



2010 年年度报告

二 一一年二月二十四日

重要提示

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

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

亲自出席会议的董事 7 名，董事卢锋因工作原因委托董事秦洪元出席了审议本次年报的董事会会议。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	5
三、股本变动及股东情况.....	7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
五、公司治理结构.....	15
六、股东大会情况简介.....	22
七、董事会报告.....	24
八、监事会报告.....	47
九、重要事项.....	50
十、财务报告.....	60
十一、备查文件目录.....	129

第一节 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：湖北中航精机科技股份有限公司
公司法定英文名称：Hubei Aviation Precision Machinery Technology Co., Ltd.
中文缩写：中航精机
英文缩写：HAPM
- 2、公司法定代表人：王坚
- 3、公司董事会秘书：张晓洁
联系地址：湖北襄樊市高新区追日路 8 号
联系电话：0710-3345045、电子信箱：zhangxj@hapm.cn
联系传真：0710-3345024
公司董事会证券事务代表：张政
联系电话：0710-3345433-8030、电子信箱：sd308@hapm.cn
联系传真：0710-3345024
公司投资者关系管理负责人：张晓洁
- 4、公司注册地址：湖北襄樊市高新区追日路 8 号
公司办公地址：湖北襄樊市高新区追日路 8 号
邮政编码：441003
公司互联网网址：<http://www.hapm.cn>
电子信箱：auto@hapm.cn
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：中航精机
股票代码：002013
- 7、公司注册登记日期：2000 年 12 月 5 日
公司注册登记地点：湖北省襄樊市高新技术开发区江山南路
公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 10 月 27 日
公司注册登记地点：湖北襄樊市高新区追日路 8 号

公司企业法人营业执照注册号：420000000005070

税务登记号：420606722088964

组织机构代码证：72208896-4

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、报告期内主要会计数据

	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
营业总收入 (元)	536,622,191.08	430,888,343.50	24.54%	356,268,491.12
利润总额 (元)	40,116,637.87	32,333,347.82	24.07%	23,984,083.71
归属于上市公司股东的净利润 (元)	35,185,375.45	30,579,806.84	15.06%	22,801,726.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	32,277,452.64	28,785,663.71	12.13%	20,080,517.12
经营活动产生的现金流量净额 (元)	38,563,926.79	28,305,033.22	36.24%	27,102,485.12
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减	2008 年末
总资产 (元)	706,069,778.28	704,935,297.32	0.16%	587,751,728.37
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	466,175,567.88	434,845,792.43	7.20%	409,620,985.59
股本 (股)	167,076,000.00	128,520,000.00	30.00%	107,100,000.00

二、报告期内主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.21	0.18	16.67%	0.14
稀释每股收益 (元/股)	0.21	0.18	16.67%	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.19	0.17	11.76%	0.12
加权平均净资产收益率 (%)	7.82%	7.25%	增加 0.57 个百分点	5.73%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.17%	6.80%	增加 0.37 个百分点	5.04%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.23	0.22	4.55%	0.25
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.79	3.38	-17.46%	3.82

三、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-47,295.56	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,012,025.06	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	456,356.16	
所得税影响额	-513,162.85	
合计	2,907,922.81	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	38,652,230	30.07%			11,595,669	-7,038,798	4,556,871	43,209,101	25.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股	38,318,400	29.82%			11,495,520	-7,020,000	4,475,520	42,793,920	25.61%
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	333,830	0.26%			100,149	-18,798	81,351	415,181	0.25%
二、无限售条件股份	89,867,770	69.93%			26,960,331	7,038,798	33,999,129	123,866,899	74.14%
1、人民币普通股	89,867,770	69.93%			26,960,331	7,038,798	33,999,129	123,866,899	74.14%
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	128,520,000	100.00%			38,556,000		38,556,000	167,076,000	100.00%

限售股份变动情况表（单位：股）

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国航空救生研究所	38,318,400	7,020,000	11,495,520	42,793,920	股改	-
王承海	103,680	0	31,104	134,784	高管持股	-
黄正坤	77,760	0	23,328	101,088	高管持股	-
雷自力	48,949	0	14,685	63,634	高管持股	-
刘国建	48,600	0	14,580	63,180	高管持股	-
卢锋	25,920	0	7,776	33,696	高管持股	-
彭翰	28,921	18,798	8,676	18,799	高管离职未满足 18 个月	-
合计	38,652,230	7,038,798	11,595,669	43,209,101	-	-

二、股东情况

1、股东数量和持股情况（单位：股）

股东总数	26,863				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国航空救生研究所	国有法人	37.79%	63,135,259	42,793,920	0
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.57%	2,630,875	0	未知
交通银行—普天收益证券投资基金	境内非国有法人	1.32%	2,200,000	0	未知
中国建设银行-上投摩根中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.30%	2,179,821	0	未知
中国财产再保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	1.15%	1,916,842	0	未知
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.14%	1,900,320	0	未知
杨建和	境内自然人	0.60%	1,003,941	0	未知
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	境内非国有法人	0.60%	1,000,000	0	未知
郑志宙	境内自然人	0.58%	975,421	0	未知
赵宏波	境内自然人	0.50%	834,681	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国航空救生研究所	20,341,339		人民币普通股		
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金	2,630,875		人民币普通股		
交通银行—普天收益证券投资基金	2,200,000		人民币普通股		
中国建设银行-上投摩根中小盘股票型证券投资基金	2,179,821		人民币普通股		
中国财产再保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,916,842		人民币普通股		
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	1,900,320		人民币普通股		
杨建和	1,003,941		人民币普通股		
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,000,000		人民币普通股		
郑志宙	975,421		人民币普通股		
赵宏波	834,681		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)中国航空救生研究所持有公司 37.79%的股份，是公司的主要发起人及控股股东，属国有法人，所持股份无质押或冻结等情况。 (2)未知其他股东之间是否存在关联关系，以及是否属于一致行动人。				

2、公司控股股东及实际控制人情况

(1) 公司控股股东：

名称：中国航空救生研究所

法定代表人：罗群辉

成立日期：1968 年 3 月 20 日

注册资金：人民币 3,000 万元。

法定住所：湖北省襄樊市新园路 2 号

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

(2) 公司实际控制人：

名称：中国航空工业集团公司

法定代表人：林左鸣

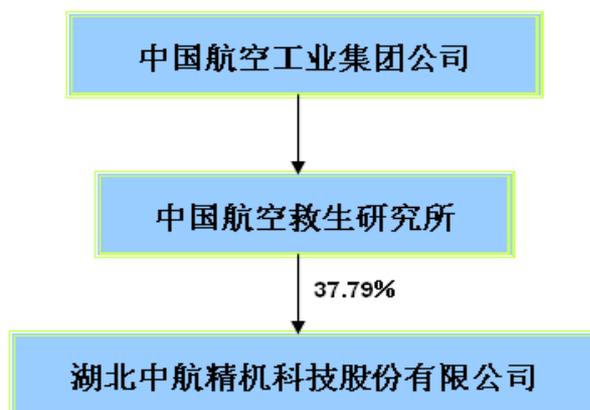
成立日期：2008 年 11 月 6 日

注册资金：人民币 640 亿元

法定住所：北京市朝阳区建国路 128 号

主营业务：经营范围分为许可经营项目和一般经营项目。许可经营项目包括军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。一般经营项目包括金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包及施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务。

(3) 公司与实际控制人之间产权和控制关系图：



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职 起始日期	任职 终止日期	年初 持股数	年末 持股数	报告期内 持股变动 (+、-)	变动 原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取
王 坚	董事长	男	50	2010-10-12	2012-11-22				-	1.50	是
王 伟	董事	男	44	2009-11-23	2012-11-22				-	1.50	是
王承海	董事	男	61	2009-11-23	2012-11-22	138,240	179712	41472	转增	28.80	否
秦洪元	董事	男	46	2009-11-23	2012-11-22				-	1.50	是
卢 锋	董事	男	44	2009-11-23	2012-11-22	34,560	44928	10368	转增	1.50	否
张 卓	独立董事	男	48	2009-11-23	2012-11-22				-	5.00	否
骆祚炎	独立董事	男	43	2009-11-23	2012-11-22				-	5.00	否
姜海华	独立董事	男	45	2009-11-23	2012-11-22				-	5.00	否
鲁猷余	监事会主席	男	60	2009-11-23	2012-11-22				-	28.80	否
威 侠	监事	男	33	2009-11-23	2012-11-22				-	1.50	是
施爱林	监事	男	46	2009-11-23	2012-11-22				-	1.50	是
黄昭惠	监事	男	48	2009-11-23	2012-11-22				-	27.00	否
宣 进	监事	男	40	2009-11-23	2012-11-22				-	13.20	否
雷自力	总经理	男	41	2009-11-23	2012-11-22	65,266	84846	19580	转增	36.00	否
黄正坤	副总经理	男	49	2009-11-23	2012-11-22	103,680	134784	31104	转增	28.80	否
刘国建	副总经理	男	45	2009-11-23	2012-11-22	64,800	84240	19440	转增	27.00	否
万方斌	副总经理	男	42	2009-11-23	2012-11-22				-	-	是
胡昱敏	副总经理、 财务负责人	男	39	2009-11-23	2012-11-22				-	23.40	否
张晓洁	副总经理、 董事会秘书	女	41	2009-11-23	2012-11-22				-	23.40	否
合计	-	-	-	-	-	406,546	528510	121964	-	260.4	-

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

(1)董事

①王坚，男，50岁，硕士研究生学历，研究员，享受国务院特殊津贴专家。历任中航工业金城集团有限公司分厂副厂长、工艺处处长、技术中心主任、南京金城机械有限公司总经理、销售有限公司总经理，中航工业金城集团有限公司董事、副总经理、副董事长，董事长、总经理兼南京机电液压工程研究中心主任，中航工业系统公司副总经理。现任中航机电系统有限公司董事、总经理，湖北中航精机科技股份有限公司董事长。

②王伟，董事，男，44岁，大学，研究员，博士在读。历任沈阳飞机设计研究所副主任、主任、副部长、部长、副总设计师，中航系统科技有限责任公司总裁助理。现任中航机电系统有限公司总经理助理，湖北中航精机科技股份有限公司董事。

③王承海，董事，男，61岁，大学，研究员。历任中国航空救生研究所六室党支部书记、经营技术开发办公室副主任、经营计划开发处副处长、审计监察处副处长、处长，民品开发处处长、汽车座椅公司筹备组组长、民品发展部部长兼嘉利分厂副总经济师、企划部经理、嘉利分厂党委副书记兼副总经理、总经济师，湖北中航精机科技股份有限公司董事、董事长、总经理、党委书记等职。现任第十五届襄樊市人大代表，湖北中航精机科技股份有限公司董事。

④秦洪元，董事，男，46岁，大学，研究员。历任中国航空工业宏伟机械厂室主任、副处长兼党支部书记、副总工程师、厂长助理、副厂长。现任中航工业航宇救生装备有限公司董事、副总经理，湖北中航精机科技股份有限公司董事。

⑤卢锋，董事，男，44岁，大学，高级经济师。历任东风汽车股份有限公司经营管理研究所副所长、证券财务部部长、企划部经理、副总经理、董事会秘书。现任东风汽车股份有限公司总经理、湖北中航精机科技股份有限公司董事。

⑥张卓，独立董事，男，48岁，博士，教授。历任南京航空航天大学工商学院副教授，南京航空航天大学经济与管理学院系副主任。现任南京航空航天大学经济与管理学院教授、副院长，江苏省科技厅软科学项目评审专家，国家自然科学基金管理学部评审专家，江苏省人事厅企业管理高级顾问师，湖北中航精机科技股份有限公司独立董事。

⑦骆祚炎，独立董事，男，43岁，博士，教授。历任中国南方航空动力机械公司子弟中学教师及实习工厂质检员，湖南师范大学商学院经济系主任、硕士研究生导师，兴业证券股份有限公司深圳投资银行总部投资银行经理。现任广东商学院金融学院教授及金融学专业硕士研究生导师，中国数量经济学会会员，广东省消费经济学会理事，湖北中航精机科技股份有限公司独立董事。

⑧姜海华，独立董事，男，45岁，硕士，教授。历任襄樊财税贸易学校讲师，湖北襄樊众信会计师事务所有限公司副主任会计师。现任湖北省襄樊职业技术学院教授，中国新兴铸管集团三五四二纺织有限公司外部董事，中国注册会计师协会会员，湖北省会计学会理事，湖北省襄樊市会计学会、注册会计师协会常务理事，湖北省襄樊市司法会计鉴定委员会主任，中铁建11局集团公司会计顾问，湖北省襄樊市燃

气热力有限公司会计顾问，湖北中航精机科技股份有限公司独立董事。

(2) 监事

①鲁猷余，监事会主席，男，60岁，大学，研究员。历任研究所财务科科长、生产试制部部长兼党委书记，江汉公司副总经济师、副总经理，中航工业航宇救生装备有限公司党委副书记、纪委书记、监事，现任湖北中航精机科技股份有限公司监事会主席。

②戚侠，监事，男，33岁，大学，会计师，微软认证系统工程师，硕士在读。历任中国航空工业发展研究中心财经研究部科员、中国航空工业第一集团公司财务部资金管理处主管业务经理、财务部资金管理处主持工作副处长、中航系统科技有限责任公司计划发展与财务部副部长，现任中航航电系统有限公司财务部部长，湖北中航精机科技股份有限公司监事。

③施爱林，监事，男，46岁，研究生，高级会计师。历任江汉公司审计处审计员，江汉公司财务部室主任，江汉公司财务部副处级审计员，江汉公司财务部副部长，中航工业航宇救生装备有限公司审计监察办公室主任，现任中航工业华中审计特派组副组长，湖北中航精机科技股份有限公司监事。

④黄昭惠，监事，男，48岁，硕士，高级工程师。历任中国航空救生研究所嘉利分厂团委书记，湖北中航精机科技股份有限公司经理部经理、人力资源部经理、党委副书记等职，现任湖北中航精机科技股份有限公司监事、党委书记、工会主席。

⑤宣进，监事，男，40岁，大学，工程师。历任中国航空救生研究所嘉利分厂八车间副主任、主任，现任湖北中航精机科技股份有限公司监事、精冲工厂厂长。

(3) 高级管理人员

①雷自力，总经理，男，41岁，硕士，高级经济师。历任中国航空救生研究所嘉利分厂企划部经理、分厂副总经理兼市场部经理、湖北中航精机科技股份有限公司副总经理等职，现任湖北中航精机科技股份有限公司总经理、武汉中航精冲技术有限公司董事长，湖北航宇嘉泰飞机设备有限公司董事。

②黄正坤，副总经理，男，49岁，硕士，研究员。历任中国航空救生研究所嘉利分厂副总工程师、工程部经理、分厂副总经理兼工程部经理，2001年度全国“五一”劳动奖章获得者，现任湖北中航精机科技股份有限公司副总经理。

③刘国建，副总经理，男，45岁，大专，工程师。历任中国航空救生研究所四车间副主任，五车间副主任、八车间主任，现任湖北中航精机科技股份有限公司副

总经理、芜湖分公司总经理。

④万方斌，副总经理，男，42岁，硕士，高级工程师。历任湖北汽车灯具厂冲压分厂副厂长、冲模分厂副厂长，浙江华辰电器有限公司制造总监兼行政总监，湖北中航精机科技股份有限公司总经理助理、发展计划部经理，武汉中航精冲技术有限公司副总经理，现任湖北中航精机科技股份有限公司副总经理、武汉中航精冲技术有限公司总经理。

⑤胡昱敏，副总经理、财务负责人，男，38岁，大学，高级会计师、注册会计师。历任中国航空工业宏伟机械厂财务处室主任、财务处副处长兼非航空产品事业部财务部部长、中航工业航宇救生装备有限公司汽车座椅分公司财务部部长、中航工业航宇救生装备有限公司财务部民品财务处处长，现任湖北中航精机科技股份有限公司副总经理、财务负责人。

⑥张晓洁，副总经理、董事会秘书，女，41岁，大专，会计师。历任中国航空救生研究所财务部成本室主任，湖北中航精机科技股份有限公司证券部副经理、经理，证券事务代表。现任湖北中航精机科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。

3、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

根据公司第二届董事会第五次会议通过的《关于公司独立董事、董事、监事津贴的议案》，以及公司第四届董事会第十次会议通过《关于公司高管人员 2010 年薪酬的议案》和《关于公司董事、监事薪酬的议案》，报告期公司董事、监事和高管人员从公司获得的报酬见“四（一）1、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”。

其中，董事长王坚、董事王伟在中航机电系统有限公司领取报酬，监事戚侠在中航航电系统有限公司领取报酬，董事秦洪元、监事施爱林在中航工业航宇救生装备有限公司领取报酬，董事卢锋在东风汽车股份有限公司领取报酬，副总经理万方斌在武汉中航精冲技术有限公司领取报酬。

4、报告期内公司董事、监事及高管人员变动情况

2010年9月17日，公司原董事长罗群辉因工作调动原因辞去公司董事、董事长职务。

2010年9月21日，公司四届六次董事会以通讯表决方式通过了《关于增补王坚先生为董事候选人的议案》和《提议召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

