

证券代码：002163

证券简称：中航三鑫

公告编号：2011-054

中航三鑫股份有限公司
AVIC SANXIN Co.,LTD.

二〇一一年半年度报告



披露日期：二〇一一年八月二十三日



重要提示

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

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

3、本公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

4、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司法定代表人余霄先生、主管会计工作负责人谢敏勤女士及会计机构负责人林校先生声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	主要会计数据和财务指标	6
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	9
第五节	董事会报告	10
第六节	重要事项	21
第七节	财务报告	35
2011 年上半年会计报表附注.....		49
第八节	备查文件目录	119



第一节 公司基本情况简介

一、公司法定名称

中文名称：中航三鑫股份有限公司

中文简称：中航三鑫

英文名称：AVIC SANXIN Co., LTD.

英文简称：CAS

二、公司法定代表人：余霄

三、公司董事会秘书：姚婧

联系地址：深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 层

电 话：0755-26063691

传 真：0755-26063692

电子信箱：sxzqb@sanxinglass.com

公司证券事务代表：冯琳琳

联系地址：深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 层

电 话：0755-26067916

传 真：0755-26063692

电子信箱：sxzqb@sanxinglass.com

四、公司注册地址：深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 层

公司办公地址：深圳市南山区南海大道 2061 号新保辉大厦 17 层

邮政编码：518054

公司网址：www.sanxinglass.com

电子信箱：sgt@sanxinglass.com



五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司半年度报告的网址：<http://www.cninfo.com>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中航三鑫

股票代码：002163

七、公司其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1995 年 6 月 22 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 7 月 6 日

公司注册登记地点：深圳市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440301102936032

公司税务登记号码：440301192352800

组织机构代码：19235280-0

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

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

第二节 主要会计数据和财务指标

一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

数据指标	本报告期	上年度期末	本报告期间末比上年 度期末增减%
总资产	5,611,672,441.89	4,544,208,222.90	23.49%
归属于母公司的所有者权益	1,496,194,779.26	1,503,400,211.18	-0.48%
股本	803,550,000.00	401,775,000.00	100.00%
每股净资产	1.86	3.74	-50.27%
数据指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减%
营业总收入	1,330,471,710.86	827,716,305.98	60.74%
营业利润	58,178,793.96	29,755,893.78	95.52%
利润总额	60,728,699.28	30,874,696.61	96.69%
归属于母公司的净利润	32,982,444.34	21,597,566.36	52.71%
扣除非经营性损益后的归属于母公司的 所有者的净利润	31,064,459.95	20,740,403.95	49.78%
基本每股收益	0.04	0.03	33.33%
稀释每股收益	0.04	0.03	33.33%
净资产收益率	2.18%	2.14%	0.04%
经营活动产生的现金流量净额	-175,578,370.85	-65,040,492.10	-169.95%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.22	-0.08	-175.00%

二、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-10,572.86
政府补助	2,145,888.18
其他营业外收支净额	414,590.00
减：所得税影响	429,689.26
减：归属于少数股东的非经营性损益净额	202,231.67
归属于公司普通股股东的非经营性损益净额	1,917,984.39

三、报告期利润附表

项 目	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于母公司净利润	2.20%	2.18%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后的净利润	2.08%	2.05%	0.04	0.04

第三节 股本变动及股东情况

一、报告期股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	253,535,738	63.10%	0	0	253,535,738	-114,584,870	138,950,868	392,486,606	48.84%
1、国家持股	0		0	0	0	0	0		0.00%
2、国有法人持股	133,739,700	33.29%	0	0	133,739,700	0	133,739,700	267,479,400	33.29%
3、其他内资持股	50,775,000	12.63%	0	0	50,775,000	-101,550,000	-50,775,000	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	50,775,000	12.63%	0	0	50,775,000	-101,550,000	-50,775,000	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	69,021,038	17.18%	0	0	69,021,038	-13,034,870	55,986,168	125,007,206	15.55%
二、无限售条件股份	148,239,262	36.90%	0	0	148,239,262	114,584,870	262,824,132	411,063,394	51.16%
1、人民币普通股	148,239,262	36.90%	0	0	148,239,262	114,584,870	262,824,132	411,063,394	51.16%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	401,775,000	100.00%	0	0	401,775,000	0	401,775,000	803,550,000	100.00%

二、前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		38,015			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
韩平元	境内自然人	19.68%	158,150,000	118,612,500	0
深圳贵航实业有限公司	国有法人	15.62%	125,550,000	125,550,000	11,217,716
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	国有法人	13.93%	111,929,400	111,929,400	4,082,282
浙江金帆达生化股份有限公司	境内非国有法人	3.73%	30,000,000	0	16,000,000
中航通用飞机有限责任	国有法人	3.73%	30,000,000	30,000,000	0



公司					
西安国际信托有限公司	境内非国有法人	2.40%	19,309,700	0	0
上海英博企业发展有限公司	境内非国有法人	1.46%	11,703,438	0	0
深圳市恒运盛投资顾问有限公司	境内非国有法人	1.06%	8,550,000	0	5,550,000
西安长翔投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	0.95%	7,651,470	0	0
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一团体险分红	境内非国有法人	0.60%	4,790,426	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
韩平元		39,537,500		人民币普通股	
浙江金帆达生化股份有限公司		30,000,000		人民币普通股	
西安国际信托有限公司		19,309,700		人民币普通股	
上海英博企业发展有限公司		11,703,438		人民币普通股	
深圳市恒运盛投资顾问有限公司		8,550,000		人民币普通股	
西安长翔投资管理有限合伙企业		7,651,470		人民币普通股	
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一团体险分红		4,790,426		人民币普通股	
中信信托有限责任公司一建苏 743		4,000,000		人民币普通股	
宁明泉		3,981,936		人民币普通股	
刘俊生		3,891,120		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、上述股东中深圳贵航实业有限公司为中国贵州航空工业(集团)有限责任公司的控股子公司，中国贵州航空工业(集团)有限责任公司是中航通用飞机有限责任公司的全资子公司，存在关联关系和一致行动人可能。</p> <p>2、未知剩余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>			

三、控股股东及实际控制人变更情况

截至报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	其中：持 有限制性 股票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
韩平元	总经理	79,075,000	79,075,000	0	158,150,000	0	0	2010年度资本公积金转增股本方案实施
张桂先	董事	1,550,000	1,350,000	20,000	3,060,000	0	0	2010年度资本公积金转增股本方案实施、二级市场减持
王军	监事	666,750	666,750	0	1,333,500	0	0	2010年度资本公积金转增股本方案实施
王金林	副总经理	650,588	487,941	162,647	975,882	0	0	2010年度资本公积金转增股本方案实施、二级市场减持
侯志坚	副总经理	3,150	3,150	0	6,300	0	0	2010年度资本公积金转增股本方案实施

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，公司公司董事、监事和高级管理人员未有变动情况发生。



第五节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况回顾

2011 年上半年, 公司实现营业收入 133,047.17 万元, 比上年同期增长 60.74%; 实现利润总额 6,072.87 万元, 比上年同期增长 96.69%; 实现净利润 4,588.30 万元, 比上年同期增长 84.34%; 实现归属母公司净利润 3,298.24 万元, 比上年同期增长 52.71%; 扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润 3,106.45 万元, 比上年同期增长 49.78%; 资产负债率为 71.22%, 比年初 64.59% 增长 6.63 个百分点; 基本每股收益为 0.04 元, 较上年同期增长 33.33%; 总资产 561,167.24 万元, 比年初增长 23.49%; 归属于母公司所有者权益 149,619.48 万元, 比年初下降 0.48%。

2011 年 1 月 24 日, 公司引进美国 PPG 公司技术建设的海南生产基地 2 号线成功点火, 使公司将成为国内单线生产在线 TCO 镀膜玻璃最大的企业。2011 年 4 月 28 日, 公司蚌埠生产基地的 2 号线也点火, 转入试生产阶段, 使公司的太阳能玻璃生产能力得到极大扩充。同时, 公司海南生产基地的 3 号线、4 号线等建设项目仍在按照计划建设中。

2011 年上半年, 幕墙工程产业收入稳步增长, 光伏幕墙工程实现零的突破, 为公司实现幕墙工程产业十二五规划取得良好开端。

2011 年上半年, 公司加强人力资源建设, 尤其加强技术人员培训力度, 通过吸引外部人才、将公司内部技术人员送出去培训等方式, 使公司储备了后续发展的技术人才, 为公司未来建设自己的研发中心打下坚实基础。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、公司主营业务及经营情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位: 人民币元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
建筑装饰业	805,148,750.76	725,688,120.60	9.87%	35.04%	42.37%	-4.64%
玻璃深加工制品	189,126,671.12	146,521,937.03	22.53%	15.27%	1.02%	10.92%
特玻材料(原片)	333,594,090.37	202,836,569.52	39.20%	417.38%	345.27%	9.85%
合计	1,327,869,512.25	1,075,046,627.15	19.04%	61.00%	53.51%	3.95%



主营业务分产品情况						
建造合同	773,968,491.30	699,733,159.41	9.59%	32.21%	39.32%	-4.62%
幕墙玻璃制品	144,331,138.78	113,521,934.49	21.35%	21.57%	5.55%	11.94%
家电玻璃制品	44,795,532.34	33,000,002.54	26.33%	-1.23%	-11.96%	8.98%
幕墙门窗制品	31,180,259.46	25,954,961.19	16.76%	187.75%	247.31%	-14.27%
特玻材料(原片)	333,594,090.37	202,836,569.52	39.20%	417.38%	345.27%	9.85%
合计	1,327,869,512.25	1,075,046,627.15	19.04%	61.00%	53.51%	3.95%

(2) 主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区名称	本期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
国内	1,171,309,563.95	943,603,006.90	227,706,557.05
出口	156,559,948.30	131,443,620.25	25,116,328.05
总计	1,327,869,512.25	1,075,046,627.15	252,822,885.10
(续)			
地区名称	上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
国内	714,884,546.20	610,893,546.96	103,990,999.24
出口	109,900,374.89	89,405,760.07	20,494,614.82
总计	824,784,921.09	700,299,307.03	124,485,614.06

2、报告期内，利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期公司净利润较上年同期发生了大幅增长（84.34%），主要系海南 600t/d 薄玻璃生产线和蚌埠 1 号超白压延太阳能玻璃生产线投产使销售收入增加所致。

(1) 营业收入和营业成本分别较上年同期增长 60.74%和 53.51%，主要系海南和蚌埠的特种玻璃生产线已投产使销售增加及幕墙工程业务承接量增加所致；

(2) 营业税金及附加较上年同期增长 84.48%，主要系随着营业收入的增加而增加所致；

(3) 销售费用较上年同期增长 152.93%，主要系海南和蚌埠的特种玻璃生产线投产销售，使销售运费及其他费用增加所致；

(4) 管理费用较上年同期增长 49.11%，主要系公司生产经营规模扩大，耗用物料增加，生产线投产新增费用，物价上涨人工成本大幅增长所致；

(5) 财务费用较上年同期增长 197.44%，主要系公司银行贷款增加和国家多次上调贷款利息、利息支出增加所致；



(6) 资产减值损失本期发生额为 4,968,260.48 元, 上期为负数, 本期主要系计提坏账准备增加所致;

(7) 营业外收入较上年同期增长 96.33%, 主要系报告期内税收返还和政府补助摊销增加及新增政府补助所致;

(8) 营业外支出由上年的 185,964.45 元降至 11,728.28 元, 较去年同期减少 93.69%, 主要系固定资产处置损失减少所致;

(9) 所得税费用较上年同期增长 148.08%, 主要系报告期内海南和蚌埠生产线已投产使销售、利润增加所致;

(10) 归属于少数股东的净利润较上年同期增长 291.78%, 主要系报告期内控股子公司(蚌埠三鑫太阳能)实现利润较大, 少数股东本期收益增加所致。

3、银行贷款及经营性现金流变动的原因分析

报告期末银行贷款比年初增加 13.33 亿元, 主要系海南特种玻璃基地生产规模扩大, 银行融资增加所致。

报告期经营性现金净流量为-1.76 亿元, 主要是因为公司主营业务幕墙工程项目上半年工程承接量增大且其行业惯例是上半年投入较大, 回款多数在下半年所致。

4、资产项目变动较大的说明

报告期末, 公司的总资产达到 561,167.24 万元, 较年初增加 106,746.42 万元, 增长 23.49%, 主要是公司增加银行贷款所致。



二、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金使用情况

截至2011年6月30日，公司募集资金的使用情况如下：

单位：万元

募集资金总额				90,643.14		本年度投入募集资金总额				17,170.66		
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额				84,452.52		
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	至期末投入度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
海南中航特玻收购福耀海南相关资产	否	45,000.00	45,000.00	45,000.00		45,000.00	-	100.00%	2010.4.20	-	不适用	否
600t/d薄玻璃生产线改造工程	否	6,200.00	6,200.00	6,200.00		6,200.00	-	100.00%	2010.4.20	1,286.86	是	否
新建PPG600t/d全氧燃烧在线Low-E镀膜节能玻璃生产线	否	38,765.90	38,765.90	-	17,170.66	33,252.52	不适用	-	2011.11.30	-	不适用	否
合计	-	89,965.90	89,965.90	51,200.00	17,170.66	84,452.52	-	-	-	1,286.86	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因					达到了预计效益							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无变化							
超募资金的金额、用途及使用进展情况					无此情况							



募集资金投资项目实施地点变更情况	无变更
募集资金投资项目实施方式调整情况	无调整
募集资金投资项目先期投入及置换情况:	<p>根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》相关规定,由于海南特玻收购福耀海南浮法玻璃有限公司相关资产的自筹资金收购款 45,000 万元的置换,在 2009 年非公开发行申请文件中已经详细披露,故无需公司再履行审批决策程序,该笔资金置换在 2010 年 4 月 23 日完成。</p> <p>为了提高资金利用效率,减少财务费用支出,按照募集资金使用计划和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》相关规定,经公司四届二次董事会审议通过,同意用募集资金置换将自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 4 月 20 日期间,预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 16,700 万元,其中,生产基地 600t/d 薄玻璃生产线用募集资金置换技术改造费 6,200 万元;新建 PPG600t/d 全氧燃烧在线 Low-E 镀膜节能玻璃生产线,用募集资金置换上述 10,500 万元的民生银行成都分行所开具信用证的保证金,用于支付该信用证到期后的设备款项。公司于 2010 年 6 月 19 日公告后,于 2010 年 6 月 21 日从募集资金专户中支取 16,700 万元转入生产经营性资金账户。置换后募集资金余额继续存储于专户用于募集资金项目。</p> <p>共计置换 61,700 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	目前没有
尚未使用的募集资金用途及去向	无此情况
募集资金其他使用情况	<p>募集资金 10,500 万元用于置换 PPG600t/d 全氧燃烧在线 Low-E 镀膜节能玻璃生产线项目,为支付设备款而在民生银行成都分行所开具信用证的保证金,该账户账号为 2001014850008932,2010 年实际支付 2,225.58 万元,截止 2010 年 12 月 31 日该保证金账户余额为 8,274.42 万元,2011 年上半年实际支付 8027.75 万元,截止 2011 年 6 月 30 日该保证金账户余额 246.67 万元,公司仍按募集资金管理办法严格管理。</p>

**(二) 报告期内，变更募集资金项目的资金使用情况**

1、截止 2011 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目未发生变更。

2、募集资金专户存储制度的执行情况

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

(三) 报告期内非募集资金投资情况

项目名称	项目金额 (万元)	项目进度	项目收益
600t/d 全氧燃烧在线 LOW-E 玻璃生产线(海南 3 #线)	72,788	截至报告期末累计完成投资 62,833.47 万元	在建期间无收益
600t/d 航空和太阳能特种玻璃生产线项目(海南 4 #线)	45,238	截至报告期末累计完成投资 27,084.70 万元	在建期间无收益
12MW 玻璃熔窑烟气余热发电项目	7,763	截至报告期末累计完成投资 2706.7 万元	在建期间无收益
1500m ² /a 太阳能超白玻璃(蚌埠 2#线)	51,382	截至报告期末累计完成投资 35,550 万元	点火调试期无收益
海南中航特玻材料有限公司文昌优质超白石英砂生产基地	41,784	截至报告期末累计完成投资 6,724.23 万元	在建期间无收益

四、2011 年下半年工作展望

2011 年下半年，公司将继续推进并完成公司第二次非公开发行股票事宜；推进海南生产基地 3 号线、4 号线、太阳能玻璃、航空玻璃深加工和余热发电项目等项目和砂矿的建设；组织各生产基地新产品深加工生产；完成特玻材料销售体系网络和人力资源相配备的建设，确保产销任务的完成。进一步加大光伏幕墙工程方面的研发投入和市场开拓力度。

五、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

金额单位：人民币元

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	20.00%	~~	50.00%
	无。			



2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	29,888,553.40
业绩变动的的原因说明	海南 600t/d 薄玻璃生产线和蚌埠 1 号超白压延太阳能玻璃生产线投产使销售收入增加所致。	

