



贵州航天电器股份有限公司

Guizhou Space Appliance Co., LTD

2010年

半年度报告

二〇一〇年八月二十四日

重要提示

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

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会（其中，董事谢柏堂先生；独立董事苏东林女士、陈怀谷先生因在外地出差，以通讯表决方式参加了对 2010 年半年度报告及摘要的审议表决）。

公司 2010 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长曹军先生、总经理原维亮先生、财务总监张旺先生及会计机构负责人孙建强先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况	3
二、主要财务数据和指标	4
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事、高级管理人员情况	8
五、董事会报告	9
六、重要事项	16
七、财务报告（未经审计）	20
八、备查文件目录	20

一、公司基本情况

1、公司法定中文名称：贵州航天电器股份有限公司

中文缩写：航天电器

公司法定英文名称：Guizhou Space Appliance Co.,LTD

英文缩写：SACO

2、公司法定代表人：曹军

3、公司基本情况简介

股票简称	航天电器	
股票代码	002025	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	武玉平	马庆
联系地址	贵州省贵阳市小河区红河路7号	贵州省贵阳市小河区红河路7号
电话	0851-8697168	0851-8697026
传真	0851-8697000	0851-8697000
电子信箱	wyp@gzhtdq.com.cn	mq@gzhtdq.com.cn

4、公司注册地址：贵州省贵阳市小河区红河路7号

公司办公地址：贵州省贵阳市小河区红河路7号

邮政编码：550009

公司国际互联网网址：[Http://www.gzhtdq.com.cn](http://www.gzhtdq.com.cn)

公司电子信箱：htdq@gzhtdq.com.cn

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司2010年半年度报告的中国证监会指定网站的网址：[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司2010年半年度报告备置地点：公司企业管理部办公室

6、公司首次注册登记日期：2001年12月30日

公司最近一次变更登记日期：2008年9月8日

公司注册登记地点：贵州省工商行政管理局

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,826,184,996.89	1,723,791,879.52	5.94
所有者权益(或股东权益)	1,219,616,666.91	1,198,134,330.85	1.79
每股净资产	3.70	3.63	1.93
	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	341,365,374.29	262,731,050.69	29.93
营业利润	69,667,390.22	59,481,383.77	17.12
利润总额	72,936,180.87	65,396,011.90	11.53
净利润	54,482,336.06	49,140,885.67	10.87
扣除非经营性损益后的净利润	51,760,581.20	44,179,359.68	17.16
基本每股收益	0.17	0.15	13.33
稀释每股收益	0.17	0.15	13.33
加权平均净资产收益率	4.47%	4.39%	增加0.08个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-8,131,856.33	1,900,462.26	-527.89
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02	0.01	-300.00

2、非经常性损益项目

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,185,004.39	公司转让上海闸北区原平路两套住房收益1,331,226.50元
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	250,000.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,833,786.26	
所得税影响数额	-475,551.63	-
少数股东权益影响额	-71,484.16	-
合计	2,721,754.86	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增 减(+、-)	本次变动后	
	数量	比例	其他	数量	比例
一、有限售条件股份	137,675,639	41.72%	-15,000	137,660,639	41.72%
1、国家持股					
2、国有法人持股	137,435,640	41.65%		137,435,640	41.65%
3、其他内资持股					
其中：境内非国有法人持股					
境内自然人持股					
4、外资持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
5、高管股份	239,999	0.07%	-15,000	224,999	0.07%
二、无限售条件流通股份	192,324,361	58.28%	15,000	192,339,361	58.28%
1、人民币普通股	192,324,361	58.28%	15,000	192,339,361	58.28%
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	330,000,000	100.00%	-	330,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
贵州航天朝晖电器厂	20			20	股权划转	2009年9月28日
贵州航天工业有限责任公司	137,435,620			137,435,620	股改承诺 股权划转	2010年9月28日
合计	137,435,640			137,435,640		

(三) 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	29183				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
贵州航天工业有限责任公司	国有法人	41.65%	137,435,620	137,435,620	0
梅岭化工厂	国有法人	3.85%	12,696,150	0	0
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.09%	10,199,778	0	0
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.94%	9,695,359	0	0
招商银行股份有限公司—光大保德信新增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.98%	6,542,560	0	0
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.87%	6,185,545	0	0
大成价值增长证券投资基金	境内非国有法人	1.62%	5,358,580	0	0
广东宝新能源投资有限公司	境内非国有法人	0.91%	3,000,000	0	0
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.67%	2,219,920	0	0
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.57%	1,896,645	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		
梅岭化工厂	12,696,150		人民币普通股		
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	10,199,778		人民币普通股		
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	9,695,359		人民币普通股		
招商银行股份有限公司—光大保德信新增长股票型证券投资基金	6,542,560		人民币普通股		
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	6,185,545		人民币普通股		
大成价值增长证券投资基金	5,358,580		人民币普通股		
广东宝新能源投资有限公司	3,000,000		人民币普通股		
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	2,219,920		人民币普通股		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	1,896,645		人民币普通股		
兴业银行股份有限公司—光大保德信红利股票型证券投资基金	1,569,491		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司股东贵州航天工业有限责任公司、梅岭化工厂是中国航天科工集团公司的下属全资企业,中国航天科工集团合并间接持有本公司 45.55%的股份,为公司的实际控制人,中国航天科工集团可能会通过上述全资企业共同行使表决权,从而达到控制本公司的目的,即上述股东存在一致行动的可能。</p> <p>上述股东中银华核心价值优选股票型证券投资基金、银华优质增长股票型证券投资基金、银华富裕主题股票型证券投资基金同属银华基金管理有限公司;光大保德信新增长股票型证券投资基金、光大保德信红利股票型证券投资基金同属光大保德信基金管理有限公司,对于其他股东公司未知他们之间是否存在关联关系,也不知道是否属于一致行动人。</p>
------------------	---

(四) 公司控股股东情况介绍

控股股东名称: 贵州航天工业有限责任公司

法定代表人: 曹军

成立日期: 2000年5月25日

注册资本: 10,000万元

企业类型: 有限责任

经济性质: 国有独资

公司住所: 贵州省贵阳小河区红河路7号

经营范围: 战术导弹武器系统、航天产品、地面设备、卫星应用设备、雷达、特种电池、微特电机、电子元器件及其他相关产品、航天汽车、系列税控收款机和特种二维码防伪数据终端等电子信息产品的研制、生产、销售; 航天技术的科技开发、技术咨询(不含中介)、所需原辅材料、机电设备及技术的经营; 设备、房屋租赁; 氰化钾、氰化钠、易燃液体(含石脑油)、氧化剂和有机过氧化物(在许可证有效期内从事经营活动)、重油(不含成品油), 自营和代理商品和技术的进出口(国家限定公司经营或者禁止进出口的商品和技术除外), 机械设备设计与安装, 五金、交电、化工材料(危化品除外)、建筑材料、金属材料、机械电子设备。

(五) 公司实际控制人情况介绍

实际控制人名称: 中国航天科工集团公司

法定代表人: 许达哲

成立日期: 1999 年

注册资本: 720,326 万元

经济性质: 全民所有制

公司住所: 北京市海淀区阜成路8号

经营范围: 国有资产投资、经营管理、各种类型导弹武器系统、航天产品、卫星应用系统与设备、雷达、数控装置、工业控制自动化系统及设备、保安器材、化工材料、金属制品、机械设备、电子及通讯设备、计量器具、医疗器械、汽车及零配件的研制、生产、销售、航天技术的科研开发、技术咨询、建筑工程设计、监理、勘察、工程承包、物业管理、自有房屋租赁、货物仓储。兼营: 纺织品、家具、工艺美术品(金银饰品除外)、日用百货的销售。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

姓名	职务	年初持股数	报告期末持股数	持股变动原因
原维亮	副董事长 总经理	50,000	50,000	
冯常亭	董事	40,000	40,000	
孙智云	副总经理	22,500	22,500	
王跃轩	副总经理	50,000	37,500	减持
李凌志	副总经理	49,999	49,999	
王丽文	副总经理	37,500	37,500	
张旺	财务总监	50,000	37,500	减持

公司其他董事、监事、高级管理人员未持有公司股票，报告期内也没有发生持股变动。

(二) 报告期内，董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司董事（独立董事）、监事、高级管理人员未发生变动。

五、董事会报告

(一) 公司总体经营情况

2010 年上半年，公司客观分析国内宏观经济形势，谋划实施 2010 年的经营策略、重点管理工作推进，按照“聚焦市场前沿，实施全方位立体营销”的经营思路，改进营销管理机制，在继续加强主业市场开发和技术服务的基础上，集中资源开拓重点潜力市场和重大项目配套客户，取得较好的业绩，产品订货保持增长态势。2010 年 1-6 月公司实现营业总收入 341,365,374.29 元，较上年同期增长 29.93%；实现利润总额 72,936,180.87 元，较上年同期增长 11.53%；实现净利润 54,482,336.06 元，较上年同期增长 10.87%。

(二) 公司主营业务的范围及经营状况

(1) 主营业务范围

报告期公司主要从事电器、电机、电源、仪器仪表的研制、生产和销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），企业可以按国家规定，以各种贸易方式从事进出口业务。

报告期，公司主导产品是高端继电器、连接器和电机。

(2) 主营业务分行业、产品构成情况

单位：元

分行业	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 (%)
电子元器件制造业	332,510,568.78	180,461,841.49	45.73	27.27	36.30	减少 3.59 个百分点
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 (%)
继电器	72,458,468.88	27,522,713.23	62.02	22.72	43.16	减少 5.42 个百分点
连接器	184,168,063.77	101,998,816.84	44.62	33.30	38.68	减少 2.15 个百分点
电机	75,884,036.13	50,940,311.42	32.87	18.46	28.55	减少 5.27 个百分点

(3) 主营业务分地区构成情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
华北地区	113,053,593.39	5.02
华东地区	49,876,585.32	47.84
中南地区	29,925,951.19	235.17
西南地区	46,551,479.63	146.51
西北地区	43,226,373.94	42.74
其他地区	49,876,585.31	-19.27

(三) 报告期内公司利润构成、主营业务或结构未发生重大变化

(四) 报告期内公司主营业务盈利能力变化的说明

报告期公司产品综合毛利率为 45.73%，较上年同期产品综合毛利率 49.32%，降低了 3.59 个百分点，公司产品综合毛利率降低的主要原因：一是随着外部经济环境的改善，人工成本、材料采购价格上涨，使公司整体生产成本有所上升；二是报告期公司通讯、家电领域用产品销售收入比上年同期有较高增长，但这部分产品毛利率相对较低；三是报告期子公司泰州市航宇电器有限公司（主营业务为连接器生产和销售）实现销售收入 21,727,152.99 元，产品毛利率为 39.12%。

(五) 报告期公司资产构成情况

单位：元

项目	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日		同比增减 (%)
	金额	占总资产的比重 (%)	金额	占总资产的比重 (%)	
应收账款	335,385,519.25	18.37	219,521,141.57	12.73	5.64
存货	248,219,278.82	13.59	234,450,409.21	13.60	-0.01
投资性房地产	-	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-	-
长期股权投资	25,479,444.33	1.40	25,479,444.33	1.48	-0.08
固定资产	333,939,425.97	18.29	271,547,768.15	15.75	2.54
在建工程	70,558,231.32	3.86	76,261,407.78	4.42	-0.56
无形资产	101,934,600.88	5.58	70,869,217.81	4.11	1.47
总资产	1,826,184,996.89	100.00	1,723,791,879.52	100.00	-

变动原因：

①报告期末公司应收账款（净额）为 335,385,519.25 元，比年初增加 115,864,377.68 元，增长 52.78%的主要原因：一是 2010 年 1-6 月公司实现主营业务收入 332,510,568.78 元较上年同期增加 71,243,749.21 元，使应收账款相应增加；二是公司货款回笼主要集中于下半年，公司 2010 年上半年产品货款回收情况正常，符合公司历年货款回收规律。

②报告期末公司固定资产余额为 333,939,425.97 元，比年初增加 62,391,657.82 元，增长 22.98%的主要原因是：报告期公司及子公司技改项目、募集资金项目投资增加，以及“在建工程”项目支出符合“固定资产”确认条件转入。

