09%。

## 16、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	34,438,838.69	95.30%	14,226,758.76	94.64
1 至 2 年	1,058,822.64	2.93%	345,607.08	2.30
2 至 3 年	617,947.68	1.71%	41,694.08	0.28
3 年以上	21,682.37	0.06%	418,148.76	2.78
合 计	<b>36,137,291.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,032,208.68</b>	<b>100.00</b>

(2) 预收款项期末数中包括预收深圳贵航(持有本公司 20.51% 股份)款项 116,500.00 元, 占预收款项期末数的比例为 0.16%。

## 17、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资(含奖金、津贴和补贴)	1,707,752.27	53,591,567.21	53,905,937.77	1,393,381.71
二、职工福利费	-	2,983,411.67	2,983,411.67	-
三、社会保险费	4,348.68	5,394,641.23	5,394,641.23	4,348.68
其中：1. 医疗保险费	1,495.58	1,276,162.73	1,274,009.09	3,649.22
2. 基本养老保险费	2,530.98	3,306,557.83	3,302,913.22	6,175.59
3. 失业保险费	92.04	149,894.19	149,894.19	
4. 工伤保险费	115.04	228,006.21	228,006.21	
5. 生育保险费	115.04	87,935.61	87,935.61	
6. 年金缴费	-	44,630.00	44,630.00	-
四、住房公积金	-	77,704.94	77,704.94	-
五、工会经费和职工教育经费	-			-
六、其他	-			-
<b>合计</b>	<b>1,712,100.95</b>	<b>62,047,325.05</b>	<b>62,361,695.61</b>	<b>1,397,730.39</b>

### 18、应交税费

项 目	税(费)率	期末数	期初数
增值税	17%	-57,186,553.02	-27,674,249.86
营业税	3%、5%	18,159,439.29	21,622,192.26
城市维护建设税	1%-7%	1,168,556.45	2,220,681.40
教育费附加	3%-4%	505,324.17	1,063,749.43
企业所得税	20%、25%	3,089,183.10	9,658,671.55
个人所得税		184,523.70	203,108.12
其他		1,164,097.34	1,336,900.32
<b>合 计</b>		<b>-32,915,428.97</b>	<b>8,431,053.22</b>

注：应交税费期末数比期初数减少，主要是购置固定资产的原材料形成的增值

税进项税额增加所致。

## 19、其他应付款

### (1) 按账龄列示其他应付款明细

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,724,559.54	97.03%	31,825,635.65	84.70
1-2 年	522,921.35	1.38%	3,815,729.78	10.15
2-3 年	305,186.18	0.08%	1,374,823.61	3.66
3 年以上	294,477.89	0.01%	559,451.96	1.49
合 计	37,847,144.96	100.00%	<b>37,575,641.00</b>	<b>100.00</b>

(2) 其他应付款期末数中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## 20、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	5,000,000.00	15,000,000.00
一年内到期的长期应付款	1,591,878.10	3,780,481.26
一年内到期的应付债券	22,091,986.30	20,366,986.30
合 计	<b>28,683,864.40</b>	<b>39,147,467.56</b>

### (2) 一年内到期的长期借款

借款类别	币种	期末数	期初数
委托借款 (抵押担保借款)	RMB	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	RMB		10,000,000.00
合 计		<b>5,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>

## 21、长期借款

序号	借款人	贷款人	借款期限	合同金额 (万元)
1	深圳市三鑫幕墙工程有限公司	招商银行宝安支行	2009.10.22-2011.10.22	5,000.00
2	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	招商银行宝安支行	2010.05.24-2014.05.24	14,000.00
3	三鑫幕墙产品 (惠州) 有限公司	建设银行惠阳支行	2009.07.21-2012.07.20	765.00
4	海南中航特玻材料有限公司	中航财务公司	2009.11.16-2016.10.26	12,500.00

5	海南中航特玻材料有限公司	中航财务公司	2009.11.16-2019.10.26	37,500.00
6	海南中航特玻材料有限公司	中航财务公司	2010.02.11-2013.02.11	20,000.00
	合计			89,765.00

## 22、应付债券

债券种类	期限	发行日期	面值总额	溢价 (折 价) 额	应计利息 总额及	期末数
集合 中小 企业 债 减： 一年 内到 期 应付 债券	5 年	2007-11-14	50,000,000.00	-	2091986.30	50,366,986.30
			20,000,000.00			22,091,986.30
						<b>30,000,000.00</b>

