

证券代码：002013

证券简称：中航精机



2012 年半年度报告

二〇一二年八月九日

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

董事、监事、高级管理人员声明异议

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
无		

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
无			

审计意见提示

公司负责人王坚、主管会计工作负责人胡昱敏及会计机构负责人(会计主管人员)熊高虹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	湖北中航精机科技股份有限公司
武汉精冲	指	武汉中航精冲技术有限公司
苏州中航中振	指	苏州中航中振汽车饰件有限公司

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002013	B 股代码	
A 股简称	中航精机	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	湖北中航精机科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	中航精机		
公司的法定英文名称	Hubei Aviation Precision Machinery Technology Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	HAPM		
公司法定代表人	王坚		
注册地址	湖北襄阳市高新区追日路 8 号		
注册地址的邮政编码	441003		
办公地址	湖北襄阳市高新区追日路 8 号		

办公地址的邮政编码	441003
公司国际互联网网址	http://www.hapm.cn
电子信箱	auto@hapm.cn

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张晓洁	张政
联系地址	湖北襄阳市高新区追日路 8 号	湖北襄阳市高新区追日路 8 号
电话	0710-3345433-8198	0710-3345433-8045
传真	0710-3345024	0710-3345024
电子信箱	zhangxj@hapm.cn	sd308@hapm.cn

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	湖北省襄阳市高新区追日路 8 号湖北中航精机科技股份有限公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

☐ 是 ☒ 否

主要会计数据

主要会计数据	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（元）	300,677,132.31	320,510,667.58	-6.19%
营业利润（元）	21,813,082.65	24,092,235.53	-9.46%
利润总额（元）	24,632,644.59	25,975,515.14	-5.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,689,811.62	21,986,015.81	-5.9%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,293,183.97	16,959,082.10	7.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	34,892,456.93	15,914,129.6	119.25%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	840,180,152.28	794,135,918.12	5.8%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	523,973,953.16	500,932,262.87	4.6%
股本（股）	282,358,440	217,198,800	30%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.073	0.078	-6.41%
稀释每股收益（元/股）	0.073	0.078	-6.41%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.065	0.06	8.33%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.95%	4.39%	-0.44%
加权平均净资产收益率（%）	4.06%	4.62%	-0.56%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.49%	3.39%	0.1%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.59%	3.56%	0.03%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.124	0.073	69.86%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.86	2.31	-19.48%
资产负债率（%）	37.05%	31.58%	5.47%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

（三）扣除非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	62,585.41	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,544,400	

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	212,576.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-422,934.29	
合计	2,396,627.65	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	56,205,799	25.88%			16,861,740		16,861,740	73,067,539	25.88%

1、国家持股									
2、国有法人持股	55,632,096	25.62%			16,689,629		16,689,629	72,321,725	25.62%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	573,703	0.26%			172,111		172,111	745,814	0.26%
二、无限售条件股份	160,993,001	74.12%			48,297,900		48,297,900	209,290,901	74.12%
1、人民币普通股	160,993,001	74.12%			48,297,900		48,297,900	209,290,901	74.12%
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	217,198,800	100%			65,159,640		65,159,640	282,358,440	100%

股份变动的批准情况：

2012年2月24日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过《公司2011年度利润分配预案》：以公司2011年12月31日总股本217,198,800股为基数，向全体股东按每10股转增3股派0.2元（含税），共派发现金红利4,343,976.00元。转增后公司总股本为282,358,440股，剩余未分配利润结转下一年度。

2012年3月20日，公司2011年度股东大会审议通过《公司2011年度利润分配预案》。

2012年4月9日，公司实施了2011年年度利润分配方案，以公司总股本217,198,800股为基数，向全体股东按每10股转增3股派0.2元（含税），共派发现金红利4,343,976.00元，转增后公司总股本为282,358,440股。

股份变动的过户情况：

报告期，无股份变动过户情况。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：

按公司权益分派后总股本282,358,440股计算，公司每股收益0.073元，每股净资产1.86元。

按公司权益分派前总股本217,198,800股计算，公司每股收益0.095元，每股净资产2.41元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国航空救生研究所	55,632,096		16,689,629	72,321,725	重大资产重组进行中	
卢锋	43,805		13,142	56,947	高管持股	
雷自力	82,724		24,817	107,541	高管持股	
黄正坤	131,414		39,424	170,838	高管持股	
刘国建	82,134		24,640	106,774	高管持股	
王承海	175,219		128,495	303,714	高管离职 6 个月内	2012 年 8 月 14 日解除 50%限售股份
合计	56,147,392			73,067,539	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 31,176 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中国航空救生研究所	国有股	37.79%	106,698,588	72,321,725		
全国社保基金一零七组合	其他	1.13%	3,200,000	0		
厦门国际信托有限公司-聚宝一号集合资金信托	其他	1.08%	3,059,800	0		
中国建设银行-海富通风格优势股票型证券投资基金	其他	1.02%	2,866,300	0		
中国银行-海富通股票证券投资基金	其他	0.98%	2,777,631	0		
厦门国际信托有限公司-金鑫一号集合资金信托	其他	0.98%	2,765,200	0		
银丰证券投资基金	其他	0.75%	2,131,184	0		
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	其他	0.68%	1,909,895	0		
交通银行-中海优质成长证券投资基金	其他	0.67%	1,884,825	0		
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	0.62%	1,745,591	0		

前十名无限售条件股东持股情况

☒ 适用 ☐ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国航空救生研究所	34,376,863	A 股	34,376,863

全国社保基金一零七组合	3,200,000	A 股	3,200,000
厦门国际信托有限公司-聚宝一号集合资金信托	3,059,800	A 股	3,059,800
中国建设银行-海富通风格优势股票型证券投资基金	2,866,300	A 股	2,866,300
中国银行-海富通股票证券投资基金	2,777,631	A 股	2,777,631
厦门国际信托有限公司-金鑫一号集合资金信托	2,765,200	A 股	2,765,200
银丰证券投资基金	2,131,184	A 股	2,131,184
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	1,909,895	A 股	1,909,895
交通银行-中海优质成长证券投资基金	1,884,825	A 股	1,884,825
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,745,591	A 股	1,745,591

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

1、中国航空救生研究所持有公司 37.79% 的股份，是公司的主要发起人及控股股东，属国有法人，所持股份无质押或冻结等情况。

2、中国建设银行-海富通风格优势股票型证券投资基金、中国银行-海富通股票证券投资基金，都属于海富通基金管理有限公司，存在一致行动的可能。

3、厦门国际信托有限公司-聚宝一号集合资金信托、厦门国际信托有限公司-金鑫一号集合资金信托，都属于厦门国际信托有限公司，存在一致行动的可能。

4、未知其他股东之间是否存在关联关系，以及是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

☐ 是 ☒ 否

实际控制人名称	中国航空工业集团公司
实际控制人类别	其他

情况说明：

1、报告期内公司控股股东未发生变化，仍为中国航空救生研究所。

2、报告期内公司实际控制人未发生变化，仍为中国航空工业集团公司。

3、公司控股股东：中国航空救生研究所

法定代表人：马永胜

成立日期：1968年3月20日

注册资金：人民币3,000万元。

法定住所：湖北省襄樊市新园路2号

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

4、公司实际控制人：中国航空工业集团公司

法定代表人：林左鸣

成立日期：2008年11月6日

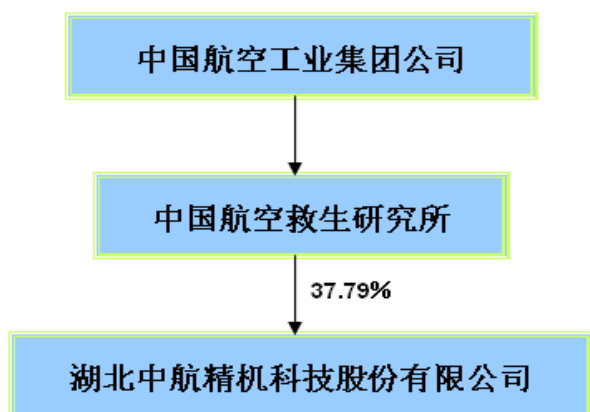
注册资金：人民币640亿元

法定住所：北京市朝阳区建国路128号

主营业务：经营范围分为许可经营项目和一般经营项目。许可经营项目包括军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。一般经营项目包括

金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包及施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
王坚	董事	男	51	2010年10月 12日	2012年11月 22日								是
王伟	董事	男	45	2009年11月 23日	2012年11月 22日								是
马永胜	董事	男	48	2012年03月 20日	2012年11月 22日								是
卢锋	董事	男	45	2009年11月 23日	2012年11月 22日	58,407	17,523		75,930	56,947		实施 2011 年 度利润分配 方案	是
秦洪元	董事	男	47	2009年11月 23日	2012年11月 22日								是
张卓	独立董事	男	49	2009年11月 23日	2012年11月 22日								是
骆祚炎	独立董事	男	44	2009年11月 23日	2012年11月 22日								是
姜海华	独立董事	男	46	2009年11月 23日	2012年11月 22日								是
韩晓暘	监事	男	42	2012年03月 20日	2012年11月 22日								是

戚侠	监事	男	34	2009年11月 23日	2012年11月 22日								是
施爱林	监事	男	47	2009年11月 23日	2012年11月 22日								是
黄昭惠	监事	男	49	2009年11月 23日	2012年11月 22日								否
宣进	监事	男	41	2009年11月 23日	2012年11月 22日								否
雷自力	总经理	男	42	2009年11月 23日	2012年11月 22日	110,300	33,090		143,390	107,541		实施 2011 年 度利润分配 方案	否
黄正坤	副总经理	男	50	2009年11月 23日	2012年11月 22日	175,219	52,566		227,785	170,838		实施 2011 年 度利润分配 方案	否
刘国建	副总经理	男	46	2009年11月 23日	2012年11月 22日	109,512	32,854		142,366	106,774		实施 2011 年 度利润分配 方案	否
万方斌	副总经理	男	43	2009年11月 23日	2012年11月 22日								是
胡昱敏	副总经理、 财务负责人	男	39	2009年11月 23日	2012年11月 22日								否
张晓洁	副总经理、 董事会秘书	女	42	2009年11月 23日	2012年11月 22日								否
合计	--	--	--	--	--	453,438	136,033		589,471	442,100		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
马永胜	中国航空救生研究所	所长	2010 年 09 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王坚	中航机电系统有限公司	总经理	2010 年 02 月 01 日		是
王伟	中航机电系统有限公司	副总经理	2011 年 12 月 01 日		是
韩晓暘	中航机电系统有限公司	副总经理	2010 年 05 月 01 日		是
卢锋	东风汽车股份有限公司	总经理	2010 年 01 月 01 日		是
秦洪元	中航工业航宇救生装备有限公司	副总经理	2003 年 12 月 01 日		是
张卓	南京航空航天大学经济与管理学院	副院长	2001 年 01 月 01 日		是
骆祚炎	广东商学院金融学院	教授	2008 年 12 月 01 日		是
姜海华	湖北省襄樊职业技术学院	教授	2010 年 12 月 06 日		是
戚侠	中航航空电子系统有限责任公司	财务部部长	2010 年 10 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	是
施爱林	中航工业华中审计特派组	副组长	2010 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	是

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，在公司领薪的董事、监事薪酬，经公司薪酬与考核委员会考核后核定，经董事会、股东大会审议通过后发放。未在公司领薪的董事、监事，按标准享受固定津贴，津贴标准经董事会、股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领薪的董事、监事薪酬根据行业状况及发展形势以及公司生产经营实际业绩确定，在年度股东大会审议批准后支付。高管人员薪酬根据公司《高管人员薪酬与考核管理办法》规定：由基本薪酬、绩效薪酬、保险福利三部分组成，基本薪酬、保险福利按月发放，绩效薪酬由董事会薪酬与考核委员会在年终根据公司经营计划完成情况核定，董事会审议通过后年终发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司本部领薪的监事报告期薪酬总额 7.08 万元；在公司领薪的高级管理人员薪酬按月预支，年终考核结算，报告期薪酬总额 21.36 万元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
马永胜	董事	增补董事	2012 年 03 月 20 日	董事王承海先生因个人原因辞职后，公司四届十八次董事会审议通过了《关于增补董事候选人的议案》，提名马永胜先生为公司第四届董事会董事候选人，公司 2011 年年度股东大会选举马永胜先生为公司董事。
韩晓暘	监事	增补监事	2012 年 03 月 20 日	董事鲁猷余先生因个人原因辞职后，公司四届十次监事会审议通过了《关于增补公司监事的议案》，提名韩晓暘先生为公司第四届监事会监事候选人，公司 2011 年年度股东大会选举韩晓暘先生为公司监事。
王承海	原董事	辞去董事职务	2012 年 02 月 13 日	因个人原因辞职。
鲁猷余	原监事	辞去监事职务	2012 年 02 月 14 日	因个人原因辞职。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	649
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	393
销售人员	13
技术人员	149
财务人员	10
行政人员	84
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	16
本科	171
大专	103
高中及以下	359

