

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



中國航空科技工業股份有限公司
AviChina Industry & Technology Company Limited*
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)
(股份代號: 2357)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第 13.09(2)條而發表。

以下為江西洪都航空工業股份有限公司於上海證券交易所網站刊發之公告。

承董事會命
中國航空科技工業股份有限公司
公司秘書
閔靈喜

中國•香港
二零一零年四月十二日

於本公佈發佈日期，本公司董事會由執行董事林左鳴先生、譚瑞松先生、吳獻東先生，及非執行董事顧惠忠先生、徐占斌先生、耿汝光先生、張新國先生、高建設先生、李方勇先生、陳元先先生、王勇先生、莫利斯•撒瓦 (Maurice Savart) 先生，以及獨立非執行董事郭重慶先生、李現宗先生、劉仲文先生組成。

*僅供識別

证券简称：洪都航空

证券代码：600316

编号：临 2010-003

江西洪都航空工业股份有限公司 第四届董事会第二次会议决议公告 暨召开 2009 年度股东大会的通知

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

江西洪都航空工业股份有限公司第四届董事会第二次会议通知于 2010 年 3 月 29 日分别以书面传真和专人送达形式送达公司全体董事。会议于 2010 年 4 月 8 日上午 9:00 在公司科技大楼董事会会议室召开。

本次董事会会议应到董事 12 人，实到董事 10 人，分别是吴方辉、陈逢春、陈文浩、喻晨、赵卓、曾文、蔺春林、章卫东、陈丽京、李国平；倪先平、宋承志董事因公出差不能出席本次会议，倪先平董事已委托吴方辉董事长代其行使投票表决权，宋承志董事已委托董事代其行使投票表决权；参加会议董事人数及会议召开程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司监事和部分高管人员列席了本次会议。

本次会议由公司董事长吴方辉先生主持。会议经过认真审议，通过决议如下：

一、2009 年度董事会工作报告

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权

本议案尚需提交股东大会审议。

二、2009 年度总经理业务工作报告

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权

三、2010 年度公司生产经营计划

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权

四、2009 年度公司财务决算报告

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权

本议案尚需提交股东大会审议。

五、2010 年度公司财务预算报告

表决结果：**12 票同意，0 票反对，0 票弃权**

六、2009 年度公司利润分配及资本公积转增股本预案

表决结果：**12 票同意，0 票反对，0 票弃权**

经中瑞岳华会计师事务所审计确认，截止**2009 年 12 月 31 日**，公司总股本为**35280 万股**，公司未分配利润为**344,893,761.78 元**，资本公积**1,177,227,712.96 元**。公司拟将部分未分配利润进行分配，具体分配方案为：以**35280 万股**为基数，每**10 股**派送现金**0.3 元**（含税），共派送现金**10,584,000 元**，减少未分配利润**10,584,000 元**，剩余未分配利润为**334,309,761.78 元**。同时，以**35280 万股**为基数，以资本公积向全体股东每**10 股**转增**6 股**，合计转增股本**21168 万股**。转增股本后公司总股东变更为**56448 万股**。

本议案尚需提交股东大会审议。

七、2009 年公司募集资金使用情况说明；

表决结果：**12 票同意，0 票反对，0 票弃权**

具体内容请参见公司**2009 年年报一公司投资情况**。

本议案尚需提交股东大会审议。

八、2010 年度公司固定资产投资计划；

表决结果：**12 票同意，0 票反对，0 票弃权**

具体内容请参见公司**2009 年年报一董事会报告**

本议案尚需提交股东大会审议。

九、公司 2010 年日常关联交易的议案

表决结果：**5 票同意，0 票反对，0 票弃权**

本议案因涉及关联交易，关联董事**吴方辉、宋承志、陈逢春、倪先平、喻晨、赵卓、曾文**回避了表决，公司**5 名非关联董事**对该议案进行

了投票表决。公司独立董事事前审阅了该议案，一致同意提交董事会审议，并发表了独立意见。

具体内容详见同日公司 2010 年日常关联交易公告。

此议案尚需提交股东大会审议。

十、公司 2009 年年度报告及摘要

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权

公司 2009 年年度报告全文请参见上海证券交易所网站

www.sse.com.cn，公司 2009 年年度报告摘要请参见同日公告。

十一、关于续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司担任公司 2010 年度财务审计机构的议案

