

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

2014 年年度报告

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	沙长安	因公出差	张晓军
董事	蒋涛	因公出差	周军
独立董事	宋蓉	因公出差	毛卫民

三、众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张晓军、主管会计工作负责人殷雪灵 及会计机构负责人（会计主管人员）孙冬云声明：保证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

经众环海华会计师事务所对公司 2014 年度财务报告进行审计，公司 2014 年母公司实现净利润 83,464,788.89 元，公司分别提取了 10% 的法定盈余公积金和任意盈余公积金共计 16,692,957.78 元，当年可供分配利润 66,771,831.11 元。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 1.5 元（含税），合计派发现金股利 43,319,070 元。

六、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

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节	公司治理.....	47
第十节	内部控制.....	51
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	157

第一节 释义及重大风险提示

一、 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	指	中国贵州航空工业（集团）有限公司
实际控制人	指	中国航空工业集团公司
报告期、本期、本年度	指	2014 年度

二、 重大风险提示

公司在本年度报告第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中，描述了可能面临的挑战和存在的风险，敬请查阅；本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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	周开林	孙冬云
联系地址	贵州省贵阳市小河区珠江路166号	贵州省贵阳市小河区珠江路166号
电话	0851-83802670	0851-83802670
传真	0851-83803931	0851-83803931
电子信箱	ghgf700523@163.com	ghgf700523@163.com

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

(一) 基本情况

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	520000000033636
税务登记号码	52011471430441X
组织机构代码	71430441-X

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

无

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

无

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 16 层
	签字会计师姓名	郝国敏、麻振兴

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	3,067,526,578.36	2,720,257,767.13	12.77	2,612,533,972.15
归属于上市公司股东的净利润	133,153,094.83	131,269,176.01	1.44	114,091,709.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	113,189,993.10	108,530,156.95	4.29	97,271,590.40
经营活动产生的现金流量净额	88,884,894.81	9,150,643.91	871.35	180,812,651.19
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	1,847,523,623.34	1,748,058,418.45	5.69	1,651,035,101.15
总资产	3,755,964,627.29	3,223,906,911.15	16.50	2,823,334,642.42

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.46	0.45	2.22	0.40
稀释每股收益(元/股)	0.46	0.45	2.22	0.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.39	0.38	2.63	0.34
加权平均净资产收益率(%)	7.44	7.76	减少0.32个百分点	7.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.32	6.42	减少0.1个百分点	6.11

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

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	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	2,597,746.29		-929,274.24	9,275,584.82
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	15,117,272.51		24,216,322.03	9,048,817.77
非货币性资产交换损益			-7,600.00	
债务重组损益	1,218,211.90		169,659.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,250,996.29		3,813,731.04	969,048.08
少数股东权益影响额	-550,361.19		-211,534.23	-1,054,020.89
所得税影响额	-670,764.07		-4,312,285.18	-1,419,311.14
合计	19,963,101.73		22,739,019.06	16,820,118.64

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

2014 年是全面深化改革的一年。公司深入开展“改革管理年”活动，以深化改革为动力，以发展增效为重点，以提升管理为基础，以开展党的群众路线教育实践活动为契机，以加强党建为保障，调整和制定公司发展战略、实施路径和措施，严格执行降本增效十条措施，清理低效无效资产和“三无”企业，解决长期亏损和历史遗留问题，激发企业市场活力，夯实管理基础，保障了公司生产经营平稳运行，保持了一定增速。公司完成销售收入 30.67 亿元，同比增长 12.77%；利润总额完成 1.754 亿元，同比增长 8.68%。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量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	3,067,526,578.36	2,720,257,767.13	12.77
营业成本	2,473,770,322.41	2,220,329,919.88	11.41
销售费用	138,212,543.45	112,723,683.50	22.61
管理费用	337,209,335.14	269,795,589.30	24.99
财务费用	32,241,047.34	16,133,849.78	99.83
经营活动产生的现金流量净额	88,884,894.81	9,150,643.91	871.35
投资活动产生的现金流量净额	-58,317,109.52	-161,285,872.73	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	85,361,281.74	188,778,237.71	-54.78
研发支出	86,602,437.74	69,092,541.19	25.34

财务费用变动原因说明：主要原因是本期带息负债增加。

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期，销售收入的增长主要得益于以下三方面：

1. 新的子公司及其新市场、新订单带来销售收入的增长。
2. 新产品开发并顺利转批，在汽车密封条、汽车车锁、汽车散热器等产品上带来增长。
3. 通过与国际知名零部件供应商的合作带来销售收入的增长。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

主要产品产销量情况

产品名称	产量		销量	
	本年	上年同期	本年	上年同期
密封条（万米）	11974	9054	12840	9113
车锁（万件）	124.85	179.91	112.97	163.64
汽车雨刮器（万件）	210.99	187.94	201.97	184.63
汽车散热器（万件）	107.93	71.11	99.24	71.38

滤清器（万件）	114.03	91.02	114.25	92.47
电器开关（万件）	1112.05	977.6	1080.17	945.99
汽车升降器（万台套）	36.39	40.81	35.92	39.48

(3) 订单分析

- 1.老车型退市如老捷达等，造成部分市场订单减少。
- 2.新品及时跟上量产取得新的市场订单，弥补主车厂部分产品停产、退市的影响。
- 3.北京大起为伟世通空调、大世汽车座椅供货，拓展了产品线并取得了增量订单。

(4) 新产品及新服务的影响分析

以下的新产品及新业务为公司带来业务增长：

- a. 并购北京大起空调有限公司，使得公司在汽车热管理系统产品方面增加了品种，充实和丰富了产品线并成功进入韩系整车市场
- b. 通过与国际知名汽车零部件企业的合作，公司开拓并扩大了二次配套市场
- c. 汽车散热器产品成功进入大众 MQB 平台，扩大了服务的市场领域和配套车型
- d. 报告期有 44 项新品批量供货，形成新的经济增长点。

(5) 主要销售客户的情况

期间	前五名客户营业收入合计(元)	占同期营业收入的比例 (%)
本期	928,633,900.92	30.27
上年同期	725,232,490.54	26.66

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
密封系统	主营业务成本	946,204,631.57	42.21	838636022.61	41.23	12.83	
热交换系统	主营业务成本	503,060,214.04	22.44	362497869.31	17.82	38.78	
电子电器类	主营业务成本	762912891.93	34.03	788505492.04	38.77	-3.25	
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
密封条	主营业务成本	946,204,631.57	42.21	838,636,022.61	41.24	12.83	
车锁	主营业务成本	141,192,796.60	6.30	144,314,490.22	7.10	-2.16	
汽车刮水器	主营业务成本	238,113,397.14	10.62	249,783,175.14	12.28	-4.67	
散热器	主营业务成本	344,450,549.54	15.37	180,074,271.56	8.85	91.28	
空气滤清器	主营业务成本	158,609,664.50	7.08	182,423,597.75	8.97	-13.05	
电器开关	主营业务成本	288,356,433.12	12.86	294,379,857.55	14.48	-2.05	
汽车升降器		95,250,265.07	4.25	100,027,969.13	4.92	-4.78	

(2) 主要供应商情况

序号	供应商名称	采购金额 (万元)
1	供应商 1	3,983.50
2	供应商 2	3,115.34
3	供应商 3	2,476.87
4	供应商 4	1,957.72
5	供应商 5	1,760.69

4 费用

项目	本期金额 (元)	上年同期金额 (元)	变动比例 (%)
销售费用	138,212,543.25	112,723,683.50	22.61
管理费用	337,209,335.14	269,795,589.30	24.99
财务费用	32,241,047.34	16,133,849.78	99.83

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	86,602,437.74
本期资本化研发支出	
研发支出合计	86,602,437.74
研发支出总额占净资产比例 (%)	4.19
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.82

6 现金流

单位：元

项 目	本期金额	上年同期金额	变动比例 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	2,291,637,767.18	1,813,980,994.51	26.33
收到的税费返还	1,630,976.57	1,156,942.44	40.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,366,018,055.08	1,136,100,267.63	20.24
支付给职工以及为职工支付的现金	589,945,863.47	472,387,940.81	24.89
支付其他与经营活动有关的现金	139,942,802.97	99,109,426.57	41.2
收回投资收到的现金	5,500,000.00	0	100
取得投资收益收到的现金	64,333,853.64	39,537,742.75	62.72
收到其他与投资活动有关的现金	8,622,783.63		100
投资支付的现金		70,815,000.00	-100
吸收投资收到的现金	58,934,485.15		100
取得借款收到的现金	640,000,000.00	309,300,000.00	106.92
收到其他与筹资活动有关的现金	8,907,465.00	44,047,240.00	-79.78
偿还债务支付的现金	526,026,750.00	78,300,000.00	571.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,554,148.34	59,156,633.54	42.93
支付其他与筹资活动有关的现金	11,899,770.07	27,112,368.75	-56.11

变动说明：

- (1) 收到的税费返还增加比去年同期增加 40.97%：主要原因是本期子公司上海红阳、上海永红，天津红阳公司收到所得税返还高于去年同期。
- (2) 支付其他与经营活动有关的现金比去年增加 41.2%，主要原因是：①合并范围增加；②租赁费、研发费用等增加。
- (3) 收回投资收到的现金 5500000 元，主要是本期收到北海银湾股权转让款。
- (4) 取得投资收益收到的现金比去年同期增加 62.72%，主要原因是本期收到参股公司苏州华昌、中航财务公司、上海科世达以及三井华阳公司的投资收益增加。
- (5) 投资支付的现金本期为 0，去年同期为 70,815,000.00 元：主要原因是：去年同期支付了中航财务公司增资款、贵阳华旭股权转让款、以及将北京大起股权转让

让款存入保证金户。

- (6) 吸收投资收到的 58,934,485.15 元，去年同期为 0，主要原因是本期新设的河北鸿图公司收到少数股东的投资款。
- (7) 取得借款收到的现金比去年同期增加 106.92%，主要原因是本期银行借款增加，
- (8) 收到其他与筹资活动有关的现金比去年同期减少 79.78%，主要原因是本期收到的科研费减少。
- (9) 偿还债务支付的现金 比去年同期增加 571.81%：主要原因是银行借款到期倒贷所致。
- (10) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金比去年同期增加 42.93%，①主要原因是本期利息支出增加；②支付给少数股东的股利略有增加。

7 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

公司利润主要来源于华阳电工、万江机电、北京大起、河北鸿图、贵州华昌、贵州红阳分公司、华阳电器分公司、上海永红、上海红阳公司。本期利润来源无重大变动。

(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

2011 年 12 月 13 日，中国银行间市场交易商协会发出《接受注册通知书》（中市协注[2011]MTN276 号），核定公司中期票据注册金额为 6 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年有效，公司在注册有效期内可分期发行。具体内容详见 2011 年 12 月 16 日在中国证券报和上海证券交易所网站上刊登的《公司关于发行中期票据申请获得批准的公告》。

2012 年 5 月 16 日，公司发行 2012 年度第一期中期票据，起息日期为 2012 年 5 月 18 日，发行总额为 2 亿元，票据期限 3 年，发行利率 4.92%。具体内容详见 2012 年 5 月 21 日刊登在中国证券报和上海证券交易所网站上刊登的《2012 年度第一期中期票据发行情况公告》（公告编号：临 2012-016）。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

公司 2014 年计划实现营业总收入 300,000 万元, 实际实现营业总收入 306,753 万元。

(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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
密封系统	1168809351.65	946204631.57	19.05	14.73	12.83	1.37
热交换系统	593435419.24	503060214.04	15.23	43.03	38.78	2.60
电子电器类	995308177.46	762912891.93	23.34	-1.46	-3.25	1.41
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 (%)

密封条	1,168,809,351.65	946,204,631.57	19.05	14.73	12.83	增加 1.37 个百分点
车锁	172,665,151.73	141,192,796.60	18.23	5.77	-2.16	增加 6.63 个百分点
汽车刮水器	307,199,723.57	238,113,397.14	22.49	-0.93	-4.67	增加 3.04 个百分点
散热器	410,768,972.68	344,450,549.54	16.14	92.06	91.28	增加 0.34 个百分点
空气滤清器	182,666,446.56	158,609,664.50	13.17	-9.13	-13.05	增加 3.91 个百分点
电器开关	382,411,999.97	288,356,433.12	24.6	-4.39	-2.05	增加 -1.8 个百分点
汽车升降器	133,031,302.18	95,250,265.07	28.4	-2.73	-4.78	增加 1.54 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

密封条产品：受市场需求影响，部分主车厂销量下降的同时公司有新市场的增长，收入同比增长了 14.74%。

散热器产品：公司的新市场和新业务使得收入同比大幅增加。

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	282,716,138.74	-14.33
华北	483,792,759.57	58.12
华东	747,277,790.80	-2.24
西北	94,362,012.89	-35.39
西南	318,530,386.67	37.06
华中	217,414,006.26	3.44
华南	643,896,799.12	29.87
亚洲	2,036,043.11	41.55
欧洲	6,620,514.97	2.74
美洲	498,899.93	-69.71

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	540,099,501.61	14.38	417,723,908.53	12.96	29.30	
应收票据	383,990,414.05	10.22	332,062,033.68	10.30	15.64	
应收账款	914,020,764.58	24.34	709,748,981.64	22.02	28.78	

预付款项	56,996,213.20	1.52	93,093,938.15	2.89	-38.78	
其他应收款	44,030,807.43	1.17	22,714,121.14	0.70	93.85	
存货	586,988,318.32	15.63	526,201,736.10	16.32	11.55	
一年内到期的非流动资产	95,586.25		315,548.81	0.01	-69.71	
其他流动资产	169,217.63		55,153,263.20	1.71	-99.69	
可供出售金融资产	108,366,121.50	2.89	109,766,121.50	3.40	-1.28	
长期股权投资	144,756,323.38	3.85	138,663,346.10	4.30	4.39	
投资性房地产	19,460,679.02	0.52	17,272,884.07	0.54	12.67	
固定资产	670,678,303.26	17.86	582,730,885.61	18.08	15.09	
在建工程	89,587,201.31	2.39	42,485,545.79	1.32	110.87	
无形资产	146,659,140.28	3.90	146,490,279.01	4.54	0.12	
商誉	1,221,254.87	0.03			100.00	
长期待摊费用	13,960,007.18	0.37	1,559,780.73	0.05	795.00	
递延所得税资产	13,606,242.91	0.36	14,691,831.26	0.46	-7.39	
其他非流动资产	21,278,530.51	0.57	13,232,705.83	0.41	60.80	
短期借款	471,000,000.00	12.54	292,000,000.00	9.06	61.30	
应付票据	211,056,899.42	5.62	158,659,575.03	4.92	33.02	
应付账款	618,800,549.39	16.48	503,157,480.52	15.61	22.98	
预收款项	18,295,397.23	0.49	16,613,970.99	0.52	10.12	
应付职工薪酬	30,141,258.72	0.80	21,369,648.83	0.66	41.05	
应交税费	32,457,024.77	0.86	15,066,811.89	0.47	115.42	
应付利息	6,823,132.32	0.18	6,548,004.58	0.20	4.20	
应付股利	7,676,476.30	0.20	1,614,137.73	0.05	375.58	
其他应付款	69,988,528.76	1.86	43,927,440.03	1.36	59.38	
一年内到期的非流动负债	199,822,673.86	5.32	60,000,000.00	1.86	233.04	
应付债券			199,142,387.6	6.18		
专项应付款	9,489,577.11	0.25	14,411,625.69	0.45	-34.15	
递延收益	13,437,511.42	0.36	12,345,781.07	0.38	8.84	
实收资本	288,793,800.00	7.69	288,793,800.00	8.96		
资本公积	928,323,276.77	24.72	917,534,305.03	28.46	1.18	
专项储备	2,213,299.20	0.06	3,087,913.72	0.10	-28.32	
盈余公积	153,111,370.88	4.08	144,764,891.99	4.49	5.77	
未分配利润	475,081,876.49	12.65	393,877,507.71	12.22	20.62	

情况说明：

- 1 预付款项比期初数减少 38.78%，主要原因是本期将预付土地款转入在建工程。
- 2、其他应收款比期初数增加 93.85%：主要原因：①合并范围变化导致其他应收款增加；②往来款，支付的押金等增加。
- 3、在建工程比期初增加 110.87%：主要是土地预付款转入所致。
- 4、商誉年末数为 1,221,254.87 元，期初数为 0，主要是本期发生非同一控制下企业合并所致。
- 5、长期待摊费用比期初数增加 795%，主要原因是预付厂房租赁费增加。
- 6、其他非流动资产比期初数增加 60.80%，主要原因是专项应付款重分类增加。
- 7、短期借款比期初数增加 61.3%，主要原因是①合并范围变化导致借款增加；②本部银行借款增加；③上海红阳、华阳电工、上海永红公司用短期借款置换长期借款。
- 8、应付票据比期初数增加 33.02%，主要原因是本期票据结算业务增加。
- 9、应付职工薪酬比期初增加 41.05%，主要是合并范围变化所致。
- 10、应付股利比期初数增加 375.58%，主要原因是：①合并范围变化导致应付股利增加；②子公司本期需支付给少数股东的股利略有增加。
- 11、其他应付款比期初数增加 59.33%，：1、合并范围变化；2、徐州林得暂借款增加。
- 12、一年内到期的非流动负债比期初增加 233.04%，主要原因是本期将应付债券重分类至一年内到期的非流动负债。
- 13、专项应付款比期初减少 34.15%，主要原因是本期红阳机械公司将专项应付款转资本公积增加。

(四) 核心竞争力分析

行业地位方面，公司是西南地区规模最大的汽车零部件生产企业，主导产品汽车密封条、锁匙总成、组合开关、雨刮器和滤清器市场占有率居国内汽车零部件行业前列。

研发能力方面，公司部分产品已具备与汽车主机厂的同步设计开发的能力。同时公司产品品种齐全，覆盖了轿车、微型车、中型车、重型车、皮卡车和客车等车型。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

经本公司第四届董事会第十三次会议同意本公司收购大起空调 75%股权，2013 年 12 月 31 日签订了《北京大起空调有限公司合资合同》。2014 年 1 月 1 日本公司对大起空调实施控制，自 2014 年 1 月 1 日起将其纳入合并范围。

2013 年 12 月 7 日公司与王念签订《贵阳华旭科技开发有限公司股权转让协议》，王念将其持有的华旭科技 51%股权转让给本公司，股权转让价格为 262 万元。2014 年 1 月 1 日本公司对华旭科技实施控制，自 2014 年 1 月 1 日起将其纳入合并范围。

