

中航动力控制股份有限公司 2010 年年度报告

中航动力控制股份有限公司董事会

董事长：庞为（签名）

2011年4月18日

重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李宗顺	董事	工作	朱静波
徐枋巍	独立董事	工作	王玉杰

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人高华、主管会计工作负责人宋文钢及会计机构负责人（会计主管人员）池增岳声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

重要提示.....	1
目 录	2
第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	6
一、本年度主要财务数据.....	6
二、截至报告期末公司近三年的主要会计数据及财务指标（合并报表）.....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	8
一、股本变动情况.....	8
二、股东和实际控制人情况.....	9
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
一、公司董事、监事、高级管理人员的情况.....	13
二、公司员工情况.....	19
第五节 公司治理结构.....	20
一、公司治理情况.....	20
二、独立董事履行职责情况.....	20
三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况.....	21
四、公司内部控制自我评价情况.....	22
五、高级管理人员的考评及激励情况.....	23
第六节 股东大会情况简介.....	24
第七节 董事会报告.....	25
一、管理层讨论与分析.....	25
二、报告期内公司的投资情况.....	30
三、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响.....	30
四、董事会日常工作情况.....	30
五、利润分配或资本公积金转增股本预案.....	32
六、公司前三年分红情况.....	32
第八节 监事会报告.....	33
一、监事会会议召开情况.....	33
二、监事会对有关事项发表的独立意见.....	33
第九节 重要事项.....	35
一、重大诉讼、仲裁事项.....	35
二、破产重整相关事项.....	35
三、持有其他上市公司股权和参股金融企业股权相关事项.....	35
四、收购及出售资产、企业合并事项.....	35
五、股权激励计划相关事项.....	35
七、重大合同及其履行情况.....	37
八、报告期内公司或持股 5% 以上的股东的承诺事项.....	38
九、聘任会计师事务所相关情况.....	38
十、公司及董监高、控股股东和实际控制人受处罚情况.....	39
十一、报告期内接待调研、沟通、采访等情况.....	39

十二、其它重要事项.....	39
十三、报告期内信息披露索引.....	39
第十节 财务报告.....	41
第一部分 审计报告.....	41
第二部分 财务报表.....	42
第三部分 财务报表附注.....	53
第十一节 备查文件目录.....	117

第一节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：中航动力控制股份有限公司
公司英文名称：AVIC Aero-Engine Controls Co., Ltd.
英文名称缩写：AAEC
- 二、公司法定代表人：高华
- 三、公司董事会秘书：秦海波（代）
联系地址：江苏省无锡市梁溪路792号，214063
联系电话：0510-85707302
传真：0510-85500738
电子信箱：qinhaib@sina.com
- 四、公司注册地址：湖南省株洲市高新技术产业开发区天台西路1号
公司办公地址：
地址1：湖南省株洲市董家墩宇航公司办公大楼
电话：0731-28559515
传真：0731-28559714
邮编：412002
地址2：江苏省无锡市梁溪路792号
电话：0510-85706075、85706090
传真：0510-85500738
邮编：214063
- 五、公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的国际互联网网址为：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券事务部
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：中航动控
股票代码：000738
- 七、其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1997年6月20日
末次变更注册登记日期：2010年12月01日
末次变更公司法定代表人：高华
末次变更公司名称：中航动力控制股份有限公司
注册登记地点：湖南省株洲高新技术产业开发区天台西路1号
企业法人营业执照注册号：430000000009032

税务登记号码：43020218380588X

组织机构代码：18380588X

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦
A 座 8-9 层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要财务数据

(一) 本报告期主要财务数据 (单位: 元)

项目	金额
营业利润	184,794,194.51
利润总额	209,086,058.18
归属于上市公司股东的净利润	169,057,723.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	149,123,018.40
经营活动产生的现金流量净额	552,882,383.82

(二) 扣除的非经常性损益项目及金额 (单位: 元)

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-5,512,035.71
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	306,842.14
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	24,478,535.00
债务重组损益	150,814.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,867,708.06
小计	24,291,863.67
所得税影响额	4,505,492.22
少数股东权益影响额	-148,333.71
合计	19,934,705.16

二、截至报告期末公司近三年的主要会计数据及财务指标 (合并报表)

(一) 主要会计数据 (单位: 元)

项目	2010 年	2009 年	本年比上年 增减	2008 年
营业总收入	1,514,358,572.58	1,609,693,213.96	-5.92%	1,613,004,611.35
利润总额	209,086,058.18	178,947,194.25	16.84%	127,689,476.24
归属于上市公司股东的净利润	169,057,723.56	139,230,576.62	21.42%	72,798,757.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	149,123,018.40	48,862,580.68	205.19%	-52,984,286.20
经营活动产生的现金流量净额	552,882,383.82	86,131,351.31	541.91%	168,764,819.18
	2010 年末	2009 年末	本年末比上	2008 年末

			年末增减	
总资产	3,848,179,482.92	3,744,817,662.30	2.76%	3,672,836,640.80
归属于上市公司股东的所有者权益	2,308,150,452.93	2,132,792,729.37	8.22%	2,349,527,773.70
股本	942,838,487	942,838,487	0.00%	397,800,000

(二) 主要财务指标 (单位: 元/股)

项目	2010 年	2009 年	本年比上年 增减	2008 年
基本每股收益	0.18	0.15	20.00%	0.08
稀释每股收益	0.18	0.15	20.00%	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.16	0.08	100.00%	-0.14
加权平均净资产收益率	7.61%	5.92%	1.69 个百分点	3.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.72%	2.15%	4.57 个百分点	-13.10
每股经营活动产生的现金流量净额	0.59	0.09	555.56%	0.18
	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	2.45	2.26	8.41%	2.49

说明: 因公司在 2009 年发生了同一控制下的企业合并, 对公司以前年度财务报表数据进行了重述, 导致公司 2008 年的主要会计数据和财务指标均不同于公司已披露过的 2008 年年度报告中所记载的数值, 请投资者注意其中区别。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	739,352,537	78.42%				-194,314,050	-194,314,050	545,038,487	57.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股	739,348,487	78.42%				-194,310,000	-194,310,000	545,038,487	57.81%
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	4,050	0.00%				-4,050	-4,050	0	0.00%
二、无限售条件股份	203,485,950	21.58%				194,314,050	194,314,050	397,800,000	42.19%
1、人民币普通股	203,485,950	21.58%				194,314,050	194,314,050	397,800,000	42.19%
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	942,838,487	100.00%				0	0	942,838,487	100.00%

注：(1) 公司原董事方正于 2009 年 10 月 29 日起离职后，其所持公司股份 4050 股全部锁定 6 个月，于本报告期内到期后（2010 年 04 月 29 日）自动全部解除锁定。

(2) 中国南方航空工业（集团）有限公司所持的股权分置改革后形成的 194,310,000 股有限售条件流通股在限售期满后于 2010 年 12 月 23 日全部解除锁定。本公司于 2009 年实施了重大资产重组及发行股份购买资产，中国南方航空工业（集团）有限公司承诺自本次发行结束之日（2010 年 10 月 15 日）起三十六个月内不转让所持本公司的股份。

(二) 限售股份变动情况表

数量单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国南方航空工业(集团)有限公司	194,310,000	194,310,000	0	0	承诺股改完成后 24 个月内不上市交易或转让	2010 年 12 月 23 日
西安航空动力控制有限责任公司	279,438,629	0	0	279,438,629	承诺自发行结束之日起 36 个月内不转让	2013 年 10 月 15 日
北京长空机械有限责任公司	147,732,429	0	0	147,732,429	承诺自发行结束之日起 36 个月内不转让	2013 年 10 月 15 日
贵州盖克航空机电有限责任公司	117,867,429	0	0	117,867,429	承诺自发行结束之日起 36 个月内不转让	2013 年 10 月 15 日
方正	4,050	4,050	0	0	高管持股	2010 年 04 月 29 日
合计	739,352,537	194,314,050	0	545,038,487	—	—

注：2009 年公司重大资产重组及发行股份购买资产时，中国南方航空工业（集团）有限公司承诺自本次发行结束之日（2010 年 10 月 15 日）起三十六个月内不转让所持本公司的股份，截至本年度报告出具之日，中国南方航空工业（集团）有限公司遵守承诺，未转让所持公司股份，公司目前正在办理相关股份的锁定事项。

（三）证券发行与上市情况

2008 年度及报告期内公司未发行证券。

2009 年度，公司因重大资产重组及发行股份购买资产，分别向西安航空动力控制有限责任公司、北京长空机械有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司发行股票 279,438,629 股、147,732,429 股、117,867,429 股。公司于 2009 年 12 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对上述股份发行进行了变更登记，股份性质为有限售条件流通股。本次新增股份上市日为 2010 年 10 月 15 日，新增股份上市流通日为 2013 年 10 月 15 日。

二、股东和实际控制人情况

（一）报告期末，公司股东总数 48605 名。

（二）报告期末，前 10 名股东持股情况

数量单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
西安航空动力控制有限责任公司	国有法人	29.64%	279,438,629	279,438,629	0
中国南方航空工业(集团)有限公司	国有法人	22.72%	214,200,000	0	0
北京长空机械有限责任公司	国有法人	15.67%	147,732,429	147,732,429	0
贵州盖克航空机电有限责任公司	国有法人	12.50%	117,867,429	117,867,429	0
缪小坚	境内自然人	0.20%	1,863,829	0	0

傅金财	境内自然人	0.16%	1,525,045	0	0
金红荣	境内自然人	0.13%	1,200,000	0	0
周建平	境内自然人	0.12%	1,118,821	0	0
唐善英	境内自然人	0.10%	918,800	0	0
叶爱萍	境内自然人	0.09%	830,000	0	0

（三）公司控股股东情况

控股股东名称：西安航空动力控制有限责任公司

法定代表人：高华

成立日期：1999 年 12 月 30 日

注册资本：33200 万元

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

（四）公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人为中国航空工业集团公司，未曾发生变更。

公司实际控制人名称：中国航空工业集团公司（以下简称：中航工业）

法定代表人：林左鸣

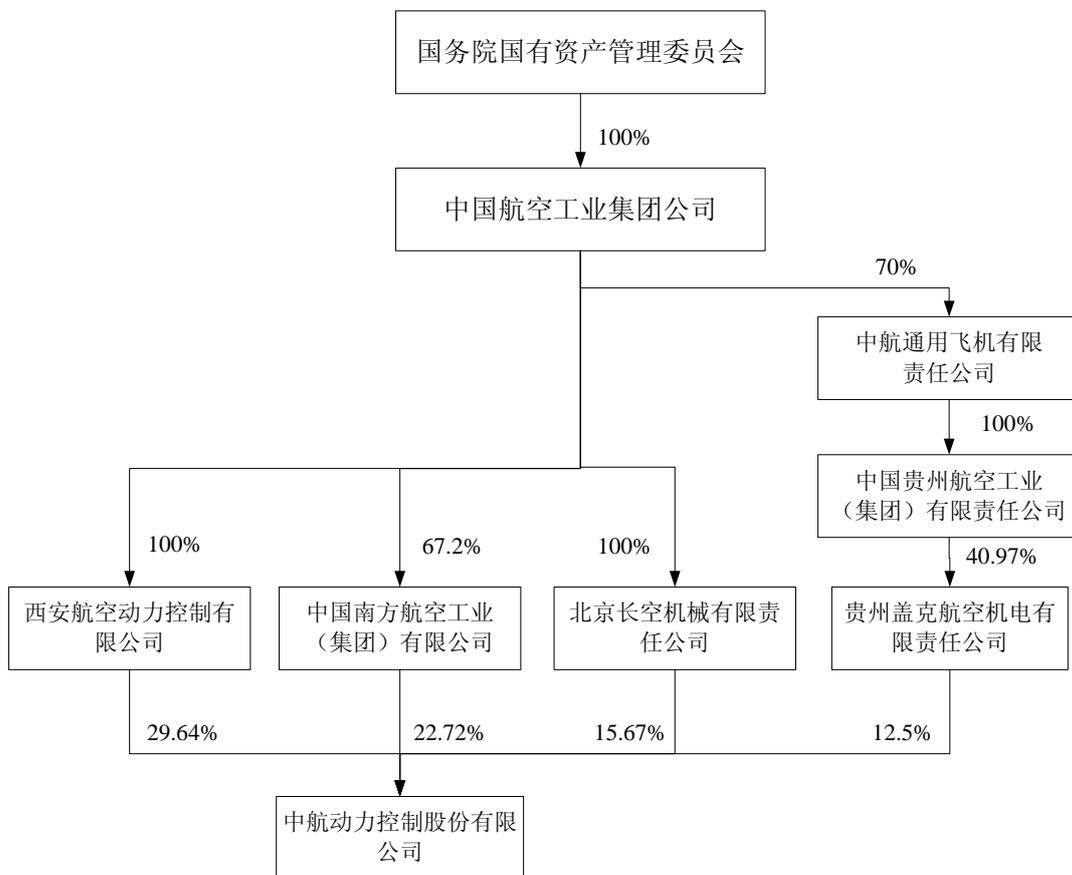
成立日期：2008 年 11 月 6 日

注册资本：640 亿元人民币

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

转让、技术服务；进出口业务。

公司与中航工业之间的产权和控制关系如下：



(五) 其他持股 10% 以上 (含 10%) 的法人股东情况

其他持股 10% 以上 (含 10%) 的法人股东有 3 家，情况如下：

1、中国南方航空工业 (集团) 有限公司

法定代表人：李宗顺

成立日期：2001 年 11 月 15 日

注册资本：89029 万元

经营范围：航空发动机、零部件制造、销售、维修；工业燃气轮机成套设备工程设计、施工（以资质证为准）；光机电产品设计、制造、维修、销售；模具、刀具、夹具、量具设计、制造、销售、维修；仪器仪表、机床、电机、内燃机零配件、电脑加油机加工；仪表检测。废旧金属购买、加工、销售，第一类压力容器、第二类低、中压力容器制造、销售、安装、维修、改造，压力容器管道安装，起重机械安装、修理；技术开发、咨询、转让、服务；汽车货运；汽车维修；住宿；饮食，干洗服务；百货，副食品，烟批零兼营（凭资质证并限分公司）。

2、北京长空机械有限责任公司

法定代表人：张燕飞

成立日期：1969 年 6 月 1 日

注册资本：4654 万元

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

3、贵州盖克航空机电有限责任公司

法定代表人：高克武

成立日期：2001 年 12 月 12 日

注册资本：116330 万元

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

(六) 前 10 名无限售流通股股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国南方航空工业（集团）有限公司	214,200,000	人民币普通股
缪小坚	1,863,829	人民币普通股
傅金财	1,525,045	人民币普通股
金红荣	1,200,000	人民币普通股
周建平	1,118,821	人民币普通股
唐善英	918,800	人民币普通股
叶爱萍	830,000	人民币普通股
薛来武	750,000	人民币普通股
金陵药业股份有限公司	620,000	人民币普通股
罗志强	600,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国南方航空工业（集团）有限公司与其他前 10 名无限售流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 公司现任董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
庞为	董事长	男	51	2010.11.12	2012.06.29	0	0	0	是
张姿	副董事长	女	41	2010.11.12	2012.06.29	0	0	0	是
高华	董事、总经理	男	54	2009.10.29	2012.06.29	0	0	0	是
杨育武	董事	男	49	2010.11.12	2012.06.29	0	0	0	是
李宗顺	董事	男	49	2009.06.30	2012.06.29	0	0	0	是
张燕飞	董事、副总经理	男	49	2009.10.29	2012.06.29	0	0	0	是
朱静波	董事、副总经理	男	48	2009.10.29	2012.06.29	0	0	0	是
刘忠文	董事、副总经理	男	49	2009.10.29	2012.06.29	0	0	0	是
战颖	独立董事	女	39	2010.05.31	2012.06.29	0	0	3.13	否
景旭	独立董事	男	41	2010.05.31	2012.06.29	0	0	3.13	否
徐枫巍	独立董事	男	54	2009.06.30	2012.06.29	0	0	5.54	否
罗建钢	独立董事	男	48	2009.06.30	2012.06.29	0	0	5.54	否
王玉杰	独立董事	女	67	2009.06.30	2012.06.29	0	0	5.54	否
陈锐	监事会主席	男	48	2009.10.29	2012.06.29	0	0	0	是
马川利	监事	男	48	2010.11.12	2012.06.29	0	0	0	是
陈锦	监事	男	55	2009.10.29	2012.06.29	0	0	0	是
于文斌	职工监事	男	48	2009.10.29	2012.06.29	0	0	0	是
王剑	职工监事	男	41	2009.10.29	2012.06.29	0	0	0	是
秦海波	常务副总经理	男	52	2009.10.29	2012.06.29	0	0	0	是
宋文钢	总会计师	男	50	2009.10.29	2012.06.29	0	0	0	是
刘绍雄	董事会秘书	男	46	2009.06.30	2010.12.31	0	0	0	是
合计	-	-	-	-	-	0	0	0	