③报告期末公司无形资产余额为 101,934,600.88 元，比年初增加 31,065,383.07 元的主要原因：一是报告期子公司苏州华旗航天电器有限公司将其购置土地使用权的支出转入“无形资产”科目；二是报告期全资子公司上海航天科工电器研究院有限公司（原名为“上海达乾实业有限公司”）完成工商变更登记手续，根据《企业会计准则》相关规定，该公司购置上海航天电器技术研究院大厦地块的费用计入航天电器合并报表。

(六) 报告期财务数据同比发生变动的说明

单位：元

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比增减 (%)
销售费用	15,074,474.32	14,856,412.67	1.47
管理费用	62,677,563.20	53,394,758.11	17.39
财务费用	-3,654,548.16	-3,715,570.67	1.64
所得税费用	11,237,712.65	10,500,536.67	7.02

变动原因：

①报告期公司管理费用为 62,677,563.20 元，较上年同期（2009 年 1-6 月）增长 17.39%，增加 9,282,805.09 元的主要原因：一是报告期公司实现主营业务收入 332,510,568.78 元较上年同期增长 27.27%，使变动管理费用相应增加；二是 2009 年 12 月公司完成对控股子公司泰州市航宇电器有限公司的投资，并纳入合并报表范围，2010 1-6 月泰州市

航宇电器有限公司发生管理费用 3,681,004.27 元。

②报告期公司所得税费用为 11,237,712.65 元，较上年同期(2009 年 1-6 月)增长 7.02%的主要原因：报告期公司实现的利润总额较上年同期增加 7,540,168.97 元，从而使所得税费用相应增加。

(七) 报告期公司经营活动、投资活动和筹资活动现金流量的构成情况

单位：元

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-8,131,856.33	1,900,462.26	-527.89
投资活动产生的现金流量净额	-45,729,484.79	-34,074,514.04	-34.20
筹资活动产生的现金流量净额	-33,253,400.00	-293,200.00	-11,241.54

变动原因：

①报告期，经营活动产生的现金流量净额为-8,131,856.33元，较上年同期(2009年1-6月)经营活动产生的现金流量净额1,900,462.26元，下降527.89%的主要原因是：报告期公司主营业务收入较上年同期增长27.27%，使公司采购原材料、工资及各项税费支付的现金较上年同期增加20,612,077.77元。

②报告期，投资活动产生的现金流量净额为-45,729,484.79元，较上年同期(2009年1-6月)投资活动产生的现金流量净额-34,074,514.04元，下降34.20%的主要原因是：报告期公司及子公司购买设备等支付的现金较上年同期增加13,418,284.59元。

③报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为-33,253,400.00元，较上年同期(2009年1-6月)筹资活动产生的现金流量净额-293,200.00元，减少32,960,200元的主要原因是：2010年5月公司实施2009年度利润分配方案，向全体股东分配现金股利33,000,000元。

(八) 报告期内，公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(九) 主要控股子公司经营情况及业绩分析

公司拥有苏州华旗航天电器有限公司、贵州航天林泉电机有限公司、上海恒阳电器有限责任公司、上海威克鲍尔通信科技有限公司、遵义精星航天电器有限责任公司、泰州市航宇电器有限公司和上海航天科工电器研究院有限公司等七家控股(全资)子公司，一个分公司，二家参股公司-苏州双航机电有限公司(公司持有该公司25%的股权)、北京航天林泉石油装备有限公司(公司持有该公司30.94%的股权)；持有昆山航天林泉电机有限公司10%的股权(子公司贵州航天林泉电机有限公司持有其86.67%的股权)。

目前，公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上(含10%)的情况。

(1) 苏州华旗航天电器有限公司

法定代表人：原维亮

注册资本：30,000万元

经营范围：电子元器件及仪器的研发、生产和销售。

公司住所：苏州高新区嵩山路枫桥工业园

成立日期：2005年12月27日

目前，本公司持有苏州华旗航天电器有限公司86.67%的股权。

截至2010年6月30日，该公司总资产379,102,463.63元，净资产323,325,493.24元；2010年1-6月实现营业收入74,268,863.38元，实现净利润7,088,709.13元(未经审计)。

(2) 贵州航天林泉电机有限公司

法定代表人：孟玮

注册地址：贵阳市三桥新街28号

注册资本：40,000万元

成立日期：2007年6月6日

经营范围：电机、二次电源、遥测遥控设备、伺服控制系统的研发、生产和销售。

目前，本公司持有贵州航天林泉电机有限公司 55.00% 的股权。

截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 574,969,602.14 元，净资产 449,340,133.13 元；2010 年 1-6 月实现营业收入 75,545,702.80 元，实现净利润 12,235,401.80 元（未经审计）。

(3) 昆山航天林泉电机有限公司

法定代表人：孟玮

注册地址：昆山市巴城镇石牌金凤凰路南侧塔基路东侧

注册资本：12,000 万元

成立日期：2008 年 2 月 1 日

经营范围：各类电机、机构、驱动控制系统的研发、销售；集成式低速大力矩永磁同步电动机、高压电机、伺服控制系统的生产、销售。目前该公司正在进行生产基地建设。

截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 125,424,054.55 元，净资产 117,920,964.53 元；2010 年 1-6 月实现营业收入 338,333.33 元，净利润为 -1,952,196.70 元。

(十) 经营中的问题与困难

随着世界经济的逐步复苏，企业外部经营环境有较大改善，但人工成本、主要材料价格也随着经济发展呈持续上涨趋势，公司成本控制难度加大。

对策：一是实施产品差异化竞争策略，增加技术、产品创新投入，开发高技术含量、高附加值的产品，支撑市场开发，提高产品市场份额；二是增加技术改造投入，持续优化改进产品制造工艺，提高生产效率和产品品质，降低单位产品制造成本；三是全面推行精益化管理，从严控制非生产性开支和材料采购价格，遏制企业成本费用上升。

(十一) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额			41892.04			本年度投入募集资金总额			-			
变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额			41892.04			
变更用途的募集资金总额比例			-									
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	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

对苏州华旗航天电器有限公司进行增资, 建设通讯、交通用连接器生产基地	否	20000	-	20000	—	20000	—	100	2009年6月30日	0	否	否
组建贵州航天林泉电机有限公司, 建设精密微特电机生产基地	否	22000	-	22000	—	22000	—	100	2008年6月30日	0	否	否
合计	—	42000	-	42000	—	42000	—	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>2007 年公司非公开发行募集资金到位后, 子公司贵州航天林泉电机有限公司由于受城市发展规划以及退出上海林泉先锋电机有限公司股权等方面的影响, 造成其承担的募集资金项目-精密微特电机生产基地建设项目的子项目特种电机、民用永磁直流电机产品开发、生产暂无法实施, 经 2007 年度股东大会审议批准, 公司调整了上述募集资金项目的实施地点和实施方式。</p> <p>2008 年由于受用地指标到位不及时, 苏州华旗航天电器有限公司通讯交通用连接器生产基地基建项目主体工程一直没能启动实施; 贵州航天林泉电机有限公司精密微特电机生产基地建设受子项目特种电机、民用永磁直流电机项目实施地点调整等因素影响, 建设进度未达到要求。经 2008 年度股东大会审议批准, 公司对苏州华旗航天电器有限公司、贵州航天林泉电机有限公司、昆山航天林泉电机有限公司募投项目资金使用计划进行相应调整。</p> <p>2010 年公司将继续实施上述募集资金项目, 并采取措施加快项目建设进度, 力争在 2010 年底竣工投产。</p>											
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	<p>经 2007 年度股东大会审议批准, 公司将募集资金项目精密微特电机生产基地建设项目的子项目特种电机、民用永磁直流电机的实施地点调整到位于江苏昆山市巴城镇的子公司昆山航天林泉电机有限公司, 将贵州航天林泉电机有限公司开发、生产特种电机、民用永磁直流电机产品使用的募集资金 9,600 万元以增资的方式投入昆山航天林泉电机有限公司, 由其承接实施上述项目。</p>											
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>经 2007 年度股东大会审议批准, 公司将募集资金项目精密微特电机生产基地建设项目的子项目特种电机、民用永磁直流电机的实施地点调整到位于江苏昆山市巴城镇的子公司昆山航天林泉电机有限公司, 将贵州航天林泉电机有限公司开发、生产特种电机、民用永磁直流电机产品使用的募集资金 9,600 万元以增资的方式投入昆山航天林泉电机有限公司, 由其承接实施上述项目。</p>											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>子公司苏州华旗航天电器有限公司 2007 年度募集资金项目投入 522.05 万元, 系使用自有资金投资, 未使用专户储存的募集资金。</p>											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司本次募集资金项目的子项目通过控股子公司实施, 控股子公司尚未使用的募集资金全部存放在募集资金托管银行的专户中。</p>											
实际募集资金净额超过计划募集	无											

资金金额部分的使用情况	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

说明：公司2007年非公开发行股票募集的资金净额为41,892.04万元，募集资金计划全部用于“对苏州华旗航天电器有限公司进行增资，建设通讯、交通用连接器生产基地”和“组建贵州航天林泉电机有限公司，建设精密微特电机生产基地”两个项目。其中，对苏州华旗航天电器有限公司进行增资的项目，募集资金将用于D系列(含滤波)连接器生产线（投资额为3,279万元）、高速PCB连接器系列生产线（投资额为10,188万元）和压缩机保护器系列生产线（投资额为7,199万元）等三个子项目。上述项目募集资金不足部分由公司自筹解决。

募集资金到位后，公司于2007年6月8日完成贵州航天林泉电机有限公司的工商注册登记，该公司注册资本为40,000万元，本公司以现金22,000万出资（含自有资金107.96万元），占其注册资本的55.00%；中国江南航天工业集团林泉电机厂以其经评估的经营性资产、以及货币资金作为出资，合计18,000万元，占其注册资本的45.00%；6月18日公司完成对苏州华旗航天电器有限公司的增资，本次增资完成后，该公司注册资本由10,000万元增加至30,000万元，其中，本公司出资额为26,000万元，占其注册资本的86.67%；该公司其他股东保持原出资额4,000万元不变，占其注册资本的13.33%。

经2008年5月17日召开的2007年度股东大会审议批准，公司将募集资金项目精密微特电机生产基地建设项目的子项目特种电机、民用永磁直流电机项目实施地点调整到江苏省昆山市，同时将贵州航天林泉电机有限公司开发、生产特种电机、民用永磁直流电机产品使用的募集资金9,600万元以增资的方式投入昆山航天林泉电机有限公司，由其承接实施上述项目。2008年6月6日，子公司贵州航天林泉电机有限公司完成对昆山航天林泉电机有限公司的增资，本次增资完成后，该公司注册资本由2,400万元增加至12,000万元，其中，本公司出资额为1,200万元，占其注册资本的10.00%；贵州航天林泉电机有限公司出资额为10,400万元，占其注册资本的86.67%；该公司其他股东保持原出资额400万元不变，占其注册资本的3.33%。

公司本次非公开发行募集资金投资的子项目通过子公司苏州华旗航天电器有限公司、贵州航天林泉电机有限公司、昆山航天林泉电机有限公司进行实施，截至2010年6月30日，上述子公司使用募集资金向募集资金子项目投入32,089.39万元。

2、募集资金专户存储制度的执行情况

公司严格执行募集资金专户存储制度，未使用的募集资金全部存放在募集资金托管银行开设的专用存款账户中，同时授权保荐机构指定的保荐代表人可以随时到募集资金托管银行查询募集资金专用存款账户资料，在募集资金的使用和管理上主动接受保荐机构及代表的持续督导。

公司本次非公开发行募集资金项目的子项目均通过控股子公司进行实施，上述控股子公司在募集资金托管银行开设了5个募集资金专户，各专户的资金余额如下：

单位：元

	募集资金存款银行名称	专户资金余额
苏州华旗航天电器有限公司	交通银行遵义分行中华路支行	52,649,586.30
	交通银行苏州彩虹支行	21,549,616.61
贵州航天林泉电机有限公司	交通银行贵阳分行纪念塔支行	—
	贵阳商业银行三桥支行	17,860,827.46
昆山航天林泉电机有限公司	中国银行昆山支行	23,805,213.63
合计		115,865,244.00

截至2010年6月30日，上述募集资金专户实际余额为115,865,244.00元，较募集资金存款余额98,026,447.03元多17,838,796.97元。差异形成原因：募集资金专户余额包含了17,838,796.97元的募集资金存款利息收入。