新设河北贵航鸿图汽车零部件有限公司（以下简称“贵航鸿图”）。本公司与清河县登峰汽车零部件有限公司、清河县东胜汽车零部件有限公司、自然人吴炯树、金相吉以现金方式共同出资 1.20 亿元设立贵航鸿图。其中贵航股份出资 6,120.00 万元，持有股权比例为 51%；清河县登峰汽车零部件有限公司出资 4,080.00 万元，持有股权比例 34%；吴炯树、金相吉、清河县东胜汽车零部件有限公司分别出资 600.00 万元，持有股权比例为 15%，现金出资于 2014 年 1 月到位，并经会计师事务所审验。自 2014 年 1 月 1 日起将其纳入合并范围。

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
中航工业集团财务有限责任公司	52,305,000	65,500,000.00	2.62	65,500,000.00	13,131,247.65		可供出售金融资产	
合计	52,305,000	65,500,000.00	/	65,500,000.00	13,131,247.65		/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

公司持有中航财务公司 2.62%的股权，并于 2013 年对其增资 13,195,000 元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

本年度公司无委托理财事项

(1) 委托贷款情况

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
贵州红阳机械(集团)公司	150	1年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州红阳机械(集团)公司	200	1年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州红阳机械(集团)公司	200	1年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州红阳机械(集团)公司	200	1年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州橡六申一有限责任公司	120	1年	6%	流动资金	否	是	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州橡六申一有限责任公司	200	1年	6%	流动资金	否	是	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州橡六申一有限责任公司	300	1年	6%	流动资金	否	是	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州橡六申一有限责任公司	300	1年	6%	流动资金	否	是	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州橡六申一有限责任公司	227	1年	6%	流动资金	否	是	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州橡六申一有限责任公司	150	1年	6%	流动资金	否	是	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州橡六申一有限责任公司	100	1年	6%	流动资金	否	是	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州华阳电工有限公司	600	1年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州华阳电工有限公司	300	1年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州华阳电工有限公司	500	1年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	100	1年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	150	1年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	92	1年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	505	1年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	100	1年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	240	1年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集自有资金	全资子公司		

贵州贵航输送带有限公司	500	1 年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	400	1 年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	200	1 年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	200	1 年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集资金	全资子公司		
贵州贵航输送带有限公司	200	1 年	6%	流动资金	否	否	否	否	否	非募集资金	全资子公司		

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

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	31,400.69	1,126.17	31,038.13	2,073.51	永久性补充流动资金
合计	/	31,400.69	1,126.17	31,038.13	2,073.51	/
募集资金总体使用情况说明			2008 年 1 月,公司重组增发募集资金 33030 万元,扣除发行费用后到位资金 31400.689 万元,用于四个投资项目的资金为 25431.5 万元,其他 5969.189 万元为补充公司经营流动资金。公司制订了《募集资金投资项目采取项目制管理的通知》、《募集资金投资项目管理规定》、《募集资金使用管理办法》等制度,确保募集资金合规合法使用,有效、有力地保障项目实施。2014 年 9 月经公司四届二十次董事会审议,同意将节余资金 2073.51 万元永久性补充流动资金。			

尚未使用募集资金总额包含募集资金存款利息收入: 1,710.95 万元

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程

											序说明
复合密封条生产线技术改造项目	否	10,135	294	10,134	是	100%	43,964	项目的建设, 大力提升了公司的产能, 新增密封条产能 4000 万米/年, 使公司达到年产 6500-7000 万米的综合生产能力, 增加橡胶混炼能力, 使公司年炼胶能力达到 2 万吨。该项目已完成验收。			
航空飞行控制系统生产线技术改造项目	否	5,895	11	5,674	是	100%	8,088	项目建设后新增的研发能力能够满足国内先进飞机配套的操控产品研发要求, 公司的销售收入由 2007 年的 9271 万元提高至 2014 年的 13980 万元。该项目已完成验收。			
全铝散热器生产线技术改造项目	否	4,910	1,368	4,891	是	100%	5,772	项目的建设, 提高了公司的产能及收入, 生产能力基本达到可研目标, 公司的产量由 2007 年的 52.93 万套提升	是		

								至 2014 年的 107.93 万套。该 项目已完成验 收。			
汽车电子 电器开关 生产线技 术改造项 目	否	4,491.5		4,370	是	100%	72,587	项目建设已完 成,公司的产 品研发能力和 质量保证能力 得到了大幅提 升。7 条专 用流水线年产 达到 105 万 件电子电器开 关的装配能力 ,2 条通用流 水线年产达到 310 万件电子 电器开关的装 配能力。该 项目已完成 验收。	是		
合计	/	25,431.5	1,673	25,069	/	/	130,411	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			四个项目原建设期为 2 年,由于 2008 年出现金融危机市场发生重大变化,为了保证本次募投项目对主业投资的实效性,公司本着谨慎的原则,进一步加强项目建设论证,严格控制募集资金的使用,以减少风险,提高资金使用效果。虽然项目建设期延迟,但公司采取阶段性验收的方式保证了项目建设与市场能力需求的有效结合,适应了市场需求,企业能力得到了显著提升。2013 年完成“航空飞行控制系统生产线技术改造项目”和“汽车电子电器开关生产线技术改造项目”验收, 2014 年完成“复合密封条生产线技术改造项目”和“全铝散热器生产线技术改造项目”验收。								

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

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	47135	37872	3658
贵州华阳电工有限公司	航空用电器开关、操控装置	7,823.61	49273	33643	2720
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	16831	7092	960
上海红阳密封件有限责任公司	汽车密封条产品	7,700	19467	12713	703
上海永红汽车零部件有限公司	轿车空气滤清器，滤芯	5,000	14348	5697	769
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	6361	4146	72
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	11936	8972	301
贵阳华科电镀有限公司	铁、铜、锌、铅等产品的电镀等	162.97	1301	1105	268
贵州贵航输送带有限公司	输送带、传动带、胶管等胶制品的生产及销售	2,840	6063	2048	-412
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	5520	3827	8
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	3150	505	97
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	270	-2233	-361
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	250 万美元	17832	7880	1396
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；模具加工销售	12000	17645	12586	1041
贵阳华旭科技有限开发公司	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	2054	367	8
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	44	-89	-11

5、非募集资金项目情况

适用 不适用 报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

目前，中国零部件产业规模已居世界前列，随着海内外资本对中国汽车零部件发展前景的进一步看好，中国将持续保持世界汽车零部件生产和制造中心。2012年，国务院颁发了《工业转型升级规划（2011年至2015年）》强调进一步鼓励企业实施兼并重组，改善汽车零部件行业散、小、弱的行业格局。未来我国汽车零部件行业集中度将进一步提高，企业兼并重组、优胜劣汰会成为常态。

我国汽车及汽车零部件产业经历了一个发展高峰期，汽车及汽车零部件企业已成为我国国民经济的支柱产业，全球汽车产业价值链在逐步演变，其中汽车的产、供、销链条正在重塑。汽车零部件产业表现了五大发展趋势：一是集群式发展将拉动区域经济发展。汽车零部件产业在全国形成了东北、京津、华中、西南、长三角、珠三角六大汽车零部件产业集群。二是外资零部件企业加快进入中国。三是兼并重组、海外并购将逐步加快。整车市场愈演愈烈的价格战也正在蚕食着零部件行业的利润率，整车厂降低成本、保证利润的要求越来越苛刻。而中国汽车零部件行业产值规模虽大却没有发挥规模效应，所以汽车零部件行业的整合重组势在必行。可以预见，中国的汽车零部件行业将在今后几年进入加速整合阶段，一方面通过国内企业之间横向和纵向整合可以实现规模效应；另一方面通过海外并购以实现生产、市场等资源在全球范围的优化配置并获得先进技术及管理经验。四是新能源汽车零部件将成投资热点。五是更多的节能环保技术开始产业化应用。

未来汽车市场将呈现如下趋势：首先，总体增速放缓，仍有持续增长潜力；其次，用户二次购买高端化、多样化；三、豪华品牌下延，渗透率提高，加快国产化进程，向低级市场扩张，直接冲击合资品牌的优势市场；另外就是产能快速扩张，竞争加剧，国家宏观调控促进产业集中度进一步提高，可能出现新一轮兼并重组。在此背景下，中国汽车制造商面临三大挑战：一是随着中国代工企业日益全球化，需要加大品牌建设的力度；二是中国汽车产能需谨防产能过剩；三是城市化、资源短缺和环境恶化这些挑战需要中国在未来加大创新力度。

(二) 公司发展战略

1、公司愿景：成为国际化的汽车零部件跨国公司。

2、发展战略：科技引领，实业支撑、创新驱动，产业升级、搭建平台，集聚发展

3、战略布局：在产业聚集的地方构建军民融合型产业制造基地；在发达地区设立研发中心；兼并重组国外中高端研发制造企业，进入国际大循环；贴近整车厂建设组装配套服务网络，并逐步实现资本纽带关系。

4、发展路径：搭建“一个平台”，创建“三个中心”，形成“六大板块”。即统一市场营销平台；建立研发中心、管控中心、配送中心；形成航空机电产品、橡胶产品、雨刮和升降器产品、电器锁匙产品、热交换产品、海外业务等六大板块。

(三) 经营计划

根据市场环境、公司长远发展目标和现状，公司确定 2015 年经营发展目标如下：

- 营业收入：320,000 万元

为落实公司 2015 年生产经营计划，需要克服面临的重重困难，2015 年要重点抓好以下几方面的工作：

1. 坚持稳中求进，确保持续增长。
2. 坚持深化改革，推进体制机制创新。
3. 加快结构调整，实现转型升级。
4. 继续加大力度，清理低效无效资产和“三无”企业。
5. 坚持提升管理，大力推进降本增效。
6. 推进依法治企，完善优化制度体系建设。
7. 实施创新驱动，实现可持续发展。
8. 着力广开渠道，吸引人才培养人才。
9. 靠前贴近客户，建立集成配套核心区域。
10. 坚持思想引领，加强企业党建，创新企业文化。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年，为完成公司的经营目标及发展战略，公司资金主要用于产业技术升级投资及园区建设等方面。公司将会进一步加强资金使用管理，提高资金回报率。资金的主要来源是自有资金和其他筹融资。

(五) 可能面对的风险

1、风险：

国内汽车零部件行业已进入微利时代。首先，受上游原材料和劳动力成本上升影响，成本不断提高；其次，对下游整车企业缺乏话语权和定价权，利润空间不断受到挤压；另外，该行业的竞争不断加剧和恶性竞争导致利润总额逆势下降，汽车零部件企业平均盈利能力下降明显。

新《三包法》的实施，对汽车零部件企业的质量控制成本和索赔成本将会增加。

2、应对措施

公司的汽车零部件板块与行业内的汽车零部件板块标杆企业在盈利能力、资本化运作、研发技术水平有较大差距。要实现较好的可持续发展，必须立足现有的密封胶条系统产品、汽车机电系统产品、热交换器系统产品等汽车零部件子行业板块的纵深发展，两方面同步攻坚：一是通过搭建“一个统一市场营销平台”提高现有零部件产品的集约效益，通过创建“研发中心、管控中

心、物流中心”提升现有零部件产品的同步研发、制造、成本管控、盈利能力，二是通过成功的资本化运作获得汽车零部件创新能力的提升、扩展、从而提高公司技术水平、盈利能力和核心竞争力；通过成功的国内、外并购获得新兴产业的关键技术，实现公司的持续发展。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 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

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)等文件要求,结合公司实际情况,经公司2012年10月8日召开的第四届董事会第六次会议、2012年10月25日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过,对《公司章程》中有关现金分红的条款进行了修订和完善。新的利润分配政策更加明确了现金分红原则、标准和分配比例,审批程序更加完备,增强了公司现金分红力度和强化回报股东意识。

2014年5月13日,公司2014年度股东大会审议通过,以2014年12月31日的股本总数288,793,800股为基数,对2014年度实现的利润进行分配,向全体股东按每10股分配现金红利1.47元(含税),共计分配现金股利42,452,688.60元。

公司严格按照《公司章程》的规定执行现金分红政策。

(二) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014年		1.5		43,319,070	133,153,094.83	32.53
2013年		1.47		42,452,688.60	131,269,176.01	32.34
2012年		1.33		38,409,575.40	114,091,709.04	33.67

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

详见公司2015年4月28日刊登在上海证券交易所网站上的《2014年度社会责任报告》。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明
无

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、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、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
2013 年 10 月 28 日公司第四届董事会第十三次会议审议通过的《关于清理公司长期股权投资的议案》，公司拟将持有的北海银湾科技产业股份有限公司（以下简称“北海银湾”）12.39%股权公开挂牌转让。北京产权交易所于 2014 年 5 月 21 日发布了信息公告, 挂牌价格为 550 万元。	详见 2013 年 4 月 23 日刊登在中国证券报及上海证券交易所网站第四届董事会第九次会议决议公告(临 2013-007)、2014 年 5 月 21 日关于挂牌转让参股公司股权的公告(临 2014-020)、2014 年 7 月 9 日关于参股子公司股权转让挂牌交易结果公告(临 2014-022)。
2014 年 8 月 22 日公司第四届董事会第十七次会议审议通过的《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》；公司拟引进新股东进行现金增资，增资后公司持股比例由 100%降至 30%。	详见 2014 年 8 月 26 日刊登在中国证券报及上海证券交易所网站第四届董事会第十七次会议决议公告(临 2014-026)。

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

(一) 报告期公司股权激励相关情况说明

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。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；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。

六、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 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
公司已于 2014 年 4 月 22 日披露了《2014 年日常关联交易公告》（临 2014-014）	详见 2014 年 4 月 22 日上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）及刊登在中国证券报上的相关公告。

(二) 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
公司于 2014 年 4 月 22 日披露《关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告》	详见 2014 年 4 月 22 日上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）上的相关公告。

2、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国航空工业集团公司及所属公司	其他关联人				4,351,024.30		4,351,024.30
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	控股股东				2,376,656.99	-261,911.23	2,114,745.76
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				511,040.15	-411,341.45	99,698.70
合计					7,238,721.44	-673,252.68	6,565,468.76
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因							
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

七、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
	控股子公司	上海红阳公司	2,000	2014年7月27日	2014年7月27日	2015年7月28日	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股子公司
	控股子公司	北京大起公司	2,000	2014年12月17日	2014年12月17日	2015年12月17日	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股子公司
	控股子公司	贵州华昌公司	500	2014年11月15日	2014年11月15日	2015年11月15日	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								0					
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								4,500					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								4,500					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								4,500					
担保总额占公司净资产的比例（%）								2.18					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								4,500					
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）								4,500					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													

担保情况说明	上海红阳是以其土地向公司做反担保；北京大起是股东申有澈以其持有公司25%股权向公司做反担保。
--------	--

3 其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	118	90
境内会计师事务所审计年限	1	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司四届二十次董事会、21014 年第一次临时股东大会审议同意聘请众环海华会计师事务所（特殊普通合）为公司 2014 年度报告及内部控制审计机构，费用为 90 万元。

十、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

无

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

无

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

无

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号--公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号--合营安排》、《企业会计准则第 41 号--在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号--职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号--财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》，要求除

《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。本公司已采用上述准则编制 2014 年度财务报表，同时对比较报表进行追溯调整，对本公司财务报表的影响列示如下：

项 目	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日
长期股权投资	-109,766,121.50	-96,571,121.50
可供出售金融资产	109,766,121.50	96,571,121.50
其他非流动负债	-12,345,781.07	-13,973,396.13
递延收益	12,345,781.07	13,973,396.13

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
中航工业集团财务有限责任公司			-65,500,000.00	65,500,000.00	
上海科士达-华阳汽车电器有限公司			-42,866,121.50	42,866,121.50	
北海银湾科技产业股份公司			-1,400,000	1,400,000	
合计	/		-190,766,121.5	190,766,121.5	

十四、其他重大事项的说明

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

报告期内，公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(一) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	27729
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	23200

(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	
中国贵州 航空工业 (集团) 有限责任 公司	0	133,656,674	46.28%	0	无	0	国有 法人
贵阳市工 业投资 (集团) 有限公司	0	17,950,566	6.22%	0	质 押	8,970,000	国有 法人

中国建设银行股份有限公司—华商未来主题股票型证券投资基金	6,499,962	6,499,962	2.25%	0	未知	0	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	4,278,888	4,278,888	1.48%	0	未知	0	未知
胡月霞	889747	889747	0.31%	0	未知	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	827,300	827,300	0.29%	0	未知	0	未知
中信证券—中信—中信理财2号集合资产管理计划	724,100	724100	0.25%	0	未知	0	未知
邹福强	100,000	700,000	0.24%	0	未知	0	境内自然人
胡春玲	577,000	577,000	0.20%	0	未知	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司贵州省分行营业部	0	576,630	0.20%	0	未知	0	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
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	133,656,674	人民币普通股	133,656,674
贵阳市工业投资(集团)有限公司	17,950,566	人民币普通股	17,950,566
中国建设银行股份有限公司—华商未来主题股票型证券投资基金	6,499,962	人民币普通股	6,499,962
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	4,278,888	人民币普通股	4,278,888

胡月霞	889747	人民币普通股	889747
香港中央结算有限公司	827300	人民币普通股	827300
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	724100	人民币普通股	724100
邹福强	700000	人民币普通股	700000
胡春玲	577000	人民币普通股	577000
中国农业银行股份有限公司贵州省分行营业部	576630	人民币普通股	576630
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述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	190500			
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					

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司
单位负责人或法定代表人	余霄
成立日期	1991 年 3 月 19 日
组织机构代码	21440593-5

注册资本	1,670,870,000
主要经营业务	航空飞行器、航空发动机、航空机载设备及其零备件、机场设备、汽车和发动机零部件、电器、电子、医疗、轻工、建筑、化工设备及产品。
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	贵州贵航汽车零部件股份有限公司 (SH. 600523)，持股比例 46.28%；中航三鑫股份有限公司 (SZ. 002163)，持股比例 13.42%。

