

公司代码：600523

公司简称：贵航股份

# 贵州贵航汽车零部件股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张晓军、主管会计工作负责人孙冬云 及会计机构负责人（会计主管人员）文湘蓉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内，公司未制定半年度利润分配预案或公积金转增股本议案。

六、前瞻性陈述的风险声明

前瞻性陈述的风险声明 本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	144

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、贵航股份	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
控股股东、中航汽车	指	中国航空汽车系统控股有限公司
实际控制人、中航工业	指	中国航空工业集团公司
贵阳工投	指	贵阳市工业投资（集团）有限公司
贵航集团	指	中国贵州航空工业集团有限公司
报告期、本期、本年度	指	2016 年半年度(2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日)

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	贵州贵航汽车零部件股份有限公司
公司的中文简称	贵航股份
公司的外文名称	GUIZHOU GUIHANG AUTOMOTIVE COMPONENTS CO., LTD
公司的外文名称缩写	GACO
公司的法定代表人	张晓军

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙冬云	
联系地址	贵州省贵阳市小河区珠江路166号	
电话	0851-83802670	
传真	0851-83803931	
电子信箱	ghgf700523@163.com	

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	贵州省贵阳市小河区清水江路1号
公司注册地址的邮政编码	550009
公司办公地址	贵州省贵阳市小河区珠江路166号
公司办公地址的邮政编码	550009
公司网址	http://www.gzghgf.com
电子信箱	ghgf700523@163.com
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

报告期内变更情况查询索引	
--------------	--

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	贵航股份	600523	

## 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2012年4月13日
注册登记地点	贵州省工商局
企业法人营业执照注册号	9152000071430441XX
税务登记号码	9152000071430441XX
组织机构代码	9152000071430441XX
报告期内注册变更情况查询索引	

说明：

公司于2016年7月13日完成：企业法人营业执照注册号、税务登记证、组织机构代码证的“三证合一”工作。

## 七、 其他有关资料

无

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,577,115,810.83	1,535,369,202.77	2.72
归属于上市公司股东的净利润	75,163,426.01	76,472,848.88	-1.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	74,120,937.56	76,003,144.69	-2.48
经营活动产生的现金流量净额	90,374,232.03	42,052,056.02	114.91
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,995,883,965.56	1,969,365,084.51	1.35
总资产	3,748,713,698.56	3,766,602,295.54	-0.47

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (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)	0.26	0.26	0
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.26	0
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	0.26	0

加权平均净资产收益率 (%)	3.74	4.05	减少0.31个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.69	4.03	减少0.34个百分点

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-4,266,324.99	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,377,300.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	857,376.83	
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	-1,868,363.53	
所得税影响额	-1,057,500.70	
合计	1,042,488.45	

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年1-6月份,公司实现营业收入157,712万元,完成全年预算330,000万元的47.79%,同比增幅2.72%;实现利润总额9,467万元,完成全年预算20,000万元47.33%,同比增幅2.9%。实现EVA 6,110.79万元,同比增长6.96%;经营活动现金流9,037万元,同比增长114.91%。

公司在7月份召开了上半年经济运行分析会,各企业针对上半年经济指标的完成情况进行了分析,并就存在问题进行了研究。公司决定下半年将在以下方面开展工作,致力于经营指标的持续改善:

1. 强化目标考核,努力完成全年生产经营任务。

2. 积极开拓市场, 争取新项目、新订单。各企业主要负责人要亲自抓创新、抓新品、抓质量, 维护好重点客户和市场。

3. 推进“瘦身健体 提质增效”工作, 提高公司整体运行质量。

4. 根据企业具体情况, 制定“一厂一策”激励机制。

5. 加大技改力度, 提高自动化程度和技术水平。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,577,115,810.83	1,535,369,202.77	2.72
营业成本	1,219,223,902.62	1,226,371,034.82	-0.58
销售费用	73,713,977.92	65,625,496.17	12.33
管理费用	182,867,681.05	151,477,589.08	20.72
财务费用	7,673,650.26	13,421,941.93	-42.83
经营活动产生的现金流量净额	90,374,232.03	42,052,056.02	114.91
投资活动产生的现金流量净额	-50,622,891.48	-33,829,357.76	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-91,985,266.54	-226,757,197.90	不适用
研发支出	47,450,050.64	37,535,404.01	26.41
预付款项	72,241,477.05	47,673,258.63	51.53
其他应收款	19,724,746.99	38,336,294.96	-48.55
一年内到期的非流动资产	334,000.00	1,000,000.00	-66.60
短期借款	288,000,000.00	511,000,000.00	-43.64
应交税费	28,103,522.11	42,455,621.13	-33.80
应付利息	10,726.03	658,071.49	-98.37
应付股利	58,156,942.07	8,524,543.19	582.23
专项应付款	137,432,117.74	8,266,216.48	1,562.58
专项储备	3,810,166.95	2,204,590.71	72.83
资产减值损失	8,553,523.03	2,217,108.95	285.80
投资收益	12,896,379.59	22,882,730.95	-43.64
营业外收入	12,588,347.79	4,810,937.82	161.66
营业外支出	8,619,995.11	3,870,038.29	122.74
应收股利	34,411,117.26		
所得税费用	12,763,687.16	9,132,584.91	39.76

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期回款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期固定资产投资支出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期收到贵州省贵阳市城市规划项目款。

预付款项变动原因说明:主要是预付材料款增加。

其他应收款变动原因说明:主要是本期收到垫付的职工安置款。

一年内到期的非流动资产变动原因说明:主要是房租摊销。

短期借款变动原因说明:主要是本部及分子公司归还银行借款 2.23 亿元。

应交税费变动原因说明:主要是本期留底税额增加。

应付利息变动原因说明:主要是本期支付了年底计提的利息。

应付股利变动原因说明:主要是按照公司 5 月 20 日股东大会审议通过的分红决议计提应付股利。

专项应付款变动原因说明:主要是本期收到贵州省贵阳市城市规划项目款。

专项储备变动原因说明:主要是下属分子公司计提的安全生产费增加。

资产减值损失变动原因说明:主要是存货跌价损失增加。

投资收益变动原因说明:主要是参股公司苏州瑞延盈利能力下降,导致公司投资收益下降。

营业外收入变动原因说明:主要是本期政府补助增加。

营业外支出变动原因说明:主要是本期固定资产处置损失增加。

所得税费用变动原因说明:主要是递延所得税资产减少所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本期利润无重大变化。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

### (3) 经营计划进展说明

2016 年 1-6 月完成营业总收入 157,712 万元,比去年同期增长 2.72%,完成年计划的 47.79%。

公司根据聚焦主业,做强做优的要求,积极开拓市场,争取新项目、新订单,1-6 月公司主营业务收入同比增加了 5,285 元,增长 3.68%。

2016 年 1-6 月完成利润总额 9,467 万元,比去年同期增长 2.90%,完成年计划的 47.33 %。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上	营业成本比上年增	毛利率比上年增减 (%)

				年增减 (%)	减 (%)	
密封系统	498,759,158.52	372,717,278.86	25.27	-7.73	-13.97	增加 5.41 个百分点
热交换系统	359,292,393.61	302,661,486.15	15.76	2.30	-0.70	增加 2.54 个百分点
电子电器类	611,933,568.9	456,344,694.4	25.43	16.81	15.73	增加 0.7 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
开关	226,228,460.22	168,946,256.39	25.32	17.64	21.13	减少 2.15 个百分点
车锁	154,479,090.31	121,938,295.10	21.06	42.72	34.14	增加 5.04 个百分点
空气滤器	90,083,122.40	79,684,429.67	11.54	-19.59	-21.27	增加 1.89 个百分点
散热器	269,209,271.21	222,977,056.48	17.17	12.55	9.52	增加 2.29 个百分点
密封件	498,759,158.52	372,717,278.86	25.27	-7.73	-13.97	增加 5.41 个百分点
汽车刮水器	165,778,463.34	117,357,076.23	29.21	1.14	-1.75	增加 2.09 个百分点
汽车升降器	65,447,555.03	48,103,066.69	26.50	10.12	8.10	增加 1.37 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	174,963,190.67	22.16
华北	294,671,033.71	29.94
华东	390,851,646.66	-6.03
西北	28,463,066.05	-21.57
西南	167,643,141.98	-1.33
华中	140,518,812.19	27.38
华南	270,283,772.66	17.56
美洲	9,885,559.93	306.31
欧洲	5,723,170.35	60.55
亚洲	7,640,819.00	406.04

### (三) 核心竞争力分析

报告期，公司核心竞争力未发生变化。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

经公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于解散注销上海贵红汽车零部件有限公司的议  
案》，相关公告详见2016年4月25日上海证券交易所网站www.sse.com.cn及中国证券报《贵州贵航



汽车零部件股份有限公司第五届董事会第二次董事会决议的公告》（2016-004），截止公告日相关工作仍在进行中。

### (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	002013	中航机电	2,997,086	182,400	2,464,832.00	100	-290,270.00
期末持有的其他证券投资				0	/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				2,997,086	/		100%	

证券投资情况的说明

为响应国家救市的要求，公司于2015年7月16、17日购买了中航机电（股票代码：002013）。

### (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002013	中航机电	2,997,086	0.013	0.013	2,464,832.00	-290,270.00		交易性金融资产	二级市场购买
合计		2,997,086	/	/	2,464,832.00	-290,270.00		/	/

### (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益	报告期所有者权益	会计核算科目	股份来源
--------	-----------	--------	--------	-----------	-------	----------	--------	------

		(%)	(%)		(元)	变动(元)		
中航工业集团 财务有限责任 公司	52,305,000	2.62	2.62	65,500,000			可供出 售金融 资产	
合计	52,305,000	/	/	65,500,000			/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托 贷款 金额	贷款 期限	贷款 利率	借款用途	抵押物 或担保 人	是否 逾期	是否关 联交易	是否 展期	是否 涉诉	资金来源并 说明是否为 募集资金	关联关系	预期 收益	投资 盈亏
贵州贵航输送带有限公司	100	1年	6%	流动资金	无	否	是	是	否	自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	150	1年	6%	流动资金	无	否	是	是	否	自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	92	1年	6%	流动资金	无	是	是	否	否	自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	505	1年	6%	流动资金	无	是	是	否	否	自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	100	1年	6%	流动资金	无	否	是	是	否	自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	240	1年	6%	流动资金	无	否	是	是	否	自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	500	1年	6%	流动资金	无	否	是	是	否	自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	400	1年	6%	流动资金	无	否	是	是	否	自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	200	1年	6%	流动资金	无	否	是	是	否	自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	200	1年	6%	流动资金	无	否	是	是	否	自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	200	1年	6%	流动资金	无	否	是	是	否	自有资金	全资子公司		

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (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) 其他

无

### 4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
贵阳万江航空机电有限公司	航空产品、汽车玻璃升降器、刮水器	12,156.98	50,598	42,250	2,076
贵州华阳电工有限公司	航空用电器开关、操控装置	7,823.61	48,759	37,332	2,068
贵州华昌汽车电器有限公司	汽车锁、汽车组合开关、车窗升降开关系列等产品	2,550	19,072	7,843	402
上海红阳密封件有限责任公司	汽车密封条产品	7,700	18,802	13,196	138
上海永红汽车零部件有限公司	轿车空气滤清器，滤芯	5,000	15,660	6,228	67
天津贵航红阳密封件有限公司	生产、销售汽车密封条及其他密封件、橡胶制品、胶料	4,000	4,391	3,619	-332
贵州红阳机械（集团）公司	生产、销售航空密封件、汽（轿）车密封件等	5,047.24	11,767	9,493	252
贵阳华科电镀有限公司	铁、铜、锌、铅等产品的电镀等	162.97	1,008	642	153
贵州贵航输送带有限公司	输送带、传动带、胶管等橡胶制品的生产及销售	2,840	6,233	1,635	-415
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	液压和气压动力机械及元件的制造销售	4,000	5,058	3,391	289
重庆红阳汽车密封件有限公司	生产、销售：密封条、密封件；销售：橡胶制品、塑料制品	300	1,793	488	-36
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	输送带、传送带、胶管等橡胶制品的生产及销售	600	173	-2,195	-3
北京大起空调有限公司	生产、加工汽车空调配件及高强度紧固件。设计，制作冲模、注塑模、压模、精冲模	200 万美元	19,229	9,748	1,042
河北贵航鸿图汽车零部件有限公司	密封条、橡胶制品、汽车内饰设计、检测、加工销售；模具加工	12000	16,736	12,872	216

	销售				
贵阳华旭科技开发有限公司	电子材料, 电子及电器产品设计、开发及生产, 计算机软件开发、网络设计、安装、调试、电气工程设计, 印刷电路板设计; 销售电子产品、建筑材料、化工产品、五金、机电产品, 货物进出口、技术进出口	145	2,084	413	-1
贵州贵航汽车零部件销售公司	批发零售汽车、摩托车零部件、标准件	650	2.26	-27.95	-0.87
贵州华阳汽车零部件有限公司	以汽车门锁及摩托车锁为主的汽车配件、摩托车配件及其他相关产品及与之有关的模具等专用生产设备(简称合同产品)的生产和销售	2172.922	5724	4074	253.65

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经会计师事务所对公司 2015 年度财务报告进行审计, 公司 2015 年母公司实现净利润 102,890,177.45 元, 公司分别提取了 10% 的法定盈余公积金和 10% 的任意盈余公积金共计 20,578,035.49 元, 当年可供分配利润 82,312,141.96 元。2015 年 5 月 20 日经公司召开的 2015 年年度股东大会大会审议通过了《2015 年利润分配方案》, 公司拟以总股本 288,793,800 股为基数, 向全体股东每 10 股派送现金 1.74 元(含税), 合计派发现金股利 50,250,121.20 元。2016 年 7 月 6 日发布《贵州贵航汽车零部件股份有限公司 2015 年度利润分配实施公告》, 于 7 月 15 日实施了现金红利的发放。

#### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	0
每 10 股派息数(元)(含税)	0

每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于北京大起空调有限公司与天津贵航红阳密封件有限公司合并重组的议案》，截止公告日已完成审计、评估工作，《资产评估报告》正在国资有权部门审核备案中。	2016年4月25日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及中国证券报《贵州贵航汽车零部件股份有限公司第五届董事会第二次董事会决议的公告》(2016-004)

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
<p>1. 公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司〈股票期权激励计划(草案)〉及摘要的议案》及《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》，并于 2014 年 8 月、2015 年 2 月分别获得国资委的批复和证监会备案无异议。</p> <p>2. 公司第四届董事会于 2015 年 2 月 25 日召开了第二十一次会议，审议通过了关于《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）及摘要》的议案和《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）》的议案，并于 2015 年 3 月 16 日召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过；</p> <p>3. 公司第四届董事会于 2015 年 3 月 23 日召开了第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定 2015 年 3 月 23 日为授予日，同意向符合条件的激励对象授予共计 273 万份股票期权。</p>	<p>1、2014 年 2 月 28 日在上交所网站和《中国证券报》公告《（临 2014-008）；</p> <p>2、2014 年 9 月 11 日在上交所网站和《中国证券报》公告《贵州贵航汽车零部件股份有限公司关于股权激励事宜获国务院国资委批复的公告》（临 2014-29）；</p> <p>3、2014 年 9 月 16 日在上交所网站和《中国证券报》公告（临 2014-031）；</p> <p>4、2015 年 2 月 25 日在上交所网站和《中国证券报》公告（临 2015-003）；</p> <p>5、2015 年 3 月 16 日在上交所网站和《中国证券报》公告（临 2015-007）；</p> <p>6、2015 年 3 月 23 日在上交所网站和《中国证券报》公告（临 2015-008）。</p>