公司员工情况说明：

截至 2012 年 6 月 30 日，公司职工总数为 649 人。

专业构成：生产人员393人、销售人员13人、技术人员149人、财务人员10人、行政人员84人。

教育程度：硕士及以上16人、本科171人、大专103人、中专342人、高中及以下17人。

公司没有需要承担的离退休人员。

六、董事会报告**（一）管理层讨论与分析****一）报告期内公司经营情况**

报告期内，在欧债危机、国家汽车销售优惠政策退出及国内部分城市限购的共同影响下，国内汽车产销分别同比微增4.1%和2.9%，连续2年增速出现较大回落。国内汽车市场告别高速发展，低速平稳增长格局逐渐形成。面对产业发展环境巨变，公司根据发展战略结合市场变化，及时调整产品结构，促进产品转型，增加产品品种，在座椅

骨架、滑轨和动力系产品的研发和国际、国内市场推介方面取得了一定进展；同时，公司通过加强内部管理，严格控制成本，产品销售保持稳定，各项经营指标未出现大幅下滑。

报告期内，公司实现营业总收入30067.71万元，比上年同期下降6.19%；实现营业利润2171.15万元，比上年同期下降9.88%；实现利润总额2453.11万元，比上年同期下降5.56%；实现归属于上市公司股东的净利润2079.21万元，比上年同期下降5.43%；经营活动产生的现金流量净额34,892,456.93元，同比增加119.25%。

其中，报告期公司调角器实现收入19088.33万元，同比减少17.67%，占营业总收入63.48%；滑轨及升降机构实现收入4703.93万元，同比减少13.01%，占营业总收入15.64%；出口实现收入1167.17万元，同比减少48.24%。

报告期内，市场开发的重点依然是围绕年初制定的重点项目TIGUAN项目、BYD项目、GTQB高调器项目等展开。同时对市场开发片区进行了重新划分，以便更精准有效地开发新产品领域。

公司的新品开发工作除针对重点项目TJGUAN、BYD、长城电动骨架项目外，对未来几年市场开发的新产品滑道、动力系产品、骨架、高调等项目进行重点研发，共研发新品项目 140 项，较上年同期增长8.53%，其中新增项目22项，转批项目21项。

二）主要会计数据变动情况及原因分析

（1）报告期资产负债表项目

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	增减幅	注释
应收帐款	204,226,038.65	141,444,089.96	44.39%	1
预付帐款	19,158,769.72	7,980,623.47	140.07%	2
其他应收款	2,212,858.30	591,621.80	274.03%	3
开发支出	15,703,865.61	9,356,961.35	67.83%	4
预收帐款	126,775.48	1,793,704.31	-92.93%	5
应付职工薪酬	10,993,220.90	2,426,710.03	353.01%	6
应交税费	13,975,601.14	1,657,132.28	743.36%	7
应付利息		75,318.50	-100.00%	8
其他应付款	35,995,838.36	3,577,589.42	906.15%	9
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00		100.00%	10
长期借款		30,000,000.00	-100.00%	11
股本	282,358,440.00	217,198,800.00	30.00%	12
资本公积	82,891,249.60	141,355,034.93	-41.36%	13
少数股东权益合计	4,909,077.01	42,395,817.55	-88.42%	14

1、报告期内，应收账款余额为204,226,038.65 元，较期初增长44.39%，主要是公司2012年产品销售合同签订时间集中在4-6月份，而汽车行业回款周期通常在三个月，从而导致应收账款余额增加，但所有应收账款余额均在信用期内。

2、报告期内，预付账款19,158,769.72 元，较期初增长达140.07%，主要原因是：①本期增加纳入合并范围的子公司苏州中振金额1,222,690.50元；②钢材采购预付款增加7,507,726.85元（期末尚未验收入库）。

3、报告期内，其他应收款2,212,858.30 元，较期初增长274.03%，主要原因是：①增加上期末纳入合并范围的子公司苏州中振金额91,290.00元；②本期末备用金比期初增加863,008.31元；③本期末增加应收废料款615,891.73元。

4、报告期内，开发支出为15,703,865.61 元，较期初增加67.83%，主要是上个报告期公司多个平台项目开发成功，相应的开发支出金额按准则规定做资本化处理，从而导致上期期末（本期期初）余额大幅减少。

5、报告期内，预收账款126,775.48 元，较期初减少了92.93%，主要是预收款本期发货并确认收入。

6、报告期内，应付职工薪酬为10,993,220.90 元，较期初增长353.01%，主要是根据公司全年工资总额平均计提的应发尚未发放的效益工资。

7、报告期内，应交税费13,975,601.14 元，较期初增长743.36%，主要是应交增值税及随征的其他应交税费增加。

8、报告期内，应付利息为0元，较期初减少100%，主要是2011年末计提12月22-31日贷款利息在本期支付。

9、报告期内，其他应付款为35,995,838.36元，较期初增加906.15%，主要是公司待回购子公司武汉精冲少数股权（49%）的应付款项。

10、报告期内，一年内到期的非流动负债为30,000,000.00 元，较期初增加100%，主要为公司2011年6月14日在进出口银行借入的2年期流动资金贷款。

11、报告期内，长期借款为0元，主要公司2011年6月14日在进出口银行借入的2年期流动资金贷款转出。

12、报告期内，股本282,358,440.00 元，较期初增加30.00%，主要原因是公司根据2012年3月20日召开的2011年度股东大会决议审议通过《2011年度利润分配预案》，以2011年12月31日公司总股本为基数，按每10股转增3股派现金0.2元的比例，以资本公积向全体股东转增股本65,159,640.00元。

13、报告期内，资本公积为82,891,249.60元，较期初减少41.36%，主要原因是公司根据2012年3月20日召开的2011年度股东大会决议审议通过《2011年度利润分配预案》，以2011年12月31日公司总股本为基数，按每10股转增3股派现金0.2元的比例，以资本公积向全体股东转增股本65,159,640.00元。

14、报告期内，少数股东权益为4,909,077.01 元，较期初减少88.42%，主要原因是公司在2012年2月24日与持有武汉中航精冲技术有限公司49%股权的C R Hammerstein Limited（以下简称“外方公司”），签订了关于收购其所持有的武汉精冲公司49%股权的转让合同，该转让事项于2012年5月21日取得武汉经济技术开发区招商局同意转让的批复，并于2012年6月14日在武汉市工商行政管理局沌口分局办理了有关股权变更登记。根据以上情况，确定购买日为2012年6月14日，即本公司收购武汉中航精冲技术有限公司的少数股权的交易完成日。公司依据会计准则对该事项进行了业务处理。

（2）报告期内，公司营业收入、营业利润、净利润的同比变动情况

单位：万元

指标	报告期	上年同期	同比增减
营业总收入	30,067.71	32,051.07	-6.19%
营业利润	2,181.31	2,409.22	-9.46%
归属于上市公司股东的净利润	2,068.98	2,198.60	-5.90%

受国内宏观经济下行压力、以及内部汽车环境限购、限行等因素影响，汽车产销快速增长的动力缺失，仅实现微增，公司销售收入与上年同期相比下降6.19%，营业利润同比下降9.46%，归属于上市公司股东的净利润下降5.9%。

（3）报告期内利润表、现金流量表项目

单位：元

项目	2012年6月30日	2011年6月30日	增减幅	注释
营业税金及附加	2,637,112.77	1,710,474.05	54.17%	1
资产减值损失	1,034,066.23	2,699,076.65	-61.69%	2
投资收益（损失以“-”号填列）		4,060,123.56	-100.00%	3
营业外收入	2,841,904.17	1,909,832.24	48.80%	4
少数股东损益	-11,424.28	24,950.46	-145.79%	5
收到的税费返还	1,059,464.75	520,679.10	103.48%	6
收到其他与经营活动有关的现金	8,294,692.06	1,975,955.92	319.78%	7
支付其他与经营活动有关的现金	8,961,369.43	6,041,052.45	48.34%	8
经营活动产生的现金流量净额	34,892,456.93	15,914,129.60	119.25%	9
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,757.20	9,950.00	932.74%	10
取得借款收到的现金	22,031,834.00	58,203,093.82	-62.15%	11
偿还债务支付的现金	22,142,544.00	68,006,896.11	-67.44%	12
筹资活动产生的现金流量净额	-5,208,089.20	-16,554,734.37	68.54%	13
汇率变动对现金及现金等价物的影响	60,163.85	138,433.81	-56.54%	14
现金及现金等价物净增加额	10,359,693.34	-18,333,426.52	156.51%	15
期末现金及现金等价物余额	117,260,061.33	64,676,088.15	81.30%	16

1、营业税金及附加本期金额为 2,637,112.77 元，同比增加 54.17%，主要原因是应纳增值税额同比增加导致相关税金和附加增加（上年期初增值税为留抵 6,543,678.14 元）。

2、资产减值损失本期金额为 1,034,066.23 元，同比减少 61.69%，主要原因是本期符合计提跌价准备的资产大幅减少。

3、投资收益本期金额为0元，同比减少100%，主要原因是上期武汉中航精冲技术有限公司纳入合并范围时，在购买日之前持有的武汉中航精冲技术有限公司的股权在购买日的公允价值与账面价值的差额产生的投资收益。

4、营业外收入本期金额为 2,841,904.17 元，同比增加 48.80%，主要原因是本期取得政府补助同比增加 1,078,400.00 万元。

5、少数股东损益本期金额为-11,424.28 元，同比减少 145.79%，主要原因是子公司武汉精冲本期未实现盈利。

6、收到的税费返还本期金额为 1,059,464.75 元，同比增加 103.48%，主要原因是本期收到的出口退税款增加 538,785.65 元。

7、收到其他与经营活动有关的现金本期为 8,294,692.06 元，同比增加 319.78%，主要是上期末质押的承兑保证金转回 5,591,400.97 元。

8、支付其他与经营活动有关的现金本期为 8,961,369.43 元，同比增加 48.34%，主要是本期增加纳入合并范围的子公司苏州中振产生的其他与经营有关的现金支出 1,586,157.81 元。

9、经营活动产生的现金流量净额本期为 34,892,456.93 元，同比增加 119.25%，主要原因是公司通过进一步加强货款回笼管理，使公司平均货款回笼准时率和现金回款比例分别提高近 1 个百分点和 17.34 个百分点，从而增加现金流入。

10、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期为 102,757.20 元，同比增加 932.74%，主要为本期处置已到折旧年限及报废固定资产的收入。

11、取得借款收到的现金本期为 22,031,834.00 元，同比减少 62.15%，主要原因是公司执行以现金流管理为核心的财务预算管理，加强资金计划管理，合理统筹调度资金，降低贷款规模，减少利息费用。

12、偿还债务支付的现金本期金额为 22,142,544.00 元，同比减少 67.44%，主要原因是 2011 年贷款金额比上年降低。

13、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-5,208,089.20 元，较上年同期增加 11,346,645.17 元，主要是本期取得借款收到的现金同比减少 36,171,259.82 元，而偿还债务同比减少 45,864,352.11 元。

14、汇率变动对现金及现金等价物的影响本期为 60,163.85 元，同比减少 56.54%，主要是本期外币现金余额减少。

15、现金及现金等价物净增加额本期为 10,359,693.34 元，同比增加 156.51%，主要是本期经营活动现金净流量增加 18,978,327.33 元，筹资活动现金净流量增加 11,346,645.17 元。

16、期末现金及现金等价物余额本期为 117,260,061.33 元，同比增加 81.30%，主要是期初现金及现金等价物同比增加 28.78%，同时本期经营活动现金净流量同比增加 18,978,327.33 元，筹资活动现金净流量同比增加 11,346,645.17 元的影响。

三) 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

☐ 是 ☒ 否

四) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 武汉中航精冲技术有限公司

公司报告期完成对武汉中航精冲技术有限公司的股权收购，使其由原来的控股子公司成为全资子公司，注册资本人民币78,408,843元，经营范围为：汽车零部件及配件研发、制造与批零兼营；相关精冲件产品及零件的研发、制造与批零兼营；经营本企业的自产产品及技术出口业务；经营本企业生产所需的原材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务。（涉及许可证的凭许可证方可经营）。截至2012年6月30日武汉精冲总资产11323.58万元，净资产7403.60万元，实现主营业务收入2603.67万元，实现净利润-1.9万元。

(2) 苏州中航中振汽车饰件有限公司

苏州中航中振汽车饰件有限公司为公司控股子公司，注册资本人民币1000万元，本公司持有51%的股权，经营范围为：研发、生产、销售汽车饰件、汽车改装车座椅。销售汽车饰件原辅材料、仪器仪表、机械设备、汽车零配件。自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。截至2012年6月30日苏州中航中振总资产1490.24万元，净资产1001.85万元，实现主营业务收入626.81万元，实现净利润1.83万元。

五) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 未来汽车市场发展的不确定性势必对公司的发展造成影响

随着汽车利好政策的集体退出、大城市限购令的出台，再加上宏观经济增长放缓明显，国内通货膨胀压力加大等不利因素的影响，汽车市场预计不会出现较大增长，这给公司经营发展来了不利影响，如何化解这种不利形势，保持持续稳定增长将是公司管理层在未来面对的主要挑战。公司将通过实行工时定额和半自动化生产线改造等措施以实现减员增效，提高生产效率，同时重点做好平台产品的研发，以“TIGUAN、BYD、长城电动骨架项目”以及“高强度板簧式TJB15调角器”、“PQ35滑轨”、“集成化调节系”、“泵式高调器”等项目市场化推进为主导，保持公司调节机构行业领先的地位。