2010年10月8日，公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于增补王坚先生为公司董事的议案》。

2010 年 10 月 18 日，公司四届七次董事会选举王坚先生为公司董事长。

二、公司员工情况

截至2010年12月31日，公司职工总数为696人。

专业构成：生产人员360人、销售人员15人、技术人员169人、财务人员9人、行政人员129人，其他人员14人。

教育程度：硕士及以上14人、本科172人、大专110人、中专379人、高中及以下21人。

公司目前退休职工1人。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、董事会履职情况

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

报告期内，董事会审议了公司 2010 年度经营计划、公司 2009 年度财务决算以及 2010 年度财务预算方案；制定公司 2009 年度利润分配方案；核定 2009 年度公司高管薪酬；修改《公司章程》；制订年报工作制度、外部单位报送信息管理制度、年报披露重大差错责任追究制度、内幕信息知情人登记制度，并制订募集资金的年度使用计划，聘任公司年度审计机构；审议了公司重大资产重组相关议案。听取公司经营层的工作汇报并检查其工作情况。召集召开 2009 年度股东大会以及 2010 年第一、第二次临时股东大会，向股东大会报告工作，提请股东大会审议有关事项。

报告期内，董事会接受原董事长罗群辉因工作调动辞去董事长、董事的职务，按程序增补了王坚为公司董事并选举王坚为公司董事长，相应调整了董事会专业委员会。在选出公司董事长前，按规定推举董事王承海代理董事长履行职责。

2、董事长履职情况

报告期内，公司董事长和代理董事长行使法定代表人的职权，主持召开七次董事会和三次股东大会，督促检查董事会决议的执行情况。

督促董事会执行股东大会决议，实施 2009 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股转增 3 股派 0.3 元，派发现金红利 3,855,600.00 元。

督促董事会审计委员会对公司内部控制及所属生产、经营和管理的监督控制的

合理性、有效性进行评价，做好公司内部控制制度建立健全工作，积极披露公司年度内部控制取得的成绩和需要进一步完善的地方。

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

3、独立董事履职情况

公司第一届董事会第四次会议审议通过了《独立董事制度》，对独立董事的任职资格、提名选举更换、职权以及独立董事有效行使职权的条件等做出了明确规定。报告期内，公司独立董事严格按照《独立董事制度》有关规定，积极参与公司董事会、股东大会，按时出席会议，认真履行独立董事的职责，就公司合并报表范围变更、关联交易、对外担保、董监高人员薪酬、内部控制自我评价、闲置募集资金暂时补充流动资金、续聘公司审计机构、董事更换、重大资产重组等事项发表了独立意见，确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性，维护了中小股东合法权益。报告期内，独立董事未对公司董事会各项议案和其他事项提出异议。

公司第三届董事会第十次会议审议通过了《独立董事年报工作制度》，明确规定了独立董事在年报编制和披露过程中应当履行的责任和义务。2010年1月12日，公司独立董事来公司进行实地考察，认真听取了管理层对公司2009年度生产经营情况的汇报工作、财务负责人提交的关于公司2009年度审计工作安排及其它相关资料、会计师事务所年度审计项目负责人关于我公司2009年度现场审计相关事项的安排等。在公司2009年度财务报告审计过程中，公司独立董事于2010年1月16日、1月19日两次到公司与年审会计师进行了面对面的讨论和沟通，询问审计进展情况及需要关注的内容。

4、董事出席会议情况

报告期内，公司共召开了七次董事会会议，各位董事出席会议的情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王坚（新任）	董事长	2	1	1	0	0	否
王伟	董事	7	3	4	0	0	否
王承海	董事	7	3	4	0	0	否
秦洪元	董事	7	3	4	0	0	否
卢锋	董事	7	2	4	1	0	否
张卓	独立董事	7	3	4	0	0	否
骆祚炎	独立董事	7	3	4	0	0	否

姜海华	独立董事	7	3	4	0	0	否
罗群辉(已离任)	董事长	4	2	2	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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

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

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

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

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

四、公司内部控制制度建立和健全情况

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

1、董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员会认为：公司现有的内部控制制度符合国家有关法律、法规和

监管部门的要求，能够适应公司管理的需求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能有效防范经营管理风险，保证公司经营活动的有序开展，能够保护公司资产的安全、完整。公司仍需要不断加强内部控制，促进公司稳步、健康的发展，并随着外部经营环境的变化，结合公司发展的实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项制度的不断深化，提高内部控制的效率，2010年公司各项内部控制活动得到有效执行。

公司《关于公司2010年度内部控制的自我评价报告》刊登在2011年2月26日公司指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上。

2、监事会对内部控制自我评价报告的审核意见

监事会对公司内部控制的建立和执行情况进行了认真的审核后认为：公司建立了较为完善的内部控制制度并得到有效执行，内部控制体系符合国家相关法律法规要求，对公司生产经营起到较好的风险防控作用。董事会出具的《关于公司2010年度内部控制的自我评价报告》真实客观地反映了公司内部控制制度建立和运行的情况。

3、独立董事对内部控制自我评价报告的独立意见

公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对流程控制、财务会计控制、募集资金管理、信息披露、关联交易、重大投资、对外担保、人力资源等方面的控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合相关法律法规的规定和公司的实际情况。经审阅，我们认为公司《2010年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

4、会计师事务所的鉴证意见

中瑞岳华会计师事务所对公司内部控制的有效性认定进行了评价，出具了中瑞岳华专审字[2011]第0239号《内部控制鉴证报告》，并发表如下意见：

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

《内部控制鉴证报告》刊登在2011年2月26日公司指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上。

5、保荐机构的核查意见

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

宏源证券股份有限公司对公司《内部控制自我评价报告》的核查意见刊登在2011年2月26日公司指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上。

五、建立内部审计制度的有关情况

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

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
审计委员会根据公司《年度报告工作制度》、《董事会审计委员会年度财务报告审计工作制度》的有关规定，在年报审计期间，与审计机构保持联系并进行面对面的沟通，对审计工作进行督促，及时了解审计工作的进		

展情况，保证了审计工作的顺利完成。

审计委员会 2010 年度召开了 7 次会议，审议了审计室提交的内部审计报告，听取了审计负责人对内部审计工作情况的汇报。会议结束后，将审议的内容和内部审计工作的进展及执行情况向董事会进行报告。

审计室根据年度审计工作计划开展工作，对公司的募集资金存放及使用情况、经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易等事项进行审计，针对发现的问题，下达整改通知书，督促整改，并出具了内部审计报告。每季度向审计委员会汇报内部审计工作情况和审计结果，对 2010 年度内部审计工作进行了全面的总结，并制定了 2011 年度内部审计工作计划。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

第六节 股东大会情况

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

1、2009 年年度股东大会

2009 年年度股东大会于 2010 年 2 月 27 日发出通知，2010 年 3 月 30 日在公司二楼会议室召开。出席会议的股东共计 6 人，代表公司股份 48941570 股，占公司具有表决权股份总数的 38.08%，符合《中华人民共和国公司法》及《湖北中航精机科技股份有限公司章程》的有关规定。会议审议通过了以下议案：

- (1) 《公司 2009 年年度董事会工作报告》；
- (2) 《公司 2009 年年度监事会工作报告》；
- (3) 《公司 2009 年年度报告及摘要》；
- (4) 《公司 2009 年年度财务决算报告》；
- (5) 《公司 2010 年年度财务预算（草案）》；
- (6) 《公司 2009 年年度利润分配预案》；
- (7) 《关于公司 2010 年贷款规模核定及授权的议案》；
- (8) 《关于公司董事、监事薪酬的议案》；
- (9) 《关于调整公司募集资金项目部分建设内容的议案》；
- (10) 《关于公司审计机构年审工作评价及续聘的议案》；

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

本次股东大会的决议公告刊登在 2010 年 4 月 3 日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2010 年第一次临时股东大会

湖北中航精机科技股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 8 月 25 日发出通知，9 月 15 日在公司二楼会议室召开，出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表 5 名，共计 63,618,841 股，占公司股份总额的 38.07%。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

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

本次股东大会的决议公告刊登在 2010 年 9 月 16 日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、2010 年第二次临时股东大会

2010 年第二次临时股东大会于 2010 年 9 月 27 日发出通知，10 月 12 日在汉江国际大酒店三楼会议室召开，出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表 5 名，共计 63,618,841 股，占公司股份总额的 38.07%。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，审议通过了《关于增补王坚先生为公司董事的议案》。

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

本次股东大会的决议公告刊登在 2010 年 10 月 13 日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

(一) 报告期内公司总体经营情况回顾

2010 年在国家汽车产业振兴规划和汽车以旧换新、汽车下乡、购置税优惠等销售优惠政策的引导下，国内汽车产业持续快速发展，全行业景气度高涨。在行业发展的大好形势下，公司在董事会的领导下，抓住发展的有利时机，千方百计挖掘产能潜力，大力扩展生产规模，产品单月产量不断刷新历史记录，全年经营业绩再上台阶，管理水平和效率得到了进一步提高，全面完成了年初董事会下达的目标，各项经营指标较上年均有不同幅度的增长。

报告期内，公司实现营业总收入 53,662.22 万元，同比增长 10573.39 万元，增幅为 24.54%；实现营业利润 3,669.56 万元，同比增长 647.30 万元，增幅为 21.42%；实现净利润 3518.54 万元，同比增长 460.56 万元，增幅为 15.06%；实现货款回笼 62,556.22 万元，同比增长 39.35%；经营活动产生的现金流量净额为 3,856.39 万元，比上年同期增加 36.24%。

(二) 报告期内公司经营业绩分析

1、主要财务数据变动及其原因

单位：万元

项目	2010 年	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度	增减幅度超过 30%的原因
营业收入	53,662.22	43,088.83	35,626.85	24.54%	-
营业利润	3,669.56	3,022.26	2,078.27	21.42%	-
利润总额	4,011.66	3,233.33	2,398.41	24.07%	-
净利润	3,518.54	3,057.98	2,280.17	15.06%	-
经营活动产生的现金流量净额	3,856.39	2,830.50	2,710.25	36.24%	见注 1
每股收益	0.21	0.18	0.14	16.67%	-
净资产收益率	7.82%	7.25%	5.73%	7.86%	-
项目	2010	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度	增减幅度超过 30%的原因
总资产	70,606.98	70,493.53	58,775.17	0.16%	-
股东权益	46,617.56	43,484.58	40,962.10	7.20%	-
股本（万股）	16,707.60	12,852.00	10,710.00	30.00%	见注 2

注1：报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年度增长 36.24%，主要原因：

①销售收入的增加，促进回款基数增加②本期公司进一步加强对应收款项的管理，出台了销售人员现金回笼考核办法，促进销售货款比以往期间回收快。

注2、股本同比增加3855.6万股，增长30.00%。原因：2010年4月29日，公司实施了2009年度利润分配方案，向股权登记日登记在册的全体股东每10股派0.3元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

2、主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，公司生产主要原材料钢材价格呈现持续上升态势，钢材价格平均涨幅达10%；此外，客户对我公司产品实施了不同程度的降价。

3、订单签署和执行情况

单位：万元

项目	2010年	2009年	本年比上年订单增减幅度(%)	增减幅度超过30%的原因	跨期执行情况
调角器	42028.79	34,843.96	20.62	-	公司签署的合同为年度开口合同，不存在跨期执行的情况
滑轨	7256.05	4,949.09	46.61	大众 PQ35 平台滑轨 2010 年批量供货	
拨叉	2241.82	2,689.11	16.62	-	

4、毛利率变动情况

	2010年	2009年	2008年	本年比上年增减幅度超过30%的原因	与同行业相比差异超过30%的原因
销售毛利率(%)	18.86	18.55	18.15	-	-

5、主营业务按行业、产品和地区分布情况

单位：万元

产品	营业收入	营业成本	营业利润	占营业收入或营业利润10%以上的情况说明
制造业	52,923.64	42,941.77	9981.87	-
调角器	42,028.79	33,738.64	8290.15	公司调角器产品是公司主营业务收入来源之一，占营业收入的79.32%。
滑道及升降机构	7,256.06	6,959.79	296.27	公司滑轨产品占公司主营业务收入的13.52%，主要是2010年PQ35滑轨投入批生产。
其他	3,638.79	2,243.34	1395.45	-
地区	营业收入	营业成本	营业利润	占营业收入或营业利润10%以上的情况说明
华东地区	8,000.77	6,729.94	1,270.83	华东区收入占主营业务收入的15.12%，主要是PASST,别克等车型及PQ35滑轨销量平稳上升。
华中地区	6,360.87	5,431.05	929.82	华中区收入占主营业务收入的12.02%，主要是由于公司配套

				的奇瑞和南京福特车型销量的增加。
华北地区	10,494.54	7,841.54	2,653.00	华北区收入占主营业务收入的19.82%，主要是公司配套的西安比亚迪 F3 车型和长城系列车型销量的增加。
西南地区	9,417.40	8,527.38	890.02	西南区收入占主营业务收入的17.78%，主要是公司配套的柳微，福特等车型销量。
东北地区	5,868.77	4,425.61	1,443.16	东北片区收入占主营收入的11.09%，主要是公司配套的PQ35，新宝莱等车型的销量。
华南地区	6,527.18	4,844.75	1,682.43	华南区收入占主营业务收入的12.33%，主要是公司的拨叉产品和深圳比亚迪系列车型销量。
出口产品	6,254.11	5,141.51	1,112.60	境外收入占主营业务收入的11.82%，主要是澳大利亚滑轨及马来西亚 TRM 等车型销量。

6、主要供应商、客户情况

1) 主要供应商情况

单位：万元

前 5 名供应商	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度 (%)	2008 年
采购金额 (合计)	17113.81	13,314.52	28.53	12,027.54
占年度采购总金额的比例 (%)	31.59	40.40	减少 8.81 个百分点	33.27
应付账款的余额 (合计)	2415.03	2788.01	-13.38	886.94
占公司应付账款总余额的比例 (%)	24.46	22.10	增加 2.36 个百分点	13.61
是否存在关联关系	否	否	-	否

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

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

2) 主要客户情况

单位：万元

前 5 名客户	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度 (%)	2008 年
销售金额 (合计)	14211.06	16,134.58	-11.921	17,328.76
占年度销售总金额的比例 (%)	26.85	37.98	减少 11.13 个百分点	43.21
应收账款的余额 (合计)	1986.29	3286.41	-39.56	2,988.31
占公司应收账款总余额的比例 (%)	17.26	35.29	减少 18.03 个百分点	27.72
是否存在关联关系		否	-	否

报告期，公司不存在向单一客户销售比例超过当年销售总金额 30% 或严重依赖

于少数客户的情形。

应收帐款余额同比减少 39.56%，其主要原因是本期公司进一步加强对应收款项的管理，出台了销售人员现金回笼考核办法，促进销售货款比以往期间回收快。占公司应收账款总余额的比例减少 51.91%，主要原因是公司重点加强对销售大额客户的关注。

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

7、近三年期间费用和所得税费用变动分析

单位：万元

项目	2010 年	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度超过 30% 的原因及影响因素	占 2010 年营业收入的比例 (%)
销售费用	2,023.76	1,657.75	1,237.93	同比增加 22.08%，其主要原因是：本期销售量的增加及运费成本上升，使运费大幅增加。	3.77
管理费用	4,077.23	3,050.04	2,713.21	同比增加 33.68%，其主要原因是：本期销售收入增长相应的费用增长，以及本期技术开发费同比增加 50% 以上。	7.60
财务费用	342.01	92.39	947.60	同比增加 270.18%，主要是汇兑收益同比减少 98.62%。澳元在本年内剧烈波动，全年产生汇兑收益 72.74 万元，而 09 年澳元持续上涨，汇兑收益达 372 万元，10 年澳元汇兑收益同比减少 300 万元；欧元汇兑收益同比增加 23.07 万元；美元同比增加损失 49.81 万元	0.64
所得税费用	493.13	175.35	118.24	同比增加 181.23%，其主要原因是：本期利润总额的增加使得当期所得税费用增加。	0.92

8、经营环境分析

2010 年以来，国内外市场形势变化、信贷政策调整、汇率利率变动、成本要素价格变化、自然灾害、通货膨胀或通货紧缩等情形对公司本年度和未来盈利能力以及有关承诺事项影响如下表：

环境因素	对 2010 年度业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	在政策的刺激下，国内车市增幅达 40%，公司主导产品产量也增长，主营业务实现销售收入目标。	优惠政策得以延续，国内汽车销售市场预计增长 10% 左右，预计公司主营业务收入将实现一	完成年度经营目标