<p>4. 2015 年 4 月 12 日公司收到下属永红散热器分公司总经理王培勇的书面辞职报告，辞职后不在公司担任其他职务。根据股票期权激励计划(草案修订稿)“十四、公司、激励对象发生重要事项时激励计划的处理”的规定，尚未行使的股票期权终止行权，其未获准行权的期权作废，即授予王培勇先生的 10 万份股票期权作废。</p> <p>2015 年 8 月 28 日公司董事会收到公司副总经理、总会计师及财务负责人殷雪灵女士提交的书面辞职报告，因工作变动的原因为辞去现任公司一切职务，辞职后不在公司担任其他职务。根据股票期权激励计划(草案修订稿)“十四、公司、激励对象发生重要事项时激励计划的处理”的规定，尚未行使的股票期权终止行权，其未获准行权的期权作废，即授予殷雪灵女士 17 万份股票期权作废。</p> <p>5.2016 年 4 月 22 日公司董事会收到公司副总经理胡晓先生提交的书面辞职报告，因工作变动的原因为辞去现任公司一切职务，辞职后不在公司担任其他职务。根据股票期权激励计划(草案修订稿)“十四、公司、激励对象发生重要事项时激励计划的处理”的规定，尚未行使的股票期权终止行权，其未获准行权的期权作废，即 2015 年末胡晓先生尚未行权的 11.33 万份股票期权作废。</p> <p>6.根据《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》，本计划授予的股票期权，在行权期的 3 个会计年度内，分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。2015 年因未能达到行权条件，本公司 2015 年末确认与股份支付相关的职工薪酬。</p>	<p>7、2016 年 4 月 25 日在上交所网站和《中国证券报》的公告《贵州贵航汽车零部件股份有限公司高管辞职的公告》 (2016-012)</p> <p>8、2016 年 4 月 25 日在上交所网站和《中国证券报》公告的公司 2015 年度报告。</p>
---	---

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况**

适用 不适用

**(三) 报告期公司股权激励相关情况说明**

见上述及公司 2015 年度报告。



## 五、重大关联交易

适用 不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司已于 2016 年 4 月 25 日披露了《2015 年日常关联交易预计执行情况及 2016 年日常关联交易预计公告》（2016-006）</p> <p>公司已于 2016 年 4 月 25 日披露了《贵州贵航汽车零部件股份有限公司与中航工业集团财务有限责任公司签订《金融服务协议》暨关联交易的公告》（2016-007）</p>	<p>详见 2016 年 4 月 25 日上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）及刊登在《中国证券报》上的相关公告</p>

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

#### 5、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

无

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

无

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司于 2016 年 4 月 25 日披露《贵州贵航汽车零部件股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》</p>	<p>详见 2016 年 4 月 25 日上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）及刊登在中国证券报上的相关公告。</p>

#### 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	贵州红阳密封件股份有限公司	500	2015年8月18日	2015年8月18日	2016年8月18日	连带责任担保	否	否	0	否	是	母公司
公司	公司本部	贵州红阳密封件股份有限公司	500	2015年10月13日	2015年10月13日	2016年10月13日	连带责任担保	否	否	0	否	是	母公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						1,000							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						1,000							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						1,500							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,500							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2,500							
担保总额占公司净资产的比例（%）						1.58							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						2,500							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						2,500							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							

担保情况说明	<p>贵州红阳密封件有限公司是公司分公司，贵州华昌汽车零部件股份有限公司（是公司控股子公司）是以第三方做担保，公司以享有的股比为其提供反担保；北京大起公司（是公司控股子公司）是股东申有澈以其持有公司25%股权向公司做反担保。</p>
--------	--

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中航汽车	1、保证贵州贵航汽车零部件股份有限公司独立性承诺； 2、避免同业竞争； 3、规范关联交易。	2015年4月1日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励								

相关的承诺								
其他承诺	其他	中航汽车	2015 年 7 月 17 日中航汽车公司通过上海证券交易所二级市场增持公司股份 20,000 股, 承诺在增持之日起 6 个月内不减持本次增持的公司股份。	2015 年 7 月 17 日, 六个月。	是	是		
	其他	中航汽车	2015 年 7 月 28 日, 中航汽车与贵航集团完成股权过户, 成为公司第一大股东, 持有本公司 106, 853, 706 股, 占公司总股本的 37%。承诺自股份过户完成之日起 6 个月内不减持、不转让公司股票; 满 6 个月后将按照中国证监会相关规定办理。	2015 年 7 月 31 日, 法定规定期限。	是	是		
	其他	中航汽车	贵阳工投于 2015 年 7 月 13 日-28 日通过上海证券交易所交易系统增持公司股份 1, 000, 000 股。本次增持前, 贵阳工投持有公司的股份数量为 17, 950, 566 股, 占公司总股本的 6. 22%。本次增持后, 贵阳工投持有公司的股份数量为 18, 950, 566 股, 占公司	2015 年 7 月 29 日, 法定规定期限。	是	是		

			总股本的 6.56%。贵阳工投承诺,在本次增持完成后的法定期限内不减持本次所增持的公司股份。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

报告期内,公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

##### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

报告期内，公司股份无变动。

**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

无

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

无

**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	22548
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国航空汽车系统控股有限公司	0	106,873,706	37.01	0	无	0	国有法人
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	0	26,802,968	9.28	0	无	0	国有法人
贵阳市工业投资(集团)有限公司	0	18,950,566	6.56	0	质押	8,970,000	国有法人
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	1,999,913	7,199,676	2.49	0	未知		未知
金世旗国际控股股份有限公司	0	6,183,563	2.14	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司—华商未来主题混合型证券投资基金	699,957	4,599,987	1.59	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	-1,664,566	3,773,662	1.31	0	未知		未知

天治基金—浦发银行—天治凌云1号特定多客户资产管理计划	2,456,817	2,456,817	0.85	0	未知	未知
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	2,062,057	2,062,057	0.71	0	未知	未知
香港中央结算有限公司	-367,331	1,124,910	0.39	0	未知	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国航空汽车系统控股有限公司	106,873,706	人民币普通股	106,873,706
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	26,802,968	人民币普通股	26,802,968
贵阳市工业投资(集团)有限公司	18,950,566	人民币普通股	18,950,566
中国工商银行股份有限公司—华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	7,199,676	人民币普通股	7,199,676
金世旗国际控股股份有限公司	6,183,563	人民币普通股	6,183,563
中国建设银行股份有限公司—华商未来主题混合型证券投资基金	4,599,987	人民币普通股	4,599,987
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	3,773,662	人民币普通股	3,773,662
天治基金—浦发银行—天治凌云1号特定多客户资产管理计划	2,456,817	人民币普通股	2,456,817
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	2,062,057	人民币普通股	2,062,057
香港中央结算有限公司	1,124,910	人民币普通股	1,124,910
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中,第一、第二大股东均为隶属同一实际控制人的国有法人股东,这二位股东与其它股东之间不存在关联关系;公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国航空工业供销贵州公司	190,500			
2					
3					
4					
5					
6					
7					

8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**二、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

报告期内现任及离任董事、监事和高级管理人员持股未发生变化。

**(二) 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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张晓军	董事长、党委书记	选举	换届选举
李国春	董事	选举	换届选举
唐海滨	董事、总经理	选举	换届选举
韩文彪	董事	选举	换届选举
梅瑜	董事	选举	换届选举
邱红华	董事	选举	换届选举
毛卫民	独立董事	选举	换届选举
任坤	独立董事	选举	换届选举
王晓明	独立董事	选举	换届选举
周春光	监事会主席	选举	换届选举
王炜嘉	监事	选举	换届选举
谭波	监事	选举	换届选举
廖佳	副总经理	聘任	换届聘任
周开林	副总经理	聘任	换届聘任
于险峰	副总经理	聘任	换届聘任



胡晓	副总经理	离任	因工作变动
孙冬云	财务负责人、董事会秘书	聘任	换届聘任
沙长安	上届董事	解任	届满解任
蒋涛	上届董事	解任	届满解任
周军	上届董事	解任	届满解任
宋蓉	上届独立董事	解任	届满解任
王英筑	上届监事会主席、现公司专务	解任	届满解任
冉拓	上届监事	解任	届满解任
陈瑛	上届监事	解任	届满解任
任歌红	上届监事	解任	届满解任

### 三、其他说明

公司第四届董事会、监事会已届满，根据《公司法》、《公司章程》的规定，公司于 2015 年 12 月 29 日召开第四届董事会 28 次会议和第四届监事会 21 次会议，审议通过《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》，以上议案获 2016 年 1 月 14 日公司召开的股东大会选举通过。（详见 2015 年 12 月 29 日、2016 年 1 月 14 日上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）及刊登在中国证券报上的相关公告。）

公司第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》、审议通过了《关于聘任总经理、副总经理、财务负责人、公司专务、董事会秘书的议案》；公司第五届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第五届监事会主席的议案》。（详见 2016 年 1 月 22 日上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）及刊登在中国证券报上的相关公告。）

公司董事会于 2016 年 4 月 22 日收到公司副总经理胡晓先生提交的书面辞职报告，因工作变动的原因请求辞去现任公司一切职务，辞职后不在公司担任其他职务。详见公司公告(2016-012)。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：贵州贵航汽车零部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		418,697,324.70	477,908,094.47
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,464,832.00	2,755,102.00
衍生金融资产			
应收票据		447,514,475.35	407,022,045.44
应收账款		995,888,554.42	1,021,107,153.14
预付款项		72,241,477.05	47,673,258.63
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		34,411,117.26	
其他应收款		19,724,746.99	38,336,294.96
买入返售金融资产			
存货		563,417,235.00	541,521,632.41
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		334,000.00	1,000,000.00
其他流动资产		7,725,873.21	7,518,974.82
流动资产合计		2,562,419,635.98	2,544,842,555.87
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		108,366,121.50	108,366,121.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		111,023,903.18	132,838,668.88
投资性房地产		14,856,490.91	15,530,136.77
固定资产		671,353,070.91	685,006,567.26
在建工程		97,617,590.91	92,273,133.72
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		141,769,076.45	143,934,054.68

开发支出			
商誉		1,221,254.87	1,221,254.87
长期待摊费用		8,588,061.45	7,572,761.05
递延所得税资产		9,923,360.98	12,911,556.82
其他非流动资产		21,575,131.42	22,105,484.12
非流动资产合计		1,186,294,062.58	1,221,759,739.67
资产总计		3,748,713,698.56	3,766,602,295.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款		288,000,000.00	511,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据		207,053,862.76	186,163,246.80
应付账款		650,190,648.80	673,239,228.04
预收款项		17,059,718.41	18,860,808.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		21,654,145.04	26,474,516.66
应交税费		28,103,522.11	42,455,621.13
应付利息		10,726.03	658,071.49
应付股利		58,156,942.07	8,524,543.19
其他应付款		100,600,585.56	79,849,737.38
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,370,830,150.78	1,547,225,772.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			0
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		137,432,117.74	8,266,216.48
预计负债			
递延收益		17,833,577.40	18,262,142.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		155,265,695.14	26,528,358.96
负债合计		1,526,095,845.92	1,573,754,131.94
<b>所有者权益</b>			

股本		288,793,800.00	288,793,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		931,323,276.77	931,323,276.77
减：库存股			
其他综合收益		-2,797,583.35	-2,797,583.35
专项储备		3,810,166.95	2,204,590.71
盈余公积		182,035,885.27	171,746,867.52
一般风险准备			
未分配利润		592,718,419.92	578,094,132.86
归属于母公司所有者权益合计		1,995,883,965.56	1,969,365,084.51
少数股东权益		226,733,887.08	223,483,079.09
所有者权益合计		2,222,617,852.64	2,192,848,163.60
负债和所有者权益总计		3,748,713,698.56	3,766,602,295.54

法定代表人：张晓军

主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：文湘蓉

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：贵州贵航汽车零部件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		234,840,201.40	217,232,759.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,464,832.00	2,755,102.00
衍生金融资产			
应收票据		261,696,195.63	205,747,966.00
应收账款		287,708,727.44	319,980,399.94
预付款项		28,116,263.51	17,572,800.77
应收利息			
应收股利		24,500,000.00	50,971,016.57
其他应收款		13,871,680.36	38,728,169.50
存货		187,440,047.69	177,973,167.66
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		334,000.00	1,000,000.00
其他流动资产		34,408,292.03	47,658,974.82
流动资产合计		1,075,380,240.06	1,079,620,356.44
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		65,500,000.00	65,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		922,494,645.90	944,356,652.69
投资性房地产		6,382,690.69	5,109,881.88
固定资产		220,376,712.36	225,064,429.45
在建工程		65,110,188.99	65,442,349.12
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		16,594,251.20	16,994,398.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,749,242.54	1,006,096.86
递延所得税资产		7,350,790.68	7,393,081.09
其他非流动资产		372,000.00	372,000.00
非流动资产合计		1,305,930,522.36	1,331,238,889.61
资产总计		2,381,310,762.42	2,410,859,246.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款		215,000,000.00	415,000,000.00
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			
应付票据		142,656,621.34	126,447,762.61
应付账款		239,724,671.62	237,882,034.00
预收款项		6,503,841.31	4,021,820.59
应付职工薪酬		2,676,937.54	13,855,284.06
应交税费		9,909,997.96	15,701,334.07
应付利息			562,222.22
应付股利		50,216,974.20	
其他应付款		44,355,078.78	28,989,023.11
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		711,044,122.75	842,459,480.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		117,781,132.25	
预计负债			
递延收益		11,673,937.92	12,001,319.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		129,455,070.17	12,001,319.36
负债合计		840,499,192.92	854,460,800.02
<b>所有者权益：</b>			
股本		288,793,800.00	288,793,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		915,368,301.91	915,368,301.91

减：库存股			
其他综合收益		-2,797,583.35	-2,797,583.35
专项储备		610,804.96	
盈余公积		123,519,653.59	113,230,635.84
未分配利润		215,316,592.39	241,803,291.63
所有者权益合计		1,540,811,569.50	1,556,398,446.03
负债和所有者权益总计		2,381,310,762.42	2,410,859,246.05