六、财务基础工作方面

报告期内，为了规范财务工作流程，提高会计信息质量和报表编制质量，公司制定了《中航三鑫股份有限公司财务报表考核评比暂行办法》，对报表编制重要事项的处理进行了统一和规范。公司还特别邀请了公司审计机构中瑞岳华会计师事务所的现场负责人对 2010 年度审计过程中发现的问题进行了说明和解答，要求下属各单位针对审计过程中发现的问题进行整改、规范。公司召开的半年度财务工作会议已经明确将财务会计基础工作作为下半年的工作重点，要求下属单位严格按照公司制定的《中航三鑫股份有限公司财务会计基础工作规范化考评办法》（试行）进行自查评分，下半年将会对自查过程中发现的问题进行进一步规范整改。截至半年度报告披露日，自查工作仍在进行中。

七、报告期内公司董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况

1、公司董事出席董事会情况

报告期内董事会会议召开次数				6 次	
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
余 霄	董事长	6	0	0	无
韩平元	副董事长、总经理	6	0	0	无
汪 波	董事	6	0	0	无
张桂先	董事、副总经理	6	0	0	无
谢嘉宁	董事	5	1	0	无
刘培雨	董事	5	1	0	无
王 琦	独立董事	6	0	0	无
周成新	独立董事	6	0	0	无
张佰恒	独立董事	5	1	0	无

2、报告期内公司董事会审议议案及决议情况

（1）2011 年 1 月 27 日，公司召开第四届董事会第八次会议，投票表决通过了



以下议案:

- 1、《控股子公司惠州（大亚湾）幕墙产品有限公司股权转让方案》
- 2、《关于授权三鑫幕墙工程公司董事长签订北京神华、深圳机场、上海东方蓝海等工程项目重大合同的议案》
- 3、《关于拟投资 900 万 m²/a 太阳能光伏特种玻璃生产线项目的议案》
- 4、《中航三鑫特定对象来访接待管理办法》
- 5、《关于拟与北京航材院合作设立航空玻璃公司的议案》
- 6、《关于调整文昌砂矿投资规模的方案》
- 7、《海南配套职工住宅建设方案》
- 8、《关于为全资子公司海南中航特玻提供 2011 年 6 亿元新增贷款担保额度的议案》
- 9、《关于提请召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》

(2) 2011 年 3 月 2 日，公司召开第四届董事会第九次会议，投票表决通过了

以下议案:

- 1、《关于公司符合向特定对象非公开发行股份条件的议案》
- 2、《关于向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》
 - 2.1 发行股票的种类和面值
 - 2.2 发行方式
 - 2.3 发行对象和认购方式
 - 2.4 定价基准日
 - 2.5 发行价格
 - 2.6 发行数量
 - 2.7 定价基准日至发行日期间发生除权、除息，发行数量和发行底价的调整
 - 2.8 限售期安排
 - 2.9 上市地点
 - 2.10 本次非公开发行股票募集资金投向
 - 2.11 本次非公开发行前滚存利润安排
 - 2.12 本次非公开发行股票决议有效期
- 3、《公司非公开发行股票预案》
- 4、《关于聘请国泰君安、中航证券为本次非公开发行的保荐暨主承销商的议案》
- 5、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》
- 6、《前次募集资金使用情况的报告》
- 7、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》



- 8、《关于中航通用飞机有限责任公司签署认股协议的议案》
- 9、《关于本次非公开发行股票决议有效期的议案》
- 10、《关于暂缓发出临时股东大会会议通知的议案》
- 11、《关于公司控股子公司三鑫精美特增资扩股方案的议案》
- 12、《关于公司参与航材院百慕新材增资扩股的议案》
- 13、《关于公司 2011 年 3 月到期银行贷款 4.5 亿元偿还与续借的议案》
- 14、《关于提请股东大会批准中航通用飞机有限责任公司免于以要约方式收购公司股份的议案》

(3) 2011 年 3 月 26 日，公司召开第四届董事会第十次会议，投票表决通过了以下议案：

- 1、《2010 年度董事会工作报告》
- 2、《2010 年度总经理工作报告》
- 3、《2011 年度经营计划》
- 4、《2010 年度财务决算报告》
- 5、《董事会审计委员关于 2010 年审计工作的总结报告》
- 6、《2010 年度报告全文及摘要》
- 7、《2010 年度利润分配的预案》
- 8、《2011 年度财务预算方案》
- 9、《关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项说明》
- 10、《关于继续聘请中瑞岳华会计师事务所为公司 2011 年审计机构及支付报酬额度的议案》
- 11、《关于 2010 年度公司内部控制的自我评价报告》
- 12、《关于为子公司 2011 年度融资提供担保的议案》
- 13、《关于 2011 年度日常关联交易的议案》
- 14、《关于拟向中航工业集团财务公司申请授信 10 亿元暨关联交易的议案》
- 15、《关于拟向中航国际租赁有限公司申请 10 亿元融资租赁额度暨关联交易的议案》
- 16、《关于拟在银行间债券市场发行 6 亿元债务融资的议案》
- 17、《关于向金融机构申请 25 亿元融资额度的议案》
- 18、《关于提议召开 2010 年年度股东大会的议案》
- 19、《关于向控股股东通飞公司提供未公开信息的议案》

(4) 2011 年 4 月 19 日，公司召开第四届董事会第十一次会议，投票表决通过了以下议案：



1、《中航三鑫 2011 年一季度报全文及摘要》

(5) 2011 年 5 月 29 日，公司召开第四届董事会第十二次会议，投票表决通过了以下议案：

- 1、《关于全资子公司幕墙工程公司拟签订宁波环球航运广场（国航二期）幕墙工程合同的议案》
- 2、《关于全资子公司幕墙工程公司拟签订创业大厦外墙装饰工程合同的议案》

(6) 2011 年 6 月 28 日，公司召开第四届董事会第十三次会议，投票表决通过了以下议案：

- 1、审议《关于调整为子公司融资提供担保有关事项的议案》
- 2、审议《关于修改〈公司章程〉的议案》
- 3、审议《关于提请召开中航三鑫 2011 年第二次临时股东大会的议案》

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

（二）董事会各专业委员会履职情况

报告期内，审计委员会严格按照相关工作规则的规定和董事会的要求，规范运作，勤勉尽责，每季度按时召集会议，对公司 2010 年度财务报告、2011 年第一季度财务报表进行了认真审慎的核查后，提交公司董事会审议。对内部审计部门提交的 2010 年度及 2011 年第一季度的内部审计工作报告和募集资金专项审核报告以及关联交易事项、对外担保事项进行审议，对内部控制制度的建立健全和执行情况进行监督。

报告期内，薪酬与考核委员会积极行使对公司经营管理团队的年度绩效考评职权，对公司人事行政部提交的公司高级管理人员年度业绩考评和薪酬确定方案进行审核；战略委员会各委员多次相互沟通，针对公司的中长期发展战略规划、竞争战略等进行研究分析，并从自身专业角度提出意见和建议，强化公司战略的合理性与滚动性，以推动公司的可持续发展；提名委员会对报告期内董事会、监事会换届工作，公司提名的董事、监事候选人员的任职资格、职业素养和能力、职业道德等多方面进行认真审核，并将审核同意后的人选提交公司董事会会议审议。



（三）公司开展投资者关系管理情况

公司认真执行《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板信息披露业务备忘录第2号：公平信息披露相关事项》、《中航三鑫公司章程》，制定下发并公告了《中航三鑫特定对象来访接待管理办法》，认真做好投资者来访接待工作和来电咨询工作，保证投资者与公司信息交流渠道的畅通。公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，证券事务代表具体实施投资者关系的日常管理工作。公司高管通过“投资者关系互动展示平台”、“网上业绩说明会”等形式与投资者进行了深入、广泛地互动交流，加强了公司与投资者的互动沟通。

报告期内，公司年度股东大会进行网络投票1次，进行网上业绩说明会1次，共接待实地调研及采访的有关人员20人次，及时回答深交所及公司网站中投资者平台问题，出版企业文化宣传的“中航三鑫报”报纸4期。公司将在实践中不断提高投资者关系管理状况，不断完善投资者关系管理办法，使公司的投资者关系管理更上新台阶。



第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引（2006 年修订）》、《上市公司治理准则》及其他法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司制度，规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，进一步提高了公司治理水平。

截止报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会和深圳证券交易所发布有关公司治理的规范性法规不存在原则差异。

二、报告期内公司实施 2010 年度利润分配方案执行情况

2010 年度权益分派方案为：以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 40,177.5 万股为基数，按每 10 股现金分红 1 元（含税）共计派发现金红利 40,177,500 元（含税，扣税后个人股东、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派现金红利 0.9 元）；同时，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股。对于其他非居民企业我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

上述分配方案已于 2011 年 3 月 26 日经第四届董事会第十次会议及 2010 年年度股东大会审议通过后，于 2011 年 5 月 12 日实施，详细情况见 2011 年 5 月 6 公司在巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）上发布的 2011-039 号公告。

三、公司 2011 年度上半年利润分配方案

2011 年度上半年，公司无利润分配方案。

四、重大诉讼、仲裁事项

(一)报告期内，公司发生的重大诉讼、仲裁事项

1、三鑫幕墙工程公司诉北京鑫阳房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷案

2011 年 1 月 19 日，深圳市三鑫幕墙工程有限公司以北京鑫阳房地产开发有限公司拖欠三鑫公司承接的“冠城名敦道 A 区”工程项目的幕墙施工（A1、A3 号楼）、“冠城名敦道 A 区”工程项目的幕墙施工（A6、A7、A8 号楼）和“冠城名敦道 A



区”项目的幕墙工程施工（A2、A5、A9、A10 号楼）”三个工程施工合同的工程款为由，分别向北京市东城区人民法院提起诉讼。三个工程施工合同的案件诉讼标的合计约为人民币 3262.05 万元【其中“冠城名敦道 A 区”（A1、A3 号楼）工程的诉请标的为 1081.0345 万元；（A6、A7、A8 号楼）工程的诉请标的为 872.1537 万元；（A2、A5、A9、A10 号楼）工程的诉请标的为 1308.866 万元】。现该案处于一审工程造价评估鉴定阶段。

（二）以前期间发生但持续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项

1、三鑫幕墙工程公司诉北京京海成建筑工程有限公司、北京城建四建设工程有限公司建设工程施工合同纠纷案

2009 年 6 月 26 日，三鑫幕墙工程公司以北京京海成建筑工程有限公司、北京城建四建设工程有限公司拖欠工程款为由，向北京市海淀区人民法院提起诉讼，案件诉请标的约为人民币 231 万元。该案件于 2010 年 7 月 2 日，由北京市海淀区人民法院作出（2009）海民初字第 23225 号民事判决，判令北京京海成建筑工程有限公司给付我公司工程款 2,272,066 元及违约金 21 万元。

2010 年 7 月，北京京海成建筑工程有限公司不服一审判决向北京市第一中级人民法院提起上诉。2010 年 12 月 10 日，北京市第一中级人民法院作出（2010）一中民终字第 19295 号判决，判令驳回北京京海成建筑工程有限公司的上诉，维持原判。

2011 年 3 月 28 日，北京京海成建筑工程有限公司已向三鑫幕墙工程公司支付完全部款项。

五、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

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

六、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

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



七、报告期内无证券投资情况

八、重大收购及出售资产、吸收合并事项

2010年11月6日，公司四届六次董事会审议通过了《海南中航特玻购买深南玻海南文昌石英砂矿股权的议案》，海南中航特玻材料有限公司与中国南玻集团股份有限公司于2010年10月31日签署了《关于转让海南文昌南玻石英砂矿100%股权之股权转让合同》，中国南玻集团股份有限公司已将原海南文昌南玻石英砂矿的全部人员、财物及相关证照、文件资料等移交给海南中航特玻材料有限公司，双方于2010年11月25日签署了《交接确认书》。截至报告期内，土地使用权证及房产证已全部过户到海南文昌中航石英砂矿有限责任公司名下。

2011年1月27日，公司四届八次董事会审议通过了《控股子公司惠州（大亚湾）幕墙产品有限公司股权转让的议案》，截至报告期内，资产评估已完成，正在履行国有资产评估备案程序。评估备案完成后将正式签订股权转让合同。

报告期内，公司未发生其他重大收购及出售资产、吸收合并事项。

九、报告期内未发生会计差错的情况

十、报告期内未发生会计估计变更情况

十一、关联方关系及重大交易事项

（一）关联方关系

1、关联方的认定标准

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

2、对公司存在控制关系的关联方

企业名称	与公司关系	组织机构代码
中国航空工业集团公司(中航集团)	本公司实际控制人	71093573-2
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司(贵航集团)	本公司之控股股东	21440593-5
深圳贵航实业有限公司(深圳贵航)	本公司控股股东之控股子公司	61885763-9
韩平元	本公司之第二大股东	/



3、不存在控制关系的关联方

企关联方名称	与公司关系	组织机构代码
中国航空工业集团财务公司(中航财务公司)	同受贵航集团控制	214419042
深圳市贵航品尚五金制品有限公司(贵航品尚)	同受深圳贵航控制	73305076-9
中航国际租赁有限公司(原中航第一集团国际租赁有限责任公司)(中航租赁)	同受中航集团控制	13222988-6
深圳中航幕墙工程有限公司(中航幕墙)	同受中航集团控制	192191314
蚌埠玻璃工业研究设计院(蚌埠研究院)	三鑫太阳能的少数股东	48522242-8
深圳市贵航蓝海金属制品有限公司(贵航蓝海)	同受贵航集团控制	67000751-9

(二) 关联方资金往来

单位：人民币万元

关联方名称	关联方与上市公司关系	会计报表科目	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	形成方式和原因	偿还方式
中航幕墙	同受中航集团控制	应收帐款	0.00	17.05	11.00	6.05	产品销售	银行存款
贵航蓝海	同受贵航集团控制	应付帐款	74.95	157.33	118.93	36.55	货款	银行存款
贵航蓝海	同受贵航集团控制	应收帐款	0.00	0.08	0.08	0.00	产品销售	银行存款
中航财务公司	同受中航集团控制	短期借款	0.00	0.00	10,000.00	10,000.00	短期借款	银行存款
中航财务公司	同受中航集团控制	银行存款	0.00	10,003.23	9,084.13	919.10	存款	银行存款
中航财务公司	同受中航集团控制	应付利息	0.00	84.13	84.13	0.00	借款利息	银行存款
蚌埠研究院	三鑫太阳能的少数股东	应付股利	1,358.67	1,358.67	0.00	0.00	利润分配款	银行存款
蚌埠研究院	三鑫太阳能的少数股东	其他应付款	0.00	0.00	2.83	2.83	个人社保及公积金	银行存款
蚌埠研究院	三鑫太阳能的少数股东	其他应付款	0.00	430.00	1,160.00	730.00	短期借款	银行存款
蚌埠研究院	三鑫太阳能的少数股东	应付利息	0.00	0.90	4.44	3.54	借款利息	银行存款
贵航品尚	同受深圳贵航控制	应付账款	131.38	286.68	257.75	102.45	货款	银行存款
贵航品尚	同受深圳贵航控制	应付票据	80.00	80.00	140.00	140.00	货款	银承汇票
贵航品尚	同受深圳贵航控制	其他应付款	3.22	1.66	0.00	1.56	货款	银行存款
深圳贵航	股东	应付账款	2.17	0.00	0.00	2.17	货款	银行存款
深圳贵航	股东	预收款项	5.00	0.00	0.00	5.00	产品销售	银行存款
中航财务公司	同受中航集团控制	银行存款	162.72	1,505.38	1,631.67	36.43	存款	银行存款
中航财务公司	同受中航集团控制	长期借款	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	长期借款	银行存款
贵航集团	股东	长期借款	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	长期借款	银行存款
中航集团	实际控制人	长期借款	0.00	0.00	70,000.00	70,000.00	长期借款	银行存款



关联方名称	关联方与上市公司关系	会计报表科目	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	形成方式和原因	偿还方式
中航财务公司	同受中航集团控制	应付利息	0.00	1,631.58	1,631.58	0.00	借款利息	银行存款
贵航集团	股东	应付利息	0.00	417.68	417.68	0.00	借款利息	银行存款
中航集团	实际控制人	应付利息	0.00	0.00	97.52	97.52	借款利息	银行存款

（三）重大关联方债权债务

1、2011年5月4号，公司向中航财务公司借款1亿元人民币，用于流动资金周转，借款期限1年，借款年利率6.31%。截止报告期末，公司累计支付利息84.13万元。截止2011年6月30日，公司在中航财务公司的存款有955.53万元。

2、2011年6月，子公司海南中航特玻材料有限公司收到债权人贵航集团出具的《关于债权人让与的通知函》，将向贵航集团贷款的7亿元债务的债务主体由贵航集团变更为实际控制人中航集团。

3、报告期内，公司日常经营性关联交易情况

2011年3月26日，公司四届十次董事会审议通过《关于2011年度日常关联交易的议案》，预计2011年度与深圳市贵航品尚五金制品有限公司、深圳市贵航蓝海金属制品有限公司因日常经营业务需要，将陆续发生1,850万元关联交易。报告期内，公司与深圳市贵航品尚五金制品有限公司累计发生交易397.75万元，与深圳市贵航蓝海金属制品有限公司累计发生交易119.01万元。

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

十二、重大合同及其履行情况

1、重大工程合同

(1)公司于2008年7月17日与阿联酋 International House Industry L.L.C（国际房建工业公司）在迪拜正式签署了《阿联酋公园塔酒店外幕墙及铝合金门窗建造、安装工程》合同。主要工程内容为建筑外幕墙的设计、采购、加工制作及安装。合同总金额：DHS140,000,000.00(1.4亿迪拉姆，折合人民币约2.674亿元)，