注：根据 2007 年 10 月 31 日《国家发展改革委关于同意发行 2007 年深圳市中小企业集合债券的批复》（发改财金〔2007〕2880 号），本公司参与的“2007 年深圳市中小企业集合债券”（简称“07 深中小债”）于 2007 年 11 月发行。债券总规模为 10 亿元人民币，其中本公司 0.5 亿元人民币；债券期限为 5 年；采用固定利率方式，票面年利率为 5.7%；还本付息方式为单利按年付息，逾期不计利息，本金采取分期偿还方式，2010 年偿还本金 0.2 亿元，2011 年偿还本金 0.15 亿元，2012 年偿还本金 0.15 亿元。

## 23、专项应付款

项 目	期初数	期末数
600t/d LOW-E 生产线	71,100,000.00-	71,100,000.00
海南省财政厅财政补助资金		4,500,000.00
澄迈人民政府企业技术改造扶持资金		14,630,000.00
合计	71,100,000.00-	90,230,000.00

## 24、其他非流动负债

### (1) 其他非流动负债明细情况

项 目	内 容	期 末 数	期 初 数
递延收益	蚌埠市财政局自主创新专项资金	5,000,000.00	5,000,000.00
递延收益	海南省财政厅财政补助资金		4,500,000.00
递延收益	澄迈人民政府企业技术改造扶持资金		14,350,000.00
合 计		<b>23,850,000.00</b>	<b>23,850,000.00</b>

## 25、股本

	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	120,193,900	58.92%	63,850,000		92,021,950	3,120,000	158,991,950	279,185,850	69.49%
1、国家持股									
2、国有法人持股	57,079,800	27.98%	30,000,000		43,539,900	3,120,000	76,659,900	133,739,700	33.29%
3、其他内资持股	63,114,100	30.94%	33,850,000		48,482,050		82,332,050	145,446,150	36.20%
其中：境内非国有法人持股			33,850,000		16,925,000		50,775,000	50,775,000	12.64%
境内自然人持股	63,114,100	30.94%			31,557,050		31,557,050	94,671,150	23.56%
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									
二、无限售条件股份	83,806,100	41.08%			41,903,050	-3,120,000	38,783,050	122,589,150	30.51%
1、人民币普通股	83,806,100	41.08%			41,903,050	-3,120,000	38,783,050	122,589,150	30.51%
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	204,000,000	100.00%	63,850,000		133,925,000		197,775,000	401,775,000	100.00%

**26、资本公积**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	184,452,650.82	-	-	184,452,650.82
非公开发行资本溢价		835,809,011.91		835,809,011.91
转增股本			133,925,000.0	
其他综合收益			3,566,357.63	3,566,357.63
合 计	<b>184,452,650.82</b>	<b>835,809,011.91</b>	<b>137,491,357.63-</b>	<b>882,770,305.10</b>

**27、盈余公积**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,235,213.60		-	37,235,213.60
合 计	<b>37,235,213.60</b>		<b>-</b>	<b>37,235,213.60</b>

**28、未分配利润**

项 目	金 额
上期期末余额	137,302,401.35
本期实现净利润	21,597,566.36
本期给股东分配利润	26,785,000.00
本期期末余额	132,114,967.71

**29、营业收入和营业成本****(1) 营业收入**

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	827,716,305.98	686,844,344.13
营业成本	700,299,307.03	585,191,329.54

**(2) 各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润**

产品(或业务)类别	本期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
幕墙工程	585,391,957.68	502,236,418.36	83,155,539.32
幕墙玻璃制品	129,563,240.87	115,025,281.65	14,537,959.22

产品(或业务)类别	本期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
家电玻璃制品	45,352,464.52	37,484,027.33	7,868,437.19
特玻材料(原片)	64,477,258.02	45,553,579.69	18,923,678.33
合计	824,784,921.09	700,299,307.03	124,485,614.06

(续)

产品(或业务)类别	上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
幕墙工程	504,883,567.82	427,475,517.11	77,408,050.71
幕墙玻璃制品	147,050,953.93	127,005,266.80	20,045,687.13
家电玻璃制品	34,909,822.38	30,710,545.63	4,199,276.75
特玻材料(原片)	686,844,344.13	585,191,329.54	101,653,014.59

## (3) 各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

地区名称	本期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
国内业务	714,884,546.20	610,893,546.96	103,990,999.24
境外业务	109,900,374.89	89,405,760.07	20,494,614.82
总计	824,784,921.09	700,299,307.03	124,485,614.06

(续)

地区名称	上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
国内业务	504,189,070.65	430,970,079.35	73,218,991.30
境外业务	182,655,273.48	154,221,250.19	28,434,023.29
总计	686,844,344.13	585,191,329.54	101,653,014.59