		定增长。	
国外市场变化	国际市场逐渐复苏，出口收入同比上升 21.81%	2011 年，国际市场进一步复苏，公司国际市场业务恢复性增长。	
信贷政策调整	信贷政策宽松，给公司提供更好融资渠道。	公司有良好的信贷能力，信贷政策的调整，对公司影响较小。	影响较小
汇率变动	由于美元贬值、澳元波动的综合影响，2010 年外汇收益仅 4.72 万元，而上年度由于澳元、欧元的大幅升值，外汇收益达到 341 万元	公司将加大对外汇汇率市场波动的预测和操作，尽可能减少由于汇率波动对公司外汇收益的影响。	有一定的影响
利率变动	由于利率变动基本都在四季度，且公司贷款额不高，因此利率变动对公司影响较小。	预计国家将持续小幅加息，公司贷款陆续到期，在必须续贷和新增一部分贷款的情况下，新的利率加息必然对公司生产经营有影响。	有一定的影响
成本要素价格变化	受通胀影响原材料整体价格趋于上涨	2011 年国内钢材市场受通胀影响，价格预计呈上升态势。	有一定的影响
自然灾害	无	无	无
通货膨胀或通货紧缩	无	水电及原材料价格上涨，将增加公司的生产成本	有一定的影响

9、现金流状况分析

单位：万元

项目	2010 年	2009 年	同比增减 (%)	同比变动幅度超过 30% 的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	3,856.39	2,830.50	36.24	见注 1
经营活动现金流入小计	56,403.04	40,096.45	40.67	-
经营活动现金流出小计	52,546.65	37,265.95	41.00	-
二、投资活动产生的现金流量净额	-4559.17	-2,702.47	68.70	见注 2
投资活动现金流入小计	15.05	5.41	178.19	-
投资活动现金流出小计	4574.22	2,707.88	68.92	-
三、筹资活动产生的现金流量净额	-2673.79	859.01	-411.26	见注 3
筹资活动现金流入小计	4,298.00	12,802.00	-66.43	-
筹资活动现金流出小计	6971.79	11,942.99	-41.62	-
四、现金及现金等价物净增加额	-3,402.55	1,197.61	-384.11	见注 4
现金流入总计	60716.09	52,903.87	14.77	-
现金流出总计	64092.66	51,916.82	23.45	-

注 1：报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加 1025.89 万元，增幅 36.24%，其主要原因是：①销售收入的增长，促进回款基数增加；②本期公司进一步加强对应收款项的管理，出台了销售人员现金回笼考核办法，促进销售货款比以

往期间回收快。

注 2：报告期内投资活动产生的现金流量净额同比减少了 68.70%，其主要原因是：加快了固定资产项目本期投入，其中募集资金投入量为 4201.9 万元，同比增加 2345.5 万元，增长 79.15%。

注 3：报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比减少了 411.26%，其主要原因是：报告期贷款减少 1984 万元，同比降低 31.58%

注 4：由于以上所述的影响导致现金及现金等价物净增加额同比降低 384.11%。

10、董事、监事和高级管理人员薪酬情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的具体薪酬情况见第四节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”一、1、“公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。报告期内，公司没有实施股权激励情况。

11、经营计划完成情况

指标名称	本年实际（万元）	本年计划（万元）	完成率（%）
营业收入	53662.21	51000.00	105.22
利润总额	4011.66	3600.00	111.44

（三）报告期内公司资产、负债及重大投资等事项进展情况

1、重要资产情况

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

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

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

报告期内，公司房屋及重要设备不存在担保、诉讼和仲裁等情形。

2、资产构成变动情况

资产项目	2010 年末占总资产的%	2009 年末占总资产的%	同比增减%	同比增减(%)达到 20%的说明
货币资金	10.68	15.52	-4.84	-

应收票据	6.67	11.11	-4.44	-
应收账款	16.56	20.16	-3.60	-
预付款项	2.81	1.17	1.64	-
其他应收款	0.71	0.14	0.57	-
存货	22.87	14.85	8.02	-
长期股权投资	5.25	5.44	-0.19	-
投资性房地产	0.52	0.00	0.52	-
固定资产	26.73	26.56	0.18	-
在建工程	2.97	0.31	2.66	-
无形资产	1.85	2.02	-0.17	-
开发支出	2.25	2.62	-0.37	-
递延所得税资产	0.13	0.10	0.03	-
合计	100.00	100.00	-	-

3、核心资产盈利能力

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

4、核心资产使用情况

报告期内，公司核心资产都处于在用状态，且使用效率较高，产能利用率均在生产能力的90%以上。

5、核心资产减值情况

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

6、存货变动情况

单位：万元

项目	2010 年末余额	占 2010 年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	1142.25	1.62	良好	-	钢材价格平均上涨 10%	-
库存商品	12683.70	17.96	良好	总体平均降价 2%	-	388.79

低值易耗品	884.02	1.25	良好	-	-	-
自制半成品	296.81	0.42	良好	-	-	-
在产品	231.69	0.33	良好	-	-	-
外购半成品	1004.92	1.42	良好	-	-	-
材料成本差异	-95.98	-0.14	良好	-	-	-
合计	16147.41	22.86	-	-	-	-

报告期存货期末余额 16147.41 万元，同比增加 5677.69 万元，增长 54.23%，占总资产比例 22.87%，同比增加了 8.02 个百分点。存货绝对额增加主要是因为 10 年汽车市场行情火爆，客户月订单额大幅上升，导致公司各环节存货余额有较大幅度增长；另越来越多的客户要求实行 JIT 供货或者下线结算，导致客户现场滞留库存商品大幅增加，而该部分商品确认销售滞后；此外，由于与部分客户存在价格分歧原因，导致一部分产品无法确认销售收入。

报告期末公司没有用于债务担保或抵押的存货。

7、金融资产投资情况

报告期内，公司不存在金融资产投资情形。

截止报告期末，公司外币应收帐款合计人民币 1015.05 万元，占全部应收帐款的 8.68%。外币应收帐款未来可能存在币种贬值的风险。

单位：万元

科目名称	期末外币金额	折合人民币金额	计提坏帐准备
应收帐款-美元	USD 62.85	416.67	5.14
应收帐款-澳元	AUD89.06	597.92	5.98
应收帐款欧元	€0.05	0.46	0.005
合计	-	1015.05	11.13

报告期末，公司没有持有外币金融衍生产品。

8、主要资产的计量

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

9、主要子公司或参股公司情况

报告期内，武汉中航精冲技术有限公司实现销售收入 2155.08 万元，同比增长 112.44%，净利润-246.13 万元，同比下降 44.29%。

武汉中航精冲技术有限公司实现的净利润及较上年变动情况如下表：

单位：万元

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2010 年净利润	2009 年净利润	同比变动比例%	对合并净利润的影响比例%
武汉中航精冲技术有限公司	持股 51%，表决权比例 50% 不列入合并报表	-246.13	-170.58	-44.29	3.57

10、PE 投资情况

报告期内，公司不存在 PE 投资情形。

11、主要债权债务情况

单位：万元

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度(%)	2008 年
一、主要债权				
1、应收帐款	11694.59	14213.11	-17.72	10,652.95
2、其他应收款	503.73	101.50	396.29	35.54
小 计	12198.32	14314.61	-14.78	10,688.40
二、主要债务				
1、短期借款	4298	6,282.00	-31.58	5,400.00
2、长期借款(含一年内到期)	3000	3,000.00		2,000.00
3、应付帐款	12946.73	12,615.29	2.63	6,493.02
4、其他应付款	285.59	110.47	158.52	278.19
小 计	17530.32	22,007.76	-20.34	14,171.21

报告期内应收帐款期末数降低 17.72%，主要是公司进一步加强对应收款项的管理，出台了销售人员现金回笼考核办法，促进销售货款比以往期间回收快。其他应收款增长 396.29%，主要是报告期内武汉海关的设备保证款 476 万；应付账款同比增加 2.63%；长期借款 3000 万将在 2011 年 6 月份到期；其他应付款同比增加 158.52%，主要是因为上收各单位工资二次分配结余款项。

12、偿债能力分析

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度	2008 年
流动比率	1.80	1.84	-2.17%	1.90
速动比率	1.12	1.41	-20.57%	1.36
资产负债率	33.98%	38.31%	-11.30%	30.30%
利息保障倍数	12.33	7.63	61.60%	4.59

本报告期偿债能力指标同比有所上升，特别是利息保障倍数上升了 66.23%，说明公司支付利息能力大幅度上升；流动比率同比基本持平，仍大于 1，说明公司短期偿

债能力较强；速动比率虽然有所下降，但仍然大于 1，并且与流动比率的比值趋于 1:1.5 的黄金比例，仍说明公司短期偿债能力较强。资产负债率比上年降低 4.33 个百分点，说明公司长期偿债能力持续提高，还有较大的通过贷款融资来增加营运资金的空间。

目前公司与银行等金融机构建立了良好的长期合作伙伴关系，一直以来公司按时还本付息，树立了良好的企业信誉，公司利用债务资金发展的空间还很大；总体而言，公司具有很强的偿债能力。

13、资产营运能力分析

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度	2008 年
应收帐款周转率(次/年)	4.02	3.47	15.85%	3.71
应收帐款周转天数	90	104	-13.46	97
存货周转率(次/年)	3.15	3.46	-8.96%	3.21
存货周转天数	114	104	9.62%	112
营业天数	204	208	-1.92%	209

从上表可以看出公司报告期营业天数同比基本持平，比上年度减少了4天；应收账款周转率同比有所上升，主要是期末应收账款余额较年初降低较多，本期公司进一步加强对应收款项的管理，出台了销售人员现金回笼考核办法，促进销售货款比以往期间回收快。存货周转率同比略有下降，存货周转天数同比下降了10天，是由于期末存货的增加。

14、研发情况

近 3 年公司研发费用投入情况（单位：万元）

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
研发费用投入金额	2917.42	2,059.71	1,861.75
营业收入	53665.22	43,088.83	35,626.84
占营业收入比重(%)	5.44	4.78	5.20

公司历来注重技术研发和自主创新，研发费用投入占营业收入比例保持在 5% 左右，每年新产品的开发立项达数十项，2010 年公司新品项目总数达到 164 项，同比较上年同期增长 5.13%。

近3年期间，公司共申请专利8项，其中发明专利7项，实用新型专利1项，有 4 项专利通过PCT程序进入多个国家申请；授权专利 17项，其中含3项日本发明专利、3项美国发明专利、1项德国发明专利，1项印度专利、1项法国专利。

已授权专利(2008、2009、2010):

序号	专利名称	专利号	授权日	专利类型	权利期限
1	外置小步距差动锁止车辆座椅滑道	ZL200720083631.X	2008.1.16	实用新型	10年
2	一种座椅角度调节装置	ZL200720005783.8	2008.2.27	实用新型	10年
3	一种双向驱动装置	ZL 200720178049.1	2008.8.13	实用新型	10年
4	一种双向自锁装置	ZL 200720178050.4	2008.8.13	实用新型	10年
5	一种座椅靠背折叠自锁装置	ZL 200720178047.2	2008.8.13	实用新型	10年
6	座椅角度调节器核心传动装置	ZL02139265.X	2009.5.13	发明专利	20年
7	一种座椅角度调节装置	ZL200710079391.0	2009.9.2	发明专利	20年
8	a kind device for seat angle adjustment	7,407,230	2008.8.5	发明（美国）	20年
9	Gear-driven adjusting assembly for continuous adjustment of seat angle	P 4368922	2009.9.4	发明（日本）	20年
10	Gear-driven adjusting assembly for continuous adjustment of seat angle	US7,543,889B2	2009.6.9	发明（美国）	20年
11	Gear-driven adjusting assembly for continuous adjustment of seat angle	11 2006 000 035	2009.4.9	发明（德国）	20年
12	座椅调角器及 具有该调角器的座椅	ZL200920162374.8	2010.5.19	实用新型	10年
13	a kind device for seat angle adjustment	4505828	2010.5.14	日本	20年
14	Gear-driven adjusting assembly for continuous adjustment of seat angle	242064	2010-8-9	印度	20年
15	a kind device for seat angle adjustment	4589360	2010.9.17	日本	20年
16	Gear-driven adjusting assembly for continuous adjustment of seat angle	655574	2009-3-27	法国	20年
17	recliner regulating device	7,823,482	2010.11.2	美国	20年

申请的专利(2008、2009、2010):

序号	专利名称	申请号	专利类型
1	利用激光焊接车辆座椅板材的方法	200810149338.8	发明专利
2	汽车座椅外滑轨成型方法及成型芯轴、凹模、凸模	200810149339.2	发明专利
3	座椅调角器及具有该调角器的座椅	200910158860.7	发明专利
4	座椅调角器及具有该调角器的座椅	200920162374.8	实用新型
5	一种双向驱动装置	PCT/CN2008/072638	国际申请
6	一种双向自锁装置	PCT/CN2008/072639	国际申请
7	一种座椅靠背折叠自锁装置	PCT/CN2008/072621	国际申请
8	座椅调角器及具有该调角器的座椅	PCT/CN2010/070110	国际申请

15、投资情况

(1)募集资金投资情况

①募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]148 号文件核准,公司向中国航空救生研究所、兵器财务有限责任公司、江苏瑞华投资发展有限公司、上海银沙创业投资有限公司、海富通基金管理有限公司、上海励诚投资发展有限公司、新华人寿保险股份有限公司等七家法人非公开发行股票人民币普通股 1,140 万股,每股面值 1 元,每股发行价格 15 元,共募集资金 171,000,000.00 元,2007 年 7 月 18 日,在扣除承销费用及保荐费用 5,246,000.00 元后,公司本次非公开发行主承销商宏源证券股份有限公司将余款 165,754,000.00 元划入公司中国工商银行股份有限公司襄樊长征路支行 1804004029035001971 账户。扣除公司为本次股票发行所支付的验资费、审计费、律师费、财务顾问费等费用合计人民币 2,530,859.50 元后,实际募集股款 163,223,140.50 元。业经中勤万信会计师事务所有限公司验证,并由其出具勤信验字 [2007]015 号《验资报告》。

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

截至 2010 年 12 月 31 日,已使用募集资金 152,762,240.36 元,其中,2010 年使用 42,019,381.80 元,2009 年使用 8,272,159.54 元,2008 年使用 33,941,437.97 元,2007 年使用 68,529,261.05 元。尚未使用的募集资金余额 10,460,900.14 元,其中:公司募集资金专户实际余额 13,065,686.59 元(银行利息 2,604,786.45 元,未使用募集资金 10,460,900.14 元)。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金管理和运用,保护投资者利益,公司依照《公司法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《湖北中航精机科技股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称“《管理办法》”),并与保荐机构和存款银行签订三方监管协议,赋予保荐机构指定的保荐代表人随时到公司及募集资金托管银行查询募集资金专用帐户资料和资金使用情况的权力。对募集资金实行专户存储制度,在中国工商银行襄樊市长征路支行和中国建设银行襄樊市檀溪支行及中国光大银行武汉分行开设3个募集

资金专户。2009年2月26日，三届十八次董事会审议通过了《关于调整募集资金项目建设周期及专项帐户的议案》，公司将中国光大银行武汉分行的募集资金转存到中国民生银行武汉青年支行。

公司保荐人每季都对公司募集资金项目建设进展和资金使用情况进行现场核查，并调取募集资金银行对账单，形成现场保荐核查报告上报深圳证券交易所。

公司董事会每年都对年度募集资金的存放与使用情况出具专项说明，并聘请会计师事务所对募集资金存放与使用情况进行专项审核，出具专项审核报告。在年报中向投资者详细披露募集资金使用、项目建设进展及效益的情况。

截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金存放情况如下表：

开户行	募集资金帐号	余额
中国工商银行股份有限公司襄樊市长征路支行	1804004029035001971	676,486.55
中国建设银行股份有限公司襄樊市檀溪支行	42001647508053001853	6,576,464.15
中国民生银行武汉青年支行	0516014210001643	5,812,735.89
合计		13,065,686.59

③本年度募集资金的实际使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		16,322.31		本年度投入募集资金总额		4,201.94				
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		15,276.22				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
轿车座椅调角器扩大生产能力技术改造	否	7,724.71	7,724.71	1,021.04	7,748.28	100.31%	2010年12月31日	1,607.02	是	否
轿车座椅滑轨扩大生产能力技术改造	否	4,994.33	4,994.33	1,158.32	4,431.93	88.74%	2010年12月31日	129.28	不适用	否
技术中心建设	否	3,603.00	3,603.00	2,022.58	3,096.01	85.93%	2010年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	16,322.04	16,322.04	4,201.94	15,276.22	-	-	1,736.30	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如	-						-	-	-	-