(2) 客户纵向一体化对公司形成威胁，未来市场配套项目更替存在不确定性。

随着国际汽车零部件产业转移加速和并购重组的活跃，公司目前主要客户JCI、LEAR、FAURECIA等世界500强企业纷纷实施纵向一体化战略，通过合资等途径来华建厂，其涉足的业务领域涵盖公司目前的主营业务，未来公司产品市场配套的不确定性加剧。

公司将加大技术储备，明确未来市场研发方向，加大对动力系产品的研发，增加公司新的经济增长点。动力系产品研发重点推进拨叉、驻车机构和离合器毂的研发，加强市场推介力度实现批量供货。

六) 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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(%)
分行业						
汽车零部件行业	296,584,490.06	242,205,002.61	22.45%	-5.96%	-5.92%	-0.05%
分产品						

调角器	190,883,279.87	152,871,408.23	24.87%	-17.67%	-15.93%	-2.64%
滑轨及升降机构	47,039,286.73	41,347,541.54	13.77%	-13.01%	-20.49%	9.79%
其他	58,661,923.46	47,986,052.84	22.25%	99.13%	103.18%	-2.48%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，因欧债危机及国内汽车行业增长乏力，公司座椅调节机构产品调角器、滑轨及升降机构国内销售及出口业务均有下滑，导致公司汽车零部件行业销售收入同比下降5.96%。公司其他产品收入增长99.13%，主要是与上年同期相比全资子公司武汉精冲收入增长较大，同时新增苏州中航中振业务所致。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

公司总体毛利率未出现较大波动，其中主导产品调角器毛利率下降2.64个百分点，主要原因为：销量下降导致固定成本摊销比例上升，部分产品价格下降。滑轨及升降机构毛利率上升9.79个百分点，主要原因为：通过对生产线进行自动化、半自动化技术改造，优化了生产工艺，使生产效率和产品质量得到大幅提升所致。

（2）主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华东地区	64,797,224.05	18.72%
华中地区	35,719,809.05	-19.59%
华北地区	42,907,901.41	-17.89%
西南地区	32,419,496.61	-29.44%
东北地区	51,559,930.86	-1.85%
华南地区	46,924,835.73	13.21%
境外	22,255,292.35	-8.02%
合计	296,584,490.06	-5.96%

主营业务分地区情况的说明：

今年公司调整产品销售结构，减少薄利、微利产品的市场销售份额，再加上今年整个汽车行业销售放缓，导致大部分片区报告期营业收入同比下降；华东地区营业收入同比增加18.72%，系合并子公司苏州中航中振的销售收入。

主营业务构成情况的说明：

公司主导产品为汽车座椅调角器、汽车座椅滑轨及升降机构，其他产品为：汽车变速箱拨叉、汽车座椅及骨架；其中，汽车座椅调角器销售收入占营业总收入的63.48%，汽车座椅滑轨及升降机构销售收入占营业总收入的15.64%，其他产品销售收入占营业总收入的19.51%。

（3）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（5）利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

（七）与公允价值计量相关的内部控制制度情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（八）持有外币金融资产、金融负债情况

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	8,763,887.98				8,314,933.13
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	8,763,887.98				8,314,933.13
金融负债	3,017,182.19				2,081,485.22

（二）公司投资情况

1 募集资金总体使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、募集资金承诺项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购武汉中航精冲技术有限公司股权	2012 年 02 月 28 日	3,317.96	2012 年 3 月 5 日,公司在湖北省襄阳市签署完成了“C R HAMMERSTEIN LIMITED 与湖北中航精机科技股份有限公司的股权转让合同”。CRH 向公司转让持有的武汉精冲 49%的股权以及与之有关的所有权利和利益,合同转让标的金额 520 万美元。2012 年 6 月 14 日,武汉中航精冲技术有限公司已于获得武汉市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。	
合计		3,317.96	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

无

（三）董事会下半年的经营计划修改计划☐ 是 ☒ 否**（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20%	至	10%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,700	至	3,705
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	33,689,266.57		
业绩变动的原因说明	汽车行业发展增速减缓，公司市场存在不确定性，业绩波动在-20%—10%之间。		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明☐ 适用 ☒ 不适用**（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**☐ 适用 ☒ 不适用**（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**☐ 适用 ☒ 不适用**（八）公司现金分红政策的制定及执行情况****一）公司现金分红政策的制定**

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，公司结合实际情况，就股东回报规划及利润分配政策制定等事项与独立董事及部分股东充分沟通，并听取意见，明确了利润分配方式、区间、现金分红条件、现金分红时间和比例，规范了利润分配决策程序和机制以及调整或变更利润分配政策的程序，在此基础上，公司制订了《关于修改公司章程的议案》及《公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，并提交公司第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过，独立董事发表了独立意见。

2012 年 8 月 9 日，公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》及《公司章程》修正案。

二）公司现金分红政策的执行情况

2009 年-2011 年公司三年累计现金分红金额为 13,211,856.00 元，占近三年年均净利润的 38.73%。

三）公司未来三年（2012-2014 年）的具体股东回报规划

（1）公司可以采取派发现金股利、派发股票股利或者两者相结合的方式进行利润分配。原则上按年进行利润分配，也可根据公司实际盈利情况和资金需求状况进行中期利润分配。公司实施现金分红的条件：公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

（2）审计机构对公司该年度的财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(3) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。重大投资计划或重大现金支出是指:

1、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%，且超过 5,000 万元人民币。

2、公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，原则上每年以现金方式分配利润，且任何三个连续年度内公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

3、公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，采用股票股利方式进行利润分配，具体比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

4、股东存在违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

☐ 适用 ☒ 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

根据中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，公司制定完善了《公司信息披露制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》等规章制度，对重大事项和内幕信息的酝酿、形成、流转、报送、披露等环节进行规范，防止信息披露过程中违规现象的出现，保证公司信息披露工作程序到位、责任落实、合法合规。

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

2012 年中期报告编制期间，公司如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

☒ 是 ☐ 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

☐ 是 ☒ 否

(十二) 其他披露事项

一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了四次董事会，具体情况如下：

1、2012 年 2 月 24 日召开了公司第四届董事会第十八次会议，审议并通过了：

- 《关于增补董事候选人的议案》；
- 《公司 2011 年度总经理工作报告》；
- 《公司 2011 年度董事会工作报告》；
- 《公司 2011 年度报告及摘要》；
- 《公司 2011 年财务决算报告》；
- 《公司 2011 年度利润分配预案》；
- 《关于公司董事、监事薪酬的议案》；
- 《关于公司高管人员薪酬的议案》；
- 《关于聘任内部审计负责人的议案》；
- 《关于修改公司内幕信息知情人登记管理制度的议案》；
- 《关于收购武汉中航精冲技术有限公司股权的议案》；

《关于设立天津工厂的议案》；
《董事会关于2011年度内部控制自我评价报告》；
《公司2010-2011社会责任报告》；
《关于核定2011年工资总额及2012年工资预算的议案》；
《关于公司2012年贷款规模核定及授权的议案》；
《公司2012年度经营计划目标》；
《公司2012年度财务预算（草案）》；
《关于公司审计机构年审工作评价及续聘的议案》；
《关于提议召开2011年年度股东大会的议案》。

2、2012年3月20日召开了公司第四届董事会第十九次会议，审议并通过了：《关于调整公司董事会专业委员会的议案》

本次会议有关公告内容刊登在2012年3月21日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

本次会议有关公告内容刊登在2012年3月21日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

3、2012年4月18日召开了公司第四届董事会第二十次会议，审议并通过了：

《公司2012年第一季度报告全文》及其《正文》；
《关于修改公司章程的议案》；
《关于提议召开2012年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议有关公告内容刊登在2012年4月19日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

4、2012年5月26日召开了公司第四届董事会第二十一次会议，审议并通过了：

《关于延长公司重大资产重组相关事项决议有效期的议案》；
《关于公司与中航工业集团财务有限责任公司签署金融服务协议的议案》；
《关于公司对中航工业集团财务有限责任公司的风险评估报告》；
《关于公司在中航工业集团财务有限责任公司存款的风险处置预案》；
《关于提议召开2012年第二次临时股东大会的议案》。

本次会议有关公告内容刊登在2012年5月29日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

二) 董事出席会议情况

报告期内，公司共召开了四次董事会会议，董事出席会议的情况如下：

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
王 坚	董事长	4	0	0	否
王 伟	董 事	4	0	0	否
马永胜	董 事	3	0	0	否
秦洪元	董 事	4	0	0	否
卢 锋	董 事	4	0	0	否
张 卓	独立董事	4	0	0	否
骆祚炎	独立董事	4	0	0	否
姜海华	独立董事	4	0	0	否

三) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期，公司董事会召开了2011年年度股东大会、2012年第一次临时股东大会、2012年第二次临时股东大会，对股东大会形成的各项决议，董事会都采取积极措施，认真贯彻落实，确保各项议案得到充分执行，保障股东的合法权益。2012年4月9日完成了2011年度权益分派事项。

四) 报告期公司重大资产重组进展情况

1、2012年5月26日召开了公司第四届董事会第二十一次会议，审议并通过了

- (1) 《关于延长公司重大资产重组相关事项决议有效期的议案》；
- (2) 《关于提议召开2012年第二次临时股东大会的议案》。

2、2012年6月12日15:00—2012年6月13日15:00，公司召开了2012年第二次临时股东大会，通过现场和网络投票相结合方式审议并通过了：《关于延长公司重大资产重组相关事项决议有效期的议案》。

五) 报告期公司开展投资者关系管理情况

报告期内，公司严格遵守相关法律法规的规定和新修订的《信息披露制度》，在证券时报、巨潮资讯及时准确地履行披露义务，保障了广大投资者的知情权；同时在公司网站开辟投资者关系专栏，保持及时更新专栏资料；通过电话、传真、电子邮件、接待投资者实地调研等方式积极与投资者建立联系保持沟通，最大限度保证了投资者与公司信息交流的顺畅。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。

公司于2012年3月9日下午15:00—17:00 在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行2011年年度报告说明会，公司董事长王坚先生、总经理雷自力先生、独立董事姜海华先生、副总经理兼财务负责人胡昱敏先生、副总经理兼董事会秘书张晓洁女士出席了本次年度报告说明会，就投资者的提问做出了全面的回答，让投资者对公司有了更深的了解；在两个小时的网上业绩说明会中，投资者就公司治理结构、公司发展规划，重大资产重组情况、经营

业绩、财务状况、公司核心竞争力及行业中地位等方面进行了提问，与会的公司高管认真详细地回答了投资者的提问。

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、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、通报批评、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况。

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

☐ 适用 ☒ 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

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

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

一）关于股东与股东大会

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

二）关于控股股东与上市公司的关系

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

三）关于董事与董事会

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

四）关于监事与监事会

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

五）关于绩效评价与激励约束机制

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

六）关于利益相关者

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

七）关于信息披露与透明度

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

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

2012年2月24日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过《公司2011年度利润分配预案》：以公司2011年12月

31日总股本217,198,800股为基数，向全体股东按每10股转增3股派0.2元（含税），共派发现金红利4,343,976.00元。转增后公司总股本为282,358,440股，剩余未分配利润结转下一年度。

2012年3月20日，公司2011年度股东大会审议通过《公司2011年度利润分配预案》。

2012年4月9日，公司实施了2011年年度利润分配方案，以公司总股本217,198,800股为基数，向全体股东按每10股转增3股派0.2元（含税），共派发现金红利4,343,976.00元，转增后公司总股本为282,358,440股。

（三）重大诉讼仲裁事项

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

一）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二）持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三）持有非上市金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四）买卖其他上市公司股份的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（六）资产交易事项

一）收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二）出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三）资产置换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四）企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五) 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后, 该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

1、2011年1月22日公司召开第四届董事会第九次会议, 董事会逐项审议通过了:

《关于公司本次重大资产重组方案之补充事宜的议案》;

《关于审议<湖北中航精机科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)>的议案》;

《关于对资产评估相关问题发表意见的议案》;

《关于批准本次重大资产重组有关财务报告的议案》;

《关于本次重大资产重组完成后关联交易事宜的议案》;

《关于提请股东大会审议同意中航工业及其一致行动人免于以要约收购方式增持公司股份的议案》。

由于上述议案涉及关联交易, 公司关联董事对议案内容回避表决。

相关信息刊登在2011年1月22日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

2、2011年6月18日公司收到国务院国有资产监督管理委员会《关于湖北中航精机科技股份有限公司资产重组有关问题的批复》文件, 对本公司非公开发行股票暨资产重组涉及的国有股权管理有关问题进行了批复: 原则同意本次股份公司资产重组的方案。相关信息刊登在2011年6月18日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

3、2011年6月18日公司以现场投票和网络投票相结合的方式召开2011年度第一次临时股东大会, 审议通过了:

《关于公司本次重大资产重组方案的议案》;

《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组有关事宜的议案》;

《关于本次重大资产重组完成后关联交易事宜的议案》;

《关于提请股东大会审议同意中航工业及其一致行动人免于以要约收购方式增持公司股份的议案》。

3、2011年7月19日公司披露重大资产重组相关进展的公告:

2011年7月18日公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》(111280号), 内容是: “我会依法对公司提交的《湖北中航精机科技股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查。认为该申请材料齐全, 符合法定形式, 决定对该行政许可申请予以受理”。