(二) 实际控制人情况

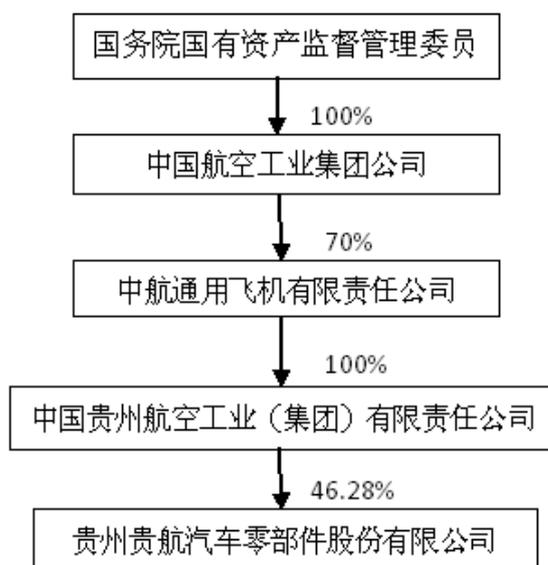
1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国航空工业集团公司
单位负责人或法定代表人	林左鸣
成立日期	2008年11月6日
组织机构代码	71093573-2
注册资本	64,000,000,000
主要经营业务	许可经营项目：军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。一般经营项目：金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务。
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：中航飞机股份有限公司 (SZ. 000768) 持股比例 59.92%；西安航空动力股份有限公司 (SH. 600893)，持股比例 53.26%；天虹商场股份有限公司 (SZ. 600765)，持股比例 40.28%；贵州贵航汽车零部件股份有限公司 (SH. 600523)，持股比例 46.28%；天马微电子股份有限公司 (SZ. 000050)，持股比例 45.62%；中航光电科技股份有限公司 (SZ. 002179)，持股比例 46.18%；中航地产股份有限公司 (SZ. 000043)，持股比例 51.28%；飞亚达(集团)股份有限公司 (SZ. 000026)，持股比例 41.49%；中航三鑫股份有限公司 (SZ. 002163)，持股比例 33.28%；四川成飞集成科技股份有限公司 (SZ. 002190)，持股比例 52.28%；中航机电系统股份有限公司 (SZ. 002013)，持股比例 63.88%；江西洪都航空工业股份有限公司 (SH. 600316)，持股比例 48.01%；哈飞航空工业股份有限公司 (SH. 600038)，持股比例 62.03%；中航黑豹股份有限公司 (SH. 600760)，持股比例 20.85%；中航机载电子股份有限公司 (SH. 600372)，持股比例 77.39%；四川成发航空科技股份有限公司

	(SH. 600391), 持股比例 37.14%; 中航动力控制股份有限公司 (SZ. 000738), 持股比例 66.28%; 中航电测仪器股份有限公司 (SZ. 300114), 持股比例 63.59%; 中航资本控股股份有限公司 (SH. 600705), 持股比例 41.68%; 中航国际控股股份有限公司 (HK. 0161), 持股比例 75%; 中国航空技术国际控股(香港)有限公司 (HK. 0232), 持股比例 41.03%; 中国航空科技工业股份有限公司 (HK. 2357), 持股比例 54.61%; 中国环保投资股份有限公司 (HK. 0260), 持股比例 35.03%; 中航国际船舶控股有限公司 (O2I. SI), 持股比例 73.87%; KHD Humboldt Wedag International AG (KWG:GR), 持股比例 89.02%; 宝胜科技创新股份有限公司 (SH600973), 持股比例 35.66%; 耐世特汽车系统集团有限公司 (HK. 1316), 持股比例 67.26%; FACCAG (AT00000FACC2), 持股比例 55.45%。
其他情况说明	

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

因公司的控股股东中国贵州航空工业(集团)有限责任公司(以下简称“贵航集团”)拟以持有的公司部份股权进行重组,贵航集团与中国航空汽车系统控股有限公司(以下简称“中航汽车”)签订增资协议,以所持公司 37%股权对中航汽车进行增资,增资完成后,公司的控股股东将变更成中航汽车,实际控制人继续为中国航空工业集团公司。公司分别于 2014 年 8 月 12 日、8 月 19 日、8 月 26 日、9 月 2 日发布重大事项进展及停牌(详见上交所网站公告临 2014-023)、临 2014-024、临 2014-025、临 2014-028)。公司 2014 年 9 月 15 日发布重大事项进展及复牌公告(详见上交所网站公告临 2014-030)。

公司于 2015 年 1 月 30 日接到贵航集团与中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”）、北京亦庄国际汽车投资管理有限公司（以下简称“亦庄国际汽车”）、中航汽车于 2015 年 1 月 30 日签署的《中国航空汽车系统控股有限公司之增资协议书》，并发布了《关于公司控股股东签署增资协议及权益变动提示性公告》（详见上交所网站公告临 2015-001）。

公司 2015 年 3 月 30 日收到实际控制人中航工业转来的国务院国有资产监督管理委员会《关于中国贵州航空工业（集团）有限责任公司以所持贵州贵航汽车零部件股份有限公司部分股权出资有关问题的批复》（国资产权〔2015〕143 号），同意贵航集团以其持本公司 10685.3706 万股份对中航汽车进行增资，增资完成后，中航汽车持有本公司 10685.3706 万股，占股本的 37%；贵航集团持有本公司 2680.2968 万股股份，占总股本的 9.28%。公司发布了《关于控股股东以所持本公司部分股权出资事项获得国务院国资委批复的公告》（详见上交所网站公告临 2015-011），本次增资尚需中国证券监督管理委员会豁免中航汽车要约收购义务后方可实施。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
张晓军	董事长	男	57	2012年3月30日		0	0	0		0	
	总经理	男		2012年9月10日		0	0	0		0	
沙长安	董事	男	53	2012年3月30日		0	0	0		0	
陈军	董事	男	57	2012年3月30日		0	0	0		0	
蒋涛	董事	男	51	2013年5月21日		0	0	0		0	
周军	董事	男	45	2013年5月21日		0	0	0		0	

毛卫民	独立董事	男	47	2012年3月30日		0	0	0		4	
宋蓉	独立董事	女	47	2012年3月30日		0	0	0		4	
饶玉	原独立董事	女	40	2012年3月30日	2014年12月25日	0	0	0		4	
王英筑	监事会主席	男	54	2013年12月9日		0	0	0		58.96	
冉拓	监事	男	58	2012年3月30日		0	0	0		0	
刘柯杰	监事	男	41	2012年3月30日		0	0	0		0	
梅瑜	监事	女	38	2013年11月13日		0	0	0		0	
陈瑛	职工监事	女	52	2012年3月30日		0	0	0		37.94	

任歌红	职工监事	女	49	2012年3月30日		0	0	0		21.1	
徐平	职工监事	男	53	2013年11月21日	2014年2月24日	0	0	0		43.80	
唐海滨	副总经理	男	53	2012年9月10日		0	0	0		59.61	
殷雪灵	财务负责人、副总经理	女	49	2012年9月10日		0	0	0		58.96	
廖佳	副总经理	男	52	2013年1月7日		0	0	0		58.96	
周开林	副总经理	男	43	2013年11月21日		0	0	0		4.64	
	董事会秘书	男		2015年2月25日							
于险峰	副总经理	男	47	2013年11月21日		0	0	0		4.64	

胡晓	副总经理	男	44	2013年11月21日		0	0	0		4.64	
陈秀	董事会秘书	女	42	2012年9月10日	2014年11月25日	0	0	0		42.58	
任坤	独立董事	男	37	2015年3月17日		0	0	0		0	
合计	/	/	/	/	/				/	407.83	/

姓名	最近5年的主要工作经历
张晓军	2009年05月至2010年09月任汉航集团公司董事长、总经理、党委副书记；2010年09月至2015年3月任中航通用飞机有限责任公司分党组成员、副总经理。2015年3月至今任中航工业汽车特级专务、副总经理。2012年3月30日至今任贵航股份第四届董事会董事长，2012年8月27日2013年11月12日兼任贵航股份党委书记，2012年9月10日至今兼任贵航股份总经理。
沙长安	2009年01月至今任中航通用飞机有限责任公司分党组成员、副总经理。2010.05 - 至今珠海中航通用航空公司董事长。2010.05 - 2014.03 珠海中航通用航空公司总经理。2011.04 - 2013.05 珠海中航飞行学校执行董事。2014.08 - 至今爱飞客航空俱乐部董事。2012.03 - 至今贵航股份第四届董事会董事。
陈军	2009年04月至2013年4月任贵阳市工业投资（集团）有限公司总经理，2013年4月至今任贵阳市工业投资（集团）有限公司董事长、党委书记。012年3月30日至今任贵航股份第四届董事会董事。
蒋涛	2009年01月至2013年4月任中航通用飞机有限责任公司财务部部长。2013年4月至今任中航通用飞机有限责任公司副总会计师；2012年3月30日至2012年9月5日任贵航股份第四届监事会监事会主席。2013年5月21日任贵航股份第四届董事会董事。
周军	2008年11月至2009年12月任汉中航空工业集团公司资产管理与资本运营部部长；2009年12月至2010年6月任汉中航空工业集团公司副总经济师兼企管法规部部长，2010.06至2010年9月任汉航集团公司副总经济师兼经理部部长；2010年9月至2012年2月任中航通用飞机有限责任公司特级业务经理；2012年2月至2015年2月中航通用飞机有限责任公司非航空产品部部长。2015年2月至今任贵州西南工具

	(集团)有限公司董事长、党委书记。2013年5月21日任贵航股份第四届董事会董事。
毛卫民	2004年至2008年任海南大学法学院教师；2008年至今任浙江工业大学法学院教师。2012年3月30日至今任贵航股份第四届董事会独立董事。
宋蓉	1999年01月至2008年01月贵州辅正律师事务所专职律师；2008年至今贵州维拓律师事务所合伙人。2012年3月30日至今任贵航股份第四届董事会独立董事。
饶玉	2004年07月至今任贵州久联民爆器材发展股份公司财务部部长、副总会计师。2012年3月30日至2014年12月25日任贵航股份第四届董事会独立董事，2014年12月25日因工作原因辞去公司独立董事。
王英筑	王英筑：2007年6月至2013年11月任贵航股份副总经理。2013年12月9日至今任贵航股份第四届监事会监事会主席。
冉拓	冉拓：2008年10月2013年10月任中航通用飞机有限责任公司科技质量部部长，2013年11月至今任中航通用飞机有限责任公司科技质量部专务。2012年3月30日至今兼任贵航股份第四届监事会监事。
刘柯杰	2006年任中国移动通信集团上海有限公司财务经理，2011年4月至今任贵阳市工业投资(集团)有限公司总会计师。2011年9月8日至今任贵航股份第三届及第四届监事会监事。
梅瑜	2006年9月至2011年2月，任洪都航空工业集团公司财务部副部长。兼任洪都航空股份公司监事、洪都进出口公司监事。2011年3月至2012年2月，任洪都航空工业集团财务部部长。2012年3月至2013年5月，任中航通用飞机有限责任公司财务部副部长。2013年5月至今，任中航通用飞机有限责任公司财务部部长。2009年至今，任中航工业财经专家委员会委员。2013年11月13日至今任贵航股份第四届监事会监事。
陈瑛	2006年12月至今任万江航空机电有限公司董事、副总经理。2012年3月30日至今任贵航股份第四届监事会职工监事。
任歌红	2004年01月至2012年4月任贵航股份审计部部长，2012年4月至2012年10月任贵航股份财务部部长，2012年11月至2014年11月任贵航股份审计部部长。2014年11月至今任贵航股份雨刮升降器产品事业部综合计划部部长。2012年3月30日至今任贵航股份第四届监事会职工监事。
唐海滨	2006年6月至2013年12月任贵阳万江航空机电有限公司董事长，2006年6月至2012年8月任贵阳万江航空机电有限公司总经理，2012年

	9月10日至今任贵航股份副总经理。2013年11月12日至今任贵航股份党委书记。2014年11月至今兼任贵航股份橡胶产品事业部总经理。
殷雪灵	2007年12月至2009年05月任贵州力源液压股份有限公司总会计师；2009年05月至2010年10月任中航重机股份有限公司财务负责人（副总会计师）、中航力源股份有限公司总会计师；2010年10月至今任贵航股份财务负责人，2012年5月11日至今任贵航股份副总经理。
廖佳	2009年1月至2012年11月任三一集团副总经理兼杭州力龙液压有限公司总经理；2013年12月至2014年11月兼任贵阳万江航空机电有限公司董事长。2014年11月至今兼任贵航股份园区事业部总经理。2013年1月任贵航股份副总经理。
周开林	2009年5月至2012年11月任贵阳万江航空机电有限公司总经理助理；2012年12月至2013年6月任贵航股份航空产品部部长；2013年6月至2013年11月任贵航股份红阳密封件公司副总经理、党委副书记；2013年11月至今任贵航股份副总经理；2014年11月至今兼任贵航股份雨刮升降器产品事业部总经理、贵阳万江航空机电有限公司董事长。2015年2月至今任贵航股份董事会秘书。
于险峰	2007年9月至2013年11月任贵航股份永红散热器公司副总经理；2013年11月任贵航股份副总经理。2014年11月至今兼任贵航股份进气热交换产品事业部总经理。
胡晓	2007年6月至2013年7月任贵航股份上海红阳密封件公司副总经理；2013年8月至2013年11月任贵航股份红阳密封件公司副总经理；2013年11月任贵航股份副总经理。2014年11月至今兼任贵州华阳电工有限公司党委书记。
任坤	2008-2010年北京佐佑人力资源顾问有限公司军工事业部总经理、成都事业部总经理；2010年至今供职于北京佐佑管理顾问公司，任合伙人，股权激励中心总监等职务，主持或参与数十家大型企业管理咨询服务。 2015年3月至今任贵航股份独立董事。

其它情况说明

公司于2015年3月17日召开了2015年第一次临时股东大会，审议通过了任坤先生任公司第四届董事会独立董事。详见公司公告(临2015-007)。

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张晓军	中航通用飞机有限责任公司	分党组成员、副总经理	2010年9月	2015年3月
张晓军	中航工业汽车公司	特级专务、副总经理	2015年3月	
沙长安	中航通用飞机有限责任公司	分党组成员、副总经理	2009年1月	
蒋涛	中航通用飞机有限责任公司	副总会计师	2013年4月	

周 军	中航通用飞机有限责任公司	非航空产品部部长	2012 年 2 月	
陈 军	贵阳市工业投资（集团）有限公司	董事长、党委书记	2013 年 4 月	
冉 拓	中航通用飞机有限责任公司	科技质量部部长	2008 年 10 月	
刘柯杰	贵阳市工业投资（集团）有限公司	总会计师	2011 年 4 月	
梅 瑜	中航通用飞机有限责任公司	财务部部长	2013 年 5 月	
徐 平	贵州贵航汽车零部件股份有限公司	总经理助理	2013 年 11 月	
在其他单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
毛卫民	浙江工业大学法学院	教师	2008 年 1 月 1 日	
宋蓉	贵州维拓律师事务所	合伙人	2008 年 1 月 1 日	
宋蓉	中天城投集团股份有限公司	独立董事	2009 年 6 月 19 日	
饶玉	贵州久联民爆器材发展股份公司	财务部部长、副总会计师	2004 年 7 月 1 日	
任坤	于北京佐佑管理顾问公司	合伙人，股权激励中心总监	2010 年 1 月 1 日	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	(1) 公司独立董事津贴由股东大会审议；(2) 高级管理人员的工资由公司董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高管人员的报酬依据公司生产经营状况，由薪酬委员会拟定方案董事会审议。独立董事津贴按照股东大会批准的标准执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按上述原则执行，具体支付金额见本节（一）“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	407.83 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐平	职工监事	离任	工作原因
周开林	董事会秘书	聘任	工作需要
陈 秀	董事会秘书	离任	个人原因
饶 玉	独立董事	离任	工作原因
任 坤	独立董事	聘任	工作需要

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

目前公司核心技术团队或关键技术人员状况稳定，为公司的经营在各自的岗位上发挥着积极作用。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

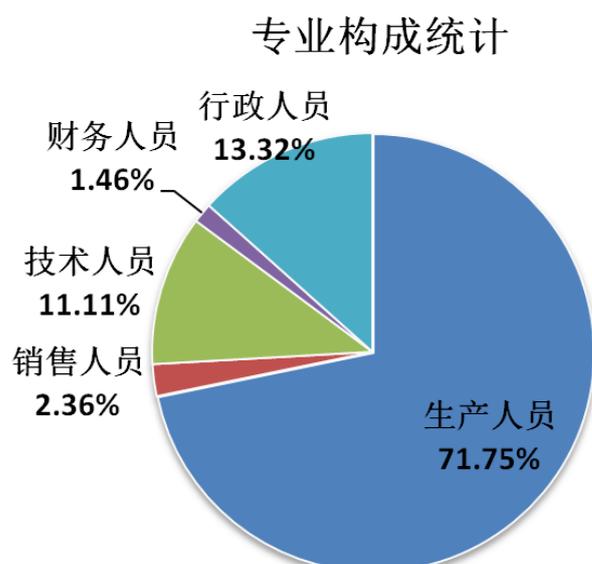
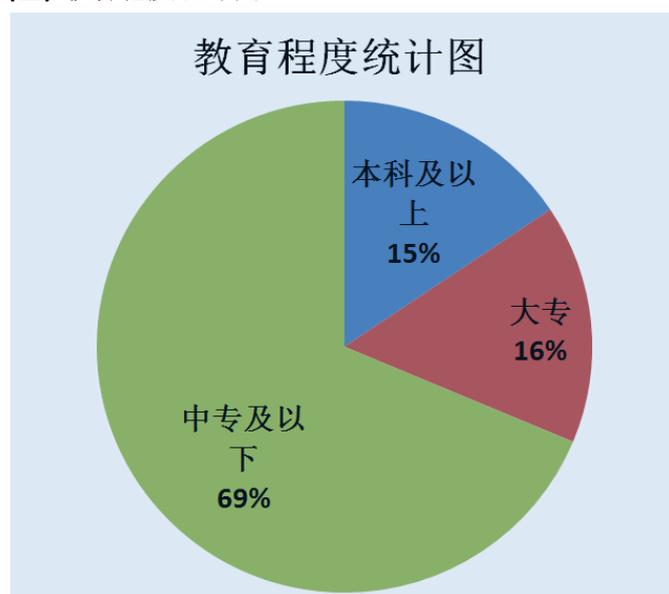
母公司在职员工的数量	3,332
主要子公司在职员工的数量	4,473
在职员工的数量合计	7,805
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,600
销售人员	184
技术人员	867
财务人员	114
行政人员	1,040
合计	7,805
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	1,217
大专	1,227
中专及以下	5,361
合计	7,805