有)										
补充流动资金 (如有)	-							-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	16,322.04	16,322.04	4,201.94	15,276.22	-	-	1,736.30	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、“轿车座椅滑轨扩大生产能力技术改造”项目承诺投资总额 4,994.33 万元，截至期末累计投入金额 4431.93，差额 562.40 万元，均为已订购设备余款。 2、“技术中心建设”项目承诺投资总额 3,603.00 万元，截至期末累计投入金额 3095.95 万元，差额 506.99 万元，均为已订购设备余款。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
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	适用 2009 年 2 月 26 日，公司三届十八次董事会审议通过了《关于调整募集资金项目建设周期及专项帐户的议案》，公司对募集资金项目建设周期进行调整，项目完成时间调整至 2010 年 12 月，项目实施内容不作调整；同时，根据公司业务发展的需要，将原存放在中国光大银行武汉分行的技术中心建设项目募集资金转存到中国民生银行股份有限公司武汉分行青年支行，并与保荐人、银行重新签订募集资金三方监管协议。保荐机构和保荐人及独立董事对上述事项发表明确同意意见。 2010 年 2 月 25 日，公司四届二次董事会审议通过了《关于部分募集资金投资项目建设内容调整的议案》，将“轿车座椅滑轨扩大生产能力技术改造”项目中 1360 m ² 原材料库和“技术中心建设”项目中 3150m ² 综合试制厂房的基建投资调整为原项目工艺设备投资。保荐机构和保荐人及独立董事对上述事项发表明确同意意见。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位前，公司已先期启动了募集资金投资项目建设，截止 2007 年 7 月 18 日，投入项目建设的自有资金共 24,736,974.95 元，其中，《轿车座椅调角器扩大生产能力技术改造》项目投入 24,098,650.80 元。项目投入资金主要用于购置进口 880 吨、250 吨精冲机床各 1 台及配套开卷校直机 3 台，新建调角器生产线 3 条，并对公司配电系统进行扩容；《轿车座椅滑轨扩大生产能力技术改造》项目投入 368,356.75 元。项目投入资金主要购置部分零星设备。《技术中心建设项目》项目投入 269,967.40 元。项目投入资金主要购置部分零星设备。 募集资金到位后，公司三届六次董事会通过《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目自筹资金的议案》，中勤万信会计师事务所有限公司出具了《关于湖北中航精机科技股份有限公司以自有资金先期投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》，保荐机构和保荐人及独立董事对上述事项发表明确同意意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2009 年 8 月 18 日公司三届二十次董事会审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，募集资金累计使用金额不超过 1,500 万元，使用期限不超过 6 个月，从 2009 年 8 月 24 日起至 2010 年 2 月 23 日止，公司保荐机构和保荐人及独立董事对上述事项发表明确同意意见。2010 年 2 月 9 日公司已将 1,500 万元归还至募集资金账户。 2010 年 4 月 21 日公司四届三次董事会审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，募集资金累计使用金额									

	不超过 1,500 万元，使用期限不超过 6 个月，从 2010 年 4 月 22 日起至 2010 年 10 月 22 日止，公司保荐机构和保荐人及独立董事对上述事项发表明确同意意见。2010 年 10 月 21 日公司已将 1,500 万元归还至募集资金账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	用于募集资金项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情形。

(2)非募集资金投资情况

报告期内公司无非募集资金投资情况

二、对公司未来发展展望

(一) 行业的发展趋势分析

2011 年，伴随一系列汽车产业刺激政策的淡出，包括购置税优惠、汽车下乡、以旧换新等政策，对汽车市场的推动作用会逐步消失，刺激效应也将逐渐减弱。其次国内交通超负荷运行，大城市的交通拥堵也日益加剧，二三线城市也纷纷出现交通拥堵现象，汽车相关配套设施建设远不适应火爆的汽车市场，北京市已于 2010 年底推出了限购政策，给其他城市起到了示范作用，若其他城市也纷纷效仿，对整体汽车市场将产生巨大的影响。2011 年大幅增长可能性较小，市场走势尚不明朗，但已公布的中国各主流汽车厂商仍将增长目标保持在 10%以上。

目前，国际汽车零部件产业转移加速，并购重组活跃，2010 年已经有多家零部件跨国企业通过合资等途径来华建厂，零部件全球化采购将成为潮流，但未来一段时间里我国仍将以出口和国际化为主旋律，国内企业积极实施系统化开发、模块化制造、集成化供货，实现汽车零部件产业集群化发展，形成规模化的零部件企业集团。公司将紧跟发展形势，大力拓展国内外市场，重视技术开发，尤其是对前沿产品的技术研发，从而使公司的产品纳入国际汽车行业零部件市场的“全球采购体系”。

(二) 公司在行业内的地位和优劣势分析

公司近年取得较快的发展，特别是募集资金的使用，加大了公司在技改和研发投入，使公司在行业中的领先地位得到巩固。公司主要产品调角器国内乘用车占有

率多年来在国内同行业中一直保持领先地位。

生产能力上，公司目前拥有 160T-880T 精冲机 11 台，拥有多台从瑞士、美国引进的数控慢走丝线切割机床、电火花线切割机床、数控加工中心、数控精密坐标镗等模具加工设备，是国内最大的精冲基地和调角器生产厂家。

技术水平上，公司具备较强的研发能力和创新能力，尤其是精冲技术与运用处于国内领先地位，达到国际先进水平。拥有省级企业技术中心和湖北省精密冲压工程技术研究中心，其中，“湖北省企业技术中心”主要负责轿车座椅调节机构和动力系产品中与精冲技术相关产品的研发，如座椅调角器和动力系产品（CVT 传送带、DCT 离合器、驻车机构等）的研发；“湖北省精冲工程技术中心”主要负责精冲模具设计制造和精冲生产技术的研发，该中心是全国唯一的省级精冲工程中心。公司的实验室具备充足的试验及检测能力，已通过中国合格评定国家认可委员会（简称 CNAS）现场审核，检测结果得到国际承认。

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

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

公司开发的升降机构采用旋转摩擦块式双向无级高度调节，改变了传统的齿板式有级调节强度低等缺陷，广泛用于各种轿车座椅的高度调节，可实现椅盆的单独升降或椅盆与靠背的整体升降，达到国际同类产品先进水平，现已与成都蓝天 B301、上海李尔 B13 等车型以及长春金和等厂商建立了配套关系。

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

公司已与上汽、江淮、吉利等公司签订了开发合同，进行了 DCT 拨叉、驻车机

构等动力系产品联合开发。

公司的竞争劣势分析：因公司地处鄂西北，受交通地域限制公司运输成本较高，同时公司在人才引进和信息获取方面处于相对劣势。

（三）公司2011年经营计划和工作思路

根据行业发展和市场状况，结合公司的实际情况，公司董事会制定了公司 2011 年度经营计划：全年产销调角器 360 万辆份、滑轨 60 万辆份、拨叉 26 万套；实现主营业务收入 6.3 亿元，出口创汇完成 1000 万美元；货款回笼 6.3 亿元。

2011 年，公司坚持以持续改进为核心，注重提高生产效率、提升管理水平，开展成本控制，进一步提高公司盈利水平，重点做好以下几个方面工作：

1、调整结构，逐步实现产业的转型升级

在巩固公司主导产品调角器、滑轨产品在国内国际市场地位的同时，公司今年还计划调整产品结构，从单纯的汽车座椅调节机构到座椅调节机构与精冲领域相关的动力系领域产品并举，从而丰富产品结构，规避单一产品风险。

2、加强全面预算管理，控制成本费用

2011 年，要持续不懈地推进成本管理，以降本增效为目标，以成本管理为核心，做到物尽其用，提高效率。各工厂要逐步建立“以成本为中心”的运行模式，独立核算，组织工厂有关人员进行财务管理方面的学习和培训，树立以成本为中心的意识，加强成本管理、物流管理、设备管理，降本增效。

3、进一步注重质量工作，提高产品质量

继续完善公司质量/环境安全体系建设，改进内部质量审核方法，加强质量培训力度，积极推进公司质量文化建设，坚持宣贯公司的质量方针、质量目标、质量理念，增强员工的质量意识。加强批产产品和新品研发的质量控制以及对供应商质量的监控和督促，提高公司产品质量。

4、改善人力资源管理

推行人才战略，组建公司内部的专家团队和学科带头人，深化用人制度改革，加大竞争性选拔人才的力度，体现岗位绩效和员工薪酬激励相结合的市场化激励体系，同时注重员工职业生涯设计，努力为员工提供展示能力的舞台、价值提升的空间和快乐工作的氛围。

（四）发展规划资金来源及使用计划

公司规模扩大和内部技术改造必定带来资金需求的增加，公司目前偿债能力

较强，融资渠道畅通。2011 年将根据生产经营实际情况利用各种融资方法确保未来发展对资金的需求，保持公司健康发展。

三、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会会议召开情况

报告期内，公司共组织召开八次董事会，具体情况如下：

1、2010 年 2 月 25 日召开公司第四届董事会第二次会议，本次会议有关公告内容刊登在 2010 年 2 月 27 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

2、2010 年 4 月 21 日以通讯表决方式召开公司第四届董事会第三次会议，本次会议有关公告内容刊登在 2010 年 4 月 22 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

3、2010 年 8 月 23 日召开公司第四届董事会第四次会议，本次会议有关公告内容刊登在 2010 年 8 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

4、2010 年 9 月 9 日以通讯表决方式召开公司第四届董事会第五次会议，本次会议有关公告内容刊登在 2010 年 9 月 10 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

5、2010 年 9 月 27 日以通讯表决方式召开公司第四届董事会第六次会议，本次会议有关公告内容刊登在 2010 年 9 月 27 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

6、2010 年 10 月 18 日召开公司第四届董事会第七次会议，本次会议有关公告内容刊登在 2010 年 10 月 22 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

7、2010 年 10 月 26 日以通讯表决方式召开公司第四届董事会第八次会议，本次会议有关公告内容刊登在 2010 年 10 月 27 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

根据公司 2009 年度股东大会形成的决议，以公司 2009 年 12 月 31 日总股本 128,520,000 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 3 股派 0.3 元（含税），共派发现金红利 3,855,600.00 元，转增后公司总股本为 167,076,000 股，剩余未分配利润结转下一年度。

上述利润分配方案于 2010 年 4 月 23 日在《证券时报》及巨潮资讯网上刊登了分红派息实施公告，并于 2010 年 4 月 29 日实施了利润分配方案。

（三）董事会审计委员会的履职情况

根据公司制订的《董事会审计委员会年度财务报告审计工作制度》，公司董事会审计委员会2010年度具体的履职情况如下：

1、会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开7次会议，其主要会议内容是，审议通过了《公司2010年度内部审计工作计划》、《公司2009年度内部审计工作报告》，对2009年度财务报表及附注（未经审计）形成了审核意见；对会计师出具的初步审计的财务报表形成了审核意见；审议通过了《公司2009年年度财务报表》、《内部控制自我评价报告》、《对中瑞岳华会计师事务所有限公司进行2009年度审计工作的总结》、《对中瑞岳华会计师事务所有限公司续聘的决议》；同时审计委员会每季度召开一次会议，会议听取了审计室对内部审计工作情况的汇报。

2、对财务报表的审计情况

审计委员会根据年度审计工作计划，对公司编制的2010年度财务报表（未经审计）进行了审阅，认为该报表符合国家颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量情况。

审计委员会对会计师事务所初步审计后出具的相关财务报表进行了审阅，认为在所有重大方面真实、完整地反映了公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量情况，审计委员会全体委员无异议。

3、对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会在本次年度财务报表审计前，召集公司财务负责人、董事会秘书、内部审计负责人、会计师事务所审计师及相关部门人员召开了年报工作会议，制定了详细的审计工作计划。在审计进程中，审计委员会分别于2011年1月13日、1月18日、1月25日三次到公司现场与会计师事务所进行了面对面的讨论和沟通，并自始至终以电话、邮件形式进行跟踪，对审计完成情况进行督促，对审计结果进行仔细审核。

4、对2010年度财务报表、会计师事务所2010年度审计工作的总结及续聘会计师事务所的决议

①2010年度财务报表：公司2010年度财务报表在所有重大方面真实、完整地反映了公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量情况，同

意提交公司董事会审议。

②对中瑞岳华会计师事务所有限公司2010年度审计工作的总结：中瑞岳华会计师事务所有限公司审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

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

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

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

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

③续聘会计师事务所的决议：我们认为公司2010年聘请的中瑞岳华会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务的工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了公司委托的审计工作。因此，决议公司继续聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司作为公司2011年的审计机构，提交公司董事会进行审议。

5、对公司内部控制情况的审查

根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》和《企业内部控制基本规范》等规定，对公司2010年度的内部控制情况进行了审查，对公司内部控制及所属生产、经营和管理的监督控制的合理性、有效性进行了评价。出具了《公司2010年度内部控制自我评价报告》，并提交董事会审议。

6、对公司内部审计工作情况的检查

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

（四）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

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

（五）提名委员会的履职情况

原董事长罗群辉因工作调动辞去公司董事、董事长后，提名委员会按照《公司法》、《公司章程》、《中小企业板投资者权益保护指引》、《董事会专门委员会工作细则》的规定，对控股股东中国航空救生研究所提名的董事人选王坚先生的教育背景、工作经历、兼职情况进行了严格审查，认为符合董事候选人任职条件，具备担任公司董事资格。

（六）战略委员会的履职情况

战略委员会为适应公司战略发展的需要，增强公司的核心竞争力，确定公司发展规划，健全投资决策程序，加强决策的科学性。

四、公司 2010 年利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度实现净利润 35,185,375.45 元，提取法定盈余公积金 3,518,537.55 元，加年初未分配利润 59,308,525.10 元，减 2009 年利润分配 3,855,600.00 元，可供投资者分配的利润 87,119,763.00 元。2010 年利润分配预案为：以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 167,076,000 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 3 股派 0.3 元（含税），共派发现金红利 5,012,280.00 元。转增后公司总股本为 217,198,800 股，剩余未分配利润结转下一年度。

公司实行持续、稳定的股利分配政策，2007 年—2009 年利润分配情况如下表：

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2009 年	3,855,600.00	30,579,806.84	12.61
2008 年	5,355,000.00	22,801,726.02	23.49
2007 年	0.00	21,601,855.71	0.00
最近三年累计现金分红金额占最近年均净			36.85

利润的比例 (%)	
-----------	--

五、其他需要披露的事项

(一) 投资者关系管理情况

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

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

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

接待投资者咨询访问，建立来访登记制度

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

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

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

(二) 公司内幕信息知情人管理制度的建立、健全、执行情况

报告期内，公司严格执行中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，为防止披

露的过程中违规现象的出现，在原有的《公司信息披露制度》基础上，进一步完善相关制度，及时建立了公司《外部单位报送信息管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》保证公司信息披露工作程序到位、责任落实、合法合规。

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

（三）审计机构的变动情况

报告期内，公司未更换审计机构。

（四）报告期公司指定信息披露报纸为《证券时报》，未发生变更。

第八节、监事会报告

一、监事会召开情况

2010 年度公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和公司《监事会议事规则》的有关规定共召开 4 次监事会。

1、2010 年 2 月 25 日在襄樊市汉江国际大酒店三楼会议室召开公司第四届监事会第二次会议，会议应出席监事 5 名，亲自出席监事 4 名，监事戚侠因工作原因委托监事黄昭惠出席会议并代为表决。会议由监事会主席鲁猷余主持，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。经与会监事认真讨论，审议并通过了以下事项：

- (1) 会议审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》；
- (2) 会议审议通过了《公司 2009 年年度报告及摘要》；
- (3) 会议审议通过了《公司 2009 年财务决算报告》；
- (4) 会议审议通过了《公司 2009 年度利润分配预案》；
- (5) 会议审议通过了《内部控制自我评价报告》；
- (6) 会议审议通过了《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；
- (7) 会议审议通过了《关于调整公司募集资金项目部分建设内容的议案》；
- (8) 会议审议通过了《公司 2010 年财务预算（草案）》；
- (9) 会议审议通过了《关于公司审计机构年审工作评价及续聘的议案》；
- (10) 会议审议通过了《关于公司合并报表范围发生变更的议案》；

本次会议决议公告刊登在 2009 年 2 月 27 日的《证券时报》上。

2、2010 年 4 月 23 日以通讯表决方式召开了公司第四届监事会第三次会议，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司全体监事投票表决，审议并通过了以下事项：

- (1) 《公司 2010 年第一季度报告全文》及其《正文》；
- (2) 《公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》

3、2010 年 8 月 23 日第四届监事会第四次会议在襄樊汉江国际大酒店三楼会议室召开。会议应出席监事 5 名，监事戚侠和施爱林因工作原因分别委托监事会主席鲁猷余和监事黄昭惠出席会议并代为表决。会议由监事会主席鲁猷余主持，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。经与会监事认真讨论，审议并通过了以下事项：

- (1) 会议审议通过了《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》；
- (2) 会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- (3) 会议审议通过了《关于 2010 年下半年募集资金使用计划的议案》；
- (4) 会议审议通过了《关于公司与武汉中航精冲技术有限公司综合服务协议的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 25 日的《证券时报》上。

4、2010 年 10 月 26 日以通讯表决方式召开了公司第四届监事会第五次会议，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。经公司全体监事投票表决，做出如下决议：

会议审议通过了《公司 2010 年第三季度报告全文》及其《摘要》。

二、监事会对公司有关事项的审核意见

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

1、公司依法运作情况

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

2、募集资金使用情况

经审议，公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。

3、公司在报告期内关联交易情况

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

4、2009 年公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

5、监事会对部分募集资金项目建设内容调整的意见

本次募集资金部分项目建设内容调整，不改变项目的总投资额和固定资产投资额，不影响项目的经济评价，项目的建设周期不变，程序合法有效，未发现有损害中小投资者利益的情形，符合公司和全体股东的利益；

6、监事会对公司 2009 年度内部控制的自我评价报告的意见

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

8、对 2009 年年度报告专项审核意见

根据深圳证券交易所《关于做好中小板公司 2009 年年度报告工作的通知》精神，公司全体监事本着实事求是的态度，对湖北中航精机科技股份有限公司 2009 年报作了认真仔细的审阅，形成如下审核意见：