(二) 董事出席董事会会议情况

1、出席会议情况

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
庞为	董事长	1	1	0	0	0	否
张姿	副董事长	1	1	0	0	0	否
高华	董事	5	4	1	0	0	否
杨育武	董事	1	1	0	0	0	否
李宗顺	董事	5	3	1	1	0	否
张燕飞	董事	5	4	1	0	0	否
朱静波	董事	5	4	1	0	0	否
刘忠文	董事	5	4	1	0	0	否
战颖	独立董事	4	3	1	0	0	否
景旭	独立董事	4	2	1	1	0	否
徐枞巍	独立董事	5	4	1	0	0	否
罗建钢	独立董事	5	4	1	0	0	否
王玉杰	独立董事	5	4	1	0	0	否

2、会议召开方式

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

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

1、庞为，2001 年 11 月至 2002 年 12 月任黎明公司总工程师，2002 年 12 月至 2003 年 8 月任黎明公司董事、总工程师；2003 年 8 月至 2004 年 4 月任黎明公司董事、副总经理兼总工程师；2004 年 4 月至 2006 年 3 月任黎明公司董事、副总经理兼总经济师；2006 年 3 月至 2007 年 9 月任中国一航中国燃气涡轮研究院党委书记、副院长；2007 年 9 月至 2008 年 12 月任黎明公司董事长、总经理兼党委副书记；2008 年 12 月至 2010 年 9 月任中航工业发动机公司分党组成员、副总经理，黎明公司董事长、总经理兼党委副书记。2010 年 9 月起，任中航工业发动机公司总经理、分党组副书记。2010 年 11 月起任本公司董事长。

2、张姿，2008 年 8 月至 2010 年 9 月任中航工业黎明公司董事、副总经理。2010

年 9 月起，任中航工业发动机公司副总经理。2010 年 11 月起任本公司副董事长。

3、高华，2000 年 11 月至 2006 年 1 月，任西安一一三厂副厂长兼军品公司副总经理；2006 年 1 月至 2007 年 6 月，任宝鸡二一二厂党委书记；2007 年 6 月至 2010 年 9 月，任西安航空动力控制有限责任公司董事长、总经理、党委副书记，2010 年 9 月至 2010 年 11 月，任西安航空动力控制有限责任公司董事长，2010 年 3 月至 2010 年 11 月，任西安航空动力控制科技有限公司董事长、总经理。2010 年 11 月至今，任西安航空动力控制科技有限公司董事。2009 年 10 月至 2010 年 10 月任本公司董事、副总经理。2010 年 10 月起任本公司董事、总经理。

4、杨育武先生，2003 年 3 月至 2006 年 1 月任西安航空动力控制有限责任公司副总经理；2006 年 1 月至 2007 年 4 月任西安航空动力控制有限责任公司董事、副总经理、总工程师；2007 年 4 月至 2010 年 9 月任西安航空动力控制有限责任公司董事、副总经理、总工程师，技术中心主任。2010 年 3 月至 2010 年 9 月，任西安航空动力控制科技有限公司董事。2010 年 9 月至 2010 年 11 月，任西安航空动力控制有限责任公司董事、总经理、党委副书记、总工程师、技术中心主任，西安航空动力控制科技有限公司董事；2010 年 11 月至 2010 年 12 月，任西安航空动力控制有限责任公司董事长、党委副书记、总工程师、技术中心主任，西安航空动力控制科技有限公司董事长、总经理；2010 年 12 月至今，任西安航空动力控制有限责任公司董事长、党委副书记、技术中心主任，西安航空动力控制科技有限公司董事长、总经理。2010 年 11 月起任本公司董事。

5、李宗顺，2003 年 3 月至 2007 年 4 月，任贵州红林机械有限公司董事长、党委书记；2007 年 4 月至 2008 年 9 月，任中国贵州航空工业（集团）有限公司副总经理；2008 年 10 月至今，任中国南方航空工业（集团）有限公司董事长、总经理。2008 年 12 月至 2009 年 10 月任本公司董事长，2008 年 10 月至今任本公司董事。

6、张燕飞，2004 年 10 月至 2005 年 11 月，任新航集团常务副总经理兼一〇三厂厂长；2005 年 11 月至 2007 年 12 月，任北京长空机械有限责任公司副董事长、总经理；2007 年 12 月至 2011 年 1 月，任北京长空机械有限责任公司董事长、总经理、党委副书记，2010 年 3 月起，任北京航科发动机控制系统科技有限公司董事长、总经理，2011 年 1 月起，任北京长空机械有限责任公司董事长、党委副书记。2009 年 10 月起任本公司董事、副总经理。

7、朱静波，2002 年 10 月至 2007 年 7 月，任贵州红林机械有限公司总经理；

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

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

9、战颖，历任深圳沪春企业集团行政秘书、总裁助理、投资部总经理；湘财证券部门副经理、副总经理、技术总监；北京佛恩斯国际经济研究所所长。现任北京佛恩斯国际投资有限公司执行董事、总经理。曾任山东鲁阳股份有限公司独立董事。2010 年 6 月起任本公司独立董事。

10、景旭，历任中国远大集团法律顾问；北京万思恒律师事务所律师。现任北京市君都律师事务所主任律师。曾任岳阳纸业股份有限公司独立董事，现任珠海华发实业股份有限公司独立董事。2010 年 6 月起任本公司独立董事。

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

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

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

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

15、陈锦，2004 年 9 月至 2006 年 11 月，任成都发动机（集团）有限公司董事、副总经理、成发航机党委书记兼副总经理；2006 年 12 月至 2009 年 5 月，任成都发动机（集团）有限公司副总经理、成发航机党委书记兼副总经理、成发科技董事；2009 年 5 月至 2010 年 11 月，任西安航空动力控制有限责任公司党委书记、副董事长、副总经理，2010 年 3 月至今，西安航空动力控制科技有限公司董事；2010 年

11 月至今，任西安航空动力控制有限责任公司党委书记、副董事长、总经理，西安航空动力控制科技有限公司董事、党委书记。2009 年 10 月起任本公司监事。

16、马川利，2003 年 8 月至 2004 年 4 月任东安发动机（集团）有限公司副总经理；2004 年 4 月至 2004 年 11 月任哈航集团副总经理、东安动力总经理；2004 年 11 月至 2006 年 2 月任汽车事业部副部长、东安动力总经理；2006 年 2 月至 2007 年 8 月任哈汽工业集团总经理；2007 年 8 月至 2009 年 3 月任哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司董事长、总经理；2009 年 3 月至 2010 年 7 月任中航工业汽车公司副总经理。2010 年 7 月至 2011 年 1 月，任北京长空机械有限责任公司党委书记、董事、副总经理，2011 年 1 月起，任北京长空机械有限责任公司党委书记、董事、总经理，北京航科发动机控制系统科技有限公司副总经理。2010 年 11 月起任本公司监事。

17、于文斌，1996 年 12 月至 2009 年 10 月，任六〇六所副所长、自然科学研究员；2009 年 10 月至今，任长春航空液压控制有限公司党委书记、董事、副总经理。2009 年 10 月起任本公司监事。

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

19、秦海波，2004 年 8 月至 2009 年 9 月，任六一四所所长、党委副书记；2009 年 5 月至今，任航空发动机研究院党组成员、副院长。2009 年 10 月至今，任本公司常务副总经理。2011 年 1 月至今，代行公司董事会秘书职责。

20、宋文钢，2002 年 3 月至 2007 年 6 月，任宝鸡二一二厂副总会计师兼财务部部长；2007 年 6 月至 2007 年 7 月，任宝鸡二一二厂总会计师；2007 年 7 月 2008 年 4 月，任西安航空动力控制有限责任公司总会计师；2008 年 4 月至 2010 年 9 月，任西安航空动力控制有限责任公司董事、总会计师。2009 年 10 月至今，任本公司总会计师。

21、刘绍雄，2001 年 8 月至 2007 年 10 月，任本公司董事会秘书，期间曾兼任证券部部长、企业管理部长；2007 年 10 月至 2009 年 9 月，任本公司董事会秘书、副总经济师；2009 年 10 月至 2010 年 12 月 31 日，任湖南南方宇航工业有限公司副总经济师、本公司董事会秘书；2010 年 12 月 31 日辞去本公司董事会秘书职务。

(四) 年度报酬情况

2010 年 4 月 24 日公司第五届董事会第五次会议审议通过了独立董事的津贴议案，2010 年 5 月 31 日公司 2009 年度股东大会审议批准了独立董事的津贴议案。

在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员领取报酬情况如下：

姓名	职务	领取报酬总额（元）
徐枫巍	独立董事	55443.92
罗建钢	独立董事	55443.92
王玉杰	独立董事	55443.92
战颖	独立董事	31250.02
景旭	独立董事	31250.02
合计	-	-

不在公司领取报酬、津贴的现任董事、监事和高级管理人员情况如下：

姓名	职务	领取报酬单位
庞为	董事长	中国航空工业集团公司
张姿	副董事长	中航发动机控股有限公司
李宗顺	董事	中航发动机控股有限公司
高华	董事、总经理	中航发动机控股有限公司
刘忠文	董事、副总经理	中航发动机控股有限公司
张燕飞	董事、副总经理	中航发动机控股有限公司
朱静波	董事、副总经理	中航发动机控股有限公司
陈锐	监事会主席	中航发动机控股有限公司
陈锦	监事	中航发动机控股有限公司
马川利	监事	中航发动机控股有限公司
王剑	监事	中航发动机控股有限公司
于文斌	监事	中航发动机控股有限公司
秦海波	常务副总经理	中航发动机控股有限公司
宋文钢	总会计师	西安航空动力控制有限责任公司
刘绍雄	董事会秘书	湖南南方宇航工业有限公司

(五) 报告期内董事、监事、高级管理人员任职变动情况及原因

2010年5月31日，在公司2009年度股东大会上，选举景旭先生、战颖女士为公司

第五届董事会独立董事。

2010年10月26日，在公司第五届董事会第八次会议上，聘任高华先生为公司总经理，宁福顺先生不再担任公司总经理职务。

2010年11月12日，在公司2010年第一次临时股东大会上，公司董事会、监事会进行了改组选举。庞为先生、张姿女士、杨育武先生在本次股东大会上当选为公司董事；马川利先生当选为公司由股东代表出任的监事。董事马福安先生、监事王官福先生不再担任公司董事或监事职务。

2010年11月12日，在公司第五届董事会第九次会议上，选举庞为先生为公司董事长，马福安先生不再担任公司董事长职务；选举张姿女士为公司副董事长。

2010年12月31日，公司董事会接到董事会秘书刘绍雄先生的书面辞职报告。刘绍雄先生因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务，辞职后不在公司担任任何职务。该辞职报告自2010年12月31日送达公司董事会时生效。在董事会秘书空缺期间，公司董事会指定公司常务副总经理秦海波先生代行公司董事会秘书职责。

二、公司员工情况

截至2010年12月31日，公司在职员工共计7638人（包括控股子公司在职员工在内），需由公司或子公司承担费用的离退休职工46人。员工（含控股子公司员工）的结构如下：

（一）专业构成情况

类别	人数
生产人员	4535
销售人员	82
技术人员	1639
财务人员	182
行政人员	1200

（二）教育程度构成情况

类别	人数
博士	1
硕士研究生	161
本科	1738
大中专	3570
高中或以下	2168

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件及公司章程等文件的要求，完善了公司法人治理结构，建立了现代企业制度，促进规范公司运作。

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

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

报告期内，公司增选了2名独立董事，使得独立董事的人数达到公司章程规定的5名。公司对战略委员会、提名与薪酬考核委员会、审计委员会等专门委员会的组成人员进行了相关调整，各专门委员会在召集人的带领下开始履行其职责。

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

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

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

二、独立董事履行职责情况

公司现有独立董事5人。公司独立董事徐枫巍先生、王玉杰女士、罗建钢先生、景旭先生、战颖女士本着对公司和全体股东忠实和勤勉的态度，出席了报告期内当

选以来召开的董事会会议（景旭先生因工作原因未亲自出席第五届董事会第九次会议），认真履行了作为独立董事应承担的职责。独立董事对公司的定期报告、关联交易、人事任免等事项进行了客观公正的评判，对董事会的决策发挥了积极的作用，切实维护了公司及广大中小股东的利益。

（一）独立董事出席董事会会议的情况

姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数
徐枫巍	5	4	1	0	0
王玉杰	5	4	1	0	0
罗建钢	5	4	1	0	0
景旭	4	2	1	1	0
战颖	4	3	1	0	0

（二）独立董事参与公司年报工作情况

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

（三）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事没有对公司董事会议案及有关事项提出异议的情况。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

（一）业务方面

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

（二）人员方面

公司劳动、人事及工资管理机构独立、制度健全，与控股股东在人员上独立，截至本报告出具之日，公司已解决了高级管理人员在控股股东、实际控制人及其关联企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情况；公司财务人员不存在在关联公司兼职的情况；公司2010年存在高级管理人员在控股股东、实际控制人单位领取薪

酬的情形，截至本报告出具之日，公司已解决此问题。

（三）资产方面

公司的资产独立完整、权属清晰，做到了与控股股东的分开，公司对资产独立登记、建帐、核算、管理。部分上一年度尚未办理完毕法定过户手续的重组注入资产如土地、房产等，都已于报告期内办理完毕法定过户手续。

（四）机构方面

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

（五）财务方面

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

四、公司内部控制自我评价情况

（一）公司按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》，制定了比较完善、合理的内部控制制度，在公司重大决策、生产经营管理各过程、各个关键环节发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的正常进行及公司经营风险控制提供合理保证，也为编制真实公允的财务报告提供了合理保证。

（二）公司董事会就公司内部控制情况出具了《中航动力控制股份有限公司2010年公司内部控制自我评价报告》，并经公司第五届董事会第十二次会议审议通过。该报告与本报告同日登载于巨潮资讯网上。

（三）公司未聘请会计师事务所就公司财务报告内部控制情况出具鉴证报告。

（四）监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2010年年度报告披露工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

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

（2）2010年，公司未有违反《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

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

（五）独立董事对公司内部控制自我评价的意见

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2010年年度报告披露工作的通知》的有关要求，我们对公司内部控制自我评价报告进行了认真的核查，与公司管理层和有关管理部门进行了交流，查阅了公司的有关管理制度，本着公平、公正、诚信的态度，现就公司内部控制的有关问题发表意见如下：

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

五、高级管理人员的考评及激励情况

无

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会，有关情况如下：

股东大会届次	召开日期	会议决议披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 31 日	2010 年 6 月 1 日
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 11 月 12 日	2010 年 11 月 13 日

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

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内公司总体经营状况

公司立足于航空发动机控制系统核心技术，成为兼顾军民品两个领域的高新技术企业。公司主要从事以航空动力燃油控制系统科研生产为主的防务业务，以民用航空业务为主的转包与外贸业务，以汽车零部件为主的非航空产品业务，以及现代服务业。

公司 2010 年实现营业收入 151,436 万元，剔除合并口径变化因素影响后，比上年度同口径增长 14.2%；实现利润总额 20,909 万元，剔除合并口径变化因素影响后，比上年度同口径增长 18.0%。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 按营业收入分行业、产品构成情况

金额单位：元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	1,505,650,870.06	1,047,497,910.09	30.43	-5.71	-4.93	31.01
主营业务分产品情况						
发动机控制系统及部件	1,224,384,903.30	832,777,696.66	31.98	12.39	23.81	38.26
摩托车业务				-100	-100	
转包业务	125,316,517.11	78,616,187.67	37.27	16.84	0.29	26.91
航空零部件加工				-100	-100	
汽车助力转向器产品				-100	-100	
其他	155,949,449.65	136,104,025.76	12.73	8.64	9.15	13.13
小计	1,505,650,870.06	1,047,497,910.09	30.43	-5.71	-4.93	31.01
减：内部抵消数						
合计	1,505,650,870.06	1,047,497,910.09	30.43	-5.71	-4.93	31.01

公司于2009年进行了重大资产重组，按照企业会计准则关于同一控制下的企业合并的相关规定，公司2009年营业收入包含已经置出业务的摩托车业务、汽车助力转向器等产品营业收入，而公司2010年营业收入仅为资产重组后置入业务的营业收入，因此，公司2010年营业收入与上年同期口径有所不同，剔除合并口径变化因素

影响后，比上年度同口径增长14.2%。

(2) 营业收入分地区构成情况

金额单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内销售	1,419,619,303.82	2.69
境外销售	86,031,566.24	-59.88
小计	1,505,650,870.06	-5.71
减：内部抵消数		
合计	1,505,650,870.06	-5.71