合同工期为合同生效之日起 18 个月。截至 2011 年 6 月 30 日，该项目完成总体工程量 80%，确认收入 21,524.38 万元，实际收款 21,524.38 万元。

(2) 公司于 2009 年 2 月 2 日收到昆明新机场建设指挥部发来的《中标通知书》，通知确定本公司为“昆明国际机场航站区航站楼 EWS-1 至 EWS-5 幕墙深化设计、施工合同段”的中标单位，中标价为人民币 9149.36 万元，工期为 300 日历天。公司已于 2009 年 2 月 17 日与昆明新机场建设指挥部签订施工合同。2010 年 5 月 28 日，子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司再次与昆明新机场建设指挥部签订新一标段的施工合同，中标价为人民币 9,932 万元，整个工程施工期限预计推后至 2011 年 7 月 30 日。截至 2011 年 6 月 30 日，该项目完成总体工程量 85%，确认收入 20,066.35 万元，实际收款 20,066.35 万元。

(3) 公司下属全资子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司于 2009 年 2 月 12 日与深圳证券交易所深圳正式签署了《深圳证券交易所营运中心幕墙深化设计、施工工程》合同。主要工程内容为建筑外幕墙的设计、采购、加工制作及安装。合同总金额 30,843.62 万元。截至 2011 年 6 月 30 日，该项目完成总体工程量 58%，确认收入 17,950 万元，实际收款 17,250 万元。

(4) 2010 年 3 月 8 日，公司三届二十九次董事会审议通过《公司全资子公司三鑫幕墙工程公司与天津泰达发展有限公司签订施工合同的议案》，中标价为人民币 12,739.4866 万元。公司已于 2010 年 3 月 11 日与天津泰达发展有限公司签订施工合同。截至 2011 年 6 月 30 日，该项目完成总体工程量 15%，确认收入 1,473 万元，收回工程款 1,280.03 万元。

(5) 2010 年 4 月 26 日，公司下属全资子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司在北京与中国建筑股份有限公司签订了《鄂尔多斯那达慕运动场项目幕墙系统制作安装分包合同》，主要工程内容为鄂尔多斯那达慕运动场项目幕墙系统制作安装分包工程项目，包括运动场 A 区青少年活动中心，BC 区包厢区的幕墙系统设计与施工，合同总金额 1.01 亿元。截至 2011 年 6 月 30 日，该项目完成总体工程量 20%，确认收入 2,245.89 万元，收回工程款 987.89 万元。

(6) 2010 年 5 月 24 日，公司三届三十次董事会审议通过《关于全资子公司三鑫幕墙工程公司承接天津高新区软件及服务外包基地综合配套区一外墙铝门窗专业分包工程的议案》，确定三鑫幕墙工程公司为“天津高新区软件及服务外包基地综合配套区一外墙铝门窗专业分包工程”的中标单位，中标价为人民币 10,199.8



万元，工期为 300 日历天。该项目中标后，因业主要求缩短工期，截至 2011 年 6 月 30 日，三鑫幕墙工程公司尚未与业主签订工程合同。

(7) 三鑫幕墙工程公司于 2010 年 12 月 13 日接到深圳机场（集团）有限公司发来的《中标通知书》，通知确定公司全资子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司为“深圳机场航站区扩建工程 T3 航站楼幕墙工程二标”项目的中标单位，主要工程内容为幕墙工程二标段，由几种系统组成，相互联系并组成整体，合同价款：人民币 4.066 亿元。截至 2011 年 6 月 30 日，该项目完成总体工程量 18%，确认收入 7,400.11 万元，实际收款 6,100.11 万元。

(8) 三鑫幕墙工程公司于 2010 年 10 月 26 日接到神华房地产有限责任公司发来的《中标通知书》，通知确定公司全资子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司为“北京低碳能源研究所及神华技术创新基地项目（一期）神华技术创新基地幕墙工程”的中标单位，承包范围：图纸范围内，动力中心楼、后勤楼、神华展厅、科研 3 号楼、教学楼、科研 2 号楼、职工宿舍、体育馆的所有幕墙、中厅天窗、金属屋面（吊顶）、玻璃弹簧门、雨蓬等的供货和安装。合同价款人民币 16600 万元。目前，施工合同处于正常履行中。截至 2011 年 6 月 30 日，该项目完成总体工程量 57%，确认收入 9,544.38 万元，实际收款 7,263.83 万元。

(9) 三鑫幕墙工程公司于 2011 年 5 月 5 日接到宁波环球置业有限公司发来的《中标通知书》，通知确定公司的全资子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司为“宁波环球航运广场（国航二期）工程幕墙项目”的中标单位，中标价为人民币 134,778,042 元，工期为 558 日历天。截至 2011 年 6 月 30 日，三鑫幕墙工程公司已与宁波环球置业有限公司签订施工合同，该项目刚完成 1-2 层埋件的施工（共 48 层），暂未确认收入。

(10) 2011 年 5 月 29 日公司四届十二次董事会审议通过《关于全资子公司幕墙工程公司拟签订创业大厦外墙装饰工程合同的议案》，三鑫幕墙工程公司拟与泛华桂林投资有限公司签订了桂林市临桂新区创业大厦外墙装饰工程施工合同，合同价款为 20,000 万元（暂定价）人民币。计划开工日期：2011 年 8 月 1 日（具体时间待发包方书面通知为准）。计划竣工日期：2011 年 12 月 31 日，工期总日历天数 153 天。截至 2011 年 6 月 30 日，该合同已签订，但尚未进场施工，暂未确认收入。

(11) 公司于 2011 年 5 月 30 日接到大族环球科技股份有限公司发来的《中标通知书》，通知确定公司的全资子公司深圳市三鑫幕墙工程有限公司为“北京大族



环球生产基地项目外墙装饰工程”的中标单位，中标价为人民币 10,586.82 万元(人民币)。截至 2011 年 6 月 30 日，该项目尚未签订施工合同。

2、重大商务合同

(1) 2009 年 6 月 11 日公司三届二十二次董事会及 6 月 5 日临时董事会分别审议通过了《关于海南中航特玻与泰克曼公司签订〈商务合同〉的议案》和《关于子公司海南中航特玻与美国 PPG 签订技术许可协议的议案》，上述合同均属公司 2009 年度非公开发行股票募投项目范畴。截至报告期内，厂房已经封顶，熔窑、锡槽、退火窑和冷端设备已全面开始安装。1 号线已经按协议提取费用，2 号线尚未进入商业化生产，尚未开始提取费用。合同正在正常履行过程中。

(2) 2010 年 4 月 7 日的三届三十次董事会和 5 月 6 日的 2009 年度股东大会审议通过了《关于海南中航特玻投资建设 4# 线与德国 DTEC 公司签订合作协议的议案》。公司子公司海南中航特玻投资 4.4 亿元建设一条航空特种玻璃浮法生产线，最大生产能力为 600t/d，生产航空玻璃和太阳能超白浮法玻璃。截至报告期内，熔窑基础土建完成，厂房结构已封顶，熔窑钢结构开始安装。合同正在正常履行过程中。

(3) 根据 2010 年 7 月 23 日公司四届三次董事会决议，公司与中国建材签订《1500 万 m²/a 光伏太阳能玻璃深加工项目总承包合同》，合同含税包干总价为 42,600 万元人民币。工程内容：中国建材向三鑫太阳能公司提供一条 1500 万 m²/a 光伏太阳能玻璃深加工项目（即 600t/d 太阳能玻璃生产线）的设计及厂房土建施工、全部设备供货与安装调试、点火烤窑、相应厂区内围绕本生产线的公用工程和道路、管网工程的总承包交服务。截至报告期末，该项目于 2011 年 4 月 28 日点火烤窑，5 月 26 日开始引头子，转入试生产阶段。累计付款人民币 30,170.35 万元。该合同履行完毕。

(4) 中航三鑫（凤阳）特玻生产基地项目投资的重大合同履行情况。

2011 年 2 月 26 日，公司与凤阳县政府签订了《中航三鑫（凤阳）特玻生产基地项目投资协议书》及《中航三鑫（凤阳）特玻生产基地项目投资补充协议》。目前公司正与凤阳县政府有关部门协商土地及投资相关政策的具体细节，目前尚未与政府部门就相关细节达成共识。

(二) 重大担保合同



单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 （协议签 署日）	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 （协议签 署日）	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2010-087	30,000.00	2010.11.22	30,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2009-056	15,000.00	2009.10.15	15,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2010-009	11,000.00	2010.03.21	11,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2010-026	10,000.00	2010.06.17	10,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2010-026	20,000.00	2010.09.28	20,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2010-026	8,000.00	2010.11.22	8,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2010-026	13,000.00	2010.11.16	13,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起一个月	否	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2011-029	10,000.00	2011.06.09	10,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2010-010	1,250.00	2010.05.24	1,250.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2010-026	2,000.00	2010.08.04	2,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2010-026	3,000.00	2010.04.18	3,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2010-026	2,000.00	2010.10.22	2,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2010-087	2,000.00	2010.11.22	2,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫精美特	2011-029	2,000.00	2011.06.10	2,000.00	连带保证	主合同项下最后一	否	否



玻璃有限公司						期债务履行期限届满之日起两年		
三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	2009-057	800.00	2009.07.20	800.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	2010-087	2,000.00	2010.11.16	2,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起一个月	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2010-026	3,500.00	2010.06.22	3,500.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2010-011	14,000.00	2010.05.14	14,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2010-087	700.00	2010.09.20	700.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日止	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2010-087	1,050.00	2010.12.27	1,050.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日止	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2010-087	1,050.00	2010.12.28	1,050.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日止	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2010-087	4,550.00	2010.11.09	4,550.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日止	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2010-087	4,095.00	2010.10.28	4,095.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2011-029	9,800.00	2011.06.22	9,800.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2011-029	3,500.00	2011.06.06	3,500.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2010-077	20,000.00	2010.10.21	20,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2010-077	10,000.00	2010.11.29	10,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2010-077	6,000.00	2010.11.20	6,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2010-077	4,000.00	2010.12.31	4,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2011-008	20,000.00	2011.01.28	20,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2011-008	40,000.00	2011.02.24	40,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2011-029	50,000.00	2011.04.23	50,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2011-029	4,000.00	2011.06.23	4,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届	否	否



				满之日起两年	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	479,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	139,300.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	479,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	328,295.00		
公司担保总额 (即前两大项的合计)					
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	479,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	139,300.00		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	479,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	328,295.00		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			219.42%		
其中:					
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			119,800.00		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			139,780.44		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			259,580.44		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			无		

截止 2011 年 6 月 30 日, 公司接受担保情况如下:

单位: 人民币元

序号	授信金融机构名称	接受担保方	授信期限	授信金额	担保单位
1	农业银行南山支行	中航三鑫	2011.03.07-2011.07.03	14,000.00	贵州航空、韩平元
2	招商银行宝安支行	中航三鑫	2010.02.01-2012.02.01	5,000.00	贵州航空、韩平元
3	华夏银行深圳分行	中航三鑫	2010.10.25-2011.10.25	10,000.00	深圳幕墙工程公司
4	中国银行上步支行	中航三鑫	2011.06.21-2012.06.21	25,000.00	韩平元、广东特玻
5	中航集团	海南特玻	2009.11.16-2016.10.26	12,500.00	中航通飞
6	中航集团	海南特玻	2009.11.16-2019.10.26	37,500.00	中航通飞
7	中航集团	海南特玻	2010.02.08-2013.02.22	20,000.00	中航通飞
8	蚌埠投资公司	三鑫太阳能	2010.09.20-2013.09.20	300.00	蚌埠研究院
9	蚌埠投资公司	三鑫太阳能	2010.12.27-2012.12.27	450.00	蚌埠研究院
10	蚌埠投资公司	三鑫太阳能	2010.12.28-2012.12.27	450.00	蚌埠研究院
11	建设银行蚌埠分行	三鑫太阳能	2010.12.01-2014.11.30	1,950.00	蚌埠研究院
12	交通银行蚌埠分行	三鑫太阳能	2010.11.03-2011.10.20	1,755.00	蚌埠研究院
13	中信银行蚌埠分行	三鑫太阳能	2011.06.07-2012.06.06	1,500.00	蚌埠研究院
14	中国银行蚌埠分行	三鑫太阳能	2011.06.23-2015.06.30	4,200.00	蚌埠研究院
合 计				134,605.00	

(三) 委托理财事项

报告期内, 公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

十三、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项



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

2、2009年，实际控制人中航工业集团再次就非公开发行人于2009年7月7日出具了《避免同业竞争承诺函》，中航工业集团承诺，中航工业集团及其控制的下属企业不存在从事与中航三鑫玻璃及玻璃深加工产品的技术开发、生产、销售相同或相似业务的情形；在作为中航三鑫实际控制人期间，自身不从事建筑幕墙工程、玻璃及玻璃深加工产品业务，也不再新设立从事与中航三鑫现有玻璃幕墙、玻璃及玻璃深加工产品相同或相似业务的下属企业；中航工业集团下属各从事建筑幕墙工程业务的企业均按照市场化原则开展业务。中航工业集团承诺，在下属企业从事建筑幕墙工程业务的过程中涉及项目投资、工程招投标、争议纠纷解决等对业务存在重大影响的情形时保持中立；中航工业集团承诺不利用实际控制人的地位干预中航三鑫的正常经营，不损害中航三鑫以及中航三鑫其他股东的权益；中航工业集团承诺，将根据中航工业集团总体发展战略和市场发展情况，支持中航三鑫的持续发展。报告期内，上述控股股东信守承诺。

十四、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司的审计机构。公司上市后该所已连续四年为公司提供审计服务，为公司提供审计服务自公司上市起达四个完整会计年度，本年签字注册会计师为刘剑华、张瑞锋。2010年度公司支付该所66万元审计费用。

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

2011年3月2日，公司召开了第四届董事会第九次临时会议，审议通过了中航三鑫2011年非公开发行股票（以下简称“本次非公开发行”）的相关议案。

本次非公开发行的定价基准日为中航三鑫第四届董事会第九次临时会议决议



公告日，即 2010 年 3 月 4 日，发行价格不低于 16.54 元/股。2011 年 5 月 12 日，中航三鑫实施了 2010 年度权益分派，以 2010 年末公司总股本 40,177.5 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）；同时，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股。除权除息后，本次非公开发行股份的发行底价调整为 8.22 元/股，发行数量不超过 25,239.2944 万股。

本次非公开发行的发行对象为包括中航三鑫间接控股股东中航通用飞机有限责任公司在内的不超过十名特定对象。所有发行对象均以现金认购本次发行的股份，其中，中航通用飞机有限责任公司认购的比例不低于本次非公开发行股票数量的 15%。

截至报告期内，本次非公开发行股票相关工作按计划推进。

十六、报告期内，公司信息披露情况索引

编号	公告名称	披露日期	披露报纸
2011-001	2010 年度业绩预告修正公告	2011 年 1 月 29 日	证券时报
2011-002	重大合同公告（北京低碳能源研究所及神华技术创新基地项目（一期）神华技术创新基地幕墙工程）	2011 年 1 月 29 日	证券时报
2011-003	重大合同公告（深圳机场航站区扩建工程 T3 航站楼幕墙工程二标项目）	2011 年 1 月 29 日	证券时报
2011-004	重大合同公告（上海东方蓝海国际广场外装饰幕墙工程）	2011 年 1 月 29 日	证券时报
2011-005	关联交易公告（中航三鑫与航材院合作设立航空玻璃公司框架协议）	2011 年 1 月 29 日	证券时报
2011-006	关于投资建设 900 万 M2/a 太阳能光伏特种玻璃生产线的投资公告	2011 年 1 月 29 日	证券时报
2011-007	对外投资公告（关于调整文昌砂矿投资规模）	2011 年 1 月 29 日	证券时报
2011-008	为海南中航特玻提供担保额度的公告	2011 年 1 月 29 日	证券时报
2011-009	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的会议通知	2011 年 1 月 29 日	证券时报
2011-010	第四届董事会第八次会议决议公告	2011 年 1 月 29 日	证券时报
2011-011	转让控股子公司股权的公告（转让控股子公司三鑫（惠州）幕墙产品有限公司 10%股权）	2011 年 1 月 29 日	证券时报
2011-012	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	2011 年 2 月 21 日	证券时报
2011-013	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 2 月 28 日	证券时报
2011-014	2010 年度业绩快报	2011 年 2 月 28 日	证券时报
2011-015	重大事项停牌公告	2011 年 2 月 28 日	证券时报
2011-016	重大合同公告（关于中航三鑫凤阳生产基地项目投资协议）	2011 年 3 月 1 日	证券时报
2011-017	第四届董事会第九次临时会议决议公告	2011 年 3 月 4 日	证券时报
2011-018	非公开发行 A 股股票预案	2011 年 3 月 4 日	证券时报
2011-019	非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告	2011 年 3 月 4 日	证券时报
2011-020	关于公司非公开发行涉及重大关联交易的公告	2011 年 3 月 4 日	证券时报
2011-021	中航通飞与中航三鑫签订的非公开发行股票之认股协议	2011 年 3 月 4 日	证券时报
2011-022	控股子公司深圳市三鑫精美特玻璃有限公司拟进行增资扩股的公告	2011 年 3 月 4 日	证券时报
2011-023	关联交易公告（拟参与航材院百慕新材增资扩股事项）	2011 年 3 月 4 日	证券时报