法定代表人：张晓军

主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：文湘蓉

## 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,577,115,810.83	1,535,369,202.77
其中：营业收入		1,577,115,810.83	1,535,369,202.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,499,019,445.86	1,467,190,975.79
其中：营业成本		1,219,223,902.62	1,226,371,034.82
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		6,986,710.98	8,077,804.84
销售费用		73,713,977.92	65,625,496.17
管理费用		182,867,681.05	151,477,589.08
财务费用		7,673,650.26	13,421,941.93
资产减值损失		8,553,523.03	2,217,108.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-290,270.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		12,896,379.59	22,882,730.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,985,234.30	12,667,667.27
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		90,702,474.56	91,060,957.93
加：营业外收入		12,588,347.79	4,810,937.82
其中：非流动资产处置利得		289,085.56	957,263.22
减：营业外支出		8,619,995.11	3,870,038.29
其中：非流动资产处置损失		4,555,410.55	2,931,828.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		94,670,827.24	92,001,857.46
减：所得税费用		12,763,687.16	9,132,584.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		81,907,140.08	82,869,272.55

归属于母公司所有者的净利润		75,163,426.01	76,472,848.88
少数股东损益		6,743,714.07	6,396,423.67
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		81,907,140.08	82,869,272.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		75,163,426.01	76,472,848.88
归属于少数股东的综合收益总额		6,743,714.07	6,396,423.67
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.26	0.26
（二）稀释每股收益(元/股)		0.26	0.26

法定代表人：张晓军

主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：文湘蓉

### 母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		558,565,919.24	540,518,301.15
减：营业成本		419,968,874.15	430,782,779.90
营业税金及附加		2,962,255.93	3,394,013.72
销售费用		35,279,694.43	31,311,812.31
管理费用		71,933,749.45	54,818,059.48
财务费用		5,141,192.74	10,852,344.43
资产减值损失		-1,241,725.22	-44,767.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-290,270.00	0
投资收益（损失以“-”号填列）		9,483,728.01	13,796,455.56
其中：对联营企业和合营企业的投资		2,637,993.21	12,846,281.19



收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,715,335.77	23,200,514.66
加：营业外收入		5,296,279.79	2,461,028.95
其中：非流动资产处置利得		173,070.03	493,817.88
减：营业外支出		4,916,885.44	1,655,804.85
其中：非流动资产处置损失		3,125,139.34	1,639,456.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,094,730.12	24,005,738.76
减：所得税费用		42,290.41	1,630,639.2
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,052,439.71	22,375,099.56
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		34,052,439.71	22,375,099.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张晓军

主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：文湘蓉

## 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,549,981,335.54	1,495,929,269.70
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			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		32,375.69	1,771,373.97
收到其他与经营活动有关的现金		28,557,138.75	30,741,582.38
经营活动现金流入小计		1,578,570,849.98	1,528,442,226.05
购买商品、接受劳务支付的现金		984,646,572.46	1,015,546,882.48
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		347,133,842.43	311,166,012.52
支付的各项税费		97,471,709.10	106,175,646.59
支付其他与经营活动有关的现金		58,944,493.96	53,501,628.44
经营活动现金流出小计		1,488,196,617.95	1,486,390,170.03
经营活动产生的现金流量净额		90,374,232.03	42,052,056.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		300,000.00	14,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		640,603.70	571,213.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		940,603.70	14,571,213.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,563,495.18	46,536,553.76
投资支付的现金			1,864,017.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		51,563,495.18	48,400,570.76
投资活动产生的现金流量净额		-50,622,891.48	-33,829,357.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		123,000,000.00	116,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		153,332,086.58	6,710,000.00
筹资活动现金流入小计		276,332,086.58	122,710,000.00
偿还债务支付的现金		346,000,000.00	316,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		13,844,935.39	27,909,102.62

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,512,305.54	4,898,224.44
支付其他与筹资活动有关的现金		8,472,417.73	5,558,095.28
筹资活动现金流出小计		368,317,353.12	349,467,197.90
筹资活动产生的现金流量净额		-91,985,266.54	-226,757,197.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		13,502.68	-26,977.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-52,220,423.31	-218,561,477.05
加：期初现金及现金等价物余额		449,002,046.07	527,750,464.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		396,781,622.76	309,188,987.86

法定代表人：张晓军

主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：文湘蓉

## 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		590,695,022.21	652,970,262.42
收到的税费返还		20,626.98	
收到其他与经营活动有关的现金		15,388,782.18	14,359,597.81
经营活动现金流入小计		606,104,431.37	667,329,860.23
购买商品、接受劳务支付的现金		365,610,826.59	471,970,932.36
支付给职工以及为职工支付的现金		142,549,432.24	118,388,144.18
支付的各项税费		37,701,368.83	41,460,442.82
支付其他与经营活动有关的现金		27,109,376.33	21,922,761.39
经营活动现金流出小计		572,971,003.99	653,742,280.75
经营活动产生的现金流量净额		33,133,427.38	13,587,579.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		57,816,751.37	55,304,074.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,200.00	32,460.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	27,870,000.00
投资活动现金流入小计		60,845,951.37	83,206,534.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,286,457.80	10,319,602.76
投资支付的现金			13,541,718.00
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			19,870,000.00
投资活动现金流出小计		14,286,457.80	43,731,320.76
投资活动产生的现金流量净额		46,559,493.57	39,475,213.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		105,000,000.00	75,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		151,982,086.58	
筹资活动现金流入小计		256,982,086.58	75,000,000.00
偿还债务支付的现金		305,000,000.00	278,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,715,218.85	19,761,939.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		312,715,218.85	297,761,939.41
筹资活动产生的现金流量净额		-55,733,132.27	-222,761,939.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		23,959,788.68	-169,699,146.62
加：期初现金及现金等价物余额		188,964,710.78	327,585,515.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		212,924,499.46	157,886,369.08

法定代表人：张晓军

主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：文湘蓉

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	288,793,800.00				931,323,276.77		-2,797,583.35	2,204,590.71	171,746,867.52		578,094,132.86	223,483,079.09	2,192,848,163.60
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	288,793,800.00				931,323,276.77		-2,797,583.35	2,204,590.71	171,746,867.52		578,094,132.86	223,483,079.09	2,192,848,163.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,605,576.24	10,289,017.75		14,624,287.06	3,250,807.99	29,769,689.04
(一)综合收益总额											75,163,426.01	6,743,714.07	81,907,140.08
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									10,289,017.75		-60,539,138.95	-3,511,879.08	-53,762,000.28
1. 提取盈余公积									10,289,017.75		-10,289,017.75		

2. 提取一般风险准备									17.75		7.75		
3. 对所有者（或股东）的分配											-50,250,121.20	-3,511,879.08	-53,762,000.28
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
								1,605,576.24				18,973.00	1,624,549.24
1. 本期提取								2,803,686.35				83,993.63	2,887,679.98
2. 本期使用								1,198,110.11				65,020.63	1,263,130.74
(六)其他													
四、本期期末余额	288,793,800.00				931,323,276.77		-2,797,583.35	3,810,166.95	182,035,885.27		592,718,419.92	226,733,887.08	2,222,617,852.64
项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	288,793,800.00				928,323,276.77			2,213,299.20	153,111,370.88		475,081,876.49	219,451,974.65	2,066,975,597.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	288,793,800.00				928,323,276.77			2,213,299.20	153,111,370.88		475,081,876.49	219,451,974.65	2,066,975,597.99

	00.00				76.77			.20	0.88		876.49	974.65	.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-2,467,132.10			497,062.63	8,346,478.89		24,807,299.99	10,879,443.62	42,063,153.03
(一) 综合收益总额											76,472,848.88	6,396,423.67	82,869,272.55
(二) 所有者投入和减少资本												5,478,800.95	5,478,800.95
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									8,346,478.89		-51,665,548.89	-1,029,600.00	-44,348,670.00
1. 提取盈余公积									8,346,478.89		-8,346,478.89		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-43,319,070.00	-1,029,600.00	-44,348,670.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								497,062.63				33,819.00	530,881.63
1. 本期提取								1,654,192.72				70,276.39	1,724,469.11
2. 本期使用								1,157,130.09				36,457.39	1,193,587.48
(六) 其他					-2,467,132.10								-2,467,132.10

					2.10								
四、本期期末余额	288,793,800.00				925,856,144.67			2,710,361.83	161,457,849.77		499,889,176.48	230,331,418.27	2,109,038,751.02

法定代表人：张晓军

主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：文湘蓉

## 母公司所有者权益变动表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	288,793,800.00				915,368,301.91		-2,797,583.35		113,230,635.84	241,803,291.63	1,556,398,446.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	288,793,800.00				915,368,301.91		-2,797,583.35		113,230,635.84	241,803,291.63	1,556,398,446.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								610,804.96	10,289,017.75	-26,486,699.24	-15,586,876.53
（一）综合收益总额										34,052,439.71	34,052,439.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											



(三) 利润分配									10,289,017.75	-60,539,138.95	-50,250,121.20	
1. 提取盈余公积									10,289,017.75	-10,289,017.75		
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,250,121.20	-50,250,121.20	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								610,804.96			610,804.96	
1. 本期提取								752,902.48			752,902.48	
2. 本期使用								142,097.52			142,097.52	
(六) 其他												
四、本期期末余额	288,793,800.00				915,368,301.91			-2,797,583.35	610,804.96	123,519,653.59	215,316,592.39	1,540,811,569.50
项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	288,793,800.00				915,368,301.91				94,595,139.20	200,867,680.82	1,499,624,921.93	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	288,793,800.00				915,368,301.91				94,595,139.20	200,867,680.82	1,499,624,921.93	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-2,467,132.10				8,346,478.89	-29,290,449.33	-23,411,102.54	
(一) 综合收益总额										22,375,099.56	22,375,099.56	

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								8,346,478.89	-51,665,548.89	-43,319,070.00	
1. 提取盈余公积								8,346,478.89	-8,346,478.89		
2. 对所有者(或股东)的分配									-43,319,070.00	-43,319,070.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										-2,467,132.10	
四、本期期末余额	288,793,800.00					912,901,169.81			102,941,618.09	171,577,231.49	1,476,213,819.39

法定代表人：张晓军

主管会计工作负责人：孙冬云 会计机构负责人：文湘蓉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

贵州贵航汽车零部件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改[1999]220号文批准，于1999年12月29日由贵州航空工业（集团）有限责任公司（以下简称“贵航集团”）、中国贵州红阳机械（集团）公司（以下简称“红阳公司”）、中国贵航集团华阳电工厂（以下简称“贵州华阳电工”）、中国永红机械责任公司（以下简称“永红机械公司”）和贵州申一橡胶厂（以下简称“申一橡胶厂”）、中国航空工业供销贵州公司、贵州海洋经济发展有限责任公司、贵阳新达机械厂八家发起人共同发起设立的股份有限公司。本公司注册地为贵州省贵阳市，本公司总部位于贵州省贵阳市小河区珠江路166号。

本公司成立时总股本15,000万股，每股面值1元。本公司于2001年12月12日向境内投资者发行了7,000万股人民币普通股(A股)，于2001年12月27日在上海证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至22,000万元。

经2006年9月4日公司股东大会审议通过的股权分置改革暨定向回购方案，贵航集团、贵阳市国投公司分别将所持公司541.07万股、60.23万股国有法人股以每股8.70元的价格定向转让给公司，以抵偿所欠公司的债务。回购后本公司总股本变更为21,398.70万股。

2007年12月19日公司非公开方式向特定对象发行股票7,480.68万股，贵航集团以其持有的贵州华阳电工厂（后更名为贵州华阳电工有限公司）和贵州万江航空机电有限公司100%权益作为认购资产，认购公司4,480.68万股股份。其他投资者采用竞价方式以现金认购公司3,000万股股份，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2008年1月4日和2008年1月22日，分别办妥了上述资产和现金认股的股权登记相关事宜，发行后本公司的股份总数为28,879.38万股。

根据2015年1月31日签署的《中国航空汽车系统控股有限公司之增资协议书》，贵航集团将其持有的本公司37%股权对中国航空汽车系统控股有限公司（以下简称“中航汽车”）进行增资，并于2015年7月24日完成了股份过户登记手续。中国汽车成为本公司的母公司，实际控制人仍为中国航空工业集团公司。

本公司及子公司（统称“本公司”）主要从事汽车、摩托车零部件的制造、销售；汽车（不含小轿车）、摩托车及二、三类机电产品的批零兼营；橡胶、塑料制品的制造、销售。本公司主要生产汽车零部件，属汽车零部件制造行业。

本公司的营业期限为长期，从《企业法人营业执照》签发之日起计算。

截至2016年6月30日，本公司累计发行股本总数28,879.38万股。

本财务报表由本公司董事会于2016年8月19日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的主要子公司详见第十节、九。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。本财务报表以持续经营为基础编制。

### 2. 持续经营

本公司在编制财务报表过程中,已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息,包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后,合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营,本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(五、11)、存货的计价方法(五、12)、可供出售权益工具发生减值的判断标准(五、10)、固定资产折旧和无形资产摊销(五、16、21)、开发支出资本化的判断标准(五、21)、投资性房地产的计量模式(五、15)、收入的确认时点(五、28)等。

本公司在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见五、34。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2016 年度 1-6 月财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

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

### 3. 营业周期

本公司以一年(12 个月)作为正常营业周期。

#### 4. 记账本位币

人民币为本公司境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本公司境内机构以人民币为记账本位币。本公司境外机构根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### (1) 同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，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；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属

于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

公司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，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按

照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本公司的角度对该交易予以调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：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以及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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；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。期初未分配

利润为上期折算后的期末未分配利润；期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。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

## 10. 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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



符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.** 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.** 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；**C.** 包含一项或多项嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生金融工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

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

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

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

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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

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

### （3）金融资产减值

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因

素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然公司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。

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

## ② 其他金融负债

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

### (6) 金融负债的终止确认

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

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

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (9) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。本公司回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

## 11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

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

### (2) 坏账准备的计提方法

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于或等于 1,300 万元
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合

	现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
本公司内公司之间应收款项组合	本公司内公司之间应收款项具有类似信用风险特征

**B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
本公司内公司之间应收款项组合	按照单项进行减值测试，未发生减值迹象的不计提减值

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)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月内		
7-12 个月	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上		
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

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

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

**(3) 坏账准备的转回**

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

**(4) 应收款项转让**

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货领用和发出时的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除库存商品发出按加权平均法计价外，其他存货领用和发出时按个别认定法计价。②产成品及外购商品等领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和专用工装的摊销方法

除工装模具外，低值易耗品和包装物的领用采用一次摊销法摊销；工装模具的摊销方法：

A、已停用、淘汰使用的工装、模具采用一次性摊销进入当期损益；

B、能形成批量生产的新品而开发的工装、模具，从完工或购进的次月起，在 3 年内摊销完毕；

C、不能形成批量的生产的、或研发失败的产品而开发的工装、模具，确属已没有使用价值的采用一次性摊销进入当期损益。

### 13. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（一）该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；（二）本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；（三）本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（四）该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量,公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债,分类为流动资产和流动负债。

### 14. 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本公司通过单独主体达成,能够与其他方实施共同控制,且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资,在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示,在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并;对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

#### （1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本;非同一控制下企业合并取得的长期股权投资,按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本;发行权益性证券取得的长期股权投资,以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资,按照初始投资成本计量,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,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,以初始投资成本作为长期股权投资成本;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,并相应调增长期股权投资成本。



采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### （3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位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。