4、2011年9月1日公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》并予以公告:

2011年8月31日, 湖北中航精机科技股份有限公司(以下简称“公司”)收到中国证监会111280号《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》, 内容是“我会依法对你公司提交的《公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查。现需要你公司就有关问题作出书面说明和解释。请在30个工作日内向我会行政许可受理部门提交书面回复意见”。

根据《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的要求, 公司与各中介机构、相关各方已在规定的时间内将补充资料和说明提交到中国证监会, 目前重组的相关工作正在有序推进中。

5、2012年5月26日公司召开第四届董事会第二十一次会议, 审议通过了:

《关于延长公司重大资产重组相关事项决议有效期的议案》

公司于2011年6月17日召开2011年度第一次临时股东大会, 审议通过《关于公司本次重大资产重组方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组有关事宜的议案》, 上述决议的有效期为自该次股东大会审议通过后12个月。

中国证监会尚未完成对公司本次重大资产重组事项的审核工作, 而上述股东大会决议的有效期即将届满, 因此, 为保证公司本次重大资产重组项目的顺利进行, 公司拟将上述临时股东大会决议的有效期再延长12个月, 自公司临时股东大会审议批准延期之日起计算, 原决议的内容不变。

6、2012年6月12日-13日, 公司2012年第二次临时股东大会采取现场投票与网络表决相结合的方式审议通过了:

《关于延长公司重大资产重组相关事项决议有效期的议案》

报告期, 公司重大资产重组正在进行, 对公司经营成果与财务状况无影响。

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格（万元）	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国航空救生研究所	母公司	与日常经营相关的关联交易	向关联方销售产品和提供劳务	市场公允价格	0.4095	0.4095	0.001%		无影响	0.4095	
中国航空救生研究所	母公司	与日常经营相关的关联交易	向关联方采购产品和接受劳务	市场公允价格	4.522	4.522	0.02%		无影响	4.522	
					2						
合计				--	--	4.9315		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因											
关联交易对上市公司独立性的影响				无影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不存在依赖							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				无							
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
中国航空救生研究所	0.4095	0.001%	4.522	0.02%
合计	0.4095			

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.4095 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易☐ 适用 ☒ 不适用**3、共同对外投资的重大关联交易**☐ 适用 ☒ 不适用**4、关联债权债务往来**☒ 适用 ☐ 不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
中国航空救生研究所	母公司							15.67	4.522	4.522	15.67		
合计								15.67	4.522	4.522	15.67		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0											
关联债权债务形成原因													
关联债权债务清偿情况													
与关联债权债务有关的承诺													
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响											

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 0 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他重大关联交易

2012年5月26日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司与中航工业集团财务有限责任公司签署金融服务协议的议案》。事前，公司独立董事审阅公司与关联财务公司的《金融服务协议》，认为公司签订《金融服务协议》在于满足公司对发挥公司资金规模效益、加速资金周转、节约交易成本和费用的需求。上述关联交易事项是必要的，关联交易协议主要条款符合相关规定，资料齐全，同意提交公司董事会审议并对该事项发表了独立意见如下：

“我们认为该项关联交易是公司正常经营所需，遵循了公开、公平、公正的原则，并根据自愿、平等、互惠互利的原则进行交易，定价公允，关联交易的实施有利于公司持续、良性发展，不会影响到公司的独立性。在公司第四届董事会第二十一次会议上审议该议案时，关联董事回避了表决，审议程序符合有关法律法规和本公司章程的规定，不存在损害公司及中小股东权益的情形。同意公司签订《湖北中航精机科技股份有限公司与中航工业集团财务有限责任公司金融服务协议》。”

2012年6月12日至6月13日，公司2012年第二次临时股东大会以现场投票与网络表决相结合的方式审议通过了《关于公司与中航工业集团财务有限责任公司签署金融服务协议的议案》。

协议主要内容：

（1）协议双方

甲方：湖北中航精机科技股份有限公司

法定代表人：王坚

地址：湖北省襄阳市高新区追日路8号

乙方：中航工业集团财务有限责任公司

法定代表人：刘宏

地址：北京市朝阳区东三环中路乙十号艾维克大厦18层

（2）双方合作内容

乙方在其经营范围内，将根据甲方的要求为甲方提供金融服务。包括：存款服务、贷款服务、结算服务、担保服务、经银监会批准的其他金融服务。

（3）服务价格的确定原则：

存款服务：乙方吸收甲方及其子公司存款的利率，应不低于中国人民银行就该种类存款规定的同期基准利率，除符合前述外，乙方吸收甲方及其子公司存款的利率，也应不低于同期乙方吸收任何第三方同种类存款所确定的利率。

贷款服务：乙方向甲方及其子公司发放贷款的利率，应不高于中国人民银行就该类型贷款规定的同期基准利率，除符合前述外，乙方向甲方及其子公司发放贷款的利率，也应不高于同期乙方向任何同信用级别第三方发放同种类贷款所确定的利率。

结算服务：乙方为甲方及其子公司提供各项结算服务收取的费用，应不高于同期乙方向任何同信用级别第三方就同类服务所收取的费用。

关于其他服务：乙方为甲方及其子公司提供其他服务所收取的费用，应不高于中国人民银行就该类型服务规定应收取的费用上限（如适用），亦不高于任何第三方向甲方及其子公司提供同种类服务所收取的费用；除符合前述外，乙方向甲方及其子公司提供该类服务所收取的费用，也应不高于乙方向任何同信用级别第三方提供同种类服务所收取的费用。

详细内容见2012年5月29日公司指定信息披露媒体《证券时报》和信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)“关于签订《金融服务协议》的公告”。

事前，公司独立董事审阅公司与关联财务公司的《金融服务协议》，认为公司签订《金融服务协议》在于满足公司对发挥公司资金规模效益、加速资金周转、节约交易成本和费用的需求。上述关联交易事项是必要的，关联交易协议主要条款符合相关规定，资料齐全，同意提交公司董事会审议并对该事项发表了独立意见如下：

“我们认为该项关联交易是公司正常经营所需，遵循了公开、公平、公正的原则，并根据自愿、平等、互惠互利的原则进行交易，定价公允，关联交易的实施有利于公司持续、良性发展，不会影响到公司的独立性。

在公司第四届董事会第二十一次会议上审议该议案时，关联董事回避了表决，审议程序符合有关法律法规和本公司章程的规定，不存在损害公司及中小股东权益的情形。同意公司签订《湖北中航精机科技股份有限公司与中航工业集团财务有限责任公司金融服务协议》。”

目前该协议正在签署过程中。

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

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

报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保事项。

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

5、其他重大合同

1、2012年2月24日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于收购武汉中航精冲技术有限公司股权的议案》。

由于公司控股子公司武汉中航精冲技术有限公司（以下简称武汉精冲）的外方股东CRH公司与美国江森自控在2010年底签署了收购协议，CRH公司被整体并购整合到美国江森自控的座椅骨架与机构零件业务单元，导致CRH公司实际控制人发生变化，为此，公司与CRH对武汉精冲的未来发展战略不能达成共识。

为保证武汉精冲的长远发展，经过协商，公司与CRH同意以经审计的账面价值为参考依据（未考虑武汉精冲土地增值、主要设备重置价格增值及公司未来收益），初步确定以CRH原始出资额折价后转让，即公司向CRH支付相当于520万美元的人民币购买武汉精冲49%的股权，通过上述股权收购后，公司将持有武汉精冲100%的股权，武汉精冲从而成为公司的全资子公司。与会董事一致同意公司与CRH就上述收购事宜进行谈判，并授权公司经理层签署相关《股权转让合同》。

2012年3月5日，公司在湖北省襄阳市签署完成了“C R HAMMERSTEIN LIMITED与湖北中航精机科技股份有限公司的股权转让合同”。CRH向公司转让持有的武汉精冲49%的股权以及与之有关的所有权利和利益，合同转让标的金额520万美元。通过上述股权收购后，公司将持有武汉精冲100%的股权，武汉精冲将成为公司的全资子公司。详细内容见2012年3月7日公司指定信息披露媒体《证券时报》和信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）“对外投资公告”。

2012年6月14日，武汉中航精冲技术有限公司获得武汉市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。详细内容见2012年6月19日公司指定信息披露媒体《证券时报》和信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）“对外投资进展公告”。

2、2012年5月26日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司与中航工业集团财务有限责任公司签署金融服务协议的议案》。

目前该协议正在签署过程中。

(十一) 发行公司债的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	中国航空救生研究所	中国航空救生研究所在湖北中航精机科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）中承诺：由中航工业实际控制的救生研究所所持中航精机股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让	2011 年 01 月 09 日	湖北中航精机科技股份有限公司发行股份购买资产结束之日起三十六个月	2012 年 4 月 9 日，公司实施了 2011 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股转增 3 股派 0.20 元，该限售股份增加到 72,321,725 股
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（十七）其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见如下：

根据中国证监会证监发(2003)56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的精神，作为湖北中航精机科技股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事，本着实事求是的态度，对公司的关联方资金往来及对外担保情况进行了认真负责的核查和落实，现对相关情况说明如下：

1、截至2012年6月30日，公司未发生任何形式的对外担保事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项；

2、报告期内，公司与控股股东及其他关联方的资金往来均为正常的经营性资金往来，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

独立意见：

公司能够认真贯彻执行证监发[2003]56号及证监发[2005]120号等文件规定，报告期内没有发生违规对外担保情况，也不存在以前年度发生但延续到报告期的对外担保事项；公司与控股股东及其他关联方的资金往来均为正常的经营性资金往来，公司控股股东及其他关联方不存在违规占用公司资金的情况。

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

□ 适用 √ 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
对外投资进展公告	证券时报 D19	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
2012 年第二次临时股东大会的法律意见书		2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
2012 年度第二次临时股东大会决议公告	证券时报 D22	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
更正公告	证券时报 D1	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
关于召开 2012 年第二次临时股东大会提示性公告	证券时报 D11	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
独立董事对与关联财务公司签署金融服务协议的独立意见	证券时报 D22	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	证券时报 D22	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
第四届董事会第二十一次会议决议公告	证券时报 D22	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
关于在中航工业集团财务有限责任公司存款的风险处置预案		2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
独立董事对与关联财务公司签署金融服务协议的事前认可意见		2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
独立董事对与关联财务公司签署金融服务协议的事前认可意见		2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
关于对中航工业集团财务有限责任公司的风险评估报告		2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
关于签订《金融服务协议》的公告	证券时报 D22	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 A4	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
2012 年第一季度报告正文	证券时报 D38	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html

第四届监事会第十二次会议决议公告	证券时报 D38	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
第四届董事会第二十次会议决议公告	证券时报 D38	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	证券时报 D38	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
2011 年度权益分派实施公告	证券时报 D19	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
2011 年度股东大会决议公告	证券时报 D38	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
第四届监事会第十一次会议决议公告	证券时报 D38	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
第四届董事会第十九次会议决议公告	证券时报 D38	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
对外投资公告	证券时报 D19	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
关于举办 2011 年度报告网上说明会的公告	证券时报 D58	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
关于召开 2011 年度股东大会的通知	证券时报 D58	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
2011 年年度报告摘要	证券时报 D58	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
2011 年年度审计报告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
董事会关于 2011 年度内部控制的自我评价报告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
第四届监事会第十次会议决议	证券时报 D58	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
第四届董事会第十八次会议决议公告	证券时报 D58	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
2011 年年度报告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
独立董事 2011 年度述职报告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网

			http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
独立董事对相关事项的独立意见		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
内幕信息知情人登记管理制度		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
关于内部审计负责人辞职的公告	证券时报 A11	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
关于公司董事辞职的公告	证券时报 A11	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
关于监事辞职公告	证券时报 A11	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
2011 年度业绩快报	证券时报 D6	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002013.html
		2012 年 02 月 08 日	

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

☒ 是 ☐ 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北中航精机科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		140,937,337.24	136,169,044.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		54,478,157.14	66,283,659.01
应收账款		204,226,038.65	141,444,089.96
预付款项		19,158,769.72	7,980,623.47

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		2,212,858.3	591,621.8
买入返售金融资产			
存货		94,856,128.39	126,532,830.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		515,869,289.44	479,001,869.67
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		3,540,695.16	3,588,207.84
固定资产		242,286,590.2	242,742,651.01
在建工程		32,380,749.38	28,043,916.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,050,148.9	28,869,407.01
开发支出		15,703,865.61	9,356,961.35
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,348,813.59	2,532,904.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		324,310,862.84	315,134,048.45
资产总计		840,180,152.28	794,135,918.12
流动负债：			
短期借款		22,031,834	22,174,470
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		64,396,628.16	58,605,547.97
应付账款		131,327,224.07	127,697,365.19
预收款项		126,775.48	1,793,704.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,993,220.9	2,426,710.03

应交税费		13,975,601.14	1,657,132.28
应付利息		0	75,318.5
应付股利			
其他应付款		35,995,838.36	3,577,589.42
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		30,000,000	0
其他流动负债			
流动负债合计		308,847,122.11	218,007,837.7
非流动负债：			
长期借款		0	30,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,450,000	2,800,000
非流动负债合计		2,450,000	32,800,000
负债合计		311,297,122.11	250,807,837.7
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		282,358,440	217,198,800
资本公积		82,891,249.6	141,355,034.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		24,159,306.79	24,159,306.79
一般风险准备			
未分配利润		134,564,956.77	118,219,121.15
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		523,973,953.16	500,932,262.87
少数股东权益		4,909,077.01	42,395,817.55
所有者权益（或股东权益）合计		528,883,030.17	543,328,080.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		840,180,152.28	794,135,918.12