2011-024	第四届董事会第十次会议决议公告	2011年3月29日	证券时报
2011-025	第四届监事会第五次会议决议公告	2011年3月29日	证券时报
2011-026	2009年年度报告（全文）	2011年3月29日	证券时报
2011-027	2009年年度报告（摘要）	2011年3月29日	证券时报
2011-028	关于募集资金2010年度存放与使用情况的专项说明	2011年3月29日	证券时报
2011-029	关于2011年度为子公司提供担保的公告	2011年3月29日	证券时报
2011-030	关于拟向中航国际租赁有限公司申请10亿元融资租赁额度的关联交易公告	2011年3月29日	证券时报
2011-031	关于召开2010年年度股东大会的会议通知	2011年3月30日	证券时报
2011-032	关于2011年日常关联交易预计公告	2011年3月30日	证券时报
2011-033	关于拟向中航工业集团财务有限责任公司申请10亿元人民币（或等值外币）授信额度的公告	2011年3月30日	证券时报
2011-034	关于举行2010年度报告网上说明会的通知	2011年4月6日	证券时报
2011-035	关于召开2010年年度股东大会的提示性公告	2011年4月15日	证券时报
2011-036	2009年度非公开发行股票部分股份上市流通的提示性公告	2011年4月19日	证券时报
2011-037	2011年第一季度季度报告（正文）	2011年4月20日	证券时报
2011-038	二〇一〇年年度股东大会决议公告	2011年4月21日	证券时报
2011-039	2010年度权益分派实施公告	2011年5月5日	证券时报
2011-040	关于重大工程中标的公告（宁波环球航运广场（国航二期）工程幕墙项目）	2011年5月6日	证券时报
2011-041	第四届董事会第十二次会议（临时会议）决议公告	2011年5月31日	证券时报
2011-042	重大合同公告（宁波环球航运广场（国航二期）幕墙工程）	2011年5月31日	证券时报
2011-043	重大合同公告（桂林市临桂新区创业大厦外墙装饰工程）	2011年5月31日	证券时报
2011-044	关于重大工程中标的公告（北京大族环球生产基地项目外墙装饰工程）	2011年6月1日	证券时报
2011-045	澄清公告（关于中航三鑫光伏玻璃二期项目投产的媒体报道）	2011年6月4日	证券时报
2011-046	第四届董事会第十三次会议（临时会议）决议公告	2011年6月30日	证券时报
2011-047	关于调整为子公司提供担保有关事项的公告	2011年6月30日	证券时报
2011-048	关于召开2011年第二次临时股东大会的会议通知	2011年6月30日	证券时报

第七节 财务报告

一、 财务报表（未经审计）

资产负债表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	818,206,508.84	189,490,872.47	926,640,722.56	119,188,317.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	29,782,034.81	6,747,497.54	29,868,513.64	2,160,000.00
应收账款	533,089,163.11	126,102,193.66	436,079,230.51	152,321,617.02
预付款项	68,644,277.90	10,367,367.80	88,813,074.64	15,262,764.74
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	58,828,950.26	455,124,262.71	71,554,470.72	433,906,712.58
买入返售金融资产				
存货	806,334,552.43	140,754,521.21	662,705,111.97	147,987,290.38
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,314,885,487.35	928,586,715.39	2,215,661,124.04	870,826,702.52
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		1,454,087,453.27		1,454,087,453.27
投资性房地产				
固定资产	1,163,322,227.30	40,586,891.39	1,159,326,726.84	42,851,301.55
在建工程	1,995,839,743.19	910,904.48	1,052,768,197.67	705,748.28
工程物资	32,913,983.07		14,052,448.69	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	90,146,209.96	2,500,579.33	91,034,019.15	2,275,407.33
开发支出	120,395.65			
商誉				
长期待摊费用	195,648.59	55,310.53	300,406.37	110,621.11
递延所得税资产	14,248,746.78	11,434,598.80	11,065,300.14	8,648,660.01
其他非流动资产				
非流动资产合计	3,296,786,954.54	1,509,575,737.80	2,328,547,098.86	1,508,679,191.55
资产总计	5,611,672,441.89	2,438,162,453.19	4,544,208,222.90	2,379,505,894.07
流动负债：				
短期借款	1,017,255,282.99	615,000,000.00	617,529,397.49	425,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	209,679,352.89	31,587,000.00	379,291,683.68	67,420,000.00
应付账款	513,268,628.29	46,484,159.91	513,398,780.74	75,145,390.96

预收款项	32,608,913.49	18,804,906.71	44,499,249.52	29,057,802.51
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	274,440.41		2,952,770.51	379,166.03
应交税费	-110,557,044.29	-14,863,641.19	-28,708,740.49	-11,149,787.91
应付利息	3,401,248.79		4,145,586.23	
应付股利	702,330.25		14,289,076.34	
其他应付款	55,188,609.96	288,975,104.11	46,055,114.91	285,215,334.03
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	110,262,736.30	16,262,736.30	65,257,736.30	15,257,736.30
其他流动负债				
流动负债合计	1,832,084,499.08	1,002,250,265.84	1,658,710,655.23	886,325,641.92
非流动负债：				
长期借款	2,055,838,000.00		1,166,719,000.00	
应付债券	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
长期应付款				
专项应付款	71,100,000.00		71,100,000.00	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	22,682,489.92		23,406,244.96	
非流动负债合计	2,164,620,489.92	15,000,000.00	1,276,225,244.96	15,000,000.00
负债合计	3,996,704,989.00	1,017,250,265.84	2,934,935,900.19	901,325,641.92
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	803,550,000.00	803,550,000.00	401,775,000.00	401,775,000.00
资本公积	487,788,904.91	491,033,408.09	889,563,904.91	892,808,408.09
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	41,498,863.66	41,498,863.66	41,498,863.66	41,498,863.66
一般风险准备				
未分配利润	163,317,223.32	84,829,915.60	170,512,278.98	142,097,980.40
外币报表折算差额	39,787.37		50,163.63	
归属于母公司所有者权益合计	1,496,194,779.26	1,420,912,187.35	1,503,400,211.18	1,478,180,252.15
少数股东权益	118,772,673.63		105,872,111.53	
所有者权益合计	1,614,967,452.89	1,420,912,187.35	1,609,272,322.71	1,478,180,252.15
负债和所有者权益总计	5,611,672,441.89	2,438,162,453.19	4,544,208,222.90	2,379,505,894.07

公司法人代表：余霄

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：林校

利润表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,330,471,710.86	161,303,961.89	827,716,305.98	180,603,399.44
其中：营业收入	1,330,471,710.86	161,303,961.89	827,716,305.98	180,603,399.44
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,272,292,916.90	183,012,499.54	797,960,412.20	180,727,806.17
其中：营业成本	1,075,046,627.15	143,291,558.47	700,299,307.03	155,379,163.77
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	26,326,272.74	860,541.69	14,270,289.08	1,297,789.92
销售费用	64,715,353.82	17,679,328.56	25,585,820.14	11,927,321.21
管理费用	75,555,273.39	12,357,101.55	50,670,164.96	12,402,200.12
财务费用	25,681,129.32	7,968,095.70	8,634,074.63	1,645,735.54
资产减值损失	4,968,260.48	855,873.57	-1,499,243.64	-1,924,404.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				2,823,565.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,178,793.96	-21,708,537.65	29,755,893.78	2,699,159.14
加：营业外收入	2,561,633.60	4,502.58	1,304,767.28	853,708.11
减：营业外支出	11,728.28	22.06	185,964.45	
其中：非流动资产处置损失	10,572.86		185,964.45	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,728,699.28	-21,704,057.13	30,874,696.61	3,552,867.25
减：所得税费用	14,845,692.84	-4,613,492.33	5,984,343.19	583,815.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,883,006.44	-17,090,564.80	24,890,353.42	2,969,051.98
归属于母公司所有者的净利润	32,982,444.34	-17,090,564.80	21,597,566.36	2,969,051.98
少数股东损益	12,900,562.10		3,292,787.06	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04		0.03	
（二）稀释每股收益	0.04		0.03	

七、其他综合收益	-10,376.26		-3,574,985.05	
八、综合收益总额	45,872,630.18	-17,090,564.80	21,315,368.37	2,969,051.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,972,068.08	-17,090,564.80	18,022,581.31	2,969,051.98
归属于少数股东的综合收益总额	12,900,562.10		3,292,787.06	

公司法人代表：余霄

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：林校

现金流量表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,188,777,549.21	155,163,080.50	782,543,774.14	145,111,644.99
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	3,132,525.76	1,159,735.23	5,641,653.71	3,889,539.34
收到其他与经营活动有关的现金	48,658,793.99	123,097,493.21	6,694,366.06	7,182,607.01
经营活动现金流入小计	1,240,568,868.96	279,420,308.94	794,879,793.91	156,183,791.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,147,928,712.55	141,187,257.79	680,782,642.68	73,532,877.24
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	107,826,843.10	14,821,029.23	63,667,486.06	18,333,466.71
支付的各项税费	69,943,250.21	4,672,839.48	38,115,445.57	7,154,846.50
支付其他与经营活动有关的现金	90,448,433.95	136,260,634.30	77,354,711.70	64,664,737.20
经营活动现金流出小计	1,416,147,239.81	296,941,760.80	859,920,286.01	163,685,927.65
经营活动产生的现金流量净额	-175,578,370.85	-17,521,451.86	-65,040,492.10	-7,502,136.31
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				2,823,565.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			119,500.00	72,000.00
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		63,762,072.36		
投资活动现金流入小计		63,762,072.36	119,500.00	2,895,565.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,046,937,902.24	796,537.78	225,687,492.09	1,510,149.66
投资支付的现金				957,369,011.91
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		120,000,000.00		78,192,076.74
投资活动现金流出小计	1,046,937,902.24	120,796,537.78	225,687,492.09	1,037,071,238.31
投资活动产生的现金流量净额	-1,046,937,902.24	-57,034,465.42	-225,567,992.09	-1,034,175,672.44
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			937,730,000.00	932,210,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,520,000.00	
取得借款收到的现金	2,394,803,080.00	395,000,000.00	691,518,334.99	400,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		597,045,422.05	226,908,698.95	337,328.38

筹资活动现金流入小计	2,394,803,080.00	992,045,422.05	1,856,157,033.94	1,332,547,328.38
偿还债务支付的现金	1,054,658,194.50	205,000,000.00	796,544,000.00	263,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,088,330.65	54,736,448.68	39,325,044.28	27,679,626.74
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	683,000.00	587,765,486.18	54,215,106.99	33,309,224.15
筹资活动现金流出小计	1,177,429,525.15	847,501,934.86	890,084,151.27	323,988,850.89
筹资活动产生的现金流量净额	1,217,373,554.85	144,543,487.19	966,072,882.67	1,008,558,477.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,414.48			
五、现金及现金等价物净增加额	-5,152,132.72	69,987,569.91	675,464,398.48	-33,119,331.26
加：期初现金及现金等价物余额	755,959,121.40	103,758,759.38	356,944,370.30	63,837,255.42
六、期末现金及现金等价物余额	750,806,988.68	173,746,329.29	1,032,408,768.78	30,717,924.16

公司法人代表：余霄

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：林校

合并所有者权益变动表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

2011 年半年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	401,775,000.00	889,563,904.91			41,498,863.66		170,512,278.98	50,163.63	105,872,111.53	1,609,272,322.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	401,775,000.00	889,563,904.91			41,498,863.66		170,512,278.98	50,163.63	105,872,111.53	1,609,272,322.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	401,775,000.00	-401,775,000.00					-7,195,055.66	-10,376.26	12,900,562.10	5,695,130.18
（一）净利润							32,982,444.34		12,900,562.10	45,883,006.44
（二）其他综合收益								-10,376.26		-10,376.26
上述（一）和（二）小计							32,982,444.34	-10,376.26	12,900,562.10	45,872,630.18
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-40,177,500.00	-	-	-40,177,500.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,177,500.00	-	-	-40,177,500.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	401,775,000.00	-401,775,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	401,775,000.00	-401,775,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	803,550,000.00	487,788,904.91			41,498,863.66		163,317,223.32	39,787.37	118,772,673.63	1,614,967,452.89

公司法人代表：余霄

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：林校

合并所有者权益变动表（续）

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	204,000,000.00	184,452,650.82			37,235,213.60		137,302,401.35	32,928.52	100,982,070.20	664,005,264.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	204,000,000.00	184,452,650.82			37,235,213.60		137,302,401.35	32,928.52	100,982,070.20	664,005,264.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	197,775,000.00	705,111,254.09			4,263,650.06		33,209,877.63	17,235.11	4,890,041.33	945,267,058.22
（一）净利润							64,258,527.69	-	18,973,963.68	83,232,491.37
（二）其他综合收益								17,235.11		17,235.11
上述（一）和（二）小计							64,258,527.69	17,235.11	18,973,963.68	83,249,726.48
（三）所有者投入和减少资本	63,850,000.00	842,581,408.09							205,153.99	906,636,562.08
1. 所有者投入资本	63,850,000.00	842,581,408.09							50,000.00	906,481,408.09
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									155,153.99	155,153.99
（四）利润分配					4,263,650.06		-31,048,650.06		-14,289,076.34	-41,074,076.34
1. 提取盈余公积					4,263,650.06		-4,263,650.06			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,785,000.00		-14,289,076.34	-41,074,076.34
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	133,925,000.00	-133,925,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	133,925,000.00	-133,925,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		-3,545,154.00								-3,545,154.00
四、本期期末余额	401,775,000.00	889,563,904.91			41,498,863.66		170,512,278.98	50,163.63	105,872,111.53	1,609,272,322.71

司法人代表：余霄

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：林校

母公司所有者权益变动表

编制单位：中航三鑫股份有限公司

2011 年半年度

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	401,775,000.00	892,808,408.09			41,498,863.66		142,097,980.40	1,478,180,252.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	401,775,000.00	892,808,408.09			41,498,863.66		142,097,980.40	1,478,180,252.15
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	401,775,000.00	-401,775,000.00					-57,268,064.80	-57,268,064.80
（一）净利润							-17,090,564.80	-17,090,564.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二） 小计							-17,090,564.80	-17,090,564.80
（三）所有者投入和 减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所 有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-40,177,500.00	-40,177,500.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者(或股东)的分配							-40,177,500.00	-40,177,500.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	401,775,000.00	-401,775,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	401,775,000.00	-401,775,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	803,550,000.00	491,033,408.09			41,498,863.66		84,829,915.60	1,420,912,187.35

公司法人代表：余霄

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：林校

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	204,000,000.00	184,152,000.00			37,235,213.60		130,510,129.86	555,897,343.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	204,000,000.00	184,152,000.00			37,235,213.60		130,510,129.86	555,897,343.46
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	197,775,000.00	708,656,408.09			4,263,650.06		11,587,850.54	922,282,908.69
（一）净利润							42,636,500.60	42,636,500.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二） 小计							42,636,500.60	42,636,500.60
（三）所有者投入和 减少资本	63,850,000.00	842,581,408.09						906,431,408.09
1. 所有者投入资本	63,850,000.00	842,581,408.09						906,431,408.09
2. 股份支付计入所 有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,263,650.06		-31,048,650.06	-26,785,000.00
1. 提取盈余公积					4,263,650.06		-4,263,650.06	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东） 的分配							-26,785,000.00	-26,785,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	133,925,000.00	-133,925,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	133,925,000.00	-133,925,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	401,775,000.00	892,808,408.09			41,498,863.66		142,097,980.40	1,478,180,252.15

公司法人代表：余霄

主管会计工作负责人：谢敏勤

会计机构负责人：林校

2011 年上半年会计报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

中航三鑫股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2000 年 12 月经深圳市人民政府深府函[2000]86 号文批准, 以深圳市三鑫玻璃工程有限公司经审计截止 2000 年 12 月 31 日的净资产为依据, 按 1: 1 的净资产折股比例依法整体变更设立。设立时注册资本人民币为 3,320 万元, 其中: 韩平元出资 1,494 万元, 占总股本的 45%; 深圳贵航实业有限公司(以下简称“深圳贵航”)出资 1,195.20 万元, 占总股本的 36%; 费元文出资 232.40 万元, 占总股本的 7%; 高练兵、李涛、王金林均出资 132.80 万元, 均占总股本的 4%。公司整体变更设立后, 取得深圳市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照, 企业法人营业执照注册号为 440301102936032。

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

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

2005 年 11 月, 经公司股东大会讨论通过并经深圳市人民政府深府股[2005]26 号文批准, 韩平元、深圳贵航和新股东中国贵州航空工业(集团)有限责任公司(以下简称“贵航集团”)合计增资扩股 2,028 万股, 变更后公司总股本为 9,000 万股。

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

2007 年 7 月, 公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]第 207 号核准并首次公开发行 3,400 万股 A 股, 发行价 8.15 元/股, 发行后公司总股本为 13,600

万股。同年 8 月 23 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

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

2008 年 9 月 24 日，贵航集团通过深圳证券交易所交易系统以大宗交易方式受让泛亚策略持有的本公司 208 万股股票，占公司总股本的 1.02%。交易完成后，贵航集团直接和通过深圳贵航合计持有本公司股份 5,915.98 万股，占公司总股本的 29%，成为本公司的控股股东。2008 年 11 月 17 日，本公司名称由“深圳市三鑫特种玻璃技术股份有限公司”变更为“中航三鑫股份有限公司”。