## 15. 投资性房地产

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

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

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

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

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

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

## 16. 固定资产

### (1). 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). 折旧方法

固定资产按成本进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38- 4.75
机器设备	年限平均法	8-15	5	6.33-11.88
运输设备	年限平均法	5-14	5	6.79-19.00
电子及通讯设备	年限平均法	4-14	5	6.79-23.75
办公设备	年限平均法	4-14	5	6.79-23.75

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

### (4). 其他说明

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

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

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

### 17. 在建工程

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

### 18. 借款费用

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

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

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

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

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

### 19. 生物资产

无

### 20. 油气资产

无

### 21. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。使用寿命有限的无形资产摊销如下：

类别	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3-5

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。本公司关于生产过程中使用的生产工艺研发支出资本化政策如下：

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对某生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- ① 生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证，以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 管理层已批准生产工艺开发的计划和预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 已有前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- ④ 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- ⑤ 生产工艺开发的支出能够可靠地归集和计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22. 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 24. 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本公司在

职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后,不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内,本公司主要存在如下离职后福利:

### ① 基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险,该类离职后福利属于设定提存计划。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### ② 企业年金计划

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划,该类离职后福利属于设定提存计划,本公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金并向年金计划缴款,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

内退福利:本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等,确认为负债,一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利,列示为流动负债。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本公司其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

#### 25. 预计负债

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

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

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

##### （1）亏损合同

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

##### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

#### 26. 股份支付

##### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待

期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用“Black-Scholes”期权定价模型进行定价。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理



涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质在初始确认时将其或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。所发行的优先股、永续债属于复合金融工具的，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。发行优先股、永续债所发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

本公司以所发行优先股、永续债的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

由于发行的优先股、永续债原合同条款约定的条件或事项随着时间的推移或经济环境的改变而发生变化导致已发行优先股、永续债重分类的，原分类为权益工具的优先股、永续债，自不再被分类为权益工具之日起，将其重分类为金融负债，以重分类日该工具的公允价值计量，重分类日权益工具的账面价值和金融负债的公允价值之间的差额确认为权益；原分类为金融负债的优先股、永续债，自不再被分类为金融负债之日起，将其重分类为权益工具，以重分类日金融负债的账面价值计量。

## 28. 收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

### (1) 商品销售收入

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

收入确认原则：销售汽车零部件等相关产品时，依据合同规定发出货物并经对方验收合格或经对方使用后，开具销售发票确认收入。

### (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

### (3) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。  
经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 29. 政府补助

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

**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，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。政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助，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。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；

本公司内纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### 31. 租赁

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

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

##### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

##### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

##### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

##### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

#### 重要会计判断和估计采用的关键假设和不确定因素

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

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

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

#### (1) 租赁的归类

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

#### (2) 坏账准备计提

本公司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。

#### (3) 存货跌价准备

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

#### (4) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司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。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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。

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

#### (7) 所得税

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

#### (8) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	缴纳的增值税和营业税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	缴纳的增值税和营业税	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税和营业税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
贵州贵航汽车零部件股份有限公司	15%
贵阳万江航空机电有限公司（以下简称“万江机电”）	15%
贵州华阳电工有限公司（以下简称“华阳电工”）	15%
贵州红阳机械（集团）公司（以下简称“红阳机械”）	15%
上海永红汽车零部件有限公司（以下简称“上海永红”）	15%
上海红阳密封件有限公司（以下简称“上海红阳”）	15%
贵州华昌汽车电器有限公司（以下简称“贵州华昌”）	15%
河北贵航鸿图汽车零部件有限公司（以下简称“贵航鸿图”）	15%

### 2. 税收优惠

(1) 本公司下属子公司红阳机械、华阳电工和万江机电航空产品免交增值税。

(2) 本公司于2015年8月28日取得了贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局联合颁发的证书编号为GR201552000068的《高新技术企业证书》。根据《中华

《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，本公司2015-2017年度适用的企业所得税税率为15%。

(3) 本公司下属子公司万江机电于2014年6月20日取得了贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，万江机电2014-2016年度适用的企业所得税税率为15%。

(4) 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2011]58号文件《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》中“对设在西部地区国家鼓励类的内资企业和外商投资企业，在2011年至2020年期间，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司下属子公司红阳机械、华阳电工2015年度适用的企业所得税税率为15%。

(5) 本公司下属子公司上海永红于2014年9月4日取得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的证书编号为GF201431000313的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2014-2016年度适用的企业所得税税率为15%。

(6) 本公司下属子公司上海红阳于2015年8月19日取得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》证书编号：GF201531000164。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2015-2017年度适用的企业所得税税率为15%。

(7) 本公司下属子公司贵州华昌于2013年10月31日取得了贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局联合颁发的编号为GR201352000044的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2013-2015年度适用的企业所得税税率为15%，目前贵州华昌正在进行高新技术企业复审。

(8) 本公司下属子公司贵航鸿图于2013年11月5日取得了河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的编号为GR201313000188的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2013-2015年度适用的企业所得税税率为15%，目前贵航鸿图正在进行高新技术企业复审。

## 七、合并财务报表项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指2015年12月31日，期末指2016年6月30日；上期指2015年度1-6月，本期指2016年度1-6月。



## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	340,659.18	353,542.15
银行存款	378,556,988.98	436,198,411.49
其他货币资金	39,799,676.54	41,356,140.83
合计	418,697,324.70	477,908,094.47
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：2016年6月30日，本公司其他货币资金39,799,676.54元主要为本公司向银行申请开具票据所存入的保证金，其中有21,915,701.94元为使用权受限资金，具体七、76。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,464,832.00	2,755,102.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,464,832.00	2,755,102.00
其他		
合计	2,464,832.00	2,755,102.00

其他说明：

注：为响应国家救市的要求，公司于2015年7月15日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于在证券公司开立账户并拟投资300万元购买相关A股流通股股票的议案》。本次增加的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为购买的中航机电（股票代码：002013）12.16万股股份。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	393,557,035.44	313,298,531.41
商业承兑票据	53,957,439.91	93,723,514.03
合计	447,514,475.35	407,022,045.44

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	121,542,469.49
合计	121,542,469.49

注：于2016年6月30日，本集团将应收票据121,542,469.49元(2015年12月31日：90,364,592.20元)质押给银行作为开具银行承兑票据的担保。

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	201,192,268.52	
商业承兑票据	10,439,941.07	
合计	211,632,209.59	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,023,025.37	99.51	28,089,818.27	2.75	994,935,554.42	1,044,368,374.48	98.87	24,214,221.34	2.32	1,020,154,153.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,086,873.79	0.49	4,133,873.79	81.27	953,000.00	11,890,171.17	1.13	10,937,171.17	91.98	953,000.00
合计	1,028,112,246.48	/	32,223,692.06	/	995,888,554.42	1,056,258,545.65	/	35,151,392.51	/	1,021,107,153.14

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：6 个月以内	873,375,422.61		
7 至 12 个月	95,835,021.57	4,791,743.31	5
1 年以内小计	969,210,444.18	4,791,743.31	0.49
1 至 2 年	21,386,088.74	2,138,608.88	10
2 至 3 年	10,229,519.80	3,068,855.94	30
3 年以上			
3 至 4 年	6,004,587.24	3,002,293.64	50
4 至 5 年	5,532,081.13	4,425,664.90	80
5 年以上	10,662,651.60	10,662,651.60	100
合计	1,023,025,372.69	28,089,818.27	

确定该组合依据的说明：

本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

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

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,977,639.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,831,297.17

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用 应收账款核销说明：

北京大起公司核销对北京起成科技有限公司（该公司于 2016 年 2 月已注销）应收账款，该款项于我公司 2014 年并购北京大起以前已全额计提坏账准备。

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 224,821,444.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例 21.87%。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

无

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

无

其他说明：

于 2016 年 6 月 30 日，本公司共有账面价值为 35,416,290.56 元的应收账款，质押给银行作为取得短期借款 33,000,000.00 元的担保。

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	67,912,129.62	94.01	40,276,149.75	84.48
1 至 2 年	3,000,288.34	4.15	4,046,070.01	8.49
2 至 3 年	541,149.77	0.75	1,005,456.69	2.11
3 年以上	787,909.32	1.09	2,345,582.18	4.92
合计	72,241,477.05	100.00	47,673,258.63	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本报告期期末余额前五名预付款项汇总金额 15,785,364.76 元，占预付款项期末余额合计数的比例 21.85%。

## 7、应收利息

适用 不适用

## 8、应收股利

适用 不适用

### (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	9,911,117.26	
苏州瑞延电子科技有限公司	24,500,000.00	
合计	34,411,117.26	

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,254,226.15	76.1	7,372,927.79	28.08	18,881,298.36	44,762,805.75	81.98	7,269,959.42	16.24	37,492,846.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,243,235.77	23.9	7,399,787.14	89.77	843,448.63	9,836,092.56	18.02	8,992,643.93	91.42	843,448.63
合计	34,497,461.92	/	14,772,714.93	/	19,724,746.99	54,598,898.31	/	16,262,603.35	/	38,336,294.96

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月内	14,021,586.36		
7-12 个月	1,136,335.59	56,816.79	5
1 年以内小计	15,157,921.95	56,816.79	0.37
1 至 2 年	1,866,665.23	186,666.53	10
2 至 3 年	834,284.94	250,285.47	30

3 年以上			
3 至 4 年	2,673,553.81	1,336,776.91	50
4 至 5 年	897,090.67	717,672.54	80
5 年以上	4,824,709.55	4,824,709.55	100
合计	26,254,226.15	7,372,927.79	

确定该组合依据的说明：

本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备。

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

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 102,968.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,592,856.79

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,338,583.74	1,425,350.00
往来款	33,158,878.18	53,173,548.31
合计	34,497,461.92	54,598,898.31

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海贵航能环冷却工程有限公司	往来款	4,412,493.68	1 年以内， 2-4 年，5 年 以上	12.79	3,017,248.14
上海事达铝制品有限公司	往来款	3,450,172.35	5 年以上	10.00	3,450,172.35
贵州万铠盛电机有限公司	往来款	1,964,362.30	3-4 年	5.69	1,050,000.00

贵州电网有限责任公司贵阳小河供电局	保证金	676,969.99	1 年以内	1.96	
贵州广达石化有限公司	往来款	573,600.00	5 年以上	1.66	573,600.00
合计	/	11,077,598.32	/	32.10	8,091,020.49

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

## 10. 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	142,497,854.00	1,869,755.80	140,628,098.20	125,515,682.26	916,525.32	124,599,156.94
在产品	80,980,552.90		80,980,552.90	84,516,965.73		84,516,965.73
库存商品	327,038,814.01	15,033,575.39	312,005,238.62	320,042,940.18	15,373,085.48	304,669,854.70
周转材料	6,843,033.42	619.49	6,842,413.93	8,456,694.40	619.49	8,456,074.91
委托加工物资	1,783,816.06		1,783,816.06	1,799,339.11		1,799,339.11
发出商品	21,177,115.29		21,177,115.29	17,480,241.02		17,480,241.02
合计	580,321,185.68	16,903,950.68	563,417,235.00	557,811,862.70	16,290,230.29	541,521,632.41

## (2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	916,525.32	953,230.48				1,869,755.80
在产品						
库存商品	15,373,085.48	4,622,652.97		4,962,163.06		15,033,575.39
周转材料	619.49					619.49
合计	16,290,230.29	5,575,883.45		4,962,163.06		16,903,950.68

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	334,000.00	1,000,000.00
合计	334,000.00	1,000,000.00

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金（企业所得税）	7,508,951.68	7,508,951.68
待摊费用（租赁费、罩棚摊销）	216,921.53	10,023.14
合计	7,725,873.21	7,518,974.82

其他说明

公司将预缴企业所得税重分类至此科目。

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	108,366,121.50		108,366,121.50	113,289,121.50	4,923,000.00	108,366,121.50
按公允价值计量的						
按成本计量的	108,366,121.50		108,366,121.50	113,289,121.50	4,923,000.00	108,366,121.50
合计	108,366,121.50		108,366,121.50	113,289,121.50	4,923,000.00	108,366,121.50

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投	账面余额	减值准备	在被	本期现金红利



资 单 位	期 初	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末	期 初	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末	投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	
中航工业集团财务有限责任公司	65,500,000.00			65,500,000.00					2.62	
上海科士达-华阳汽车电器有限公司	42,866,121.50			42,866,121.50					13.00	9,911,117.26
北京起成科技有限公司	4,923,000.00		4,923,000.00		4,923,000.00		4,923,000.00			
合	113,289,12		4,923,00	108,366,1	4,923,00		4,923,00		/	

计	1.50	0.00	21.5	0.00	0.00		
---	------	------	------	------	------	--	--

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海贵红汽车零部件有限公司	6,310,704.47									6,310,704.47
小计	6,310,704.47			0			0			6,310,704.47
二、联营企业										
贵州红阳宾馆有限公司	1,121,649.70			-233,241.10						888,408.6
上海贵航能环	2,657,192.04			-54,904.67						2,602,287.37

冷却工程 有限公司										
贵州华阳 宏达电器 有限公司	3,774, 356.73			501,9 31.18			-300, 000.0 0			3,976, 287.91
贵州万铠 盛电机有 限公司										0.00
苏州瑞延 电子科技 有限公司	118,9 74,76 5.94			2,771, 448.89			-24,5 00,00 0.00			97,24 6,214 .83
小计	126,5 27,96 4.41			2,985, 234.30			-24,8 00,00 0.00			104,7 13,19 8.71
合计	132,8 38,66 8.88			2,985, 234.30			-24,8 00,00 0.00			111,0 23,90 3.18

## 其他说明

1、子公司万江机电持有贵州万铠盛电机有限公司 40%股权，因该公司亏损，按权益法核算长期股权投资账面价值已降至零。

2、苏州华昌机电有限公司 2016 年 4 月更名为苏州瑞延电子科技有限公司。

**18、投资性房地产**

适用 不适用

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

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	37,717,469.84			37,717,469.84
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,717,469.84			37,717,469.84
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	22,187,333.07			22,187,333.07
2. 本期增加金额	673,645.86			673,645.86
(1) 计提或摊销	673,645.86			673,645.86
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	22,860,978.93			22,860,978.93
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,856,490.91			14,856,490.91
2. 期初账面价值	15,530,136.77			15,530,136.77

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	381,601,160.56	1,149,726,683.78	30,390,078.50	26,938,758.20	37,888,835.05	1,626,545,516.09
2. 本期增加金额	22,222.22	33,973,308.40	650,385.09	122,960.03	786,263.09	35,555,138.83
(1) 购置	22,222.22	29,122,809.99	650,385.09	122,960.03	752,929.76	30,671,307.09
(2) 在建工程转入		4,849,038.41			33,333.33	4,882,371.74
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加		1,460.00				1,460.00