法定代表人：王坚

主管会计工作负责人：胡昱敏

会计机构负责人：熊高虹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		129,387,316.08	127,582,970.56
交易性金融资产			

应收票据		53,628,157.14	66,283,659.01
应收账款		182,110,984.28	125,496,681.55
预付款项		9,271,145.4	5,921,433.15
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,551,920.7	3,974,924.92
存货		76,973,256.73	112,902,546.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		455,922,780.33	442,162,215.96
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		75,507,112.93	42,327,472.93
投资性房地产		3,540,695.16	3,588,207.84
固定资产		197,536,092.27	199,859,501.75
在建工程		26,137,022.67	22,389,372.98
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,095,040.58	11,751,614.01
开发支出		15,703,865.61	9,356,961.35
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		695,271.07	946,534.7
其他非流动资产			
非流动资产合计		330,215,100.29	290,219,665.56
资产总计		786,137,880.62	732,381,881.52
流动负债：			
短期借款		5,000,000	17,174,470
交易性金融负债			
应付票据		57,446,628.16	58,605,547.97
应付账款		118,668,464.79	117,006,745.65
预收款项		126,775.48	1,793,704.31
应付职工薪酬		9,276,331.28	2,219,191.25
应交税费		14,763,731.57	2,558,496.08
应付利息		0	75,318.5
应付股利			
其他应付款		34,367,086.5	2,411,751.5
一年内到期的非流动负债		30,000,000	
其他流动负债			
流动负债合计		269,649,017.78	201,845,225.26

非流动负债：			
长期借款			30,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,450,000	2,800,000
非流动负债合计		2,450,000	32,800,000
负债合计		272,099,017.78	234,645,225.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		282,358,440	217,198,800
资本公积		76,195,394.93	141,355,034.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		24,159,306.79	24,159,306.79
未分配利润		131,325,721.12	115,023,514.54
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		514,038,862.84	497,736,656.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		786,137,880.62	732,381,881.52

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		300,677,132.31	320,510,667.58
其中：营业收入		300,677,132.31	320,510,667.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		278,864,049.66	20,032,111.97
其中：营业成本		242,409,639.46	257,973,433.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,637,112.77	1,710,474.05
销售费用		9,715,510.26	9,890,828.33
管理费用		22,008,402.5	27,181,047.09
财务费用		1,059,318.44	1,023,695.61

资产减值损失		1,034,066.23	2,699,076.65
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）		0	4,060,123.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		21,813,082.65	24,092,235.53
加：营业外收入		2,841,904.17	1,909,832.24
减：营业外支出		22,342.23	26,552.63
其中：非流动资产处置损失			15,046.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		24,632,644.59	25,975,515.14
减：所得税费用		3,954,257.25	3,964,548.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,678,387.34	22,010,966.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		20,689,811.62	21,986,015.81
少数股东损益		-11,424.28	24,950.46
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.073	0.078
（二）稀释每股收益		0.073	0.078
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		20,678,387.34	22,010,966.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,689,811.62	21,986,015.81
归属于少数股东的综合收益总额		-11,424.28	24,950.46

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：王坚

主管会计工作负责人：胡昱敏

会计机构负责人：熊高虹

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		269,553,086.17	311,406,913.05
减：营业成本		217,441,329.34	250,389,124.39
营业税金及附加		2,635,932.67	1,710,474.05
销售费用		7,907,778.09	9,641,364.49
管理费用		18,589,980.82	25,775,611.71
财务费用		432,423.01	1,429,598.26
资产减值损失		703,707.27	2,539,591.96
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)		0	29,363.51
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		21,841,934.97	19,950,511.7
加:营业外收入		2,841,904.17	1,909,832.24
减:营业外支出		22,342.23	26,552.63
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		24,661,496.91	21,833,791.31
减:所得税费用		4,015,314.33	3,804,504.39
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		20,646,182.58	18,029,286.92
五、每股收益:		--	--
(一)基本每股收益		0.07312	0.06385
(二)稀释每股收益		0.07312	0.06385
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		20,646,182.58	18,029,286.92

5、合并现金流量表

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	259,665,451.02	226,846,883.32
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	1,059,464.75	520,679.1
收到其他与经营活动有关的现金	8,294,692.06	1,975,955.92
经营活动现金流入小计	269,019,607.83	229,343,518.34
购买商品、接受劳务支付的现金	186,289,099.28	172,035,026.75
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	24,561,387.57	21,305,031.9
支付的各项税费	14,315,294.62	14,048,277.64
支付其他与经营活动有关的现金	8,961,369.43	6,041,052.45
经营活动现金流出小计	234,127,150.9	213,429,388.74
经营活动产生的现金流量净额	34,892,456.93	15,914,129.6
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,757.2	9,950
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	102,757.2	9,950
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,487,595.44	17,841,205.56
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,487,595.44	17,841,205.56
投资活动产生的现金流量净额	-19,384,838.24	-17,831,255.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	139,492	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	22,031,834	58,203,093.82
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	22,171,326	58,203,093.82
偿还债务支付的现金	22,142,544	68,006,896.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,215,271.2	6,750,932.08
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	21,600	
筹资活动现金流出小计	27,379,415.2	74,757,828.19
筹资活动产生的现金流量净额	-5,208,089.2	-16,554,734.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60,163.85	138,433.81
五、现金及现金等价物净增加额	10,359,693.34	-18,333,426.52
加：期初现金及现金等价物余额	106,900,367.99	83,009,514.67
六、期末现金及现金等价物余额	117,260,061.33	64,676,088.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	234,818,124.81	219,671,789.13
收到的税费返还	146,969.35	160,000
收到其他与经营活动有关的现金	7,945,598.2	1,810,354.65
经营活动现金流入小计	242,910,692.36	221,642,143.78
购买商品、接受劳务支付的现金	162,520,710.68	164,233,504.66
支付给职工以及为职工支付的现金	22,394,640.16	20,330,071.03
支付的各项税费	13,470,543.77	13,292,811.32
支付其他与经营活动有关的现金	5,884,500.54	5,274,169.63
经营活动现金流出小计	204,270,395.15	203,130,556.64
经营活动产生的现金流量净额	38,640,297.21	18,511,587.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,425.4	9,950
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	100,425.4	9,950
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,162,666.83	15,789,954.84
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,162,666.83	15,789,954.84
投资活动产生的现金流量净额	-14,062,241.43	-15,780,004.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,000,000	58,203,093.82
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,000,000	58,203,093.82
偿还债务支付的现金	17,142,544	68,006,896.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,116,654.63	6,750,932.08
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	22,259,198.63	74,757,828.19
筹资活动产生的现金流量净额	-17,259,198.63	-16,554,734.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	76,889.34	-254,641.58

五、现金及现金等价物净增加额	7,395,746.49	-14,077,793.65
加：期初现金及现金等价物余额	98,314,293.68	75,394,711.32
六、期末现金及现金等价物余额	105,710,040.17	61,316,917.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	217,198,800	141,355,034.93			24,159,306.79		118,219,121.15		42,395,817.55	543,328,080.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	217,198,800	141,355,034.93			24,159,306.79		118,219,121.15		42,395,817.55	543,328,080.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,159,640	-58,463,785.33					16,345,835.62		-37,486,740.54	-14,445,050.25
（一）净利润							20,689,811.62		-11,424,208	20,678,387.34
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							20,689,811.62		-11,424,208	20,678,387.34
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	-37,475,316.26	-37,475,316.26
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									-37,475,316.26	-37,475,316.26
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	65,159,640	-58,463,785.33	0	0	0	0	-4,343,976	0	0	2,351,878.67
1．资本公积转增资本（或股本）	65,159,640	-65,159,640					-4,343,976			-4,343,976
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他		6,695,854.67								6,695,854.67
（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	282,358,440	82,891,249.6			24,159,306.79		134,564,956.77	4,909,077.01	528,883,030.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	167,076,000	191,477,834.93			20,501,969.95		87,119,763			466,175,567.88
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	167,076,000	191,477,834.93			20,501,969.95		87,119,763			466,175,567.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,122,800	-50,122,800			3,657,336.84		31,099,358.15		42,395,817.55	77,152,512.54
（一）净利润							39,768,974.99		351,632.94	40,120,607.93
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							39,768,974.99		351,632.94	40,120,607.93
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	42,044,184.61	42,044,184.61
1．所有者投入资本									2,500,000	2,500,000
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									39,544,184.61	39,544,184.61
（四）利润分配	0	0	0	0	3,657,336.84	0	-8,669,616.84	0	0	-5,012,280
1．提取盈余公积					3,657,336.84		-3,657,336.84			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-5,012,280			-5,012,280
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	50,122,800	-50,122,800	0	0	0	0	0	0	0	0
1．资本公积转增资本（或股本）	50,122,800	-50,122,800								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										0
4．其他										

(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	217,198,800	141,355,034.93			24,159,306.79		118,219,121.15	42,395,817.55	543,328,080.42

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	217,198,800	141,355,034.93			24,159,306.79		115,023,514.54	497,736,656.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	217,198,800	141,355,034.93			24,159,306.79		115,023,514.54	497,736,656.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,159,640	-65,159,640					16,302,206.58	16,302,206.58
（一）净利润							20,646,182.58	20,646,182.58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,646,182.58	20,646,182.58
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-4,343,976	-4,343,976
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-4,343,976	-4,343,976
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	65,159,640	-65,159,640	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	65,159,640	-65,159,640						
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	282,358,440	76,195,394.93			24,159,306.79		131,325,721.12	514,038,862.84
----------	-------------	---------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	167,076,000	191,477,834.93			20,501,969.95		87,119,763	466,175,567.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	167,076,000	191,477,834.93			20,501,969.95		87,119,763	466,175,567.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	50,122,800	-50,122,800			3,657,336.84		27,903,751.54	31,561,088.38
（一）净利润							36,573,368.38	36,573,368.38
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							36,573,368.38	36,573,368.38
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	3,657,336.84	0	-8,669,616.84	-5,012,280
1．提取盈余公积					3,657,336.84		-3,657,336.84	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-5,012,280	-5,012,280
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	50,122,800	-50,122,800	0	0	0	0	0	0
1．资本公积转增资本（或股本）	50,122,800	-50,122,800						
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	217,198,800	141,355,034.93			24,159,306.79		115,023,514.54	497,736,656.26

（三）公司基本情况

湖北中航精机科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”，本公司及子公司以下统称“本集团”）

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

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

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

2008 年公司根据股东大会和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 3,570 万元，公司按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 3,570 万股，转增后的注册资本为人民币 10,710 万元。2009 年 5 月 20 日，根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，按 2008 年末总股本以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股派现 0.5 元的比例，派现 535.5 万元，派送股本 2,142 万元，总股本变更为 12,852 万元。2010 年 3 月公司根据股东大会和修改后章程的规定，以 2009 年 12 月 31 日公司总股本为基数，按每 10 股转增 3 股派现金 0.3 元的比例，以资本公积向全体股东转增股本 3,855.6 万元，转增后的注册资本为人民币 16,707.60 万元。

2011 年 3 月公司根据股东大会和修改后章程的规定，以 2010 年末总股本 16,707.60 万股为基数，按每 10 股转增 3 股派现金 0.3 元的比例，以资本公积向全体股东转增股本 5,012.28 万元，转增后的注册资本为人民币 21,719.88 万元。

2012 年 4 月公司根据股东大会和修改后章程的规定，按 2011 年末总股本 21,719.88 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股派现金 0.2 元的比例，以资本公积向全体股东转增股本 6,515.964 万元，转增后的注册资本为人民币 28,235.844 万元。

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

公司法定代表人为王坚。目前公司控股股东中国航空救生研究所（又名中国航空工业第六一〇研究所）为中国航空工业第一集团公司的下属单位，公司的实际控制人为中国航空工业集团公司。

本公司财务报表于 2012 年 8 月 9 日已经公司董事会批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本集团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，本集团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。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2012 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团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。

3、会计期间

本集团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。本集团会计年度采用

公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

境外子公司的记账本位币

无境外子公司

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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）非同一控制下的企业合并

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。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，在本集团合并财务报表中，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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

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，本集团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及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

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”。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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。

（2）外币财务报表的折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。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即期汇率折算。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。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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集团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. 本集团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，且本集团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，本集团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。本集团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。

（4）金融负债终止确认条件

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。本集团（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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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，本集团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，本集团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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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，本集团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。

本集团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。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

存有下列情况之一的，表明企业没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

1、持有该金融资产的期限不确定。

2、发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。但是，无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项引起的金融资产出售除外。

3、该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

4、其他表明企业没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

存在下列情况之一的，表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期：

1、没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期。

2、受法律、行政法规的限制，使企业难以将该金融资产持有至到期。

3、其他表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团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。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	150 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团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）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法	不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异
本集团内公司往来款项的组合	其他方法	合并范围内的各会计主体之间的应收款项本集团可以控制，除非有证据表明不能收回，采用个别认定法，除此之外，一般不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
3 个月以内（含 3 个月）	1%	1%
4 个月-1 年	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	方法说明
本集团内公司往来款项的组合	一般不计提