(二) 薪酬政策

依据目标市场的薪酬水准和公司内部管理要求，进行薪酬水平定位，以提高薪酬的竞争性，同时按人工成本三项指标严格控制人工成本总额，有效控制成本。部门薪酬总额增长与部门业绩增长直接挂钩。根据岗位级别及价值定员固定薪酬范围，综合个人贡献、能力情况确定个人固定薪酬，根据岗位的变动收入与固定收入的比例最终绩效结果决定浮动激励。通过薪酬结构使岗位薪酬与岗位价值保持一致的趋势，保证岗位和价值与报酬直接相关，同时保证公司内部分配的公平与公正。

(三) 培训计划

公司致力于人才结构类型和梯队的优化，努力建设高级管理人才、高级技术人才、高级技能人才人才的“三高人才队伍”，在积极引进人才的同时，加强公司内部培训体系的建立健全。公司形成“分层分级”的培训管理体系，每年投入相当的力量用于员工的能力素质提升培养。对一线工作人员进行专业能力和素质能力的分类培训，提高培训效果，提高员工满意度。

(四) 专业构成统计图**(五) 教育程度统计图****(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

七、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，已建立了符合现代企业管理要求的法人治理结构和公司治理制度，制定了健全的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等，明确了相应的职责范围、权利、义务以及工作程序，权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确且运行规范，具体情况如下：

1、关于股东大会：

报告期内公司能够严格按照相关法律法规的要求，规范召集并召开股东大会。公司的治理结构确保了所有股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开的股东大会均聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。公司股东大会的召集、召开、提案程序符合《公司法》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》等相关规定。公司无重大事项绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于董事与董事会： 公司董事会职责清晰，全体董事能够认真、负责地履行职责。

董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各位董事的任职符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规对董事任职资格的要求。各位董事能够以认真、负责的态度出席董事会，并熟悉有关法律法规，能够充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任。为适应公司发展的需要，根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他有关规定，公司设立了战略委员会、审计委员会、提名及薪酬考核委员会、预算委员会等董事会专门委员会，并制定了《董事会专门委员会工作实施细则》。独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。

3、关于监事与监事会： 公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。

监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各位监事能够积极参加公司监事会会议并能认真履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，各位监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务、公司董事及高级管理人员履行职责的合法性和合规性进行监督。

4、关于信息披露与透明度：

公司制定并严格执行《信息披露事务管理制度》，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《中国证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

5、关于利益相关者：

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调

平衡，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。公司继续加强内部控制，优化业务流程，持续规范运作，修订和完善公司内部控制制度，进一步健全和完善了内部控制体系。按照《内部控制评价指引》的要求，公司完成了本年度内部控制自评工作，认为公司现有的内部控制已涵盖了公司经营管理的主要方面，形成了有效的控制体系，报告期内未发现重大缺陷和重要缺陷。

（二）内幕知情人登记管理

报告期内，公司进一步做好内幕信息保密工作，严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求贯彻落实。在内幕信息未公开前，建立了内幕信息知情人登记表，如实、完整的记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单，维护公司信息披露公开、公平和公正。经自查，报告期内未发现内幕信息知情人在信息披露前利用内部信息买卖公司股份的情况，也未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 5 月 13 日	1、2013 年度董事会工作报告； 2、2013 年度监事会工作报告； 3、2013 年年度报告及摘要； 4、2013 年度独立董事述职报告； 5、2013 年度财务决算报告及 2014 年财务预算报告； 6、关于公司提取 2013 年度任意盈余公积的议案； 7、2013 年度利润分配预案； 8、关于在授权范围办理银行借款、委托贷款的议案； 9、关于公司在授权范围内对分公司、控股子公司银行借款担保及子公司之间银行借款担保的议案； 10、关于 2013 年度财务报	审议通过	上海证券交易所网站（www.sse.com.）（临 2014-018）。	2014 年 5 月 14 日

		告及内控报告审计费用的议案； 11、关于 2013 年日常关联执行情况 情况及 2014 年日常关联交易预 计的议案。			
2014 年第一 次临时 股东大会	2014 年 12 月 17 日	2014 年度审计机构聘任及审计 费用的议案	审 议 通过	海证券交易所网 站 (www.sse.com.cn) (临 2014-038)。	2014 年 2 月 18 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立 董事	参加董事会情况						参加股东 大会情况 出席股东 大会的次 数
		本年应参 加董事会 次数	亲自出 席次数	以通讯 方式参 加次数	委托出 席次数	缺席 次数	是否连续两 次未亲自参 加会议	
张晓军	否	6	6	5	0	0	否	2
沙长安	否	6	6	5	0	0	否	2
陈军	否	6	6	5	0	0	否	2
蒋涛	否	6	6	5	0	0	否	2
周军	否	6	5	5	1	0	否	2
毛卫民	是	6	5	5	1	0	否	2
宋蓉	是	6	6	5	0	0	否	2
饶玉	是	6	6	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名及薪酬考核委员会、预算委员会四个专业委员会。

报告期内，公司董事会各专业委员会按照《公司章程》及各自工作细则，充分发挥专业职能，认真履行职责，暂无重要意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司能够与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保证独立性、保持自主经营能力。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高管人员实行年薪制，由董事会薪酬委员会根据公司生产经营状态拟订分配方案报董事会进行审议批准。

2014 年 2 月 26 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过股票期权激励计划及实施考核管理办法，拟对公司高级管理人员（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 人实施股权激励。该事项已于 2014 年 8 月、2015 年 2 月经国资委审核批准和证监会备案无异议；公司于 2015 年 3 月 16 日，召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2015 年 3 月 23 日召开第四届董事会第二十二次会议，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。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

通过对公司内部控制的核查，董事会认为公司的各项内部控制制度能够在规范流程、风险管控、保证公司经营活动正常运转等方面发挥应有的作用，未发现公司内部控制的设计或执行存在重大缺陷。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。详见 2015 年 4 月 28 日上海证券交易所网站《内部控制审计报告》及《2014 年度内部控制评价报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34 号）的相关要求，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规定了差错责任的认定和追究，增加了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高了年报披露的质量和透明度。

报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错情况。

第十一节 财务报告

公司年度财务报告已经注册会计师郝国敏、麻振兴审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

审 计 报 告

众环审字(2015) 020500 号

贵州贵航汽车零部件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州贵航汽车零部件股份有限公司（以下简称贵航股份）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵航股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵航股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵航股份2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郝国敏

中国注册会计师：麻振兴

中国·北京

二〇一五年四月 二十四 日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 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
流动资产：			
货币资金		540,099,501.61	417,723,908.53
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			
衍生金融资产			
应收票据		383,990,414.05	332,062,033.68
应收账款		914,020,764.58	709,748,981.64
预付款项		56,996,213.20	93,093,938.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		44,030,807.43	22,714,121.14
买入返售金融资产			
存货		586,988,318.32	526,201,736.10
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		95,586.25	315,548.81
其他流动资产		169,217.63	55,153,263.20
流动资产合计		2,526,390,823.07	2,157,013,531.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		108,366,121.50	109,766,121.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		144,756,323.38	138,663,346.10
投资性房地产		19,460,679.02	17,272,884.07
固定资产		670,678,303.26	582,730,885.61
在建工程		89,587,201.31	42,485,545.79
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		146,659,140.28	146,490,279.01
开发支出			
商誉		1,221,254.87	
长期待摊费用		13,960,007.18	1,559,780.73
递延所得税资产		13,606,242.91	14,691,831.26
其他非流动资产		21,278,530.51	13,232,705.83
非流动资产合计		1,229,573,804.22	1,066,893,379.90

资产总计		3,755,964,627.29	3,223,906,911.15
流动负债:			
短期借款		471,000,000.00	292,000,000.00
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		211,056,899.42	158,659,575.03
应付账款		618,800,549.39	503,157,480.52
预收款项		18,295,397.23	16,613,970.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		30,141,258.72	21,369,648.83
应交税费		32,457,024.77	15,066,811.89
应付利息		6,823,132.32	6,548,004.58
应付股利		7,676,476.30	1,614,137.73
其他应付款		69,988,528.76	43,927,440.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		199,822,673.86	60,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,666,061,940.77	1,118,957,069.60
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			199,142,387.60
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		9,489,577.11	14,411,625.69
预计负债			
递延收益		13,437,511.42	12,345,781.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,927,088.53	225,899,794.36
负债合计		1,688,989,029.3	1,344,856,863.96
所有者权益			
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		928,323,276.77	917,534,305.03
减: 库存股			

其他综合收益			
专项储备		2, 213, 299. 20	3, 087, 913. 72
盈余公积		153, 111, 370. 88	144, 764, 891. 99
一般风险准备			
未分配利润		475, 081, 876. 49	393, 877, 507. 71
归属于母公司所有者权益合计		1, 847, 523, 623. 34	1, 748, 058, 418. 45
少数股东权益		219, 451, 974. 65	130, 991, 628. 74
所有者权益合计		2, 066, 975, 597. 99	1, 879, 050, 047. 19
负债和所有者权益总计		3, 755, 964, 627. 29	3, 223, 906, 911. 15

法定代表人：张晓军 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：孙冬云

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 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
流动资产：			
货币资金		338, 333, 874. 71	275, 223, 117. 19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		218, 884, 200. 18	178, 383, 612. 13
应收账款		269, 044, 069. 99	255, 569, 269. 50
预付款项		17, 948, 161. 96	66, 110, 527. 13
应收利息			
应收股利		40, 353, 899. 70	34, 180, 167. 81
其他应收款		43, 362, 535. 23	97, 235, 304. 24
存货		219, 372, 751. 98	225, 111, 788. 95
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		58, 655, 082. 94	106, 202, 589. 92
流动资产合计		1, 205, 954, 576. 69	1, 238, 016, 376. 87
非流动资产：			
可供出售金融资产		65, 500, 000. 00	66, 900, 000. 00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		928, 567, 994. 32	713, 772, 252. 45
投资性房地产		6, 434, 257. 76	7, 014, 273. 80
固定资产		219, 059, 456. 53	221, 782, 926. 46
在建工程		59, 383, 982. 27	4, 488, 093. 33
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, 854, 839. 54	17, 704, 482. 13
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		4,222,426.87	1,205,237.72
递延所得税资产		7,745,024.67	7,862,280.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,307,767,981.96	1,040,729,546.29
资产总计		2,513,722,558.65	2,278,745,923.16
流动负债：			
短期借款		373,000,000.00	253,000,000.00
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		157,713,471.91	117,288,992.95
应付账款		218,203,746.23	191,499,418.92
预收款项		3,371,726.24	5,029,740.90
应付职工薪酬		14,448,631.67	14,260,908.80
应交税费		6,565,098.44	2,846,299.31
应付利息		6,739,754.54	6,486,337.91
应付股利			
其他应付款		29,499,985.83	27,357,081.80
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		199,761,444.86	
其他流动负债			
流动负债合计		1,009,303,859.72	617,768,780.59
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			199,142,387.60
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			
预计负债			
递延收益		4,793,777.00	3,221,933.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,793,777.00	202,364,320.93
负债合计		1,014,097,636.72	820,133,101.52
所有者权益：			
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			
专项储备			
盈余公积		94,595,139.20	86,248,660.31
未分配利润		200,867,680.82	168,202,059.42
所有者权益合计		1,499,624,921.93	1,458,612,821.64

负债和所有者权益总计		2,513,722,558.65	2,278,745,923.16
------------	--	------------------	------------------

法定代表人：张晓军 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：孙冬云

合并利润表
2014 年 1—12 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		3,067,526,578.36	2,720,257,767.13
其中：营业收入		3,067,526,578.36	2,720,257,767.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,983,768,883.89	2,645,212,847.43
其中：营业成本		2,473,770,322.41	2,220,329,919.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		14,535,385.12	14,165,254.22
销售费用		138,212,543.45	112,723,683.50
管理费用		337,209,335.14	269,795,589.30
财务费用		32,241,047.34	16,133,849.78
资产减值损失		-12,199,749.57	12,064,550.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		74,526,830.92	59,060,247.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,677,406.91	45,030,896.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		158,284,525.39	134,105,167.02
加：营业外收入		22,413,590.09	29,373,422.84
其中：非流动资产处置利得		1,240,770.17	255,357.77
减：营业外支出		5,329,363.10	2,110,584.37
其中：非流动资产处置损失		2,743,023.88	1,184,632.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		175,368,752.38	161,368,005.49
减：所得税费用		23,953,266.22	17,743,578.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		151,415,486.16	143,624,426.52
归属于母公司所有者的净利润		133,153,094.83	131,269,176.01
少数股东损益		18,262,391.33	12,355,250.51
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		151,415,486.16	143,624,426.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		133,153,094.83	131,269,176.01
归属于少数股东的综合收益总额		18,262,391.33	12,355,250.51
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.46	0.45
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.46	0.45

法定代表人：张晓军 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：孙冬云

母公司利润表
2014 年 1—12 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		1,128,989,187.71	1,139,819,415.65
减：营业成本		913,303,754.50	940,087,719.55
营业税金及附加		6,796,203.95	7,702,647.04
销售费用		70,239,621.22	65,895,013.42
管理费用		142,369,356.15	121,545,063.53
财务费用		27,710,553.75	13,118,787.09
资产减值损失		5,209,139.62	3,406,286.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		108,286,684.86	85,166,455.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,046,944.14	42,491,482.89
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		71,647,243.38	73,230,354.33
加：营业外收入		13,218,864.65	9,481,399.90
其中：非流动资产处置利得		103,366.13	103,119.87
减：营业外支出		1,278,037.87	567,460.32
其中：非流动资产处置损失		707,715.65	378,246.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		83,588,070.16	82,144,293.91
减：所得税费用		123,281.27	636,343.34

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,464,788.89	81,507,950.57
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		83,464,788.89	81,507,950.57
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：殷雪灵 会计机构负责人：孙冬云

合并现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,291,637,767.18	1,813,980,994.51
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		1,630,976.57	1,156,942.44
收到其他与经营活动有关的现金		51,591,395.41	50,358,554.42
经营活动现金流入小计		2,344,860,139.16	1,865,496,491.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,366,018,055.08	1,136,100,267.63
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		589,945,863.47	472,387,940.81
支付的各项税费		160,068,522.83	148,748,212.45
支付其他与经营活动有关的现金		139,942,802.97	99,109,426.57
经营活动现金流出小计		2,255,975,244.35	1,856,345,847.46
经营活动产生的现金流量净额		88,884,894.81	9,150,643.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		64,333,853.64	39,537,742.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		963,606.00	894,543.35
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		8,622,783.63	
投资活动现金流入小计		79,420,243.27	40,432,286.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		137,737,352.79	130,903,158.83
投资支付的现金			70,815,000.00
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		137,737,352.79	201,718,158.83
投资活动产生的现金流量净额		-58,317,109.52	-161,285,872.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		58,934,485.15	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		58,934,485.15	
取得借款收到的现金		640,000,000.00	309,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,907,465.00	44,047,240.00
筹资活动现金流入小计		707,841,950.15	353,347,240.00
偿还债务支付的现金		526,026,750.00	78,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,554,148.34	59,156,633.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,928,114.28	2,774,921.78
支付其他与筹资活动有关的现金		11,899,770.07	27,112,368.75
筹资活动现金流出小计		622,480,668.41	164,569,002.29
筹资活动产生的现金流量净额		85,361,281.74	188,778,237.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,328.31	-5,353.76
五、现金及现金等价物净增加额		115,945,395.34	36,637,655.13
加：期初现金及现金等价物余额		411,805,069.57	375,167,414.44
六、期末现金及现金等价物余额		527,750,464.91	411,805,069.57

法定代表人：张晓军 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：孙冬云

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		824,620,441.92	725,044,285.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		61,589,342.94	19,308,491.92
经营活动现金流入小计		886,209,784.86	744,352,777.34
购买商品、接受劳务支付的现金		436,843,087.85	420,016,676.54
支付给职工以及为职工支付的现金		229,295,021.36	196,378,561.61
支付的各项税费		66,289,915.99	64,175,966.92
支付其他与经营活动有关的现金		145,110,892.55	78,206,125.38
经营活动现金流出小计		877,538,917.75	758,777,330.45
经营活动产生的现金流量净额		8,670,867.11	-14,424,553.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		78,966,008.83	57,972,003.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		192,824.00	404,245.22
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			35,200,000.00
投资活动现金流入小计		84,658,832.83	93,576,248.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,984,394.23	70,565,074.49
投资支付的现金		61,200,000.00	70,815,000.00
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			54,870,000.00
投资活动现金流出小计		79,184,394.23	196,250,074.49
投资活动产生的现金流量净额		5,474,438.60	-102,673,826.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		483,000,000.00	253,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		483,000,000.00	253,000,000.00
偿还债务支付的现金		363,000,000.00	34,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,764,782.36	51,014,245.47
支付其他与筹资活动有关的现金		1,099,200.00	1,299,200.00
筹资活动现金流出小计		438,863,982.36	86,313,445.47
筹资活动产生的现金流量净额		44,136,017.64	166,686,554.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-85.88	-622.92

五、现金及现金等价物净增加额		58,281,237.47	49,587,552.45
加：期初现金及现金等价物余额		269,304,278.23	219,716,725.78
六、期末现金及现金等价物余额		327,585,515.70	269,304,278.23

法定代表人：张晓军 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：孙冬云

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 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				917,534,305.03			3,087,913.72	144,764,891.99		393,877,507.71	130,991,628.74	1,879,050,047.19
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				917,534,305.03			3,087,913.72	144,764,891.99		393,877,507.71	130,991,628.74	1,879,050,047.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,788,971.74			-874,614.52	8,346,478.89		81,204,368.78	88,460,345.91	187,925,550.80
（一）综合收益总额											133,153,094.83	18,262,391.33	151,415,486.16
（二）所有者投入和减少资本					10,788,971.74							78,831,775.24	89,620,746.98
1. 股东投入的普通股					68,587.43							58,865,897.72	58,934,485.15
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					10,720,384.31							19,965,877.52	30,686,261.83
（三）利润分配								8,346,478.89			-51,948,726.05	-8,616,400.15	-52,218,647.31
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											-42,452,688.60	-8,102,444.59	-50,555,133.19

4. 其他											-1,149,558.56	-513,955.56	-1,663,514.12
(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							-874,614.52					-17,420.51	-892,035.03
1. 本期提取							3,818,281.18					148,000.89	3,966,282.07
2. 本期使用							4,692,895.70					165,421.40	4,858,317.10
(六)其他													
四、本期期末余额	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