## 30、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	12,783,127.94	12,032,697.46	3%、5%
城市维护建设税	1,007,291.41	869,713.93	1%-7%
教育费附加	479,869.73	467,476.37	3%-4%
合计	14,270,289.08	13,369,887.76	

### 31、管理费用

管理费用本期发生额为 50,670,164.96 元，比上期发生额 34,611,843.81 元增加 46.4%，主要原因系报告期内海南公司、蚌埠公司投产和试生产经营费用计入以及公司规模扩大，费用上升。

### 32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,007,108.66	7,292,382.85
减：利息收入	1,178,073.93	1,203,206.92
汇兑损失	497,172.90	661,544.58
减：汇兑收入	95.60	
手续费	1,021,567.09	906,452.58
合 计	8,634,074.63	7,657,173.09

### 33、资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,499,243.64	-5,703,784.57

### 34、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得	276,330.88	210,915.34
其中：固定资产处置利得	276,330.88	210,915.34
政府补助	916,457.49	711,840.00
其他	111,978.91	
合 计	1,304,767.28	922,755.34

### 35、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失	185,964.45	17,245.43
其中：固定资产处置损失	185,964.45	17,245.43

项 目	本期数	上年同期数
合 计	185,964.45	17,245.43

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用（收益）的组成

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,669,604.65	4,184,926.60
递延所得税费用	1,314,738.54	1,362,232.84
合 计	5,984,343.19	5,547,159.44

### 37、业务分部

主要经济指标	幕墙工程	家电玻璃制品	幕墙玻璃制品	特玻材料(原片)
流动资产	644,011,804.40	59,310,911.19	34,259,980.22	1,013,240,118.08
非流动资产	23,482,133.63	94,466,323.79	333,047,203.05	1,048,660,072.47
流动负债合计	504,720,160.52	79,719,183.68	71,999,006.11	54,497,572.19
非流动负债合计	50,000,000.00	94,814.14	20,000,000.00	935,230,000.00
负债合计	554,720,160.52	79,813,997.82	72,932,969.54	989,727,572.19
资产总计	667,493,938.03	153,777,234.98	367,307,183.27	2,061,900,190.55
营业收入	588,357,586.06	45,901,775.37	129,563,240.87	65,393,717.36
营业费用	8,148,210.08	2,896,352.00	12,337,063.31	2,204,194.75
管理费用	34,326,383.59	4,828,264.36	10,610,878.24	4,653,929.18
利润总额	12,400,926.45	758,825.20	2,631,755.20	11,826,419.43
所得税费用	2,026,068.34	136,588.54	593,475.37	2,958,387.00
净利润	10,374,858.11	622,236.66	2,038,279.83	8,868,032.43

### 38、基本每股收益和稀释每股收益

项 目	本期数	上年同期数
基本每股收益	0.05	0.08
稀释每股收益	0.05	0.08

### 39、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	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,890,353.42	24,435,723.43
加：资产减值准备	-1,499,243.64	-5,703,784.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	16,204,297.58	11,480,954.57
无形资产摊销	982,762.12	554,571.07

长期待摊费用摊销	237,820.52	1,413,373.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-276,330.88	-905,509.91
固定资产报废损失（减：收益）	185,964.45	
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用	8,634,074.63	7,657,173.09
投资损失（减：收益）		
递延所得税资产减少（减：增加）	1,314,738.54	1,362,232.84
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-39,495,063.95	-19,061,637.18
经营性应收项目的减少（减：增加）	-18,713,368.71	-27,606,965.63
经营性应付项目的增加（减：减少）	-82,506,120.57	-25,999,135.33
其他	24,999,624.39	
经营活动产生的现金流量净额	-65,040,492.10	-32,373,003.87

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、长期股权投资

#### （1）长期股权投资明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	388,218,441.35	957,569,011.91		1,345,587,453.27
对合营企业投资				
对联营企业投资				
减：长期股权投资减值准备				
合 计	388,218,441.35	957,569,011.91		1,345,587,453.27

#### （2）按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本期增加	本期减少	期末数
大亚湾玻璃	150,000,000.00	150,000,000.00	-	-	150,000,000.00
精美特	47,462,000.00	47,010,775.72	4,140,000.00		51,150,775.72
惠州幕墙产品	7,000,000.00	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00
深圳幕墙工程	30,000,000.00	30,367,665.64		-	30,367,665.64

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本期增加	本期减少	期末数
蚌埠三鑫	21,000,000.00	73,500,000.00		-	73,500,000.00
三鑫香港	340,000.00	340,000.00		-	340,000.00
海南特玻	10,000,000.00	10,000,000.00	953,229,011.91	-	963,229,011.91
合计	265,802,000.00	388,218,441.35	957,369,011.91		1,345,587,453.27