3、报告期内非募集资金使用情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
上海航天电器技术研究院大厦项目	8,700.00 (含土地使用权投资)	正在进行土建 工程施工	-

2008年8月,经2008年第二次临时股东大会审议批准,公司与上海未来岛投资置业有限公司共同合资建设上海航天电器技术研究院大厦(暂定名),该项目位于上海市普陀区未来岛高新技术产业园区内,项目总投资为6,000万元(不含土地使用权投资)。为降低航天电器上海技术研究院大厦项目的后续交易成本,妥善解决公司今后拥有上海技术研究院大厦房屋产权的完整性问题。2009年11月,经2009年第二次临时股东大会审议批准,公司对航天电器上海技术研究院大厦项目合作方式进行了调整,将项目建设方式由合作建设调整为出资2,700万元收购上海达乾实业有限公司(该公司系上海未来岛投资置业有限公司全资子公司,注册资本为1,000万元,拥有航天电器上海技术研究院大厦项目土地使用权,并取得项目建设行政审批许可)全部股权进行独资建设。收购完成后,公司享有航天电器上海技术研究院大厦的全部产权。2010年4月,公司办理完成上海达乾实业有限公司企业名称、法定代表人、股东、经营范围变更的工商登记手续,达乾公司名称变更为上海航天科工电器研究院有限公司,成为航天电器全资子公司。

目前,上海航天电器技术研究院大厦项目正进行土建工程施工。

(十二) 2010 年下半年展望

1、下半年的主要经营计划

- (1) 聚焦市场前沿,继续加大重点市场、重要领域客户开发和技术服务,努力实现年度经营业绩目标。
- (2) 紧紧围绕科研生产和未来技术发展方向,持续优化改进产品制造工艺,提高生产效率和产品品质,缩短订单交付周期,充分满足市场和客户需求。
- (3) 采取有效措施,加大成本考核力度,严格控制成本费用支出,遏制成本上升,巩固公司市场竞争优势。
- (4) 加快募集资金项目实施进度,力争2010年底全部项目竣工投产。

2、2010 年 1-9 月经营业绩预测

2010 年 1-9 月经营业绩的预计	归属于母公司所有者的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为:	-5.00%	~~	20.00%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元):	72,566,135.06		
业绩变动的原因说明	2010年公司紧紧围绕年度经营目标,改进营销管理机制,实施积极灵活的营销策略,部分重点市场开发取得明显成效,产品订货同比增长。公司预计2010年1-9月的经营业绩较上年同期有所增长。			

六、重要事项

（一）公司治理情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和规章的规定，不断完善公司法人治理结构和内控制度，保证公司规范、高效运作，切实维护公司和中小股东的权益。

目前，公司整体运作较为规范，公司治理的实际状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本不存在差异。

（二）2009年度利润分配方案执行情况

2009年度股东大会审议批准的利润分配方案为，以2009年12月31日公司总股本330,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税）。2010年5月31日，董事会将公司2009年度利润分配方案实施完毕。

（三）2010年度中期，公司不进行利润分配和公积金转增股本。

（四）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内，公司没有从事证券投资，也没有持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

（六）报告期内，公司持股 5%以上股东无追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺；公司控股股东及其一致行动人未提出股份增持计划。

（七）报告期内，公司未签署日常经营重大合同。

（八）报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并的事项。

（九）报告期内的重大关联交易事项

1、接受服务

公司本部生产使用的水、电、低压压缩空气等通过贵州航天风华精密设备有限公司提供，其中电费结算价格为供电局供电单价+分摊费用（人工费用、维修管理费用及厂房设备折旧费用）；压缩空气结算单价为 0.638 元/m³（不含税）；热水结算单价为 1.29 元/kw（不含税）；空调冷水结算单价为 0.615 元/kw.h（不含税）；水费结算单价为 2.8 元/m³。

子公司遵义精星航天电器有限责任公司水、电、汽、综合服务通过贵州航天朝晖电器厂提供。其中水费参照遵义市工业用水的价格 1.65 元/吨；电费按取得成本价计算；汽按遵义地区最低标准 134 元/吨支付；修理费 12 元/小时。

关联方名称	关联关系	交易内容	金额（元）	定价原则
贵州航天朝晖电器厂	公司控股股东	水、电、汽及综合服务	971,184.98	按合同定价
贵州航天风华精密设备有限公司	061 基地管辖企业	水、电、气	1,905,661.30	按合同定价
合计			2,876,846.28	

2、销售产品

关联方名称	关联关系	金额（元）	比例（%）	定价原则
同受中国航天科工集团公司控制的 12 家关联企业	实际控制人下属企业	42,393,540.50	12.75	市场定价
同受中国航天科工集团 061 基地管辖的 9 家关联企业	061 基地管辖企业	8,823,847.10	2.65	市场定价
合计		51,217,387.60	15.40	

3、采购原材料

关联方名称	关联关系	金额（元）	比例（%）	定价原则
同受中国航天科工集团 061 基地管辖的 4 家企业	061 基地管辖企业	931,175.07	0.76	市场定价
合计		931,175.07	0.76	

4、金融服务

单位名称	关联关系	服务项目	金额（万元）	性质
航天科工财务有限责任公司	实际控制人下属企业	存款	22,418.04	金融服务

（十）重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

3、报告期内，公司无对外担保事项，不存在向公司的控股子公司提供担保和违规担保情况；也不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况。

（十一）截至报告期末，公司与大股东及其附属企业不存在非经营性债权债务往来或担保事项，公司资金也不存在被大股东及其附属企业非经常性占用的情况。

公司独立董事对公司担保情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会《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）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的规定，公司独立董事苏东林、史际春、陈怀谷、张宏斌，在对公司有关信息及资料进行了解和核实后，发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：贵州航天电器股份有限公司认真贯彻执行中国证监会《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》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，2010年1-6月没有发生对外担保、违规对外担保等情况，也不存在以前年度发生并累计至2010年6月30日的对外担保、违规对外担保、关联方资金占用等情况。

（十二）公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

1、公司在报告期内没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

2、为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东贵州航天工业有限责任公司于2001年12月30日向本公司出具了《避免同业竞争承诺书》。报告期内贵州航天工业有限责任公司信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

3、公司股东贵州航天工业有限责任公司在《贵州航天电器股份有限公司股权分置改革方案》中作出如下特别承诺：其所持有的公司股份自取得流通权之日起，在36个月内不通过证券交易所上市交易，并保证：不履行或者不完全履行承诺的，赔偿其他股东因此而遭受的损失。公司《股权分置改革方案》经相关股东会议审议通过后，在限售期内上述股东信守承诺，没有出售或转让其持有的本公司股份。

（十三）公司开展投资者关系管理的具体情况

公司重视投资者关系管理，指定董事会秘书负责投资者关系管理，通过热线电话、深交所投资者互动平台、电子邮件等方式与投资者交流和沟通，并保持联系。同时董事长、总经理、董事会秘书热情接待投资者、新闻媒体咨询和现场调研，在不违背公平信息披露原则和公司信息披露管理制度规定的前提下，认真解答投资者关注的问题，最大限度地满足投资者的信息需求。

（十四）内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

1、公司董事会设立审计委员会，第三届董事会审计委员会由董事陈怀谷、史际春、张宏斌、陈光平、冯常亭平先

生组成，其中独立董事陈怀谷先生为主任委员。审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

2、根据公司《内部审计制度》的规定，公司设立了内部审计部门，配备3名专职工作人员负责公司（含子公司）内部审计工作。

3、根据公司 2010 年度内部审计工作计划，报告期内公司内部审计部门对子公司上海恒阳电器有限责任公司、上海威克鲍尔通信科技有限公司、苏州华旗航天电器有限公司、遵义精星航天电器有限责任公司、技术中心、市场商务部、财务会计部、物资供应部，以及募集资金存放使用情况进行定期审计，内部审计工作的有序开展，使公司经营风险得到有效防范和控制，保证公司各项业务活动的规范、高效运行。

（十五）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长、独立董事、董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，忠实履行董事职责，准时参加董事会会议，同时深入现场了解公司经营状况和董事会决议执行情况，改进提高决策质量，切实维护公司和中小股东的权益。

报告期内公司董事出席董事会会议的情况：

报告期内董事会会议召开次数			2		
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
曹军	董事长	2			否
原维亮	副董事长、总经理	2			否
谢柏堂	董事	2			否
陈光平	董事	2			否
冯常亭	董事	2			否
魏俊华	董事	2			否
孟玮	董事	2			否
苏东林	独立董事	2			否
史际春	独立董事	2			否
陈怀谷	独立董事	2			否
张宏斌	独立董事	2			否

（十六）报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情况。

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员没有被有权机关调查，也没有被司法机关采取强制措施。

(十七) 其他重要事项信息

披露日期	公告内容	信息披露报纸	信息披露网站网址
2010 年 1 月 4 日	2009 年第三次临时股东大会决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
2010 年 2 月 24 日	2009 年度业绩快报	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
2010 年 4 月 13 日	第三届董事会第七次会议决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
2010 年 4 月 13 日	2009 年度报告摘要	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
2010 年 4 月 13 日	关于召开 2009 年度股东大会的通知	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
2010 年 4 月 13 日	第三届监事会第八次会议决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
2010 年 4 月 13 日	募集资金存放与实际使用的专项报告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
2010 年 4 月 13 日	关于运用自有资金投资银行理财产品的公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
2010 年 4 月 23 日	2010 年第一季度季度报告正文	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
2010 年 4 月 28 日	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的通知	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
2010 年 5 月 18 日	2009 年度股东大会决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
2010 年 5 月 24 日	2009 年度权益分派实施公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
2010 年 6 月 7 日	关于控股子公司泰州市航宇电器有限公司获得高新技术企业认定的公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn

七、财务报告（未经审计）

- （一） 会计报表（附后）
- （二） 会计报表附注（附后）

八、备查文件目录

- （一） 载有公司董事长签名的 2010 年半年度报告正本
- （二） 载有公司董事长、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告正本
- （三） 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

贵州航天电器股份有限公司

董事长：曹军

二〇一〇年八月二十四日

资产负债表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

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	506,760,776.29	272,376,443.58	593,875,517.41	290,502,302.01
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	45,153,851.71	28,850,535.14	57,712,596.45	48,008,824.21
应收账款	335,385,519.25	167,200,786.04	219,521,141.57	111,139,777.83
预付款项	140,999,993.14	38,254,553.13	159,186,208.49	47,253,411.12
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				
其他应收款	10,481,723.50	1,462,308.86	8,461,576.79	1,357,894.37
买入返售金融资产				
存货	248,219,278.82	79,252,411.70	234,450,409.21	80,282,260.04
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,287,001,142.71	587,397,038.45	1,273,207,449.92	578,544,469.58
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	25,479,444.33	582,180,083.40	25,479,444.33	570,730,083.40
投资性房地产				
固定资产	333,939,425.97	96,894,769.18	271,547,768.15	94,546,246.75
在建工程	70,558,231.32	824,365.12	76,261,407.78	10,344,389.06
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	101,934,600.88	4,603,724.93	70,869,217.81	2,537,547.96
开发支出				
商誉	845,560.15			
长期待摊费用				
递延所得税资产	6,426,591.53	3,167,252.02	6,426,591.53	3,167,252.02
其他非流动资产				
非流动资产合计	539,183,854.18	687,670,194.65	450,584,429.60	681,325,519.19

资产总计	1,826,184,996.89	1,275,067,233.10	1,723,791,879.52	1,259,869,988.77
流动负债：				
短期借款				
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	1,500,000.00		6,640,000.00	6,640,000.00
应付账款	162,490,536.12	44,269,547.73	104,336,484.23	24,969,556.41
预收款项	48,368,700.63	4,957,607.81	44,089,328.71	11,589,046.63
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	10,011,933.36	8,735,992.06	10,016,634.45	7,546,644.90
应交税费	2,945,318.58	3,933,618.32	6,154,589.20	7,637,937.84
应付利息				
应付股利				
其他应付款	30,519,189.61	13,090,724.17	18,783,992.56	9,712,964.29
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	255,835,678.30	74,987,490.09	190,021,029.15	68,096,150.07
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
递延所得税负债				
其他非流动负债	52,071,199.60	16,802,500.00	43,107,699.60	15,759,000.00
非流动负债合计	62,071,199.60	26,802,500.00	53,107,699.60	25,759,000.00
负债合计	317,906,877.90	101,789,990.09	243,128,728.75	93,855,150.07
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00	330,000,000.00
资本公积	422,040,951.26	420,507,823.43	422,040,951.26	420,507,823.43
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	125,577,468.27	125,577,468.27	125,577,468.27	125,577,468.27
一般风险准备				
未分配利润	341,998,247.38	297,191,951.31	320,515,911.32	289,929,547.00
外币报表折算差额				