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本集团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：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法：

按账龄分析法计提坏账。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

√ 先进先出法 □ 加权平均法 □ 个别认定法 □ 其他

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除原材料以外的存货领用和发出时按加权平均法计价；原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

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

包装物摊销方法：一次摊销法

低值易耗品中包装物于领用时一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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

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，并按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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，如本集团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，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团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。

13、投资性房地产

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

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

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

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

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

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

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、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。

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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，本集团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。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35-45	5	2.71-2.11
机器设备	10-14	5	9.50-6.79
电子设备			
运输设备	6-12	5	15.83-7.92
其他设备	5-10	5	19.00-9.50
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、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“非流动非金融资产减值”。

（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。

本集团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。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、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。

（2）借款费用资本化期间

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。

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。

（3）暂停资本化期间

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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产是指本集团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集团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。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

（4）无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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）该义务是本集团承担的现时义务；（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。

（2）预计负债的计量方法

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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）确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

本集团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。

26、政府补助

（1）类型

政府补助是指本集团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。

（2）会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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，如果本集团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，本集团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，本集团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。

（2）确认递延所得税负债的依据

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，如果本集团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，本集团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，本集团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。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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）本集团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）本集团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。

（2）融资租赁会计处理

承租人 将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产入账价值，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。

出租人 在租赁开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。出租人发生的初始直接费用，应包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

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

（2）持有待售资产的会计处理方法

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

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团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集团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。

本集团对前述判断、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，本集团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) 坏账准备计提

本集团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。

(2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，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。

(3) 非金融非流动资产减值准备

本集团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。本集团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。

本集团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，本集团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。

(4) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已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。

(5) 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，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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。

(6) 所得税

本集团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。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
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。	17%
消费税		
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴。	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

武汉中航精冲技术有限公司所得税执行 25% 的税率。

苏州中航中振汽车饰件有限公司所得税执行 25% 的税率。

2、税收优惠及批文

(1) 根据 2009 年 1 月 23 日湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局鄂科技发计[2009]3 号《关于公布湖北省 2008 年第一批高新技术企业认定结果的通知》，认定本公司为高新技术企业，证书编号 GR200842000075，发证日期为 2008 年 12 月 1 日。公司于 2011 年被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局复审通过获得高新技术企业证书，证书编号 GF201142000240，发证日期为 2011 年 10 月 13 日。本公司按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。子公司武汉中航精冲技术有限公司及苏州中航中振汽车饰件有限公司按 25% 的税率计算缴纳企业所得税。

(2) 根据财税字〔1999〕273 号，财政部、国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知，本公司从事技术开发取得的收入，免征营业税。子公司武汉中航精冲技术有限公司、苏州中航中振汽车饰件有限公司无该项税收优惠政策。

3、其他说明

其他税项按国家的有关具体规定计缴。

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

(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，本集团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及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

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。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州中航中振汽车饰件有限公司	控股子公司	苏州	汽车饰件生产销售	10,000,000	经营范围：研发、生产、销售汽车饰件汽车改装车座椅。	5,100,000		51%	51%	是	490.91		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉中航精冲技术有限公司	全资子公司	武汉	精冲件等产品的研发、生产、销售	78,408,843	汽车零部件及配件研发、制造与批零兼营；相关精冲件产品及零件的研发、制造与批零兼营；经营本企业的自产产品及技术进出口业务；经营本企业生产所需的原材料、仪器仪表、机械设	37,098,109.42		100%	100%	是	0		

					备、零配件及技术的进口业务。(涉及许可证的凭许可证方可经营)								
--	--	--	--	--	--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

公司在2012年2月24日与持有武汉中航精冲技术有限公司49%股权的C R Hammerstein Limited（以下简称“外方公司”），签订了关于收购其所持有的武汉精冲公司49%股权的转让合同，该转让事项于2012年5月21日取得武汉经济技术开发区招商局同意转让的批复，并于2012年6月14日在武汉市工商行政管理局沌口分局办理了有关股权变更登记。根据以上情况，确定购买日为2012年6月14日，即本公司收购武汉中航精冲技术有限公司的少数股权的交易完成日。公司依据会计准则对该事项进行了收购少数股权的业务处理。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

☐ 适用 ☒ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

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：	--	--	22,389.44	--	--	41,501.15
人民币	--	--	22,389.44	--	--	41,501.15
银行存款：	--	--	117,134,761.11	--	--	106,451,581.27
人民币	--	--	116,887,131.57	--	--	105,292,593.11
USD	21,258.47	6.3004	133,936.86	12,331.62	6.3009	77,700.31
AUD	8,047.41	6.4078	51,566.19	25,463.98	6.4093	163,206.29
EUR	7,786.42	7.9788	62,126.29	112,475.51	8.1625	918,081.36
CHF	0.03	6.7022	0.2	0.03	6.7287	0.2
其他货币资金：	--	--	23,780,186.69	--	--	29,675,962.45
人民币	--	--	23,780,186.69	--	--	29,675,962.45
合计	--	--	140,937,337.24	--	--	136,169,044.87

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其他货币资金中用于质押的承兑保证金为 23,677,275.91 元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	49,512,304.14	60,755,406.01
商业承兑汇票	4,965,853	5,528,253
合计	54,478,157.14	66,283,659.01

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
比亚迪股份有限公司	2012 年 05 月 04 日	2012 年 11 月 03 日	4,966,614	
比亚迪股份有限公司	2012 年 02 月 06 日	2012 年 08 月 05 日	2,353,108.72	
比亚迪股份有限公司	2012 年 06 月 04 日	2012 年 12 月 04 日	2,331,258.76	
比亚迪股份有限公司	2012 年 02 月 27 日	2012 年 08 月 24 日	2,193,405.2	
义乌市九洲汽车销售有限公司	2012 年 04 月 13 日	2012 年 10 月 13 日	2,000,000	
合计	--	--	13,844,386.68	--

说明：

截至2012年6月30日，已质押用于开具票据的应收票据金额为34,967,228.52元。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
菏泽和信汽车销售有限公司	2012 年 02 月 02 日	2012 年 08 月 02 日	2,000,000	
深圳比亚迪汽车有限公司	2012 年 06 月 07 日	2012 年 12 月 05 日	1,890,209.9	
深圳比亚迪汽车有限公司	2012 年 01 月 12 日	2012 年 07 月 11 日	1,192,457.41	
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	2012 年 02 月 20 日	2012 年 08 月 20 日	839,389.93	
沈阳金杯江森自控汽车内饰件有限公司	2012 年 01 月 17 日	2012 年 07 月 17 日	720,512.39	
合计	--	--	6,642,569.63	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

合 计				
-----	--	--	--	--

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：按账龄分析法计提坏账的应收账款	207,480,350.43	100%	3,254,311.78	1.57%	143,959,941.24	100%	2,515,851.28	1.75%
组合小计	207,480,350.43	100%	3,254,311.78	1.57%	143,959,941.24	100%	2,515,851.28	1.75%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	207,480,350.43	--	3,254,311.78	--	143,959,941.24	--	2,515,851.28	--

应收账款种类的说明：

公司应收账款为产品销售赊销款，主要系公司正常信用期内汽车零部件产品赊销所产生的金额。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 月以内	179,311,572.56	86.424%	1,808,353.8	117,520,282.03	81.63%	1,175,305.74
4 个月至 1 年	27,422,247.21	13.217%	1,371,112.36	26,288,620.56	18.26%	1,314,472.71
1 年以内小计	206,733,819.77	99.641%	3,179,466.16	143,808,902.59	99.89%	2,489,778.45
1 至 2 年	742,679.37	0.358%	74,267.94	87,991.36	0.06%	8,799.14
2 至 3 年	3,851.29	0.002%	577.68	53,851.29	0.04%	8,077.69

3 年以上				9,196	0.01%	9,196
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	207,480,350.43	--	3,254,311.78	143,959,941.24	--	2,515,851.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
上海延峰江森座椅有限公司	客户	19,923,567.14	1 年以内	9.61%
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	客户	19,096,122.38	1 年以内	9.21%

上海延锋江森座椅有限公司烟台福山分公司	客户	13,754,444.36	1 年以内	6.63%
长春佛吉亚旭阳汽车座椅有限公司	客户	12,385,544.72	1 年以内	5.97%
重庆延锋江森座椅有限公司	客户	9,687,338.18	1 年以内	4.67%
合计	--	74,847,016.78	--	36.09%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
		0	0%
合计	--	0	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账的应收账款	2,284,999	100%	72,140.7	3.15%	624,408.77	100%	32,786.97	5.25%

组合小计	2,284,999	100%	72,140.7	3.15%	624,408.77	100%	32,786.97	5.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,284,999	--	72,140.7	--	624,408.77	--	32,786.97	--

其他应收款种类的说明：

报告期内，其他应收款净额为2,212,858.30元，较期初增长274.03%，主要原因是：①增加上期末纳入合并范围的子公司苏州中振金额9.13万元；②本期末备用金比期初增加48.48万元；③本期末增加应收废料款61.59万元。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内	1,537,760.4	67.3%	14,605.62	500,952.09	80.23%	5,009.51
4 个月至 1 年	715,209.6	31.3%	35,760.48	60,364.21	9.67%	3,018.21
1 年以内小计	2,252,970	98.6%	50,366.1	561,316.3	89.9%	8,027.72
1 至 2 年	9,095	0.4%	909.5	42,592.47	6.82%	4,259.25
2 至 3 年	2,434	0.1%	365.1			
3 年以上	20,500	0.9%	20,500	20,500	3.28%	20,500
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,284,999	--	72,140.7	624,408.77	--	32,786.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			0	
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
备用金	1,428,248.34	职工借款	62.51%
废品款	615,891.73	应收废料款	26.95%
上海国窖酒业销售有限公司	101,952	上海办事处房屋租赁款	4.46%
合计	2,146,092.07	--	93.92%

说明：

期末备用金余额为公司员工因公业务所借款项，期末尚未冲销；废品款为武汉精冲公司所发生的应收废料款额；上海国窖酒业销售有限公司发生的是公司应收上海房产的租金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
备用金	职工	1,428,248.34	1 年以内	62.51%
废品款		615,891.73	1 年以内	26.95%
上海国窖酒业销售有限公司		101,952	1 年以内	4.46%
苏州亿达实业有限公司		50,000	1 年以内	2.19%
芜湖市郊湾里供电所		20,000	3 年以上	0.88%
合计	--	2,216,092.07	--	96.98%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	
负债:	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,952,587.45	98.92%	7,816,165.77	97.94%
1 至 2 年	193,187.27	1.01%	65,357.7	0.82%
2 至 3 年	12,995	0.07%	99,100	1.24%
3 年以上				
合计	19,158,769.72	--	7,980,623.47	--

预付款项账龄的说明:

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中山鑫辉汽车模具实业有限公司	供应商	3,397,926.5		预付材料款
威尔斯新材料(太仓)有限公司	供应商	2,055,588.04		预付材料款
武汉宝钢华中贸易有限公司	供应商	1,453,366.59		预付材料款
peter wolters	供应商	1,371,001.5		预付材料款
NEWROSCO INT	供应商	1,345,633.54		预付材料款
合计	--	9,623,516.17	--	--

预付款项主要单位的说明:

全部为预付材料款。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,755,100.16	256,252	15,498,848.16	12,854,684.36		12,854,684.36
在产品	10,433,958.49		10,433,958.49	8,370,193.44		8,370,193.44
库存商品	47,828,562.16	1,376,355.23	46,452,206.93	75,882,967.84	2,633,571.32	73,249,396.52
周转材料	22,829,760.8	358,645.98	22,471,114.82	33,441,211.37	1,382,655.13	32,058,556.24
消耗性生物资产						
合计	96,847,381.61	1,991,253.21	94,856,128.39	130,549,057.01	4,016,226.45	126,532,830.56

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		256,252			256,252
在产品					
库存商品	2,633,571.32			1,257,216.09	1,376,355.23
周转材料	1,382,655.13			1,024,009.15	358,645.98
消耗性生物资产					
合 计	4,016,226.45	256,252	0	2,281,225.24	1,991,253.21

(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	由于汇率变动，部分进口材料的市场价格下降，导致其可变现净值低于存货成本，相应计提了原材料的存货跌价准备。		
库存商品			
在产品		由于上年末计提存货跌价准备的库存商品在本期部分实现销售，故转销存货跌价准备。	
周转材料		由于上年末计提存货跌价准备的外购半成品在本期部分实现销售，故转销存货跌价准备。	
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）

合计		--
----	--	----

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	4,001,068.16	0	0	4,001,068.16
1.房屋、建筑物	4,001,068.16			4,001,068.16
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	412,860.32	47,512.68	0	460,373
1.房屋、建筑物	412,860.32	47,512.68	0	460,373
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,588,207.84	0	0	3,540,695.16
1.房屋、建筑物	3,588,207.84	0	0	3,540,695.16
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1.房屋、建筑物	0	0	0	0
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,588,207.84	0	0	3,540,695.16
1.房屋、建筑物	3,588,207.84	0	0	3,540,695.16
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	47,512.68
投资性房地产本期减值准备计提额	0