3. 本期减少金额		12,151,832.53	1,006,809.12	416,645.64	188,982.95	13,764,270.24
(1) 处置或报废		12,151,832.53	1,006,809.12	416,645.64	187,522.95	13,762,810.24
(2) 其他减少					1,460.00	1,460.00
4. 期末余额	381,623,382.78	1,171,548,159.65	30,033,654.47	26,645,072.59	38,486,115.19	1,648,336,384.68
二、累计折旧						
1. 期初余额	184,138,608.08	684,658,364.76	19,115,577.63	19,065,416.95	24,436,998.41	931,414,965.83
2. 本期增加金额	6,759,894.22	34,772,572.80	1,601,251.41	1,424,181.11	1,492,418.90	46,050,318.44
(1) 计提						
3. 本期减少金额		9,433,539.89	737,576.80	275,039.14	159,797.67	10,605,953.50
(1) 处置或报废		9,433,539.89	737,576.80	275,039.14	159,797.67	10,605,953.50
4. 期末余额	190,898,502.30	709,997,397.67	19,979,252.24	20,214,558.92	25,769,619.64	966,859,330.77
三、减值准备						
1. 期初余额		10,115,324.08			8,658.92	10,123,983.00
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		10,115,324.08			8,658.92	10,123,983.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	190,724,880.48	451,435,437.90	10,054,402.23	6,430,513.67	12,707,836.63	671,353,070.91
2. 期初账面价值	197,462,552.48	454,952,994.94	11,274,500.87	7,873,341.25	13,443,177.72	685,006,567.26

注：①本年折旧额为 46,050,318.44 元，本年由在建工程转入固定资产原值为 4,882,371.74 元；

②所有权受到限制的固定资产情况：

子公司上海永红汽车零部件有限公司于 2016 年 6 月 30 日，账面价值约为 16,840,406.99 元（原值 33,695,573.56 元）的房屋、建筑物作为 2,500 万元的短期借款的抵押物。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋	17,215,283.75
机器设备	1,153,793.61

电子设备	4,078.33
------	----------

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## 20、在建工程

适用 不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房	79,879,231.07		79,879,231.07	78,400,400.30		78,400,400.30
自制及外购设备	17,738,359.84		17,738,359.84	13,872,733.42		13,872,733.42
合计	97,617,590.91		97,617,590.91	92,273,133.72		92,273,133.72

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	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
公司技改	104,099,160.65	2,799,622.22	39,800.00	39,000.00	-	2,800,422.22						自筹
基建项目	192,055,831.95	78,400,400.30	1,298,223.73	-	-	79,698,624.03						自筹及贷款
自动雨刮支杆成型机		1,636,487.40	-	-		1,636,487.40	100.00	50.00				自筹资金
DM403 PU 发泡线	1,600,000.00	-	1,587,314.55	1,587,314.55	-	-	100.00	100.00				自筹资金
压铸机 350T	2,180,000.00	-	1,879,059.80	-	-	1,879,059.80	90.00	50.00				自筹资金
旋转装配台	410,000.00	-	311,538.48	-	-	311,538.48	80.00	50.00				自筹资金
配电房增容工程	700,000.00	-	490,000.00	-	-	490,000.00	70.00	50.00				自筹资金
空调安装	495,000.00	-	300,000.00	-	-	300,000.00	60.00	50.00				自筹资金
在线安装		1,026,333.71	3,213,807.04	453,693.69	-	3,786,447.06						自筹资金
合计	301,539,992.60	83,862,843.63	9,119,743.60	2,080,008.24	-	90,902,578.99	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用



## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	165,379,803.73			13,721,078.80	3,557,384.04	182,658,266.57
2. 本期增加金额				419,060.24		419,060.24
(1) 购置				419,060.24		419,060.24
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	165,379,803.73			14,140,139.04	3,557,384.04	183,077,326.81
二、累计摊销						
1. 期初余额	26,240,816.14			9,383,142.30	3,100,253.45	38,724,211.89
2. 本期增加金额	1,709,966.91			791,101.17	82,970.39	2,584,038.47
(1) 计提	1,709,966.91			791,101.17	82,970.39	2,584,038.47
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	27,950,783.05			10,174,243.47	3,183,223.84	41,308,250.36
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	137,429,020.68			3,965,895.57	374,160.20	141,769,076.45
2. 期初账面价值	139,138,987.59			4,337,936.50	457,130.59	143,934,054.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
密封项目		19,479,931.33				19,479,931.33		
开关项目		4,347,929.50				4,347,929.50		
散热器项目		8,590,712.41				8,590,712.41		
车锁项目		3,580,265.38				3,580,265.38		
雨刷项目		9,300,868.99				9,300,868.99		
航空产品		1,876,139.32				1,876,139.32		
其他项目		274,203.71				274,203.71		
合计		47,450,050.64				47,450,050.64		

## 27、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

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
		企业合并形成的		处置		
收购北京大起空调有限公司	460,038.82					460,038.82
收购贵阳华旭科技开发有限公司	761,216.05					761,216.05
合计	1,221,254.87					1,221,254.87

## (2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

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
		计提		处置		
合计						

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区改造	941,819.52	2,996,749.11	310,219.18		3,628,349.45
房屋租赁	3,793,029.78	1,168,998.93	2,513,744.98		2,448,283.73
简易库房	2,837,911.75	624,396.19	950,879.67		2,511,428.27
合计	7,572,761.05	4,790,144.23	3,774,843.83	0.00	8,588,061.45

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	70,199,154.75	9,923,360.98	77,416,269.87	12,824,791.34
内部交易未实现利润	62,107.00	15,526.75	570,035.92	85,505.39
可抵扣亏损				
辞退福利	8,400.57	1,260.09	8,400.57	1,260.09
合计	70,269,662.32	9,940,147.82	77,994,706.36	12,911,556.82

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,825,185.91	5,334,939.28
可抵扣亏损	65,672,485.95	65,921,501.20
合计	69,497,671.86	71,256,440.48

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年		4,592,693.53	
2017年	4,227,507.76	4,863,460.32	
2018年	6,476,811.64	6,476,811.64	
2019年	40,790,677.85	40,790,677.85	
2020年	6,305,319.92	9,197,857.86	
2021年	7,872,168.78		
合计	65,672,485.95	65,921,501.20	/

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
科研费	18,988,645.14	20,746,834.12
预付工程设备款	2,586,486.28	1,358,650.00
合计	21,575,131.42	22,105,484.12

其他说明：

注：此科研费为专项应付款按明细项目的负值重分类列示

**31、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	33,000,000.00	38,000,000.00
抵押借款	25,000,000.00	33,000,000.00
保证借款	25,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	205,000,000.00	405,000,000.00
合计	288,000,000.00	511,000,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	31,535,888.89	46,061,152.48
银行承兑汇票	175,517,973.87	140,102,094.32
合计	207,053,862.76	186,163,246.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	635,798,444.73	646,710,667.59
工程款	1,366,463.62	3,688,208.28
模具款	5,466,149.92	7,611,863.99
设备款	7,559,590.53	15,228,488.18
合计	650,190,648.80	673,239,228.04

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北东正机动车零部件有限公司	2,183,565.49	尚未结算
南京机电液压工程	1,125,600.00	尚未结算
合计	3,309,165.49	/

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品销售款	17,059,718.41	18,860,808.29
合计	17,059,718.41	18,860,808.29

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,147,759.82	311,839,891.97	309,976,575.72	21,011,076.07
二、离职后福利-设定提存计划	7,318,356.27	35,355,797.23	42,039,485.10	634,668.40
三、辞退福利	8,400.57			8,400.57
四、一年内到期的其他福利				
合计	26,474,516.66	347,195,689.20	352,016,060.82	21,654,145.04

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,196,400.64	243,140,818.77	241,237,945.73	4,099,273.68
二、职工福利费	2,795,566.27	23,728,829.79	19,874,926.88	6,649,469.18
三、社会保险费	2,252,311.31	16,514,669.15	15,653,049.62	3,113,930.84
其中：医疗保险费	2,225,859.31	14,203,315.15	13,411,186.38	3,017,988.08
工伤保险费	24,721.38	1,580,871.39	1,538,639.17	66,953.60
生育保险费	1,730.62	730,482.61	703,224.07	28,989.16
四、住房公积金	109,154.28	17,408,300.35	17,285,552.35	231,902.28
五、工会经费和职工教育经费	9,474,441.11	9,985,858.61	12,546,799.63	6,913,500.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	2,319,886.21	1,061,415.30	3,378,301.51	3,000.00
合计	19,147,759.82	311,839,891.97	309,976,575.72	21,011,076.07

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,191,837.40	30,030,926.68	36,674,862.59	547,901.49
2、失业保险费	126,518.87	2,213,059.13	2,252,811.09	86,766.91
3、企业年金缴费		3,111,811.42	3,111,811.42	
合计	7,318,356.27	35,355,797.23	42,039,485.10	634,668.40

其他说明：

注：①本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。

本集团以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②本公司下属子公司万江机电和华阳电工依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，将该离职后福利界定为设定提存计划，该子公司职工可以自愿参加该年金计划。

万江机电企业年金实行公司缴费和职工个人缴费，其中：公司每年缴费的资金，在不超过万江机电上年度职工工资总额的十二分之一以内提取；职工个人缴费原则上以万江机电为每个职工缴费额的 20% 缴纳；公司和职工个人缴费合计不超过上年度职工工资总额的六分之一。

华阳电工企业年金实行公司缴费和职工个人缴费，其中：公司缴费按不超过华阳电工上年度职工工资总额的 5% 计提年金并按月缴纳；职工个人缴费按公司为其本人缴费额的 25% 计算，由公司每月发工资时在职工个人工资中代为扣缴。

**38、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,200,462.64	31,863,526.25
消费税		
营业税		54,371.30
企业所得税	2,887,598.54	6,534,301.27
个人所得税	-35,027.70	869,483.73
城市维护建设税	1,044,996.65	1,488,309.29
房产税	16,834.17	56,626.25
土地使用税		
教育费附加	619,935.81	1,027,603.51
地方教育费附加	286,590.57	238,275.21
其它税费	82,131.43	323,124.32
合计	28,103,522.11	42,455,621.13

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	10,726.03	658,071.49
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	10,726.03	658,071.49

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	58,156,942.07	8,524,543.19
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	58,156,942.07	8,524,543.19

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	83,792,299.54	60,029,211.44
职工代扣代缴款项	5,270,058.10	5,849,754.61
应付各种劳务费	8,688,736.81	10,874,701.97
押金、保证金	2,849,491.11	3,096,069.36
合计	100,600,585.56	79,849,737.38

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海涉林得液压件有限公司	7,902,748.54	尚未结算
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	2,114,745.76	尚未结算
合计	10,017,494.30	/

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用**45、长期借款**适用 不适用**46、应付债券**适用 不适用**47、长期应付款**适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科研费拨款	8,266,216.48	800	3,486,092.02	4,780,924.46	尚未验收
市政规划拨款		132,651,193.28		132,651,193.28	相关工作正在进行
合计	8,266,216.48	132,651,993.28	3,486,092.02	137,432,117.74	/

其他说明：

根据贵州省贵阳市城市规划征收的决定，涉及公司的资产，公司正按照国家法律法规、贵州省和贵阳市关于征收的相关政策开展相关工作。

**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,262,142.48	120,000.00	548,565.08	17,833,577.40	政府拨款
合计	18,262,142.48	120,000.00	548,565.08	17,833,577.40	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
自行车王国扶持资金	5,138,621.10		55,056.66		5,083,564.44	与资产相关
CPU水散热器	220,800.00		17,200.00		203,600.00	与资产相关



新型紧凑管片装配式汽车水散热器	160,000.00	120,000.00	40,000.00		240,000.00	与资产相关
新型管片装配式汽车水散热器	128,000.00		8,000.00		120,000.00	与资产相关
发热机房高效节能热管换热器产业化项目	224,000.00		16,000.00		208,000.00	与资产相关
风电传动系统和冷却系统关键零部件开发及产业化	151,250.00		16,500.00		134,750.00	与资产相关
2013 年工业结构升级企业升级专项资金支持	199,500.00		14,250.00		185,250.00	与资产相关
航空产品 ERP 生产管理项目	40,000.00		30,000.00		10,000.00	与资产相关
汽车门窗电机及驱动机构研发与产业化课题	865,000.00				865,000.00	与资产相关
汽车密封条 CAE 模拟仿真技术的研究与应用	370,000.00				370,000.00	与资产相关
车门附件及电控系统关键技术研究院与产业化专项	30,000.00				30,000.00	与资产相关
车用发动机热交换系统关键技术研究产业化	606,510.00		33,695.00		572,815.00	与资产相关
工业和信息化发展专项资金	4,700,000.00				4,700,000.00	与资产相关
军民融合专项支持	301,344.28		16,741.36		284,602.92	与资产相关
节能循环经济和资源节约重大项目	4,939,915.08		284,995.08		4,654,920.00	与收益相关
在线监测环保设备	187,202.02		16,126.98		171,075.04	与资产相关
合计	18,262,142.48	120,000.00	548,565.08	0.00	17,833,577.40	/

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	288,793,800.00						288,793,800.00

## 54、其他权益工具

□适用 √不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	849,419,289.11			849,419,289.11
其他资本公积	81,903,987.66			81,903,987.66
合计	931,323,276.77			931,323,276.77

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,797,583.35						-2,797,583.35
其中：权益法下在被投资单位以后将	-2,797,583.35						-2,797,583.35

重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-2,797,583.35						-2,797,583.35

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,204,590.71	2,803,686.35	1,198,110.11	3,810,166.95
合计	2,204,590.71	2,803,686.35	1,198,110.11	3,810,166.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部下发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企[2012]16号相关规定，下属部分子公司计提并使用安全生产费。

## 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	124,105,650.60			124,105,650.60
任意盈余公积	47,641,216.92	10,289,017.75		57,930,234.67
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	171,746,867.52	10,289,017.75		182,035,885.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2016年5月20日本公司2015年度股东大会批准的《公司2015年度利润分配方案》，公司提取任意盈余公积10,289,017.75元。

## 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	578,094,132.86	475,081,876.49
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	578,094,132.86	475,081,876.49
加:本期归属于母公司所有者的净利润	75,163,426.01	76,472,848.88
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	10,289,017.75	8,346,478.89
提取一般风险准备		
应付普通股股利	50,250,121.20	43,319,070.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	592,718,419.92	499,889,176.48

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,490,644,213.20	1,149,302,705.96	1,437,790,028.43	1,148,497,277.45
其他业务	86,471,597.63	69,921,196.66	97,579,174.34	77,873,757.37
合计	1,577,115,810.83	1,219,223,902.62	1,535,369,202.77	1,226,371,034.82

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	236,554.59	432,361.50
城市维护建设税	3,447,299.25	3,610,687.93
教育费附加	3,219,701.04	3,521,579.30
资源税		
副食品调节基金	66,251.21	469,139.93
其他	16,904.89	44,036.18
合计	6,986,710.98	8,077,804.84

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	27,634,431.14	25,852,201.97
职工薪酬	11,322,549.79	11,067,732.41
包装费	8,040,721.71	5,882,139.08
租赁费	8,561,586.37	9,068,998.18

产品“三包”损失	6,774,573.25	4,041,455.67
销售服务费	4,855,389.61	3,505,362.97
差旅费	1,074,087.79	1,318,481.43
装卸费	781,019.43	1,153,493.82
低值易耗品摊销	877,916.03	810,066.80
办公费	401,703.27	472,103.78
其他	3,389,999.53	2,453,460.06
合计	73,713,977.92	65,625,496.17