(3) 主要供应商和客户情况

前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为：20.03%。

前五名客户销售的收入总额占年度全部销售收入的比例为：61.65%。

3、公司资产负债构成情况

项目	2010 年末		2009 年末		同比增减幅度(%)
	金额(元)	占总资产的比例(%)	金额(元)	占总资产的比例(%)	
货币资金	573,807,711.22	14.91	326,201,877.63	8.71	6.20
应收票据	228,751,577.50	5.94	358,858,775.00	9.58	-3.64
应收账款	679,544,585.42	17.66	816,181,594.84	21.79	-4.14
存货	659,550,690.21	17.14	565,879,470.43	15.11	2.03
投资性房地产	3,832,220.85	0.10	3,965,640.81	0.11	-0.01
长期股权投资	6,087,677.25	0.16	6,877,948.71	0.18	-0.03
固定资产	1,070,417,014.85	27.82	1,125,047,726.02	30.04	-2.23
在建工程	147,027,883.64	3.82	60,256,295.53	1.61	2.21
无形资产	294,258,846.57	7.65	305,180,837.44	8.15	-0.50
短期借款	531,000,000.00	13.80	395,000,000.00	10.55	3.25
长期借款(含一年内到期)	411,500,000.00	10.69	662,500,000.00	17.69	-7.00

变动原因分析：

- (1) 货币资金增加主要原因是销售回款有大幅增加。
- (2) 应收票据减少主要原因是收到的货款中现款比例增加，承兑汇票比例减少。
- (3) 应收账款减少主要原因是销售回款有大幅增加。

(4) 在建工程增加主要原因是技改投入有所增加，且项目尚未完工，没有转固定资产；

(5) 借款总额减少主要原因是归还了部分金融机构借款。

4、报告期内期间费用及所得税变动情况

金额单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	增减数	增减幅度 (%)
销售费用	9,505,448.78	9,533,425.42	-27,976.64	-0.29
管理费用	209,928,373.40	270,147,724.40	-60,219,351.00	-22.29
财务费用	42,537,479.62	56,253,077.73	-13,715,598.11	-24.38
所得税费用	37,691,025.45	33,620,964.33	4,070,061.12	12.11

变动原因分析：

(1) 公司2010年度管理费用20,993万元，财务费用4,254万元，销售费用950万元，三项期间费用合计26,197万元，比上年度33,593万元减少22.0%，若剔除口径影响，则比上年同口径期间费用30,546万元，减少14.2%。

(2) 由于2010年度期间费用较上年大幅减少，利润总额较上年增加3014万元，影响所得税费用较上年增加407万元。

5、公司现金流量构成情况

金额单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	增减数	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	552,882,383.82	86,131,351.31	466,751,032.51	542
投资活动产生的现金流量净额	-170,732,872.98	-106,552,525.65	-64,180,347.33	60
筹资活动产生的现金流量净额	-134,335,936.97	126,607,774.60	-260,943,711.57	-206

变动原因分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加，主要原因是销售商品收到的现金较上年有大幅增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少，主要原因是购建固定资产支付的现金大幅增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少，主要原因是取得借款所收到的现金低

于上年。

6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

金额单位：万元

序号	单位名称	注册资本	公司持股比例	业务性质、主要产品或服务	2010 年末总资产	2010 年末净资产	2010 年度净利润
1	西安航空动力控制科技有限公司	95,000.00	100%	航空发动机控制系统研制、生产、销售与服务	180,179.60	105,788.94	7,608.75
2	西安西普机械制造有限公司	2,800.00	92%	航空零部件生产、销售	2,506.17	681.12	-643.60
3	西安航空动力控制国际有限公司	3,616.97	77.88%	航空零部件生产、销售	6,954.75	4,250.44	-80.98
4	北京航科发动机控制系统科技有限公司	15,000.00	100%	航空发动机控制系统研制、生产、销售与服务	60,300.81	50,161.34	-204.06
5	北京力威尔航空精密机械有限公司	800.00	66%	制造销售航空发动机零部件、机械配件等	4,559.85	3,822.11	324.32
6	长春航空液压控制有限公司	8,822.50	100%	航空发动机控制系统研制、生产、销售与服务	41,490.97	33,640.92	3,988.05
7	贵州红林机械有限公司	22,437.51	100%	航空发动机控制系统研制、生产、销售与服务	101,698.48	43,061.10	3,458.68
8	贵州红林通诚机械有限公司	3,400.00	100%	摩托车配件加工	6,458.88	1,999.25	84.40
9	贵州红林车用电控技术有限公司	50.00	100%	汽车零部件、摩托车零部件、机械产品、电子产品、航空电液产品、石油机电产品设计、研制及销售、技术服务、技术咨询等。	1,563.42	510.13	183.69
10	贵州英特尔智能控制有限公司	30.00	51%	工业智能技术、机电液（气）、一体化技术及软件的开发，生产线智能化控制和产品测试设备的研发、工控机、仪器、仪表传感器研发、销售；技术培训、咨询、技术服务（不含特许经营）。	847.34	374.09	111.48
11	贵州红林科发商贸有限公司	100.00	100%	商品流通	315.77	104.16	4.90
12	贵州红林机油泵有限公司	416.60	100%	机油泵生产、机械加工、修理等	3,775.41	2,461.91	782.96

（二）对公司未来发展的展望

1、公司“十二五”战略目标和总体思路

总体目标：到 2015 年，航空动力控制系统板块建立起完善的系统研发、制造和服务保障体系，航空动力控制系统产品基本达到国际先进水平。跟踪第三代航空动

力控制系统关键技术，形成拥有自主知识产权的航空动力控制系统产品系列，并实现核心技术向其它领域的转移和产业化。到 2020 年，全面具备先进航空动力控制系统研发、制造能力，突破新一代控制系统关键技术，成为具有国际市场竞争力的航空动力控制系统价值集成商和供应商。

总体思路：以发展战略为统领，以整合板块资源为载体，以核心业务研发为主线，依托信息化平台，加速推动市场、技术与管理创新、能力提升和产品成熟。

建立战略协同机制，转变企业管理体制，实现现代企业治理结构，创新发展模式，提升管理水平和研发、生产、服务能力，提升品牌价值。利用资本市场和板块资源，依托上市公司平台，拓宽融资渠道，通过兼并、重组、收购等方式瞄准技术同源、产品相关产业，加快衍生产业开发，做大做强航空动力控制及其相关产业规模。使公司发展成为管理科学、机制灵活、技术领先、产品卓越、具有国际领先水平的航空动力控制系统高科技企业，成为世界一流航空动力控制系统价值集成商和供应商。

公司将积极贯彻中国航空工业集团公司“两融、三新、五化、万亿”发展战略，2011 年拟非公开发行股票募集资金，以航空动力控制技术为依托，衍生发展高端民用控制系统的核心技术，大力拓展车用、船舶以及新能源控制系统等政策支持的新兴产业；同时高端民用控制系统反哺航空，最终打造军民共用、良性互动的一体化控制系统产业体系，形成航空发动机控制系统产业平台、车用动力控制系统产业平台和新能源控制系统产业平台等三大产业平台，从而使公司的产品结构更加优化，业务范围得以拓展，保障公司未来的盈利能力。

2、公司 2011 年发展的指导思想

公司 2011 年发展指导思想是：以党的十七大、十七届五中全会、中国航空工业集团公司峰会和中航工业发动机公司工作会的精神为指导，认真贯彻落实科学发展观，统筹策划资本运作，迅速扩大经营规模，深入推进市场化改革，优化产品结构，稳步实施专业化整合，形成动控板块的强大合力，确保完成公司 2011 年的各项生产经营目标，实现中航动控“十二五”规划发展的良好开局。

3、2011 年主要经济指标

2011 年主要经济指标：营业收入 19 亿元，其中防务业务收入 134,000 万元，民用航空收入 14,800 万元，非航空民品收入 26,200 万元，现代服务业收入 15,000 万元。

4、2011 年重点工作

- (1) 精心组织，制定公司发展战略规划
 - (2) 夯实基础，加强公司总部基础建设
 - (3) 统筹策划资本运作，迅速扩大经营规模
 - (4) 深入推进市场化改革，优化配置产品结构
 - (5) 稳步实施专业化整合，促进动控板块融合发展
 - (6) 不断加强综合管控，提升公司整体运营效率
- ① 推广应用创新管理工具
 - ② 加强质量管理体系和安全管理体系建设
 - ③ 探索在子公司实现重点原材料及部件的集中采购
 - ④ 建立统一的售后服务保障体系
 - ⑤ 持续推进全面预算管理
 - ⑥ 构建信息化平台提升企业管理和技术水平
 - ⑦ 抓好保密专项工作，为公司发展保驾护航。
 - ⑧ 开展党建及思想政治工作，增强企业文化引领

二、报告期内公司的投资情况

(一) 募集资金使用情况

报告期内，公司没有募集资金使用情况。

(二) 非募集资金投资情况

按照公司2009年10月29日通过的2009年第二次临时股东大会决议，公司于2010年3月，先后在北京设立了全资子公司北京航科发动机控制系统科技有限公司，在西安设立了全资子公司西安航空动力控制科技有限公司。

三、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了五次会议：

1、2010年4月24日，召开了公司第五届董事会第五次会议，本次会议的决议公告刊登在2010年4月27日的《中国证券报》和《证券时报》上。

2、2010年5月31日，召开了公司第五届董事会第六次会议，本次会议的决议公

告刊登在2010年6月1日的《中国证券报》和《证券时报》上。

3、2010年8月17日，召开了公司第五届董事会第七次会议，本次会议审议通过了公司2010年半年度报告及其摘要。

4、2010年10月26日，以通讯方式召开了公司第五届董事会第八次会议，本次会议的决议公告刊登在2010年10月28日的《中国证券报》和《证券时报》上。

5、2010年11月12日，召开了公司第五届董事会第九次会议，本次会议的决议公告刊登在2010年11月13日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

本年度公司共召开了两次股东大会，股东大会形成的所有决议得到了公司董事会的认真执行。

（三）董事会审计委员会的履职情况汇总报告

2010年11月12日，第五届董事会第九次会议对公司审计委员会进行调整，审计委员会对公司2010年度财务报告进行了审议。

（四）董事会提名与薪酬委员会的履职情况汇总报告

2010年11月12日，第五届董事会第九次会议对公司提名与薪酬考核委员会进行调整。提名与薪酬考核委员会，将积极参与公司董事、监事及高级管理人员的薪酬审核工作，充分发挥其在参与公司董事、监事及高级管理人员的提名和薪酬审核方面的作用。

（五）风险控制委员会的履职情况

2010年5月31日，第五届董事会第六次会议审议通过了《关于设立董事会风险控制委员会并制定〈董事会风险控制委员会工作细则〉的议案》，2010年11月12日，第五届董事会第九次会议对风险控制委员会进行调整，风险控制委员会将在公司的重大项目的风险控制方面发挥重要作用。

（六）战略委员会的履职情况

2010年11月12日，第五届董事会第九次会议对战略委员会进行调整，战略委员会将对公司“十二五”规划进行审议。

（七）董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息的真实、准确、完整。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对财务报告相关内部控制进行评价，认为其截至到2010 年12 月31 日有效。

五、利润分配或资本公积金转增股本预案

公司2010年度利润分配预案：不分配，也不进行资本公积转增股本。

六、公司前三年分红情况

公司前三年没有进行分红。

第八节 监事会报告

一、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开了三次会议，具体情况如下：

（一）2010年4月24日，召开了公司第五届监事会第五次会议，本次会议的决议公告刊登在2010年4月27日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（二）2010年8月17日，召开了公司第五届监事会第六次会议，本次会议审议通过了公司2010年半年度报告及其摘要。

（三）2010年10月26日，以通讯方式召开了公司第五届监事会第七次会议，本次会议的决议公告刊登在2010年10月28日的《中国证券报》和《证券时报》上。

二、监事会对有关事项发表的独立意见

2010年度，公司监事会依据《公司法》和公司章程所赋予的职权，对公司依法运作、财务、募集资金使用、收购或出售资产、关联交易等进行了监督检查。公司监事会就有关事项发表独立意见如下：

（一）监事会对公司依法运作情况的独立意见

本着维护全体股东利益的原则，公司监事会根据《公司法》、公司章程的规定，对公司的决策程序、内部控制制度和公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务的行为，进行了相应的检查与监督，监事会认为2010年公司决策程序符合有关规定，是科学合理的，公司的管理制度是规范的，公司在原有基础上进一步完善了内部控制体系，有效地防范了风险，监事会未发现公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务制度和财务报告进行了监督、检查和审核。认为公司财务会计内控制度健全，报告期内公司的财务行为严格遵照并执行了公司的财务管理及内控制度，财务报告真实、准确、完整、全面地反映了公司的财务状况和经营成果，并由中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

（三）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司没有募集资金使用情况。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购、出售资产事项。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司报告期内发生的关联交易进行了监督和核查，认为公司2010 年度日常关联交易符合公司实际需要，其交易价格公允、合理，程序合规，符合全体股东的最大利益，无损害上市公司和非关联股东的利益。

(六) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期，公司财务报告未被出具非标意见。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及审阅意见

根据中国证监会公告[2010]37 号文、深圳证券交易所《关于做好上市公司2010 年年度报告披露工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、公司能认真按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等文件精神，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行及资产的安全和完整。

2、公司在总部设立了直接对董事会负责的内部审计部门，负责建立公司的内部审计制度并监督其实施，对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

公司下属的子公司均有独立的内部审计部门，多年以来已建立了较为完善的内部审计制度，并能够得到较好的运行。

3、报告期内，公司能认真执行相关法律法规及公司内部控制制度，执行情况良好，未发现内部控制设计及执行方面的重大缺陷。

综上所述，监事会认为公司内部控制自我评价报告全面真实准确反映了公司内部控制的实际情况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权和参股金融企业股权相关事项

报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

五、股权激励计划相关事项

报告期内，公司无股权激励计划相关事项。

六、重大关联交易事项

(一) 日常经营相关的购销商品、提供和接受劳务关联交易

1. 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 (%)
贵阳广航铸造有 限公司	采购	市场价格	2,292.34	2.32	91.13	0.11
贵州西南工具 (集团)有限公司	采购	市场价格	306.10	0.31	239.25	0.30
南方工业	采购	市场价格	33.95	0.03	9,508.93	11.79
贵阳西南工具螺 纹工具有限公司	采购	市场价格	0.37	0.00		
陕西航空硬质合 金工具公司	采购	市场价格			13.05	0.02
株洲南方航空机械 进出口有限公司	采购	市场价格			2,572.77	3.19
株洲金鹰贸易有 限责任公司	采购	市场价格			768.87	0.95
中航工业下属 其他企业	采购	市场价格	13,215.70	13.36	13,052.73	16.19
		合 计	15,848.46	16.02	26,246.73	20.35
关联方	关联交	关联交易	本期发生额		上期发生额	

	易内容	定价原则 及决策程序	金额	占同类交易金 额比例 (%)	金额	占同类交易金 额比例 (%)
西控公司	接受劳务	市场价格	1,552.20		363.00	
北京长空	接受劳务	市场价格	239.54			
中航工业下属 其他企业	接受劳务	市场价格	1,879.47		1,995.83	
	合 计		3,671.21		2,358.83	

2. 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 比 例 (%)	金额	占同类交易 金 额 的 比 例 (%)
南方工业	销售		12,012.25	7.978	5,991.93	3.752
贵阳广航铸造 有限公司	销售		2,258.05	1.500	216.18	0.135
贵州贵航进出口公 司	销售		16.55	0.011	20.84	0.013
南京金城摩托 车有限公司	销售		86.24	0.057	112.73	0.071
万江新航机电 公司	销售		4.10	0.003	2.65	0.002
南京金城机械 有限公司	销售		23.43	0.016		
株洲南方航空 机械进出口有 限公司	销售				14,133.02	8.850
贵阳航空电机 有限公司	销售				32.76	0.021
中航工业下属 其他企业	销售		96,756.39	64.262	88,398.34	55.356
	合 计		111,157.00	73.827	108,908.45	68.200
南方工业	提供劳 务		1.37		0.25	
株洲南方航空 机械进出口有 限公司	提供劳 务				1.26	
中航工业下属 其他企业	提供劳 务		393.33		1,257.90	
	合 计		394.70		1,368.51	

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

无

(三) 与关联方共同对外投资发生的关联交易

无

(四) 债权债务往来关联交易

无

(五) 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
西安航空发动机(集团)有限公司	本公司	1,800.00	2008-04-25	2011-04-24	否
中航工业	本公司	7,650.00	2004-11-05	2013-01-04	否
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州红林	600.00	2005-05-26	2011-05-25	否
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州红林	1,000.00	2009-03-37	2011-03-26	否
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州红林	700.00	2009-05-14	2011-05-13	否
贵州红林	机油泵公司	150.00	2010-04-21	2011-04-20	否
贵州红林	通诚公司	200.00	2010-07-12	2011-07-11	否
贵州红林	通诚公司	160.00	2010-11-30	2012-11-30	否
贵州红林	通诚公司	240.00	2010-11-30	2012-11-30	否

(六) 关联租赁情况

1. 本公司作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
本公司	北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	房屋建筑物	2009-1-1	无限期	租赁协议	55.00

2. 本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
西控公司	本公司	房屋建筑物及机器设备	2010-1-1	2010-12-31	租赁协议	1,969.20
长空公司	本公司	房屋建筑物及机器设备	2010-1-1	2010-12-31	租赁协议	759.54