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				914,984,305.03			823,943.14	128,463,301.87		317,969,751.11	122,064,860.21	1,773,099,961.36
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				914,984,305.03			823,943.14	128,463,301.87		317,969,751.11	122,064,860.21	1,773,099,961.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,550,000.00			2,263,970.58	16,301,590.12		75,907,756.60	8,926,768.53	105,950,085.83
(一)综合收益总额											131,269,176.01	12,355,250.51	143,624,426.52

(二) 所有者投入和减少资本				2,550,000.00								2,550,000.00
1. 股东投入的普通股				2,550,000.00								2,550,000.00
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							16,301,590.12	-55,361,419.41	-3,445,902.49			-42,505,731.78
1. 提取盈余公积							16,301,590.12	-16,301,590.12				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配								-38,409,575.40	-2,976,261.20			-41,385,836.60
4. 其他								-650,253.89	-469,641.29			-1,119,895.18
(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						2,263,970.58				17,420.51		2,281,391.09
1. 本期提取						2,696,600.75				49,246.97		2,745,847.72
2. 本期使用						432,630.17				31,826.46		464,456.63
(六) 其他												
四、本期期末余额	288,793,800.00			917,534,305.03		3,087,913.72	144,764,891.99	393,877,507.71	130,991,628.74			1,879,050,047.19

法定代表人：张晓军 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：孙冬云

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 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				86,248,660.31	168,202,059.42	1,458,612,821.64
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				86,248,660.31	168,202,059.42	1,458,612,821.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									8,346,478.89	32,665,621.40	41,012,100.29
（一）综合收益总额										83,464,788.89	83,464,788.89
（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	-50,799,167.49	-42,452,688.60
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										-42,452,688.60	-42,452,688.60
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											
四、本期期末余额	288,793,800.00				915,368,301.91				94,595,139.2	200,867,680.82	1,499,624,921.93

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				69,947,070.19	141,405,274.37	1,415,514,446.47
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				69,947,070.19	141,405,274.37	1,415,514,446.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									16,301,590.12	26,796,785.05	43,098,375.17
（一）综合收益总额										81,507,950.57	81,507,950.57
（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									16,301,590.12	-54,711,165.52	-38,409,575.40
1. 提取盈余公积									16,301,590.12	-16,301,590.12	
2. 对所有者（或股东）的分配										-38,409,575.40	-38,409,575.40
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											
四、本期期末余额	288,793,800.00				915,368,301.91				86,248,660.31	168,202,059.42	1,458,612,821.64

法定代表人：张晓军 主管会计工作负责人：殷雪灵 会计机构负责人：孙冬云

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“永红机械厂”）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。贵航集团为本公司的母公司，实际控制人为中国航空工业集团公司。

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7,480.68万股股份。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。

本公司及子公司（统称“本集团”）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。本集团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。

贵航集团与中国航空汽车系统控股有限公司（以下简称“中航汽车”）的增资方案正在办理中，尚未完成股权变更，详情见附注十三、3。

截至2014年12月31日，本公司累计发行股本总数28,879.38万股。

本财务报表业经本公司董事会于2014年4月24日决议批准报出。

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附注七，本年度新纳入合并范围的子公司有北京大起空调有限公司（以下简称“大起空调”）、贵阳华旭科技有限开发公司（以下简称“华旭科技”）和河北贵航鸿图汽车零部件有限公司（以下简称“贵航鸿图”），详见附注六1、2。

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(附注三 10)、存货的计价方法(附注三 11)、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注三 9)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三 15、18)、开发支出资本化的判断标准(附注三 18)、投资性房地产的计量模式(附注三 14)、收入的确认时点(附注三 25)等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注三 30。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2014 年度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 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度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. 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。

8. 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。

9. 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，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(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。

10. 应收款项

(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。
单项金额重大并单项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。单独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：

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
收款无风险的款项组合	不计提坏账

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：		
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。

11. 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。

(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

低值易耗品和包装物的领用除工装模具外，采用一次摊销法摊销，工装模具的摊销方法根据本公司二届董事会三次会议决议：

- 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。

12. 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。

13. 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,在合并日按照取得被合并最终控制方所有者权益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。

14. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：****折旧或摊销方法**

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。

15. 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

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

(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。

16. 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。

17. 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。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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	折旧年限（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。

为研究某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某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 管理层已批准某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某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，以进行某生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；

⑤ 某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。

19. 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。

20. 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。

21. 职工薪酬

(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。

22. 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。

23. 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，按直线法计算计入相关成本或费用/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其中之一在本公司内，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。

24. 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。

25. 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。

26. 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。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。

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产/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;
本公司内该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。

28. 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。

29. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号--公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号--合营安排》、《企业会计准则第 41 号--在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号--职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号--财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。	依据财政部颁布的会计准则要求	见下表

其他说明

本集团已采用上述准则编制 2014 年度财务报表，对本集团财务报表的影响列示如下：

项 目	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日
长期股权投资	-109,766,121.50	-96,571,121.50
可供出售金融资产	109,766,121.50	96,571,121.50
其他非流动负债	-12,345,781.07	-13,973,396.13
递延收益	12,345,781.07	13,973,396.13

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

30. 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%
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

纳税主体名称	所得税税率
贵阳万江航空机电有限公司	15%
贵州华阳电工有限公司	15%
贵州红阳机械(集团)公司	15%
上海永红汽车零部件有限公司	15%
贵州华昌汽车电器有限公司	15%
河北贵航鸿图汽车零部件有限公司	15%
上海红阳密封件有限公司	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2012年8月29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，本公司2012-2014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2014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《高新技术企业证书》证书编号：GF201431000313。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2012年9月23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：GR201231000229。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，2012-2014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%。

(8) 根据《关于对河北省2014年第一批拟更名高新技术企业进行公示的通知》冀高认办[2014]8号，下属子公司贵航鸿图2014年9月申请为高新技术企业，所得税税率按15%计算。

3. 其他

公司下属公司天津红阳、徐州林得、华科电镀、贵航输送带、重庆红阳、北京大起、华旭科技、橡六申一、销售公司2014年度适用的所得税税率为25%

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2014年1月1日，期末指2014年12月31日；上期指2013年度，本期指2014年度。

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	340,393.14	408,164.43
银行存款	489,036,997.07	387,822,390.98

其他货币资金	50,722,111.40	29,493,353.12
合计	540,099,501.61	417,723,908.53
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2014 年 12 月 31 日，本集团其他货币资金 50,722,111.40 元主要为本集团向银行申请开具票据所存入的保证金，其中有 12,349,036.70 元为使用权受限资金，具体详见附注五、54。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	322,240,413.58	291,970,912.73
商业承兑票据	61,750,000.47	40,091,120.95
合计	383,990,414.05	332,062,033.68

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	84,600,000.00
商业承兑票据	
合计	84,600,000.00

注：于 2014 年 12 月 31 日，本集团将应收票据 84,600,000.00 元（2013 年 12 月 31 日：100,016,242.87 元）质押给银行作为开具票据的担保。

(3) 已背书或贴现但尚未到期的应收票据

(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：

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	14,057,074.40	
商业承兑票据	1,708,642.20	
合计	15,765,716.60	

4、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						38,356,639.00	5.04	27,001,385.50	70.40	11,355,253.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	940,215,613.66	98.87	26,194,849.08	2.79	914,020,764.58	719,828,616.98	94.59	21,434,888.84	2.98	698,393,728.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,698,649.41	1.13	10,698,649.41	100.00		2,852,569.76	0.37	2,852,569.76	100.00	
合计	950,914,263.07	/	36,893,498.49	/	914,020,764.58	761,037,825.74	/	51,288,844.10	/	709,748,981.64

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	802,478,818.64		
7-12 个月	80,232,957.56	4,011,734.33	5%
1 年以内小计	882,711,776.20	4,011,734.33	
1 至 2 年	28,106,194.54	2,810,619.46	10%
2 至 3 年	9,510,770.72	2,853,231.22	30%
3 至 4 年	6,038,971.78	3,019,484.30	50%
4 至 5 年	1,740,603.22	1,392,482.57	80%
5 年以上	12,107,297.20	12,107,297.20	100%
合计	940,215,613.66	26,194,849.08	

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-20,865,799.24 元; 由于本期非同一控制下合并增加坏账准备 7,124,060.85 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	653,607.22

应收账款核销说明:

五年以上, 长期无法收回。

(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 227,391,241.93 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 23.91%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 763,592.14 元。

5、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	49,986,660.23	87.70	87,452,696.35	93.94
1 至 2 年	4,500,856.27	7.90	4,649,058.73	4.99
2 至 3 年	1,778,683.57	3.12	988,623.07	1.06
3 年以上	730,013.13	1.28	3,560.00	0.01
合计	56,996,213.20	100.00	93,093,938.15	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 10,186,977.11 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 17.87%。

6、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	49,756,027.43	83.68	6,970,513.17	14.01	42,785,514.26	27,889,623.32	74.04	6,499,329.15	23.30	21,390,294.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,700,798.91	16.32	8,455,505.74	87.16	1,245,293.17	9,779,332.71	25.96	8,455,505.74	86.46	1,323,826.97
合计	59,456,826.34	/	15,426,018.91	/	44,030,807.43	37,668,956.03	/	14,954,834.89	/	22,714,121.14

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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	37,691,039.79		
7-12 个月	1,533,549.75	76,677.48	5%
1 年以内小计	39,224,589.54	76,677.48	
1 至 2 年	1,177,780.82	117,778.08	10%
2 至 3 年	2,890,243.15	867,072.95	30%
3 至 4 年	390,408.22	195,204.12	50%
4 至 5 年	1,796,125.84	1,436,900.68	80%
5 年以上	4,276,879.86	4,276,879.86	100%
合计	49,756,027.43	6,970,513.17	

确定该组合依据的说明：

本公司相同账龄的其他应收款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 524,555.02 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：

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	53,371.00

其他应收款核销说明：
五年以上，长期无法收回。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和租金	765,565.2	323115.2
往来款	58,691,261.14	37,345,840.83
合计	59,456,826.34	37,668,956.03

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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	3,816,730.88	1-3年、5年以上	6.42	2,585,418.99
上海事达铝制品有限公司	往来款	3,450,172.35	5年以上	5.8	3,450,172.35
贵阳喜天酒店有限责任公司	往来款	2,089,017.72	6个月以内	3.51	
贵州万铠盛电机有限公司	往来款	2,021,466.20	2-3年	3.40	606,439.86
上海永红汽车电气有限公司	往来款	1,592,856.79	5年以上	2.68	1,592,856.79
合计	/	12970243.94	/	21.81	8,234,887.99

7、 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	140,993,018.69	1,366,988.32	139,626,030.37	154,699,374.31	1,027,372.47	153,672,001.84
在产品	95,366,015.34		95,366,015.34	74,376,945.30		74,376,945.30
库存商品	331,025,086.97	14,448,926.99	316,576,159.98	302,228,786.13	13,357,214.9	288,871,571.23
周转材料	13,085,844.95		13,085,844.95	6,535,130.14		6,535,130.14
委托加工物资	2,353,014.97		2,353,014.97	785,435.83		785,435.83
发出商品	19,981,252.71		19,981,252.71	1,960,651.76		1,960,651.76
合计	602,804,233.63	15,815,915.31	586,988,318.32	540,586,323.47	14,384,587.37	526,201,736.10

(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	1,027,372.47	705,583.23		365,967.38		1,366,988.32
库存商品	13,357,214.9	7,435,911.42		6,344,199.33		14,448,926.99
合计	14,384,587.37	8,141,494.65		6,710,166.71		15,815,915.31

8、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
一年内到期的其他非流动资产（含委托贷款）	95,586.25	315,548.81
合计	95,586.25	315,548.81

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
投资保证金		55,000,000.00
待摊费用（租赁费、罩棚摊销）	169,217.63	153,263.20
合计	169,217.63	55,153,263.20

其他说明

期初投资保证金是将北京大起的股权转让款存入保证金账户。

10、可供出售金融资产

(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：	113,289,121.50	4,923,000.00	108,366,121.50	113,366,121.50	3,600,000.00	109,766,121.50
按公允价值计量的						
按成本计量的	113,289,121.50	4,923,000.00	108,366,121.50	113,366,121.50	3,600,000.00	109,766,121.50
合计	113,289,121.50	4,923,000.00	108,366,121.50	113,366,121.50	3,600,000.00	109,766,121.50

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

									比例 (%)	
北海银湾科技产业股份公司	5,000,000.00		5,000,000.00		3,600,000.00		3,600,000.00		12.39	
中航工业集团财务有限责任公司	65,500,000.00			65,500,000.00					2.62	13,131,247.65
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	9,618,176.36
北京起成		4,923,000.00		4,923,000.00		4,923,000.00		4,923,000.00	42.00	

科技 有限 公司											
合计	113,366, 121.50	4,923,0 00.00	5,000,0 00.00	113,289, 121.50	3,600,0 00.00	4,923,0 00.00	3,600,0 00.00	4,923,0 00.00	/	22,749,4 24.01	

(3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益 工具	可供出售债务 工具	合计
期初已计提减值余额	3,600,000.00		3,600,000.00
本期计提	4,923,000.00		4,923,000.00
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	3,600,000.00		3,600,000.00
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	4,923,000.00		4,923,000.00

11、长期股权投资

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	其 他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
贵州红阳宾馆有限公司	1,361,24 6.81			-252,7 72.72						1,108,474.0 9	
三井华阳汽车配件有限公司	32,223,5 41.92			1,165, 542.96			13,584, 429.63			19,804,655. 25	2,726,276. 44
苏州华昌机电有限公司	104,755, 886.15			46,954 ,492.9 9			28,000, 000.00			123,710,379 .14	
上海贵航能环冷却工程有限公司	3,048,94 7.66			-189,8 56.32						2,859,091.3 4	
小计	141,389, 622.54			47,677 ,406.9 1			41,584, 429.63			147,482,599 .82	2,726,276. 44

合计	141,389,622.54		47,677,406.91		41,584,429.63		147,482,599.82	2,726,276.44
----	----------------	--	---------------	--	---------------	--	----------------	--------------

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(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	33,920,011.21	792,001.49		34,712,012.70
2. 本期增加金额	3,797,458.63			3,797,458.63
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,797,458.63			3,797,458.63
(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	792,001.49		38,509,471.33
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,429,176.10	9,952.53		17,439,128.63
2. 本期增加金额	1,590,819.12	18,844.56		1,609,663.68
(1) 计提或摊销	1,590,819.12	18,844.56		1,609,663.68
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,019,995.22	28,797.09		19,048,792.31
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	18,697,474.62	763,204.40		19,460,679.02
2. 期初账面价值	16,490,835.11	782,048.96		17,272,884.07

13、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	电子设备	办公设备设备	运输工具	合计
----	--------	------	------	--------	------	----

一、 账面 原值：							
1 · 期 初余 额	379,342,504.91	943,798,729.73	26,364,518.08	24,643,214.05	34,543,327.78	1,408,692,294. 55	
2 · 本 期增 加金 额	992,341.13	180,036,573.71	10,486,364.48	6,401,164.77	7,214,834.03	205,131,278.12	
1) 购 置	550,173.56	84,348,206.90	9,989,396.37	5,840,542.15	4,879,692.70	105,608,011.68	
2) 在 建工 程转 入	442,167.57	47,069,170.30	84,847.01	263,070.00	263,015.18	48,122,270.06	
3) 企 业合 并增 加	-	48,619,196.51	412,121.10	297,552.62	2,072,126.15	51,400,996.38	
· 本 期减 少金 额	5,767,743.95	21,575,847.90	1,244,403.41	3,419,825.91	7,744,713.22	39,752,534.39	
1) 处 置或 报废	5,767,743.95	21,575,847.90	1,244,403.41	3,419,825.91	7,744,713.2 2	39,752,534.39	
4 · 期 末余 额	374,567,102. 09	1,102,259,455. 54	35,606,479.15	27,624,552.91	34,013,448. 59	1,574,071,038.28	
二、 累计 折旧							
1 · 期 初余 额	161,180,045.25	597,530,292.52	19,764,902.00	14,537,362.63	21,885,890.30	814,898,492.70	
2 · 本	13,034,423.36	69,916,438.03	4,521,692.63	6,736,378.39	4,458,715.39	98,667,647.80	

期增加金额						
1) 计提	13,034,423.36	56,779,405.56	4,387,763.69	6,545,044.13	3,411,838.56	84,158,475.30
(2) 企业合并增加		13,137,032.47	133,928.94	191,334.26	1,046,876.83	14,509,172.50
3. 本期减少金额	364,653.74	11,474,745.37	501,422.10	3,214,550.18	5,573,084.43	21,128,455.82
1) 处置或报废	364,653.74	11,474,745.37	501,422.10	3,214,550.18	5,573,084.43	21,128,455.82
4. 期末余额	173,849,814.87	655,971,985.18	23,785,172.53	18,059,190.84	20,771,521.26	892,437,684.68
三、减值准备						
1. 期初余额		10,451,728.14	611,188.10			11,062,916.24
2. 本期增加金额		602,529.18	-602,529.18			
1) 计提		602,529.18	-602,529.18			
3. 本期减少金额		107,865.90				107,865.90
1) 处置或报废		107,865.90				107,865.90

4						
. 期 末余 额		10,946,391.42	8,658.92			10,955,050.34
四、 账 面 价 值						
1						
. 期 末账 面价 值	200,717,287. 22	435,341,078.94	11,812,647.70	9,565,362.07	13,241,927. 33	670,678,303.26
2						
. 期 初账 面价 值	218,162,459.66	335,816,709.07	5,988,427.98	10,105,851.42	12,657,437.48	582,730,885.61

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	
机器设备	16,859,451.41
电子及通讯设备	398,997.53
运输设备	100,709.12
办公设备	1,047.50
合 计	17,360,205.56

14、在建工程

(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	77,668,333.43		77,668,333.43	16,029,120.67		16,029,120.67
自制及外购设 备	11,918,867.88		11,918,867.88	26,456,425.12		26,456,425.12
合 计	89,587,201.31		89,587,201.31	42,485,545.79		42,485,545.79