根据本公司第三届董事会第十八次会议、第三届董事会第二十一次会议补充修订、2009 年第一次临时股东大会决议通过并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]26 号”《关于核准中航三鑫股份有限公司非公开发行股票批复》批准，公司实际向特定投资者发行人民币普通股（A 股）6,385 万股，发行价 14.60 元/股（含发行手续费），全部以货币资金出资。其中：新增注册资本人民币 63,850,000.00 元，股本溢价 868,360,000.00 元，发行费用总额 25,778,591.91 元，扣除发行费用后的溢价净额 842,581,408.09 元为资本公积-股本溢价。非公开发行股票后，总股本数为 26,785 万股。

根据本公司 2009 年年度股东大会决议，本公司以 2009 年 12 月 31 日股本 20,400 万股及增发股本 6,385 万股共 26,785 万股为基数，按每 10 股由资本公积转增 5 股，共计转增 13,392.5 万股，并于 2010 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 401,775,000.00 元。

根据本公司 2010 年年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日股本 40177.5 万股为基数，按每 10 股由资本公积转增 10 股，共计转增 40177.5 万股，并于 2011 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 803,550,000.00 元。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司前三大股东分别为中国贵州航空工业（集团）有限责任公司，持股 11,192.94 万股，持股比例 13.93%；深圳贵航实业有限公司持股 12,555.00 万股，持股比例 15.63%；韩平元持股 15,815.00 万股，持股比例 19.68%。

本公司及子公司所处行业：特种玻璃原片生产、建筑用玻璃幕墙加工与工程施工。

公司经营范围：玻璃深加工产品技术开发（不含限制项目）；生产（生产项目

另行申办营业执照)、销售建筑安全节能玻璃、光学玻璃、光控玻璃、电子平板玻璃和建筑幕墙,建筑门窗、钢结构、玻璃深加工机械设备;承担建筑幕墙工程设计、施工;进出口业务(按深贸管登证字第 2001-086 号文执行);普通货运;劳务派遣。

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

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设审计部、证券部、财务部、法务部、发展规划与信息部、人事行政部等职能部门等职能部门。

本公司的母公司为贵航集团,最终控制人为国务院国有资产管理委员会成立的中国航空工业集团公司(以下简称“中航集团”)。

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 19 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制,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 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年半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、公司主要的会计政策、会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境选定所在国或地区货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能

够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。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。

公司及下属子公司之间所有重大往来余额、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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10 “长期股权投资”或本附注四、7 “金融工具”。

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及下属子公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务核算方法

（1）外币交易的折算方法

本公司及下属子公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通

常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(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：① 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；② 用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；以及③ 可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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，本公司及下属企业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，本公司及下属企业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及下属企业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。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

8、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司及下属企业单项金额重大的应收款项确认标准：

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

本公司及下属企业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

本公司及下属企业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	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
本公司内关联方组合	以与债务人是否为本公司内部关联关系为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

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	账龄分析法
本公司内关联方组合	不计提

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)		
其中: 0~6 个月	0	0
7~12 个月	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
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

本公司及下属企业对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。客观证据包括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。

(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、发出商品、低值易耗品、在产品、库存商品和工程施工等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

②在资产负债表日，制造业公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值是指在日常活动中，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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按分次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产

交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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

（3）确定对被投资单位共同控制、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、17“非流动非金融资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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) 固定资产的确认条件

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) 固定资产分类和折旧方法

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：

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

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

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到

预定可使用状态后结转为固定资产。

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

14、借款费用

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

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

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- 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、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

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

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

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

值。

19、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。

(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完工作的测量确定。

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。

本公司及下属企业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。

(3) 建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定合同完工进度确认。在合同竣工决算后，本公司及下属企业根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能

能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司及下属企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

20、政府补助

政府补助是指本公司及下属子公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本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，如果本公司及下属企业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，本公司及下属企业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，本公司及下属企业以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得

税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

22、租赁

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

(1) 本公司及下属子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) 本公司及下属子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) 本公司及下属子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) 本公司及下属子公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

23、职工薪酬

本公司及下属子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。

本公司及下属子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,如果本公司及下属子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,同时本公司及下属企业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。本公司及下属子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)。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

25、前期会计差错更正

本公司在报告期内未发生前期会计差错更正事项。

26、重大会计判断和估计

本公司及下属子公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司及下属子公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司及下属子公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、19 收入确认方法所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司及下属企业根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司及下属企业是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司及下属企业根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本公司及下属子公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）非金融非流动资产减值准备

本公司及下属子公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司及下属企业在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司及下属子公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司及下属企业需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司及下属子公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司及下属子公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司及下属子公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）开发支出

确定资本化的金额时,本公司及下属子公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内,本公司及下属子公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司及下属子公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额,结合纳税筹划策略,以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司及下属子公司在正常的经营活动中,有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 预计负债

本公司及下属子公司根据合约条款、现有知识及历史经验,对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务,且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司及下属企业的情况下,本公司及下属子公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中,本公司及下属子公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司及下属子公司近期的维修经验数据,但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少,均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

营业税	按应税营业额的3%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%-7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%-25%计缴。
资源税	按销售砂矿数量每吨3元计缴。
香港地区利得税	按应纳税所得额的16.5%计缴。

2、税收优惠及批文

公司所属子公司深圳市三鑫精美特种玻璃有限公司于 2010 年 5 月取得高新技术企业的认定批文，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，享受高新技术企业 15%的所得税优惠政策，期限自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

3、其他说明

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

六、合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余 额
广东中航特种玻璃技术有限公司(广东特玻)	全资	惠州	制造业	15,000.00	生产和销售建筑安全节能玻璃、光电玻璃、太阳能玻璃、电子平板玻璃等特种玻璃；研发、生产、销售钢结构、建筑门窗、建筑幕墙、玻璃深加工机械设备和机械加工配件产品；物业管理。	15,000.00	-

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司(精美特公司)	控股	深圳	制造业	6,000.00	玻璃深加工产品技术开发；生产销售光学玻璃、ITO 镀膜玻璃、光电玻璃、耐（低）辐射玻璃、屏蔽电磁波玻璃、平面显示器玻璃、太阳能玻璃、玻璃家具、家用电器及家具配套玻璃、钢化玻璃（生产项目由分支机构经营）；货物及技术进出口（以上项目均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批及禁止项目）；普通货运（有效期至 2015 年 4 月 1 日，凭有效许可证经营）；兴办实业（具体项目另行申报）；玻璃深加工机械设备的配件、玻璃镀膜设备的配件、五金加工件及玻璃配件的销售。	4,560.00	-
三鑫（惠州）幕墙产品有限公司(惠州幕墙产品)	控股	惠州	制造业	1,000.00	设计、生产和销售建筑幕墙单元和节能门窗及其相关产品，产品在国内外市场销售	700.00	-

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
深圳市三鑫幕墙工程有限公司(深圳幕墙工程公司)	全资	深圳	工程设计、施工	10,000.00	经营进出口业务(以上经营范围设计法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);建筑外窗的生产、加工(由分公司承担‘营业执照另行申办’);劳务派遣。	10,000.00	-
三鑫(香港)有限公司(三鑫香港)	全资	香港	贸易	USD5.00		USD5.00	-
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司(三鑫太阳能)	控股	蚌埠	制造业	26,000.00	超白太阳能玻璃,深加工玻璃的生产、销售,进出口业务。	18,200.00	-
海南中航特玻材料有限公司(海南特玻)	全资	澄迈	制造业	95,965.90	投资建设在线 LOW-E 镀膜节能玻璃、IT 薄片玻璃、铝硅高强(航空、高铁、防火防爆玻璃)、超白太阳能玻璃、相关配套的玻璃深加工产品生产、销售;采掘、洗选、加工、销售各类精制石英砂产品;进出口业务(凡涉及许可证经营的凭许可证经营)。	95,965.90	-
三鑫幕墙工程(新加坡)有限公司(新加坡幕墙工程)	全资	新加坡	工程设计、施工	新元 50.00	建筑幕墙工程承包、建筑综合类。	新元 50.00	-

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
香港精美特玻璃有限公司(香港精美特)	全资	香港	贸易	USD0.1286	电子玻璃和家具装饰玻璃的销售及其他进出口贸易。	USD0.1286	-
深圳市中航三鑫门窗工程有限公司(三鑫门窗公司)	控股	深圳	工程设计、施工	1,000.00	建筑节能门窗(塑钢、铝合金、吕木复合、实木)及其配件、防护网、防盗网、栏杆、百叶、钢结构的技术开发、设计、安装及相关技术咨询;建筑外窗的安装;经营进出口业务。	700.00	-
深圳市中航三鑫光伏工程有限公司(三鑫光伏工程)	控股	深圳	工程设计、施工	1,000.00	光伏建筑及幕墙系统的研发、设计及安装;光伏产品的销售;太阳能屋顶设备、建筑智能化及光电装饰工程的安装;建筑节能技术咨询。	700.00	-
中航三鑫(文昌)矿业有限公司(文昌矿业公司)	全资	文昌	矿业	5,460.00	石英砂、锆、钛采选、加工及销售,泡花碱、精密铸造砂、超细粉、涂料加工及销售,普通货运,进出口业务。	5,460.00	-
海南文昌中航石英砂矿有限责任公司(中航石英砂矿)	全资	文昌	矿业	4,000.00	采掘、洗选、生产各类精制石英砂、对内对外销售石英砂产品、生产销售石英砂深加工产品石英砂采掘完之后的土地综合利用开发、建设经营石英砂矿的专用码头	4,000.00	-

(续)

金额单位:人民币万元

子公司	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
广东特玻	100.00	100.00	是	-	-	-
精美特公司	76.00	76.00	是	2,102.44	-	-
惠州幕墙产品	70.00	70.00	是	351.19	-	-
深圳幕墙工程公司	100.00	100.00	是	-	-	-
三鑫香港	100.00	100.00	是	-	-	-
三鑫太阳能	70.00	70.00	是	9,214.49	-	-
海南特玻	100.00	100.00	是	-	-	-
新加坡幕墙工程	100.00	100.00	是	-	-	-
香港精美特	100.00	100.00	是	-	-	-
三鑫门窗公司	72.00	72.00	是	128.94	-	-
三鑫光伏工程	73.00	73.00	是	80.20	-	-
文昌矿业公司	100.00	100.00	是	-	-	-
中航石英砂矿	100.00	100.00	是	-	-	-

七、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 6 月 30 日。上期指 2010 年上半年度，本期指 2011 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金-人民币		1.0000	878,929.66			658,781.94
美元	7,087.00	6.4716	45,864.23	4,480.00	6.6227	29,669.70
欧元	332.60	9.3612	3,113.53	4,132.60	8.8065	36,393.75
港币	103,307.33	0.8316	85,910.38	40,594.03	0.8509	34,541.46
现金小计		1.0000	1,013,817.80			759,386.85
银行存款-人						740,620,522.90
民币		1.0000	727,272,423.65			
美元	1,177,603.75	6.4716	7,620,980.42	1,347,202.36	6.6227	8,922,117.07
欧元	118,991.31	9.3612	1,113,901.45	201,584.17	8.8065	1,775,250.28
港币	10,618,292.83	0.8316	8,830,172.32	4,563,515.17	0.8509	3,881,844.30
澳大利亚元			0.00			
新加坡币	343,578.18	5.6466	1,940,064.48			
银行存款小计		1.0000	746,777,542.32			755,199,734.55
其他货币资金						170,598,979.85
-人民币			70,304,729.27			
美元	13,731.00	6.4716	88,861.54	7,278.83	6.6227	48,205.51
欧元	2,302.90	9.3612	21,557.91	3,908.00	8.8065	34,415.80
其他货币资金小计			70,415,148.72			170,681,601.16
合 计			818,206,508.84			926,640,722.56

2、应收票据

(1) 应收票据明细情况

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,782,034.81	29,868,513.64
合 计	29,782,034.81	29,868,513.64