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	369,178,643.97	11,491,914.66		619,574	380,050,984.63
其中：房屋及建筑物	68,029,308.06				68,029,308.06
机器设备	281,217,856.01	10,060,168.62			291,278,024.63
运输工具	3,094,294.07	1,073,459.61		619,574	3,548,179.68
其他	16,837,185.83	358,286.43			17,195,472.26
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	126,422,843.18		11,916,996.77	588,595.30	137,751,244.65
其中：房屋及建筑物	7,694,812.26		602,134.24		8,296,946.5
机器设备	106,060,916.99		10,391,955.06		116,452,872.05
运输工具	1,820,943.83		208,742.29	588,595.30	1,441,090.82
其他	10,846,170.1		714,165.18		11,560,335.28
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	242,755,800.79	--			242,299,739.98
其中：房屋及建筑物	60,334,495.8	--			59,732,361.56
机器设备	175,156,939.02	--			174,825,152.58
运输工具	1,273,350.24	--			2,107,088.86
其他	5,991,015.73	--			5,635,136.98
四、减值准备合计	13,149.78	--			13,149.78
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
其他	13,149.78	--			13,149.78
五、固定资产账面价值合计	242,742,651.01	--			242,286,590.2
其中：房屋及建筑物	60,334,495.8	--			59,732,361.56
机器设备	175,156,939.02	--			174,825,152.58
运输工具	1,273,350.24	--			2,107,088.86
其他	5,977,865.95	--			5,621,987.2

本期折旧额 11,916,996.77 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 11,277,030.2 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自筹项目	23,224,685.74		23,224,685.74	16,766,036.05		16,766,036.05
调角器扩能				2,450,000		2,450,000
滑轨扩能	2,737,336.93		2,737,336.93	2,737,336.93		2,737,336.93
技术中心建设	175,000		175,000	436,000		436,000
武汉精冲厂房	723,416.36		723,416.36	723,416.36		723,416.36
武汉精冲在安装设备	5,520,310.35		5,520,310.35	4,931,127.13		4,931,127.13
合计	32,380,749.38	0	32,380,749.38	28,043,916.47	0	28,043,916.47

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计						--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0			0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

☐ 适用 ☐ 不适用

(2) 以公允价值计量

☐ 适用 ☐ 不适用

22、油气资产

单位：元

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				

3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	41,855,354.81	451,500.95	0	42,306,855.76
土地使用权	24,945,448.38	451,500.95		25,396,949.33
专利和专用技术许可权-T	4,207,345.6			4,207,345.6
信息化系统	3,576,433.64			3,576,433.64
CAD 分析软件	380,000			380,000
CD 焊接专有技术	6,556,127.19			6,556,127.19
工程分析软件	2,190,000			2,190,000
二、累计摊销合计	12,985,947.8	1,270,759.06	0	14,256,706.86
土地使用权	1,818,802.66	235,598.57		2,054,401.23
专利和专用技术许可权-T	4,207,345.6			4,207,345.6
信息化系统	1,103,371.2	251,047.73		1,354,418.93
CAD 分析软件	114,000.12	19,000.02		133,000.14
CD 焊接专有技术	4,917,095.55	655,612.74		5,572,708.29
工程分析软件	825,332.67	109,500		934,832.67
三、无形资产账面净值合计	28,869,407.01	0	0	28,050,148.9
土地使用权	23,126,645.72			23,342,548.1
专利和专用技术许可权-T				
信息化系统	2,473,062.44			2,222,014.71
CAD 分析软件	265,999.88			246,999.86
CD 焊接专有技术	1,639,031.64			983,418.9
工程分析软件	1,364,667.33			1,255,167.33

四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
专利和专用技术许可权-T				
信息化系统				
CAD 分析软件				
CD 焊接专有技术				
工程分析软件				
无形资产账面价值合计	28,869,407.01	0	0	28,050,148.9
土地使用权	23,126,645.72			23,342,548.1
专利和专用技术许可权-T				
信息化系统	2,473,062.44			2,222,014.71
CAD 分析软件	265,999.88			246,999.86
CD 焊接专有技术	1,639,031.64			983,418.9
工程分析软件	1,364,667.33			1,255,167.33

本期摊销额 1,270,759.06 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
调角器	828,813.94	6,568,163.49	2,892,175.37		4,504,802.06
滑轨及升降机构	7,374,164.54	6,743,168.63	3,836,643.36		10,280,689.81
精冲件	409,256.54	434,258.78	292,827.59		550,687.73
拨叉	744,726.33	552,656.07	932,183.57		365,198.83
其他		439,775.04	437,287.86		2,487.18
合计	9,356,961.35	14,738,022.01	8,391,117.75	0	15,703,865.61

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	829,389.32	1,013,480.5
开办费		
可抵扣亏损	1,519,424.27	1,519,424.27
小 计	2,348,813.59	2,532,904.77
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	5,171,613.47	6,578,014.48

可抵扣亏损	6,077,697.08	6,077,697.08
小计	11,249,310.55	12,655,711.56

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

☐ 适用 ☒ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,548,638.25	777,814.23			3,326,452.48
二、存货跌价准备	4,016,226.45	256,252	0	2,281,225.24	1,991,253.21
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	13,149.78				13,149.78
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,578,014.48	1,034,066.23	0	2,281,225.24	5,330,855.47

资产减值明细情况的说明：

1、由于汇率变动，部分进口材料的市场价格下降，导致其可变现净值低于存货成本，相应计提了原材料的存货跌价准备 256252.00 元；2、由于上年末计提存货跌价准备的库存商品、外购半成品，在本期部分实现销售，故转销存货跌价准备 2281225.24 元。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	2,031,834	17,174,470
抵押借款	5,000,000	5,000,000
保证借款	5,000,000	
信用借款	10,000,000	
合计	22,031,834	22,174,470

短期借款分类的说明：

截至2012年6月30日，本公司子公司精冲公司以账面价值为21,267,828.74元（原值22,292,095.86元）的房屋以及账面价值为7,649,608.67元土地使用权作为中信银行武汉分行5,000,000.00元短期借款的抵押物。

截止2012年6月30日，账面价值为306,799.60欧元（折合人民币净值2,639,863.92元）的应收账款已质押用于向交通银行股份有限公司获取245,000.00美元（折合人民币2,031,834.00元）的短期借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	64,396,628.16	58,605,547.97
合计	64,396,628.16	58,605,547.97

下一会计期间将到期的金额 41,010,896.81 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	128,335,188.87	126,443,676.03
1-2 年	1,832,809.7	632,732.37
2-3 年	823,726.51	267,802.8
3 年以上	335,499	353,153.99
合计	131,327,224.07	127,697,365.19

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中建第二工程局第三工程有限公司	335,499.00	未结算	否
上海快意信息科技有限公司	113,007.00	未结算	否
TOYOTA TSUSHO CORPORATION	81,792.80	未结算	否
合 计	530,298.80		

3、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	115,975.08	844,425.33
1 至 2 年	10,800.4	949,278.98
合计	126,775.48	1,793,704.31

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		23,326,328.24	16,029,057.96	7,297,270.28
二、职工福利费		2,817,426.29	2,817,426.29	
三、社会保险费	0	4,758,218.19	3,397,234.01	1,360,984.18
其中:1.医疗保险费		1,149,021.15	1,063,579.99	85,441.16
2.基本养老保险费		2,203,042.77	1,966,534.7	236,508.07

3.年金缴费		1,000,000		1,000,000
4.失业保险费		222,416.12	197,463.58	24,952.54
5.工伤保险费		85,879.94	77,594.74	8,285.2
6.生育保险费		97,858.21	92,061	5,797.21
四、住房公积金	2,000,000	1,596,303.7	1,483,466.6	2,112,837.1
五、辞退福利		112,002.59	112,002.59	
六、其他	426,710.03	622,609.27	827,189.96	222,129.34
工会经费和职工教育经费	426,710.03	620,841.01	825,421.7	222,129.34
非货币性福利		1,768.26	1,768.26	
合计	2,426,710.03	33,232,888.28	24,666,377.41	10,993,220.9

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 222,129.34，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 112002.59。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

按公司制度发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,483,725.08	5,260.38
消费税		
营业税		
企业所得税	2,738,463.4	219,833.91
个人所得税	-26,154.75	965,172.84
城市维护建设税	720,003.23	98,904.44
房产税	143,641.84	143,864.29
印花税	17,651.76	15,131.4
土地使用税	160,192.75	160,192.75
教育费附加	308,088.63	42,387.62
其他税费	429,989.2	6,384.65
合计	13,975,601.14	1,657,132.28

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		40,110.74
企业债券利息		
短期借款应付利息		35,207.76
合计	0	75,318.5

应付利息说明：

本期支付 2011 年末计提的 12 月 22-31 日贷款利息。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,096,916.36	2,984,551.12
1 至 2 年	405,984	205,860.3
2 至 3 年		100,000
3 年以上	75,378	287,178
合计	35,995,838.36	3,577,589.42

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
质保金	248,984.00	质保金未到偿还期	否
中国航空救生研究所	157,000.00	未到偿还期	否
合 计	405,984.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
CRH公司	33,179,640.00	购买少数股权
质保金	898,984.00	废品回收押金
风险押金	389,050.00	职工风险押金
合 计	34,467,674.00	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				

辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	30,000,000	0

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000,000	0
信用借款		
合计	30,000,000	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2011 年 06 月 14 日	2013 年 06 月 14 日	CNY	4.51%		30,000,000		0
合计	--	--	--	--	--	30,000,000	--	0

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合 计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

保证借款系公司2011年6月14日从中国进出口银行借入，期限为24个月，保证人为航宇救生装备有限公司，利率是按季浮动。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		30,000,000
信用借款		
合计	0	30,000,000

长期借款分类的说明：

保证借款系公司2011年6月14日从中国进出口银行借入，期限为24个月，保证人为航宇救生装备有限公司，利率是按季浮动。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,450,000	2,800,000
合计	2,450,000	2,800,000

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
轿车自动变速器关键零部件总成	2,450,000.00	2,800,000.00
生产线技术改造项目		
合计	2,450,000.00	2,800,000.00

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	217,198,800			65,159,640		65,159,640	282,358,440

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

根据公司2012年3月20日召开的2011年度股东大会决议审议通过《2011年度利润分配预案》，以2011年12月31日公司总股本为基数，按每10股转增3股派现金0.2元的比例，以资本公积向全体股东转增股本6,515.96万元，变更后的股本为28,235.84万元。上述转增股本业经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2012]第0085号验资报告予以验证。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	136,883,029.41	6,695,854.67	65,159,640	78,419,244.08
其他资本公积	4,472,005.52			4,472,005.52
合计	141,355,034.93	6,695,854.67	65,159,640	82,891,249.6

资本公积说明：

1、本期增加的资本公积包括：①母公司购买49%少数股权对应的长期股权投资成本与按照49%股权持股比例计算应享有武汉精冲公司自合并日（以前将武汉精冲公司纳入合并范围的日期）开始持续计算（计算期截止到本次收购少数股权的收购日）的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并报表中的资本公积金额6,695,763.68元。②苏州中振公司，资本溢价所享51%份额的90.99元。

2、根据公司2012年3月20日召开的2011年度股东大会决议审议通过《2011年度利润分配预案》，以2011年12月31日公司总股本为基数，按每10股转增3股派现金0.2元的比例，以资本公积向全体股东转增股本6,515.96万元，变更后的股本为28,235.84万元。上述转增股本业经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2012]第0085号验资报告予以验证。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,159,306.79			24,159,306.79
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	24,159,306.79			24,159,306.79

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	118,219,121.15	--	87,119,763	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	118,219,121.15	--	87,119,763	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,689,811.62	--	39,768,974.99	--
减：提取法定盈余公积			3,657,336.84	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	4,343,976		5,012,280	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	134,564,956.77	--	118,219,121.15	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	296,584,490.06	315,384,478.74
其他业务收入	4,092,642.25	5,126,188.84
营业成本	242,409,639.46	257,973,433.88

（2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件行业	296,584,490.06	242,205,002.61	315,384,478.74	257,453,052.12
合计	296,584,490.06	242,205,002.61	315,384,478.74	257,453,052.12

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
调角器	190,883,279.87	152,871,408.23	231,851,823.74	181,830,148.11
滑轨及升降机构	47,039,286.73	41,347,541.54	54,074,036.21	52,005,243.51
其他	58,661,923.46	47,986,052.84	29,458,618.79	23,617,660.5
合计	296,584,490.06	242,205,002.61	315,384,478.74	257,453,052.12

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	64,797,224.05	53,875,459.99	54,578,708.79	44,952,769.75
华中地区	35,719,809.05	27,794,825.77	44,423,233.5	34,850,955.33
华北地区	42,907,901.41	33,628,134.28	52,259,533.84	39,562,077.26
西南地区	32,419,496.61	26,832,322.08	45,947,667.39	40,375,181.58
东北地区	51,559,930.86	42,108,029.28	52,529,598.23	46,189,010.78
华南地区	46,924,835.73	37,910,367.88	41,448,923.01	30,605,076.93
境外	22,255,292.35	20,055,863.33	24,196,813.98	20,917,980.49
合计	296,584,490.06	242,205,002.61	315,384,478.74	257,453,052.12