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权

此议案尚需提交股东大会审议。

十二、关于公司择机减持可出售金融资产的议案

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权

十三、关于制定《公司企业年金管理办法》并授权公司经营层组织实施的议案

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权

十四、关于制定《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权

十五、关于聘任公司高级管理人员的议案

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权

根据公司经营管理工作需要，聘任吴智勇、夏细华先生为公司副总经理（简历见附件 1）。

十六、关于公司证券事务代表变动的议案

表决结果：12 票同意，0 票反对，0 票弃权

公司原证券事务代表刘定柏先生因工作变动原因不再担任该职务，经公司董事会秘书提名，董事长批准，聘任邓峰先生为公司证券事务代表（简历见附件1）。

十七、关于召开公司**2009**年度股东大会的议案

表决结果：**12**同意，**0**票反对，**0**票弃权。

公司定于**2010**年**6**月**22**日（星期二）召开公司**2009**年度股东大会，现将会议有关事宜通知如下：

1、会议时间：**2010**年**6**月**22**日（星期二）上午**9:30**

2、会议地点：南昌市富豪大酒店

3、会议议程：

(1) 审议**2009**年度董事会工作报告；

(2) 审议**2009**年度监事会工作报告；

(3) 审议**2009**年度公司财务决算报告；

(4) 审议**2009**年度公司利润分配预案；

(5) 审议**2009**年公司募集资金使用情况说明；

(6) 审议**2010**年度公司固定资产投资计划；

(7) 审议公司**2010**年日常关联交易的议案；

(8) 审议关于续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司担任公司**2010**年度财务审计机构的议案；

(9) 审议公司**2009**年度独立董事述职报告。

4、出席会议对象

(1) 公司董事、监事和高级管理人员；

(2) 截止**2010**年**6**月**11**日下午**3**时在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东；

(3) 具有上述资格的股东授权代理人；

(4) 本公司聘请的律师。

5、参加会议登记办法

出席会议的个人股东需持本人身份证、股东帐户卡，代理人需持授权委托书、本人身份证及委托人股东帐户卡。

出席会议的法人股东的法定代表人需持营业执照副本复印件、法定代表人身份证明、本人身份证及股东帐户卡，代理人需持授权委托书、营业执照副本复印件、法定代表人身份证明、本人身份证及股东帐户卡。

以上人员请于**2010年6月21日上午9:00--下午16:00**到公司证券部办理登记手续。异地股东可用信函或传真方式登记，信函、传真以**2010年6月22日**前公司收到时为准。

6、其它事项:

(1) 本次会议会期预计半天;

(2) 出席会议人员交通费及食宿费自理;

(3) 联系地址: 江西洪都航空工业股份有限公司证券部;

邮 编: **330024**

联系电话: **(0791) 8467843、8469749**

传 真: **(0791) 8467843**

联系人: 邓峰、乔健、董建喜、刘娜

(4) 授权委托书见附件 2。

特此公告。

江西洪都航空工业股份有限公司

董事会

二〇一〇年四月八日

附件 1:

吴智勇先生个人简历

吴智勇，中共党员，本科学历，高级工程师。历任洪都航空工业集团公司五零车间副工长、工长、生产副主任，对外经济技术协作部主任，制造部副生产长，钳焊液压附件厂厂长，机械加工厂厂长，公司副总经理，洪都数控机械有限责任公司总经理。

夏细华先生个人简历

夏细华，中共党员，1984年毕业于北京航空学院，大学文化，高级工程师。历任江西工业集团公司科研技术部科技室副主任、主任，质量检验处副处长兼工会主席，公司质量保证部部长、市场营销部部长，公司总经理助理，公司第三、四届监事会监事。