归属于母公司所有者权益合计	1,219,616,666.91	1,173,277,243.01	1,198,134,330.85	1,166,014,838.70
少数股东权益	288,661,452.08		282,528,819.92	
所有者权益合计	1,508,278,118.99	1,173,277,243.01	1,480,663,150.77	1,166,014,838.70
负债和所有者权益总计	1,826,184,996.89	1,275,067,233.10	1,723,791,879.52	1,259,869,988.77

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：张旺

会计机构负责人：孙建强

利润表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

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	341,365,374.29	176,413,315.88	262,731,050.69	147,854,662.52
其中：营业收入	341,365,374.29	176,413,315.88	262,731,050.69	147,854,662.52
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	271,697,984.07	132,929,272.66	203,249,666.92	107,288,065.58
其中：营业成本	188,374,472.05	83,534,772.17	133,261,766.11	61,781,801.27
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	618,910.79	91,234.03	395,093.62	82,335.16
销售费用	15,074,474.32	10,070,554.86	14,856,412.67	12,157,906.17
管理费用	62,677,563.20	36,848,739.98	53,394,758.11	30,706,835.50
财务费用	-3,654,548.16	-1,524,810.71	-3,715,570.67	-1,350,711.15
资产减值损失	8,607,111.87	3,908,782.33	5,057,207.08	3,909,898.63
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）		892,000.00		446,000.00
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）	69,667,390.22	44,376,043.22	59,481,383.77	41,012,596.94
加：营业外收入	3,606,384.95	3,132,786.50	6,299,868.41	6,066,927.93
减：营业外支出	337,594.30	141,295.24	385,240.28	290,047.88
其中：非流动资产处置损失	141,295.24	141,295.24	290,047.88	290,047.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,936,180.87	47,367,534.48	65,396,011.90	46,789,476.99
减：所得税费用	11,237,712.65	7,105,130.17	10,500,536.67	7,018,421.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,698,468.22	40,262,404.31	54,895,475.23	39,771,055.44
归属于母公司所有者的净	54,482,336.06	40,262,404.31	49,140,885.67	39,771,055.44

利润				
少数股东损益	7,216,132.16		5,754,589.56	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.17	0.12	0.15	0.12
（二）稀释每股收益	0.17	0.12	0.15	0.12
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	61,698,468.22	40,262,404.31	54,895,475.23	39,771,055.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,482,336.06	40,262,404.31	49,140,885.67	39,771,055.44
归属于少数股东的综合收益总额	7,216,132.16		5,754,589.56	

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：张旺

会计机构负责人：孙建强

现金流量表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

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	231,663,766.77	124,566,535.57	216,960,832.62	99,915,413.79
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	14,373.22		476,358.79	51,886.48
收到其他与经营活动有关的现金	13,252,391.31	3,073,723.54	16,913,580.71	4,459,323.90
经营活动现金流入小计	244,930,531.30	127,640,259.11	234,350,772.12	104,426,624.17
购买商品、接受劳务支付的现金	123,055,263.25	46,084,404.42	122,323,817.04	49,919,175.70
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	68,240,641.92	31,239,967.77	55,538,230.89	28,703,114.77
支付的各项税费	28,016,563.69	13,924,560.91	18,445,408.93	6,764,474.79
支付其他与经营活动有关的现金	33,749,918.77	15,454,870.61	36,142,853.00	19,447,394.33
经营活动现金流出小计	253,062,387.63	106,703,803.71	232,450,309.86	104,834,159.59
经营活动产生的现金流量净额	-8,131,856.33	20,936,455.40	1,900,462.26	-407,535.42
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				446,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,626,879.11	2,626,159.11	10,500.00	10,500.00

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	3,350,848.37	1,528,741.27	3,753,913.64	1,366,193.48
投资活动现金流入小计	5,977,727.48	4,154,900.38	3,764,413.64	1,822,693.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,257,212.27	9,767,214.21	37,838,927.68	2,373,543.43
投资支付的现金	450,000.00	450,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	51,707,212.27	10,217,214.21	37,838,927.68	2,373,543.43
投资活动产生的现金流量净额	-45,729,484.79	-6,062,313.83	-34,074,514.04	-550,849.95
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,253,400.00	33,000,000.00	293,200.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	253,400.00		293,200.00	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	33,253,400.00	33,000,000.00	293,200.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-33,253,400.00	-33,000,000.00	-293,200.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-87,114,741.12	-18,125,858.43	-32,467,251.78	-958,385.37
加：期初现金及现金等价物余额	593,875,517.41	290,502,302.01	720,380,562.06	297,294,555.02
六、期末现金及现金等价物余额	506,760,776.29	272,376,443.58	687,913,310.28	296,336,169.65

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：张旺

会计机构负责人：孙建强

合并所有者权益变动表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

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	330,000,000.00	422,040,951.26			125,577,468.27		320,515,911.32		282,528,819.92	1,480,663,150.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	330,000,000.00	422,040,951.26			125,577,468.27		320,515,911.32		282,528,819.92	1,480,663,150.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							21,482,336.06		6,132,632.16	27,614,968.22
（一）净利润							54,482,336.06		7,216,132.16	61,698,468.22
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							54,482,336.06		7,216,132.16	61,698,468.22
（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							-33,000,000.00		-633,500.00	-33,633,500.00
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							-33,000,000.00		-633,500.00	-33,633,500.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转									-450,000.00	-450,000.00
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									-450,000.00	-450,000.00
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	330,000,000.00	422,040,951.26			125,577,468.27		341,998,247.38		288,661,452.08	1,508,278,118.99

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：张旺

会计机构负责人：孙建强

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	330,000,000.00	422,357,721.45			103,111,886.19		239,860,039.89		288,317,871.80	1,383,647,519.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	330,000,000.00	422,357,721.45			103,111,886.19		239,860,039.89		288,317,871.80	1,383,647,519.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-316,770.19			22,465,582.08		80,655,871.43		-5,789,051.88	97,015,631.44
（一）净利润							103,121,453.51		-4,145,394.32	98,976,059.19
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							103,121,453.51		-4,145,394.32	98,976,059.19
（三）所有者投入和减少资本		-316,770.19							-1,097,157.56	-1,413,927.75
1. 所有者投入资本		-316,770.19							34,148,206.30	33,831,436.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-35,245,363.86	-35,245,363.86
（四）利润分配					22,465,582.08		-22,465,582.08		-546,500.00	-546,500.00
1. 提取盈余公积					22,465,582.08		-22,465,582.08			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-546,500.00	-546,500.00
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	330,000,000.00	422,040,951.26			125,577,468.27	320,515,911.32	282,528,819.92	1,480,663,150.77

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：张旺

会计机构负责人：孙建强

母公司所有者权益变动表

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	330,000,000.00	420,507,823.43			125,577,468.27		289,929,547.00	1,166,014,838.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	330,000,000.00	420,507,823.43			125,577,468.27		289,929,547.00	1,166,014,838.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							7,262,404.31	7,262,404.31
(一) 净利润							40,262,404.31	40,262,404.31
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,262,404.31	40,262,404.31
(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							-33,000,000.00	-33,000,000.00
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							-33,000,000.00	-33,000,000.00
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	330,000,000.00	420,507,823.43			125,577,468.27		297,191,951.31	1,173,277,243.01

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：张旺

会计机构负责人：孙建强

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：元

项目	上年金额							
	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	330,000,000.00	420,507,823.43			103,111,886.19		200,067,218.68	1,053,686,928.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	330,000,000.00	420,507,823.43			103,111,886.19		200,067,218.68	1,053,686,928.30
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					22,465,582.08		89,862,328.32	112,327,910.40
（一）净利润							112,327,910.40	112,327,910.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							112,327,910.40	112,327,910.40
（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					22,465,582.08		-22,465,582.08	
1. 提取盈余公积					22,465,582.08		-22,465,582.08	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	330,000,000.00	420,507,823.43			125,577,468.27		289,929,547.00	1,166,014,838.70

法定代表人：曹军

主管会计工作负责人：张旺

会计机构负责人：孙建强

贵州航天电器股份有限公司

财务报表附注

2010 年半年度

编制单位：贵州航天电器股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

贵州航天电器股份有限公司（以下简称“本公司”）是由贵州航天朝晖电器厂（原名“中国江南航天工业集团公司朝晖电器厂”），联合贵州航天朝阳电器厂（原名“中国江南航天工业集团国营朝阳电器厂”）、贵州航天工业有限责任公司、遵义朝日电器有限责任公司、梅岭化工厂、上海英谱乐惯性技术有限公司、国营风华机器厂、贵州航天凯天科技有限责任公司，于 2001 年 12 月 30 日出资组建的股份有限公司。

本公司属电子元器件制造行业，经营范围主要包括：电器、电机、电源、仪器、仪表、遥测遥控设备、伺服控制系统等产品的研制、生产和销售。产品包括：继电器、连接器、电机等系列，产品主要应用于航天、航空、电子、通信等领域。

本公司于 2004 年 7 月 9 日首次公开发行人民币普通股（A 股）2570 万股，流通股发行后股份总数增加至 8000 万股，2005 年 4 月公司用资本公积转增股本 1600 万股，转增后股本总额增加至 9600 万元，注册资本变更为 9600 万元；2006 年 4 月派送红股 4800 万股，每股面值 1 元，股本总额变更为 14400 万元；2007 年 4 月非公开发行股票 2100 万股，每股面值 1 元，股本总额变更为 16500 万元；2008 年 5 月派送红股 4950 万股，用资本公积转增股本 11550 万股，每股面值 1 元，2008 年 8 月 28 日，经中和正信会计师事务所有限公司中和正信验字（2008）第 4—022 号验资报告验证，变更后的注册资本为人民币 33000 万元。

本公司于 2004 年 7 月 26 日在深圳证券交易所挂牌上市。2009 年 9 月 28 日，贵州航天朝晖电器厂和贵州航天朝阳电器厂将所持公司股份无偿划转给贵州航天工业有限责任公司。

本公司的母公司为贵州航天工业有限责任公司，母公司受中国航天科工集团 061 基地控制；本公司最终母公司为中国航天科工集团公司。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司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报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、主要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

（四）计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对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。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并

时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币交易及外币财务报表折算

1. 外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。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。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

(九) 金融资产

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持

有能力。

(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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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) 应收款项

① 坏账损失的确认标准

- A、因债务人死亡，既无遗产可供清偿又无义务承担人，确实无法收回；
- B、因债务人破产，以其破产财产按法定程序清偿后确实无法收回；
- C、债务人逾期未能履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

② 坏帐损失核算方法：采用备抵法核算坏帐损失。

③ 坏账准备的计提方法及计提比例

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

A、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	金额 500 万元以上的款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备

B、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：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大且账龄5年以上的应收款项
根据信用风险特征组合确定的计提方法	同单项金额重大的应收款项

C、以账龄为信用风险特征的应收款项组合坏账准备的确认标准和计提方法

公司确定的组合方式为应收款项的账龄。账龄划分依据实际欠款期限确定，当对同一客户存在多笔应收款项时，若其本期支付的还款金额小于其欠款总额，则该笔还款视同于偿还最早发生的应收款项，以此计算对该客户剩余应收款项的账龄。

在进行组合测试时，如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

一般情况下，根据公司历年债务单位的财务状况、现金流量等情况，应收款项按账龄组合估计的坏账准备计提比例如下：

类别	风险特征					
	1 年以内	1—2 年	2—3 年	3—4 年	4—5 年	5 年以上
合并范围内应收款项						
销售货款	5%	10%	30%	30%-50%	50%-80%	100%
其他	5%	10%	30%	30%-50%	50%-80%	100%
.....						