(2) 已背书但尚未到期的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银川五宝实业发展有限公司	2011-3-7	2011-9-7	3,680,000.00	
福耀玻璃(重庆)有限公司	2011-3-14	2011-9-13	2,458,958.07	
苏州相城经济开发区资产经营管理有限公司	2011-1-30	2011-7-30	2,000,000.00	
晶科进出口有限公司	2011-5-27	2011-11-27	2,000,000.00	
晶科进出口有限公司	2011-5-27	2011-11-27	2,000,000.00	
山东远通汽车贸易集团有限公司	2011-1-11	2011-7-11	2,000,000.00	
东莞南玻工程玻璃有限公司	2011-5-15	2011-11-15	2,000,000.00	
四川长虹电器股份有限公司	2011-2-24	2011-8-24	1,643,824.26	
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2011-1-24	2011-7-24	1,500,000.00	
绍兴大河镜业有限公司	2011-3-29	2011-9-29	1,500,000.00	
福耀玻璃(重庆)有限公司	2011-1-21	2011-7-21	1,480,000.00	
四川长虹电器股份有限公司	2011-3-23	2011-9-22	1,345,808.76	
厦门顺发玻璃制品有限公司	2011-4-6	2011-7-15	1,297,000.00	
乐清市阳光汽车交易有限公司	2011-1-31	2011-7-31	1,250,000.00	
福耀玻璃(重庆)有限公司	2011-6-3	2011-12-3	1,193,153.68	
晶科进出口有限公司	2011-5-27	2011-11-27	1,150,000.00	
青岛福日汽车服务有限公司	2011-1-14	2011-7-14	1,100,000.00	
重庆恒通客车有限公司	2011-4-19	2011-10-19	1,100,000.00	
中电电气(南京)新能源有限公司	2011-6-1	2011-9-1	1,025,085.70	
苏州泽海电子塑胶有限公司	2011-4-22	2011-10-22	1,000,000.00	
TCL 王牌电器有限公司	2011-3-21	2011-9-10	1,000,000.00	
徐州重型机械有限公司	2011-1-21	2011-7-21	1,000,000.00	
晶科进出口公司	2011-4-26	2011-10-26	1,000,000.00	
厦门顺发玻璃制品有限公司	2011-1-12	2011-7-12	1,000,000.00	
东莞市银通玻璃有限公司	2011-5-23	2011-8-22	1,000,000.00	
安徽华宇装饰材料有限公司	2011-2-25	2011-8-24	1,000,000.00	
信阳美的制冷产品销售有限公司	2011-3-11	2011-9-11	1,000,000.00	
上海源润铝材玻璃有限公司	2011-4-15	2011-10-14	1,000,000.00	
上海源润铝材玻璃有限公司	2011-4-15	2011-10-14	1,000,000.00	
上海源润铝材玻璃有限公司	2011-4-15	2011-10-14	1,000,000.00	
武钢集团国际经济贸易部公司	2011-5-24	2011-11-23	1,000,000.00	
TCL 王牌电器有限公司	2011-3-4	2011-9-2	976,154.95	
四川长虹电器股份有限公司	2011-1-26	2011-7-25	918,225.36	
广州市阳光普照玻璃实业有限公司	2011-4-16	2011-10-16	880,000.00	
平湖市天鸿镜业有限公司	2011-4-18	2011-7-18	820,000.00	
南京索尔玻璃科技有限公司	2011-5-11	2011-8-11	800,000.00	
厦门顺发玻璃制品有限公司	2011-1-5	2011-7-5	800,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
绍兴大河镜业有限公司	2011-4-19	2011-10-19	800,000.00	
福耀玻璃(重庆)配件有限公司	2011-1-17	2011-7-17	734,764.50	
常州浦发机械有限公司	2011-3-2	2011-9-2	700,000.00	
江门市新永兴玻璃有限公司	2011-1-14	2011-7-14	700,000.00	
福州德兴汽车贸易有限公司	2011-2-14	2011-8-14	609,000.00	
佛山市俊一明镜业玻璃有限公司	2011-1-30	2011-7-30	600,000.00	
苏州华顺世界名车服务中心有限公司	2011-2-12	2011-8-12	600,000.00	
绍兴大河镜业有限公司	2011-2-21	2011-8-21	600,000.00	
广汽长丰汽车股份有限公司	2011-3-31	2011-9-30	600,000.00	
南京阳光玻璃实业有限公司	2011-4-22	2011-10-22	600,000.00	
TCL 王牌电器有限公司	2011-5-5	2011-11-5	556,230.87	
南京索尔玻璃科技有限公司	2011-5-11	2011-8-11	500,000.00	
厦门顺发玻璃制品有限公司	2011-2-15	2011-7-15	500,000.00	
厦门顺发玻璃制品有限公司	2011-2-22	2011-7-15	500,000.00	
上海杰然工贸有限公司	2011-1-20	2011-7-20	500,000.00	
丹东傲龙汽车销售有限责任公司	2011-1-28	2011-7-28	500,000.00	
广汉市中南玻璃有限责任公司	2011-2-15	2011-8-15	500,000.00	
福建鸿旺钢铁有限公司	2011-3-11	2011-9-10	500,000.00	
福建天宇国贸有限公司	2011-3-11	2011-9-11	500,000.00	
上海梅克朗汽车镜有限公司	2011-3-15	2011-9-14	500,000.00	
江门市慧能建材贸易有限公司	2011-3-25	2011-9-25	500,000.00	
彭泽华天玻璃有限公司	2011-4-7	2011-10-7	500,000.00	
佛山市俊一明镜业玻璃有限公司	2011-4-12	2011-10-11	500,000.00	
漳州金龙客车有限公司	2011-4-13	2011-10-13	500,000.00	
佛山市俊一明镜业玻璃有限公司	2011-6-2	2011-12-2	500,000.00	
芜湖景地实业有限公司	2011-6-23	2011-12-23	500,000.00	
合肥恒春玻璃有限公司	2011-5-11	2011-11-11	500,000.00	
安庆市德海农机汽车贸易有限公司	2011-1-14	2011-7-14	460,000.00	
佛山市顺德区乐华陶瓷洁具有限公司	2011-3-15	2011-9-15	451,124.41	
广州市太豪贸易有限公司	2011-2-21	2011-8-21	450,000.00	
TCL 王牌电器有限公司	2011-1-13	2011-7-13	400,000.00	
柳州市七彩阳光安全玻璃有限公司	2011-1-24	2011-7-24	400,000.00	
吉林省广建贸易有限公司	2011-1-24	2011-7-24	400,000.00	
绍兴大地玻璃有限公司	2011-1-24	2011-7-24	382,339.71	
佛山市南昊玻璃有限公司	2011-1-13	2011-7-13	379,001.71	
TCL 王牌电器有限公司	2011-4-27	2011-10-27	375,000.00	
厦门金龙联合汽车工业有限公司	2011-3-28	2011-9-28	350,000.00	
重庆视野汽车零部件有限公司	2011-3-14	2011-9-14	345,933.82	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
佛山市俊一明镜业玻璃有限公司	2011-1-30	2011-7-30	335,999.40	
重庆东风渝安汽车销售有限公司	2011-2-18	2011-8-18	330,000.00	
重庆熠美实业发展有限公司	2011-1-26	2011-7-26	310,815.24	
众泰控股集团有限公司	2011-4-26	2011-10-26	300,000.00	
湖南长平车身制造有限公司	2011-1-5	2011-7-5	300,000.00	
吉林省广建贸易有限公司	2011-1-24	2011-7-24	300,000.00	
麦格纳唐纳利(上海)汽车系统有限公司	2011-3-16	2011-9-15	300,000.00	
平湖市天鸿镜业有限公司	2011-5-9	2011-11-9	300,000.00	
TCL 王牌电器有限公司	2011-4-19	2011-10-29	280,000.00	
清河县光盈汽车镜有限公司	2011-5-18	2011-11-18	279,606.34	
海宁市上佳食品有限公司	2011-3-10	2011-9-10	270,000.00	
广州市南升汽车销售服务有限公司	2011-3-15	2011-9-15	240,000.00	
比亚迪汽车销售有限公司	2011-3-28	2011-9-28	232,136.13	
青岛百得威尔电子技术发展有限公司	2011-3-25	2011-9-25	230,000.00	
TCL 王牌电器有限公司	2011-1-28	2011-7-28	215,561.26	
深圳市联创实业有限公司	2011-1-25	2011-7-25	200,000.00	
深圳创维-RGB 电子有限公司	2011-1-21	2011-7-21	200,000.00	
深圳创维-RGB 电子有限公司	2011-2-10	2011-8-10	200,000.00	
惠州市升华工业有限公司	2011-1-10	2011-7-10	200,000.00	
惠州市升华工业有限公司	2011-1-3	2011-7-13	200,000.00	
芜湖市广大塑钢门窗有限公司	2011-3-22	2011-9-22	200,000.00	
江苏卉欣波纹管业有限公司	2011-3-11	2011-9-11	200,000.00	
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2011-1-12	2011-7-21	200,000.00	
成都合益钢管实业有限公司	2011-2-22	2011-8-22	200,000.00	
合肥高科科技有限公司	2011-4-13	2011-10-13	190,651.10	
珠海格力电器股份有限公司	2011-5-25	2011-11-25	180,000.00	
合肥昌河汽车有限责任公司	2011-4-26	2011-10-26	173,000.00	
TCL 王牌电器有限公司	2011-3-23	2011-9-23	170,000.00	
包头北奔重型汽车有限公司	2011-4-1	2011-10-1	170,000.00	
武汉耀华安全玻璃有限公司	2011-1-27	2011-7-27	165,354.81	
焦作煤业有限公司	2011-1-20	2011-7-20	150,000.00	
河北通用玻璃工业有限公司	2011-4-28	2011-7-28	130,000.00	
富阳市家天下玻业有限公司	2011-1-26	2011-7-25	110,000.00	
嘉善宏祥喷织有限公司	2011-4-2	2011-10-2	110,000.00	
福耀玻璃工业集团股份有限公司	2011-6-20	2011-9-17	109,935.96	
东莞康佳模具塑胶有限公司	2011-5-12	2011-11-11	100,000.00	
苏州泽海电子塑胶有限公司	2011-4-28	2011-10-28	100,000.00	
TCL 王牌电器有限公司	2011-4-26	2011-10-26	100,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市联创实业有限公司	2011-4-18	2011-10-18	100,000.00	
深圳创维-RGB 电子有限公司	2011-1-7	2011-7-7	100,000.00	
深圳创维-RGB 电子有限公司	2011-1-6	2011-7-6	100,000.00	
即墨市即东汽车配件厂	2011-1-14	2011-7-14	100,000.00	
临海市永新休闲用品有限公司	2011-1-20	2011-7-20	100,000.00	
潮峰钢构集团有限公司	2011-1-28	2011-7-28	100,000.00	
浙江众立建筑工程有限公司	2011-1-28	2011-7-28	100,000.00	
浙江众立建筑工程有限公司	2011-1-28	2011-7-28	100,000.00	
慈溪市兴盛纺织有限公司	2011-2-24	2011-8-24	100,000.00	
淄博市临淄超宇模具有限公司	2011-3-7	2011-9-7	100,000.00	
长春一汽四环双诚汽车部件有限公司	2011-4-1	2011-10-1	100,000.00	
嘉善宏祥喷织有限公司	2011-4-2	2011-10-2	100,000.00	
嘉善宏祥喷织有限公司	2011-4-2	2011-10-2	100,000.00	
浙江广通铜业有限公司	2011-4-12	2011-10-12	100,000.00	
浙江广通铜业有限公司	2011-4-12	2011-10-12	100,000.00	
浙江广通铜业有限公司	2011-4-12	2011-10-12	100,000.00	
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	2011-4-29	2011-10-29	100,000.00	
深圳广田装饰集团股份有限公司	2011-6-20	2011-12-20	100,000.00	
嘉善宏祥喷织有限公司	2011-4-2	2011-10-2	90,000.00	
深圳创维-RGB 电子有限公司	2011-1-20	2011-7-20	80,000.00	
TCL 王牌电器有限公司	2011-4-7	2011-10-7	60,000.00	
河北通用玻璃工业有限公司	2011-5-12	2011-8-12	59,959.00	
焦作煤业有限公司	2011-1-28	2011-7-28	50,000.00	
洛阳新创玻璃有限公司	2011-4-14	2011-10-14	48,400.00	
丹东黄海汽车有限责任公司乘用车分公司	2011-1-13	2011-7-13	1,320.00	
合 计			78,584,345.04	

3、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大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:	555,211,304.61	100.00	22,122,141.50	3.98	455,444,938.06	100.00	19,365,707.55	4.25

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
账龄组合								
组合小计	555,211,304.61	100.00	22,122,141.50	3.98	455,444,938.06	100.00	19,365,707.55	4.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	555,211,304.61	100.00	22,122,141.50	3.98	455,444,938.06	100.00	19,365,707.55	4.25

(2) 应收账款的账龄结构

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	478,342,904.19	86.15	4,993,373.18	353,582,270.90	77.64%	920,093.47
一至二年	38,351,797.87	6.91	3,815,270.38	66,234,523.38	14.54%	6,623,452.34
二至三年	21,470,713.42	3.87	4,294,142.68	21,675,305.09	4.76%	4,335,061.02
三年以上	17,045,889.13	3.07	9,019,355.26	13,952,838.69	3.06%	7,487,100.72
其中：三至四年	15,867,234.38	2.86	7,933,617.19	7,927,401.90	1.74%	3,879,442.78
四至五年	185,833.36	0.03	92,916.68	5,004,074.04	1.10%	2,586,295.19
五年以上	992,821.39	0.18	992,821.39	1,021,362.75	0.22%	1,021,362.75
其中：应收持股 5%以上股份股东的金额						
合计	555,211,304.61	100.00	22,122,141.50	455,444,938.06	100.00	19,365,707.55

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备无。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国建筑一局(集团)有限公司	非关联方	22,805,469.06	1 年以内	4.11
赛维 LDK 太阳能高科技(苏州)有限公司	非关联方	17,774,593.78	6 个月以内	3.20
澳大利亚 Micos Curlain Wall Australia Pty Ltd	非关联方	13,236,089.17	1-7 月	2.38

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国建筑股份有限公司	非关联方	13,000,000.00	1 年以内	2.34
乐清置信房地产开发有限公司	非关联方	12,990,000.00	1 年以内	2.34
合计		79,806,152.01		14.37

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

(6) 应收账款期末数中应收其他关联方款项包括应收中国航空工业集团公司的子公司深圳中航幕墙工程有限公司 6.05 万元, 占应收账款总额的比例为 0.01%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款: 账龄组合	62,001,168.83	100.00	3,172,218.57	5.12	74,276,908.42	100.00	2,722,437.70	3.67
组合小计	62,001,168.83	100.00	3,172,218.57	5.12	74,276,908.42	100.00	2,722,437.70	3.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	62,001,168.83	100.00	3,172,218.57	5.12	74,276,908.42	100.00	2,722,437.70	3.67

(2) 其他应收款的账龄结构

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	45,232,694.68	72.95	112,658.22	61,871,827.33	83.30%	274,218.85
一至二年	7,086,188.78	11.43	393,827.94	6,508,429.63	8.76%	616,860.07
二至三年	6,854,307.99	11.06	1,250,236.22	3,527,511.21	4.75%	646,601.38
三年以上	2,827,977.38	4.56	1,415,496.19	2,369,140.25	3.19%	1,184,757.40
其中: 三至四年	1,618,962.38	2.61	808,981.19	1,672,307.21	2.25%	945,565.92

四至五年	1,205,000.00	1.94	602,500.00	691,607.59	0.93%	236,391.48
五年以上	4,015.00	0.01	4,015.00	5,225.45	0.01%	2,800.00
其中：应收持股 5%以上股份 股东的金额						
合计	62,001,168.83	100	3,172,218.57	74,276,908.42	100.00	2,722,437.70

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
昆明新机场建设指挥部	非关联方	9,340,715.80	1-2 年	15.07
南京红宝丽股份有限公司	非关联方	3,000,000.00	1-2 年	4.84
北京北辰会议中心发展有限公司	非关联方	2,226,035.93	2-3 年	3.59
中海石油气电集团有限责任公司海南 贸易分公司	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	3.23
海南福山油田勘探开发有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.23
合计		18,566,751.73		29.95

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	66,881,377.33	97.43	77,744,112.75	87.54
1 至 2 年	267,694.36	0.39	5,764,211.18	6.49
2 至 3 年	1,493,824.75	2.18	2,739,867.32	3.08
3 年以上	1,381.46	0.00	2,564,883.39	2.89
合计	68,644,277.90	100	88,813,074.64	100.00

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	246,718,188.58	1,466,266.90	245,251,921.68	116,538,638.31	699,996.00	115,838,642.31
在产品	30,691,296.69	0	30,691,296.69	15,765,869.45		15,765,869.45
工程施工	423,232,981.56	0	423,232,981.56	454,315,670.43		454,315,670.43
库存商品	69,175,005.49	36,996.24	69,138,009.25	51,184,154.24		51,184,154.24
发出商品	21,361,272.17	396,677.76	20,964,594.41	13,402,455.51		13,402,455.51
低值易耗品	13,337,009.88	0	13,337,009.88	12,198,320.03		12,198,320.03

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	4,259,544.23	540,805.27	3,718,738.96			
合计	808,775,298.60	2,440,746.17	806,334,552.43	663,405,107.97	699,996.00	662,705,111.97

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	699,996.00	766,270.90			1,466,266.90
在产品					
工程施工					
库存商品		36,996.24			36,996.24
发出商品		396,677.76			396,677.76
低值易耗品					
委托加工物资		540,805.27			540,805.27
合计	699,996.00	1,740,750.17			2,440,746.17

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低	无	0.00%
在产品			
工程施工			
库存商品	成本与可变现净值孰低	无	0.00%
发出商品	成本与可变现净值孰低	无	0.00%
低值易耗品			
委托加工物资	成本与可变现净值孰低	无	0.00%

7、固定资产

(1) 固定资产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价合计	1,345,481,170.48	137,470,383.81	89,677,997.19	1,393,273,557.10
房屋、建筑物	559,391,646.44	99,773,249.15	88,407,727.87	570,757,167.72
机器设备	737,984,762.15	26,350,668.62	54,676.89	764,280,753.88
运输工具	28,000,179.84	6,684,271.08	917,874.24	33,766,576.68
其他设备	20,104,582.05	4,662,194.96	297,718.19	24,469,058.82
累计折旧合计	185,909,823.97	50,056,123.69	6,259,237.53	229,706,710.13

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋、建筑物	45,654,261.21	7,358,563.89	5,076,399.69	47,936,425.41
机器设备	114,492,400.01	37,482,158.33	18,768.51	151,955,789.83
运输工具	13,764,488.05	3,142,005.19	934,871.74	15,971,621.50
其他设备	11,998,674.70	2,073,396.28	229,197.59	13,842,873.39
减值准备合计	244,619.67			244,619.67
房屋、建筑物				
机器设备	244,619.67			244,619.67
运输工具				
其他设备				
账面价值合计	1,159,326,726.84	87,414,260.12	83,418,759.66	1,163,322,227.30
房屋、建筑物	513,737,385.23	92,414,685.26	83,331,328.18	522,820,742.31
机器设备	623,247,742.47	-11,131,489.71	35,908.38	612,080,344.38
运输工具	14,235,691.79	3,542,265.89	-16,997.50	17,794,955.18
其他设备	8,105,907.35	2,588,798.68	68,520.60	10,626,185.43

8、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末数
海南特玻一号生产线及房屋建筑物	251,349.12	10,533.88		261,883.00
海南特玻二号生产线及房屋建筑物	484,495,108.74	223,239,987.79		707,735,096.53
海南特玻砂矿	33,176,000.00	34,066,595.23		67,242,595.23
海南特玻三号生产线	196,876,988.42	351,457,739.70		548,334,728.12
海南特玻待摊投资	6,459,283.88	5,915,090.04	3,791,338.16	8,583,035.76
海南特玻 4 号生产线	72,685,091.75	118,161,884.48		190,846,976.23
海南特玻公用工程	23,373,534.22	7,982,258.38		31,355,792.60
TCO 深加工	19,245,475.21	13,651,948.63	29,619,914.23	3,277,509.61
海南特玻余热发电项目	20,288,580.36	126,200.00		20,414,780.36
海南特玻综合原料库（扩建）		1,618,959.45		1,618,959.45
海南特玻配料楼		11,837,966.59		11,837,966.59
海南特玻新增宿舍楼		19,797,064.31		19,797,064.31
海南特玻二期项目		9,499,199.35		9,499,199.35
海南特玻 5 号生产线		2,387.00		2,387.00
海南特玻 6 号生产线		21,898.00		21,898.00
海南特玻新建原料车间及其混合房		423,161.38		423,161.38
海南特玻昌江砂矿		8,603,043.60		8,603,043.60
幕墙产品其他---厂房外搭棚及		63,924.04		63,924.04
ITO 平板显示器镀膜玻璃生产线	31,432,124.36	2,637,756.14		34,069,880.50

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末数
250t/d 太阳能玻璃生产线设备	3,960.00		3,960.00	0.00
250t/d 太阳能玻璃深加工设备	1,195,782.91	813,675.21	2,009,458.12	0.00
250t/d 太阳能玻璃土建工程		967,671.81		967,671.81
650t/d 太阳能玻璃项目	137,536,212.19	168,271,176.42		305,807,388.61
650t/d 太阳能玻璃深加工设备		9,059,948.02		9,059,948.02
三鑫太阳能燃气设施		3,375,764.70		3,375,764.70
玻璃厂 LOW-E 生产线	165,760.69		69,179.49	96,581.20
玻璃厂房二期	993,586.43	3,146,207.05	1,627,022.33	2,512,771.15
节能玻璃厂技改		417,765.56	80,000.00	337,765.56
其他	24,589,359.39	10,221,314.61	25,118,703.52	9,691,970.48
合计	1,052,768,197.67	1,005,391,121.37	62,319,575.85	1,995,839,743.19

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	97,611,900.04	385,722.70		97,997,622.74
土地使用权	90,651,109.63	63,748.00		90,714,857.63
其他	6,960,790.41	321,974.70		7,282,765.11
二、累计摊销合计	6,577,880.89	1,273,531.89		7,851,412.78
土地使用权	5,235,810.46	956,704.86		6,192,515.32
其他	1,342,070.43	316,827.03		1,658,897.46
三、账面净值合计	91,034,019.15	-887,809.19		90,146,209.96
土地使用权	85,415,299.17	-892,956.86		84,522,342.31
其他	5,618,719.98	5,147.67		5,623,867.65
四、减值准备合计				
土地使用权				
其他				
五、账面价值合计	91,034,019.15	-887,809.19		90,146,209.96