经审核，监事会认为董事会编制和审核湖北中航精机科技股份有限公司 2009 年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

第九节、重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

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

四、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

五、报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、关联交易事项

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

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司向武汉中航精冲技术有限公司销售模具收入为 852,723.56 元，占同类交易金额比例为 11.55%。

接受中国航空救生研究所材料检测服务 89,150.00 元，占同类交易金额比例为 2%；向武汉中航精冲技术有限公司采购材料 9,671,510.96 元，占同类交易金额比例为 1.79%。

交易价格是采用当地同行业中同类服务的价格标准。

（二）报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。

（三）报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

（四）报告期内，公司与关联方债权债务往来、担保事项。

1、2011 年 2 月 24 日中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华专审字 [2011]第 0240 号《关于湖北中航精机科技股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》如下：

关于湖北中航精机科技股份有限公司关联方
占用上市公司资金情况的专项审核报告

中瑞岳华专审字[2011]第 0240 号

湖北中航精机科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，在审计了湖北中航精机科技股份有限公司（以下简称“中航精机公司”）2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2010 年度控股股

东及其他关联方资金占用情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是中航精机公司管理层的责任,我们的责任是在实施审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

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

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计中航精机公司 2010 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解中航精机公司 2010 年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供中航精机公司 2010 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师:柴德平
中国注册会计师:黄静

2011 年 2 月 24 日

上市公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位:湖北中航精机科技股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位:人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年期初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额	2010 年度偿还累计发生额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
							-		
小计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
关联自然人及其控									

制的法人									
小 计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
其他关联人及其附属企业									
小计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
上市公司的子公司及其附属企业	武汉中航精冲技术有限公司	合营公司	其他应收款	92.63	171.48	264.11	-		经营性往来
							-		
							-	-	
小计	—	—	—	92.63	171.48	264.11	-	-	—
总 计	—	—	—	92.63	171.48	264.11	-		—

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

2、独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

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

公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，2010 年公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项；公司不存在控股股东及其它关联方非正常占用公司资金的情况。

(五) 报告期内，公司无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

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

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

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

八、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东承诺事项

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况	备注
中国航空救生研究所	<p>减持承诺：</p> <p>1、承诺所持有的将于2008年11月2日解禁上市流通的中航精机股份，自2008年11月3日起自愿继续锁定两年至2010年11月2日。</p> <p>2、承诺所持有的已解除限售的中航精机股份，自 2008 年 6 月 25 日起至 2010 年 11 月 2 日在股票二级市场减持价格由不低于 8.05 元 / 股（经过公司历次分红，中国航空救生研究所持有本公司限售流通股的减持价格由不低于 14 元 / 股调整为不低于 8.05 元 / 股）调整为不低于 15 元 / 股(当派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使中航精机股份或股东权益发生变化时，对此价格进行除权除息处理)。</p> <p>3、因 2010 年 9 月 6 日，公司公告进行重大资产重组，使得中国航空救生研究所应于 2010 年 11 月 3 日解禁的 42,793,920 股股份继续锁定。</p>	履约中	

注：2010 年 4 月 29 日公司实施 2009 年度利润分配方案后，中国航空救生研究所持有本公司股票二级市场减持价格由不低于 15 元 / 股调整为不低于 9.56 元 / 股。

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

九、报告期重大资产重组工作进展

A、重大事项停牌

2010年9月3日公司发布公告：本公司正在筹划重大资产重组事项，公司股票自2010年9月6日9时30分起停牌。

B、重组第一次董事会公告预案

2010 年 10 月 22 日公司第四届董事会第七次会议决议公告：董事会逐项审议通过了《关于公司本次重大资产重组方案的议案》，由于本议案涉及关联交易，公司关联董事对议案该项内容回避表决。

本次重大资产重组的方案具体如下：

(1) 本次重大资产重组的方式、交易对方和标的资产

本次重大资产重组系公司向交易对方非公开发行股份，用于购买交易对方持有的标的资产；公司的交易对方为中航工业、机电公司、盖克机电及中国华融；公司拟购买的标的资产为中航工业、机电公司、盖克机电及中国华融持有的郑飞公司 100% 的股权、四川泛华仪表改制为有限责任公司后 100% 的股权、庆安集团 100% 的股权、陕航电气 100% 的股权、川航液压改制为有限责任公司后 100% 的股权、川西机器 100% 的股权、贵航电机 100% 的股权。

(2) 本次发行的股票种类和面值

本次发行的股票种类为境内上市人民币普通股(A股),每股面值为人民币1元。

(3) 本次发行的发行价格

本次发行的发行价格为本次董事会决议公告日(以下简称“定价基准日”)前20个交易日公司A股股票交易均价,即14.53元/股。在定价基准日至新股发行完成日期间,若公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项,发行价格将按照下述公式做相应调整,计算结果向上进位并精确至分。发行股份数量也随之进行调整。发行价格的调整公式如下:

派送股票股利或资本公积转增股本: $P1=P0/(1+n)$;

配股: $P1=(P0+A \times k)/(1+k)$;

上述两项同时进行: $P1=(P0+A \times k)/(1+n+k)$;

派送现金股利: $P1=P0-D$;

上述三项同时进行: $P1=(P0-D+A \times k)/(1+n+k)$ 。

其中: $P0$ 为调整前有效的发行价格, n 为该次送股率或转增股本率, k 为配股率, A 为配股价, D 为该次每股派送现金股利, $P1$ 为调整后有效的发行价格。

(4) 标的资产的交易价格

标的资产的交易价格将根据北京中同华资产评估有限公司出具的、经国务院国有资产监督管理委员会备案的《资产评估报告书》所列载的标的资产在本次重大资产重组的基准日(2010年8月31日)的价值确定,预计约为36.38亿元人民币。

(5) 本次发行的发行数量

本次发行的发行数量预计约为25,035.99万股。本次发行的股份数量将根据标的资产的交易价格和本次发行的发行价格最终确定,具体计算公式如下:

本次发行的股份数量=标的资产的交易价格÷本次发行的发行价格

若依据上述公式确定的发行股份的数量不为整数的应向下调整为整数,其中不足一股的余额由公司分别以现金向交易对方中的相关方支付。

(6) 锁定期及上市安排

中航工业、机电公司、盖克机电通过本次重大资产重组认购的公司新发股份,自该等股份登记至其名下之日起36个月内不得转让。

中国华融通过本次重大资产重组认购的公司新发股份,自该等股份登记至其名下之日起12个月内不得转让。

在上述锁定期限届满后，本次重大资产重组过程中公司新发行的股份将在深圳证券交易所上市交易，其转让和交易按照届时有效的法律、法规和深圳证券交易所的有关规定办理。

(7) 本次发行前滚存未分配利润安排

本次发行前公司的滚存未分配利润由本次发行后的新老股东按其持股比例共享。

(8) 标的资产在评估基准日与交割日期间损益归属

标的资产自评估基准日（不含基准日当日）至交割日（含交割日当日，交割日指交易对方向公司交付标的资产的日期，根据各方签署的《发行股份购买资产协议》初步约定为不晚于该协议生效日当月月末，最终由交易各方协商确定）期间产生的盈利、收益归上市公司所有，亏损及损失等由发行对象按照各自持股比例承担。

(9) 标的资产办理权属转移的合同义务和违约责任

根据重组协议，各方约定于交割日办理标的资产交割的手续。各方尽一切努力于交割日后 180 日内完成所有于交割日未完成的本次交易事项及程序。

交易对方同意就其中的一方或几方违反《发行股份购买资产协议》，及/或在公司已完全履行《发行股份购买资产协议》项下义务及所作保证及承诺的条件下遭受与标的资产相关的、任何交易对方作为非责任方的不当诉讼而直接或间接承担、蒙受或向其提出的一切要求、索赔、行动、损失、责任、赔偿、费用及开支，交易对方根据各自应承担的责任分别向公司作出赔偿，以免除公司因此而蒙受的损失。

(10) 决议有效期

关于本次重大资产重组方案的决议有效期为自股东大会审议通过之日起 12 个月。

该议案尚需提交股东大会逐项审议。本次重大资产重组的方案需经公司股东大会审议通过，并经中国证监会审核通过后方可实施。

C、第二次董事会公告草案

2011 年 1 月 20 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过公司《发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》，本次交易的标的资产定价以经具有证券从业资格的资产评估机构北京中同华资产评估有限公司（以下简称“中同华”）评估并经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）备案的资产评估值为准。根据中同华出具的资产评估报告，本次交易的标的资产评估值合计为 371,737.22

万元，同口径下对应的标的资产母公司报表净资产账面值合计 273,908.01 万元，评估增值 97,829.21 万元，评估增值率为 35.72%。

公司本次发行股份的发行价格为 14.53 元/股，即本公司第四届董事会第七次会议决议公告日（2010 年 10 月 22 日）前 20 个交易日公司股票的交易均价。公司本次拟发行股份数量合计为 255,841,167 股，分别向中航工业发行 8,436,304 股，向机电公司发行 181,917,779 股，向盖克机电发行 16,486,526 股，向中国华融发行 49,000,558 股，合计发行股数占发行后公司总股本 422,917,167 股的 60.49%。若公司 A 股股票在定价基准日至本次发行完成日期间发生分红、配股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应调整，计算结果向上进位并精确至分。发行股份数量也随之进行调整。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》，上述发行股份购买资产构成上市公司重大资产重组。

目前资产重组工作正在进行中，详情见 2011 年 1 月 22 日巨潮资讯刊登的公司四届九次董事会决议公告及《发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》。

目前重组的相关工作正在进行中。

十、报告期内，聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内，公司四届二次董事会审议了《关于公司审计机构年审工作评价及续聘的议案》，并经公司 2009 年年度股东大会审议通过，同意聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为 2010 年度公司审计机构。报告期内，公司支付中瑞岳华会计师事务所有限公司 2009 年度审计费用 21 万元。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司提供了 2008 年度、2009 年度和 2010 年度的审计服务工作。公司 2010 年度财务报告签字会计师为中国注册会计师柴德平和黄静，2009 年度为中国注册会计师柴德平和黄静，2008 年度为中国注册会计师柴德平和黄静。

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

十一、报告期内，公司会计核算方法、合并报表范围发生变更情况

报告期内，公司会计核算方法没有发生变更，无合并报表事项。

十二、报告期内，公司及全体董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机

关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

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

十四、报告期内，公司重要信息索引

披露日期	披露事项	披露媒体
2010.12.21	重大资产重组进展情况公告	巨潮资讯网、证券时报
2010.11.24	重大资产重组进展情况公告	巨潮资讯网、证券时报
2010.10.27	2010 年第三季度报告	巨潮资讯网、证券时报
2010.10.25	关于以自有资金归还募集资金的公告	巨潮资讯网、证券时报
2010.10.22	第四届董事会第七次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	发行股份购买资产暨关联交易预案	巨潮资讯网
	关于本次重大资产重组的独立董事意见	巨潮资讯网
	国泰君安证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易预案之独立财务顾问核查意见	巨潮资讯网
	中国航空工业集团公司承诺函	巨潮资讯网
	中航机电系统有限公司承诺函	巨潮资讯网
	贵州盖克航空机电有限责任公司承诺函	巨潮资讯网
中国华融资产管理公司承诺函	巨潮资讯网	
2010.10.18	重大事项进展公告	巨潮资讯网、证券时报
2010.10.13	2010 年第二次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	2010 年第二次临时股东大会的法律意见书	巨潮资讯网、证券时报
2010.10.8	关于延期复牌的公告	巨潮资讯网、证券时报
2010.9.27	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	巨潮资讯网、证券时报
	第四届董事会第六次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	独立董事关于董事选举的独立意见	巨潮资讯网
	重大事项进展公告	巨潮资讯网、证券时报
2010.9.20	关于董事长辞职的公告	巨潮资讯网、证券时报
	独立董事关于董事长罗群辉先生辞职的独立意见	巨潮资讯网
	关于推举王承海先生代理公司董事长职务的公告	巨潮资讯网、证券时报
	重大事项进展公告	巨潮资讯网、证券时报
2010.9.16	2010 年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	2010 年第一次临时股东大会的法律意见书	巨潮资讯网、证券时报
	公司章程（2010 年 9 月）	巨潮资讯网
2010.9.13	重大事项进展公告	巨潮资讯网、证券时报
2010.9.10	第四届董事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报

2010.9.6	重大事项停牌公告	巨潮资讯网、证券时报
2010.8.25	第四届董事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	第四届监事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网、证券时报
	独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见	巨潮资讯网
	独立董事关于公司与合资公司签署综合服务协议的独立意见	巨潮资讯网
	2010 年半年度报告	巨潮资讯网
	2010 年半年度财务报告	巨潮资讯网
	日常关联交易公告	巨潮资讯网、证券时报
2010.7.23	限售股份上市流通提示性公告	巨潮资讯网、证券时报
2010.7.21	2010 年半年度业绩快报	巨潮资讯网、证券时报
2010.4.23	2009 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网、证券时报
2010.4.22	2009 年第一季度报告	巨潮资讯网、证券时报
	第四届董事会第三次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	第四届监事会第三次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	2010 年第一季度报告正文	巨潮资讯网、证券时报
	2010 年第一季度财务报告	巨潮资讯网
	关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网、证券时报
	宏源证券股份有限公司关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的保荐意见	巨潮资讯网
	监事会关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的意见	巨潮资讯网
	独立董事关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见	巨潮资讯网
2010.3.02	2010 年第一季度业绩预增公告	巨潮资讯网、证券时报
2010.3.31	2009 年度股东大会决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	2009 年度股东大会的法律意见书	巨潮资讯网、证券时报
2010.2.27	第四届董事会第二次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	第四届监事会第二次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	2009 年年度报告	巨潮资讯网
	关于召开 2009 年度股东大会的通知	巨潮资讯网、证券时报
	关于举办 2009 年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网、证券时报
	董事会关于公司合并报表范围发生变更的公告	巨潮资讯网、证券时报
	2009 年年度审计报告、审计情况说明、董事会关于 2009 年度内部控制的自我评价报告、内部控制制度报告、独立董事对相关事项的独立意见、独立董事 2009 年度述职报告、关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告、宏源证券股份有限公司关于公司调整部分募集资金投资项目建设内容的核查意见、关	巨潮资讯网

	于调整公司募集资金项目部分建设内容的公告、关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项说明、关于公司募集资金年度使用情况的鉴证报告、宏源证券股份有限公司关于公司 2009 年度募集资金存放及使用情况的核查意见、内幕信息知情人登记制度、外部单位报送信息管理制度、年度报告工作制度、年报披露重大差错责任追究制度。	
2010.2.10	关于以自有资金归还募集资金的公告	巨潮资讯网、证券时报
2010.1.20	2009 年度业绩快报	巨潮资讯网、证券时报

第十节、财务报告

一、审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 00423 号

湖北中航精机科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北中航精机科技股份有限公司（以下简称“中航精机公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中航精机公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中航精机公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营

成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：柴德平

中国注册会计师：黄 静

2011 年 2 月 24 日

二、会计报表

资产负债表（资产）

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2010 年 12 月 31 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	75,394,711.32	75,394,711.32	109,420,223.95	109,420,223.95
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	47,061,800.05	47,061,800.05	78,290,967.54	78,290,967.54
应收账款	116,945,853.04	116,945,853.04	142,131,176.09	142,131,176.09
预付款项	19,849,742.31	19,849,742.31	8,254,654.31	8,254,654.31
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	5,037,290.28	5,037,290.28	1,014,969.45	1,014,969.45
买入返售金融资产				
存货	161,474,156.51	161,474,156.51	104,697,231.87	104,697,231.87
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	425,763,553.51	425,763,553.51	443,809,223.21	443,809,223.21
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	37,098,109.42	37,098,109.42	38,353,382.59	38,353,382.59
投资性房地产	3,683,233.28	3,683,233.28		
固定资产	188,749,731.36	188,749,731.36	187,202,429.10	187,202,429.10
在建工程	20,951,590.76	20,951,590.76	2,156,401.61	2,156,401.61
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	13,063,464.91	13,063,464.91	14,270,801.64	14,270,801.64
开发支出	15,852,598.82	15,852,598.82	18,443,093.02	18,443,093.02
商誉				

长期待摊费用				
递延所得税资产	907,496.22	907,496.22	699,966.15	699,966.15
其他非流动资产				
非流动资产合计	280,306,224.77	280,306,224.77	261,126,074.11	261,126,074.11
资产总计	706,069,778.28	706,069,778.28	704,935,297.32	704,935,297.32
流动负债：				
短期借款	42,980,000.00	42,980,000.00	62,820,000.00	62,820,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	28,150,000.00	28,150,000.00	47,570,000.00	47,570,000.00
应付账款	129,467,272.74	129,467,272.74	126,152,921.54	126,152,921.54
预收款项	2,492,158.38	2,492,158.38	376,740.39	376,740.39
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,471,722.81	4,471,722.81	1,713,822.81	1,713,822.81
应交税费	-3,718,502.49	-3,718,502.49	268,432.56	268,432.56
应付利息	45,658.33	45,658.33	82,865.05	82,865.05
应付股利				
其他应付款	2,855,900.63	2,855,900.63	1,104,722.54	1,104,722.54
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	30,000,000.00	30,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	236,744,210.40	236,744,210.40	240,089,504.89	240,089,504.89
非流动负债：				
长期借款			30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	3,150,000.00	3,150,000.00		
非流动负债合计	3,150,000.00	3,150,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
负债合计	239,894,210.40	239,894,210.40	270,089,504.89	270,089,504.89
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	167,076,000.00	167,076,000.00	128,520,000.00	128,520,000.00
资本公积	191,477,834.93	191,477,834.93	230,033,834.93	230,033,834.93
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	20,501,969.95	20,501,969.95	16,983,432.40	16,983,432.40
一般风险准备				
未分配利润	87,119,763.00	87,119,763.00	59,308,525.10	59,308,525.10
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益	466,175,567.88	466,175,567.88	434,845,792.43	434,845,792.43