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

## 2、所得税费用

### (1) 所得税费用(收益)的组成

项目	期末数	上年同期数
当期所得税费用	223,424.26	3,955,904.16
递延所得税费用	360,391.01	1,138,349.33
合计	583,815.27	5,094,253.49

## 3、现金流量表补充资料

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
<b>将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	<b>2,969,051.98</b>	20,298,411.66
加: 资产减值准备	-1,924,404.39	-3,577,282.96
固定资产折旧	2,262,970.65	2,950,736.06
无形资产摊销	46,708.00	66,708.00
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	894,626.74	4,673,569.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,823,565.87	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	360,391.01	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-
	123,299,076.36	

项 目	本期数	上期数
存货的减少（增加以“-”号填列）	-165,668,688.16	47,721,845.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	78,001,729.91	-53,927,426.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-44,920,032.54	-59,416,082.37
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-7,502,136.31</b>	<b>-41,209,521.32</b>

## 九、 关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1、关联方的认定标准

本公司对关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### 7、 本公司的母公司

母公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
贵航集团	21440593-5	贵州省贵阳市		1,507,600,000 元	29%	29%

注：①贵航集团直接持有本公司 8.49%的股份，通过深圳贵航间接持有本公司 20.51%的股份。

②本公司的最终控制方为中国航空工业集团公司（以下简称“中航集团”）。

#### 3、本公司的子公司

本公司的子公司相关信息。

#### 4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司关系
韩平元	-	本公司之股东、公司总经理
贵航集团财务公司	214419042	同受贵航集团控制
深圳市贵航品尚五金制品有限公司	73305076-9	同受深圳贵航控制
中航租赁	13222988-6	同受中航集团控制
深圳中航幕墙工程有限公司		同受中航集团控制
中国航空工业集团公司北京航空材料研究院		同受中航集团控制

建材国际工程有限公司蚌埠分公司

与蚌埠三鑫同受中国建筑材料集  
团公司重大影响

建材国际工程有限公司海南分公司

与蚌埠三鑫同受中国建筑材料集  
团公司重大影响

侯志坚

精美特的少数股东

## (二) 关联方交易

### 1、接受担保

序号	授信银行名称	授信期限	授信金额			担保单位
			总额	综合	保函	
1	农业银行南山支行	2008.11.26--2009.11.19	14,000	14,000		贵州航空、韩平元、费元文
3	招商银行宝安支行	2008.08.31--2009.08.31	5,000	5,000		贵州航空、韩平元、费元文
4	兴业银行深圳分行	2007.09.10--2009.09.10	1,000	1,000		贵州航空、韩平元
6	平安银行南山支行	2008.02.20--2009.08.20	5,000	5,000		深圳贵航、韩平元、抵押(新保辉)
7	汇丰银行深圳分行	2008.10.24-2009.09.30	3,000		3,000	深圳贵航、韩平元
8	中国银行上步支行	2008.08.20--2009.08.20	10,000	3,000	7,000	大亚湾三鑫、韩平元
10	中信银行深圳分行	2009.02.25--2010.02.25	10,000	10,000		大亚湾三鑫、深圳贵航、韩平元
12	交通银行上步支行	2009.02.17-2010.02.17	5,000	5,000		深圳贵航、韩平元
13	交通银行上步支行	2009.02.17-2010.02.18	2,000	2,000		中航三鑫、深圳贵航、韩平元
合 计			55,000	45,000	10,000	

### 2、关联方交易往来

单位：万元

关联方名称	关联方与上市公司关系	会计报表科目	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	形成方式和原因	偿还方式
中航第一集团国际租赁有限责任公司	股东的上级单位的子公司	其他应收款	57.69			57.69	融资租赁保证金	银行存款

中航第一集团国际租赁有限责任公司	股东的上级单位的子公司	长期应付款	378.05	228.32	9.48	159.21	融资租赁租金	银行存款
中航深圳幕墙工程有限公司	股东的关联单位的子公司	应收帐款	0.21	0.02		0.23	产品销售	银行存款
深圳市贵航品尚五金制品有限公司	股东的子公司	应付帐款	202.03	292.08	259.82	169.77	贷款	银行存款
深圳市贵航蓝海金属制品有限公司	股东的子公司	应付帐款	33.60	50.70	108.00	90.90	贷款	银行存款
深圳市贵航品尚五金制品有限公司	股东的子公司	应付票据	300.00	300.00	210.00	210.00	贷款	银行存款
深圳贵航实业公司	股东	预收帐款	11.65			11.65	贷款	银行存款
蚌埠设计院	股东的关联单位的子公司	其他应付款	1,823.84	2,067.31	304.70	61.23	暂借款	银行存款
中国航空工业集团财务公司	实际控制人的子公司	长期借款	50,000.00			50,000.00	长期借款	银行存款
中国贵州航空工业集团有限责任公司	股东	长期借款			20,000.00	20,000.00	长期借款	银行存款