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海延峰江森座椅有限公司	28,877,915.52	9.74%
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	19,037,976.91	6.42%
神龙汽车有限公司	18,373,402.63	6.19%
长春佛吉亚旭阳汽车座椅有限公司	15,830,638.2	5.34%
西德科东昌汽车座椅技术有限公司	15,470,428.15	5.22%
合计	97,590,361.41	32.91%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税		10,195.2	
城市维护建设税	1,192,933.79	866,050.74	
教育费附加	590,025.9	371,470.46	
资源税			
堤防费	329,898.88	216,772.68	
地方教育附加费	524,254.2	245,984.97	
合计	2,637,112.77	1,710,474.05	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		29,363.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		4,030,760.05
合计	0	4,060,123.56

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉中航精冲技术有限公司	0	29,363.51	上年数为按权益法确认的收购精冲公司前 2011 年 1-2 月的投资收益。
合计		29,363.51	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	777,804.23	1,316,421.52
二、存货跌价损失	256,262	1,382,655.13
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,034,066.23	2,699,076.65

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	62,585.41	

其中：固定资产处置利得	62,585.41	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,544,400	1,466,000
其他收入	234,918.76	443,832.24
合计	2,841,904.17	1,909,832.24

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技研发资金	160,000	1,000,000	
出口贴息		20,000	
税款返还		160,000	
专利补贴款	22,400	91,000	
科技奖励款		20,000	
财政拨款	2,012,000		
拨叉零件补贴	350,000	175,000	
合计	2,544,400	1,466,000	--

营业外收入说明

“其他收入”主要包括质量索赔款收入 228,472.76 元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		15,046.63
其中：固定资产处置损失		15,046.63
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	3,400	10,000
罚款支出	18,942.23	
其他支出		1,506
合计	22,342.23	26,552.63

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,736,011.96	4,185,443.17
递延所得税调整	218,245.29	-220,894.3

合计	3,954,257.25	3,964,548.87
----	--------------	--------------

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.073	0.073	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.065	0.065	0.09	0.09

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财政补贴	2,194,400.22
废品收入	
收往来款	28,505.57
利息收入	480,385.52
保证金转入	5,591,400.97
租赁收入	
合计	8,294,692.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明

保证金转入主要是上期末质押的承兑保证金转回 559.14 万元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
备用金借支及其他暂付款	2,891,983.79
办公费等其他管理性质费用	2,408,474.54
差旅费	887,483.69
中介机构费	698,045.84
招待费	510,033.2
促销费	1,032,804.86
咨询费	132,528.9
董事会费	400,014.61
合计	8,961,369.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
贷款手续费	21,600
合计	21,600

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,678,387.34	22,010,966.27
加：资产减值准备	1,034,066.23	2,699,076.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,964,509.45	11,607,933.03
无形资产摊销	1,270,759.06	1,104,849.27
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-62,585.41	15,046.63
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）	1,050,914.51	1,671,787.91
投资损失（收益以“－”号填列）		-4,060,123.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	184,091.18	-220,894.3
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	31,676,702.16	53,474,327.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-60,706,668.01	-93,094,775.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	27,802,280.42	20,705,936.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,892,456.93	15,914,129.6
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	117,260,061.33	106,900,367.99
减：现金的期初余额	106,900,367.99	75,394,711.32
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,359,693.34	31,505,656.67

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	117,260,061.33	106,900,367.99
其中：库存现金	22,389.44	41,501.15
可随时用于支付的银行存款	117,134,761.11	106,451,581.27
可随时用于支付的其他货币资金	102,910.78	407,285.57
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	117,260,061.33	106,900,367.99

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国航空救生研究所	控股股东	国有	湖北襄阳	马永胜	精冲件及相关产品的研发	30,000,000	37.79%	37.79%	中国航空工业集团公司	615672399

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
苏州中航中振汽车饰件有限公司	控股子公司	有限公司	苏州	刘国建	汽车饰件生产销售	10,000,000	51%	51%	58842910-6
武汉中航精冲技术有限公司	控股子公司	有限公司	武汉	雷自力	精冲件等产品的研发、生产、销售	78,408,843	100%	100%	663483250

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国航空救生研究所	材料检测、用气费用	市场公允价格	45,220	0.02%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国航空救生研究所	出售商品	市场公允价格	4,095	0.001%	75,118	0.02%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
航宇救生装备有限公司	本公司	30,000,000	2011 年 06 月 14 日	2013 年 06 月 14 日	否
航宇救生装备有限公司	武汉中航精冲技术有限公司	5,000,000	2012 年 04 月 17 日	2013 年 04 月 16 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
材料检测、用气费用	中国航空救生研究所	156,700	156,700

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位： 元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响：

公司无其他或有负债。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

中国航空救生研究所在湖北中航精机科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）中承诺：由中航工业实际控制的救生研究所所持中航精机股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。

2012年4月9日，公司实施了2011年度利润分配方案，向全体股东每10股转增3股派0.20元，该限售股份增加到72,321,725股。

2、前期承诺履行情况

履行中

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

1、重大资产重组事项

2011年1月20日，公司第四届董事会第九次会议审议通过公司本次重大资产重组方案之补充事宜的议案，公司依照《发行股份购买资产协议》及其补充协议，购买中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”）、中航机电系统有限公司（以下简称“机电公司”）、贵州盖克航空机电有限责任公司（以下简称“盖克机电”）和中国华融资产管理公司（以下简称“中国华融”）共同持有的下述资产（以下简称“标的资产”），即庆安集团有限公司（以下简称“庆安公司”）100%股权、陕西航空电气有限责任公司（以下简称“陕航电气”）100%股权、郑州飞机装备有限责任公司（以下简称“郑飞公司”）100%

股权、四川凌峰航空液压机械有限公司（即四川航空液压机械厂改制后的存续公司，以下简称“四川液压”）100%股权、贵阳航空电机有限公司（以下简称“贵航电机”）100%股权、四川泛华航空仪表电器有限公司（即四川泛华航空仪表电器厂改制后的存续公司，以下简称“四川泛华仪表”）100%股权、四川航空工业川西机器有限责任公司（以下简称“川西机器”）100%股权。上述交易完成后，公司控股股东将由中国航空救生研究所（以下简称“救生研究所”）变更为机电公司，实际控制人未发生变更，仍为中航工业。

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

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

公司于2011年6月17日召开了2011年第一次临时股东大会，会议审议通过了公司本次发行股份购买资产相关事宜；2011年6月21日，公司将涉及本次重大资产重组相关申报文件上报至中国证监会审核，于2011年7月18日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（111280号），内容是“我会依法对公司提交的《湖北中航精机科技股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查。认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理”。

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

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：按账龄分析法计提坏账的应收账款	185,041,251.77	100%	2,930,267.49	1.58%	127,749,750.47	100%	2,253,068.92	1.76%
组合小计	185,041,251.77	100%	2,930,267.49	1.58%	127,749,750.47	100%	2,253,068.92	1.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	185,041,251.77	--	2,930,267.49	--	127,749,750.47	--	2,253,068.92	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	158,999,476.2	85.927 %	1,591,316.08	103,821,918.43	81.27%	1,038,220.71
4 个月至 1 年	25,308,374.08	13.677 %	1,265,418.7	23,778,912.97	18.61%	1,188,987.33
1 年以内小计	184,307,850.28	99.604 %	2,856,734.78	127,600,831.4	99.88%	2,227,208.04
1 至 2 年	729,550.2	0.394%	72,955.02	85,871.78	0.07%	8,587.18
2 至 3 年	3,851.29	0.002%	577.69	53,851.29	0.04%	8,077.7
3 年以上				9,196	0.01%	9,196
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	185,041,251.77	--	2,930,267.49	127,749,750.47	--	2,253,068.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合 计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
上海延峰江森座椅有限公司	客户	19,923,567.14	1 年以内	10.77%
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	客户	19,096,122.38	1 年以内	10.32%
上海延峰江森座椅有限公司烟台福山分公司	客户	13,754,444.36	1 年以内	7.44%

长春佛吉亚旭阳汽车座椅有限公司	客户	12,385,544.72	1 年以内	6.7%
重庆延锋江森座椅有限公司	客户	9,687,338.18	1 年以内	5.24%
合计	--	74,847,016.78	--	40.47%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：a.按账龄分析法计提坏账的应收账款	1,112,215.53	24.15%	54,294.83	4.88%	508,711.05	12.71%	27,786.13	5.46%
b.本集团内公司往来款项的组合	3,494,000	75.85%			3,494,000	87.29%		
组合小计	4,606,215.53	100%	54,294.83	4.88%	4,002,711.05	100%	27,786.13	5.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	4,606,215.53	--	54,294.83	--	4,002,711.05	--	27,786.13	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	504,490.43	45.36%	4,272.92	448,459.22	88.16%	4,484.59
4 个月-1 年	577,446.1	51.92%	28,872.31	14,472.83	2.85%	723.64
1 年以内小计	1,081,936.53	97.28%	33,145.23	462,932.05	91.01%	5,208.23
1 至 2 年	7,845	0.7%	784.5	25,779	5.07%	2,577.9
2 至 3 年	2,434	0.22%	365.1			
3 年以上	20,000	1.8%	20,000	20,000	3.92%	20,000
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,112,215.53	--	54,294.83	508,711.05	--	27,786.13

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合 计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉精冲技术有限公司	子公司	3,494,000	1 年以内	75.85%
备用金	职工	932,569.98	3 个月以内	20.25%
上海国窖酒业销售有限公司		101,952	6 个月以内	2.21%
芜湖市郊湾里供电所		20,000	3 年以上	0.43%
GHC METAL	供应商	11552.60		0.25%
合计	--	4,548,521.98	--	99.00%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉中航精冲技术有限公司	子公司	3,494,000	75.85%
合计	--	3,494,000	75.85%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉中航精冲技术有限公司	成本法	37,227,472.93	37,227,472.93	33,179,640	70,407,112.93	100%	100%		0		
苏州中航中振汽车饰件有限公司	成本法	5,100,000	5,100,000		5,100,000	51%	51%		0		
合计	--	42,327,472.93	42,327,472.93	33,179,640	75,507,112.93	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

公司拟支付520万美元收购武汉中航精冲技术有限公司49%的股权，并于2012年6月14日完成回购的工商变更登记手续，武汉精冲成为中航精机的全资子公司。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	265,503,927.07	307,036,724.16
其他业务收入	4,049,159.1	4,370,188.89
营业成本	217,441,329.34	250,389,124.39
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件行业	265,503,927.07	217,272,011.09	307,036,724.16	250,305,182.63
合计	265,503,927.07	217,272,011.09	307,036,724.16	250,305,182.63

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
调角器	190,883,279.87	152,871,408.23	231,851,823.74	181,830,148.11
滑轨及升降机构	47,039,286.73	41,347,541.54	54,074,036.21	52,005,243.51
其他	27,581,360.47	23,053,061.32	21,110,864.21	16,469,791.01
合计	265,503,927.07	217,272,011.09	307,036,724.16	250,305,182.63

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	57,128,236.04	48,046,061.35	54,578,708.79	44,952,769.75
华中地区	18,012,236.36	13,887,980.27	36,075,478.92	27,703,085.84
华北地区	42,907,901.41	33,628,134.28	52,259,533.84	39,562,077.26
西南地区	32,419,496.61	26,832,322.08	45,947,667.39	40,375,181.58
东北地区	51,559,930.86	42,108,029.28	52,529,598.23	46,189,010.78
华南地区	46,924,835.73	37,910,367.88	41,448,923.01	30,605,076.93
境外小计	16,551,290.06	14,859,115.95	24,196,813.98	20,917,980.49

合计	265,503,927.07	217,272,011.09	307,036,724.16	250,305,182.63
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海延峰江森座椅有限公司	28,877,915.52	10.88%
长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	19,037,976.91	7.17%
神龙汽车有限公司	18,373,402.63	6.92%
长春佛吉亚旭阳汽车座椅有限公司	15,830,638.2	5.96%
西德科东昌汽车座椅技术有限公司	15,470,428.15	5.83%
合计	97,590,361.41	36.76%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		29,363.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	29,363.51

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉中航精冲技术有限公司		29,363.51	

合计		29,363.51	--
----	--	-----------	----

投资收益的说明：

注：上年数为按权益法确认的收购精冲公司前2011年1-2月的投资收益。公司拟支付520万美元收购武汉中航精冲技术有限公司49%的股权，并于2012年6月14日完成回购的工商变更登记手续，武汉精冲成为中航精机的全资子公司。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,646,182.58	18,029,286.92
加：资产减值准备	703,707.27	2,539,591.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,529,305.99	10,661,978.43
无形资产摊销	1,108,074.38	1,005,468.83
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-62,585.41	15,046.63
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）	718,339.5	1,947,635.33
投资损失（收益以“—”号填列）		-29,363.51
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	251,263.63	-380,938.78
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	35,929,290.03	54,683,799.6
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-48,981,903.29	-87,234,824.99
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	16,798,622.53	17,273,906.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,640,297.21	18,511,587.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	105,710,040.17	61,316,917.67
减：现金的期初余额	98,314,293.68	75,394,711.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,395,746.49	-14,077,793.65

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		

负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.06%	0.073	0.073
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.59%	0.065	0.065

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

九、备查文件目录

备查文件目录
(一)公司董事长签名并加盖公司公章的半年度报告文本；
(二)载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并签章的财务报告文本；
(三)报告期内公司选定的信息披露报纸《证券时报》上公开披露过的所有公司文件文本。

董事长：王坚

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 09 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容