合计				
少数股东权益				
所有者权益合计	466,175,567.88	466,175,567.88	434,845,792.43	434,845,792.43
负债和所有者权益总计	706,069,778.28	706,069,778.28	704,935,297.32	704,935,297.32

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

利润表

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2010 年 1-12 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	536,622,191.08	536,622,191.08	430,888,343.50	430,888,343.50
其中：营业收入	536,622,191.08	536,622,191.08	430,888,343.50	430,888,343.50
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	498,671,365.70	498,671,365.70	399,795,790.85	399,795,790.85
其中：营业成本	430,400,951.02	430,400,951.02	346,288,774.84	346,288,774.84
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,469,998.37	2,469,998.37	2,304,192.08	2,304,192.08
销售费用	20,237,628.50	20,237,628.50	16,577,524.66	16,577,524.66
管理费用	40,772,330.12	40,772,330.12	30,500,425.22	30,500,425.22
财务费用	3,420,073.74	3,420,073.74	923,905.74	923,905.74
资产减值损失	1,370,383.95	1,370,383.95	3,200,968.31	3,200,968.31
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)	-1,255,273.17	-1,255,273.17	-869,961.45	-869,961.45
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	-1,255,273.17	-1,255,273.17	-869,961.45	-869,961.45
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	36,695,552.21	36,695,552.21	30,222,591.20	30,222,591.20
加：营业外收入	3,592,556.78	3,592,556.78	2,346,363.66	2,346,363.66
减：营业外支出	171,471.12	171,471.12	235,607.04	235,607.04
其中：非流动资产处置 损失	123,511.07	123,511.07	208,928.01	208,928.01
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	40,116,637.87	40,116,637.87	32,333,347.82	32,333,347.82
减：所得税费用	4,931,262.42	4,931,262.42	1,753,540.98	1,753,540.98
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	35,185,375.45	35,185,375.45	30,579,806.84	30,579,806.84
归属于母公司所有者	35,185,375.45	35,185,375.45	30,579,806.84	30,579,806.84

的净利润				
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.21	0.21	0.18	0.18
（二）稀释每股收益	0.21	0.21	0.18	0.18
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	35,185,375.45	35,185,375.45	30,579,806.84	30,579,806.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,185,375.45	35,185,375.45	30,579,806.84	30,579,806.84
归属于少数股东的综合收益总额				

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

现金流量表

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司 2010 年 1-12 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	556,698,818.71	556,698,818.71	395,815,436.47	395,815,436.47
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	2,332,650.72	2,332,650.72	2,766,348.02	2,766,348.02
收到其他与经营活动有关的现金	4,998,938.92	4,998,938.92	2,382,743.29	2,382,743.29
经营活动现金流入小计	564,030,408.35	564,030,408.35	400,964,527.78	400,964,527.78
购买商品、接受劳务支付的现金	444,864,058.03	444,864,058.03	299,972,442.43	299,972,442.43
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	45,533,014.97	45,533,014.97	37,708,196.08	37,708,196.08
支付的各项税费	23,009,058.46	23,009,058.46	26,989,427.30	26,989,427.30
支付其他与经营活动有关的现金	12,060,350.10	12,060,350.10	7,989,428.75	7,989,428.75
经营活动现金流出小计	525,466,481.56	525,466,481.56	372,659,494.56	372,659,494.56
经营活动产生的现金流量净额	38,563,926.79	38,563,926.79	28,305,033.22	28,305,033.22
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,520.00	150,520.00	54,141.00	54,141.00
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	150,520.00	150,520.00	54,141.00	54,141.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,742,212.53	45,742,212.53	9,665,427.73	9,665,427.73
投资支付的现金			17,413,389.00	17,413,389.00
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	45,742,212.53	45,742,212.53	27,078,816.73	27,078,816.73
投资活动产生的现金流量净额	-45,591,692.53	-45,591,692.53	-27,024,675.73	-27,024,675.73
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	42,980,000.00	42,980,000.00	128,020,000.00	128,020,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动				

有关的现金				
筹资活动现金流入小计	42,980,000.00	42,980,000.00	128,020,000.00	128,020,000.00
偿还债务支付的现金	62,820,000.00	62,820,000.00	109,200,000.00	109,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,897,897.91	6,897,897.91	10,229,895.49	10,229,895.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	69,717,897.91	69,717,897.91	119,429,895.49	119,429,895.49
筹资活动产生的现金流量净额	-26,737,897.91	-26,737,897.91	8,590,104.51	8,590,104.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-259,848.98	-259,848.98	2,105,618.80	2,105,618.80
五、现金及现金等价物净增加额	-34,025,512.63	-34,025,512.63	11,976,080.80	11,976,080.80
加：期初现金及现金等价物余额	109,420,223.95	109,420,223.95	97,444,143.15	97,444,143.15
六、期末现金及现金等价物余额	75,394,711.32	75,394,711.32	109,420,223.95	109,420,223.95

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

所有者权益变动表

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额										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	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	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	128,520,000.00	230,033,834.93			16,983,432.40		59,308,525.10			434,845,792.43		107,100,000.00	230,033,834.93			13,925,451.72		58,561,698.94		409,620,985.59		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	128,520,000.00	230,033,834.93			16,983,432.40		59,308,525.10			434,845,792.43		107,100,000.00	230,033,834.93			13,925,451.72		58,561,698.94		409,620,985.59		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	38,556,000.00	-38,556,000.00			3,518,537.55		27,811,237.90			31,329,775.45		21,420,000.00				3,057,980.68		746,826.16		25,224,806.84		
(一) 净利润							35,185,375.45			35,185,375.45								30,579,806.84		30,579,806.84		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							35,185,375.45			35,185,375.45								30,579,806.84		30,579,806.84		
(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				3,518,537.55		-7,374,137.55			-3,855,600.00				3,057,980.68		-8,412,980.68			-5,355,000.00
1. 提取盈余公积				3,518,537.55		-3,518,537.55							3,057,980.68		-3,057,980.68			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配						-3,855,600.00			-3,855,600.00						-5,355,000.00			-5,355,000.00
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转	38,556,000.00	-38,556,000.00							21,420,000.00						-21,420,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	38,556,000.00	-38,556,000.00																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他									21,420,000.00						-21,420,000.00			
(六) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(七) 其他																		
四、本期期末余额	167,076,000.00	191,477,834.93		20,501,969.95		87,119,763.00			466,175,567.88	128,520,000.00	230,033,834.93		16,983,432.40		59,308,525.10			434,845,792.43

公司法定代表人：王坚

总经理：雷自力

主管会计工作的负责人：胡昱敏

会计机构负责人：熊高虹

三、会计报表附注

湖北中航精机科技股份有限公司
2010 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

湖北中航精机科技股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)系经原国家经贸委“国经贸企改[2000]1110 号”文批准,以中国航空救生研究所(又名中国航空工业第六一〇研究所)为主发起人,联合东风汽车股份有限公司等 5 家法人单位及王承海等 16 位自然人,以发起方式设立的股份有限公司。公司于 2000 年 12 月 5 日在湖北省工商行政管理局登记注册,注册号为 4200001000827,公司设立时的注册资本为人民币 3,000 万元。经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]84 号”文核准,公司于 2004 年 6 月 18 日采用网上向二级市场投资者定价配售的发行方式,首次公开向社会发行人民币普通股(A 股)2,000 万股,发行后公司总股本 5,000 万股,注册资本为人民币 5,000 万元。经深圳证券交易所“深圳上[2004]48 号”文批准,公司向公开发行的 2,000 万股人民币普通股(A 股)于 2004 年 7 月 5 日在深圳证券交易所上市交易,股票简称为“中航精机”,股票代码为“002013”。

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

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

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

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

2010 年 3 月公司根据股东大会和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 3,855.60 万元，公司按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 3,855.60 万股，转增后的注册资本为人民币 16,707.60 万元。

公司法定代表人原为罗群辉，2010 年 10 月 18 日公司召开第四届董事会第七次会议，会议表决通过王坚为公司董事长；同年 10 月 27 日办理工商变更，公司法定代表人变更为王坚，注册资本变更为 16,707.60 万元。

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

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

本公司财务报表于 2011 年 2 月 24 日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

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 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 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符合中国证券监督管理委员会 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、主要会计政策和会计估计

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，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持

的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

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

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

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

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；(2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司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。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投

资的，本公司将该投资的剩余部分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其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。

贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值

测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

其他金融负债

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

财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和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之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本公司将金额为人民币 150 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。本公司按账龄划分不同组合。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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。

（3）坏账准备的转回

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

9、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

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

（3）存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费

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

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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，采用成本法核算；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者

权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入

扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35-45	5	2.71-2.11
机器设备	10-14	5	9.50-6.79
运输设备	6-12	5	15.83-7.92
其他	5-10	5	19.00-9.50

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达

到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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，能够证明其有用性；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价

值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

19、收入

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

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

收入的金额能够可靠计量。

相关经济利益很可能流入本公司。

相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

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

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

让渡资产使用权收入的确认原则

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

A．与交易相关的经济利益能够流入公司。

B．收入的金额能够可靠地计量。

具体确认方法

A．利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B．使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、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和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实

现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

24、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。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果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，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

25、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期内无需要披露的主要会计政策变更。

（2）会计估计变更

本报告期内无需要披露的主要会计估计变更。

26、前期会计差错更正

本报告期内无需要披露的重大会计前期差错。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

2、税收优惠及批文

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

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

3、其他说明

其他税项按国家的有关具体规定计缴。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2010 年 1 月 1 日，期末指 2010 年 12 月 31 日。

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
库存现金：			42,071.94			82,905.29
-人民币			21,475.34			52,110.11
-美元	3,110.00	6.6227	20,596.60	4,510.00	6.8282	30,795.18
银行存款：			59,550,635.54			86,263,054.99
-人民币			58,198,012.64			75,886,369.41
-美元	134,651.91	6.6227	891,759.20	1,467,065.4	6.8282	10,017,415.96
-澳元	67,434.07	6.7139	452,745.60	58,592.5	6.1294	359,136.87
-欧元	921.83	8.8065	8,118.10	13.55	9.7971	132.75

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
其他货币资金：			15,802,003.84			23,074,263.67
-人民币			15,802,003.84			23,074,263.67
-美元						
合 计			<u>75,394,711.32</u>			<u>109,420,223.95</u>

注：其他货币资金期末数主要为应付票据保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	43,360,855.05	72,142,162.54
商业承兑汇票	3,700,945.00	6,148,805.00
合 计	<u>47,061,800.05</u>	<u>78,290,967.54</u>

注：于 2010 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 17,192,875.05 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 22,525,690.81 元）的票据已质押用于开具银行承兑汇票。

(2) 期末金额最大的前五项已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
柳州五菱汽车工业有限公司	2010-09-20	2011-03-20	7,160,661.69	
柳州五菱汽车工业有限公司	2010-08-24	2011-02-24	4,032,213.36	
奇瑞汽车股份有限公司	2010-08-17	2011-02-17	3,000,000.00	
柳州众菱汽车配件制造有限公司青岛分公司	2010-09-17	2011-03-17	3,000,000.00	
合 计			<u>17,192,875.05</u>	

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况

无

(4) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已 终止确 认	备注
富卓汽车内饰(安徽)有限公司	2010-09-01	2011-03-01	2,500,000.00	否	
大同市吉星物资有限责任公司	2010-07-13	2011-01-13	2,000,000.00	否	
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2010-07-30	2011-01-30		否	

			2,000,000.00	
景德镇市景迪汽车装饰布有限公司 青岛分公司	2010-10-11	2011-04-11	2,000,000.00	否
江西圆瑞汽车贸易有限公司	2010-09-29	2011-03-29	2,000,000.00	否
合 计			10,500,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款	106,388,880.09	89.38	1,860,968.81	1.75
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备 的应收账款	12,645,968.48	10.62	228,026.72	1.80
合 计	119,034,848.57	100.00	2,088,995.53	1.75

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款	128,208,026.61	88.69	2,078,170.36	1.52
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款	16,352,299.02	11.31	350,979.18	2.15
合 计	144,560,325.63	100.00	2,429,149.54	1.68

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	97,603,914.02	82.00	120,248,832.51	83.18
3 个月至 1 年	21,149,599.38	17.77	24,200,363.46	16.74
1 至 2 年	251,053.19	0.20	528.00	0.00
2 至 3 年	-	-	110,601.66	0.08
3 年以上	30,281.98	0.03	-	0.00
合计	119,034,848.57	100.00	144,560,325.63	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

销售货款	86,461,879.76	864,618.80	1%	账龄为 3 个月以内
销售货款	19,927,000.33	996,350.01	5%	账龄为 3 个月至 1 年
合计	<u>106,388,880.09</u>	<u>1,860,968.81</u>		

按组合计提坏账准备的应收账款

无

单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
销售货款	11,142,034.26	1.00	111,509.47	账龄在 3 个月以内
销售货款	1,222,599.05	5.00	61,129.95	账龄在 3 个月至 1 年
销售货款	251,053.19	10.00	25,105.32	账龄在 1 至 2 年
销售货款	-	15.00	-	账龄在 2 至 3 年
销售货款	<u>30,281.98</u>	<u>100.00</u>	<u>30,281.98</u>	<u>账龄在 3 年以上</u>
合计	<u>12,645,968.48</u>		<u>228,026.72</u>	

(4) 本期转回或收回情况

无

(5) 报告期实际核销的大额应收账款情况

无

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

无

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比 (%)
上海江森汽车金属零部件有限公司烟台分公司	本公司客户	10,693,039.76	3 个月以内	8.98
上海李尔汽车系统有限公司芜湖分公司	本公司客户	7,686,834.62	1 年以内	6.46
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	本公司客户	7,177,284.17	1 年以内	6.03
上海江森汽车金属零部件有限公司芜湖分公司	本公司客户	7,084,407.86	3 个月以内	5.95
FUTURIS AUTOMOTIVE INTER	本公司客户	<u>5,979,155.63</u>	3 个月以内	<u>5.02</u>
合计		<u>38,620,772.04</u>		<u>32.44</u>

(8) 应收关联方账款情况

无

(9) 根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况

无

(10) 以应收账款为标的进行资产证券化的，继续涉入形成的资产、负债金额

无

(11) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	629,856.21	6.6227	4,171,348.70	760,987.63	6.8282	5,196,175.74
澳元	890,563.70	6.7139	5,979,155.63	985,240.13	6.1294	6,038,930.83
欧元				527.40	8.8065	4,644.55

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,836,747.31	99.93	7,838,998.66	94.96
1 至 2 年	12,995.00	0.07	415,655.65	5.04
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	19,849,742.31	100.00	8,254,654.31	100.00

注：本公司超过 1 年的预付款 12,995.00 元系预付襄樊伟世通工业控制技术有限公司材料采购款，由于相关材料存在质量问题至今尚未办理款项结算及材料入库手续，预付的采购款作为预付款项列报。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
森铁工株式会社		5,191,051.32	一年以内	材料款
上海祝桥金属冲压延有限公司		4,653,793.24	一年以内	材料款
GNC METAL		1,250,570.75	一年以内	材料款
瑞士法因图尔公司		1,124,820.03	一年以内	材料款
武汉宝钢华中贸易有限公司		1,101,410.56	一年以内	材料款
合计		13,321,645.90		

(3) 报告期无预付款项中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 外币预付账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	184,778.62	6.6227	1,223,733.37	234,336.99	6.8282	1,600,099.84
澳元	94,360.40	6.7139	633,526.29	77,695.20	6.1294	476,224.96
日元	65,624,580.00	0.0813	5,335,278.35	3,922,200.00	0.0738	289,458.36
欧元	142,071.82	8.8065	1,251,155.48			
瑞士法郎	159,408.75	7.0562	1,124,820.02	54,418.00	6.5938	358,821.41

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,761,546.97	93.41	47,615.47	1.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	335,707.78	6.59	12,349.00	3.68
合 计	5,097,254.75	100.00	59,964.47	1.18

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	1,019,011.57	100.00	4,042.12	0.40
合 计	1,019,011.57	100.00	4,042.12	0.40

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	4,934,999.23	96.82	822,509.58	80.72
3 至 12 个月	135,221.52	2.65	17,309.57	1.70
1 至 2 年	4,034.00	0.08	179,192.42	17.58
2 至 3 年	23,000	0.45		
3 年以上				