(3) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出

售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提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“资产减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

2. 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（十） 存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

（十一） 长期股权投资

1. 长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

（1） 对子公司的投资

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本

附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

（2）对合营企业、联营企业的投资

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。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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。

（3）其他长期股权投资

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

2. 长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二）投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使

用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	20	3%—5%	4.85%—4.75%
房屋建筑物	20	3%—5%	4.85%—4.75%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。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。

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

（十三） 固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	3%—5%	4.85%—4.75%
通用设备	10	3%—5%	9.70%—9.5%
电子工业设备	5	3%—5%	19.4%—19%
仪器仪表	7	3%—5%	13.86%—13.57%
运输设备	6	3%—5%	16.17%—15.83%
办公设备	5	3%—5%	19.40%—19%

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括基建工程、技改工程、非标制造等。

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，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、商标权、著作权、土地使用权、非专利技术、经营特许权、其他。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料（装置或产品）期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出

新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
无形资产	5	直线法	
无形资产	土地使用权证年限	直线法	土地使用权

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，其摊销方

法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
筹建期间费用	一次摊销		
其他长期待摊费用	分期平均	5	

（十八）借款费用

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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

（十九）金融负债

1. 金融负债的分类、确认和计量

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：

（1）为了近期内回购而承担的金融负债；（2）本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；（3）不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(2) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《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两者中的较高者进行后续计量。

2. 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(二十) 应付职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

1. 以股份为基础的薪酬

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可

行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

3. 其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

（二十一）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十二）递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注四之（二十四）政府补助

（二十三）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同

的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工百分比。

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：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

4. 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，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；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；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

在资产负债表日，应当按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

（二十四）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在

确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，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。

（二十五）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十六）所得税费用

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可

能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

五、主要会计政策、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

（一）报告期会计政策变更

无

（二）报告期会计估计变更

无

（三）重大前期差错更正

无

六、税项

（一）流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	劳务收入	5%	
增值税	境内销售、提供劳务	17%	
	出口销售货物	0%	
城建税	应交流转税额	5%-7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	1%	
其他税费		按国家规定计缴	

（二）企业所得税

公司名称	税率	备注
公司本部	15%	
子公司	15%-25%	

注：根据黔科通[2009]3号文转发《关于贵州省2008年第一批高新技术企业备案申请回复》的通知，母公司和子公司贵州航天林泉电机有限公司被认定为高新技术企业，享受15%的企业所得税优惠税率；

根据苏科高[2009]27号文转发省“关于认定江苏省2008年度第三批高新技术企业的通知”的通知，子公司苏州华旗航天电器有限公司也被认定为高新技术企业，享受15%的企业所得税优惠税率；根据黔国税函[2009]84号《贵州省国家税务局关于遵义精星航天电器有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策的批复》的通知，子公司遵义精星航天电器有限责任公司享受15%的企业所得税优惠税率；2010年6月，子公司泰州市航宇电器有限公司被认定为江苏省2009年第四批高新技术企业，《高新技术企业证书》编号GR00932001198，享受15%的企业所得税优惠税率；其他子公司按25%的税率缴纳企业所得税。

（三） 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

（四） 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、 企业合并及合并财务报表

（一） 本公司的子公司的基本情况

1、 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
上海威克鲍尔通信科技有限公司	控股子公司	上海市江场一路	制造企业	7,000,000.00	原维亮	手机及其他领域用锂电池的生产及销售
上海恒阳电器有限公司	控股子公司	上海市江场一路	制造企业	7,000,000.00	原维亮	通讯设备、石油勘探仪器用各类电连接器的生产、销售
遵义精星航天电器有限责任公司	控股子公司	遵义市红花岗区	制造企业	9,153,000.00	王跃轩	继电器、连接器、电源等元器件、零部件的制造和销售
苏州华旗航天电器有限公司	控股子公司	苏州高新区嵩山路枫桥工业园	制造企业	300,000,000.00	原维亮	电子元器件及仪器的研发、生产和销售
贵州航天林泉电机有限公司	控股子公司	贵阳市三桥新街28号	制造企业	400,000,000.00	孟玮	电机、二次电源、遥测遥控设备、伺候控制系统的研发、生产和销售
昆山航天林泉电机有限公司	控股子公司	巴城镇石牌金凤凰路南侧塔	制造企业	120,000,000.00	孟玮	各类电机、机构、驱动控制系统的研发、销售；集成

子公司名称(全称)	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	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	是否合并
	直接	间接				
上海威克鲍尔通信科技有限公司	93.57		93.57	6,640,000.00		是
上海恒阳电器有限责任公司	96.50		96.50	11,362,639.07		是
遵义精星航天电器有限责任公司	58.47		58.47	3,568,000.00		是
苏州华旃航天电器有限公司	86.67		86.67	260,000,000.00		是
贵州航天林泉电机有限公司	55.00		55.00	220,000,000.00		是
昆山航天林泉电机有限公司	10.00	86.67	96.67	12,000,000.00		是
子公司名称(全称)	企业类型		组织机构代码	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
上海威克鲍尔通信科技有限公司	有限公司		753160244	506,537.15	0	
上海恒阳电器有限责任公司	有限公司		133000119	566,837.54	0	
遵义精星航天电器有限责任公司	有限公司		780187901	6,089,399.67	0	
苏州华旃航天电器有限公司	有限公司		783357371	42,585,801.30	0	
贵州航天林泉电机有限公司	有限公司		662956992	22,203,059.91	0	
昆山航天林泉电机有限公司	有限公司		672033526	3,119,913.10	0	

2、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人	经营范围
-------	-------	-----	------	------	----	------

(全称)					代表	
泰州市航宇电器有限公司	控股子公司	泰州市吴洲南路 58 号	制造企业	50,000,000.00	常小平	公司经营范围：电连接器、隔爆型插销连接器、通用机械设备研制开发、生产销售及相关货物的进出口业务
上海航天科工电器研究院有限公司	全资子公司	上海市普陀区祁连山南路 2889 号 2 号楼 204 室	制造企业	10,000,000.00	原维亮	电器、电机、电源、仪表、遥控设备的技术开发及生产、销售；电子电器控制系统的技术开发及相关产品的销售；从事货物及技术的进出口业务。
子公司名称 (全称)	持股比例(%)		表决权比例(%)	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	是否合并
	直接	间接				
泰州市航宇电器有限公司	51		51	32,130,000.00	0	是
上海航天科工电器研究院有限公司	100.00		100.00	11,000,000.00	0	是
子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构代码	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	
泰州市航宇电器有限公司	有限公司	703974741	31,804,309.02	0	0	
上海航天科工电器研究院有限公司	有限公司	791458383	0	0	0	

3、其他说明

无

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

(三) 报告期内合并范围的变化

本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	期末净资产	本年净利润
上海航天科工电器研究院有限公司	非同一控制下合并取得	10,154,439.85	0

名称	变更原因	期末净资产	本年净利润

(四) 本期新增的同一控制下的企业合并取得的子公司

无

(五) 本期新增的非同一控制下的企业合并取得的子公司

1. 基本情况

上海航天科工电器研究院有限公司（原名“上海达乾实业有限公司”）成立于 2006 年 7 月 31 日，注册资本为 1,000.00 万元，法定代表人：原维亮；工商登记注册号：310107000476491；公司类型为有限责任公司；注册地为上海市普陀区祁连山南路 2889 号 2 号楼 204 室；经营范围为电器、电机、电源、仪表、遥控设备（以上均除特种设备）的技术开发及生产、销售；电子电器控制系统的技术开发及相关产品的销售；从事货物及技术的进出口业务。

2. 合并成本

构成	账面价值	公允价值	公允价值的确定方法
银行存款	11,000,000.00	11,000,000.00	
合计	11,000,000.00	11,000,000.00	

3. 被合并方基本财务情况

项目	购买日	
	账面价值	公允价值
资产总计	26,494,388.00	26,636,543.00
负债合计	16,494,388.00	16,482,103.15
所有者权益（或股东权益）合计	10,000,000.00	10,154,439.85

项目	购买日起至报告期年末发生额
营业收入	0
净利润	0
净现金流量	0

4. 合并后已（拟）处置被合并方资产、负债

无

(六) 本期因出售股权丧失控制权而减少子公司

无

(七) 本期发生的反向购买

无

(八) 本期发生的吸收合并

无

(九) 外币报表折算汇率及差额

无

八、财务报表主要项目注释

(一) 合并财务报表主要项目注释 (以下金额单位除特别说明外均指人民币元)

1. 货币资金

项 目	期末账面余额	年初账面余额
现金	512,874.10	734,011.78
银行存款	506,163,965.76	587,560,713.77
其他货币资金	83,936.43	5,580,791.86
合 计	506,760,776.29	593,875,517.41

公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

项 目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	29,338,761.79	33,906,525.07
商业承兑汇票	15,815,089.92	23,806,071.38
合 计	45,153,851.71	57,712,596.45

(2) 期末已背书未到期的票据金额 2,553,528.58 元。

最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
第一名	2010.01.08	2010.07.08	300,000.00	
第二名	2010.01.16	2010.07.20	252,860.00	
第三名	2010.02.13	2010.08.08	231,275.07	
第四名	2010.06.25	2010.12.03	167,000.00	
第五名	2010.05.06	2010.11.25	100,000.00	
合 计			1,051,135.07	

期末无质押的应收票据，无因出票人无力履约转为应收账款的应收票据，应收票据余额中无关联单位欠款情况。

3. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	153,848,003.51	43.00	9,027,062.11	5.87	144,820,941.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					-
其他不重大应收账款	203,927,811.02	57.00	13,363,233.17	6.55	190,564,577.85
合计	357,775,814.53	100.00	22,390,295.28	6.26	335,385,519.25
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	68,387,540.48	29.30	3,419,377.02	5.00	64,968,163.46
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	178,631.40	0.08	178,631.40	100.00	0.00
其他不重大应收账款	164,840,726.31	70.62	10,287,748.20	6.24	154,552,978.11
合计	233,406,898.19	100.00	13,885,756.62	5.95	219,521,141.57

(2)、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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
产品销售	16,715,419.21	835,770.96	5	账龄 1 年以内
产品销售	13,392,325.00	669,616.25	5	账龄 1 年以内
产品销售	11,178,991.70	558,949.59	5	账龄 1 年以内
产品销售	10,467,639.56	523,381.98	5	账龄 1 年以内
产品销售	9,025,276.22	451,263.81	5	账龄 1 年以内
产品销售	8,837,714.08	441,885.70	5	账龄 1 年以内
产品销售	7,931,868.00	396,593.40	5	账龄 1 年以内
产品销售	6,163,785.00	308,189.25	5	账龄 1 年以内
产品销售	5,763,487.00	288,174.35	5	账龄 1 年以内
产品销售	5,711,000.00	285,550.00	5	账龄 1 年以内

产品销售	5,428,500.00	271,425.00	5	账龄 1 年以内
产品销售	5,148,800.00	257,440.00	5	账龄 1 年以内
合计	105,764,805.77	5,288,240.29		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
5 年以上				
合 计				
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
5 年以上	178,631.40	0.08	178,631.40	0.00
合 计	178,631.40	0.08	178,631.40	0.00

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	27,809,709.51	1 年以内	7.77
第二名	同属 061 基地控制	17,887,300.00	1 年以内	5.00
第三名	客户	14,686,317.89	1 年以内	4.11
第四名	客户	8,969,074.00	1 年以内	2.51
第五名	同属 061 基地控制	8,805,938.55	1 年以内	2.46
合 计		78,158,339.95		21.85

(4) 应收账款坏账准备变动情况

应收账款无全额计提坏账准备及在本期全额收回或转回的情况。无通过重组等其他方式收回的应收账款计提坏账准备情况。

(5) 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；关联方应收账款及占应收账款总额的比例详见本附注十 (三) 所述。

(6) 本期实际核销或终止确认的应收账款情况

本期无实际核销或终止确认的应收账款情况；无以应收账款为标的资产进行资产证券化，继续涉入形成的资产、负债情况。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年内	130,047,685.25	92.23	154,349,339.83	96.96
1-2 年	9,756,099.31	6.92	3,169,092.71	1.99
2-3 年	969,018.18	0.69	1,478,064.75	0.93
3-4 年	222,560.00	0.16	185,680.80	0.12
4-5 年	4,630.40	0.00	4,030.40	0.00
5 年以上	-			
合计	140,999,993.14	100.00	159,186,208.49	100.00