(七) 其他关联交易

2010年度公司向中航工业财务有限责任公司借入短期借款23,450.00 万元，借款期限1年，年利率4.779%-5.31%。

七、重大合同及其履行情况

报告期内，公司无重大担保事项，无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产等事项，无委托他人进行现金资产管理事项，也无其

他重大合同事项。

八、报告期内公司或持股5%以上的股东的承诺事项

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

1、南方集团公司承诺遵守法律、法规和规章的规定, 履行法定承诺义务。

2、除法定最低承诺外, 南方集团公司还做出如下特别承诺:

持有的本公司法人股自获得上市流通权之日起, 二十四个月内不上市交易或转让;

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

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

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

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

截至目前, 未发现南方集团公司有违反上述承诺事项的情况。

(二) 2009年度, 公司因重大资产重组及发行股份购买资产, 分别向西安航空动力控制有限责任公司、北京长空机械有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司发行股票279,438,629股、147,732,429股、117,867,429股。中航工业及其一致行动人西安航空动力控制有限责任公司、北京长空机械有限责任公司、贵州盖克航空机电有限责任公司、南方集团公司承诺对其所持有的本公司股份, 在本次发行股份结束之日起36个月内不转让, 之后按照中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所的有关规定执行。

九、聘任会计师事务所相关情况

报告期内公司聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司担任本公司2010年度财务报告的审计机构。2010年，公司向该会计师事务所支付的财务审计费为55万元。

十、公司及董监高、控股股东和实际控制人受处罚情况

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

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等情况

无

十二、其它重要事项

2010年6月4日，公司中文名称由原来的“南方宇航科技股份有限公司”变更为“中航动力控制股份有限公司”。

英文名称由原来的“Nan Fang Space Navigation Science & Technology Company Limited”变更为“AVIC Aero-Engine Controls Co., Ltd”（简称“AAEC”）。

十三、报告期内信息披露索引

序号	公告日期	公告名称	刊登版面	
			中国证券报	证券时报
1	2010年1月28日	2009年度业绩预告公告	B03	B8
2	2010年4月27日	董事会五届五次会议决议公告、监事会五届五次会议决议公告、2009年年度报告摘要、2010年第一季度报告正文、2010年日常关联交易公告	D091、D092	D117、D118
3	2010年4月28日	关于申请撤销公司股票交易其他特别处理的公告	D002	C8
4	2010年5月8日	关于股东提名公司独立董事候选人的公告、独立董事提名人声明、独立董事候选人声明、独立董事关于独立董事提名事项的独立意见、关于召开2009年度股东大会的通知	B003	B10
5	2010年5月11日	东海证券有限责任公司关于南方宇航科技股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易之持续督导工作报告	B007	D3

6	2010 年 5 月 22 日	关于国家审计署审计情况的公告	B022	B1
7	2010 年 6 月 1 日	2009 年度股东大会决议公告、董事会五届六次会议决议公告	B010	D7
8	2010 年 6 月 3 日	关于增加办公地址及联系方式的公告	B003	D2
9	2010 年 6 月 18 日	关于变更公司名称的公告	B019	C7
10	2010 年 6 月 25 日	关于保荐机构名称变更的公告	B003	B2
11	2010 年 7 月 2 日	股票交易异常波动公告	A28	B8
12	2010 年 8 月 19 日	2010 年半年度报告摘要	B011	D35
13	2010 年 8 月 23 日	关于股东股权变动的提示性公告	B003	D3
14	2010 年 9 月 21 日	关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的实施情况公告	A26	D26
15	2010 年 10 月 14 日	关于重大资产重组承诺事项履行情况的公告、股份变动暨新增股份上市报告书	A35	D2
16	2010 年 10 月 14 日	关于公司股票交易撤销其他特别处理的公告	A35	D6
17	2010 年 10 月 28 日	董事会五届八次会议决议公告、监事会五届七次会议决议公告、公司 2010 年第三季度报告正文、关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的通知	B035	D31
18	2010 年 11 月 13 日	公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告、董事会五届九次会议决议公告	B015	B13
19	2010 年 12 月 22 日	限售股份解除限售提示性公告	B010	C7

第十节 财务报告

第一部分 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 05690 号

中航动力控制股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中航动力控制股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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贵公司管理层的责任。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,上述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贵公司 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：

张颖

中国注册会计师：

谢卉

2011 年 4 月 18 日

第二部分 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：中航动力控制股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	573,807,711.22	326,201,877.63
交易性金融资产			
应收票据	七、2	228,751,577.50	358,858,775.00
应收账款	七、3	679,544,585.42	816,181,594.84
预付款项	七、4	133,567,547.67	145,366,486.52
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	49,048,628.22	29,119,560.48
存货	七、6	659,550,690.21	565,879,470.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,324,270,740.24	2,241,607,764.90
非流动资产：			
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	七、7	6,087,677.25	6,877,948.71
投资性房地产	七、8	3,832,220.85	3,965,640.81
固定资产	七、9	1,070,417,014.85	1,125,047,726.02
在建工程	七、10	147,027,883.64	60,256,295.53
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	七、11	294,258,846.57	305,180,837.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、12	2,171,412.13	1,767,677.30
其他非流动资产	七、13	113,687.39	113,771.59
非流动资产合计		1,523,908,742.68	1,503,209,897.40
资产总计		3,848,179,482.92	3,744,817,662.30

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

合并资产负债表(续)

2010 年 12 月 31 日

编制单位：中航动力控制股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	七、15	531,000,000.00	395,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	七、16	71,080,657.87	48,118,883.71
应付账款	七、17	138,121,777.67	130,942,449.14
预收款项	七、18	23,123,609.88	12,638,175.30
应付职工薪酬	七、19	31,131,044.57	31,481,673.54
应交税费	七、20	20,790,986.75	15,696,975.64
应付利息	七、21	1,917,105.00	1,886,670.00
应付股利	七、22	30,770,547.06	56,018,582.71
其他应付款	七、23	99,694,711.54	106,552,433.02
一年内到期的非流动负债	七、24	75,068,250.59	76,560,900.34
其他流动负债			
流动负债合计		1,022,698,690.93	874,896,743.40
非流动负债：			
长期借款	七、25	340,500,000.00	593,500,000.00
应付债券			
长期应付款			4,068,250.59
专项应付款	七、26	147,436,503.59	107,400,148.78
预计负债	七、27	4,513,573.44	8,263,136.49
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、28	113,687.39	113,771.59
非流动负债合计		492,563,764.42	713,345,307.45
负债合计		1,515,262,455.35	1,588,242,050.85
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	七、29	942,838,487.00	942,838,487.00
资本公积	七、30	1,301,899,359.15	1,295,599,359.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、31	17,223,662.80	17,223,662.80
一般风险准备			
未分配利润	七、32	46,188,943.98	-122,868,779.58
外币报表折算差额			
归属于母公司股东的所有者权益合计		2,308,150,452.93	2,132,792,729.37
少数股东权益		24,766,574.64	23,782,882.08
所有者权益合计		2,332,917,027.57	2,156,575,611.45
负债和所有者权益总计		3,848,179,482.92	3,744,817,662.30

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

合并利润表

2010 年度

编制单位：中航动力控制股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、33	1,514,358,572.58	1,609,693,213.96
其中：营业收入	七、33	1,514,358,572.58	1,609,693,213.96
二、营业总成本		1,329,520,635.77	1,448,670,335.18
其中：营业成本	七、33	1,061,133,629.75	1,106,494,432.53
营业税金及附加	七、34	2,594,038.19	2,725,031.27
销售费用	七、35	9,505,448.78	9,533,425.42
管理费用	七、36	209,928,373.40	270,147,724.40
财务费用	七、37	42,537,479.62	56,253,077.73
资产减值损失	七、38	3,821,666.03	3,516,643.83
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）	七、39	-43,742.30	3,835,125.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、39	-720,430.11	3,835,125.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		184,794,194.51	164,858,004.12
加：营业外收入	七、40	32,529,693.47	20,987,624.69
减：营业外支出	七、41	8,237,829.80	6,898,434.56
其中：非流动资产处置损失	七、41	6,632,315.63	5,231,705.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		209,086,058.18	178,947,194.25
减：所得税费用	七、42	37,691,025.45	33,620,964.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		171,395,032.73	145,326,229.92
归属于母公司所有者的净利润		169,057,723.56	139,230,576.62
少数股东损益		2,337,309.17	6,095,653.30
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、43	0.18	0.15
（二）稀释每股收益	七、43	0.18	0.15
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		171,395,032.73	145,326,229.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		169,057,723.56	139,230,576.62
归属于少数股东的综合收益总额		2,337,309.17	6,095,653.30

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

合并现金流量表

2010 年度

编制单位：中航动力控制股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,660,903,811.66	1,245,166,069.69
收到的税费返还		5,894,743.75	2,451,117.23
收到其他与经营活动有关的现金	七、44	150,941,161.17	149,774,801.85
经营活动现金流入小计		1,817,739,716.58	1,397,391,988.77
购买商品、接受劳务支付的现金		492,319,156.26	449,364,761.05
支付给职工以及为职工支付的现金		588,278,577.37	578,715,683.64
支付的各项税费		45,863,211.52	50,401,540.67
支付其他与经营活动有关的现金	七、44	138,396,387.61	232,778,652.10
经营活动现金流出小计		1,264,857,332.76	1,311,260,637.46
经营活动产生的现金流量净额		552,882,383.82	86,131,351.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		697,459.31	
取得投资收益收到的现金		50,691.31	6,550,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,152,013.98	3,644,928.34
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		2,900,164.60	10,195,428.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		173,545,817.58	116,747,953.99
投资支付的现金			
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	七、44	87,220.00	
投资活动现金流出小计		173,633,037.58	116,747,953.99
投资活动产生的现金流量净额		-170,732,872.98	-106,552,525.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		147,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		355,000,000.00	1,063,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、44	49,040,000.00	59,136,367.65
筹资活动现金流入小计		404,187,000.00	1,122,136,367.65
偿还债务支付的现金		471,000,000.00	735,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,327,543.85	58,754,005.16
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	七、44	8,195,393.12	201,074,587.89
筹资活动现金流出小计		538,522,936.97	995,528,593.05
筹资活动产生的现金流量净额		-134,335,936.97	126,607,774.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-207,740.28	4,149.18
五、现金及现金等价物净增加额		247,605,833.59	106,190,749.44
加：期初现金及现金等价物余额		326,201,877.63	220,011,128.19
六、期末现金及现金等价物余额		573,807,711.22	326,201,877.63

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

合并所有者权益变动表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

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	盈余公积	未分配利润			实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	942,838,487.00	1,295,599,359.15	17,223,662.80	-122,868,779.58	23,782,882.08	2,156,575,611.45	397,800,000.00	265,853,057.74	1,428,469.54	-254,036,492.86	6,771,714.71	417,816,749.13
加：会计政策变更						0.00						0.00
前期差错更正						0.00						0.00
其他						0.00		1,839,468,532.57	15,503,236.74	83,510,969.98	0.00	1,938,482,739.29
二、本年年初余额	942,838,487.00	1,295,599,359.15	17,223,662.80	-122,868,779.58	23,782,882.08	2,156,575,611.45	397,800,000.00	2,105,321,590.31	16,931,706.28	-170,525,522.88	6,771,714.71	2,356,299,488.42
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	6,300,000.00	0.00	169,057,723.56	983,692.56	176,341,416.12	545,038,487.00	-809,722,231.16	291,956.52	47,656,743.30	17,011,167.37	-199,723,876.97
(一) 净利润				169,057,723.56	2,337,309.17	171,395,032.73				139,230,576.62	6,095,653.30	145,326,229.92
(二) 其他综合收益						0.00						0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	169,057,723.56	2,337,309.17	171,395,032.73	0.00	0.00	0.00	139,230,576.62	6,095,653.30	145,326,229.92
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	6,300,000.00	0.00	0.00	833,000.00	7,133,000.00	0.00	-252,706,316.59	0.00	-15,010,596.53	10,915,514.07	-256,801,399.05
1. 所有者投入资本					833,000.00	833,000.00		-257,900,858.16			19,967,999.53	-237,932,858.63
2. 股份支付计入所有者权益的金额						0.00						0.00
3. 其他		6,300,000.00				6,300,000.00		5,194,541.57		-15,010,596.53	-9,052,485.46	-18,868,540.42
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,186,616.61	-2,186,616.61	0.00	0.00	0.00	-88,248,707.84	0.00	-88,248,707.84
1. 提取盈余公积						0.00						0.00
2. 提取一般风险准备						0.00						0.00

3. 对所有者(或股东)的分配					-2,186,616.61	-2,186,616.61							0.00
4. 其他						0.00					-88,248,707.84		-88,248,707.84
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	545,038,487.00	-557,015,914.57	291,956.52	11,685,471.05	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)						0.00	545,038,487.00	-545,038,487.00					0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)						0.00							0.00
3. 盈余公积弥补亏损						0.00							0.00
4. 其他						0.00		-11,977,427.57	291,956.52	11,685,471.05			0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取						0.00							0.00
2. 本期使用						0.00							0.00
(七) 其他						0.00							0.00
四、本期期末余额	942,838,487.00	1,301,899,359.15	17,223,662.80	46,188,943.98	24,766,574.64	2,332,917,027.57	942,838,487.00	1,295,599,359.15	17,223,662.80	-122,868,779.58	23,782,882.08		2,156,575,611.45

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：中航动力控制股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		11,281,401.83	180,369,054.89
交易性金融资产			
应收票据		7,000,000.00	210,700,000.00
应收账款	十五、1		535,288,378.59
预付款项			103,220,545.56
应收利息			
应收股利			2,278,623.95
其他应收款	十五、2	2,130,316.46	23,818,841.05
存货			256,035,883.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		20,411,718.29	1,311,711,328.03
非流动资产：			
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	十五、3	2,128,960,683.52	736,518,147.98
投资性房地产			3,965,640.81
固定资产		968,783.87	732,916,999.22
在建工程			27,114,336.99
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			202,473,486.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			402,729.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,129,929,467.39	1,703,391,341.30
资产总计		2,150,341,185.68	3,015,102,669.33

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

母公司资产负债表(续)

2010 年 12 月 31 日

编制单位：中航动力控制股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			277,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			23,386,682.19
应付账款			58,077,273.23
预收款项			4,507,777.57
应付职工薪酬			19,788,052.87
应交税费		1,285,821.45	10,621,160.73
应付利息			1,157,500.00
应付股利			327,815.68
其他应付款		13,700,595.19	54,196,820.53
一年内到期的非流动负债			48,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		14,986,416.64	497,563,082.80
非流动负债：			
长期借款			394,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			10,862,129.85
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			405,362,129.85
负债合计		14,986,416.64	902,925,212.65
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		942,838,487.00	942,838,487.00
资本公积		1,401,396,451.87	1,401,396,451.87
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,428,469.54	1,428,469.54
一般风险准备			
未分配利润		-210,308,639.37	-233,485,951.73
所有者权益(或股东权益)合计		2,135,354,769.04	2,112,177,456.68
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,150,341,185.68	3,015,102,669.33

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

母公司利润表

2010 年度

编制单位：中航动力控制股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	228,237,246.31	552,408,709.15
减：营业成本	十五、4	153,679,781.81	406,118,620.31
营业税金及附加		1,403,422.79	1,296,909.96
销售费用		188,430.84	695,885.93
管理费用		38,965,216.23	93,127,720.34
财务费用		6,810,205.08	14,518,424.28
资产减值损失		2,252,486.23	1,438,403.74
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）	十五、5	1,531,641.31	4,647,292.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五、5	-1,095,967.39	4,647,292.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,469,344.64	39,860,036.86
加：营业外收入		55,852.00	4,461,893.71
减：营业外支出		231,028.37	3,344,268.68
其中：非流动资产处置损失		211,028.37	2,600,145.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,294,168.27	40,977,661.89
减：所得税费用		3,116,855.91	8,069,644.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,177,312.36	32,908,016.91
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		23,177,312.36	32,908,016.91

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

母公司现金流量表

2010 年度

编制单位：中航动力控制股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		189,715,143.81	383,715,630.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,421,281.70	146,559,639.78
经营活动现金流入小计		212,136,425.51	530,275,270.46
购买商品、接受劳务支付的现金		55,387,883.90	170,640,069.29
支付给职工以及为职工支付的现金		80,165,853.56	157,197,721.22
支付的各项税费		8,839,542.19	7,089,287.36
支付其他与经营活动有关的现金		30,692,284.20	127,634,441.51
经营活动现金流出小计		175,085,563.85	462,561,519.38
经营活动产生的现金流量净额		37,050,861.66	67,713,751.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,278,623.95	6,505,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,200.00	2,570,100.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,323,823.95	9,075,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,428,126.14	25,960,130.75
投资支付的现金		171,420,897.42	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		182,849,023.56	25,960,130.75
投资活动产生的现金流量净额		-180,525,199.61	-16,884,530.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		87,500,000.00	249,000,000.00
发行债券收到的现金			99,862,398.90
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		87,500,000.00	348,862,398.90
偿还债务支付的现金		107,500,000.00	204,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,610,636.89	12,587,998.85
支付其他与筹资活动有关的现金			5,699,773.67
筹资活动现金流出小计		113,110,636.89	222,687,772.52
筹资活动产生的现金流量净额		-25,610,636.89	126,174,626.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,678.22	938.14
五、现金及现金等价物净增加额		-169,087,653.06	177,004,784.85
加：期初现金及现金等价物余额		180,369,054.89	3,364,270.04
六、期末现金及现金等价物余额		11,281,401.83	180,369,054.89