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,123,727.33	77,483,156.89
研究与开发费	47,450,050.64	37,535,404.01
折旧费	6,615,693.76	6,422,877.16
业务招待费	2,787,360.11	2,981,665.10
差旅费	3,423,781.73	3,523,438.16
办公费	2,090,767.33	2,705,678.12
汽车费	1,288,927.18	1,564,783.63
修理费	3,463,022.95	1,513,374.57
无形资产摊销	2,060,789.04	1,938,589.90
其他	22,563,560.98	15,808,621.54
合计	182,867,681.05	151,477,589.08

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,826,657.37	15,319,521.51
减：利息收入	-2,201,494.08	-2,080,116.62
汇兑损益	-222,234.94	-7,140.49
其他	270,721.91	189,677.53
合计	7,673,650.26	13,421,941.93

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,977,639.58	-1,317,982.46
二、存货跌价损失	5,575,883.45	3,535,091.41
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	8,553,523.03	2,217,108.95

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-290,270.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-290,270.00	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,985,234.30	12,667,667.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益	9,911,145.29	9,912,677.26
其他		302,386.42
合计	12,896,379.59	22,882,730.95

**69、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	289,085.56	957,263.22	289,085.56
其中：固定资产处置利得	289,085.56	957,263.22	289,085.56

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	7,377,300.84	2,299,993.02	7,377,300.84
其他	4,921,961.39	1,553,681.58	4,921,961.39
合计	12,588,347.79	4,810,937.82	12,588,347.79

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
复合密封条生产线技术改造		10,000.00	与收益相关
自行车王国扶持资金	55,056.66	55,056.66	与资产相关
CPU 水散热器产业化	17,200.00	17,200.00	与资产相关
新型紧凑管片装配式汽车水散热器	40,000.00	10,000.00	与资产相关
新型管片装配式汽车水散热器	8,000.00	8,000.00	与资产相关
发热机房高效节能热管换热器产业化项目	16,000.00	16,000.00	与资产相关
风电传动系统和冷却系统关键零部件开发及产业化	16,500.00	16,500.00	与资产相关
2013 年第二批工业结构升级企业升级专项资金支持项目	14,250.00	14,250.00	与资产相关
ERP 项目补贴	30,000.00		与资产相关
输送带异地技改项目		300,000.00	与资产相关
车用发动机热交换系统关键技术研究及产业化	33,695.00	711,295.00	与资产相关
军民融合专项支持	16,741.36	16,741.36	与收益相关
专利申请资助		27,000.00	与收益相关
财政贴息		500,000.00	与收益相关
高新津贴	50,000.00	100,000.00	与收益相关
市级环保专项资金	316,126.98	210,000.00	与收益相关
创新基金		140,000.00	与收益相关
信息产业局项目改进补贴款		100,000.00	与收益相关
名牌奖励款		20,000.00	与收益相关
其他补贴		27,950.00	与收益相关
节能循环经济和资源节约重大项目	284,995.08		与收益相关
2015 年国际市场开拓资金	30,000.00		与收益相关
全铝散热器项目款	1,400,000.00		与资产相关
2015 年财政扶持资金小巨人奖励	100,000.00		与收益相关
科技专项资金	500,000.00		与收益相关
增值税返还	418,735.76		与收益相关
出国经费补贴	30,000.00		与收益相关
土地款返还	4,000,000.00		与收益相关

合计	7,377,300.84	2,299,993.02	/
----	--------------	--------------	---

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,555,410.55	2,931,828.31	4,555,410.55
其中：固定资产处置损失	4,555,410.55	2,931,828.31	4,555,410.55
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	73,735.00	10,000.00	73,735.00
其他	3,990,849.56	928,209.98	3,990,849.56
合计	8,619,995.11	3,870,038.29	8,619,995.11

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,775,491.32	9,001,954.77
递延所得税费用	2,988,195.84	130,630.14
合计	12,763,687.16	9,132,584.91

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	94,670,827.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,200,624.09
子公司适用不同税率的影响	2,008,161.54
调整以前期间所得税的影响	-2,619,692.28
非应税收入的影响	-1,934,456.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-71,774.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,180,825.32
所得税费用	12,763,687.16

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	6,828,735.76	3,234,950.00
往来款	7,128,632.04	10,399,692.75
利息收入	2,201,494.08	2,090,116.62



押金、保证金	3,292,750.00	370,200.00
备用金	627,986.61	1,258,522.76
暂收款	2,435,716.07	5,730,000.00
其他	6,041,824.19	7,658,100.25
合计	28,557,138.75	30,741,582.38

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	6,140,092.96	6,363,369.14
业务招待费	2,787,360.11	3,261,354.02
产品“三包”损失	6,774,573.25	3,912,376.01
办公费	3,355,854.53	4,570,542.94
劳保	397,087.15	369,722.62
绿化费	531,453.86	361,693.02
咨询费	2,116,695.81	969,011.11
装卸费	1,514,449.12	1,153,493.82
开办费	0	
广告费	145,860.91	44,840.00
水电费	3,715,160.52	1,949,639.51
物料消耗	714,879.91	313,650.96
董事会会费	354,077.00	214,912.60
检验、消防	544,245.18	757,842.92
政工宣传费	186,670.57	33,519.20
排污费	34,722.00	37,451.51
诉讼费	92,255.70	103,496.30
仓库经费	33,175.69	12,694.00
内退人员费用	474,379.63	894,869.77
备用金	5,240,237.91	4,736,336.17
往来	8,233,243.81	4,794,755.91
聘请中介机构费用	304,991.78	1,569,837.00
捐助支出	100,839.79	10,000.00
办事处费用	1,298,598.26	906,486.75
租赁费	4,433,593.87	9,111,647.39
其他	9,419,994.64	7,048,085.77
合计	58,944,493.96	53,501,628.44

## (3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科研拨款	1,350,000.00	6,710,000.00
贵阳市城市规划项目款	151,982,086.58	
合计	153,332,086.58	6,710,000.00

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

科研费支出	8,472,417.73	5,558,095.28
合计	8,472,417.73	5,558,095.28

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	81,907,140.08	82,869,272.55
加：资产减值准备	8,553,523.03	2,217,108.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,723,964.30	43,162,931.54
无形资产摊销	2,584,038.47	2,432,725.69
长期待摊费用摊销	3,774,843.83	3,586,846.89
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）	4,266,324.99	1,974,565.09
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）	9,826,657.37	15,319,521.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,606,109.59	-22,882,730.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,988,195.84	130,630.14
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）	-21,895,602.59	-37,363,212.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,564,501.64	-35,622,880.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,184,242.06	-13,772,721.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,374,232.03	42,052,056.02
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	396,781,622.76	309,188,987.86
减：现金的期初余额	449,002,046.07	527,750,464.91
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	-52,220,423.31	-218,561,477.05

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	396,781,622.76	449,002,046.07
其中：库存现金	340,659.18	353,542.15
可随时用于支付的银行存款	378,556,988.98	436,198,411.49
可随时用于支付的其他货币资金	17,883,974.6	12,450,092.43
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	396,781,622.76	449,002,046.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：  
无

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,915,701.94	承兑汇票保证金
应收票据	121,542,469.49	开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	16,840,406.99	抵押借款
无形资产		
应收账款	35,416,290.56	保理借款
合计	195,714,868.98	/

#### 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

##### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,750,481.17	6.6312	11,607,790.73
欧元	54.97	7.375	405.40
港币			0.00
加拿大元	525	5.1222	2,689.16
日元	21,869,996.00	0.0645	1,410,614.74
应收账款			
其中：美元	491,852.93	6.6312	3,261,575.15
欧元			
港币			
日元	39,457,264.00	0.0645	2,544,993.53

人民币			
长期借款			
其中：美元	45,161.50	6.6312	299,474.94
欧元			
港币			
日元	11,420,746.00	0.0645	736,638.12
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

(1) 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2) 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；(3) 上述调整相关的所得税影响。

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

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

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.26	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.26	0.26	0.26

(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。

a) 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	75,163,426.01	76,472,848.88
其中：归属于持续经营的净利润	75,163,426.01	76,472,848.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	74,120,937.56	76,003,144.69
其中：归属于持续经营的净利润	74,120,937.56	76,003,144.69

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	288,793,800.00	288,793,800.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	288,793,800.00	288,793,800.00

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

无

**6、 其他**

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贵州华阳电工有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	100.00		同一控制
贵阳万江航空机电有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	100.00		同一控制
上海红阳密封件有限公司	上海市	上海市	工业	48.00		投资设立
上海永红汽车零部件有限公司	上海市	上海市	工业	90.00		投资设立
贵州华昌汽车电器有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	75.00		投资设立
贵阳华科电镀有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	72.83		投资设立
贵州红阳机械(集团)公司	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	100.00		同一控制
天津贵航红阳密封件有限公司	天津市	天津市	工业	70.00		投资设立
贵州贵航输送带有限公司	贵州安顺	贵州安顺	工业	100.00		投资设立
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	商业	83.85	4.61	投资设立
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	江苏徐州	江苏徐州	工业	40.00		投资设立
重庆红阳汽车密封件有限公司	重庆市	重庆市	工业	40.00		投资设立
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	100.00		非同一控制
北京大起空调有限公司	北京市	北京市	工业	75.00		非同一控制
贵阳华旭科技开发有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	51.00		非同一控制
河北贵航鸿图汽车零部件有限公司	河北邢台	河北邢台	工业	51.00		投资设立
贵州华阳汽车零部件有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	工业	38.00	47.00	非同一控制

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

①本公司持有上海红阳密封件有限公司 48%的股权, 因本公司在上海红阳董事会席位超过 50%, 故将其纳入合并范围。

②本公司于 2011 年 4 月出资组建徐州贵航林得动力机械制造有限公司并持有其 40%股权。因本公司在徐州林得董事会席位超过 50%, 故将其纳入合并范围。

③本公司于 2010 年 2 月出资组建重庆红阳密封件有限公司并持有其 40%股权。因本公司在重庆红阳董事会席位为 50%, 且当董事会表决出现赞成和反对票数相同时, 本公司委派的董事长可增加一票表决权, 故将其纳入合并范围。

#### (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海红阳密封件有限公司	52	716,885.37	1,461,200.00	68,618,985.96
上海永红汽车零部件有限公司	10	67,365.06		6,228,087.03
贵州华昌汽车电器有限公司	25	1,005,740.68		19,611,780.86
贵阳华科电镀有限公司	27.17	396,278.37	2,050,679.08	1,721,387.94
天津贵航红阳密封件有限公司	30	-995,551.20		10,858,108.00
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	11.54	-1,000.69		-32,257.00
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	60	1,735,522.76		20,343,894.87
重庆红阳汽车密封件有限公司	60	-216,531.50		2,929,532.49
北京大起空调有限公司	25	2,604,659.81		24,370,476.62
河北贵航鸿图汽车零部件有限公司	49	1,056,013.54		63,071,743.06
贵阳华旭科技开发有限公司	49	-6,635.37		2,023,038.46
贵州华阳汽车零部件有限公司	15	380,488.22		6,111,645.93

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海红阳密封件有限公司	14,889.52	3,912.81	18,802.33	5,606.38	-	5,606.38	15,649.54	3,753.27	19,402.81	6,063.72		6,063.72
上海永红汽车零部件有限公司	11,500.32	4,159.64	15,659.96	9,431.87	-	9,431.87	11,789.49	4,124.68	15,914.17	9,753.44		9,753.44
贵州华昌汽车电器有限公司	17,582.60	1,489.33	19,071.93	11,228.65	-	11,228.65	16,328.36	1,313.36	17,641.72	10,200.73		10,200.73
贵阳华科电镀有限公司	817.29	190.21	1,007.5	348.66	17.11	365.77	1,333.32	210.5	1,543.82	288.4	18.72	307.12
天津贵航红阳密封件有限公司	577.30	3,813.99	4,391.29	263.56	508.36	771.92	1,448.18	3,978.88	5,427.06	961.98	513.86	1,475.84
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	0.10	2.16	2.26	30.21	-	30.21	0.35	2.16	2.51	29.59		29.59
徐州贵	967.	4,090.	5,057.	1,667.2		1,667	1,163	4,111	5,27	2,173		2,173



航林得动力机械制造有限公司	16	78	94	9	-	.29	.34	.89	5.23	.84		.84
重庆红阳汽车密封件有限公司	1,774.66	18.70	1,793.36	1,305.10	-	1,305.10	3,560.61	18.58	3,579.19	3,054.85		3,054.85
北京大起空调有限公司	14,020.92	5,208.45	19,229.37	9,481.18	-	9,481.18	14,627.08	4,986.21	19,613.29	10,906.96		10,906.96
河北贵航鸿图汽车零部件有限公司	13,356.91	3,379.10	16,736.01	3,864.23	-	3,864.23	14,248.08	3,705.31	17,953.39	5,297.12		5,297.12
贵阳华旭科技开发有限公司	1,875.21	209.28	2,084.49	1,671.62	-	1,671.62	1,570.33	225.36	1,795.69	1,381.47		1,381.47
贵州华阳汽车部件有限公司	4,828.02	896.17	5,724.19	1,649.75	-	1,649.75	4,092.73	1,013.42	5,106.15	1,285.38		1,285.38
子公司名称	本期发生额				上期发生额							
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量				
上海红阳密封件有限公司	9,480.41	137.86	137.86	366.16	10,844.91	392.35	392.35	1,452.34				
上海永红汽车零部件有限公司	11,578.48	67.37	67.37	409.53	12,581.70	288.55	288.55	-199.28				
贵州华昌汽车电器有限公司	11,507.84	402.30	402.30	-1,055.39	11,599.34	391.42	391.42	339.93				
贵阳华科电镀有限公司	1,759.69	152.82	152.82	556.72	1,545.68	151.18	151.18	204.47				
天津贵航红阳密封	1,852.35	-331.85	-331.85	-10.78	1,374.25	-212.76	-212.76	306.89				

件有限公司								
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	-	-0.87	-0.87	-0.25		-6.90	-6.90	-2.60
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	273.90	289.25	289.25	168.03	777.62	-54.63	-54.63	-501.21
重庆红阳汽车密封件有限公司	3,379.73	-36.09	-36.09	50.07	5,213.76	9.58	9.58	112.75
北京大起空调有限公司	16,041.98	1,041.86	1,041.86	2,382.17	15,996.62	1,006.82	1,006.82	2,999.25
河北贵航鸿图汽车零部件有限公司	9,054.52	215.51	215.51	402.92	9,727.41	203.50	203.50	714.53
贵阳华旭科技开发有限公司	1,531.22	-1.35	-1.35	89.38	1,076.20	9.38	9.38	-168.52
贵州华阳汽车零部件有限公司	4,809.54	253.66	253.66	627.09	781.53	25.29	25.29	-114.24

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营	注册地	业务性	持股比例(%)	对合营企
-------------	------	-----	-----	---------	------