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
第一名	供应商	40,635,653.00	28.82	按工程进度预付款	业务未完
第二名	供应商	24,709,664.68	17.52	按工程进度预付款	业务未完
第三名	供应商	20,235,933.30	14.35	按工程进度预付款	业务未完
第四名	供应商	9,000,000.00	6.38	按工程进度预付款	业务未完
第五名	供应商	4,784,288.73	3.40	按工程进度预付款	业务未完
合计		99,365,539.71	70.47		

(3) 账龄超过一年金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
第一名	6,200,000.00	1-2 年	业务未完
第二名	1,270,000.00	1-2 年	业务未完
第三名	532,800.00	1-2 年	业务未完
第四名	351,800.00	1-2 年	业务未完
第五名	264,385.30	2-3 年	业务未完
合计	8,618,985.30		

(4) 预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；关联方预付款项及占预付款项总额的比例详见本附注十(三)所述。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	期末账面余额
----	--------

	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	11,100,079.31	100.00	618,355.81	5.57	10,481,723.50
合计	11,100,079.31	100.00	618,355.81	5.57	10,481,723.50
	年初账面余额				
类别	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	8,977,359.39	100.00	515,782.60	5.75	8,461,576.79
合计	8,977,359.39	100.00	515,782.60	5.75	8,461,576.79

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:无; 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账款: 无。

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
常小平	业务借款	公司员工	686,848.10	1 年以内	6.19
常国富	业务借款	公司员工	429,478.31	1 年以内	3.87
三阳村	业务借款	往来单位	391,173.73	1 年以内	3.52
戴维明	业务借款	公司员工	384,758.50	1 年以内	3.46
常爱明	业务借款	公司员工	382,657.76	1 年以内	3.45
合计			2,274,916.40		20.49

(4) 其他应收款坏账准备变动情况

其他应收款无全额计提坏账准备的情况, 无通过重组等其他方式收回的其他应收款计提坏账准备情况。

(5) 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 本期实际核销或终止确认的其他应收款情况

本期无实际核销或终止确认的其他应收款情况; 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化, 继

续涉入形成的资产、负债情况。

6. 存货

(1) 存货分项列示如下：

存货种类	期末账面余额	年初账面余额
原材料	49,070,042.81	39,901,375.34
在产品	116,081,838.86	117,764,213.95
库存商品	83,067,397.15	76,784,819.92
合计	248,219,278.82	234,450,409.21
减：存货跌价准备	-	-
净额	248,219,278.82	234,450,409.21

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

无

(3) 存货跌价准备转回情况

无

7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	本期现金红利
苏州双航机电有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	25.00	25.00	
北京航天林泉石油装备有限公司	成本法	20,479,444.33	20,479,444.33		20,479,444.33	30.94	30.94	
合计		25,479,444.33	25,479,444.33		25,479,444.33			

本公司对苏州双航机电有限公司及北京航天林泉石油装备有限公司在管理和经营活动方面不具有重大影响，不存在实质上控制，故按成本法核算。

本公司无长期股权投资减值、被投资单位转移资金能力受限制、未确认投资损失的情况。

8. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	404,205,547.44	83,674,239.45	2,500,770.25	485,379,016.64
1、房屋建筑物	133,470,569.94	262,234.74	1,787,311.24	131,945,493.44
2、机器设备	176,509,156.80	57,478,410.43	146,550.41	233,841,016.82
3、运输工具	10,089,282.65	128,103.57	-	10,217,386.22

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
4、电子设备	44,465,035.16	1,868,540.90	272,226.49	46,061,349.57
5、办公设备	2,956,542.18	2,602,852.46	42,411.56	5,516,983.08
6、其他设备	36,714,960.71	21,334,097.35	252,270.55	57,796,787.51
二、累计折旧合计	130,083,452.42	19,890,561.97	1,108,750.59	148,865,263.80
1、房屋建筑物	16,606,880.81	2,181,049.41	482,378.64	18,305,551.58
2、机器设备	55,794,593.35	10,769,495.92	132,945.95	66,431,143.32
3、运输工具	5,213,383.83	626,206.61	-	5,839,590.44
4、电子设备	33,726,182.22	2,594,837.46	266,262.60	36,054,757.08
5、办公设备	1,386,183.16	251,193.28	38,480.51	1,598,895.93
6、其他设备	17,356,229.05	3,467,779.29	188,682.89	20,635,325.45
三、固定资产净值合计	274,122,095.02	63,783,677.48	1,392,019.66	336,513,752.84
1、房屋建筑物	116,863,689.13	-1,918,814.67	1,304,932.60	113,639,941.86
2、机器设备	120,714,563.45	46,708,914.51	13,604.46	167,409,873.50
3、运输工具	4,875,898.82	-498,103.04	-	4,377,795.78
4、电子设备	10,738,852.94	-726,296.56	5,963.89	10,006,592.49
5、办公设备	1,570,359.02	2,351,659.18	3,931.05	3,918,087.15
6、其他设备	19,358,731.66	17,866,318.06	63,587.66	37,161,462.06
四、固定资产减值准备累计金额合计	2,574,326.87	-	-	2,574,326.87
1、房屋建筑物	2,574,326.87	-	-	2,574,326.87
2、机器设备	-	-	-	-
3、运输工具	-	-	-	-
4、电子设备	-	-	-	-
5、办公设备	-	-	-	-
6、其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	271,547,768.15	63,783,677.48	1,392,019.66	333,939,425.97
1、房屋建筑物	114,289,362.26	-1,918,814.67	1,304,932.60	111,065,614.99
2、机器设备	120,714,563.45	46,708,914.51	13,604.46	167,409,873.50
3、运输工具	4,875,898.82	-498,103.04	-	4,377,795.78
4、电子设备	10,738,852.94	-726,296.56	5,963.89	10,006,592.49
5、办公设备	1,570,359.02	2,351,659.18	3,931.05	3,918,087.15
6、其他设备	19,358,731.66	17,866,318.06	63,587.66	37,161,462.06

本期计提的折旧额为 18,698,314.25 元。

本期在建工程完工转入固定资产的原价为 17,070,466.18 元。

(2) 未办妥产权证书的情况

子公司“贵州航天林泉电机有限公司”的经营区目前正处于政府规划中，因存在政府规划不确定

因素，暂时未办理房屋产权证，金额为 16,654,564.17 元，该事项不会对公司资产造成影响。

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
1-1 电机综合楼	因将搬迁金阳, 现有房屋政府可能划作他用	待定
军品大楼	因将搬迁金阳, 现有房屋政府可能划作他用	待定
30#单身楼	因将搬迁金阳, 现有房屋政府可能划作他用	待定

(3) 暂时闲置的固定资产等情况

固定资产中不存在为本公司或其他单位借款提供抵押、担保的情况，不存在暂时闲置的固定资产。

(4) 期末无持有待售及租赁的固定资产。

(5) 固定资产增减说明

固定资产原值增长主要为子公司贵州航天林泉电机有限公司收购的资产投入使用及母公司小河基建竣工决算转固定资产形成增长。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
小河基建		-		9,460,023.94		9,460,023.94
其他项目	824,365.12	-	824,365.12	886,039.12		886,039.12
苏州项目	44,253,975.85	-	44,253,975.85	55,336,026.23		55,336,026.23
金阳项目	7,118,690.62		7,118,690.62	5,417,204.49		5,417,204.49
昆山项目	3,274,614.00	-	3,274,614.00	5,162,114.00		5,162,114.00
泰州项目	150,042.73	-	150,042.73			
上海项目	14,936,543.00		14,936,543.00			
合计	70,558,231.32	-	70,558,231.32	76,261,407.78		76,261,407.78

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本期增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
苏州项目		募集资金	55,336,026.23		-2,445,453.90	
小河基建		自筹资金	9,460,023.94		719,097.69	
上海项目		自筹资金			14,936,543.00	
合计			64,796,050.17		13,210,186.79	

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本期转固	金额	其中：利息资本化		

苏州项目	8,636,596.48	6,891,344.55	44,253,975.85		按计划实施, 预计 2010 年完工	63.94
小河基建	10,179,121.63	10,179,121.63				
上海项目			14,936,543.00		按计划实施	24.89
合计	18,815,718.11	17,070,466.18	59,190,518.85			

(3) 在建工程减值准备计提情况

在建工程属于正常在建过程中, 无减值迹象, 所以未计提减值准备。

10. 无形资产

无形资产情况

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	78,587,299.37	33,038,906.39	-	111,626,205.76
土地使用权	64,955,287.00	32,339,411.48	-	97,294,698.48
商标使用权	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
其他	8,632,012.37	699,494.91	-	9,331,507.28
二、无形资产累计摊销额合计	7,718,081.56	1,973,523.32	-	9,691,604.88
土地使用权	2,464,945.24	973,879.66	-	3,438,824.90
商标使用权	583,333.24	124,999.98	-	708,333.22
其他	4,669,803.08	874,643.68	-	5,544,446.76
三、无形资产账面净值合计	70,869,217.81	31,065,383.07	-	101,934,600.88
土地使用权	62,490,341.76	31,365,531.82	-	93,855,873.58
商标使用权	4,416,666.76	-124,999.98	-	4,291,666.78
其他	3,962,209.29	-175,148.77	-	3,787,060.52
四、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
商标使用权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	70,869,217.81	31,065,383.07	-	101,934,600.88
土地使用权	62,490,341.76	31,365,531.82	-	93,855,873.58
商标使用权	4,416,666.76	-124,999.98	-	4,291,666.78
其他	3,962,209.29	-175,148.77	-	3,787,060.52

本期摊销额 1,885,060.96 元。

本公司下属子公司“贵州航天林泉电机有限公司”金阳土地尚未办理土地使用权证, 金额为 20,899,730.00 元, 主要原因是基建工程尚未完成, 当地政府规定需基建完成后才能办理土地使用权证, 该事项不会对公司资产造成影响。

11. 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产情况

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,975,866.09	3,202,193.86	16,975,866.09	3,202,193.86
开办费				
可抵扣亏损	-11,495,984.45	1,724,397.67	-11,495,984.45	1,724,397.67
预计负债	10,000,000.00	1,500,000.00	10,000,000.00	1,500,000.00
合计		6,426,591.53		6,426,591.53

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损-11,495,984.45 元将于 2014 年末到期。

12. 资产减值准备

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	14,401,539.22	8,607,111.87			23,008,651.09
存货跌价准备		-			-
可供出售金融资产减值准备		-			-
持有至到期投资减值准备		-			-
长期股权投资减值准备		-			-
投资性房地产减值准备		-			-
固定资产减值准备	2,574,326.87	-			2,574,326.87
工程物资减值准备		-			-
在建工程减值准备		-			-
生产性生物资产减值准备		-			-
其中：成熟生产性生物资产减值准备		-			-
油气资产减值准备		-			-
无形资产减值准备		-			-
商誉减值准备		-			-
其他		-			-
合计	16,975,866.09	8,607,111.87			25,582,977.96

本期计提坏账损失 8,607,111.87 元。

13. 应付票据

种类	期末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	1,500,000.00	6,640,000.00	6 个月

商业承兑汇票			
合计	1,500,000.00	6,640,000.00	

下一报告期间将到期的金额 1,500,000.00 元。

应付票据余额中无关联单位欠款。

14. 应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年内	127,196,613.94	78.28	96,657,759.24	92.64
1—2 年	33,805,704.45	20.80	3,303,129.69	3.17
2—3 年	1,298,315.57	0.80	4,143,686.82	3.97
3—4 年	70,577.22	0.05	112,583.54	0.11
4—5 年	64,473.39	0.04	64,473.39	0.06
5 年以上	54,851.55	0.03	54,851.55	0.05
合计	162,490,536.12	100.00	104,336,484.23	100.00

(2) 账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
第一名	9,835,490.33	采购材料或接受劳务	业务未完
第二名	3,980,760.94	采购材料或接受劳务	业务未完
第三名	692,013.00	采购材料或接受劳务	业务未完
第四名	537,340.00	采购材料或接受劳务	业务未完
第五名	506,264.60	采购材料或接受劳务	业务未完
合计	15,551,868.87		

(3) 应付账款余额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，关联方应付账款及占总应付账款的比例详见本附注十 (三) 所述。