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文钢

会计机构负责人：池增岳

母公司所有者权益变动表

编制单位：中航动力控制股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额					上年金额				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	942,838,487.00	1,401,396,451.87	1,428,469.54	-233,485,951.73	2,112,177,456.68	397,800,000.00	265,663,262.65	1,428,469.54	-266,393,968.64	398,497,763.55
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	942,838,487.00	1,401,396,451.87	1,428,469.54	-233,485,951.73	2,112,177,456.68	397,800,000.00	265,663,262.65	1,428,469.54	-266,393,968.64	398,497,763.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				23,177,312.36	23,177,312.36	545,038,487.00	1,135,733,189.22		32,908,016.91	1,713,679,693.13
（一）净利润				23,177,312.36	23,177,312.36				32,908,016.91	32,908,016.91
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计				23,177,312.36	23,177,312.36				32,908,016.91	32,908,016.91
（三）所有者投入和减少资本						545,038,487.00	1,147,066,290.98			1,692,104,777.98
1. 所有者投入资本						545,038,487.00	1,147,066,290.98			1,692,104,777.98
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-11,333,101.76			-11,333,101.76
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他							-11,333,101.76			-11,333,101.76
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	942,838,487.00	1,401,396,451.87	1,428,469.54	-210,308,639.37	2,135,354,769.04	942,838,487.00	1,401,396,451.87	1,428,469.54	-233,485,951.73	2,112,177,456.68

法定代表人：高华

主管会计工作负责人：宋文刚

会计机构负责人：池增岳

第三部分 财务报表附注

中航动力控制股份有限公司 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

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

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

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

经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]215 号《关于南方摩托股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》同意, 公司股权分置改革方案为方案实施股权登记日登记在册的流通 A 股股东每持有 10 股流通 A 股获得株洲南方航空动力有限公司支付的 3.50 股股份, 株洲南方航空动力有限公司向流通股股东支付的股份总额为 4760 万股。股权分置改革完成后, 公司总股本仍为 39780 万股, 其中: 株洲南方航空动力有限公司持有 21420 万股, 占总股本的 53.8462%, 社会公众股 18360 万股。

经公司 2005 年度股东大会审议批准, 国家工商行政管理总局核准, 并经湖南省工

商行政管理局核准变更登记，公司名称由“南方摩托股份有限公司”变更为“南方宇航科技股份有限公司”。

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

根据公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过的重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产方案及相关事宜，经中国证监会证监许可[2009]1016 号《关于核准南方宇航科技股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产的批复》批准：

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

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

公司财务报表于 2011 年 4 月 18 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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规

定计提相应的减值准备。

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子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。

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。

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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”

项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，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记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

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。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B 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；C 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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 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。

③ 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。

④ 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。

(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。

① 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。

② 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。

① 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。

② 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。

(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。

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 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

本公司将应收账款中金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项；其他应收款中金额为人民币 100 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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	应收款项期末余额的账龄

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。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法	
账龄组合	按应收款项期末余额的账龄的百分比计提	
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（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5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，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，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

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品等。

（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。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 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股东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。

① 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。

② 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。

③ 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。

④ 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，在处置时将原计入股东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。

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、15“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	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	8	5	11.88
办公设备	5	5	19.00

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、15“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、15“非流动非金融资产减值”。

14、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：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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、15“非流动非金融资产减值”。

15、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。

16、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。

17、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司以库存商品发出并经客户确认到货时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：① 收入的金额能够可靠地计量；② 相关的经济利益很可能流入企业；③ 交易的完工程度能够可靠地确定；④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

18、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。

19、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年度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。

20、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。

21、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）。

22、主要会计政策、会计估计的变更

本公司 2010 年度无会计政策、会计估计变更事项。

23、前期会计差错更正

本公司 2010 年度无前期差错更正事项。

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。
营业税	按应税营业额的5%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。

企业所得税

按应纳税所得额的15%、25%计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

① 为国防配套的航空零部件：根据财税字[1994]第011号《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》、国税函[1999]633号《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》之规定，并经中华人民共和国国防科学技术工业委员会确认，免征增值税；

② 贵州英特尔智能控制工程研究有限责任公司自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 企业所得税

① 西安航空动力控制科技有限公司及所属控股子公司西安航空动力控制国际有限公司符合国家西部大开发税收优惠政策条件，经西安市国家税务局审核确认，减按15%的税率缴纳企业所得税。

② 北京航科发动机控制系统科技有限公司所属子公司北京力威尔航空精密机械有限公司属高新技术企业，根据北京市科学技术委员会发放的编号为GR200911000710高新技术企业证书，从2009年起按照15%税率征收企业所得税。

③ 贵州红林机械有限公司及其所属控股子公司贵州红林通诚有限公司和贵州红林机油泵有限公司符合享受国家西部大开发税收优惠政策条件，经贵阳市国家税务局审核确认，自2005年度起减按15%的税率缴纳企业所得税。

④ 贵州英特尔智能控制工程研究有限责任公司属于软件企业，根据财税【2008】1号文件，新办软件生产企业经相关部门认定后，自获利年度起，第一、二年免征所得税，第三年至第五年减半征收。本公司自成立当年开始盈利，2006年、2007年免企业所得税，2008年、2009年、2010年减半征收，税率为12.5%。

⑤ 贵州红林科发商贸有限公司被认定为小型微利企业，根据企业所得税法第四章第二十八节规定，减按20%的税率征收企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司注册类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	金额单位：人民币万元	
									期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
西安航空动力控制科技有限公司	全资	西安	制造业	95000	航空发动机控制系统研制生产及销售	有限责任	高华	55230162-9	95,000	无

北京航科发动机控制系统科技有限公司	全资	北京	制造业	15000	航空发动机控制系统研制生产及销售	有限责任	张燕飞	55141200-1	15,000	无
-------------------	----	----	-----	-------	------------------	------	-----	------------	--------	---

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
西安航空动力控制科技有限公司	100	100	是	993.84	无	无	
北京航科发动机控制系统科技有限公司	100	100	是	1,299.52	无	无	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司注册类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资其他项目余额
一级子公司										
贵州红林机械有限公司	全资	贵阳	制造业	22,437.51	航空发动机控制系统研制、生产及销售	有限责任	朱静波	21440502-X	22,437.51	无
长春航空液压控制有限公司	全资	长春	制造业	8,825.99	航空发动机控制系统研制、生产及销售	有限责任	刘忠文	72317552-5	8,825.99	无
二级子公司										
西安西普机械制造有限责任公司	控股	西安	制造业	2,800.00	航空零部件生产、销售	有限责任	孙月焕	78356249-8	2,576.00	无
西安航空动力控制国际有限公司	控股	西安	制造业	3,616.97	航空零部件生产、销售	有限责任	杨育武	77594987-9	2,817.62	无
北京力威尔航空精密机械有限公司	控股	北京	制造业	800.00	航空零部件生产、销售	有限责任	杨春生	72144558-7	528.00	无
贵州红林通诚机械有限公司	全资	贵阳	制造业	3,400.00	零部件生产、销售	有限责任	朱静波	72217502-1	3,245.55	无
贵州红林机油泵有限公司	全资	贵阳	制造业	416.60	零部件生产、销售	有限责任	赵瑞岐	72215382-6	701.36	无
贵州红林车用电控技术有限公司	全资	贵阳	制造业	50.00	控制系统开发及生产	有限责任	朱静波	66297007-3	59.92	无
贵州英特利智能控制工程研究有限责任公司	控股	贵阳	制造业	30.00	控制系统开发及生产	有限责任	姚凯学	78975076-4	15.30	无

贵州红林科发商贸有限公司	全资	贵阳	商品流通业	100.00	商品购销	有限责任	张福海	68840208-2	100.00	无
三级子公司										
贵州兴红化纤泵业有限公司	全资	贵阳	制造业	480.60	零部件生产、销售	有限责任	高兵选	75535000-9	168.23	无

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	金额单位: 人民币万元		注释
						从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额		
一级子公司								
贵州红林机械有限公司	100	100	是	183.30	无	无		
长春航空液压控制有限公司	100	100	是	-	无	无		
二级子公司								
西安西普机械制造有限公司	92	92	是	54.49	无	无		
西安航空动力控制国际有限公司	77.90	77.90	是	939.35	无	无		
北京力威尔航空精密机械有限公司	66	66	是	1,299.52	无	无		
贵州红林通诚机械有限公司	100	100	是	-	无	无		
贵州红林机油泵有限公司	100	100	是	-	无	无		
贵州红林车用电控技术有限公司	100	100	是	-	无	无		
贵州英特利智能控制工程研究有限责任公司	51	51	是	183.30	无	无		
贵州红林科发商贸有限公司	100	100	是	-	无	无		
三级子公司								
贵州兴红化纤泵业有限公司	100	100	是	已处置	无	无		

2、合并范围发生变更的说明

公司本期纳入合并范围单位共 13 家, 包括: 一级子公司 4 家, 二级子公司 8 家, 三级子公司 1 家。本期新增纳入合并范围单位 2 家, 即西安航空动力控制科技有限公司和北京航科发动机控制系统科技有限公司, 系本期新设的一级子公司。

3、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	金额单位：人民币万元
		本期净利润
西安航空动力控制科技有限公司	105,788.94	8,908.16
北京航科发动机控制系统科技有限公司	5,016.13	-204.06

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2010 年 1 月 1 日，“期末”指 2010 年 12 月 31 日，“上期”指 2009 年度，“本期”指 2010 年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			483,690.67			749,882.18
-人民币			301,851.87			465,178.37
-美元	21,784.02	6.6227	144,269.03	35,784.02	6.8282	244,340.45
-英镑	3,676.75	10.2182	37,569.77	3,676.75	10.9780	40,363.36
银行存款：			573,324,020.55			325,451,995.45
-人民币			573,074,153.96			325,112,350.45
-美元	37,728.81	6.6227	249,866.59	49,740.61	6.8282	339,638.83
-欧元				0.63	9.7971	6.17
合 计			573,807,711.22			326,201,877.63

注：货币资金期末数比期初数增加 75.91%，主要系销售回款增加所致。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,198,147.50	34,568,775.00
商业承兑汇票	186,553,430.00	324,290,000.00
合 计	228,751,577.50	358,858,775.00

注：期末应收票据中账面价值为人民币 620 万元（期初为人民币 600 万元）的票据已质押取得短期借款。

(2) 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
西安飞机国际航空制造股份有限公司	2010-09-26	2011-03-26	5,000,000.00	否	商业承兑汇票
成都发动机（集团）有限公司	2010-12-27	2011-06-27	2,000,000.00	否	商业承兑汇票
贵州红林通诚机械有限公司	2010-08-17	2011-02-17	1,500,000.00	否	银行承兑汇票

南方工业	2010-10-12	2011-04-11	1,000,000.00	否	银行承兑汇票
西安航空动力股份有限公司	2010-07-22	2011-01-22	1,000,000.00	否	银行承兑汇票
合计			<u>10,500,000.00</u>		

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	426,469,549.71	61.69		
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	154,750,055.74	22.39	11,713,398.96	7.57
组合小计	<u>154,750,055.74</u>	<u>22.39</u>	<u>11,713,398.96</u>	<u>7.57</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	110,038,378.93	15.92		
合计	<u>691,257,984.38</u>	<u>100.00</u>	<u>11,713,398.96</u>	<u>1.69</u>

(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	631,247,167.69	76.65		
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	88,942,096.65	10.80	7,328,971.23	8.24
组合小计	<u>88,942,096.65</u>	<u>10.80</u>	<u>7,328,971.23</u>	<u>8.24</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	103,321,301.73	12.55		
合计	<u>823,510,566.07</u>	<u>100.00</u>	<u>7,328,971.23</u>	<u>0.89</u>

(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 (%)
1 年以内	644,193,506.37	93.19	644,152,805.04	78.22
1 至 2 年	34,344,396.05	4.97	170,585,239.74	20.72
2 至 3 年	7,399,715.04	1.07	4,795,215.07	0.58

3年以上	5,320,366.92	0.77	3,977,306.22	0.48
合计	691,257,984.38	100.00	823,510,566.07	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 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
商品销售款	426,469,549.71			未超过结算信用期
合计	426,469,549.71			

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款为期末余额大于 1000 万元（含 1000 万元）且不属于账龄组合的应收款项。

② 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	133,846,574.89	86.49	6,692,328.75	80,522,881.27	90.53	4,026,144.06
1 至 2 年	15,207,050.72	9.83	1,520,705.07	4,724,006.57	5.31	472,400.66
2 至 3 年	2,679,046.65	1.73	803,714.05	610,191.43	0.69	183,057.43
3 至 4 年	427,646.54	0.28	213,823.27	621,816.70	0.70	310,908.35
4 至 5 年	534,545.60	0.34	427,636.48	633,699.73	0.71	506,959.78
5 年以上	2,055,191.34	1.33	2,055,191.34	1,829,500.95	2.06	1,829,500.95
合计	154,750,055.74	100.00	11,713,398.96	88,942,096.65	100.00	7,328,971.23

③ 单项金额虽不重大但单项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
商品销售款	110,038,378.93			未超过结算信用期
合计	110,038,378.93			

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款为期末余额小于 1000 万元且不属于账龄组合的应收款项。

(4) 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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
南方工业	49,180,336.90		44,321,834.50	
合计	49,180,336.90		44,321,834.50	

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	同一控制人	344,725,647.35	1 年以内	49.87
南方工业	同一控制人	49,180,336.90	1 年以内	7.11
西安航空动力股份	同一控制人	46,071,516.69	1 年以内	6.66

有限公司				
古德里奇公司	非关联方	21,816,559.60	1年以内	3.16
中国航空技术国际 控股有限公司	同一控制人	22,359,364.99	1年以内	3.23
合计		<u>484,153,425.53</u>		<u>70.03</u>

(6) 应收关联方账款情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(7) 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	3,485,068.21	6.6227	23,080,561.23	2,959,980.32	6.8282	20,211,337.62
合计	<u>3,485,068.21</u>	<u>6.6227</u>	<u>23,080,561.23</u>	<u>2,959,980.32</u>	<u>6.8282</u>	<u>20,211,337.62</u>

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	120,791,777.37	90.43	119,219,085.23	82.01
1至2年	8,004,231.22	6.00	25,941,829.64	17.85
2至3年	4,728,518.64	3.54	98,446.37	0.07
3年以上	43,020.44	0.03	107,125.28	0.07
合计	<u>133,567,547.67</u>	<u>100.00</u>	<u>145,366,486.52</u>	<u>100.00</u>

(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
中国航空技术国际控股有限公司	同一控制人	25,290,588.32	1年以内	尚未到货验收
陕西省第二建筑工程公司	非关联方	15,483,364.28	1年以内	尚未竣工
中航技国际工贸公司	同一控制人	6,948,647.88	1年以内	尚未到货验收
中航技国际经贸发展有限公司	同一控制人	6,160,000.00	1年以内	尚未到货验收
西安远东进出口有限公司	同一控制人	5,951,219.51	1年以内	尚未到货验收
合计		<u>59,833,819.99</u>		

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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
南方工业			2,839.95	
合计			<u>2,839.95</u>	

(4) 预付关联方账款情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。

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	36,425,085.52	73.39		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	595,043.60	1.20	581,504.36	97.72
组合小计	595,043.60	1.20	581,504.36	97.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,610,003.46	25.41		
合 计	49,630,132.58	100.00	581,504.36	1.17

(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	16,749,659.56	56.17		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	1,821,013.40	6.11	699,850.92	38.43
组合小计	1,821,013.40	6.11	699,850.92	38.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,248,738.44	37.72		
合 计	29,819,411.40	100.00	699,850.92	2.35

(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 (%)
1 年以内	45,572,211.48	91.82	27,497,846.57	92.21
1 至 2 年	2,896,910.49	5.84	1,049,231.22	3.52
2 至 3 年	548,008.17	1.10	621,301.03	2.08
3 至 4 年	7,802.44	0.02	70,442.58	0.24
4 至 5 年	25,000.00	0.05	390.00	0.00
5 年以上	580,200.00	1.17	580,200.00	1.95
合计	49,630,132.58	100.00	29,819,411.40	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 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
单位往来款	29,690,689.23			无回款风险
备用金	1,234,396.29			无回款风险
保证金	5,500,000.00			无回款风险
合计	36,425,085.52			

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款为期末余额大于 100 万元(含 100 万元)且不属于账龄组合的应收款项。