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权	85,415,299.17	-892,956.86		84,522,342.31
其他	5,618,719.98	5,147.67		5,623,867.65

10、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
厂房地面维修费	300,406.37		104,757.78	195,648.59
合计	300,406.37		104,757.78	195,648.59

11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,898,793.99	5,571,650.61
抵销内部未实现利润	89,819.76	14,512.78
其他非流动负债-递延收益		1,187,500.00
未弥补亏损	7,260,133.03	4,291,636.75
合计	14,248,746.78	11,065,300.14

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	22,122,141.50
其他应收款坏账准备	3,172,218.57
存货跌价准备	2,440,746.17
固定资产减值准备	244,619.67
未弥补亏损	24,040,451.57
抵销内部未实现利润	359,279.04
递延收益	
合计	52,379,456.52

12、资产减值准备明细表

项目	期初数	本期计提数	本期减少数	期末数
----	-----	-------	-------	-----

			转回数	转销数	
一、坏账准备合计	22,088,145.25	3,434,142.81	206,632.50	21,295.49	25,294,360.07
其中：应收账款	19,365,707.55	2,917,329.38	-74,034.09	234,929.52	22,122,141.50
其他应收款	2,722,437.70	516,813.43	280,666.59	-213,634.03	3,172,218.57
二、存货跌价准备合计	699,996.00	1,740,750.17			2,440,746.17
其中：原材料	699,996.00	766,270.90			1,466,266.90
库存商品		36,996.24			36,996.24
发出商品		396,677.76			396,677.76
委托加工物资		540,805.27			540,805.27
三、固定资产减值准备合计	244,619.67				244,619.67
其中：机器设备	244,619.67				244,619.67
合计	23,032,760.92	5,174,892.98	206,632.50	21,295.49	27,979,725.91

13、短期借款

序号	借款人	贷款人	借款期限	借款金额(万元)
1	中航三鑫股份有限公司	工商银行蛇口支行	2010.09.05-2011.09.05	2,000.00
2	中航三鑫股份有限公司	华夏银行竹子林支行	2010.11.01-2011.11.01	10,000.00
3	中航三鑫股份有限公司	民生银行成都分行	2010.10.27-2011.10.26	10,000.00
4	中航三鑫股份有限公司	光大银行深圳分行	2011.01.14-2012.01.14	10,000.00
5	中航三鑫股份有限公司	农业银行深圳南山支行	2011.03.18-2012.01.02	3,000.00
6	中航三鑫股份有限公司	农业银行深圳南山支行	2011.03.30-2012.01.02	1,500.00
7	中航三鑫股份有限公司	工商银行蛇口支行	2011.04.28-2012.04.28	10,000.00
8	中航三鑫股份有限公司	中航财务公司	2011.05.04-2012.05.04	10,000.00
9	中航三鑫股份有限公司	农业银行深圳南山支行	2011.06.28-2012.06.27	2,500.00
10	中航三鑫股份有限公司	农业银行深圳南山支行	2011.06.29-2012.06.28	2,500.00
11	海南中航特玻材料有限公司	工商银行海甸支行	2011.05.14-2011.08.11	1,507.91
12	海南中航特玻材料有限公司	工商银行海甸支行	2011.05.25-2011.08.23	278.21
13	海南中航特玻材料有限公司	工商银行海甸支行	2011.06.27-2011.09.25	472.36
14	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.04.20-2012.04.19	8,000.00
15	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.06.27-2012.04.19	2,000.00
16	三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	汇丰银行惠州分行	2011.01.05-2011.07.05	300.00
17	三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	汇丰银行惠州分行	2011.01.11-2011.07.11	300.00
18	三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	汇丰银行惠州分行	2011.03.15-2011.09.15	200.00
19	三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	汇丰银行惠州分行	2011.04.01-2011.07.15	100.00
20	三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	汇丰银行惠州分行	2011.04.28-2011.08.26	500.00
21	三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	汇丰银行惠州分行	2011.06.16-2011.12.16	200.00
22	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	交通银行红荔支行	2010.11.03-2011.11.03	470.00

序号	借款人	贷款人	借款期限	借款金额(万元)
23	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	交通银行红荔支行	2010.11.10-2011.10.10	450.00
24	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	交通银行红荔支行	2011.01.13-2011.10.13	470.00
25	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	兴业银行分行	2011.05.23-2012.05.23	500.00
26	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	招商银行宝安支行	2011.03.14-2012.03.14	2,000.00
27	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	交通银行红荔支行	2011.03.10-2011.10.10	450.00
28	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	广东发展银行景田支行	2011.06.20-2012.06.20	500.00
29	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	交通银行蚌埠分行	2011.01.05-2012.01.04	1,250.00
30	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	交通银行蚌埠分行	2011.04.01-2011.10.01	1,500.00
31	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	交通银行蚌埠分行	2011.04.01-2011.10.01	650.00
32	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	中信银行蚌埠分行	2011.06.07-2012.06.06	2,000.00
33	深圳市三鑫幕墙工程有限公司	兴业银行深圳分行	2011.03.28-2012.03.28	3,000.00
34	深圳市三鑫幕墙工程有限公司	华夏银行竹子林支行	2011.01.04-2011.07.04	2,000.00
35	深圳市三鑫幕墙工程有限公司	北京银行深圳分行	2010.11.09-2011.11.09	500.00
36	深圳市三鑫幕墙工程有限公司	汇丰银行深圳分行	2011.06.14-2011.12.13	5,000.00
37	深圳市三鑫幕墙工程有限公司	光大银行深圳分行	2011.01.13-2012.01.13	2,000.00
38	深圳市三鑫幕墙工程有限公司	汇丰银行深圳分行	2011.04.01-2011.08.31	627.05
39	深圳市三鑫幕墙工程有限公司	华夏银行竹子林支行	2011.06.07-2012.06.06	3,000.00
合 计				101,725.53

14、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	209,679,352.89	379,291,683.68
合 计	209,679,352.89	379,291,683.68

注：应付票据期末数中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；应付票据期末数中包含应付其他关联方深圳市贵航品尚五金制品有限公司 140.00 万元，占应付票据期末数的比例为 0.67%。

15、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	417,736,495.71	81.39	484,243,296.04	94.32
1 至 2 年	55,756,740.43	10.86	20,273,847.30	3.95
2 至 3 年	20,096,417.63	3.92	3,096,063.63	0.60

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 年以上	19,678,974.52	3.83	5,785,573.77	1.13
合计	513,268,628.29	100.00	513,398,780.74	100.00

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

债权人	期末数	期初数
深圳贵航实业有限公司	21,700.00	21,700.00

(3) 应付账款期末数中包含应付其他关联方深圳市贵航品尚五金制品有限公司 102.45 万元和深圳市贵航蓝海金属制品有限公司 36.55 万元, 分别占应付账款期末数的 0.20% 和 0.07%。

16、预收款项

(1) 预收款项明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,507,262.52	99.69	33,216,163.40	74.64
1 至 2 年			10,508,185.30	23.62
2 至 3 年	87,372.50	0.27	307,364.15	0.69
3 年以上	14,278.47	0.04	467,536.67	1.05
合计	32,608,913.49	100.00	44,499,249.52	100.00

(2) 预收款项期末数中包括预收深圳贵航实业有限公司 (持有本公司 15.63% 股份) 款项 5.00 万元, 占预收款项期末数的比例为 0.15%。

17、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(含奖金、津贴和补贴)	2,913,014.03	108,080,235.47	110,762,605.15	230,644.35
二、职工福利费		5,880,825.24	5,880,825.24	0.00

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
三、社会保险费		9,280,243.88	9,280,243.88	0.00
其中：1. 医疗保险费		2,126,518.25	2,126,518.25	0.00
2. 基本养老保险费		6,343,208.42	6,343,208.42	0.00
3. 失业保险费		376,541.99	376,541.99	0.00
4. 工伤保险费		240,724.82	240,724.82	0.00
5. 生育保险费		162,309.60	162,309.60	0.00
6. 年金缴费				
四、住房公积金		149,447.20	149,447.20	0.00
五、工会经费和职工教育经费	39,756.48	511,154.86	507,115.28	43,796.06
六、其他		50,846.51	50,846.51	0.00
合 计	2,952,770.51	123,952,753.16	126,631,083.26	274,440.41

18、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-139,441,149.89	-69,099,033.14
营业税	14,404,695.58	19,437,776.88
城市维护建设税	1,411,258.22	2,381,069.12
教育费附加	653,062.14	1,143,054.39
企业所得税	7,414,312.30	13,377,326.00
个人所得税	945,688.85	338,428.35
土地使用税	1,876,653.90	1,062,297.04
房产税	1,364,509.86	2,050,680.37
资源税	107,535.79	401,038.72
其他	706,388.96	198,621.78
合 计	-110,557,044.29	-28,708,740.49

注：应交税费期末数比期初数减少，主要是购置固定资产的原材料形成的增值税进项税额增加所致。

19、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	3,365,599.04	4,145,586.23
短期借款利息	35,649.75	0.00
合 计	3,401,248.79	4,145,586.23

20、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
蚌埠研究院（三鑫太阳能）	0.00	13,586,746.09	
崎陞国际有限公司（幕墙产品）	702,330.25	702,330.25	1 年以内
合 计	702,330.25	14,289,076.34	

21、其他应付款

（1）按账龄列示其他应付款明细

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	47,778,695.00	86.57	39,112,607.66	84.93
1-2 年	4,497,302.60	8.15	4,024,812.83	8.74
2-3 年	1,238,952.71	2.25	1,187,482.29	2.58
3 年以上	1,673,659.65	3.03	1,730,212.13	3.75
合 计	55,188,609.96	100.00	46,055,114.91	100.00

（2）其他应付款期末数中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；其他应付款期末数中包含应付其他关联方蚌埠玻璃工业研究设计院 730.00 万借款和 2.83 万个人社保及公积金，包含应付其他关联方深圳市贵航品尚五金制品有限公司货款 1.56 万元。

22、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	94,000,000.00	50,000,000.00
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的应付债券	16,262,736.30	15,257,736.30
合 计	110,262,736.30	65,257,736.30

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	币种	期末数	期初数
抵押借款	RMB	44,000,000.00	0.00
保证借款	RMB	50,000,000.00	50,000,000.00
委托借款	RMB		
合 计		94,000,000.00	50,000,000.00

23、长期借款

序号	借款人	贷款人	借款期限	借款金额(万元)
1	海南中航特玻材料有限公司	中航工业	2009.11.16-2016.10.26	12,500.00
2	海南中航特玻材料有限公司	中航工业	2009.11.16-2019.10.26	7,500.00
3	海南中航特玻材料有限公司	中航工业	2009.11.16-2019.10.26	30,000.00
4	海南中航特玻材料有限公司	中航工业	2010.02.08-2013.01.22	3,000.00
5	海南中航特玻材料有限公司	中航工业	2010.02.08-2013.01.22	17,000.00
6	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2010.11.02-2020.10.31	10,000.00
7	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2010.11.15-2020.10.14	6,000.00
8	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2010.11.23-2020.10.22	4,000.00
9	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2010.11.23-2020.10.22	1,000.00
10	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2010.11.30-2020.11.29	3,000.00
11	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2010.11.30-2020.11.29	500.00
12	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2010.12.02-2020.10.31	2,500.00
13	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.01.05-2020.10.31	4,000.00
14	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.01.05-2020.10.31	1,000.00
15	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.01.12-2020.10.31	1,000.00
16	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.01.12-2020.10.31	3,000.00
17	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.01.19-2020.10.31	1,000.00
18	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.01.21-2020.10.31	2,000.00
19	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.01.21-2020.10.31	3,000.00
20	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.02.09-2020.10.31	10,000.00
21	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.02.15-2020.10.31	8,000.00

		行	31	
22	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.02.22-2020.10.31	2,000.00
23	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.04.25-2020.10.31	1,800.00
24	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.04.26-2020.10.31	3,200.00
25	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.04.28-2020.10.31	4,000.00
26	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.05.25-2020.10.31	3,000.00
27	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.06.27-2020.10.31	2,000.00
28	海南中航特玻材料有限公司	农业银行澄迈县支行	2011.06.28-2020.10.31	3,000.00
29	海南中航特玻材料有限公司	工商银行龙昆支行	2011.02.28-2018.12.30	6,000.00
30	海南中航特玻材料有限公司	工商银行龙昆支行	2011.03.20-2018.12.30	2,000.00
31	海南中航特玻材料有限公司	工商银行龙昆支行	2011.03.31-2018.12.30	2,000.00
32	海南中航特玻材料有限公司	工商银行龙昆支行	2011.04.08-2018.12.30	3,000.00
33	海南中航特玻材料有限公司	工商银行龙昆支行	2011.06.24-2019.06.23	20,000.00
34	三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	建设银行惠州分行	2009.07.20-2012.08.20	483.80
35	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	交通银行蚌埠分行	2010.09.20-2013.09.20	1,000.00
36	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	建设银行蚌埠分行	2010.12.01-2014.11.30	1,000.00
37	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	交通银行蚌埠分行	2010.12.27-2012.12.27	1,500.00
38	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	建设银行蚌埠分行	2010.12.29-2012.12.28	1,500.00
39	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	招商银行宝安支行	2010.05.24-2014.05.23	8,600.00
40	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	建设银行蚌埠分行	2011.03.11-2014.11.03	1,000.00
41	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	建设银行蚌埠分行	2011.03.22-2014.11.03	2,000.00
42	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	建设银行蚌埠分行	2011.03.07-2014.11.03	1,000.00
43	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	建设银行蚌埠分行	2011.04.11-2014.11.02	1,500.00
44	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	中国银行蚌埠分行	2011.06.23-2015.06.22	2,000.00
45	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	中国银行蚌埠分行	2011.06.29-2011.06.28	2,000.00
合 计				205,583.80

24、应付债券

债券种类	期限	发行日期	面值总额	溢价(折价)额	期末应付利息	期末数
------	----	------	------	---------	--------	-----

债券种类	期限	发行日期	面值总额	溢价(折价)额	期末应付利息	期末数
集合中小企业债	5 年	2007-11-14	50,000,000.00			31,262,736.30
减：一年内到期部分			15,000,000.00		1,262,736.30	16,262,736.30
分期末余额						
合计						15,000,000.00

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

25、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
600t/d LOW-E 生产线	71,100,000.00			71,100,000.00
合计	71,100,000.00			71,100,000.00

注：根据财政部财建【2009】532 号文件及海南省财政厅琼财建【2009】1744 号、琼财建【2009】2592 号关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造（第一批）预算（拨款）的通知，海南省财政厅分别拨付 2110 万元及 5000 万元投资补助，专项用于海南特玻 600t/d ppg 全氧燃料在线 Low-E 镀膜节能玻璃生产线项目建设。

26、其他非流动负债

（1）其他非流动负债明细情况

项目	内容	期末数	期初数
递延收益	蚌埠市财政局自主创新专项资金	4,499,999.96	4,749,999.98
递延收益	海南省财政厅财政补助资金	3,832,489.96	4,306,244.98
递延收益	澄迈人民政府企业技术改造扶持资金	14,350,000.00	14,350,000.00

项 目	内 容	期 末 数	期 初 数
合 计		22,682,489.92	23,406,244.96

27、股本

	期初数		本次增减变动 (+, -)				期末数		
	数量(股)	比例	发行 新股	送股 (股)	公积金转股 (股)	其他(股)	小计(股)	数量(股)	比例
一、有限售条件股份	253,535,738.00	63.10%			253,535,738.00	-114,584,870.00	138,950,868.00	392,486,606.00	48.84%
1、国家持股									
2、国有法人持股	133,739,700.00	33.29%			133,739,700.00		133,739,700.00	267,479,400.00	33.29%
3、其他内资持股	50,775,000.00	12.63%			50,775,000.00	-101,550,000.00	-50,775,000.00		
其中：境内非 国有法人持股	50,775,000.00	12.63%			50,775,000.00	-101,550,000.00	-50,775,000.00		
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	69,021,038.00	17.18%			69,021,038.00	-13,034,870.00	55,986,168.00	125,007,206.00	15.55%
二、无限售条件股份	148,239,262.00	36.90%			148,239,262.00	114,584,870.00	262,824,132.00	411,063,394.00	51.16%
1、人民币普通 股	148,239,262.00	36.90%			148,239,262.00	114,584,870.00	262,824,132.00	411,063,394.00	51.16%
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	401,775,000.00	100.00			401,775,000.00		401,775,000.00	803,550,000.00	100.00

28、资本公积

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
资本溢价	889,563,904.91		401,775,000.00	487,788,904.91
其中：投资者投入的资本	893,109,058.91		401,775,000.00	491,334,058.91
其他	-3,545,154.00			-3,545,154.00
合 计	889,563,904.91		401,775,000.00	487,788,904.91

29、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	41,498,863.66			41,498,863.66
合 计	41,498,863.66			41,498,863.66

30、未分配利润

项 目	金 额
上期期末余额	170,512,278.98
本期实现净利润	32,982,444.34
本期给股东分配利润	40,177,500.00
本期期末余额	163,317,223.32