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

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	4,177,995.46	5,094,956.10	5,238,983.62	1,630,193.33	2,403,774.61						自筹
基建项目	192,055,831.95	13,781,379.65	62,143,724.49	1,607,302.14	343,887.00	73,973,915.00			3,550,786.67	3,447,186.67	66.67	自筹
复合橡胶挤出生产线	2,450,000.00		2,448,786.30			2,448,786.30	99.95	99.95				自筹
B73 装配线	2,500,000.00		1,692,899.59			1,692,899.59	67.72	67.72				自筹
在线监测设备	1,500,000.00		800,000.00			800,000.00	53.33	53.33				自筹
电泳线喷粉房	990,000.00		562,179.48			562,179.48	56.79	56.79				自筹
胶条涂覆机	500,000.00		505,493.16			505,493.16	101.10	100.00				自筹
阻燃带设备	1,480,000.00	1,480,620.88	179,220.77	1,659,841.65				100.00				自筹
输送带恒力张力成型生产线		1,143,327.39	112,289.17	1,255,616.56				100.00				自筹
框式平板硫化机	4,350,000.00	3,526,891.11	453,698.07	3,980,589.18				100.00				自筹
绕线机		1,976,767.69		1,976,767.69				100.00				自筹
冷镦机		11,012,869.43		11,012,869.43				100.00				自筹
其他在安装设备		4,665,193.56	21,207,225.14	21,390,299.79	373,318.46	4,108,800.45						自筹
合计	309,924,992.60	41,765,045.17	95,200,472.27	48,122,270.06	2,347,398.79	86,495,848.59	/	/	3,550,786.67	3,447,186.67	66.67	/

15、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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	160,176,949.92			11,638,673.79	171,815,623.71
2. 本期增加	4,364,319.80			432,982.82	4,797,302.62

金额					
(1)购置	4,364,319.80			432,982.82	4,797,302.62
(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	164,541,269.72			12,071,656.61	176,612,926.33
二、累计摊销					
1. 期初余额	19,568,150.24			5,757,194.46	25,325,344.70
2. 本期增加 金额	3,261,811.78			1,366,629.57	4,628,441.35
(1)计提	3,261,811.78			1,366,629.57	4,628,441.35
3. 本期减少 金额					
(1)处置					
4. 期末余额	22,829,962.02			7,123,824.03	29,953,786.05
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	141,711,307.70			4,947,832.58	146,659,140.28
2. 期初账面 价值	140,608,799.68			5,881,479.33	146,490,279.01

16、开发支出

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	
XXX 密封 项目		36,423,857.66				36,423,857.66	

XXX 开关项目		7,373,052.74				7,373,052.74		
XXX 散热器项目		13,134,104.62				13,134,104.62		
XXX 车锁项目		7,430,837.14				7,430,837.14		
XXX 雨刷项目		18,053,277.92				18,053,277.92		
XXX 航空产品		2,238,851.07				2,238,851.07		
其他项目		1,948,456.59				1,948,456.59		
合计		86,602,437.74				86,602,437.74		

17、商誉

(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

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						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

管理层所采用的加权平均增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率，商誉无减值迹象。

18、长期待摊费用

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
房屋租赁		14,477,666.24	4,939,666.40		9,537,999.84
厂区改造	187,035.37	837,544.04	160,501.45	221,944.08	642,133.88
工具设施	2,492.74		2,492.74		
简易库房	1,202,469.97	3,514,659.98	907,706.49	29,550.00	3,779,873.46
实验室厂房改造	167,782.65	118,434.72	49,347.93	236,869.44	

合计	1,559,780.73	18,948,304.98	6,059,715.01	488,363.52	13,960,007.18
----	--------------	---------------	--------------	------------	---------------

19、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

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	13,510,433.59	82,648,431.33	14,585,529.15	94,037,467.34
内部交易未实现利润	1,260.09	8,400.57	1,260.09	8,400.57
可抵扣亏损	94,549.23	630,328.22	105,042.02	698,794.37
合计	13,606,242.91	83,287,160.12	14,691,831.26	94,744,662.28

(2). 未确认递延所得税资产明细

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	4,091,328.16	
可抵扣亏损	62,076,165.01	29,495,449.55
合计	66,167,493.17	29,495,449.55

(3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		9,108,754.45	
2015 年	4,099,633.60	4,099,633.60	
2016 年	4,644,233.60	4,644,233.60	
2017 年	5,027,198.55	5,111,199.39	
2018 年	6,476,811.64	6,531,628.51	
2019 年	41,828,287.62		
合计	62,076,165.01	29,495,449.55	/

20、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	21,278,530.51	13,232,705.83
合计	21,278,530.51	13,232,705.83

21、短期借款

(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	43,000,000.00	18,000,000.00
抵押借款	25,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	43,000,000.00	36,000,000.00
信用借款	360,000,000.00	230,000,000.00
合计	471,000,000.00	292,000,000.00

22、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	49,275,807.16	114,768,684.85
银行承兑汇票	161,781,092.26	43,890,890.18
合计	211,056,899.42	158,659,575.03

23、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	602,966,993.77	481,602,772.09
工程款	395,415.52	886,155.61
模具款	3,929,763.27	12,485,317.44
设备款	11,508,376.83	8,183,235.38
合计	618,800,549.39	503,157,480.52

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中化物产股份有限公司	1,471,538.05	合同尚未执行完毕
贵州黔新汽车零部件制造科技有限公司	1,259,883.18	合同尚未执行完毕
贵阳丽金明理贸易有限公司	1,217,559.82	合同尚未执行完毕
贵州航天凯宏科技有限责任公司	1,106,923.98	合同尚未执行完毕
合计	5,055,905.03	/

24、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品销售款	18,295,397.23	16,613,970.99
合计	18,295,397.23	16,613,970.99

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航空工业集团公司所属公司	6,708,235.27	相关产品尚未实现销售
合计	6,708,235.27	/

25、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

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	14,052,242.75	561,006,703.31	552,066,017.59	22,992,928.47
二、离职后福利-设定提存计划	7,309,005.51	76,624,649.24	76,793,725.07	7,139,929.68
三、辞退福利	8,400.57			8,400.57
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,369,648.83	637,631,352.55	628,859,742.66	30,141,258.72

(2). 短期薪酬列示:

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		431,326,608.78	423,957,718.67	7,368,890.11
二、职工福利费		40,171,324.68	40,171,324.68	
三、社会保险费	1,467,783.25	26,231,222.17	25,888,359.79	1,810,645.63
其中: 医疗保险费	1,396,144.11	21,413,233.54	21,094,098.66	1,715,278.99
工伤保险费	63,453.48	3,070,529.30	3,050,494.19	83,488.59
生育保险费	8,185.66	1,747,459.33	1,743,766.94	11,878.05
四、住房公积金	312,416.80	26,723,626.77	26,875,279.92	160,763.65
五、工会经费和职工教育经费	10,150,647.98	22,594,551.58	21,917,627.72	10,827,571.84
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		219,117.32	219,117.32	
九、其他	2,121,394.72	13,740,252.01	13,036,589.49	2,825,057.24
合计	14,052,242.75	561,006,703.31	552,066,017.59	22,992,928.47

(3). 设定提存计划列示

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	7,253,240.89	66,218,504.71	66,368,232.86	7,103,512.74
2、失业保险费	55,764.62	5,436,691.38	5,456,039.06	36,416.94
3、企业年金缴费		4,969,453.15	4,969,453.15	
合计	7,309,005.51	76,624,649.24	76,793,725.07	7,139,929.68

其他说明:

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。

26、 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	24,236,452.15	9,670,595.95
营业税	41,973.85	1,467.75
企业所得税	4,974,949.14	3,612,497.34
个人所得税	746,787.44	380,278.74
城市维护建设税	1,056,453.08	551,351.49
房产税	89,846.95	109,903.08
土地使用税	11,640.80	10,089.04
教育费附加	703,447.39	329,939.47
地方教育费附加	261,260.61	128,533.87
其它税费	334,213.36	272,155.16
合计	32,457,024.77	15,066,811.89

27、 应付利息

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	6,119,671.24	6,119,671.24
短期借款应付利息	703,461.08	428,333.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	6,823,132.32	6,548,004.58

28、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,676,476.30	1,614,137.73

划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	7,676,476.3	1,614,137.73

29、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款项	54,314,211.72	33,086,418.06
职工代扣代缴款项	7,455,746.29	2,373,984.64
应付各种劳务费	4,146,570.95	4,870,577.00
押金、保证金	4,071,999.80	3,596,460.33
合计	69,988,528.76	43,927,440.03

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
平原机器厂（新乡）	2,142,976.60	尚未结算
贵州省科技风险投资有限公司	1,600,000.00	尚未结算
中航飞机股份有限公司汉中飞机分公司	1,324,249.88	尚未结算
合计	5,067,226.48	/

30、1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		60,000,000.00
1年内到期的应付债券	199,761,444.86	
1年内到期的长期应付款	61,229.00	
合计	199,822,673.86	60,000,000.00

31、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贵州贵航汽车零部件股份有限公司中期票据	199,142,387.60	199,142,387.60
减：一年内到期的应付债券（附注五、30）	-199,142,387.60	
合计		199,142,387.60

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据	200,000,000.00	2012/5/18	三年	200,000,000.00	199,142,387.60		9,840,000.00	619,057.26	9,840,000.00	199,761,444.86
合计	200,000,000.00			200,000,000.00	199,142,387.60		9,840,000.00	619,057.26	9,840,000.00	199,761,444.86

本公司于2012年5月16日发行了2012年度第一期中期票据，面值为200,000,000.00元，期限3年，发行利率为4.92%，根据银行间债券市场非金融企业债务融资工具承销协议，本次发行中期票据的承销费用为每年600,000.00元，三年共计1,800,000.00元。

32、专项应付款

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
基建专项拨款	420,000.00			420,000.00	尚未验收
技改国债专项拨款	13,991,625.69	14,360,325.00	19,282,373.58	9,069,577.11	尚未验收
合计	14,411,625.69	14,360,325.00	19,282,373.58	9,489,577.11	/

33、递延收益

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	12,345,781.07	5,970,000.00	4,878,269.65	13,437,511.42	政府拨款
合计	12,345,781.07	5,970,000.00	4,878,269.65	13,437,511.42	/

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
汽车绿色环保新型密封条关键技术研究产业化	673,333.33		673,333.33			与收益相关
科技厅重大专项	375,000.00		375,000.00			与收益相关
自行车王国扶持资金	5,358,847.74		110,113.32		5,248,734.42	与资产相关
CPU水散热器	289,600.00		34,400.00		255,200.00	与资产相关
新型紧凑管片装配式汽车水散热器	728,000.00		548,000.00		180,000.00	与资产相关
新型管片装配式汽车水散热器	336,000.00		192,000.00		144,000.00	与资产相关
发热机房高效节能热管换热器产业化项目	200,000.00	120,000.00	64,000.00		256,000.00	与资产相关
风电传动系统和冷却系统关键零部件开发	330,000.00		145,750.00		184,250.00	与资产相关

及产业化						
散热带轧波刀优化设计及其制造关键技术攻关	5,000.00		5,000.00			与资产相关
2013 年工业结构升级企业升级专项资金支持	285,000.00		57,000.00		228,000.00	与资产相关
航空产品 ERP 生产管理项目	160,000.00		60,000.00		100,000.00	与资产相关
汽车门窗电机及驱动机构研发与产业化课题	605,000.00	260,000.00			865,000.00	与收益相关
输送带异地技改项目	3,000,000.00		600,000.00		2,400,000.00	与资产相关
汽车密封条 CAE 模拟仿真技术的研究与应用		1,110,000.00	370,000.00		740,000.00	与资产相关
车门附件及电控系统关键技术研究及产业化专项		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及产业化		2,050,000.00	1,578,500.00		471,500.00	与资产相关
工业和信息化发展专项资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
军民融合专项支持		400,000.00	65,173.00		334,827.00	与收益相关
合计	12,345,781.07	5,970,000.00	4,878,269.65		13,437,511.42	/

34、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

35、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)	849,350,701.68	68,587.43		849,419,289.11
其他资本公积	68,183,603.35	10,720,384.31		78,903,987.66
合计	917,534,305.03	10,788,971.74		928,323,276.77

变动原因说明：

(1) 投资者投入的资本增加 68,587.43 元系新设成立子公司河北贵航鸿图汽车零部件有限公司，少数股东投入溢价 134,485.15 元中归属于本公司享有的部分。

(2)其他资本公积变动 10,720,384.31 元主要是全资子公司红阳机械国拨项目验收转增资本公积引起。

36、专项储备

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	3,087,913.72	3,818,281.18	4,692,895.70	2,213,299.20
合计	3,087,913.72	3,818,281.18	4,692,895.70	2,213,299.20

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。

37、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	105,470,153.96	8,346,478.89		113,816,632.85
任意盈余公积	39,294,738.03			39,294,738.03
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	144,764,891.99	8,346,478.89		153,111,370.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金。

38、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	393,877,507.71	317,969,751.11
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	393,877,507.71	317,969,751.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	133,153,094.83	131,269,176.01
减：提取法定盈余公积	8,346,478.89	8,150,795.06
提取任意盈余公积		8,150,795.06
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,452,688.60	38,409,575.40
转作股本的普通股股利		
其他（为本公司按持股比例享有的下属子公司计提的职工福利基金）。	1,149,558.56	650,253.89
期末未分配利润	475,081,876.49	393,877,507.71

(1) 利润分配情况的说明

根据 2014 年 5 月 13 日本公司 2013 年度股东大会批准的《公司 2013 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.147 元，按照已发行股份数 288,793,800 股计算，共计 42,452,688.60 元。

(2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

于 2014 年 12 月 31 日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额 145,060,566.65 元(2013 年 12 月 31 日：128,856,080.40 元)。

39、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	2,797,145,352.07	2,241,407,131.54	2,494,332,648.49	2,033,632,094.74
其他业务	270,381,226.29	232,363,190.87	225,925,118.64	186,697,825.14
合计	3,067,526,578.36	2,473,770,322.41	2,720,257,767.13	2,220,329,919.88

40、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	849,906.36	564,262.03
城市维护建设税	6,501,032.47	6,490,426.02
教育费附加	6,177,837.79	5,148,158.00
资源税		
副食品调节基金	891,731.93	425,508.00
其他	114,876.57	1,536,900.17
合计	14,535,385.12	14,165,254.22

41、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	54,720,532.33	47,122,284.64
职工薪酬	21,684,871.56	17,083,970.26
包装费	13,770,918.73	13,832,308.23
租赁费	14,508,455.50	10,308,586.33
产品“三包”损失	7,771,706.25	9,460,507.65
销售服务费	10,758,017.61	2,302,933.04
差旅费	2,696,192.17	3,822,000.56
装卸费	1,665,049.48	1,332,117.09
低值易耗品摊销	721,335.04	903,761.76
办公费	964,730.28	917,606.20
修理费	1,595,583.97	1,487,016.85
广告费	881,098.89	1,274,224.59
其他	6,474,051.64	2,876,366.30

合计	138,212,543.45	112,723,683.50
----	----------------	----------------

42、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	149,621,020.02	115,006,570.68
研究与开发费	86,602,437.74	69,092,541.19
折旧费	11,952,547.38	10,713,333.76
业务招待费	9,179,613.08	9,600,886.10
差旅费	8,833,673.81	7,507,688.41
办公费	6,321,269.37	5,931,071.01
聘请中介机构费用	10,133,038.00	5,911,500.45
修理费	3,494,455.29	4,827,423.99
无形资产摊销	3,864,146.31	3,821,810.85
咨询费	4,190,937.60	3,126,381.57
土地使用税	784,570.35	2,264,221.83
房产税	1,229,170.99	2,107,878.07
低值易耗品	852,290.11	1,801,156.14
绿化费	378,426.94	1,730,763.64
保险费	1,502,090.56	1,370,618.47
印花税	1,120,402.01	1,142,344.51
技术转让费		57,737.03
其他	37,149,245.58	23,781,661.60
合计	337,209,335.14	269,795,589.30

43、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	41,187,914.17	18,101,072.87
减：利息收入	-5,790,711.12	-4,226,640.32
减：利息资本化金额	-3,447,186.67	-103,600.00
汇兑损益	-674,669.66	100,044.99
其他	965,700.62	2,262,972.24
合计	32,241,047.34	16,133,849.78

44、资产减值损失

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	-20,341,244.22	4,033,519.50
二、存货跌价损失	8,141,494.65	8,031,031.25
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	-12,199,749.57	12,064,550.75

45、投资收益

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	47,677,406.91	45,030,896.03
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	22,749,424.01	14,029,351.29
处置可供出售金融资产取得的投资收益	4,100,000.00	
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	74,526,830.92	59,060,247.32

46、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	1,240,770.17	255,357.77	1,240,770.17
其中：固定资产处置利得	1,240,770.17	255,357.77	1,240,770.17
无形资产处置利得			
债务重组利得	1,285,050.40	169,659.64	1,285,050.40
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	15,117,272.51	24,216,322.03	15,117,272.51
其他	4,770,497.01	4,732,083.40	4,770,497.01
合计	22,413,590.09	29,373,422.84	22,413,590.09

计入当期损益的政府补助

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
汽车绿色环保新型密封条关键技术研究 与产业化	673,333.33	673,333.34	与收益相关
科技厅重大专项	375,000.00	375,000.00	与收益相关
自行车王国扶持资金	110,113.32	110,113.32	与资产相关
CPU 水散热器产业化	34,400.00	290,400.00	与资产相关
新型紧凑管片装配式汽车水散热器	548,000.00	352,000.00	与资产相关
新型管片装配式汽车水散热器	192,000.00	264,000.00	与资产相关
发热机房高效节能热管换热器产业化 项目	64,000.00	80,000.00	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	145,750.00		与资产相关
散热带轧波刀优化设计及其制造关键 技术攻关	5,000.00	70,000.00	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	57,000.00	800,000.00	与资产相关
ERP 项目补贴	60,000.00	140,000.00	与资产相关
输送带异地技改项目	600,000.00		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		与资产相关
车用发动机热交换系统关键技术研究 与产业化	1,578,500.00		与资产相关
军民融合专项支持	665,173.00		与收益相关
专利申请资助	13,760.00	16,000.00	与收益相关
财政贴息	300,000.00	545,145.00	与收益相关
高新津贴	320,000.00	160,000.00	与收益相关
出国经费补贴	352,763.86	336,000.00	与收益相关
贵阳市工信委 2012 年提速增效奖励		10,000.00	与收益相关
节能产品补贴		3,250.00	与收益相关
2013 年第二批工业结构升级企业升级 专项资金支持项目		215,000.00	与收益相关
大众涡轮增压车用中冷器技术开发项 目		40,000.00	与收益相关
发热机房高效节能热管换热器		46,000.00	与收益相关
质量监督局奖励	50,000.00	100,000.00	与收益相关
工业和信息化发展补助	2,165,000.00	58,000.00	与收益相关
精密模具测量系统研究项目		40,000.00	与收益相关
2013 年贵阳市工业产品本地配套资金 计划		500,000.00	与收益相关
贵州省外贸公共服务平台资金项目计 划	600,000.00	900,000.00	与收益相关
美国拉斯维加斯展览会补贴		23,602.88	与收益相关
3D 打印技术补贴		1,500,000.00	与收益相关
贵州省科技局重大专项补助	2,652,000.00	1,967,000.00	与收益相关
武清区财政局 2012 年区级创新资金		60,000.00	与收益相关
2012 年度外经贸区域协调发展促进资 金		280,000.00	与收益相关