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内				85,008.40	4.67	4,250.42
1 至 2 年	15,043.60	2.53	1,504.36	1,156,005.00	63.48	115,600.50
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	580,000.00	97.47	580,000.00	580,000.00	31.85	580,000.00
合计	595,043.60	100.00	581,504.36	1,821,013.40	100.00	699,850.92

③ 期末单项金额虽不重大但单项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
单位往来款	5,859,203.59			无回款风险
内部备用金	5,383,334.87			无回款风险
文化建设发展基金	500,000.00			无回款风险
高薪及政府津贴	467,465.00			无回款风险
保证金	400,000.00			无回款风险
合计	12,610,003.46			

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款为期末余额小于 100 万元且不属于账龄组合的应收款项。

(4) 本报告期其他应收款中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西控公司	3,546,808.91		116,094.32	
北京长空			1,375,089.83	
合计	3,546,808.91		1,491,184.15	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
西安远东进出口有限公司	同一控制人	16,587,035.01	1 年以内	33.42
贵阳市商业银行小河支行	非关联方	5,500,000.00	1 年以内	11.08
西控公司	同一控制人	3,546,808.91	1 年以内	7.15
中航工业集团财务有限责任公司	同一控制人	2,000,000.00	2 年以内	4.03
西安航空装备有限公司	同一控制人	1,420,241.00	1 年以内	2.86
合计		29,054,084.92		58.54

(6) 应收关联方账款情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料(含材料采购)	189,500,614.76		189,500,614.76
在产品及自制半成品	216,965,169.18		216,965,169.18
库存商品	234,697,430.65	1,042,309.65	233,655,121.00
低值易耗品	16,977,914.92		16,977,914.92
委托加工物资	2,451,870.35		2,451,870.35
合 计	660,592,999.86	1,042,309.65	659,550,690.21

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料(含材料采购)	165,898,068.14		165,898,068.14
在产品及自制半成品	168,204,374.44		168,204,374.44
库存商品	215,746,864.69	1,532,205.51	214,214,659.18
低值易耗品	16,847,423.72		16,847,423.72
委托加工物资	714,944.95		714,944.95
合 计	567,411,675.94	1,532,205.51	565,879,470.43

(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	
库存商品	1,532,205.51		489,895.86		1,042,309.65
合 计	1,532,205.51		489,895.86		1,042,309.65

(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	库龄及可变现价值	价值回升	0.21%

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	3,509,901.87	-760,515.31		2,749,386.56
对联营企业投资	368,046.84	-29,756.15	338,290.69	
其他股权投资	3,100,000.00	338,290.69		3,438,290.69
减：长期股权投资减值准备	100,000.00			100,000.00
合 计	6,877,948.71	-451,980.77	338,290.69	6,087,677.25

(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
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	权益法	16,606,901.76	3,509,901.87	-760,515.31	2,749,386.56
贵州红林德佳精密制造有限公司	成本法	300,000.00	368,046.84	-29,756.15	338,290.69
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
北京黎明航发动机动力科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计			6,977,948.71	-790,271.46	6,187,677.25

注：因公司的联营单位贵州红林德佳精密制造有限公司本年增加注册资本，导致公司对其持股比例由 30%下降至 10%，年末公司对其长期股权投资核算方法由权益法改为成本法。

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	50.00	50.00			
贵州红林德佳精密制造有限公司	10.00	10.00			69,841.35
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	6.67	6.67	100,000.00		
北京黎明航发动机动力科技有限公司	2.33	2.33			
合计			100,000.00		69,841.35

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	公司持股比例	公司在被投资单位表决权比例
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	中外合资	北京市	夏逢春	航空发动机燃油控制装置制造	160 万美元	50%	50%

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	14,980,219.44	9,481,446.34	5,498,773.10	3,530,425.65	-1,521,030.62

② 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	公司持股比例	公司在被投资单位表决权比例
---------	------	-----	-------	------	------	--------	---------------

贵州红林德佳精密 制造有限公司	国有	贵阳市	朱代福	航空发动机 零部件制造	100万	10%	10%
--------------------	----	-----	-----	----------------	------	-----	-----

(续)

被投资单位名称	期末 资产总额	期末 负债总额	本期 净资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
贵州红林德佳精 密制造有限公司	7,667,564.90	4,306,798.08	3,360,766.82	5,776,766.49	400,852.02

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	100,000.00			100,000.00
合计	100,000.00			100,000.00

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

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	3,965,640.81		133,419.96	3,832,220.85
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	3,965,640.81		133,419.96	3,832,220.85

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	4,229,565.71			4,229,565.71
房屋、建筑物	4,229,565.71			4,229,565.71
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	263,924.90	133,419.96		397,344.86
房屋、建筑物	263,924.90	133,419.96		397,344.86
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	3,965,640.81			3,832,220.85
房屋、建筑物	3,965,640.81			3,832,220.85
土地使用权				

注：本期折旧额为 133,419.96 元。

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
----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	2,014,582,898.54	125,553,754.19	67,299,023.30	2,072,837,629.43
其中：房屋及建筑物	610,411,477.44	23,547,230.53	1,241,122.95	632,717,585.02
机器设备	1,244,030,976.66	87,831,848.68	50,821,693.86	1,281,041,131.48
运输工具	24,533,944.02	9,506,583.79	371,219.49	33,669,308.32
办公设备	135,606,500.42	4,668,091.19	14,864,987.00	125,409,604.61
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
累计折旧合计	889,535,172.52	141,653,198.73	28,767,756.67	1,002,420,614.58
其中：房屋及建筑物	186,386,478.58	24,407,727.26	294,902.00	210,499,303.84
机器设备	598,086,710.53	99,523,531.68	26,727,058.23	670,883,183.98
运输工具	12,929,682.94	3,005,721.22	351,471.55	15,583,932.61
办公设备	92,132,300.47	14,716,218.57	1,394,324.89	105,454,194.15
三、账面净值合计	1,125,047,726.02			1,070,417,014.85
其中：房屋及建筑物	424,024,998.86			422,218,281.18
机器设备	645,944,266.13			610,157,947.50
运输工具	11,604,261.08			18,085,375.71
办公设备	43,474,199.95			19,955,410.46
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
五、账面价值合计	1,125,047,726.02			1,070,417,014.85
其中：房屋及建筑物	424,024,998.86			422,218,281.18
机器设备	645,944,266.13			610,157,947.50
运输工具	11,604,261.08			18,085,375.71
办公设备	43,474,199.95			19,955,410.46

注：本期折旧额为 141,653,198.73 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 79,282,224.97 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,233,808.16	1,896,462.81		337,345.35	
合 计	2,233,808.16	1,896,462.81		337,345.35	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	期末数	期初数
一、账面原值		
机器设备	22,304,074.40	22,304,074.40
合 计	22,304,074.40	22,304,074.40

项 目	期末数	期初数
二、累计折旧		
机器设备	3,800,910.85	1,680,111.13
合计	3,800,910.85	1,680,111.13
三、账面净值		
机器设备	18,503,163.55	20,623,963.27
合计	18,503,163.55	20,623,963.27
四、减值准备		
机器设备		
合计		
五、账面价值		
机器设备	18,503,163.55	20,623,963.27
合计	18,503,163.55	20,623,963.27

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋及建筑物	5,531,115.22	5,639,552.86
机器设备	466,374.20	481,686.75
合计	5,997,489.42	6,121,239.61

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

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
厂房改造工程	3,539,125.50		3,539,125.50	11,721,858.17		11,721,858.17
27#工程	164,146.69		164,146.69	12,226,832.78		12,226,832.78
软件	1,041,794.86		1,041,794.86	444,931.54		444,931.54
科研项目	131,819,061.16		131,819,061.16	29,725,131.41		29,725,131.41
需安装设备	8,198,141.25		8,198,141.25	3,254,141.59		3,254,141.59
公司搬迁项目	769,052.00		769,052.00			
卧式加工中心	349,541.21		349,541.21			
立式加工中心	175,000.00		175,000.00			

RT-61 试验台	972,020.97	972,020.97	577,960.04	577,960.04
三坐标改造			457,000.00	457,000.00
制氧机灌装生产线			296,840.00	296,840.00
制氧机氧气浓度及 工作压力测试台 1			185,000.00	185,000.00
制氧机氧气浓度及 工作压力测试台 2			185,000.00	185,000.00
制氧机流量测试台			340,000.00	340,000.00
制氧机总装流水线			841,600.00	841,600.00
合计	147,027,883.64	147,027,883.64	60,256,295.53	60,256,295.53

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产数	其他 减少数	期末数
科研项目	80,884.00	29,725,131.41	135,216,702.48	33,122,772.73		131,819,061.16
27#工程	8,150.00	12,226,832.78	11,452.98	12,074,139.07		164,146.69
厂房改造	3,610.49	11,721,858.17	3,804,424.95	11,987,157.62		3,539,125.50
需安装设备		3,254,141.59	23,766,382.17	18,519,882.51	302,500.00	8,198,141.25
合计	92,644.49	56,927,963.95	162,798,962.58	75,703,951.93	302,500.00	143,720,474.60

注：本期其他减少主要为结转至无形资产的软件。

(续)

工程名称	利息资本化累 计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率	工程投入占 预算的比例	工程进度	资金来源
科研项目	4,490,940.28	4,490,940.28	4.49%	21.13%	21.13%	自筹/国拨
27#工程				98.00%	98.00%	国拨
厂房改造工程				98.00%	98.00%	自筹
需安装设备						自筹
合计	4,490,940.28	4,490,940.28	4.49%			

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	340,861,529.59	1,711,242.14		342,572,771.73
土地使用权	303,523,538.46			303,523,538.46
软件	36,929,031.13	1,711,242.14		38,640,273.27
非专利技术	408,960.00			408,960.00
二、累计摊销合计	35,680,692.15	12,633,233.01		48,313,925.16
土地使用权	20,713,621.23	6,279,410.64		26,993,031.87
软件	14,576,933.92	6,334,999.37		20,911,933.29
非专利技术	390,137.00	18,823.00		408,960.00
三、账面净值合计	305,180,837.44			294,258,846.57
土地使用权	282,809,917.23			276,530,506.59
软件	22,352,097.21			17,728,339.98

非专利技术	18,823.00			
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	305,180,837.44			294,258,846.57
土地使用权	282,809,917.23			276,530,506.59
软件	22,352,097.21			17,728,339.98
非专利技术	18,823.00			

注：本期摊销金额为 12,633,233.01 元。

12、递延所得税资产

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
应收账款坏账准备	1,898,456.33	11,565,758.33	1,296,913.51	7,225,515.12
其他应收款坏账准备	87,225.65	581,504.36	102,566.62	699,850.92
长期股权投资减值	15,000.00	100,000.00	15,000.00	100,000.00
存货跌价准备	156,346.45	1,042,309.65	229,830.83	1,532,205.51
固定资产内部未实现利润	14,383.70	95,891.33		
应付利息（预提部分）			109,375.50	729,170.00
应付职工薪酬（内退工资）			13,990.84	93,272.27
合计	2,171,412.13	13,385,463.67	1,767,677.30	10,380,013.82

13、其他非流动资产

项目	内容	期末数	期初数
特准储备物资	特准储备物资	113,687.39	113,771.59
合计		113,687.39	113,771.59

14、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回数	转销数	其他	
坏账准备	8,028,822.15	4,311,561.89		100.00	45,380.72	12,294,903.32
存货跌价准备	1,532,205.51		489,895.86			1,042,309.65
长期股权投资减值准备	100,000.00					100,000.00
合计	9,661,027.66	4,311,561.89	489,895.86	100.00	45,380.72	13,437,212.97

注：其他减少系处置三级子公司贵州兴红化纤泵业有限公司减少的坏账准备。

15、短期借款

短期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	3,500,000.00	96,500,000.00

质押借款	155,000,000.00	
信用借款	372,500,000.00	298,500,000.00
合计	531,000,000.00	395,000,000.00

注：上述保证借款 150 万系子公司贵州红林为其下属二级子公司贵州红林机油泵有限公司提供保证担保，200 万系子公司贵州红林为其下属二级子公司贵州红林通诚有限公司提供保证担保。质押借款 15,500 万元系本公司办理应收账款保理业务取得的短期借款。

16、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,046,425.70	27,235,491.99
商业承兑汇票	46,034,232.17	20,883,391.72
合计	71,080,657.87	48,118,883.71

注：下一会计期间将到期的金额为 71,080,657.87 元。

17、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	124,642,138.78	90.24	120,814,511.09	92.26
1 至 2 年	8,565,691.23	6.20	6,713,470.27	5.13
2 至 3 年	3,261,245.33	2.36	706,295.10	0.54
3 年以上	1,652,702.33	1.20	2,708,172.68	2.07
合计	138,121,777.67	100.00	130,942,449.14	100.00

(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八、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
兰州万里航空机电有限责任公司	4,191,560.40	未结算	否
西安盛德机械有限公司	1,034,569.19	未结算	否
贵阳市国家高新技术开发区桑泰电子有限公司	539,200.00	设备未验收	否
贵州黎阳航空物资公司	286,968.42	未结算	否
宁波金鑫粉末冶金有限公司	365,589.59	未结算	否
贵州西南工具(集团)有限公司	283,189.60	未结算	否
陕西美洋装饰装修工程有限责任公司	260,400.00	工程未结算	否
吉林省大成百隆板业公司	231,684.00	未结算	否
南京六维物流自动化设备工程公司	162,620.00	未结算	否
合计	7,355,781.20		

18、预收款项

(1) 预收款项明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	18,013,192.28	77.90	10,138,815.66	80.22
1至2年	2,688,275.06	11.63	615,424.72	4.87
2至3年	539,763.02	2.33	809,818.47	6.41
3年以上	1,882,379.52	8.14	1,074,116.45	8.50
合计	23,123,609.88	100.00	12,638,175.30	100.00

(2) 报告期预收款项中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(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
军机关财务结算中心	778,965.13	研制、生产周期较长，产品未交付
北京图科展览有限公司	500,000.00	产品未交付
沈阳军区空军装备综合计划处	450,189.30	研制、生产周期较长，产品未交付
北京军区装备部综合计划处	281,937.80	研制、生产周期较长，产品未交付
合计	2,011,092.23	

19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,182,829.73	400,887,495.89	406,520,924.64	8,549,400.98
二、职工福利费		19,935,472.77	19,935,472.77	
三、社会保险费	1,431,826.70	103,625,058.70	102,221,703.16	2,835,182.24
其中：养老保险	699,116.24	71,738,174.25	71,666,834.01	770,456.48
医疗保险	659,795.95	23,060,933.69	21,737,793.20	1,982,936.44
工伤保险	24,337.18	2,424,388.49	2,420,967.58	27,758.09
失业保险	29,347.03	4,922,338.18	4,919,129.99	32,555.22
生育保险	19,230.30	1,479,224.09	1,476,978.38	21,476.01
四、住房公积金		47,834,332.45	47,834,332.45	
五、工会经费和职工教育经费	12,259,051.76	18,039,937.32	12,790,558.21	17,508,430.87
六、辞退福利	1,369,934.87	110,147.80	1,386,810.40	93,272.27
七、其他	2,238,030.48	1,855,648.94	1,948,921.21	2,144,758.21
合计	31,481,673.54	592,288,093.87	592,638,722.84	31,131,044.57

20、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-4,716,484.36	-1,026,615.21
营业税	1,181,779.91	33,419.59
企业所得税	15,370,887.18	11,028,194.40

城建税	226,926.82	233,441.17
教育费附加	81,046.57	68,797.35
水利建设资金	1,454.29	4,849.89
代扣个人所得税	8,270,697.39	5,094,336.97
土地使用税	1,432.98	162,370.29
印花税	345,554.25	98,607.66
房产税	32,356.58	
关税	-4,664.86	-426.47
合计	20,790,986.75	15,696,975.64

21、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,617,105.00	1,157,500.00
短期借款应付利息	300,000.00	729,170.00
合计	1,917,105.00	1,886,670.00

22、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付的原因
中国航空技术国际控股有限公司	1,353,616.61	1,173,836.58	
中航工业	12,591,329.17	29,991,329.17	资金紧张
贵州盖克	16,825,601.28	24,525,601.28	资金紧张
北京长空		327,815.68	
合计	30,770,547.06	56,018,582.71	

23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	71,193,048.61	71.41	68,322,998.39	64.12
1 至 2 年	9,846,117.72	9.88	28,737,083.88	26.97
2 至 3 年	14,188,591.44	14.23	6,896,231.98	6.47
3 年以上	4,466,953.77	4.48	2,596,118.77	2.44
合计	99,694,711.54	100.00	106,552,433.02	100.00

(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八、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
西控公司	10,112,087.50	资金往来	否
中航发动机控股有限公司	10,000,000.00	资金往来	否
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	10,000,000.00	外贸专项借款	否
市级企业技术补贴	1,200,000.00	代收代付技术补贴	否
贵州新艺机械厂	1,000,000.00	代收代付科研经费	否