## 十、或有事项

### 1、保函保证金

保函受益人	担保金额	折合人民币金额	保证金	到期日	开出银行
北京首都国际机场扩建工程指挥部	2,006,000.00	2,006,000.00	401,200.00	工程竣工后28天	光大银行东海支行
金融街惠州置业有限公司	32,116.00	32,116.00	32,116.00	2011-3-13	中国光大银行深圳分行
International House Industry LIC	美 5,753,424.00	元 39,123,283.20	4,000,000.00	2010-1-17	中国银行深圳分行
International House Industry LIC	美 1,917,808.00	元 13,041,094.40	2,000,000.00	2010-1-17	中国银行深圳分行
International House Industry LIC	美 1,917,808.00	元 13,041,094.40	1,500,000.00	2010-1-17	中国银行深圳分行
GRAMEENPHONE LIMITED	塔 51,750,000.00	卡 5,413,840.40	616,080.00	2009-3-10 (延期至8-23)	招行深圳宝安支行
合计		72,657,428.40	8,549,396.00		

注：本公司保函保证金系为分公司承包之工程出具，若公司未按合同履行，将

在有效期内向受益人支付不超过担保金额的赔偿。部分工程保证金已到期未收回，原因是工程尚未结束，业主为减少重复手续，未办理保证金续期，待工程结束后一次退回。

## 补充资料

### 一、非经常性损益

按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2008 年度发生的非经常性损益金额如下：

金额单位：人民

币元

项 目	2010 年上半年度	2009 年上半年度
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	90,366.43	193,669.91
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	916,457.49	711,840.00
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	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-

项 目	2010 年上半年	2009 年上半年
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	111,978.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
<b>小 计</b>	1,118,802.83	905,509.91
减：所得税影响数	237,015.30	195,637.61
非经常性损益净额	881,787.53	5,272,298.06
归属于少数股东的非经常性损益净额	24,625.12	46,263.52
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	857,162.41	663,608.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20,740,403.95	23,778,424.98
非经常性损益净额对净利润的影响	4.13%	2.79%
注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。		

## 二、相关财务指标

按照中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率及每股收益的计算及披露》的要求，本公司计算的报告期度净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期间	净资产收益率		每股收益（元/股）	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2009 年上半年	4.44%	4.46%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2010 年上半年	1.49%	2.14%	0.05	0.05
	2009 年上半年	3.49%	3.51%	0.08	0.08
	2010 年上半年	1.43%	2.06%	0.05	0.05

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人余霄先生签名的 2010 年半年度报告文本原件。
- 2、载有法定代表人余霄先生、主管会计工作负责人谢敏勤女士、会计机构负责人吴德祥先生签名并盖章的财务报告文件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

中航三鑫股份有限公司董事会

法定代表人：余 霄

二〇一〇年七月二十三日

## 中航三鑫股份有限公司董事、高级管理人员 关于 2010 年半年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的要求，本人作为中航三鑫股份有限公司的董事、高级管理人员，保证公司 2010 年半年度报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

董事签署：

余 霄\_\_\_\_\_ 韩平元\_\_\_\_\_ 汪 波\_\_\_\_\_

谢嘉宁\_\_\_\_\_ 张桂先\_\_\_\_\_ 王 琦\_\_\_\_\_

周成新\_\_\_\_\_ 张佰恒\_\_\_\_\_

高级管理人员签署：

王金林\_\_\_\_\_ 侯志坚\_\_\_\_\_ 谢敏勤\_\_\_\_\_

姚 婧\_\_\_\_\_ 罗志平\_\_\_\_\_

二〇一〇年七月二十三日

## 中航三鑫股份有限公司监事会 关于 2010 年半年度报告的书面审核意见

根据《证券法》第 68 条的规定，监事会对公司 2010 年半年度报告进行审核并提出书面审核意见。

经认真审核，监事会认为董事会编制的中航三鑫股份有限公司 2010 年半年度报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

监事签署：

陈立明\_\_\_\_\_

秦玉海\_\_\_\_\_

王 磊\_\_\_\_\_

王 军\_\_\_\_\_

杜文利\_\_\_\_\_

二〇一〇年七月二十三日