15. 预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年内	36,916,876.99	76.33	43,111,928.63	97.78
1—2 年	11,391,950.47	23.55	771,202.86	1.75
2—3 年	48,831.59	0.10	195,905.64	0.45
3—4 年	750.00	0.00	-	-
4—5 年	-	-	10,291.58	0.02
5 年以上	10,291.58	0.02		
合计	48,368,700.63	100.00	44,089,328.71	100.00

(2) 预收款项余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项；关联方预

收款项及占总预收款项的比例详见本附注十（三）所述。

16. 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	856,693.00	48,799,977.87	49,577,076.12	79,594.75
职工福利费	253,554.44	3,610,108.98	3,847,608.22	16,055.20
社会保险费	196,709.72	10,903,299.58	11,310,067.10	-210,057.80
其中：医疗保险费	54,293.23	2,636,225.00	2,737,457.18	-46,938.95
基本养老保险费	121,969.52	7,501,248.24	7,763,157.67	-139,939.91
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	13,130.52	398,536.92	423,506.63	-11,839.19
工伤保险费	1,895.85	251,796.21	258,375.23	-4,683.17
生育保险费	5,420.60	115,493.21	127,570.39	-6,656.58
	-	-	-	-
住房公积金	74,799.88	2,840,406.62	2,949,641.50	-34,435.00
辞退福利	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	3,320,502.19	1,862,251.31	1,163,341.21	4,019,412.29
非货币性福利	-	-	-	-
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	5,314,375.22	826,988.70	-	6,141,363.92
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	10,016,634.45	68,843,033.06	68,847,734.15	10,011,933.36

17. 应交税费

类别	期末账面余额	年初账面余额
增值税	-1,645,428.09	-310,453.61
消费税	-	-
营业税	262.50	299,968.27
企业所得税	2,095,234.33	5,448,641.49
个人所得税	2,373,306.85	314,423.45
土地增值税	-	-
城市维护建设税	46,506.02	210,607.21
教育附加	27,154.27	111,847.11
印花税	1,682.88	-
价格基金	-	11,222.52

其他税种	46,599.82	68,332.76
合计	2,945,318.58	6,154,589.20

18. 其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年内	23,157,292.64	75.88	17,946,434.96	95.54
1—2 年	6,764,939.01	22.16	450,406.41	2.40
2—3 年	209,806.77	0.69	1,071.00	0.01
3—4 年	1,657.50	0.01	586.50	-
4—5 年	13,600.00	0.04	385,493.69	2.05
5 年以上	371,893.69	1.22		
合计	30,519,189.61	100.00	18,783,992.56	100.00

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	期末账面余额	性质或内容
水电汽业务	6,244,897.34	采购款项
高薪津贴	3,000,000.00	福利款项
住房储备	1,156,800.00	福利款项
销售往来	1,070,000.00	往来款项
安家基金	776,922.00	福利款项
合计	12,248,619.34	

(3) 其他应付款余额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；关联方其他应付款及占总其他应付款的比例详见本附注十 (三) 所述。

19. 预计负债

种类	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
产品质量保证	10,000,000.00			10,000,000.00
合计	10,000,000.00			10,000,000.00

20. 其他非流动负债

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	备注
其他来源	43,107,699.60	10,913,500.00	1,950,000.00	52,071,199.60	
合计	43,107,699.60	10,913,500.00	1,950,000.00	52,071,199.60	

21. 股本

本期股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减				期末账面余额		
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	137,435,640.00	41.65						137,435,640.00	41.65
3. 其他内资持股	239,999.00	0.07				-15,000.00		224,999.00	0.07
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	239,999.00	0.07				-15,000.00		224,999.00	0.07
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	137,675,639.00	41.72				-15,000.00		137,660,639.00	41.72
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	192,324,361.00	58.28				15,000.00		192,339,361.00	58.28
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	192,324,361.00	58.28				15,000.00		192,339,361.00	58.28
股份总数	330,000,000.00	100.00						330,000,000.00	100.00

22. 资本公积

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	420,080,844.56			420,080,844.56
其他资本公积	1,960,106.70			1,960,106.70
合计	422,040,951.26			422,040,951.26

23. 盈余公积

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	68,169,166.76			68,169,166.76

任意盈余公积	57,408,301.51			57,408,301.51
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	125,577,468.27			125,577,468.27

本公司无用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利情况

24. 未分配利润

项目	期末账面余额	年初账面余额
上年年末未分配利润	320,515,911.32	239,860,039.89
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本期年初未分配利润	320,515,911.32	239,860,039.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,482,336.06	103,121,453.51
减：提取法定盈余公积		11,232,791.04
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取任意盈余公积		11,232,791.04
应付普通股股利	33,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	341,998,247.38	320,515,911.32

25. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	341,365,374.29	262,731,050.69
其中：主营业务收入	332,510,568.78	261,266,819.57
其他业务收入	8,854,805.51	1,464,231.12
营业成本	188,374,472.05	133,261,766.11
其中：主营业务成本	180,461,841.49	132,404,279.98
其他业务成本	7,912,630.56	857,486.13

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电子元器件行业	332,510,568.78	180,461,841.49	261,266,819.57	132,404,279.98
合计	332,510,568.78	180,461,841.49	261,266,819.57	132,404,279.98

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
继电器	72,458,468.88	27,522,713.23	59,042,500.55	19,224,528.98
连接器	184,168,063.77	101,998,816.84	138,165,750.58	73,552,023.34
电机	75,884,036.13	50,940,311.42	64,058,568.44	39,627,727.66
合计	332,510,568.78	180,461,841.49	261,266,819.57	132,404,279.98

(4) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北片区	113,053,593.39	54,138,552.45	107,651,822.93	40,860,568.07
华东片区	49,876,585.32	27,069,276.22	33,735,788.54	19,239,928.41
中南片区	29,925,951.19	12,632,328.90	8,928,653.38	7,230,087.39
西南片区	46,551,479.63	27,069,276.22	18,884,445.06	10,479,787.16
西北片区	43,226,373.94	21,655,420.98	30,282,936.50	14,747,717.81
其他片区	49,876,585.31	37,896,986.72	61,783,173.16	39,846,191.14
合计	332,510,568.78	180,461,841.49	261,266,819.57	132,404,279.98

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	16,715,419.21	4.90
第二名	13,392,325.00	3.92
第三名	11,178,991.70	3.27
第四名	10,467,639.56	3.07
第五名	9,025,276.22	2.64
合计	60,779,651.69	17.80

26. 营业税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,032.13	630.92	按应税收入的 5% 计提
城市维护建设税	375,371.82	251,021.72	按流转税的 5%-7% 计提
教育费附加	235,126.08	122,183.21	按流转税的 3% 计提
其他	2,380.76	21,257.77	按流转税的 1% 计提
合计	618,910.79	395,093.62	

27. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	
减：利息收入	3,712,904.43	3,753,913.64
汇兑损益	-	
手续费及其他	58,356.27	38,342.97
合计	-3,654,548.16	-3,715,570.67

28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,607,111.87	5,057,207.08
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
合计	8,607,111.87	5,057,207.08

29. 投资收益

无

30. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,331,226.50	10,500.00
其中：固定资产处置利得	1,331,226.50	10,500.00
无形资产处置利得	-	
债务重组利得	-	
非货币性资产交换利得	-	
罚款收入	200.00	31,472.91
接受捐赠	-	
政府补助	250,000.00	51,886.48
其中：税收返还	-	51,886.48
政府补贴	-	
.....	-	
其他	2,024,958.45	6,206,009.02
合计	3,606,384.95	6,299,868.41

31. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	146,222.11	290,047.88
其中：固定资产处置损失	146,222.11	290,047.88
无形资产处置损失	-	
债务重组损失	-	

非货币性资产交换损失	-	
罚款支出	28,727.00	64,893.40
捐赠支出	-	
固定资产盘亏	-	
赔偿金	123,058.07	
违约金	-	
非常损失	-	
	-	
其他	39,587.12	30,299.00
合计	337,594.30	385,240.28

32. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,237,712.65	10,500,536.67
递延所得税调整		-
合计	11,237,712.65	10,500,536.67

33. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	61,698,468.22	54,895,475.23
加: 资产减值准备	8,607,111.87	5,057,207.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,698,314.25	17,124,393.54
无形资产摊销	1,885,060.96	2,857,730.16
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)	-1,325,971.82	-10,500.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	140,967.43	290,047.88
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,607,972.12	-3,746,248.41
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-13,768,869.61	-11,449,513.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-117,901,005.16	-34,571,885.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	37,442,039.65	-28,546,244.77
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-8,131,856.33	1,900,462.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	506,760,776.29	687,913,310.28
减: 现金的年初余额	593,875,517.41	720,380,562.06
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-87,114,741.12	-32,467,251.78

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年金额
一、现金	506,760,776.29	593,875,517.41
其中: 库存现金	512,874.10	734,011.78
可随时用于支付的银行存款	506,163,965.76	587,560,713.77
可随时用于支付的其他货币资金	83,936.43	5,580,791.86
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	506,760,776.29	593,875,517.41
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(4) 现金流量表其他项目

A、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
拨款及罚没收入等	13,252,391.31	16,913,580.71
合计	13,252,391.31	16,913,580.71

B、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
差旅、办公、招待及销售费用等	33,749,918.77	36,142,853.00
合计	33,749,918.77	36,142,853.00

C、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入等	3,350,848.37	3,753,913.64
合计	3,350,848.37	3,753,913.64

D、支付的其他与投资活动有关的现金

无

E、收到的其他与筹资活动有关的现金

无

F、支付的其他与筹资活动有关的现金

无

(二) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	61,984,688.75	34.52	3,099,234.44	5.00	58,885,454.31
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	117,559,940.04	65.48	9,244,608.31	7.86	108,315,331.73
合计	179,544,628.79	100.00	12,343,842.75	6.88	167,200,786.04
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	30,439,109.03	25.45	1,521,955.45	5.00	28,917,153.58

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	178,631.40	0.16	178,631.40	100.00	
其他不重大应收账款	88,977,762.11	74.39	6,755,137.86	7.59	82,222,624.25
合计	119,595,502.54	100.00	8,455,724.71	7.07	111,139,777.83

(2) 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:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
产品销售	13,392,325.00	669,616.25	5	账龄一年以内
产品销售	11,178,991.70	558,949.59	5	账龄一年以内
产品销售	9,025,276.22	451,263.81	5	账龄一年以内
产品销售	7,931,868.00	396,593.40	5	账龄一年以内
产品销售	6,163,785.00	308,189.25	5	账龄一年以内
产品销售	5,763,487.00	288,174.35	5	账龄一年以内
合计	53,455,732.92	2,672,786.65		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
5 年以上				
合计				
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
5 年以上	178,631.40	0.16	178,631.40	0.00
合计	178,631.40	0.16	178,631.40	0.00

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	13,686,283.05	1 年以内	8.11
第二名	客户	10,201,990.00	1 年以内	6.05
第三名	客户	7,167,284.96	1 年以内	4.25
第四名	客户	5,831,389.20	1 年以内	3.46
第五名	客户	5,773,638.40	1 年以内	3.42
合计		42,660,585.61		25.29

(4) 应收账款坏账准备变动情况

应收账款无全额计提坏账准备及在本期全额收回或转回的情况。无通过重组等其他方式收回的应收账款计提坏账准备情况。

(5) 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 本期实际核销或终止确认的应收账款情况

本期无实际核销或终止确认的应收账款情况; 无以应收账款为标的资产进行资产证券化, 继续涉

入形成的资产、负债情况。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	1,567,935.01	100.00	105,626.15	6.74	1,462,308.86
合计	1,567,935.01	100.00	105,626.15	6.74	1,462,308.86
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	1,442,856.23	100.00	84,961.86	5.89	1,357,894.37
合计	1,442,856.23	100.00	84,961.86	5.89	1,357,894.37

(2) 无期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况，无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款账准备计提情况。

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
李晨阳	业务借款	公司员工	180,820.80	1 年以内	11.53
魏荣航	业务借款	公司员工	180,000.00	1 年以内	11.48
朱玉龙	业务借款	公司员工	124,800.00	1 年以内	7.96
王燕	业务借款	公司员工	116,770.00	1 年以内	7.45
王令红	业务借款	公司员工	100,000.00	1 年以内	6.38
合计			702,390.80		44.80