贵州安大锻造有限公司	1,000,000.00	代收代付科研经费	否
	<u>33,312,087.50</u>		

(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
西安远东进出口有限公司	17,797,945.96	代收外汇款
中国贵州航空(集团)有限责任公司	10,150,000.00	外贸专项借款
西控公司	10,112,087.50	往来借款
中航发动机控股有限公司	10,000,000.00	往来借款
贵州盖克	9,473,060.14	子公司过渡期损益
合 计	<u>57,533,093.60</u>	

24、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(附注七、41)	71,000,000.00	69,000,000.00
1年内到期的长期应付款(附注七、43)	4,068,250.59	7,560,900.34
合 计	<u>75,068,250.59</u>	<u>76,560,900.34</u>

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	71,000,000.00	46,000,000.00
信用借款		23,000,000.00
合 计	<u>71,000,000.00</u>	<u>69,000,000.00</u>

注：上列保证借款中，3,000万元系中航工业为公司提供保证担保；2,300万元为中国贵州航空工业(集团)有限责任公司为公司的子公司贵州红林提供保证担保；1,800万元系西安航空发动机(集团)有限公司为公司提供保证担保。

② 金额前五名的1年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率	币种	期末数	期初数
建行陕西省分行开发 区支行	2003-3-31	2011-12-31	5.94%	人民币	30,000,000.00	25,000,000.00
上海浦东发展银行 西安分行	2008-4-25	2011-4-20	5.40%	人民币	18,000,000.00	23,000,000.00
建行贵阳河滨支行	2009-3-27	2011-3-26	5.40%	人民币	10,000,000.00	20,000,000.00
建行贵阳河滨支行	2009-5-15	2011-5-13	5.40%	人民币	7,000,000.00	
中国银行东山支行	2005-5-26	2011-5-26	7.83%	人民币	6,000,000.00	1,000,000.00
合 计					<u>71,000,000.00</u>	<u>69,000,000.00</u>

(3) 1年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
中航国际租赁有限公司	3年	21,812,200.00	2.189%	3,218,952.48	4,068,250.59	融资租赁
合计		21,812,200.00		3,218,952.48	4,068,250.59	

25、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项目	期末数	期初数
保证借款	121,500,000.00	169,500,000.00
信用借款	290,000,000.00	493,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、39）	71,000,000.00	69,000,000.00
合计	340,500,000.00	593,500,000.00

注：公司期末长期借款（不含一年内到期的长期借款）中保证借款为 5,050 万元，其中 4,650 万元系中航工业为公司提供保证担保，400 万元系公司子公司贵州红林机械有限公司为其二级子公司贵州红林通诚有限公司提供保证担保。

②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
中航工业财务有限责任公司	2009-6-29	2012-6-29	3.51%	人民币		120,000,000
中航工业财务有限责任公司	2009-10-27	2019-10-26	4.70%	人民币	150,000,000	150,000,000
中航工业财务有限责任公司	2009-10-27	2019-10-26	4.70%	人民币	100,000,000	100,000,000
建行陕西省分行开发区支行	2003-3-31	2013-1-4	5.76%	人民币	46,500,000	76,500,000
中航工业财务有限责任公司	2009-9-1	2014-8-1	4.24%	人民币	40,000,000	40,000,000
贵阳市商业银行小河支行	2010-11-30	2012-11-30	8.596%	人民币	1,600,000	
贵阳市商业银行小河支行	2010-11-30	2012-11-30	7.84%	人民币	2,400,000	
合计					340,500,000	486,500,000

26、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
科研试制资金	101,100,148.78	105,060,864.40	168,164,509.59	37,996,503.59	
技改项目经费	6,300,000.00	109,520,000.00	6,380,000.00	109,440,000.00	
合 计	107,400,148.78	214,580,864.40	174,544,509.59	147,436,503.59	

27、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
托管人员费用	8,263,136.49		3,749,563.05	4,513,573.44
合 计	8,263,136.49		3,749,563.05	4,513,573.44

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

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

公司子公司长春航空液压有限公司与长春市医疗保险管理中心协商，将上述人员中截止 2009 年末已退休人员以一次性支付每人 2.58 万元的标准缴纳医疗保险后不再承担后续费用，截止 2009 年末公司已将 173 人按照上述标准缴纳一次性医疗保险，金额共计 445.68 万元，其它人员仍按照长春市人民政府相关文件标准执行，预计该部分费用 10,321,883.18 元，折现后为 8,263,136.49 元。

2010 年原破产企业收到以下款项：中央财政拨付破产企业中小学退休教师补助的费用 213.18 万元，（此款为破产企业以前垫付）；原破产企业与奥林体育设施开发有限公司合作开发丰华小区（奥林花园），开发完成后奥林公司欠破产企业 900 万元，因奥林公司违约未支付，原破产企业诉至法院，法院判决原破产企业胜诉，2010 年收到判决执行款 277.78 万元。两项共计 490.96 万元，全部用于支付托管人员费用，长春航空液压有限公司相应冲减预计负债，2010 年 12 月 31 日对预计负债现值重新计量后余额为 451.36 万元。

28、其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
特准储备基金	特准储备基金	113,687.39	113,771.59
合计		113,687.39	113,771.59

29、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	739,348,487	78.42%				-194,310,000	-194,310,000	545,038,487	57.81%
3. 其他内资持股	4,050					-4,050	-4,050		
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	4,050					-4,050	-4,050		
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	739,352,537	78.42%				-194,314,050	-194,314,050	545,038,487	57.81%
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	203,485,950	21.58%				194,314,050	194,314,050	397,800,000	42.19%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	203,485,950	21.58%				194,314,050	194,314,050	397,800,000	42.19%
三、股份总数	942,838,487	100.00%						942,838,487	100.00%

注：根据 2006 年 4 月 14 日召开相关股东会议审议通过的《南方摩托股份有限公司股权分置改革方案》规定：中国南方航空工业（集团）有限公司持有公司的有限售条件流通股股份总数为 214,200,000 股，其中于 2008 年 8 月 11 日解除限售股份 19,890,000 股，本次解除的可上市流通股份总数为 194,310,000 股，占公司股份总数的百分比为 20.61%。

30、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	1,287,187,140.00			1,287,187,140.00
其他资本公积	8,412,219.15	6,300,000.00		14,712,219.15
合计	1,295,599,359.15	6,300,000.00		1,301,899,359.15

注：本期增加资本公积系公司的子公司贵州红林“AMT 汽车自动变速器电控执行机构产业化”项目验收转增资本公积。

31、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	17,223,662.80			17,223,662.80
任意盈余公积				
合 计	17,223,662.80			17,223,662.80

32、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	-122,868,779.58	-254,036,492.86	
期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		83,510,969.98	
调整后期初未分配利润	-122,868,779.58	-170,525,522.88	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	169,057,723.56	139,230,576.62	
盈余公积弥补亏损			
其他转入		11,685,471.05	
减: 提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他减少		103,259,304.37	
期末未分配利润	46,188,943.98	-122,868,779.58	

33、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	1,505,650,870.06	1,596,903,704.96
其他业务收入	8,707,702.52	12,789,509.00
营业收入合计	1,514,358,572.58	1,609,693,213.96
主营业务成本	1,047,497,910.09	1,101,775,328.17
其他业务成本	13,635,719.66	4,719,104.36
营业成本合计	1,061,133,629.75	1,106,494,432.53

(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
制造业	1,505,650,870.06	1,047,497,910.09	1,596,903,704.96	1,101,775,328.17
小计	1,505,650,870.06	1,047,497,910.09	1,596,903,704.96	1,101,775,328.17
减: 内部抵销数				
合 计	1,505,650,870.06	1,047,497,910.09	1,596,903,704.96	1,101,775,328.17

(3) 主营业务 (分业务)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发动机控制系统及部件	1,224,384,903.30	832,777,696.66	1,089,438,551.34	672,624,355.77
转包业务	125,316,517.11	78,616,187.67	107,256,010.05	78,391,695.80
航空零部件加工			59,013,315.26	46,527,141.42
汽车助力转向器产品			51,954,294.27	37,294,539.48
摩托车业务			145,700,798.49	142,248,641.67
其他	155,949,449.65	136,104,025.76	143,540,735.55	124,688,954.03
小计	<u>1,505,650,870.06</u>	<u>1,047,497,910.09</u>	<u>1,596,903,704.96</u>	<u>1,101,775,328.17</u>
减: 内部抵销数				
合计	<u>1,505,650,870.06</u>	<u>1,047,497,910.09</u>	<u>1,596,903,704.96</u>	<u>1,101,775,328.17</u>

(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
境内销售	1,419,619,303.82	993,602,992.07	1,382,475,949.70	906,993,243.44
境外销售	86,031,566.24	53,894,918.02	214,427,755.26	194,782,084.73
小计	<u>1,505,650,870.06</u>	<u>1,047,497,910.09</u>	<u>1,596,903,704.96</u>	<u>1,101,775,328.17</u>
减: 内部抵销数				
合计	<u>1,505,650,870.06</u>	<u>1,047,497,910.09</u>	<u>1,596,903,704.96</u>	<u>1,101,775,328.17</u>

(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	933,621,418.18	61.65
2009年	861,639,982.57	53.53

34、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
消费税		328,666.72
营业税	1,380,847.51	444,013.55
城市维护建设税	799,378.31	1,088,236.09
教育费附加	413,812.37	608,080.51
房产税		256,034.40
合计	<u>2,594,038.19</u>	<u>2,725,031.27</u>

注: 各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

35、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	1,510,034.74	1,456,867.89

运输费	4,208,533.58	4,735,290.40
代理费	1,452,358.60	1,534,749.26
三包损失	578,678.40	425,649.63
展览费	163,768.00	14,300.00
业务招待费	369,329.80	327,259.34
租赁费	359,079.66	290,257.29
销售服务费	204,906.88	238,918.43
差旅费	229,911.40	228,697.34
其他	428,847.72	281,435.84
合 计	9,505,448.78	9,533,425.42

36、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
工资	58,463,229.18	79,006,659.46
技术开发费	45,008,042.57	38,197,704.99
无形资产摊销	12,633,233.01	12,543,935.81
服务费	8,880,000.00	2,960,000.00
业务招待费	7,517,295.21	4,692,558.93
办公费	7,298,271.56	7,721,139.96
差旅费	6,912,059.52	6,707,444.52
物业管理费	6,170,031.22	4,329,647.55
会议费	4,629,281.05	3,607,087.01
其他	52,416,930.08	110,381,546.17
合 计	209,928,373.40	270,147,724.40

37、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	46,492,687.55	52,013,054.39
减：利息收入	1,849,957.30	2,047,662.00
减：利息资本化金额	4,490,940.28	
汇兑损益	1,661,369.97	248,631.61
银行手续费	264,817.40	1,717,770.21
其他	459,502.28	4,321,283.52
合 计	42,537,479.62	56,253,077.73

38、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账准备	4,311,561.89	2,476,850.97
存货跌价损失	-489,895.86	1,039,792.86
合 计	3,821,666.03	3,516,643.83

39、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	676,687.81	
权益法核算的长期股权投资收益	-720,430.11	3,835,125.34
合 计	-43,742.30	3,835,125.34

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
贵州红林兴红化纤泵业有限公司	676,687.81	
合 计	676,687.81	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期 增减变动的的原因
中国南动集团财务有限公司		3,785,343.25	经营变化
贵州红林德佳精密制造有限公司	40,085.20	48,564.74	经营变化
北京透博梅卡长空航空发动机控制 设备有限公司	-760,515.31	1,217.35	经营变化
合 计	-720,430.11	3,835,125.34	

40、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	1,120,279.92	2,500,798.56	1,120,279.92
其中: 固定资产处置利得	1,120,279.92	2,037,790.89	1,120,279.92
无形资产处置利得		463,007.67	
政府补助	24,478,535.00	14,803,268.66	24,478,535.00
债务重组利得	150,814.18	782,420.37	150,814.18
无法支付的款项	568,556.11		568,556.11
罚没及赔偿收入	245,282.24	1,071,874.68	245,282.24
托管费用	4,909,613.00		4,909,613.00
其他	1,056,613.02	1,829,262.42	1,056,613.02

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
合计	32,529,693.47	20,987,624.69	32,529,693.47
其中，政府补助明细：			
项目	本期发生额	上期发生额	
政府贴息补助	16,480,000.00	479,205.00	
两维费	1,500,000.00	5,500,000.00	
高新工程津贴	2,810,000.00	2,640,000.00	
科技研发资金补助	250,000.00	6,113,116.66	
专利补助款	2,387,000.00		
进口设备贴息款	398,000.00		
GOODRICH 外贸航空活塞	300,000.00		
软件补贴	160,000.00		
政府专项补助	130,000.00		
高新技术补贴		5,000.00	
国防经济动员补助		20,000.00	
开拓基金	63,535.00	45,947.00	
合计	24,478,535.00	14,803,268.66	

41、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	6,632,315.63	5,231,705.34	6,632,315.63
其中：固定资产处置损失	6,632,315.63	5,231,705.34	6,632,315.63
固定资产报废损失		134,374.49	
罚款及滞纳金支出		450,012.45	
捐赠支出	1,006,000.00	734,083.00	1,006,000.00
其他	599,514.17	348,259.28	599,514.17
合计	8,237,829.80	6,898,434.56	8,237,829.80

42、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	38,094,760.28	32,636,917.90
递延所得税调整	-403,734.83	984,046.43
合计	37,691,025.45	33,620,964.33

43、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日

(一般为股票发行日)起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润,调整下述因素后确定:(1)当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息;(2)稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用;以及(3)上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和:(1)基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数;及(2)假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时,以前期间发行的稀释性潜在普通股,假设在当期期初转换;当期发行的稀释性潜在普通股,假设在发行日转换。

(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	0.18	0.18	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16	0.16	0.08	0.08

注:基本每股收益=归属于母公司的净利润/股本;稀释每股收益=基本每股收益

(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。

① 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	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	169,057,723.56	139,230,576.62
其中:归属于持续经营的净利润	169,057,723.56	139,230,576.62
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	149,123,018.40	48,862,580.68
其中:归属于持续经营的净利润	149,123,018.40	48,862,580.68
归属于终止经营的净利润		

② 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	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	942,838,487.00	942,838,487.00
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	942,838,487.00	942,838,487.00

44、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
往来款	40,908,118.37	62,207,234.20
收到的研发费拨款	83,148,000.00	62,667,406.08
收政府拨财政补贴款	20,168,535.00	6,663,268.66
收集团公司拨两维费	1,500,000.00	5,500,000.00
收高新工程津贴	2,810,000.00	2,640,000.00
利息收入	1,849,957.30	2,047,662.00
收到的房租收入	556,550.50	3,217,486.00
其他		4,831,744.91
合计	150,941,161.17	149,774,801.85

(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
代收代付、往来款		118,115,608.49
招待费、差旅费、办公费、电话费、会议费	10,731,325.93	25,048,504.82
研发费	16,175,158.16	21,737,719.14
运输费、修理费、保险费、包装费	5,263,775.41	17,160,391.34
物业、水电费、取暖费	19,037,499.20	15,616,892.70
备用金	61,820,656.92	10,714,861.62
租赁费	1,203,514.67	4,757,438.58
咨询费、培训费	4,541,467.83	4,439,100.00
审验、审计、评估费	6,542,516.07	4,188,500.00
服务费	3,100,000.00	2,960,000.00
手续费	264,817.40	1,717,770.21
其他	9,715,656.02	6,321,865.20
合计	138,396,387.61	232,778,652.10

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
固定资产勘察费	87,220.00	
合计	87,220.00	

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收基建拨款	49,040,000.00	59,130,000.00
其他		6,367.65
合计	49,040,000.00	59,136,367.65

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
融资租入固定资产所支付的租赁费	8,095,393.12	8,125,990.76
贷款保证金	100,000.00	300,000.00
资产重组剥离的现金		162,792,465.39
支付原股东过渡期利润		18,542,951.93
资产重组置出的现金		9,833,675.96
付集团公司长期债券发行费		975,000.00
股份增发登记费		504,503.85
合计	8,195,393.12	201,074,587.89

45、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	171,395,032.73	145,326,229.92
加：资产减值准备	3,821,666.03	3,516,643.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,786,618.69	157,595,084.54
无形资产摊销	12,633,233.01	13,729,732.96
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）	5,512,035.71	2,730,906.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		134,374.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	42,001,747.27	55,177,109.77
投资损失（收益以“-”号填列）	43,742.30	-3,835,125.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-403,734.83	984,146.43
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）	-93,181,323.92	-94,349,307.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	222,330,701.53	-296,335,440.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,942,665.30	101,456,996.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	552,882,383.82	86,131,351.31
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	573,807,711.22	326,201,877.63
减：现金的期初余额	326,201,877.63	220,011,128.19
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	247,605,833.59	106,190,749.44

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	573,807,711.22	326,201,877.63
其中：库存现金	483,690.67	749,882.18
可随时用于支付的银行存款	573,324,020.55	325,451,995.45
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	573,807,711.22	326,201,877.63

八、关联方及关联交易

1、公司的最终控制人

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

(续)