	地		质	直接	间接	业或联营企业投资的会计处理方法
上海贵红汽车零部件有限公司	上海市	上海市	工业	45.009		权益法
贵州红阳宾馆有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	服务业	22.17		权益法
苏州瑞延电子科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	工业	35.00		权益法
上海贵航能环冷却工程有限公司	上海市	上海市	工业	14.00		权益法
贵州华阳宏达电器有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	工业		30.00	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	9,633,039.77		13,261,580.00	
其中: 现金和现金等价物	5,242,952.55		545,527.16	
非流动资产	2,374,361.94		2,984,901.18	
资产合计	12,007,401.71		16,246,481.18	
流动负债	0.00		5,050,365.48	
非流动负债				
负债合计	0.00		5,050,365.48	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	12,007,401.71		11,196,115.70	
按持股比例计算的净资产份额	5,414,137.44		5,039,259.72	
调整事项	906,293.03		1,271,444.75	
--商誉				
--内部交易未实现利润			-181,187.71	
--其他	906,293.03		1,452,632.46	
对合营企业权益投资的账面价值	6,310,704.47		6,310,704.47	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	17,315,836.17		85,470.09	
财务费用	786.74			
所得税费用	304,045.07			
净利润	811,286.01		-145,307.68	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	811,286.01		-145,307.68	
本年度收到的来自合营企业的股利				

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	贵州红阳宾馆有限公司	贵州华阳宏达电器有限公司	上海贵航能环冷却工程有限公司	苏州瑞延电子科技有限公司	贵州红阳宾馆有限公司	贵州华阳宏达电器有限公司	上海贵航能环冷却工程有限公司	苏州瑞延电子科技有限公司
流动资产	1,370,133.87	14,350,684.61	43,617,276.31	559,767,911.84	2,023,485.97	13,624,075.29	28,481,891.26	524,638,280.82
非流动资产	6,843,795.65	262,920.39		112,650,161.21	7,043,330.04	291,734.75	5,625,525.19	116,483,640.41
资产合计	8,213,929.52	14,613,605.00	43,617,276.31	672,418,073.05	9,066,816.01	13,915,810.04	34,107,416.45	641,121,921.23
流动负债	4,206,673.78	1,358,711.97	25,029,509.38	394,571,744.96	4,007,502.99	1,334,620.93	15,127,473.30	301,194,018.55
非流动负债								
负债合计	4,206,673.78	1,358,711.97	25,029,509.38	394,571,744.96	4,007,502.99	1,334,620.93	15,127,473.30	301,194,018.55
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	4,007,255.74	13,254,893.03	18,587,766.93	277,846,328.09	5,059,313.02	12,581,189.11	18,979,943.15	339,927,902.68
按持股比例计算的净资产份额	888,408.60	3,976,467.91	2,602,287.37	97,246,214.83	1,121,649.70	3,774,356.73	1,871,684.41	118,974,765.94
调整事项								
--商誉								
--内部交易未实现								

利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	888,408.60	3,976,467.91	2,602,287.37	97,246,214.83	1,121,649.70	3,774,356.73	1,871,684.41	118,974,765.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	1,973,095.01	5,681,737.17		483,264,305.24	2,830,974.60	2,677,714.97	256,410.22	508,280,375.88
净利润	-1,052,057.28	1,673,703.92	-392,176.22	12,490,559.11	-468,172.92	253,778.63	-391,056.51	44,498,353.38
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-1,052,057.28	1,673,703.92	-392,176.22	12,490,559.11	-468,172.92	253,778.63	-391,056.51	44,498,353.38
本年度收到的来自联营企业的股利		300,000.00						14,000,000.00

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于 2016 年 6 月 30 日，本公司没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

## 1、市场风险

## (1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风

险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2016 年度 1-6 月及 2015 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：(单位：元)

项目	期末数			
	美元项目	欧元项目	其他货币项目	合计
外币金融资产				
货币资金	11,607,790.73	405.40	1,413,303.90	13,021,500.03
应收款项	3,261,575.15		2,544,993.53	5,806,568.68
合计	14,869,365.88	405.40	3,958,297.43	18,828,068.71
外币金融负债				
应付款项	299,474.94		736,638.12	1,036,113.06
合计	299,474.94		736,638.12	1,036,113.06

(续)

项目	期初数			
	美元项目	欧元项目	其他货币项目	合计
外币金融资产				
货币资金	5,230,375.64	390.02	2,310,240.62	7,541,006.28
应收款项	4,274,150.51		1,366,094.10	5,640,244.61
合计	9,504,526.15	390.02	3,676,334.72	13,181,250.89
外币金融负债				
应付款项	363,510.68			363,510.68
合计	363,510.68			363,510.68

于 2016 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 1,486,936.59 元(2015 年 12 月 31 日：约 950,452.62 元)。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2015 年度及 2014 年度本公司无长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影

响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2016 年度 1-6 月及 2015 年度本公司并无利率互换安排。

## 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司金融资产和表外项目在资产负债表日的最大信用风险敞口：（单位：元）

项目名称	期末数	期初数
<b>表内项目：</b>		
货币资金	418,697,324.70	477,908,094.47
应收票据	447,514,475.35	407,022,045.44
应收账款	995,888,554.42	1,021,107,153.14
其他应收款	19,724,746.99	38,336,294.96
小计	1,881,825,101.46	1,944,373,588.01
<b>表外项目：</b>		
对外担保		
合计	1,881,825,101.46	1,944,373,588.01

对于信用记录不良的客户，本公司必要时会采取交付保证金、提供抵质押物或担保等信用增级降低信用风险敞口至可接受水平。于 2016 年 6 月 30 日，本公司金融资产和表外项目无需要披露的相关信用增级信息（2015 年 12 月 31 日：无）。

(2) 金融资产的逾期及减值信息：（单位：元）

项目名称	期末数	期初数
<b>应收账款：</b>		
未逾期且未减值	873,375,422.61	931,222,296.13
已逾期但未减值		
已减值	154,736,823.87	125,036,249.52
减：减值准备	32,223,692.06	35,151,392.51



小计	995,888,554.42	1,021,107,153.14
<b>其他应收款:</b>		
未逾期且未减值	14,021,586.36	33,115,478.39
已逾期但未减值		
已减值	20,475,875.56	21,483,419.92
减: 减值准备	14,772,714.93	16,262,603.35
小计	19,724,746.99	38,336,294.96
合计	1,015,613,301.41	1,059,443,448.10

已发生单项减值的金融资产

如果有客观减值证据表明除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产在初始确认后有一项或多项情况发生且这些情况对该金融资产预计未来现金流量有影响且该影响能可靠计量,则该金融资产被认为是已减值。本公司判断金融资产减值的具体考虑因素参见“三[9(3)]和三[10]”。于2016年6月30日,本公司已发生单项减值的金融资产无取得担保物或其他信用增级的情况(2015年12月31日:无)(单位:元)

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
<b>应收账款:</b>				
按组合方式评估	149,649,950.08	28,089,818.27	113,146,078.35	24,214,221.34
按单项认定评估	5,086,873.79	4,133,873.79	11,890,171.17	10,937,171.17
小计	154,736,823.87	32,223,692.06	125,036,249.52	35,151,392.51
<b>其他应收款:</b>				
按组合方式评估	12,232,639.79	7,372,927.79	11,647,327.36	7,269,959.42
按单项认定评估	8,243,235.77	7,399,787.14	9,836,092.56	8,992,643.93
小计	20,475,875.56	14,772,714.93	21,483,419.92	16,262,603.35
合计	175,212,699.43	46,996,406.99	146,519,669.44	51,413,995.86

(3) 本期通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产

本公司本期无通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产。

### 3、流动性风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上,在集团层面持续监控短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日,本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:(单位:元)

项 目	期末数				
	1 年以内	1-2 年	2 到 5 年	5 年以上	合计
短期借款	296,222,019.22				296,222,019.22
应付款项	1,082,830,150.78				1,082,830,150.78
应付债券					
长期应付款					
合 计	1,379,052,170.00				1,379,052,170.00

(续)

项 目	期初数				
	1 年以内	1-2 年	2 到 5 年	5 年以上	合计
短期借款	527,134,200.00				527,134,200.00
应付款项	1,028,716,821.30				1,028,716,821.30
应付债券					
长期应付款					
合 计	1,555,851,021.30				1,555,851,021.30

**十一、 公允价值的披露**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
中国航空汽车系统控股有限公司	北京市	汽车制造	49,152.9373	37.01	37.01

本企业的母公司情况的说明

详见本报告第十节三

本企业最终控制方是中国航空工业集团公司

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见本节第九部分

子公司的基本情况及相关信息见本节第九部分、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海贵红汽车零部件有限公司	合营企业
贵州华阳宏达电器有限公司	联营企业
贵州红阳宾馆有限公司	联营企业
苏州瑞延电子科技有限公司	联营企业
上海贵航能环冷却工程有限公司	联营企业
贵州万铠盛电机有限公司	联营企业

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航空工业集团公司所属公司	集团兄弟公司
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	集团兄弟公司
中航工业集团财务有限责任公司	集团兄弟公司
上海贵航仓储服务中心	集团兄弟公司
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	其他
上海涉林得液压件有限公司	参股股东

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航空工业集团公司所属公司	采购商品	6,334,273.30	6,891,306.14
中国航空工业集团公司所属公司	接受劳务	1,398,230.00	541,790.00
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	接受劳务	154,897.2	173,179.00
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	采购商品	4,175,056.80	2,515,634.38
贵州万铠盛电机有限公司	接受劳务		25,556.00
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	采购商品	560,264.15	5,903,082.12
上海贵红汽车零部件有限公司	采购商品	17,194,511.09	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国航空工业集团公司所属公司	出售商品	126,102,394.06	87,091,151.05

中国航空工业集团公司所属公司	提供劳务	2,495,800.90	2,478,632.40
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	出售商品	21,489,678.84	12,691,450.7
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	提供劳务		2,092,107.52
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	提供劳务	2,221,976.43	8,748,102.28
贵州万凯盛电机有限公司	出售商品		131,634.24
上海贵红汽车零部件有限公司	出售商品	8,517,099.13	1,898,984.74

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司与关联方发生的交易，按照以下政策定价 1、有国家规定价格的，依据该价格进行；2、没有政府定价的，有可适用行业价格标准的，依照该价格进行；3、如无适用的行业价格标准的，依据市场价格进行；4、没有市场价格参照的，参照产品的实际成本加合理的利润进行。

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
贵州永红航空机械有限责任公司	房屋	122,325.3	122,325.3
贵州万凯盛电机有限公司	房屋	78,000.00	78,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
贵州黎阳航空发动机(集团)有限公司(原隶属中航工业)	房屋	666,000.00	

#### (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

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
北京大起空调有限公司	1,000	2015年12月25日	2016年12月25日	否

贵州华昌汽车电器有限公司	500	2015年11月5日	2016年11月5日	否
贵州红阳密封件公司	500	2015年8月18日	2016年8月18日	否
贵州红阳密封件公司	500	2015年10月13日	2016年10月13日	否

本公司作为被担保方  
无

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

① 贷款(单位:元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司	118,000,000.00	60,000,000.00	75,000,000.00	103,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司				

注:本公司期末在中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司贷款余额为10,300万元,本期共支付利息2,374,028.81元。本公司期末在中航工业集团财务有限责任公司贷款无余额。

b) 存款(单位:元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司	131,613,781.40	544,283,432.72	556,757,385.18	119,139,828.94
中航工业集团财务有限责任公司	33,614,011.60	6,116,535.18	22,000,000.00	17,730,546.78

注:本公司期末在中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司的存款余额为119,139,828.94元,本期共收到存款利息888,404.72元。本公司在中航工业集团财务有限责任公司存款年末余额17,730,546.78元,本期共收到存款利息59,782.04元。

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款:					
	中国航空工业集团公司所属公司	158,421,340.55	3,258,432.28	132,862,903.60	7,822,974.24
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	28,046,663.76	1,953,749.29	28,061,166.96	2,802,183.37
	贵州万铠盛电机有限公司	71,039.28	5,443.04	71,039.28	5,443.04
	贵州华阳宏达电器有限公司			206,696.62	4,320.50
	上海贵航能环冷却工程有限公司	5,628,810.18	3,696,958.57	5,628,810.18	3,356,554.57
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司	2,205,478.23		2,635,953.46	
合计		194,373,332.00	8,914,583.18	169,466,570.10	13,991,475.72
应收票据:					
	中国航空工业集团公司所属公司	26,902,007.00		48,167,422.40	
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	11,183,385.57		10,673,470.33	
合计		38,085,392.57		58,840,892.73	
预付款项:					
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	4,132,886.22		411,766.00	
	中国航空工业集团公司所属公司	208,123.00		2,093,275.00	
合计		4,341,009.22		2,505,041.00	
其他应收款:					
	中国航空工业集团公司所属公司	885,097.20	885,097.20	887,617.20	887,617.20
	中国贵州航空工业(集	2,104.40	2,104.40	2,104.40	0.60

	团) 有限责任公司所属公司				
	上海贵航能环冷却工程有限公司	4,412,493.68	3,017,248.14	4,508,009.86	2,964,533.33
	上海事达铝制品有限公司	3,450,172.35	3,450,172.35	3,450,172.35	3,450,172.35
	上海永红汽车电气有限公司			1,592,856.79	1,592,856.79
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司			7,837.36	
	贵州万铠盛电机有限公司	1,964,362.30	1,050,000.00	1,893,448.63	568,034.59
	上海贵航仓储服务中心	6,456.34	6,456.34	6,456.34	6,456.34
合计		10,720,686.27	8,411,078.43	12,348,502.93	9,469,671.20

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	中国航空工业集团公司所属公司	8,888,671.19	12,095,588.86
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	4,124,312.61	2,748,655.47
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司		292,923.50
合计		13,012,983.8	15,137,167.83
应付票据:			
	中国航空工业集团公司所属公司	2,330,000.00	410,476.00
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	20,000.00	2,093,275.00
合计		2,350,000.00	2,503,751.00
预收款项:			
	中国航空工业集团公司所属公司	68,021.7	7,950,117.31
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	495,331.00	277,680.18
合计		563,352.70	8,227,797.49
其他应付款:			
	中国航空工业集团公司及所属公司	4,346,024.30	4,614,364.30
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	2,309,434.20	1,462,589.20
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	66,730.15	216,669.07
	上海涉林得液压件有限公司	8,153,647.48	7,802,748.54

	贵州红阳宾馆有限公司	3,691.00	3,691.00
	上海贵航仓储服务中心	400,000	350,000.00
合 计		15,279,527.13	14,450,062.11

## 7、 关联方承诺

无

## 8、 其他

无

## 十三、 股份支付

2014年2月26日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划（草案）》、《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法（草案）》以及《关于提请股东大会授权董事会处理股票期权激励计划有关事项的议案》，拟实施的股票期权激励计划（以下简称“激励计划”）主要内容如下：

（1）激励对象包括公司高级管理人员（包括总经理及副总经理）7人、核心投资企业经营者10人、关键技术骨干12人。

（2）激励计划涉及的标的股票来源。公司将通过向激励对象定向发行人民币普通股股票作为本计划的股票来源。本计划实施后激励对象缴纳的股权认购款项，用于补充公司的流动资金。