(4) 其他金额较大的其他应收款列示如下：

无

(5) 其他应收款坏账准备变动情况

其他应收款无全额计提坏账准备的情况，无通过重组等其他方式收回的应收账款计提坏账准备情况。

(6) 其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 本期实际核销或终止确认的其他应收款情况

本期无实际核销或终止确认的其他应收款情况；无以其他应收款为标的资产进行资产证券化，继续涉入形成的资产、负债情况。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
对子公司投资	545,250,639.07	11,450,000.00		556,700,639.07
对合营企业投资	-			-
对联营企业投资				
对其他企业投资	25,479,444.33			25,479,444.33
合计	570,730,083.40	11,450,000.00		582,180,083.40
减：长期股权投资减值准备	-			-
净额	570,730,083.40	11,450,000.00	-	582,180,083.40

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海威克鲍尔通信科技有限公司	6,190,000.00	6,190,000.00	450,000.00		6,640,000.00	93.57	93.57
上海恒阳电器有限责任公司	11,362,639.07	11,362,639.07			11,362,639.07	96.50	96.50
遵义精星航天电器有限责任公司	3,568,000.00	3,568,000.00			3,568,000.00	58.47	58.47
苏州华旗航天电器有限公司	260,000,000.00	260,000,000.00			260,000,000.00	86.67	86.67
贵州航天林泉电机有限公司	220,000,000.00	220,000,000.00			220,000,000.00	55.00	55.00
昆山航天林泉电机有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00			12,000,000.00	10.00	10.00
苏州双航机电有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	25.00	25.00
泰州市航宇电器有限公司	32,130,000.00	32,130,000.00			32,130,000.00	51.00	0.00
北京航天林泉石油装备有限公司	20,479,444.33	20,479,444.33			20,479,444.33	30.94	0.00

上海航天科工电器研究院有限公司			11,000,000.00		11,000,000.00	100.00	100.00
合计	570,730,083.40	570,730,083.40	11,450,000.00	-	582,180,083.40		

本公司对苏州双航机电有限公司及北京航天林泉石油装备有限公司在管理和经营活动方面不具有重大影响，不存在实质上控制，故按成本法核算。

(3) 按权益法核算的长期股权投资

无

(4) 长期股权投资减值情况

无

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	176,413,315.88	147,854,662.52
其中：主营业务收入	172,905,943.44	146,925,729.92
其他业务收入	3,507,372.44	928,932.60
营业成本	83,534,772.17	61,781,801.27
其中：主营业务成本	80,543,286.81	60,981,063.32
其他业务成本	2,991,485.36	800,737.95

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电子元器件行业	172,905,943.44	80,543,286.81	146,925,729.92	60,981,063.32
合计	172,905,943.44	80,543,286.81	146,925,729.92	60,981,063.32

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
继电器	61,169,330.77	17,308,729.46	53,957,020.06	16,630,424.22
连接器	111,736,612.67	63,234,557.35	92,968,709.86	44,350,639.10
合计	172,905,943.44	80,543,286.81	146,925,729.92	60,981,063.32

(4) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北片区	63,975,199.07	28,995,583.25	55,425,844.18	20,813,512.07

华东片区	27,664,950.95	12,886,925.89	23,534,726.19	9,553,545.45
中南片区	12,103,416.04	7,248,895.81	9,447,247.08	3,803,135.36
西南片区	22,477,772.65	9,665,194.42	18,013,382.01	8,190,320.93
西北片区	24,206,832.08	10,470,627.29	19,291,470.13	7,487,517.40
其他片区	22,477,772.65	11,276,060.15	21,213,060.33	11,133,032.11
合计	172,905,943.44	80,543,286.81	146,925,729.92	60,981,063.32

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	13,392,325.00	7.59
第二名	11,178,991.70	6.34
第三名	9,025,276.22	5.12
第四名	7,931,868.00	4.50
第五名	6,163,785.00	3.48
合计	47,692,245.92	27.03

5. 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润	892,000.00	446,000.00
合计	892,000.00	446,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
遵义精星航天电器有限责任公司	892,000.00	446,000.00	经营利润变动
合计	892,000.00	446,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

无

6. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	40,262,404.31	39,771,055.44
加：资产减值准备	3,908,782.33	3,909,898.63

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,382,409.87	7,599,714.12
无形资产摊销	604,957.56	531,690.68
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）	-1,331,226.50	-10,500.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	141,295.24	290,047.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,528,145.21	-1,365,908.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-892,000.00	-446,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,271,563.74	17,647,862.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,004,226.83	-44,104,400.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,663,768.37	-24,230,995.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,936,455.40	-407,535.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	272,376,443.58	296,336,169.65
减：现金的年初余额	290,502,302.01	297,294,555.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,125,858.43	-958,385.37

九、资产证券化业务的会计处理

无

十、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 母公司

母公司	企业	注册地	法	业务	注册资本	组织机构	母公司	母公司对
-----	----	-----	---	----	------	------	-----	------

名称	类型		人代表	性质		代码	对本企业的持股比例 (%)	本企业的表决权比例 (%)
贵州航天工业有限责任公司	有限责任公司	贵州省贵阳市小河区红河路 7 号	曹军	航天器制造	104,000,000.00	714377221	41.65	41.65
中国航天科工集团公司	国有	北京市海淀区	许达哲	航天器制造	720,3260,000.00	710925243	45.83	45.83

(1) 中国航天科工集团公司通过其下属企业贵州航天工业有限责任公司、梅岭化工厂，合计间接持有本公司 45.83% 的股份。

(2) 061 基地未直接或间接持有本公司股份，根据中国航天科工集团公司授权：管理协调航天科工集团驻黔单位的生产经营、国有资产管理、人事管理，对本公司有实质影响。

2. 子公司

子公司情况详见本附注七、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 合营企业和联营企业

无

4. 其他关联方

关联方名称	关联方性质
贵州航天工业有限责任公司	本公司股东
梅岭化工厂	本公司股东
同受“中国航天科工集团公司”控制的企业	同受“中国航天科工集团公司”控制
同受“中国航天科工集团 061 基地”管辖的企业	同受“中国航天科工集团 061 基地”管辖

(二) 关联方交易

1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额		定价政策
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
同受“中国航天科工集团公司”控制的 12 家企业	销售产品	42,393,540.50	12.75	52,677,065.00	20.16	关联交易业务销售价按市场公允价为基础定价
同受“中国航天	销售	8,823,847.10	2.65	3,811,276.00	1.46	关联交易业务销

科工集团 061 基地” 管辖的 9 家企业	产品					售价按市场公允价为基础定价
合计		51,217,387.60	15.40	56,488,341.00	21.62	

2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额		定价政策
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
同受“中国航天科工集团公司”控制的 3 家企业	采购材料			246,394.00	0.20	关联交易业务采购价按市场公允价为基础定价
同受“中国航天科工集团 061 基地”管辖的 4 家企业	采购材料	931,175.07	0.76	624,846.09	0.51	关联交易业务采购价按市场公允价为基础定价
合计		931,175.07	0.76	871,240.09	0.71	

3. 购买商品以外的其他资产

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额		定价政策
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
贵州航天风华精密设备有限公司	电费、汽、水	1,905,661.30	1.55	1,659,229.43	1.36	关联采购价按市场公允价为基础定价
贵州航天朝晖电器厂	电费、汽、水	971,184.98	0.79	860,525.30	0.70	关联采购价按市场公允价为基础定价
中国江南航天工业集团公司林泉电机厂	统筹金			1,682,935.99	2.97	贵阳市统筹保险规定

4. 关联租赁情况

无

5. 其他主要关联交易

单位名称	项目	期末余额	性质
航天科工财务有限责任公司	银行存款	224,180,408.59	金融服务

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
同受“中国航天科工集团公司”控制的 11 家企业	应收账款	31,611,398.22	8.84	11,826,776.09	5.07
同受“中国航天科工集团 061 基地”管辖的 14 家企业	应收账款	38,173,028.68	10.67	21,828,317.69	9.35
同受“中国航天科工集团公司”控制的 1 家企业	预付款项			266,805.00	0.17
同受“中国航天科工集团 061 基地”管辖的 2 家企业	预付款项	22,675.10	0.02	64,563,119.00	40.56
同受“中国航天科工集团公司”控制的 1 家企业	应付账款	16,710.80	0.01	102,188.30	0.1
同受“中国航天科工集团 061 基地”管辖的 8 家企业	应付账款	10,279,870.59	6.33	12,267,186.80	11.76
同受“中国航天科工集团 061 基地”管辖的 2 家企业	其他应付款	6,244,897.34	20.46	7,676,945.10	40.87
同受“中国航天科工集团公司”控制的 10 家企业	预收款项			3,387,410.20	7.68
同受“中国航天科工集团 061 基地”管辖的 2 家企业	预收款项	1,940.56	0.00	1,552,774.66	3.52

(四) 关联应收项目的坏账准备余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额	年初账面余额
同受“中国航天科工集团公司”控制的 11 家企业	应收账款	1,580,569.91	591,338.80
同受“中国航天科工集团 061 基地”管辖的 14 家企业	应收账款	1,908,651.43	1,091,415.88

十一、 股份支付

无

十二、 或有事项

无

十三、 重大承诺事项

无

十四、资产负债表日后事项的非调整事项

无

十五、其他重要事项

无

十六、补充资料

(一) 非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,185,004.39	-279,547.88
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	250,000.00	51,886.48
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		
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		

项目	本期发生额	上期发生额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,833,786.26	6,142,289.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	3,268,790.65	5,914,628.13
减：所得税影响额	-475,551.63	-889,268.27
非经常性损益净额（影响净利润）	2,793,239.02	5,025,359.86
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	-71,484.16	-63,833.87
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2,721,754.86	4,961,525.99
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	51,760,581.20	44,179,359.68

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	4.47%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	4.24%	0.16	0.16

报告期利润	上期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	4.39%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	3.94%	0.13	0.13

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	54,482,336.06	49,140,885.67
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,721,754.86	4,961,525.99
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	51,760,581.20	44,179,359.68
年初股份总数	4	330,000,000.00	330,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		

项目	序号	本期数	上期数
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	330,000,000.00	330,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	330,000,000.00	330,000,000.00
基本每股收益 (I)	$14=1 \div 12$	0.17	0.15
基本每股收益 (II)	$15=3 \div 13$	0.16	0.13
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.17	0.15
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.16	0.13

(二) 公司主要会计报表项目的异常情况及其原因说明

资产负债表增减变动:

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动比率 (%)
应收帐款	335,385,519.25	219,521,141.57	52.78
商誉	845,560.15		100.00
应付票据	1,500,000.00	6,640,000.00	-77.41
其他应付款	30,519,189.61	18,783,992.56	62.47

主要资产及负债增减变动情况说明: 应收账款增长主要是报告期公司主营业务收入同比增长 29.93%, 带动应收账款相应增加及公司货款回笼主要集中在下半年; 商誉增加为投资全资子公司上海航天科工电器研究院有限公司产生的合并成本与子公司可辨认净资产公允价值之差产生的; 应付票

据下降主要是母公司以银行承兑汇票方式支付的采购款金额减少形成；其他应付款增长主要是子公司昆山航天林泉电机有限公司及母公司应付业务款项增长所致。

利润表增减变动：

利润表项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)
营业税金及附加	618,910.79	395,093.62	56.65
资产减值损失	8,607,111.87	5,057,207.08	70.19
营业外收入	3,606,384.95	6,299,868.41	-42.75

主要收入成本费用及营业外支出增减变动情况说明：营业税金及附加增长主要是民品增值税专用发票销售增长带动营业税金及附加相应增长；资产减值损失增长主要是应收账款增长相应坏账准备计提增长形成；营业外收入减少主要为母公司的政府补贴收入比上年同期减少所致。

现金流量表增减变动：

现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)
收到的税费返还	14,373.22	476,358.79	-96.98
支付的各项税费	28,016,563.69	18,445,408.93	51.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,626,879.11	10,500.00	24,917.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,253,400.00	293,200.00	11,241.54

主要现金流量项目增减变动情况说明：收到的税费返还下降主要为母公司该项优惠政策已享受结束；支付的各项税费增长主要是母公司及子公司泰州市航宇电器有限公司增长形成；处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增长主要为母公司处置房产增加的收入所致；分配股利、利润或偿付利息支付的现金增长主要为母公司及子公司遵义精星航天电器有限责任公司分红所致。

贵州航天电器股份有限公司

2010 年08月20日