培训补贴	80,159.00	149,965.40	与收益相关
2013 年优秀技改项目款		10,000.00	与收益相关
土地征收补偿款		13,995,108.09	与收益相关
高新技术企业奖励	472,000.00		与收益相关
CAN/LAN 网络车身控制系统项目	500,000.00		与收益相关
财政局补助款	1,433,320.00		与收益相关
创新基金	470,000.00		与收益相关
航空飞控系统项目补助款	170,000.00		与收益相关
汽车模具数据化设计与制造关键技术 研发	60,000.00		与收益相关
国道林木补贴		106,404.00	与收益相关
合 计	15,117,272.51	24,216,322.03	/

47、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	2,743,023.88	1,184,632.01	2,743,023.88
其中：固定资产处置 损失	2,743,023.88	1,184,632.01	2,743,023.88
无形资产处 置损失			
债务重组损失	66,838.50		66,838.50
非货币性资产交换 损失	1,569.50	7,600.00	1,569.50
对外捐赠	247,880.00	161,320.00	247,880.00
其他	2,270,051.22	757,032.36	2,270,051.22
合计	5,329,363.10	2,110,584.37	5,329,363.10

48、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	19,855,912.66	17,794,490.16
递延所得税费用	4,097,353.56	-50,911.19
合计	23,953,266.22	17,743,578.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	175,368,752.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,305,312.86
子公司适用不同税率的影响	2,020,970.16
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-10,564,024.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-62,412.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-20,822.66

的影响	
本期末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	6,274,243.14
技术开发费加计扣除	
所得税费用	23,953,266.22

49、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	16,209,002.85	22,588,706.97
往来款	16,081,838.13	10,845,627.06
利息收入	5,790,711.12	4,420,556.42
保证金	9,378,800.04	8,181,921.47
备用金	605,720.31	1,437,504.14
代收缴费款		307,685.83
其他	3,525,322.96	2,576,552.53
合计	51,591,395.41	50,358,554.42

(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
研究与开发费	32,491,537.29	22,105,380.46
往来款	3,553,045.51	2,960,871.26
差旅费	11,529,865.98	10,804,535.86
业务招待费	9,179,613.08	9,737,476.28
产品“三包”损失	7,771,706.25	2,897,624.03
办公费	7,285,999.65	7,832,252.09
修理费	5,090,039.26	3,997,735.14
汽车油费	5,328,755.68	3,861,417.16
备用金	3,395,423.44	3,086,748.58
咨询费	4,190,937.60	3,126,381.57
水电费	2,010,110.31	2,184,241.39
低值易耗品		3,193,008.10
劳保		553,411.27
仓储保管费	229,639.86	555,198.19
聘请中介机构费用	8,213,038.00	4,548,205.45
租赁费	28,986,121.70	1,192,275.64
保险费	1,502,090.56	1,363,914.47
代付款项		117,461.57
绿化费	378,426.94	1,987,243.91
装卸搬运费	1,665,049.48	1,349,892.79
董事会会费	679,345.83	621,449.80
开办费		12,719.50
其他	6,462,056.55	11,019,982.06
合计	139,942,802.97	99,109,426.57

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制合并子公司时其持有的现金	8,622,783.63	
合计	8,622,783.63	

(4). 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
基建专项拨款	227,465.00	7,924,920.00
科研费	8,680,000.00	
技改国债专项拨款		36,122,320.00
合计	8,907,465.00	44,047,240.00

(5). 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	10,800,570.07	25,813,168.75
发行中期票据咨询费等	1,099,200.00	1,299,200.00
合计	11,899,770.07	27,112,368.75

50、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	151,415,486.16	143,624,426.52
加：资产减值准备	-12,199,749.57	12,064,550.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,768,138.98	73,218,996.28
无形资产摊销	4,628,441.35	4,628,771.90
长期待摊费用摊销	6,059,715.01	1,238,521.24
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）	1,502,453.71	929,274.24
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）	37,066,057.84	18,002,826.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-74,526,830.92	-59,060,247.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,097,353.56	-50,911.19
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）	-45,064,744.51	24,730,115.05
经营性应收项目的减少（增加以	-355,065,687.63	-598,261,344.15

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	285,204,260.83	388,085,663.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	88,884,894.81	9,150,643.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	527,750,464.91	411,805,069.57
减: 现金的期初余额	411,805,069.57	375,167,414.44
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	115,945,395.34	36,637,655.13

(2) 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	527,750,464.91	411,805,069.57
其中: 库存现金	340,393.14	408,164.43
可随时用于支付的银行存款	489,036,997.07	387,822,390.98
可随时用于支付的其他货币资金	37,598,074.70	23,574,514.16
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	527,750,464.91	411,805,069.57
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		

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,349,036.70	承兑汇票保证金
应收票据	84,600,000.00	
存货		
固定资产	23,402,689.53	用于担保
无形资产		
应收账款	126,106,895.32	保理借款
合计	246,458,621.55	/

52、 外币货币性项目

(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	490,787.02	6.1190	3,003,150.31
欧元	54.97	7.4556	409.83
日元	59,000.00	0.0514	3,030.89
加拿大元	525.00	5.2755	2,769.64
人民币			
应收账款			
其中：美元	84,808.68	6.1190	518,944.31
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
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

53、 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；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

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

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；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	0.46	0.46	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.39	0.39	0.38	0.38

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

①计算基本每股收益时, 归属于普通股股东的当期净利润为:

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	133,164,376.17	131,269,176.01
其中: 归属于持续经营的净利润	133,164,376.17	131,269,176.01
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	113,189,993.10	108,530,156.95
其中: 归属于持续经营的净利润	113,189,993.10	108,530,156.95
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时, 分母为发行在外普通股加权平均数, 计算过程如下:

项目	本期发生额	上期发生额
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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元 币种: 人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京大起空调有限公司	2014-1-1	55,000,000.00	75.00	支付现金	2014-1-1	取得控制	255,106,973.56	13,964,708.16

贵阳华旭科技开发有限公司	2014-1-1	2,620,000.00	51.00	支付现金	2014-1-1	取得控制	28,306,516.80	82,142.42
--------------	----------	--------------	-------	------	----------	------	---------------	-----------

其他说明：

1: 经本公司第四届董事会第十三次会议同意本公司收购大起空调 75% 股权, 2014 年 1 月 8 日本公司外派的董事长、副总经理、财务负责人正式进驻北京大起空调, 实质控制其生产经营活动。本公司自 2014 年 1 月 1 日起将北京大起空调纳入合并范围。

2: 2013 年 12 月 7 日公司与王念签订《贵阳华旭科技开发有限公司股权转让协议》, 王念将其持有的华旭科技 51% 股权转让给本公司, 股权转让价格为 262 万元。2014 年 1 月 8 日本公司外派的董事长、副总经理、财务负责人正式进驻华旭科技, 本公司实际控制其财务和经营, 股权转让款已经支付完毕。本公司自 2014 年 1 月 1 日起将华旭科技纳入合并范围。

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京大起空调有限公司	贵阳华旭科技开发有限公司
--现金	55,000,000.00	2,620,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	55,000,000.00	2,620,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	54,539,961.18	1,858,783.95
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	460,038.82	761,216.05

根据天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字[2013]第 696 号《资产评估报告》, 公司按照资产基础法对固定资产等长期资产的评估增值, 对北京大起空调购买日的账面净资产进行调整, 确定其购买日可辨认净资产公允价值为 72,719,948.24 元, 本公司按 75% 股权比例享有可辨认净资产的公允价值为 54,539,961.18 元。合并成本与享有的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 本公司确认为商誉 460,038.82 元。

根据中威正信(北京)资产评估有限责任公司出具的中威正信评报字(2012)第 1135 号《资产评估报告》, 公司按照资产基础法对固定资产等长期资产的评估增值, 对华旭科技购买日的账面净资产进行调整, 确定其购买日可辨认净资产公允价值为 3,644,674.41 元, 本公司按 51% 股权比例享有可辨认净资产的公允价值为 1,858,783.95 元。合并成本与享有的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 本公司确认为商誉 761,216.05 元。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	北京大起空调有限公司		贵阳华旭科技开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日账面价值	购买日账面价值
资产：	121,260,326.43	120,011,096.53	14,534,207.35	14,480,796.64
货币资金	7,815,250.52	7,815,250.52	807,533.11	807,533.11

应收款项	62,410,469.28	62,410,469.28	5,373,994.72	5,373,994.72
存款				
固定资产	34,260,044.73	33,010,814.83	2,631,779.15	2,578,368.44
无形资产				
存货	12,153,577.85	12,153,577.85	5,619,503.33	5,619,503.33
一年内到期的非流动资产	120,049.82	120,049.82		
其他流动资产	446,202.78	446,202.78		
在建工程	765,300.00	765,300.00		
长期待摊费用	277,666.24	277,666.24	101,397.04	101,397.04
递延所得税资产	3,011,765.21	3,011,765.21		
负债：	48,540,378.19	48,540,378.19	10,889,532.94	10,889,532.94
借款	5,000,000	5,000,000		
应付款项	43,540,378.19	43,540,378.19	10,889,532.94	10,889,532.94
递延所得税负债				
净资产	72,719,948.24	71,470,718.34	3,644,674.41	3,591,263.70
减：少数股东权益				
取得的净资产	72,719,948.24	71,470,718.34	3,644,674.41	3,591,263.70

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

2、 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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

3、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设河北贵航鸿图汽车零部件有限公司（以下简称“贵航鸿图”）。本公司与清河县登峰汽车零部件有限公司、清河县东胜汽车零部件有限公司、自然人吴炯树、金相吉以现金方式共同出资 1.2 亿元设立贵航鸿图。其中贵航股份出资 6,120 万元，持有股权比例为 51%；清河县登峰汽车零部件有限公司出资 4,080 万元，持有股权比例 34%；吴炯树、金相吉、清河县东胜汽车零部件有限公司分别出资 600 万元，持有股权比例为 15%，现金出资于 2014 年 1 月到位，并经会计师事务所审验。2014 年 1 月贵航鸿图以现金收购河北鸿图汽车零部件有限公司（以下简称“河北鸿图”）的固定资产，支付对价 6,381 万元，上述存货及固定资产已经北京天健兴业资产评估有限公司评估并出具天兴评报字（2013）第 700 号《资产评估报告》。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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
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

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%, 公司于 2011 年 4 月出资组建徐州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	52.00	3,654,180.26	2,314,000.00	66,105,471.54
上海永红汽车零部件有限公司	10.00	768,652.74	231,150.94	5,697,126.31
贵州华昌汽车电器有限公司	25.00	2,398,828.91	629,044.96	17,730,143.14
贵阳华科电镀有限公司	27.17	729,031.58	269,032.36	3,003,000.11
天津贵航红阳密封件有限公司	30.00	215,351.55	238,153.07	12,436,998.72
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	11.54	-12,411.99		-102,252.00

徐州贵航林得动力机械制造有限公司	60.00	50,400.50		22,960,407.79
重庆红阳汽车密封件有限公司	60.00	580,874.35	246,732.95	3,027,759.21
北京大起空调有限公司	25.00	3,491,177.04		19,700,547.53
河北贵航鸿图汽车零部件有限公司	49.00	5,098,756.19		61,670,213.63
贵阳华旭科技有限开发公司	49.00	40,249.79		1,799,969.00

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 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	15,748.26	3,719.08	19,467.34	6,754.75		6,754.75	17,850.67	3,779.33	21,630.00	9,140.00		9,140.00
上海永红汽车零部件有限公司	10,520.37	3,827.80	14,348.17	8,651.04		8,651.04	9,634.10	3,857.92	13,492.02	8,204.21		8,204.21
贵州华昌汽车电器有限公司	15,710.55	1,120.85	16,831.40	9,739.34		9,739.34	14,169.49	937.49	15,106.98	8,518.67		8,518.67
贵阳华科电镀有限公司	1,125.33	175.55	1,300.88	195.71		195.71	1,040.51	91.95	1,132.46	175.15		175.15
天津贵航红阳密封件有限公司	2,279.08	4,082.09	6,361.17	1,690.63	524.87	2,215.50	2,683.77	4,039.45	6,723.22	2,081.15	535.88	2,617.03
贵州贵航汽车零部件销售有限公司	41.42	2.16	43.58	132.19		132.19	52.49	2.88	55.37	133.22		133.22

司												
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	1,646.57	3,873.46	5,520.03	1,693.30		1,693.30	2,706.07	3,539.39	6,245.46	2,427.12		2,427.12
重庆红阳汽车密封件有限公司	3,130.70	19.26	3,149.96	2,645.33		2,645.33	2,692.53	20.34	2,712.87	2,261.50		2,261.50
北京大起空调有限公司	12,232.80	5,599.42	17,832.22	9,952.00		9,952.00						
河北贵航鸿图汽车零部件有限公司	13,300.60	4,343.91	17,644.51	5,058.75		5,058.75						
贵阳华旭科技开发有限公司	1,821.66	232.75	2,054.41	1,687.07		1,687.07						

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	25,155.94	702.73	702.73	2,210.73	31,003.96	1,383.70	1,383.70	-863.24
上海永红汽车零部件有限公司	24,425.51	768.65	768.65	776.91	22,365.16	467.61	467.61	697.59
贵州华昌汽车电器有限公司	22,128.30	959.53	959.53	1,194.26	23,300.23	592.04	592.04	412.36
贵阳华科电镀	2,583.56	268.30	268.30	215.09	2,803.68	264.05	264.05	134.51

有限公司								
天津贵航红阳密封件有限公司	4,578.45	71.78	71.78	204.40	5,005.53	176.41	176.41	-154.11
贵州贵航汽车零部件销售有限公司		-10.76	-10.76	-8.63	16.30	18.44	18.44	6.79
徐州贵航林得动力机械制造有限公司	1,196.62	8.40	8.40	1,115.13	2,429.25	12.42	12.42	32.46
重庆红阳汽车密封件有限公司	10,666.30	96.81	96.81	118.69	9,157.84	91.38	91.38	97.64
北京大起空调有限公司	25,510.70	1,396.47	1,396.47	392.38				
河北贵航鸿图汽车零部件有限公司	20,929.63	1,040.56	1,040.56	-6,254.29				
贵阳华旭科技有限开发公司	2,830.65	8.21	8.21	430.92				

2、在合营企业或联营企业中的权益

(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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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
三井华阳汽车配件有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	工业		47.00	权益法
苏州华昌机电有限公司	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

(2). 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	三井华阳汽车配件有限公司	苏州华昌机电有限公司	上海贵航能环冷却工程有限公司	贵州红阳宾馆有限公司	三井华阳汽车配件有限公司	苏州华昌机电有限公司	上海贵航能环冷却工程有限公司

	司					限公司	司	公司
流动资产	1,891,806.80	33,471,360.87	494,142,185.48	30,270,898.16	1,925,673.08	61,474,442.00	452,688,537.14	34,145,419.79
非流动资产	7,083,350.35	13,516,322.27	105,690,608.78	5,999,028.74	7,103,498.26	15,188,186.57	81,123,773.05	6,227,301.79
资产合计	8,975,157.15	46,987,683.14	599,832,794.26	36,269,926.90	9,029,171.34	76,662,628.57	533,812,310.19	40,372,721.58
流动负债	3,975,274.03	10,650,706.95	246,374,568.15	15,847,845.88	2,889,131.59	13,902,489.26	234,509,778.33	18,594,523.99
非流动负债								
负债合计	3,975,274.03	10,650,706.95	246,374,568.15	15,847,845.88	2,889,131.59	13,902,489.26	234,509,778.33	18,594,523.99
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	4,999,883.12	36,336,976.19	353,458,226.11	20,422,081.02	6,140,039.75	62,760,139.31	299,302,531.86	21,778,197.59
按持股比例计算的净资产份额	1,108,474.09	17,078,378.81	123,710,379.14	2,859,091.34	1,361,246.81	29,497,265.48	104,755,886.15	3,048,947.66
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	1,108,474.09	17,078,378.81	123,710,379.14	2,859,091.34	1,361,246.81	29,497,265.48	104,755,886.15	3,048,947.66
存在公开报价的联营企业权								

益投资的公允价值								
营业收入	5,439,231.31	66,602,640.65	1,013,427,627.77	20,092,851.55	7,429,828.70	65,600,036.74	882,346,982.63	32,136,755.95
净利润	3,263.94	2,479,878.64	142,010,002.08	-1,218,547.13	2,582.16	6,126,404.86	133,075,262.78	-14,560,562.29
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	3,263.94	2,479,878.64	142,010,002.08	-1,218,547.13	2,582.16	6,126,404.86	133,075,262.78	-14,560,562.29
本年度收到的来自联营企业的股利		13,584,429.63	28,000,000.00			1,008,391.46	24,500,000.00	

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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 (%)
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	贵阳市	航空飞行器、航空发动机、航空机载设备及其零备件、机场设备、汽车和发动机及零部件等	167,087.00	46.28	46.28

本企业最终控制方是中航工业集团公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七

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附注七

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

贵州红阳宾馆有限公司	联营企业
三井华阳汽车配件有限公司	联营企业
苏州华昌机电有限公司	联营企业
上海贵航能环冷却工程有限公司	联营企业
贵州万凯盛电机有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

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

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	16,315,778.93	15,382,762.25
中国航空工业集团公司所属公司	接受劳务	2,562,477.00	1,680,291.00
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	接受劳务	1,770,843.75	703,712.21
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	采购商品	6,388,327.62	4,420,063.55
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	采购商品	9,258,036.58	3,305,442.26