最终控制人名称	注册资本(万元)	对公司的间接持股比例	对公司的间接表决权比例	组织机构代码
中航工业	6,400,000.00	80.53%	80.53%	71092489X

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、15(3)。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与公司关系
南方工业	股东
西控公司	股东
北京长空	股东
贵州盖克	股东
贵阳广航铸造有限公司	同一实质控制人
贵阳航空电机有限公司	同一实质控制人
贵阳西南工具螺纹工具有限公司	同一实质控制人
贵阳西南工具数控刀具有限公司	同一实质控制人
贵阳西南工具专用刀具有限公司	同一实质控制人
贵州安大锻造有限公司	同一实质控制人
贵州贵航进出口公司	同一实质控制人
贵州红阳密封件有限公司	同一实质控制人
贵州华峰电器有限公司	同一实质控制人
贵州黎阳机械厂	同一实质控制人
贵州西南工具(集团)有限公司	同一实质控制人
贵州西秀实业有限公司	同一实质控制人
贵州新艺机械厂	同一实质控制人
金刚石有限公司	同一实质控制人
南京金城机械有限公司	同一实质控制人
南京金城摩托车有限公司	同一实质控制人
平原机械厂(新乡)	同一实质控制人
陕西航空硬质合金工具公司	同一实质控制人
上海新安电磁阀有限公司	同一实质控制人
沈阳发动机设计研究所	同一实质控制人
沈阳飞机设计研究所	同一实质控制人
万江新航机电公司	同一实质控制人
西安艾力特航空科技有限公司	同一实质控制人

西安飞机设计研究院	同一实质控制人
西安航空发动机(集团)有限公司	同一实质控制人
西安航空装备有限公司	同一实质控制人
西安远东进出口有限公司	同一实质控制人
西安远东物业服务有限公司	同一实质控制人
一航瑞赛西控置业有限责任公司	同一实质控制人
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	同一实质控制人
中国航空标准件有限公司	同一实质控制人
中国航空工业集团公司北京航空材料研究院	同一实质控制人
中国航空技术国际控股有限公司	同一实质控制人
中国航空技术进出口总公司	同一实质控制人
中航发动机控股有限公司	同一实质控制人
中航工业财务有限责任公司	同一实质控制人
株洲金鹰贸易有限责任公司	同一实质控制人
株洲南方航空机械进出口有限公司	同一实质控制人
中航工业下属其他企业	同一实质控制人

5、关联方交易情况(单位:人民币万元)

①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(%)
贵阳广航铸造有限公司	采购	市场价格	2,292.34	2.32	91.13	0.11
贵州西南工具(集团)有限公司	采购	市场价格	306.10	0.31	239.25	0.30
南方工业	采购	市场价格	33.95	0.03	9,508.93	11.79
贵阳西南工具螺旋工具有限公司	采购	市场价格	0.37	0.00		
陕西航空硬质合金工具公司	采购	市场价格			13.05	0.02
株洲南方航空机械进出口有限公司	采购	市场价格			2,572.77	3.19
株洲金鹰贸易有限责任公司	采购	市场价格			768.87	0.95
中航工业下属其他企业	采购	市场价格	13,215.70	13.36	13,052.73	16.19
		合计	15,848.46	16.02	26,246.73	20.35
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	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)
西控公司	接受劳务	市场价格	1,552.20		363.00	
北京长空	接受劳务	市场价格	239.54			
中航工业下属其他企业	接受劳务	市场价格	1,879.47		1,995.83	

		合 计	3,671.21		2,358.83	
② 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	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
南方工业	销售		12,012.25	7.978	5,991.93	3.752
贵阳广航铸造有限公司	销售		2,258.05	1.500	216.18	0.135
贵州贵航进出口公司	销售		16.55	0.011	20.84	0.013
南京金城摩托车有限公司	销售		86.24	0.057	112.73	0.071
万江新航机电公司	销售		4.10	0.003	2.65	0.002
南京金城机械有限公司	销售		23.43	0.016		
株洲南方航空机械进出口有限公司	销售				14,133.02	8.850
贵阳航空电机有限公司	销售				32.76	0.021
中航工业下属其他企业	销售		96,756.39	64.262	88,398.34	55.356
合 计			111,157.00	73.827	108,908.45	68.200
南方工业	提供劳务		1.37		0.25	
株洲南方航空机械进出口有限公司	提供劳务				1.26	
中航工业下属其他企业	提供劳务		393.33		1,257.90	
合 计			394.70		1,368.51	

(4) 关联租赁情况

① 本公司作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
本公司	北京透博梅卡长空航发动力控制设备有限公司	房屋建筑物	2009-1-1	无限期	租赁协议	55.00

② 本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
西控公司	本公司	房屋建筑物及机器设备	2010-1-1	2010-12-31	租赁协议	1,969.20
长空公司	本公司	房屋建筑物及机器设备	2010-1-1	2010-12-31	租赁协议	759.54

(5) 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
西安航空发动机(集团)有限公司	本公司	1,800.00	2008-04-25	2011-04-24	否

中航工业	本公司	7,650.00	2004-11-05	2013-01-04	否
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州红林	600.00	2005-05-26	2011-05-25	否
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州红林	1,000.00	2009-03-37	2011-03-26	否
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵州红林	700.00	2009-05-14	2011-05-13	否
贵州红林	机油泵公司	150.00	2010-04-21	2011-04-20	否
贵州红林	通诚公司	200.00	2010-07-12	2011-07-11	否
贵州红林	通诚公司	160.00	2010-11-30	2012-11-30	否
贵州红林	通诚公司	240.00	2010-11-30	2012-11-30	否

(6) 其他关联交易

2010年度公司向中航工业财务有限责任公司借入短期借款23,450.00万元,借款期限1年,年利率4.779%-5.31%;2009年度借入长期借款29,000.00万元,借款期限3-10年,年利率3.48%-4.70%。详见本附注七、15和七、25。

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
应收账款:				
南方工业	4,918.03		4,432.18	
南京金城机械有限公司	40.11		19.10	
贵州华烽电器有限公司	60.63		12.28	
贵州贵航进出口公司	6.66		6.04	
中航工业下属其他企业	48,613.18		66,556.38	
合计	53,638.61		71,025.98	
应收票据:				
南方工业	6,245.00		2,180.00	
中航工业下属其他企业	14,736.99		34,934.34	
合计	20,981.99		37,114.34	
预付款项:				
南方工业			0.28	
中航工业下属其他企业	6,431.74		5,319.36	
合计	6,431.74		5,319.64	
其他应收款:				
中航工业	90.10		90.51	
西安航空装备有限公司	142.02		4.58	
西控公司	354.68		11.61	
中航工业财务有限责任公司	200.00		150.00	
西安艾力特航空科技有限公司	4.71		4.91	
西安远东进出口有限公司	1,658.70			
贵州黎阳机械厂	1.20			
金刚石有限公司	0.93			
北京长空			137.51	
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司			228.47	
合计	2,452.34		627.59	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
南方工业	95.19	
陕西航空硬质合金工具公司	4.65	8.54
贵州西南工具(集团)有限公司	28.32	61.32
上海新安电磁阀有限公司	9.02	9.02
贵阳广航铸造有限公司	228.59	63.94
贵阳西南工具螺纹工具有限公司	3.19	
贵阳西南工具专用刀具有限公司	2.44	
贵阳西南工具数控刀具有限公司	1.15	
贵州西秀实业有限公司	0.21	
中航工业下属其他企业	4,873.26	3,176.96
合 计	5,246.02	3,319.78
应付票据:		
中航工业下属其他企业	3,269.52	1,010.97
合 计	3,269.52	1,010.97
预收款项:		
中航工业下属其他企业	355.72	191.82
合 计	355.72	191.82
其他应付款:		
南方工业	1.80	5.57
北京长空	726.81	398.17
西控公司	1,407.75	1,492.07
贵州盖克	947.31	947.31
西安航空装备有限公司	25.08	14.51
沈阳发动机设计研究所	54.59	54.59
西安飞机设计研究院	39.99	39.99
沈阳飞机设计研究所	4.67	4.67
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	1,015.00	2,729.00
贵州红阳密封件有限公司	12.47	12.47
贵州黎阳机械厂	50.00	50.00
贵州新艺机械厂	100.00	100.00
贵州安大锻造有限公司	100.00	100.00
中国航空标准件有限公司	100.00	100.00
中国航空技术国际控股有限公司	3.74	0.55
西安远东进出口有限公司	1,779.79	
中航发动机控股有限公司	1,000.00	
中国航空工业集团公司北京航空材料研究院	0.60	
中国航空技术进出口总公司		13.34
平原机械厂(新乡)		5.91
一航瑞赛西控置业有限责任公司		0.61
西安远东物业服务服务有限公司		179.60
合 计	7,369.60	6,248.36

十一、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。

十二、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。

十三、资产负债表日后事项

2011 年 3 月 17 日，经公司第五届董事会第十一次会议审议通过，公司拟向特定对象非公开发行 A 股股票，预计发行股票数量不超过 27,500 万股，预计发行价格不低于 11.84 元/股。

十四、其他重要事项说明

1、融资租赁

(1) 融资租赁租入固定资产的期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注七、9、(3)。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	4,190,035.58
合 计	4,190,035.58

(3) 未确认融资费用的余额 121,784.99 。

2、经营租赁

有关通过经营租赁租出固定资产类别情况，详见附注七、9、(4)。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计				

(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	436,338,802.09	81.21		
按组合计提坏账准备的应收账款	33,102,665.90	6.16	1,989,688.73	6.01
账龄组合	33,102,665.90	6.16	1,989,688.73	6.01
组合小计	33,102,665.90	6.16	1,989,688.73	6.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,836,599.33	12.63		
合计	537,278,067.32	100.00	1,989,688.73	0.37

注：本期母公司应收账款减少系以西控公司和北京长空置入资产投资新设西安子公司和北京子公司所致。

(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 (%)
1 年以内			520,444,236.97	96.87
1 至 2 年			13,307,907.02	2.48
2 至 3 年			1,883,216.10	0.35
3 年-4 年			743,549.10	0.14
4 年-5 年			135,754.11	0.02
5 年以上			763,404.02	0.14
合计			537,278,067.32	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内			30,318,606.00	91.59	1,515,930.30	
1 至 2 年			2,356,083.20	7.12	235,608.32	
2 至 3 年			17,777.20	0.05	5,333.16	
3 至 4 年			325,691.10	0.98	162,845.55	
4 至 5 年			72,685.00	0.22	58,148.00	
5 年以上			11,823.40	0.04	11,823.40	
合计			33,102,665.90	100.00	1,989,688.73	

2、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	2,121,686.46	99.59		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,630.00	0.41		
合 计	2,130,316.46	100.00		

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	16,137,970.26	67.74		
按组合计提坏账准备的其他应收款	41,800.00	0.18	3,890.00	9.31
账龄组合	41,800.00	0.18	3,890.00	9.31
组合小计	41,800.00	0.18	3,890.00	9.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,642,960.79	32.08		
合 计	23,822,731.05	100.00	3,890.00	0.02

注：本期母公司其他应收款大幅减少系以西控公司和北京长空置入资产投资新设西安子公司和北京子公司所致。

(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 (%)
1年以内	2,130,316.46	100.00	22,833,481.22	95.85
1至2年			893,106.22	3.75
2至3年			30,501.03	0.13
3年-4年			65,442.58	0.27
4年-5年				
5年以上			200.00	0.00
合计	2,130,316.46	100.00	23,822,731.05	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 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
西控公司过渡期损益	2,121,686.46			无回款风险
合计	2,121,686.46			

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内				5,800.00	13.88	290.00
1 至 2 年				36,000.00	86.12	3,600.00
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计				41,800.00	100.00	3,890.00

③ 期末单项金额虽不重大但单项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
备用金	8,630.00			无回款风险
合计	8,630.00			

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
西控公司	同一实质控制人	2,121,686.46	99.59
合计		2,121,686.46	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	733,008,246.11	1,455,168,633.71	59,216,196.30	2,128,960,683.52
对合营企业投资	3,509,901.87		3,509,901.87	
对联营企业投资				
减：长期股权投资减值准备				
合 计	736,518,147.98	1,455,168,633.71	62,726,098.17	2,128,960,683.52

(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
贵州红林机械有 限公司	成本法	378,076,378.83	378,076,378.83		378,076,378.83
长春航空液压控 制有限公司	成本法	295,715,670.98	295,715,670.98		295,715,670.98
西安航空动力控 制科技有限公司	成本法	981,212,483.98		981,212,483.98	981,212,483.98
北京航科发动机 控制系统科技有 限公司	成本法	473,956,149.73		473,956,149.73	473,956,149.73
西安凯迪航空精密 制造有限责任公司	成本法	28,176,196.30	28,176,196.30	-28,176,196.30	
西安西普机械制	成本法	25,760,000.00	25,760,000.00	-25,760,000.00	

造有限公司					
北京力威尔航空精密机械有限公司	成本法	5,280,000.00	5,280,000.00	-5,280,000.00	
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	权益法	3,509,901.87	3,509,901.87	-3,509,901.87	
合计		<u>2,191,686,781.69</u>	<u>736,518,147.98</u>	<u>1,392,442,535.54</u>	<u>2,128,960,683.52</u>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位享有表决权比例	期初减值准备	本期减值准备变动	期末减值准备	本期现金红利
贵州红林机械有限公司	100.00%	100.00%				
长春液控控制有限公司	100.00%	100.00%				
西安航空动力控制科技有限公司	100.00%	100.00%				
北京航科发动机控制系统科技有限公司	100.00%	100.00%				
西安凯迪航空精密制造有限责任公司	77.90%	77.90%				
西安西普机械制造有限公司	92.00%	92.00%				
北京力威尔航空精密机械有限公司	66.00%	66.00%				
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	50.00%	50.00%				
合计			<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	202,314,701.41	545,582,899.90
其他业务收入	25,922,544.90	6,825,809.25
营业收入合计	<u>228,237,246.31</u>	<u>552,408,709.15</u>
主营业务成本	153,527,960.81	401,091,789.19
其他业务成本	151,821.00	5,026,831.12
营业成本合计	<u>153,679,781.81</u>	<u>406,118,620.31</u>

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	202,314,701.41	153,527,960.81	545,582,899.90	401,091,789.19

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	202,314,701.41	153,527,960.81	545,582,899.90	401,091,789.19

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发动机控制系统及部件	198,366,986.55	152,261,496.85	319,364,068.15	195,599,113.53
转包业务	1,711,769.03	237,466.55	4,177,500.72	4,343,764.63
摩托车业务			145,587,794.24	142,122,997.89
航空零部件加工			59,013,315.26	44,672,693.25
其他	2,235,945.83	1,028,997.41	17,440,221.53	14,353,219.89
合计	202,314,701.41	153,527,960.81	545,582,899.90	401,091,789.19

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	202,314,701.41	153,527,960.81	402,238,383.45	259,724,818.71
境外销售			143,344,516.45	141,366,970.48
小计	202,314,701.41	153,527,960.81	545,582,899.90	401,091,789.19

(5) 公司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	174,588,168.51	76.49
2009年	283,048,947.22	51.24

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,627,608.70	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,095,967.39	4,647,292.27
合计	1,531,641.31	4,647,292.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
北京力威尔航空精密机械有限公司	2,627,608.70	
合计	2,627,608.70	

注：本期收到北京力威尔航空精密机械有限公司分配的2008年度股利。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
北京透博梅卡长空航空发动机控制设备有限公司	-1,095,967.39	861,949.02	经营变化
中国南动集团财务有限责任公司		3,785,343.25	资产重组
合计	-1,095,967.39	4,647,292.27	

6、现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,177,312.36	32,908,016.91
加：资产减值准备	2,252,486.23	1,438,403.74
固定资产折旧	27,874,640.92	35,784,160.55
无形资产摊销	1,760,286.20	6,006,275.14
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）	165,828.37	553,454.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		134,374.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,473,156.26	13,932,874.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,531,641.31	-4,647,292.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,451,513.84	174,902.24
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）	26,489,112.77	-11,969,073.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,519,220.83	141,936,393.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,639,585.47	-148,538,738.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,050,861.66	67,713,751.08
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	11,281,401.83	180,369,054.89
减：现金的期初余额	180,369,054.89	3,364,270.04
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	-169,087,653.06	177,004,784.85

十六、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	-5,512,035.71	-2,827,005.56
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）	24,478,535.00	5,576,311.07
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	150,814.18	488,857.24
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		114,617,448.89
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	5,174,550.20	1,271,445.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	24,291,863.67	119,127,057.22
所得税影响额	4,505,492.22	26,215,939.24
少数股东权益影响额（税后）	-148,333.71	2,543,122.04
合 计	19,934,705.16	90,367,995.94

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。

2、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	7.60%	0.18	0.18
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.71%	0.16	0.16

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、43。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内公司在《中国证券报》和《证券时报》上公告的所有文件的正文及公告的原稿。
- 4、载有公司董事长签名的年度报告文本。
- 5、上述文件的备置地点：公司证券事务部。

中航动力控制股份有限公司董事会

2011 年 4 月 18 日