合计	5,097,254.75	100.00	1,019,011.57	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

(3) 坏账准备的计提情况

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
武汉海关保证金	4,761,546.97	47,615.47	1%	账龄 3 月以内
合计	4,761,546.97	47,615.47		

按组合计提坏账准备的其他应收款

无

期末单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
一般往来款	173,452.26	1	1,734.52	账龄 3 月以内
一般往来款	135,221.52	5	6,761.08	账龄 3 至 12 个月
一般往来款	4,034.00	10	403.40	账龄 1 至 2 年
一般往来款	23,000.00	15	3,450.00	账龄 2 至 3 年
合计	335,707.78		12,349.00	

(4) 本期转回或收回情况

无

(5) 报告期实际核销的大额应收账款情况

无

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

(7) 其他应收款金额前几单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中华人民共和国武汉海关		4,761,546.97	3 个月以内	93.41
北京三聚阳光知识产权代理		80,000.00	3 月至 1 年	1.57
段京		49,534.00	3 个月以内	0.97
张政		45,000.00	1 年以内	0.88
合计		4,936,080.97		96.83

(8) 应收关联方账款情况

详见附注七、6 关联方应收应付款项。

(9) 根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的其他应收款情况

无

(10) 以其他应收款为标的进行资产证券化的,继续涉入形成的资产、负债金额

无

(11) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示
无

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,422,515.22		11,422,515.22
库存商品	130,724,776.10	3,887,864.91	126,836,911.19
低值易耗品	8,840,228.94		8,840,228.94
包装物			-
自制半成品	2,968,136.91		2,968,136.91
在产品	2,316,871.69		2,316,871.69
外购半成品	10,049,260.83		10,049,260.83
材料成本差异	-959,768.27		-959,768.27
合 计	165,362,021.42	3,887,864.91	161,474,156.51

(续)

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

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料					
库存商品	2,233,249.30	3,151,614.70		1,496,999.09	3,887,864.91
低值易耗品					
包装物					
自制半成品					

在产品					
外购半成品					
材料成本差异					
合 计	2,233,249.30	3,151,614.70		1,496,999.09	3,887,864.91

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

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
库存商品	账面成本高于可变现净值		

注：转销的存货跌价准备系已计提跌价准备的 TJB1A1 调角器、B1E 哈飞路宝调角器本期全部实现销售。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	38,353,382.59		1,255,273.17	37,098,109.42
对联营企业投资				
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合 计	38,353,382.59		1,255,273.17	37,098,109.42

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
武汉中航精冲技术有限公司	权益法	11,630,000.00	38,353,382.59	-1,255,273.17	37,098,109.42
合 计			38,353,382.59	-1,255,273.17	37,098,109.42

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉中航精冲技术有限公司	51	50	公司章程和合营合同约定			
合 计						

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

(4) 未确认的投资损失的详细情况

无

(5) 对合营企业投资和联营企业投资

合营企业情况

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

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
武汉中航精冲技术有限公司	77,534,718.58	4,793,327.57	72,741,391.01	21,550,764.18	-2,461,319.95	共同控制	66348325-0

注：1、武汉中航精冲技术有限公司会计政策、会计期间、会计估计均与公司一致。

2、武汉中航精冲技术有限公司是由本公司与 CRH Automotive (Holding) Limited (现更名为 C R HAMMERSTEIN LIMITED) 共同出资组建的中外合资企业，出资双方关于成立该公司的合营合同及该公司章程约定，公司的董事会是公司的最高权力机构，讨论和决定公司的一切重大事宜。董事会由 4 名董事组成，其中 2 名由中方委派，2 名由外方委派，双方表决权比例均为 50%。

联营企业情况

无

8、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产		3,683,233.28		3,683,233.28
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备				
合 计		3,683,233.28		3,683,233.28

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计		4,001,068.16		4,001,068.16
房屋、建筑物		4,001,068.16		4,001,068.16

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计		317,834.88		317,834.88
房屋、建筑物		317,834.88		317,834.88
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计		3,683,233.28		3,683,233.28
房屋、建筑物		3,683,233.28		3,683,233.28
土地使用权				

注： 本期摊销额为 317,834.88 元。

②截至 2010 年 12 月 31 日,本公司投资性房地产无账面价值高于可收回金额的情况。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	275,768,490.63	26,124,340.66	5,419,858.01	296,472,973.28
其中：房屋及建筑物	51,717,429.40		4,001,068.16	47,716,361.24
机器设备	208,184,377.92	25,011,609.32	1,092,633.85	232,103,353.39
运输工具	2,442,161.44	93,824.37		2,535,985.81
其他	13,424,521.87	1,018,906.97	326,156.00	14,117,272.84
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
累计折旧合计	88,547,329.24	20,462,397.86	1,299,634.96	107,710,092.14
其中：房屋及建筑物	4,652,060.59	1,142,097.18	222,809.52	5,571,348.25
机器设备	74,908,931.78	17,103,293.75	795,405.35	91,216,820.18
运输工具	1,164,639.94	367,113.04		1,531,752.98
其他	7,821,696.93	1,849,893.89	281,420.09	9,390,170.73
三、账面净值合计	187,221,161.39			188,762,881.14
其中：房屋及建筑物	47,065,368.81			42,145,012.99
机器设备	133,275,446.14			140,886,533.21
运输工具	1,277,521.50			1,004,232.83
其他	5,602,824.94			4,727,102.11
四、减值准备合计	18,732.29		5,582.51	13,149.78
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他	18,732.29		5,582.51	13,149.78

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
五、账面价值合计	187,202,429.10			188,749,731.36
其中：房屋及建筑物	47,065,368.81			42,145,012.99
机器设备	133,275,446.14			140,886,533.21
运输工具	1,277,521.50			1,004,232.83
其他	5,584,092.65			4,713,952.33

注：本期折旧额为 20,462,397.86 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 2,728,073.82 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

无

(3) 暂时闲置的固定资产

无

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(6) 期末持有待售的固定资产情况

无

(7) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
调角器扩能	5,307,479.34		5,307,479.34	1,389,000.00		1,389,000.00
滑轨扩能	2,846,128.18		2,846,128.18	683,760.68		683,760.68
技术中心建设	10,216,590.66		10,216,590.66	15,000.00		15,000.00
自筹项目	2,581,392.58		2,581,392.58	68,640.93		68,640.93
合 计	20,951,590.76		20,951,590.76	2,156,401.61		2,156,401.61

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减少数	期末数
调角器扩能		1,389,000.00	4,883,840.51	965,361.17		5,307,479.34
滑轨扩能		683,760.68	2,390,269.54	227,902.04		2,846,128.18
技术中心建设		15,000.00	11,726,220.88	1,524,630.22		10,216,590.66

自筹项目	68,640.93	2,522,932.04	10,180.39	2,581,392.58
合计	2,156,401.61	21,523,262.97	2,728,073.82	20,951,590.76

(续)

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

(3) 在建工程减值准备

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

11、无形资产**(1) 无形资产情况**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	22,028,045.79	1,194,087.22		23,222,133.01
土地使用权	7,017,030.00			7,017,030.00
专利和专用技术许可权				
-T2000 调角器	4,207,345.60			4,207,345.60
信息化系统	1,677,543.00	1,194,087.22		2,871,630.22
CAD 分析软件	380,000.00			380,000.00
CD 焊接专有技术	6,556,127.19			6,556,127.19
工程分析软件	2,190,000.00			2,190,000.00
二、累计摊销合计	7,757,244.15	2,401,423.95		10,158,668.10
土地使用权	725,088.78	147,206.02		872,294.80
专利和专用技术许可权				
-T2000 调角器	3,790,776.99	416,568.61		4,207,345.60
信息化系统	542,817.75	248,007.13		790,824.88
CAD 分析软件	34,833.37	41,166.71		76,000.08
CD 焊接专有技术	2,294,644.59	1,311,225.48		3,605,870.07
工程分析软件	369,082.67	237,250.00		606,332.67
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
专利和专用技术许可权				
-T2000 调角器				
信息化系统				
CAD 分析软件				
CD 焊接专有技术				

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程分析软件				
四、账面价值合计	14,270,801.64			13,063,464.91
土地使用权	6,291,941.22			6,144,735.20
专利和专用技术许可权				
-T2000 调角器	416,568.61			-
信息化系统	1,134,725.25			2,080,805.34
CAD 分析软件	345,166.63			303,999.92
CD 焊接专有技术	4,261,482.60			2,950,257.12
工程分析软件	1,820,917.33			1,583,667.33

注： 本期无形资产摊销金额为 2,401,423.95 元。

本公司无所有权受到限制的无形资产。

2010 年该土地使用权的摊销额为人民币 147,206.02 元（2009 年：人民币 135,882.48 元）。

12、开发支出

（1）开发支出明细情况

项 目	期末数	期初数
调角器	7,503,993.10	6,496,916.17
滑轨及升降机构	7,945,235.72	9,549,240.57
精冲件	77,264.04	32,403.27
拨叉	326,105.96	-
座椅骨架	-	2,364,533.01
合 计	15,852,598.82	18,443,093.02

13、递延所得税资产

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

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	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	907,496.22	6,049,974.69	699,966.15	4,685,173.25

交易性金融资产的公
允价值变动
计入资本公积的可供
出售金融资产公允价
值变动
其他公允价值变动
固定资产折旧

抵销内部未实现利润
可抵扣亏损

合计	907,496.22	6,049,974.69	699,966.15	4,685,173.25
----	------------	--------------	------------	--------------

已确认递延所得税负债

无

(2) 未确认递延所得税资产明细

无

14、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	2,433,191.66		284,231.66		2,148,960.00
二、存货跌价准备	2,233,249.30	3,151,614.70	1,496,999.09		3,887,864.91
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	18,732.29		5,582.51		13,149.78
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产 减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	4,685,173.25	3,151,614.70	1,786,813.26		6,049,974.69

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	980,000.00	23,820,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	42,000,000.00	39,000,000.00
合 计	42,980,000.00	62,820,000.00

注：质押借款为公司中国银行襄樊高新技术开发区支行定期存单 98 万元质押借款 98 万元。

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款情况

16、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,150,000.00	47,570,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	28,150,000.00	47,570,000.00

注：下一会计期间将到期的金额为 28,150,000.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	129,039,284.49	125,193,180.82
1 至 2 年	59,890.26	821,837.61
2 至 3 年	249,194.88	67,180.52
3 年以上	118,903.11	70,722.59
合计	129,467,272.74	126,152,921.54

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

详见附注七、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
上海快意信息科技有限公司	113,007.00	未结算	否
TOYOTA TSUSHO CORPORATION	81,792.80	未结算	否
东京精密(上海)有限责任公司	23,796.55	未结算	否
湖北工业建筑总承包集团第三建筑公司	20,000.00	未结算	否
上海盛地建材有限公司	19,752.00	工程尾款	否
福建省闽南建筑工程有限公司	19,180.52	工程尾款	否
其他	150,459.38		
合计	427,988.25		

(4) 应付账款中包括外币余额如下：

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元						
港元						
日元	1.00	0.0813	0.08	4,548,865.00	0.073782	335,624.35
欧元	2,114.70	8.8065	18,623.11	5,545.08	9.7971	54,325.70

合计	18,623.19	389,950.05
----	-----------	------------

18、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,349,290.25	268,295.39
1 至 2 年	53,078.29	24,720.00
2-3 年	24,720.00	81,970.00
3 年以上	65,069.84	1,755.00
合计	2,492,158.38	376,740.39

(2) 本公司无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
王丽娟	38,880.00	未结算的零星尾款
高明远	22,680.00	未结算的零星尾款
武汉金鑫汽车零部件公司	16,000.00	未结算的零星尾款
戈拉精密部件(上海)有限公司	15,000.00	未结算的零星尾款
合计	92,560.00	

19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		34,001,583.60	34,001,583.60	
二、职工福利费		4,039,722.10	4,039,722.10	
三、社会保险费	1,000,000.00	6,249,142.81	5,249,142.81	2,000,000.00
其中:1. 医疗保险费		1,637,487.53	1,637,487.53	
2. 基本养老保险费		3,014,048.00	3,014,048.00	
3. 年金缴费	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00
4. 失业保险费		315,687.10	315,687.10	
5. 工伤保险费		125,340.12	125,340.12	

6.生育保险费		156,580.06	156,580.06	
四、住房公积金		4,272,043.60	2,272,043.60	2,000,000.00
五、工会经费和职工教育经费	713,822.81	217,670.96	459,770.96	471,722.81
六、非货币性福利		3,468.12	3,468.12	
七、辞退福利				
八、以现金结算的股份支付				
九、其他				
合 计	1,713,822.81	48,783,631.19	46,025,731.19	4,471,722.81

注：应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

20、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-6,543,678.14	1,548,805.57
消费税		
营业税		
企业所得税	1,351,751.75	-2,220,017.76
个人所得税	1,122,968.45	9,004.13
城市维护建设税	43,477.66	339,281.47
房产税	114,392.60	198,877.35
印花税	9,392.10	16,632.07
土地使用税	160,192.75	112,134.93
教育费附加	18,633.28	145,406.33
堤防费	11,831.95	95,623.36
地方教育发展费	-7,962.37	22,042.98
水利基金	497.48	642.13
合 计		

项 目	期末数	期初数
	-3,718,502.49	268,432.56

21、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	45,658.33	82,865.05
合 计	45,658.33	82,865.05

22、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	2,462,706.63	711,642.56
1 至 2 年	101,806.00	393,079.98
2 至 3 年	291,388.00	
3 年以上		
合 计	2,855,900.63	1,104,722.54

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注七、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
质保金	210,000.00	收取的保证金、押金等	否
合 计	210,000.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
技术提成费	562,214.10	技术提成费
风险押金	259,350.00	职工风险金
质保金	248,984.00	质量保证金
合 计	1,070,548.10	

23、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
1 年内到期的长期借款 (附注六、25)	30,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

合 计	30,000,000.00	
(2) 一年内到期的长期借款		
项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	
信用借款		
合 计	30,000,000.00	

24、长期借款

(1) 长期借款分类

长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		30,000,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款（附注六、24）		
合 计		30,000,000.00

注：保证借款系公司 2009 年 12 月 4 日从中国进出口银行借入，期限为 18 个月，保证人为航宇救生装备有限公司。利率于 2010 年 12 月 4 日由 3.51% 上调至 3.76%。

金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2009/12/4	2011/6/4	3.76	人民币				30,000,000.00
合 计								30,000,000.00

25、其他非流动负债

项 目	内容	期末数	期初数
递延收益	专项资金拨款	3,150,000.00	
合 计		3,150,000.00	

其中，递延收益明细如下：

项 目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		

轿车自动变速器关键零部件总成生产线技术改造项目	3,150,000.00	
合计	3,150,000.00	

26、股本

项目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股	38,318,400.00	29.82%			11,495,520.00		11,495,520.00	49,813,920.00	29.82%
境内自然人持股	333,830.00	0.26%			100,149.00		100,149.00	433,979.00	0.26%
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	38,652,230.00	30.08%			11,595,669.00		11,595,669.00	50,247,899.00	30.08%
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	89,867,770.00	69.92%			26,960,331.00		26,960,331.00	116,828,101.00	69.92%
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	89,867,770.00	69.92%			26,960,331.00		26,960,331.00	116,828,101.00	69.92%
三、股份总数	128,520,000.00	100%			38,556,000.00		38,556,000.00	167,076,000.00	100%

注：根据公司《2009 年度利润分配预案》，以及 2010 年 3 月 30 日召开的 2009 年度股东大会决议审议通过《2009 年度利润分配预案》，以 2009 年 12 月 31 日公司总股本为基数，按每 10 股转增 3 股派现金 0.3 元的比例，以资本公积向全体股东转增股本 3,855.6 万元，变更后的股本为 16,707.60 万元。上述转增股本业经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2010]第 116 号验资报告予以验证。

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	225,561,829.41		38,556,000.00	187,005,829.41
其中：投资者投入的资本	225,561,829.41		38,556,000.00	187,005,829.41
可转换公司债券行使转 换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的 差额				
其他（如：控股股东捐 赠及豁免债务形成的资本公积）				
其他综合收益				
其他资本公积	4,472,005.52			4,472,005.52
其中：可转换公司债券拆分的权益 部分				
以权益结算的股份支付权益 工具公允价值				
政府因公共利益搬迁给予的 搬迁补偿款的结余				
原制度资本公积转入				
合 计	230,033,834.93		38,556,000.00	191,477,834.93

注：根据公司《2009 年度利润分配预案》，以及 2010 年 3 月 30 日召开的 2009 年度股东大会决议审计通过《2009 年度利润分配预案》，以 2009 年 12 月 31 日公司总股本为基数，按每 10 股转增 3 股派现金 0.3 元的比例，以资本公积向全体股东转增股本 3,855.6 万元，变更后的资本公积为 19,147.78 万元。

28、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,983,432.40	3,518,537.55		20,501,969.95
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	16,983,432.40	3,518,537.55		20,501,969.95

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

29、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	59,308,525.10	58,561,698.94	
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	59,308,525.10	58,561,698.94	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	35,185,375.45	30,579,806.84	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积	3,518,537.55	3,057,980.68	按净利润的 10% 提取
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	3,855,600.00	26,775,000.00	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	87,119,763.00	59,308,525.10	