31、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	1,330,471,710.86	827,716,305.98
营业成本	1,075,046,627.15	700,299,307.03

(2) 各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

产品(或业务)类别	本期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
建造合同	773,968,491.30	699,733,159.41	74,235,331.89
幕墙玻璃制品	144,331,138.78	113,521,934.49	30,809,204.29
家电玻璃制品	44,795,532.34	33,000,002.54	11,795,529.80
幕墙门窗制品	31,180,259.46	25,954,961.19	5,225,298.27
特玻材料(原片)	333,594,090.37	202,836,569.52	130,757,520.85
合 计	1,327,869,512.25	1,075,046,627.15	252,822,885.10

(续)

产品(或业务)类别	上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
建造合同	585,391,957.68	502,236,418.36	83,155,539.32
幕墙玻璃制品	118,727,170.99	107,552,161.11	11,175,009.88
家电玻璃制品	45,352,464.52	37,484,027.33	7,868,437.19
幕墙门窗制品	10,836,069.88	7,473,120.54	3,362,949.34

产品(或业务)类别	上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
特玻材料(原片)	64,477,258.02	45,553,579.69	18,923,678.33
合计	824,784,921.09	700,299,307.03	124,485,614.06

(3) 各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

地区名称	本期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
国内业务	1,171,309,563.95	943,603,006.90	227,706,557.05
境外业务	156,559,948.30	131,443,620.25	25,116,328.05
合计	1,327,869,512.25	1,075,046,627.15	252,822,885.10

(续)

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

32、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	22,295,561.75	12,783,127.94
城市维护建设税	2,230,801.84	1,007,291.41
教育费附加	1,114,902.82	479,869.73
其他	685,006.33	
合计	26,326,272.74	14,270,289.08

33、管理费用

管理费用本期发生额为 75,555,273.39 元,比上期发生额 50,670,164.96 元增加 49.11%,主要原因系公司生产经营规模扩大,耗用物料增加,生产线投产新增费用,物价上涨人工成本大幅增长所致。

34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,529,697.08	8,293,504.17
减：利息收入	1,414,801.84	1,178,073.93
汇兑损失	663,207.98	497,172.90
减：汇兑收入	717,743.45	95.60
手续费	-10,379,230.45	1,021,567.09
合 计	25,681,129.32	8,634,074.63

35、资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,227,510.31	-1,499,243.64
存货跌价损失	1,740,750.17	
固定资产减值损失		
合 计	4,968,260.48	-1,499,243.64

36、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得		276,330.88
其中：固定资产处置利得		276,330.88
政府补助	2,145,888.18	916,457.49
其他	415,745.42	111,978.91
合 计	2,561,633.60	1,304,767.28

37、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失	10,572.86	185,964.45
其中：固定资产处置损失	10,572.86	185,964.45
对外捐赠支出	1,000.00	
其他	155.42	
合 计	11,728.28	185,964.45

38、所得税费用

(1) 所得税费用（收益）的组成

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	18,029,139.48	4,669,604.65
递延所得税费用	-3,183,446.64	1,314,738.54
合 计	14,845,692.84	5,984,343.19

39、基本每股收益和稀释每股收益

项 目	本期数	上年同期数
基本每股收益	0.04	0.03
稀释每股收益	0.04	0.03

40、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	45,883,006.44	24,890,353.42
加：资产减值准备	4,968,260.48	-1,499,243.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生		16,204,297.58
资产	50,273,074.87	
无形资产摊销	1,285,745.20	982,762.12
长期待摊费用摊销	55,310.58	237,820.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		-276,330.88
的损失（减：收益）	10,572.86	
固定资产报废损失（减：收益）		185,964.45
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用	37,529,697.08	8,634,074.63
投资损失（减：收益）		
递延所得税资产减少（减：增加）	-3,183,446.64	1,314,738.54
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-142,080,660.35	-39,495,063.95
经营性应收项目的减少（减：增加）	-67,235,351.39	-18,713,368.71
经营性应付项目的增加（减：减少）	-103,084,579.98	-82,506,120.57
其他		24,999,624.39
经营活动产生的现金流量净额	-175,578,370.85	-65,040,492.10

八、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,454,087,453.27			1,454,087,453.27
对合营企业投资				
对联营企业投资				
减：长期股权投资减值准备				
合 计	1,454,087,453.27			1,454,087,453.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本期增加	本期减少	期末数
广东特玻	150,000,000.00	150,000,000.00	-	-	150,000,000.00
精美特公司	47,462,000.00	51,150,775.72			51,150,775.72
惠州幕墙产品公司	7,000,000.00	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00
深圳幕墙工程公司	30,000,000.00	100,367,665.64			100,367,665.64
三鑫太阳能公司	21,000,000.00	182,000,000.00			182,000,000.00
三鑫香港公司	340,000.00	340,000.00			340,000.00
海南特玻公司	10,000,000.00	963,229,011.91			963,229,011.91
合 计	265,802,000.00	1,454,087,453.27			1,454,087,453.27

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

2、所得税费用

(1) 所得税费用（收益）的组成

项 目	期末数	上年同期数
当期所得税费用	-1,827,553.54	223,424.26
递延所得税费用	-2,785,938.79	360,391.01
合 计	-4,613,492.33	583,815.27

3、现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期数	上期数
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-17,090,564.80	2,969,051.98
加：资产减值准备	855,873.57	-1,924,404.39
固定资产折旧	2,906,342.63	2,262,970.65
无形资产摊销	74,828.00	46,708.00
长期待摊费用摊销	55,310.58	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,967,599.78	894,626.74
投资损失（收益以“-”号填列）	495.92	-2,823,565.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,785,938.79	360,391.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		123,299,076.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,271,809.17	-165,668,688.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	54,898,796.96	78,001,729.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,676,004.88	-44,920,032.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,521,451.86	-7,502,136.31

九、 关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、关联方的认定标准

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

2、本公司的母公司情况

母公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司(贵航集团)	21440593-5	贵州省贵阳市		1,507,600,000 元	29.55%	29.56%

注：①贵航集团直接持有本公司 13.93%的股份，通过深圳贵航实业有限公司(以下简称“深圳贵航”)间接持有本公司 15.63%的股份。

②本公司的最终控制方为中国航空工业集团公司(以下简称“中航集团”)。

3、本公司的子公司情况

详见附注六、1、子公司情况。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	组织机构代码	与本公司关系
韩平元	-	本公司之股东、总经理、持本公司股份 19.68%
中国航空工业集团财务公司(中航财务公司)	214419042	同受贵航集团控制
深圳市贵航品尚五金制品有限公司(贵航品尚)	73305076-9	同受深圳贵航控制
中航国际租赁有限公司(原中航第一集团国际租赁有限责任公司)(中航租赁)	13222988-6	同受中航集团控制
深圳中航幕墙工程有限公司(中航幕墙)	192191314	同受中航集团控制
蚌埠玻璃工业研究设计院(蚌埠研究院)	48522242-8	三鑫太阳能的少数股东
深圳市贵航蓝海金属制品有限公司(贵航蓝海)	67000751-9	同受贵航集团控制

(二) 关联方交易

1、接受担保

单位：人民币万元

序号	授信金融机构名称	接受担保方	授信期限	授信金额	担保单位
1	农业银行南山支行	中航三鑫	2011.03.07-2011.07.03	14,000.00	贵州航空、韩平元
2	招商银行宝安支行	中航三鑫	2010.02.01-2012.02.01	5,000.00	贵州航空、韩平元
3	华夏银行深圳分行	中航三鑫	2010.10.25-2011.10.25	10,000.00	深圳幕墙工程公司

序号	授信金融机构名称	接受担保方	授信期限	授信金额	担保单位
4	中国银行上步支行	中航三鑫	2011.06.21-2012.06.21	25,000.00	韩平元、广东特玻
5	中航集团	海南特玻	2009.11.16-2016.10.26	12,500.00	中航通飞
6	中航集团	海南特玻	2009.11.16-2019.10.26	37,500.00	中航通飞
7	中航集团	海南特玻	2010.02.08-2013.02.22	20,000.00	中航通飞
8	蚌埠投资公司	三鑫太阳能	2010.09.20-2013.09.20	300.00	蚌埠研究院
9	蚌埠投资公司	三鑫太阳能	2010.12.27-2012.12.27	450.00	蚌埠研究院
10	蚌埠投资公司	三鑫太阳能	2010.12.28-2012.12.27	450.00	蚌埠研究院
11	建设银行蚌埠分行	三鑫太阳能	2010.12.01-2014.11.30	1,950.00	蚌埠研究院
12	交通银行蚌埠分行	三鑫太阳能	2010.11.03-2011.10.20	1,755.00	蚌埠研究院
13	中信银行蚌埠分行	三鑫太阳能	2011.06.07-2012.06.06	1,500.00	蚌埠研究院
14	中国银行蚌埠分行	三鑫太阳能	2011.06.23-2015.06.30	4,200.00	蚌埠研究院
合 计				134,605.00	

2、关联方往来

单位：人民币万元

关联方名称	关联方与上市公司关系	会计报表科目	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	形成方式和原因	偿还方式
中航幕墙	同受中航集团控制	应收帐款	0.00	17.05	11.00	6.05	产品销售	银行存款
贵航蓝海	同受贵航集团控制	应付帐款	74.95	157.33	118.93	36.55	货款	银行存款
贵航蓝海	同受贵航集团控制	应收帐款	0.00	0.08	0.08	0.00	产品销售	银行存款
中航财务公司	同受中航集团控制	短期借款	0.00	0.00	10,000.00	10,000.00	短期借款	银行存款
中航财务公司	同受中航集团控制	银行存款	0.00	10,003.23	9,084.13	919.10	存款	银行存款
中航财务公司	同受中航集团控制	应付利息	0.00	84.13	84.13	0.00	借款利息	银行存款
蚌埠研究院	三鑫太阳能的少数股东	应付股利	1,358.67	1,358.67	0.00	0.00	利润分配款	银行存款
蚌埠研究院	三鑫太阳能的少数股东	其他应付款	0.00	0.00	2.83	2.83	个人社保及公积金	银行存款
蚌埠研究院	三鑫太阳能的少数股东	其他应付款	0.00	430.00	1,160.00	730.00	短期借款	银行存款
蚌埠研究院	三鑫太阳能的少数股东	应付利息	0.00	0.90	4.44	3.54	借款利息	银行存款
贵航品尚	同受深圳贵航控制	应付账款	131.38	286.68	257.75	102.45	货款	银行存款
贵航品尚	同受深圳贵航控制	应付票据	80.00	80.00	140.00	140.00	货款	银承汇票
贵航品尚	同受深圳贵航控制	其他应付款	3.22	1.66	0.00	1.56	货款	银行存款
深圳贵航	股东	应付账款	2.17	0.00	0.00	2.17	货款	银行存款
深圳贵航	股东	预收款项	5.00	0.00	0.00	5.00	产品销售	银行存款
中航财务公司	同受中航集团控制	银行存款	162.72	1,505.38	1,631.67	36.43	存款	银行存款
中航财务公司	同受中航集团控制	长期借款	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	长期借款	银行存款
贵航集团	股东	长期借款	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	长期借款	银行存款

关联方名称	关联方与上市公司关系	会计报表科目	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	形成方式和原因	偿还方式
中航集团	实际控制人	长期借款	0.00	0.00	70,000.00	70,000.00	长期借款	银行存款
中航财务公司	同受中航集团控制	应付利息	0.00	1,631.58	1,631.58	0.00	借款利息	银行存款
贵航集团	股东	应付利息	0.00	417.68	417.68	0.00	借款利息	银行存款
中航集团	实际控制人	应付利息	0.00	0.00	97.52	97.52	借款利息	银行存款

十、或有事项

1、提供担保

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2010-087	30,000.00	2010.11.22	30,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2009-056	15,000.00	2009.10.15	15,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2010-009	11,000.00	2010.03.21	11,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2010-026	10,000.00	2010.06.17	10,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2010-026	20,000.00	2010.09.28	20,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2010-026	8,000.00	2010.11.22	8,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2010-026	13,000.00	2010.11.16	13,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起一个月	否	否
深圳市三鑫幕墙工程有限公司	2011-029	10,000.00	2011.06.09	10,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫精美特	2010-010	1,250.00	2010.05.24	1,250.00	连带保证	主合同项下最后一	否	否

玻璃有限公司						期债务履行期限届满之日起两年		
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2010-026	2,000.00	2010.08.04	2,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2010-026	3,000.00	2010.04.18	3,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2010-026	2,000.00	2010.10.22	2,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2010-087	2,000.00	2010.11.22	2,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	2011-029	2,000.00	2011.06.10	2,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	2009-057	800.00	2009.07.20	800.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
三鑫(惠州)幕墙产品有限公司	2010-087	2,000.00	2010.11.16	2,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起一个月	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2010-026	3,500.00	2010.06.22	3,500.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2010-011	14,000.00	2010.05.14	14,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2010-087	700.00	2010.09.20	700.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日止	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2010-087	1,050.00	2010.12.27	1,050.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日止	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2010-087	1,050.00	2010.12.28	1,050.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日止	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2010-087	4,550.00	2010.11.09	4,550.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日止	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2010-087	4,095.00	2010.10.28	4,095.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2011-029	9,800.00	2011.06.22	9,800.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	2011-029	3,500.00	2011.06.06	3,500.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2010-077	20,000.00	2010.10.21	20,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2010-077	10,000.00	2010.11.29	10,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2010-077	6,000.00	2010.11.20	6,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届	否	否

						满之日起两年		
海南中航特玻材料有限公司	2010-077	4,000.00	2010.12.31	4,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2011-008	20,000.00	2011.01.28	20,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2011-008	40,000.00	2011.02.24	40,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2011-029	50,000.00	2011.04.23	50,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
海南中航特玻材料有限公司	2011-029	4,000.00	2011.06.23	4,000.00	连带保证	主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		479,000.00			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		139,300.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		479,000.00			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		328,295.00	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		479,000.00			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		139,300.00	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		479,000.00			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		328,295.00	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					219.42%			
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)					119,800.00			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)					139,780.44			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					259,580.44			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无			

2、保函保证金

保函受益人	担保金额	折合人民币金额	保证金	到期日	开出银行
GRAMEENPHONE LTD	USD555,281.00	3,677,459.48	148,968.88	2012.07.07	中国银行
Thian Sung Contryction PTE LTD	SGD828,000.00	3,900,000.00	3,900,000.00	2013.06.19	建设银行
International House Industry LIC	USD1,917,808.00	12,701,067.04	200,000.00	2011.12.31	中国银行
International House Industry LIC	USD805,473.00	5,334,406.03		2011.12.31	中国银行
金融街惠州置业有限公司	32,116.00	32,116.00	32,116.00	2011.03.13	中国光大银行
深圳特区华侨城建筑安装工程公司	845,662.94	845,662.94	845,662.94	2011.05.31	中国光大银行
宁波荣耀置业有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	2012.11.30	中国银行
合计		26,990,711.49	5,626,747.82		

补充资料

一、非经常性损益

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

单位：人民币元

项 目	2011 年上半年度	2010 年上半年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-10,572.86	90,366.43
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,145,888.18	916,457.49
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	414,590.00	111,978.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项 目	2011 年上半年	2010 年上半年
小 计	2,549,905.32	1,118,802.83
减：所得税影响数	429,689.26	237,015.30
非经常性损益净额	2,120,216.06	881,787.53
归属于少数股东的非经常性损益净额	202,231.67	24,625.12
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	1,917,984.39	857,162.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31,064,459.95	20,740,403.95
注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。		

二、相关财务指标

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

报告期利润	报告期间	净资产收益率		每股收益（元/股）	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2010 年上半年	1.49%	2.14%	0.03	0.03
	2011 年上半年	2.20%	2.18%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2010 年上半年	1.43%	2.06%	0.03	0.03
	2011 年上半年	2.08%	2.05%	0.04	0.04

第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人余霄先生签名的 2011 年半年度报告文本原件。
- 2、载有法定代表人余霄先生、主管会计工作负责人谢敏勤女士、会计机构负责人林校先生签名并盖章的财务报告文件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

中航三鑫股份有限公司董事会

法定代表人：余 霄

二〇一一年八月二十三日

中航三鑫股份有限公司董事、高级管理人员 关于 2011 年半年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的要求，本人作为中航三鑫股份有限公司的董事、高级管理人员，保证公司 2011 年半年度报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

董事签署：

余 霄_____ 韩平元_____ 汪 波_____

谢嘉宁_____ 刘培雨_____ 张桂先_____

王 琦_____ 周成新_____ 张佰恒_____

高级管理人员签署：

王金林_____ 侯志坚_____ 谢敏勤_____

姚 婧_____ 罗志平_____

二〇一一年八月二十三日

中航三鑫股份有限公司监事会 关于 2011 年半年度报告的书面审核意见

中航三鑫股份有限公司第四届监事会第七次会议于 2011 年 8 月 19 日召开，应出席监事 5 人，实际出席监事 5 人。会议的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的有关规定，会议做出如下决议：

以 5 票同意，0 票回避，0 票反对，0 票弃权审议通过了《2011 年半年度报告全文》及《2011 年半年度报告摘要》。

经审核，监事会认为：董事会编制和审核中航三鑫股份有限公司 2011 年半年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

监事签署：

陈立明_____ 王 军_____ 秦玉海_____

王 磊_____ 杜文利_____

二〇一一年八月二十三日