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	210,736,391.87	197,269,573.50
中国航空工业集团公司所属公司	提供劳务	1,240,190.81	6,573,621.08
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	出售商品	16,879,201.29	29,348,853.42
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	提供劳务	3,691,613.72	9,579,819.04
上海科世达-华阳汽车电器有限公司	提供劳务	15,760,307.83	14,196,462.24
贵州万凯盛电机有限公司	出售商品	92,961.97	176,004.43
三井华阳汽车配件有限公司	提供劳务	2,065,605.36	1,911,595.56

定价方式及决策程序：有国家定价的，按国家规定执行；无国家定价的，遵循市场价格原则定价；如果没有市场价格，按照协议价定价。

(2). 关联租赁情况

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	384,434.40	384,434.40
三井-华阳汽车配件有限公司	库房、厂房	488,473.25	488,473.25
贵州万凯盛电机有限公司	房屋	156,000.00	156,000.00

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
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	房屋	1,060,000.00	

(3). 关联担保情况

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
北京大起公司	2,000	2014年12月17日	2015年12月17日	否
上海红阳公司	2,000	2014年7月27日	2015年7月28日	否
贵州华昌公司	500	2014年11月15日	2015年11月15日	否

(4). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	407.83	282.78

(5). 其他关联交易

① 贷款

单位：元

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司	64,000,000.00	71,000,000.00	84,000,000.00	51,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	60,000,000.00	10,000,000.00	60,000,000.00	10,000,000.00

注：本集团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 5,100 万元，本期共支付利息 4,314,719.12 元。本集团期末在中航工业集团财务有限责任公司贷款余额为 1,000 万元，本期共支付利息 1,429,777.76 元。

②存款

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
中航工业集团财务有限责任公司贵阳分公司	73,760,329.84	1,301,034,968.47	1,253,178,224.20	121,617,074.11
中航工业集团财务有限责任公司	6,216,038.50	72,786,487.29	66,296,214.20	12,706,311.59

注：本集团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 121,617,074.11 元，本期共收到存款利息 1,073,298.59 元。本集团在中航工业集团财务有限责任公司存款年末余额 12,706,311.59 元，本期共收到存款利息 12,684.11 元。

6、关联方应收应付款项

(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	127,732,526.33	4,071,268.75	152,107,068.28	30,066,572.78
	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	34,993,743.76	2,391,694.05	38,809,060.22	9,665,355.80
	贵州万凯盛电机有限公司	93,470.35	7,600.06	201,312.49	
	三井华阳汽车配件有限公司	263,321.68		290,077.54	
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司	2,599,262.12		7,156,103.17	
合计		165,682,324.24	6,470,562.86	198,563,621.70	39,731,928.58
应收票据：					
	中国航空工业集团公司所属公司	40,214,527.67		21,372,513.00	
	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	3,468,280.95		13,319,291.26	
合计		43,682,808.62		34,691,804.26	
预付款项：					
	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司			267,444.01	
	中国航空工业集团公司所属公司	1,697,072.29			
	贵州工信机电科技有限			400,157.37	

	公司				
合计		1,697,072.29		667,601.38	
其他应收款					
	上海贵航能环冷却工程有限公司	3,816,730.88	2,585,418.99	3,812,493.68	2,457,646.07
	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	1,592,856.79	1,592,856.79
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司	13,902.66		6,447.51	
	贵州万凯盛电机有限公司	2,021,466.20	606,439.86	2,104,684.00	1,050,000.00
	上海贵航仓储服务中心	280,283.31		273,826.97	
	合计	11,175,412.19	8,234,887.99	11,240,481.30	8,550,675.21

(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	10,931,907.52	11,844,720.50
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	4,559,454.55	2,183,867.82
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司	5,524,345.49	
	合计	21,015,707.56	14,028,588.32
应付票据			
	中国航空工业集团公司所属公司	4,050,000.00	4,388,600.00
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	-	400,000.00
	合计	4,050,000.00	4,788,600.00
预收账款			
	中国航空工业集团公司所属公司	8,202,545.27	11,370,469.55
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	277,247.76	284,235.44
	合计	8,479,793.03	11,654,704.99
其他应付款			
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	2,114,745.76	2,376,656.99
	中国航空工业集团公司所属公司	4,351,024.30	4,351,024.30
	中国贵州航空工业(集团)有限责任公司所属公司	99,698.70	511,040.15
	上海涉林得液压件有限公司	2,072,748.54	22,038.54
	贵州红阳宾馆有限公司	3,691.00	64,831.55

	合计	8,641,908.30	7,325,591.53
--	----	--------------	--------------

十一、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 其他

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》。

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），公司股票期权激励计划（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，同意向符合条件的激励对象授予共计 273 万份股票期权。

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
无

2、或有事项**(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

无

十三、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	受让三井华阳汽车配件有限公司 38%		
期权激励计划	股票期权授予		

注：（1）2015 年 2 月 25 日召开的第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于三井华阳汽车配件有限公司合资到期股权转让项目的议案》，本公司拟受让三井华阳汽车配件有限公司原股东三井金属爱科特（上海）管理有限公司持有的 38% 股权，最终转让交易金额以中介机构评估，并经有权部门批准备案的净资产值，按股权比例计算确定为准，后续相关工作正在进行中。

（2）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。

2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	43,319,070
经审议批准宣告发放的利润或股利	43,319,070

2015 年 4 月 24 日，本公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于 2014 年度利润分配预案的议案》。

2014 年度利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 288,793,800 股为基数，拟向全体股东每 10 股派现金红 1.50 元（含税），合计派发现金红利 43,319,070 元（含税）。本议案独立董事发表了独立意见，尚需提交公司 2014 年度股东大会审议通过。

3、其他资产负债表日后事项说明

据公司董事会2014年9月15日公告：贵航集团与中国航空汽车系统控股有限公司（以下简称“中航汽车”）签订增资协议，以所持公司 37%股权对中航汽车进行增资。增资价格根据有关规定确定。增资前后，贵航集团及中航汽车对公司的持股变动情况如下：

公司名称	持股比例（%）	
	增资前	增资后
中国贵州航空工业（集团）有限责任公司	46.28	9.28
中国航空汽车系统控股有限公司		37

增资完成后，公司的控股股东将变更成中航汽车，实际控制人继续为中国航空工业集团公司。

2015 年 3 月 30 日，本公司收到实际控制人中航工业转来的国务院国有资产监督管理委员会《关于中国贵州航空工业（集团）有限责任公司以所持贵州贵航汽车零部件股份有限公司部分股权出资有关问题的批复》（国资产权[2015]143号），同意贵航集团以其持本公司 10685.3706 万股份对中航汽车进行增资，增资完成后，中航汽车持有本公司 10685.3706 万股，占股本的 37%；贵航集团持有本公司 2680.2968 万股股份，占总股本的 9.28%。本次增资尚需中国证券监督管理委员会豁免中航汽车要约收购义务后方可实施。

十四、其他重要事项

1、债务重组

本公司的下属华阳电器分公司本年度应付贵州黔新汽车配件制造科技有限公司、贵阳市云龙电器配套有限公司、贵州占邦物资贸易有限公司及柳州宏腾汽车配件有限公司分别为 2,800,000.00 元、400,000.00 元、200,000.00 元及 98,500.00 元，为双方尽快结清账款，经双方友好协商，贵州黔新汽车配件制造科技有限公司、贵阳市云龙电器配套有限公司、贵州占邦物资贸易有限公司及柳州宏腾汽车配件有限公司分别同意让利 155,200.00 元、16,400.00 元、9,200.00 元及 6,110.00 元，华阳电器分公司将共计 180,800.00 元计入营业外收入-债务重组利得科目。

2、年金计划

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 2014 年 12 月 31 日万江机电的年金基金余额为 4,503.15 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 2014 年 12 月 31 日华阳电工的年金基金余额为 1,443.88 万元。

3、分部信息

(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。经营分部是指本集团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) 本集团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) 本集团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。本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团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：

西南分部：包含在西南地区注册成立的直接子公司以及其在其他地区设立的分、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；

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；

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

2014 年度及 2014 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

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	2,093,381,517.25	469,149,277.05	504,995,784.06		3,067,526,578.36
分部间交易	4,526,263.62	41,038,446.32	2,784,904.43	48,349,614.37	

收入					
利息收入	4,479,004.36	1,003,445.38	308,261.38		5,790,711.12
利息费用	34,211,858.61	1,474,622.20	2,054,246.69		37,740,727.50
对联营和合营企业的投资收益	48,212,487.10			535,080.19	47,677,406.91
资产减值损失	-14,705,960.60	1,373,873.93	1,050,848.53	-81,488.57	-12,199,749.57
折旧费和摊销费	71,450,923.25	16,397,501.64	7,387,326.77	-1,220,543.68	96,456,295.34
利润总额	141,401,480.39	32,576,059.65	14,038,241.26	12,647,028.92	175,368,752.38
所得税费用	17,233,194.29	7,487,888.13	-759,556.70	8,259.50	23,953,266.22
净利润	124,168,286.10	25,088,171.52	14,797,797.96	12,638,769.42	151,415,486.16
资产	3,193,149,046.55	418,378,923.68	393,355,353.47	248,918,696.41	3,755,964,627.29

总额					
负债总额	1,362,501,339.17	172,262,492.32	170,990,837.24	16,765,639.43	1,688,989,029.30
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	6,783,310.10	39,822.22			6,823,132.32
对联营企业和合营企业的长期股权投资	145,291,403.57			535,080.19	144,756,323.38
长期股权投资以外的其	5,839,490.68	1,267,300.00	939,034.00		8,045,824.68

他 非 流 动 资 产 增 加 额						
---	--	--	--	--	--	--

4、其他

(1) 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2014年12月31日，人员安置工作尚未结束。

(2) 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有资产部门备案后的净资产评估值最终确定。截止2014年12月31日，国有资产部门备案工作正在进行中，贵州贵航输送带有限公司仍在本公司的合并范围内。

(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2014年12月31日，该子公司后续清算工作正在进行中。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

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		
	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	281,303,905.75	99.59	12,259,835.76	4.36	269,044,069.99	266,198,022.89	99.85	10,628,753.39	3.99	255,

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,166,034.82	0.41	1,166,034.82	100.00		408,468.05	0.15	408,468.05	100.00	
合计	282,469,940.57	/	13,425,870.58	/	269,044,069.99	266,606,490.94	/	11,037,221.44	/	255,

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	248,764,873.70		
7-12 个月	10,099,239.01	505,048.39	5.00
1 年以内小计	258,864,112.71	505,048.39	
1 至 2 年	6,855,933.23	685,593.33	10.00
2 至 3 年	4,754,041.31	1,426,212.40	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,073,334.18	1,036,667.10	50.00
4 至 5 年	750,848.88	600,679.10	80.00
5 年以上	8,005,635.44	8,005,635.44	100.00
合计	281,303,905.75	12,259,835.76	

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 2,388,649.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 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 108,765,683.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.51%，均为 6 个月以内账龄的应收账款，相应计提的坏账准备期末余额为零。

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	50,028,679.72	93.11	6,666,144.49	13.32	43,362,535.23	103,704,797.39	96.56	6,469,493.15	6.24	97,235,304.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,700,000.00	6.89	3,700,000.00	100.00		3,700,000.00	3.44	3,700,000.00	100.00	
合计	53,728,679.72	/	10,366,144.49	/	43,362,535.23	107,404,797.39	/	10,169,493.15	/	97,235,304.24

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			
6 个月内	31,433,287.86		
7-12 个月	4,587,466.40	229,373.32	5.00
1 年以内小计	36,020,754.26	229,373.32	
1 至 2 年	3,370,299.53	337,029.95	10.00
2 至 3 年	302,550.24	90,765.07	30.00
3 至 4 年	34,400.00	17,200.00	50.00
4 至 5 年	889,347.64	711,478.11	80.00
5 年以上	5,280,298.04	5,280,298.04	100.00
合计	45,897,649.71	6,666,144.49	

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

(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 199,901.34 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,250

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	53,728,679.72	107,404,797.39
合计	53,728,679.72	107,404,797.39

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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	10,760,761.08	3 年以内	20.03	3,700,000.00
上海永红汽车零部件有限公司	往来款	2,940,570.67	1 年以内、5 年以上	5.47	2,508,570.67
贵州华昌汽车电器有限公司	往来款	2,145,807.79	1 年以内	3.99	5,173.72
贵州贵航输送带有限公司	往来款	1,773,432.19	2 年以内	3.30	39,253.65
贵州安泰再生资源科技有限公司	往来款	1,136,666.70	1 年以内	2.12	
合计	/	18,757,238.43	/	34.91	6,252,998.04

3、长期股权投资

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	816,819,600.49	9,050,000.00	807,769,600.49	621,070,802.76	9,050,000.00	612,020,802.76
对联营、合营企业投资	120,798,393.83		120,798,393.83	101,751,449.69		101,751,449.69
合计	937,617,994.32	9,050,000.00	928,567,994.32	722,822,252.45	9,050,000.00	713,772,252.45

(1) 对子公司投资

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	减值准备期
-------	------	------	------	------	-----	-------

					提减值准备	末余额
贵州华昌汽车电器有限公司	19,125,000.00			19,125,000.00		
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	40,654,138.78	20,188,797.73		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	159,951,864.69	56,740,000.00		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		
合计	621,070,802.76	195,748,797.73		816,819,600.49		9,050,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

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											
小计											

二、联营企业										
贵州红阳宾馆有限公司	1,361,246.81			-252,772.72						1,108,474.09
苏州华昌机电有限公司	98,196,903.91			47,470,313.46			28,000,000.00			117,667,217.37
上海贵航能环冷却工程有限公司	2,193,298.97			-170,596.60						2,022,702.37
小计	101,751,449.69			47,046,944.14			28,000,000.00			120,798,393.83

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	1,046,168,141.04	845,144,164.50	1,061,523,100.57	877,655,248.71
其他业务	82,821,046.67	68,159,590.00	78,296,315.08	62,432,470.84
合计	1,128,989,187.71	913,303,754.50	1,139,819,415.65	940,087,719.55

5、投资收益

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	44,008,493.07	35,140,167.81
权益法核算的长期股权投资收益	47,046,944.14	42,491,482.89
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	13,131,247.65	7,534,805.26
处置可供出售金融资产取得的投资收益	4,100,000.00	
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	108,286,684.86	85,166,455.96

十六、 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	2,597,746.29	
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）	15,117,272.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	1,218,211.90	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,250,996.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-670,764.07	
少数股东权益影响额	-550,361.19	
合计	19,963,101.73	

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	7.44%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.32%	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	383,349,335.91	417,723,908.53	540,099,501.61
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			
衍生金融资产			
应收票据	235,149,109.81	332,062,033.68	383,990,414.05
应收账款	517,795,824.45	709,748,981.64	914,020,764.58
预付款项	48,783,463.67	93,093,938.15	56,996,213.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	195,534.24		
应收股利			
其他应收款	20,626,209.05	22,714,121.14	44,030,807.43
买入返售金融资产			
存货	559,170,176.18	526,201,736.10	586,988,318.32
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	37,500.00	315,548.81	95,586.25
其他流动资产	32,589.92	55,153,263.20	169,217.63
流动资产合计	1,765,139,743.23	2,157,013,531.25	2,526,390,823.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产	96,571,121.50	109,766,121.50	108,366,121.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	119,140,841.53	138,663,346.10	144,756,323.38
投资性房地产	18,009,593.99	17,272,884.07	19,460,679.02
固定资产	589,546,227.55	582,730,885.61	670,678,303.26
在建工程	38,897,207.22	42,485,545.79	89,587,201.31
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	148,556,294.07	146,490,279.01	146,659,140.28
开发支出			
商誉			1,221,254.87
长期待摊费用	1,878,541.20	1,559,780.73	13,960,007.18
递延所得税资产	14,640,920.07	14,691,831.26	13,606,242.91
其他非流动资产	30,954,152.06	13,232,705.83	21,278,530.51
非流动资产合计	1,058,194,899.19	1,066,893,379.90	1,229,573,804.22
资产总计	2,823,334,642.42	3,223,906,911.15	3,755,964,627.29
流动负债：			
短期借款	61,000,000.00	292,000,000.00	471,000,000.00
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	141,806,090.41	158,659,575.03	211,056,899.42
应付账款	452,251,799.35	503,157,480.52	618,800,549.39
预收款项	19,879,071.20	16,613,970.99	18,295,397.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	26,130,789.07	21,369,648.83	30,141,258.72
应交税费	8,936,182.53	15,066,811.89	32,457,024.77
应付利息	6,183,249.01	6,548,004.58	6,823,132.32
应付股利	1,519,781.05	1,614,137.73	7,676,476.30
其他应付款	44,338,671.24	43,927,440.03	69,988,528.76
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		60,000,000.00	199,822,673.86
其他流动负债			
流动负债合计	762,045,633.86	1,118,957,069.6	1666061940.77
非流动负债：			
长期借款	60,000,000.00		
应付债券	198,554,221.12	199,142,387.60	

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	15,661,429.95	14,411,625.69	9,489,577.11
预计负债			
递延收益	13,973,396.13	12,345,781.07	13,437,511.42
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	288,189,047.20	225,899,794.36	22,927,088.53
负债合计	1,050,234,681.06	1,344,856,863.96	1,688,989,029.30
所有者权益：			
股本	288,793,800.00	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	914,984,305.03	917,534,305.03	928,323,276.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	823,943.14	3,087,913.72	2,213,299.20
盈余公积	128,463,301.87	144,764,891.99	153,111,370.88
一般风险准备			
未分配利润	317,969,751.11	393,877,507.71	475,081,876.49
归属于母公司所有者 权益合计	1,651,035,101.15	1,748,058,418.45	1,847,523,623.34
少数股东权益	122,064,860.21	130,991,628.74	219,451,974.65
所有者权益合计	1,773,099,961.36	1,879,050,047.19	2,066,975,597.99
负债和所有者权益 总计	2,823,334,642.42	3,223,906,911.15	3,755,964,627.29

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	第四届董事会第二十三次会议决议
备查文件目录	众环海华会计师事务所出具的审计报告(众环审字[2015]第020500号)
备查文件目录	众环海华会计师事务所出具的内控审计报告(众环专审字(2015)020578号)
备查文件目录	众环海华会计师事务所出具的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表专项审核报告(众环专字(2015)020442)

董事长：张晓军

董事会批准报送日期：2015年4月24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