注: 利润分配情况的说明

根据公司《2009 年度利润分配预案》，以及 2010 年 3 月 30 日召开的 2009 年度股东大会决议审计通过《2009 年度利润分配预案》，以 2009 年 12 月 31 日公司总股本为基数，按每 10 股转增 3 股派现金 0.3 元的比例，以资本公积向全体股东转增股本 3,855.6 万元，派现分红 385.56 万元。现金股利于 2010 年 4 月派发。

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	529,236,391.28	424,821,572.82
其他业务收入	7,385,799.80	6,066,770.68
营业收入合计	536,622,191.08	430,888,343.50
主营业务成本	429,417,729.92	346,021,577.13
其他业务成本	983,221.10	267,197.71
营业成本合计	430,400,951.02	346,288,774.84

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件行业	529,236,391.28	429,417,729.92	424,821,572.82	346,021,577.13

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小计	529,236,391.28	429,417,729.92	424,821,572.82	346,021,577.13
减：内部抵销数				
合计	529,236,391.28	429,417,729.92	424,821,572.82	346,021,577.13

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
调角器	420,287,882.17	337,386,443.97	348,439,557.42	281,628,271.25
滑轨及升降机构	72,560,532.59	69,597,855.36	49,490,948.54	42,866,430.06
其他	36,387,976.52	22,433,430.59	26,891,066.86	21,526,875.82
小计	529,236,391.28	429,417,729.92	424,821,572.82	346,021,577.13
减：内部抵销数				
合计	529,236,391.28	429,417,729.92	424,821,572.82	346,021,577.13

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销产品				
华东地区	80,007,675.48	67,299,415.75	62,216,599.92	52,069,479.50
华中地区	63,608,682.65	54,310,452.17	55,626,003.20	43,127,478.93
华北地区	104,945,364.06	78,415,421.32	76,414,852.18	57,308,073.45
西南地区	94,174,017.25	85,273,755.11	85,142,717.05	77,619,348.96
东北地区	58,687,729.55	44,256,094.77	38,785,795.00	31,908,772.51
华南地区	65,271,825.12	48,447,532.57	55,291,053.19	43,518,378.94
境内小计	466,695,294.11	378,002,671.69	373,477,020.54	305,551,532.29
出口产品	62,541,097.17	51,415,058.23	51,344,552.28	40,470,044.84
境外小计	62,541,097.17	51,415,058.23	51,344,552.28	40,470,044.84

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	529,236,391.28	429,417,729.92	424,821,572.82	346,021,577.13
减：内部抵销数				
合计	529,236,391.28	429,417,729.92	424,821,572.82	346,021,577.13

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2010 年	142,110,624.35	26.48
2009 年	161,345,831.24	37.44

31、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
消费税		
营业税	10,195.20	
城市维护建设税	1,312,230.82	1,612,934.46
教育费附加	562,384.63	691,257.62
地方教育附加费	212,617.29	
堤防费	372,570.43	
合计	2,469,998.37	2,304,192.08

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

32、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
运输费	14,293,166.93	10,294,063.81
职工薪酬	1,999,677.36	1,745,822.86
促销费	1,404,342.71	1,449,172.94
售后服务费	1,245,523.99	1,368,887.22
差旅费	525,735.87	462,780.82
广告费	220,000.00	225,000.00
仓储费	170,669.98	24,896.10
办公费	121,090.21	88,883.45
折旧费	99,446.09	183,125.74
其他	157,975.36	734,891.72
合计	20,237,628.50	16,577,524.66

33、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
研究开发费	17,977,759.27	11,880,056.71
应付工资	6,209,263.41	5,772,834.90
住房货币化补贴	2,000,000.00	
职工福利费	1,412,204.61	487,759.10
折旧费	1,450,765.07	1,344,630.97
差旅费	1,236,716.11	504,012.76
办公费	1,224,895.09	862,044.43
社会保险费	911,899.31	957,186.77
技术提成费	833,839.45	1,015,698.92
无形资产摊销	811,781.76	803,192.84
其他	6,703,206.04	6,873,007.82
合 计	40,772,330.12	30,500,425.22

34、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	3,539,781.46	4,874,685.69
减：利息收入	550,324.66	700,304.53
减：利息资本化金额		
减：汇兑净收益	47,254.81	3,415,362.45
减：汇兑损益资本化金额		
加：其他	477,871.75	164,887.03
合 计	3,420,073.74	923,905.74

35、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	-284,231.66	967,719.01
存货跌价损失	1,654,615.61	2,233,249.30
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		

项目	本期发生数	上期发生数
合计	1,370,383.95	3,200,968.31

36、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,255,273.17	-869,961.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,255,273.17	-869,961.45

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
武汉中航精冲技术有限公司	-1,255,273.17	-869,961.45	因被投资单位实现净损益，按持股比例计算应享有的份额
合计	-1,255,273.17	-869,961.45	

37、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	76,215.51	244,493.40	76,215.51
其中：固定资产处置利得	76,215.51	244,493.40	76,215.51
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	3,012,025.06	1,738,729.46	3,012,025.06

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
其他	504,316.21	363,140.80	504,316.21
合 计	3,592,556.78	2,346,363.66	3,592,556.78

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
政府国外专利补助	710,000.00		鄂财建发[2010]286号
光电子信息补贴款	500,000.00		鄂发改投资[2009]1718号
本年拨叉零部件补贴	350,000.00		发改投资[2010]2098号
服务外包业务补贴款	328,000.00		襄财商便字[2010]2号
进口贴息款	300,000.00		鄂财商发[2009]9号
出口退税款	300,000.00	736,629.46	财驻鄂监退[2009]104号
服务外包业务发展资金	225,000.00		鄂财商发[2010]110号
创新补贴款	140,000.00		
专利补贴款	101,000.00	99,000.00	财建[2009]567号
返还代扣代缴个税的劳务费	38,025.06		国税发[1995]65号
外资补贴款	20,000.00		襄财商发[2009]250号
进口产品贴息资金		576,600.00	鄂财商发[2009]25号
外贸发展专项资金		300,000.00	鄂财商发[2008]107号
收标准补贴款		10,000.00	
收财政局招商引资补贴		3,000.00	
收高新区财政专利资助款		13,500.00	
合 计	3,012,025.06	1,738,729.46	

注：营业外收入本期发生额中其他项目主要是罚款收入计 34,525.00 元、质量索赔收入计 447,130.31 元。

38、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	123,511.07	208,928.01	
其中：固定资产处置损失	123,511.07	208,928.01	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	40,000.00		
其他			

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
	7,960.05	26,679.03	
合 计	171,471.12	235,607.04	

注：营业外支出本期发生额中的其他项目是滞纳金 644.05 元、补偿金 7,316.00 元，共计金额 7,960.05 元。

39、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,138,792.49	2,200,609.33
递延所得税调整	-207,530.07	-447,068.35
合 计	4,931,262.42	1,753,540.98

40、基本每股收益和稀释每股收益

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.21	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.19	0.17	0.17

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	35,185,375.45	30,579,806.84
其中：归属于持续经营的净利润	35,185,375.45	30,579,806.84
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32,277,452.64	28,785,663.71
其中：归属于持续经营的净利润	32,277,452.64	28,785,663.71
归属于终止经营的净利润		

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数

期初发行在外的普通股股数	167,076,000.00	167,076,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	167,076,000.00	167,076,000.00

41、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收往来款	1,436,589.20	680,338.76
利息收入	550,324.66	700,304.53
财政补贴	3,012,025.06	1,002,100.00
合计	4,998,938.92	2,382,743.29

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
促销费	1,404,342.71	1,399,172.94
差旅费	1,894,028.65	1,206,865.70
备用金借支及其他暂付款	4,722,855.35	2,953,952.41
招待费	1,777,226.52	533,975.40
董事会费	302,752.99	319,491.20
办公费等其他管理性质费用	1,959,143.88	1,575,971.10
合计	12,060,350.10	7,989,428.75

42、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,185,375.45	30,579,806.84
加：资产减值准备	1,370,383.95	3,200,968.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,780,232.74	19,677,487.19
无形资产摊销	2,401,423.95	2,380,917.69
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-244,493.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	47,295.56	208,928.01

项目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,313,526.93	1,459,323.24
投资损失（收益以“-”号填列）	1,255,273.17	869,961.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-207,530.07	-447,068.35
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）	-58,431,540.25	-11,681,113.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,691,138.66	-85,157,007.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	88,540,624.02	67,457,324.06
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	38,563,926.79	28,305,033.22
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	75,394,711.32	109,420,223.95
减：现金的期初余额	109,420,223.95	97,444,143.15
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-34,025,512.63	11,976,080.80
(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息		
无		
(3) 现金及现金等价物的构成		
项目	期末数	期初数

项目	期末数	期初数
一、现金	75,394,711.32	109,420,223.95
其中：库存现金	42,071.94	82,905.29
可随时用于支付的银行存款	59,550,635.54	86,263,054.99
可随时用于支付的其他货币资金	15,802,003.84	23,074,263.67
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	75,394,711.32	109,420,223.95

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国航空救生研究所	3000 万元	37.79	37.79	中国航空工业集团公司	615672399

2、本公司的子公司

无

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注六、7(5)。

4、本公司的其他关联方情况

无

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

中国航空救生研究所	材料检测	见下述 注释	89,150.00	2.00
武汉中航精冲技术有限公司	购买材料	见下述 注释	9,671,510.96	1.79

出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价原则 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金 额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
武汉中航精冲技术 有限公司	销售模具	见下述注 释	852,723.56	11.55	661,305.00	15

注：关联交易定价政策

有国家定价的，采用国家统一规定；

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

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

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
航宇救生装备有限 公司	本公司	30,000,000.00	2011-6-3	2013-6-3	否

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
武汉中航精冲技术有限公司			926,335.50	
合计				

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款：				
武汉中航精冲技术有限公司			39,407.55	
合计			39,407.55	
应付票据：				
武汉中航精冲技术有限公司			480,000.00	
合计			480,000.00	
其他应付款：				

中国航空救生研究所	89,150.00
合 计	89,150.00

八、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、重大资产重组事项

2011 年 1 月 20 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过公司本次重大资产重组方案之补充事宜的议案，公司依照《发行股份购买资产协议》及其补充协议，购买中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”）、中航机电系统有限公司（以下简称“机电公司”）、贵州盖克航空机电有限责任公司（以下简称“盖克机电”）和中国华融资产管理公司（以下简称“中国华融”）共同持有的下述资产（以下简称“标的资产”），即庆安集团有限公司（以下简称“庆安公司”）100%股权、陕西航空电气有限责任公司（以下简称“陕航电气”）100%股权、郑州飞机装备有限责任公司（以下简称“郑飞公司”）100%股权、四川凌峰航空液压机械有限公司（即四川航空液压机械厂改制后的存续公司，以下简称“四川液压”）100%股权、贵阳航空电机有限公司（以下简称“贵航电机”）100%股权、四川泛华航空仪表电器有限公司（即四川泛华航空仪表电器厂改制后的存续公司，以下简称“四川泛华仪表”）100%股权、四川航空工业川西机器有限责任公司（以下简称“川西机器”）100%股权。上述交易完成后，公司控股股东将由中国航空救生研究所（以下简称“救生研究所”）变更为机电公司，实际控制人未发生变更，仍为中航工业。

本次交易的标的资产定价以经具有证券从业资格的资产评估机构北京中同华资产评估有限公司（以下简称“中同华”）评估并经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）备案的资产评估值为准。根据中同华出具的资产评估报告，本次交易的标的资产评估值合计为 371,737.22 万元，同口径下对应的标的资产母公司报表净资产账面值合计 273,908.01 万元，评估增值 97,829.21 万元，评估增值率为 35.72%。

公司本次发行股份的发行价格为 14.53 元/股，即本公司第四届董事会第七次会议决议公告日（2010 年 10 月 22 日）前 20 个交易日公司股票的交易均价。公司本次拟发行

股份数量合计为255,841,167股,分别向中航工业发行8,436,304股,向机电公司发行181,917,779股,向盖克机电发行16,486,526股,向中国华融发行49,000,558股,合计发行股数占发行后公司总股本422,917,167股的60.49%。若公司A股股票在定价基准日至本次发行完成日期间发生分红、配股、资本公积转增股本等除权、除息事项的,发行价格将相应调整,计算结果向上进位并精确至分。发行股份数量也随之进行调整。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》,上述发行股份购买资产构成上市公司重大资产重组。目前资产重组工作正在进行中,具体内容见公司2011年1月26日公开信息《湖北中航精机科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要》。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

项 目	金 额
拟分配的利润或股利	5,012,280.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司于2011年2月24日召开了第四届第十次董事会会议,会议通过了2010年度利润分配预案。以公司2010年12月31日的总股本167,076,000股为基数,向全体股东按每10股转增3股派0.3元(含税),共派发现金红利5,012,280.00元,转增后公司总股本由167,076,000股变为217,198,800股。该预案尚需提交股东大会审议通过。

十一、其他重要事项说明

本公司无重大需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

单位：元

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-47,295.56	35,565.39
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,012,025.06	1,738,729.46
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		94,802.57
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	456,356.16	241,659.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,421,085.66	2,110,756.62
所得税影响额	513,162.85	316,613.49
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	2,907,922.81	1,794,143.13

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）
-------	------------	-----------

		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.82%	0.21	0.21
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.17%	0.19	0.19

注：(1) 加权平均净资产收益率=35,185,375.45÷(434,845,792.43+35,185,375.45÷2-3,855,600.00×8÷12)=7.82%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注六、38。

4、本公司财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产类项目：

货币资金期末余额为 75,394,711.32 元，比年初余额减少 31.10%，其主要原因是：本期经营活动产生的净现金流量 38,563,926.79 元不足以支付投资活动的净现金流出量 45,591,692.53 元及筹资活动的净现金流出量 26,737,897.91 元。

应收票据期末余额为 47,061,800.05 元，比年初余额减少 39.89%，其主要原因是：本期大量采用应收票据抵偿应付货款的结算方式。

应收账款期末余额为 116,945,853.04 元，比年初余额减少 17.72%，其主要原因是：本期公司出台了一系列的应收款项的催收政策，提高了销售人员现金回笼考核指标，销售货款比以往期间回收快。

预付账款期末余额为 19,849,742.31 元，比年初余额增加 140.47%，其主要原因是：本期采购材料预付了较多款项。

其他应收款期末余额为 5,037,290.28 元，比年初余额增加 396.30%，其主要原因是：本期支付了武汉海关进口设备保证金 4,761,546.97 元。

存货期末余额为 161,474,156.51 元，比年初余额增加 54.23%，其主要原因是：本期生产量及销售量大增长，库存商品储备增加。

在建工程期末余额为 20,951,590.76 元，比年初余额增加 871.60%，其主要原因是：本期公司加大技改投入，主要是技术中心建设投入 1000 余万元。

开发支出期末余额为 15,852,598.82 元，比年初余额减少 14.05%，其主要原因是：公司 PQ35 滑道在本期转批。

(2) 负债类项目：

短期借款期末余额为 42,980,000.00 元，比年初余额减少 31.58%，其主要原因是：主要是通过加强货款回笼，提高承兑汇票对外支付比例、应收票据背书以及应付账款融资等手段，压缩贷款余额。

应付票据期末余额为 28,150,000.00 元，比年初余额减少 40.82%，其主要原因

是：本期加大了采用应收票据背书方式支付货款的比例。

应付职工薪酬期末余额为 4,471,722.81 元，比年初余额增加 160.92%，其主要原因是：公司尚未支付计提的年金及住房公积金。

应交税费期末余额为 -3,718,502.49 元，比年初余额 268,432.56 元减少 3,986,935.05 元，其主要原因是：本期采购设备增加产生的进项留抵税额。

其他应付款期末余额为 2,855,900.63 元，比年初余额增加 158.52%，其主要原因是：上收各单位工资二次分配结余款项。

其他非流动负债期末余额 3,150,000.00 元是收到轿车自动变速器关键零部件分总成生产线技术改造项目的政府补助。

(3) 利润表项目：

营业收入本期金额为 536,622,191.08 元，比上期增加 24.54%，其主要原因是：公司实行产品结构调整，在稳固现有中、高端市场的基础上，加大对乘用车低端市场的开发力度，保持了销售收入的增长。

营业成本本期金额为 430,400,951.02 元，比上期增加 24.29%，其主要原因是：本期销售收入增长相应的成本增长。

销售费用本期金额为 20,237,628.50 元，比上期增加 22.08%，其主要原因是：本期销售收入增长相应的费用增长以及本期超额运输费用增加。

管理费用本期金额为 40,772,330.12 元，比上期增加 33.68%，其主要原因是：本期销售收入增长相应的费用增长以及本期技术开发费同比增加。

所得税费用本期金额为 4,931,262.42 元，比上期增加 181.22%，其主要原因是：本期利润总额的增加使得当期所得税费用增加。

第十一节、备查文件目录

- (一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

湖北中航精机科技股份有限公司董事会

董事长：王坚

二〇一一年二月二十四日