（3）激励计划授予股票期权的数量。本计划拟授予激励对象273万份股票期权，占公司股本总额28879.38万股的0.95%。

2014年9月10日，公司收到实际控制人中国航空工业集团公司转批的国资委《关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司实施首期股票期权计划的批复》（国资分配[2014]821号），公司股权激励计划（草案）通过国资委的审核。2015年2月2日，公司获悉证监会已对公司报送的股票期权激励计划确认无异议并进行了备案。

2015年2月25日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）〉的议案》。

2015年3月16日，公司召开的2015年第一次临时股东大会审议通过《关于〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》，并授权公司董事会办理后续相关事宜，

2015年3月23日召开的第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于贵州贵航汽车



零部件股份有限公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》，确定 2015 年 3 月 23 日为授予日，同意向符合条件的 29 名激励对象授予共计 273 万份股票期权。股票期权自授予日起 2 年内为行权限制期，在行权限制期内不得行权。行权限制期满后的 3 年时间为行权有效期，股票期权在行权有效期内匀速分三批行权，每年生效可行权额度为当期授予总额的 1/3。

鉴于 2015 年度未能完成《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）》要求的财务指标，本公司 2015 年末确认与股份支付相关的职工薪酬。

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	2,730,000
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	1,203,333
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

注： 1、2015 年 4 月 12 日公司收到下属永红散热器分公司总经理王培勇的书面辞职报告，辞职后不在公司担任其他职务。根据股票期权激励计划（草案修订稿）“十四、公司、激励对象发生重要事项时激励计划的处理”的规定，尚未行使的股票期权终止行权，其未获准行权的期权作废，即授予王培勇先生的 10 万份股票期权作废。

2、2015 年 8 月 28 日公司董事会收到公司副总经理、总会计师及财务负责人殷雪灵女士提交的书面辞职报告，因工作变动的原因为请求辞去现任公司一切职务，辞职后不在公司担任其他职务。根据股票期权激励计划（草案修订稿）“十四、公司、激励对象发生重要事项时激励计划的处理”的规定，尚未行使的股票期权终止行权，其未获准行权的期权作废，即授予殷雪灵女士 17 万份股票期权作废。

3、2016 年 4 月 22 日公司董事会收到公司副总经理胡晓先生提交的书面辞职报告，因工作变动的原因为请求辞去现任公司一切职务，辞职后不在公司担任其他职务。根据股票期权激励计划（草案修订稿）“十四、公司、激励对象发生重要事项时激励计划的处理”的规定，尚未行使的股票期权终止行权，其未获准行权的期权作废，即 2015 年末胡晓先生尚未行权的 11.33 万份股票期权作废。

4、根据《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》，本计划授予的股票期权，在行权期的 3 个会计年度内，分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。

鉴于 2015 年度未能完成《贵州贵航汽车零部件股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）》要求的财务指标，未能达到行权条件。本公司 2015 年末确认与股份支付相关的职工薪酬。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用“Black-Scholes”期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	符合条件的 29 名激励对象授予共计 273 万份股票期权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

适用 不适用

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

#### (3). 其他

本公司为以下关联方提供的担保信息如下：（单位：元）

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
贵州贵航汽车零部件股份有限公司红阳密封件公司	5,000,000.00	2015/8/18	2016/8/18	否
贵州贵航汽车零部件股份有限公司红阳密封件公司	5,000,000.00	2015/10/13	2016/10/13	否
贵州华昌汽车电器有限公司	5,000,000.00	2015/11/5	2016/11/5	否
北京大起空调有限公司	10,000,000.00	2015/12/25	2016/12/25	否

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	50,250,121.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	50,250,121.20

2016年4月25日，本公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于2015年度利润分配预案的议案》。2015年5月20日经公司召开的2015年年度股东大会大会审议，通过了《2015年利润分配方案》，公司拟以总股本288,793,800股为基数，向全体股东每10股派送现金1.74元（含税），合计派发现金股利50,250,121.20元。2016年7月6日发布《贵州贵航汽车零部件股份有限公司2015年度利润分配实施公告》，于7月15日实施了现金红利的发放。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

无

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

√适用 □不适用

本公司下属子公司万江机电及华阳电工从2007年开始执行年金计划。

根据年金管理的相关规定万江机电设立年金理事会，并与其签订年金账户受托管理合同，与中国建设银行签订年金账户托管合同，与中国工商银行签订账户管理合同，与中信证券股份有限公司签订基金投资合同。截止2016年6月30日万江机电的年金基金余额为5,357.99万元。

根据年金管理的相关规定华阳电工设立年金理事会，并与其签订年金账户受托管理合同，与中国建设银行签订年金账户托管合同及账户管理合同，与易方达基金管理有限公司、中信证券股

份有限公司签订基金投资合同。截止 2016 年 6 月 30 日华阳电工的年金基金余额为 1,806.83 万元。

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

适用 不适用

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司考虑重要性原则，以地区分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是在不同地区经营的业务单元。由于各种地区需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司共分为三个报告分部，分别为：

①西南分部，包含在西南地区注册成立的分子公司，主要负责在西南地区生产并销售密封条、车锁、汽车刮水器、散热器等产品；②华北分部，包括天津贵航红阳密封件有限公司、河北贵航鸿图汽车零部件有限公司和北京大起空调有限公司。负责在华北地区生产并销售密封条、汽车空调紧固件等产品；③华东分部，包括上海红阳密封件有限公司、上海永红汽车零部件有限公司和徐州贵航林得动力机械制造有限公司。负责在华东地区生产并销售电密封条、散热器等产品。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	西南分部	华北分部	华东分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,116,581,989.06	268,564,133.28	212,511,001.83	0.00	1,597,657,124.17

分部间交易收入	4,093,792.94	13,580,675.50	2,866,844.90	20,541,313.34	0
利息收入	1,824,630.19	179,777.40	197,086.49	0.00	2,201,494.08
利息费用	8,074,201.29	717,568.19	1,034,887.89	0.00	9,826,657.37
对联营和合营企业的投资收益	12,896,379.59				12,896,379.59
资产减值损失	7,588,872.44	563,048.74	847,443.25	445,841.40	8,553,523.03
折旧费和摊销费	40,643,229.88	8,374,162.97	4,065,453.75	0.00	53,082,846.60
利润总额	77,114,456.16	12,951,066.92	5,660,677.63	1,055,373.47	94,670,827.24
所得税费用	8,305,441.57	3,742,382.25	715,863.34	0.00	12,763,687.16
净利润	68,809,014.59	9,208,684.67	4,944,814.29	1,055,373.47	81,907,140.08
				0.00	
资产总额	3,204,604,610.01	402,184,481.73	394,737,515.86	252,812,909.04	3,748,713,698.56
负债总额	1,228,108,028.58	140,061,145.93	166,798,565.73	8,871,894.32	1,526,095,845.92
				0.00	
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用		10,726.03			10,726.03
对联营企业和合营企业的长期股权投资	111,023,903.18				111,023,903.18
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-1,195,567.20		665,214.50		-530,352.70

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2014年8月22日本公司召开了第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于对贵州橡六申一橡胶有限公司进行清算注销的议案》，同意依法对全资子公司贵州橡六申一橡胶有限责任公司实施清算注销。截止2016年6月30日，该子公司后续清算工作正在进行中。

(2) 2014年10月15日本公司召开了第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于对贵州贵航汽车零部件股份有限公司申一橡胶公司清算注销及职工安置的议案》。截止2015年12月31日，人员安置工作已结束，其他相关工作正在进行中。

(3) 2014年8月22日本公司召开了第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于子公司贵州贵航输送带有限公司引进新股东减持持股比例的议案》，同意贵州贵航输送带有限公司引进新股东进行现金增资，增资后本公司持股比例由100%降至30%，新股东出资额根据贵州贵航输送带有限公司以经国资有权部门备案后的净资产评估值最终确定。报告期内已完成备案工作，但由

于战略投资者增资款不能按时到位，增资工作没有完成，截止 2016 年 6 月 30 日，贵州贵航输送带有限公司仍在本公司的合并范围内。

(4) 2015年7月16日，中航汽车及控股子公司上海航空发动机制造股份有限公司通过上海证券交易所交易系统增持各增持公司股份20,000股。2015年7月24日，贵航集团与中航汽车在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了股份过户登记手续，贵航集团已将其所持本公司106,853,706股（占公司总股本的37.00%）过户至中航汽车名下。中航汽车成为本公司第一大股东及控股股东（持有106,873,706股，占总股本37.01%）。

(5) 2015年7月16日-17日，公司董事、监事及高级管理人员基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为促进公司持续、稳定、健康发展和维护公司全体股东的利益，通过上海证券交易所证券交易系统增持公司股票共计44800股，占公司总股本的0.0155%。

(6) 公司股东贵阳市工业投资（集团）有限公司（以下简称“贵阳工投”）于2015年7月13日-28日通过上海证券交易所交易系统增持公司股份1,000,000股。本次增持前，贵阳工投持有公司的股份数量为17,950,566股，占公司总股本的6.22%。本次增持后，贵阳工投持有公司的股份数量为18,950,566股，占公司总股本的6.56%。

## 8、其他

无

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	300,651,195.71	99.58	12,942,468.27	4.3	287,708,727.44	330,389,300.96	99.61	10,408,901.02	3.15	319,980,399.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,283,121.82	0.49	1,283,121.82	81.27	0.00	1,283,121.82	0.39	1,283,121.82	100.00	
合计	301,934,317.53	/	14,225,590.09	/	287,708,727.44	331,672,422.78	/	11,692,022.84	/	319,980,399.94

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

6 个月内	262,398,203.45		
7-12 个月	14,305,009.91	715,250.49	5
1 年以内小计	276,703,213.36	715,250.49	0.26
1 至 2 年	7,334,926.27	733,492.63	10
2 至 3 年	3,843,031.00	1,152,909.30	30
3 年以上			
3 至 4 年	3,527,225.01	1,763,612.51	50
4 至 5 年	3,327,983.66	2,662,386.93	80
5 年以上	5,914,816.41	5,914,816.41	100
合计	300,651,195.71	12,942,468.27	

确定该组合依据的说明：

本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

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：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,504,641.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用



## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 93,940,527.95 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 31.11%。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,465,676.37	100	7,593,996.01	35.38	13,871,680.36	46,323,042.44	92.60	7,594,872.94	16.40	38,728,169.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					0.00	3,700,000.00	7.40	3,700,000.00	100.00	
合计	21,465,676.37	/	7,593,996.01	/	13,871,680.36	50,023,042.44	/	11,294,872.94	/	38,728,169.50

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，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
其中：6 个月以内	7,581,752.31		
7 至 12 个月	49,525.02	2,476.26	5
1 年以内小计	7,631,277.33	2,476.26	0.03
1 至 2 年	4,322,666.68	432,266.67	10
2 至 3 年	3,174,494.28	952,348.28	30
3 年以上			
3 至 4 年	246,906.57	123,453.29	50
4 至 5 年	34,400.00	27,520.00	80
5 年以上	6,055,931.51	6,055,931.51	100
合计	21,465,676.37	7,593,996.01	

确定该组合依据的说明：

本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备。

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：

无

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-876.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,700,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收职工各种垫付款项	84,770.94	26,488,400.14
应收集团内往来款项	13,315,977.03	19,010,098.66
应收集团外往来款项	6,716,774.96	2,271,043.30
备用金	555,789.75	1,254,277.72
押金、保证金	636,000.00	883,525.00
赔款及罚款	156,363.69	115,697.62

合计	21,465,676.37	50,023,042.44
----	---------------	---------------

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	往来款	6,194,525.88	4年以内	28.86	1,183,853.60
上海永红汽车零部件有限公司	往来款	4,168,570.67	1年以内、5年以上	19.42	2,508,570.67
贵州华昌汽车电器有限公司	往来款	1,495,308.77	1年以内	6.97	
贵州贵航输送带有限公司	往来款	1,143,386.19	1-3年	5.33	81,925.44
贵州广达石化有限公司	往来款	573,600.00	5年以上	2.67	573,600.00
合计	/	13,575,391.51	/	63.25	4,347,949.71

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	830,361,318.49	9,050,000.00	821,311,318.49	830,361,318.49	9,050,000.00	821,311,318.49
对联营、合营企业投资	101,183,327.41		101,183,327.41	123,045,334.20		123,045,334.20
合计	931,544,645.90	9,050,000.00	922,494,645.90	953,406,652.69	9,050,000.00	944,356,652.69

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州华昌汽车	19,125,000.00			19,125,000.00		

电器有限公司					
上海永红汽车零部件有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00	
上海红阳密封件有限公司	40,765,306.98			40,765,306.98	
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	5,450,000.00			5,450,000.00	5,450,000.00
贵阳华科电镀有限公司	1,186,900.54			1,186,900.54	
贵州橡六申一橡胶有限责任公司	3,600,000.00			3,600,000.00	3,600,000.00
贵州红阳机械(集团)公司	60,842,936.51			60,842,936.51	
贵阳万江航空机电有限公司	231,737,591.77			231,737,591.77	
贵州华阳电工有限公司	216,691,864.69			216,691,864.69	
天津贵航红阳密封件有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00	
贵州贵航输送带有限公司	28,400,000.00			28,400,000.00	
重庆红阳汽车密封件有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00	
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00	
河北贵航鸿图汽车零部件有限公司	61,200,000.00			61,200,000.00	
北京大起空调有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00	
贵阳华旭科技开发有限公司	2,620,000.00			2,620,000.00	
贵州华阳汽车零部件有限公司	13,541,718.00			13,541,718.00	
合计	830,361,318.49			830,361,318.49	9,050,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海贵红汽车零部件有限公司	6,310,704.47									6,310,704.47	
小计	6,310,704.47									6,310,704.47	
二、联营企业											
贵州红阳宾馆有限公司	1,121,649.70			-233,241.10						888,408.60	
苏州瑞延电子科技有限公司	113,741,295.62			2,926,138.98			24,500,000.00			92,167,434.60	
上海贵航能环冷却工程有限公司	1,871,684.41			-54,904.67						1,816,779.74	
小计	116,734,629.73	0.00	0.00	2,637,993.21	0.00	0.00	24,500,000.00	0.00	0.00	94,872,622.94	
合计	123,045,334.20	0.00	0.00	2,637,993.21	0.00	0.00	24,500,000.00	0.00	0.00	101,183,327.41	

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	538,526,036.40	404,054,751.05	510,852,632.86	408,203,198.46
其他业务	20,039,882.84	15,914,123.10	29,665,668.29	22,579,581.44
合计	558,565,919.24	419,968,874.15	540,518,301.15	430,782,779.90

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,845,734.80	950,174.37
权益法核算的长期股权投资收益	2,637,993.21	12,846,281.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	9,483,728.01	13,796,455.56

## 6、其他

无

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,266,324.99	
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）	7,377,300.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	857,376.83	

所得税影响额	-1,057,500.70	
少数股东权益影响额	-1,868,363.53	
合计	1,042,488.45	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		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	3.74%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.69%	0.26	0.26

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	第五届董事会第四次会议决议

董事长：张晓军

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 19 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