邓峰先生个人简历

邓峰，1974年出生，中共党员，1996年毕业于南昌大学化学系，2005年获江西财经大学工商管理硕士学位，高级工程师。历任江西洪都航空工业集团有限责任公司经理部秘书室主任、董事会工作室主任，现任江西洪都航空工业股份有限公司证券法律部部长，2009年12月取得上海证券交易所董秘培训合格证。

江西洪都航空工业股份有限公司 第四届监事会第一次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

江西洪都航空工业股份有限公司（以下简称“公司”）第四届监事会第一次会议，于 2010 年 4 月 8 日在公司科技大楼董事会会议室召开。

本次监事会会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，分别是熊敏、夏细华、徐鸣飞、孙常吉、辛仲平先生，到会监事人数及会议召开程序符合《公司法》和《公司章程》的要求。

会议由公司监事会主席熊敏先生主持。

会议审议通过了如下决议：

1、公司 2009 年度监事会工作报告；

表决结果：5 票同意，0 票反对，0 票弃权

2、公司 2009 年度报告及摘要的议案；

表决结果：5 票同意，0 票反对，0 票弃权

监事会就公司依法运作情况等事项发表如下意见：

1、2009 年，公司董事会按照股东大会的要求，认真履行了各项决议，不断完善公司内部控制制度，各项决策合法合规；公司董事、经理执行公司职务时恪尽职守、勤勉尽责，未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司 2009 年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程的各项规定，未发现参与年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

3、公司 2009 年度报告的内容与格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息从各个方面真实地反映了公司当年的经营管理情况和财务状况，会计师事务所为公司出具的审计报告真实、可靠，财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

4、报告期内，未发现公司有内幕交易行为；涉及关联交易的有关事项，符合公平、公正原则，没有损害其他股东权益或造成公司资产流失的情况发生。

江西洪都航空工业股份有限公司

监事会

二〇一〇年四月八日

江西洪都航空工业股份有限公司 关于公司 2010 年度日常关联交易的公告

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

根据上海证券交易所《股票上市规则》（2008 年修订）和《2004 年年度报告工作备忘录第八号—日常关联交易的预计、披露和审议程序》的要求，公司对 2010 年同类日常关联交易的总金额进行了合理预计。

一、预计全年日常关联交易的基本情况

此次关联交易预计是基于公司 2009 年度财务决算和 2010 年度财务预算进行的，相关内容和数据暂未考虑 2010 年度再融资给公司关联交易带来的影响，如果在 2010 年度再融资成功，届时将根据实际情况调整本议案中的关联交易内容和数据。

本年的关联交易中包含对中国航空工业集团公司所属企业的销售、采购所涉及的交易额。

关联交易类别：委托加工、销售货物、货物互供、生产保障、资产租赁、技术服务、综合服务等，基本情况如下：

关联交易类别	关联人	2010 年预计发生金额（元）	2009 年实际发生金额（元）	2009 年占同类交易的比例（%）
受托加工	洪都集团	323,097,800.00	120,430,365.07	7.62%
销售原材料、产品	洪都集团	1,157,700,000.00	959,231,393.69	60.73%
委托加工	洪都集团	267,410,000.00	165,174,387.15	14.77%
采购原材料	洪都集团	82,000,000.00	27,532,852.99	2.59%
生产、生产保障及公用工程支出	洪都集团	179,169,360.00	87,925,789.75	100.00%
租金收入	洪都集团	3,600,000.00	1,627,727.78	83.52%
租金支出	洪都集团	7,200,000.00	4,553,943.07	100.00%
综合服务	洪都集团	39,325,920.00	31,837,600.00	100.00%

技术服务	洪都集团	69,559,200.00	31,846,800.00	100.00%
小计		2,129,062,280.00	1,430,160,859.50	
采购原材料	中航工业下属其他单位	739,600,000.00	398,555,142.75	37.52%
受托加工	中航工业下属其他单位	206,300,000.00	44,697,351.97	2.83%
小计		945,900,000.00	443,252,494.72	
销售商品	中航技进出口有限责任公司	802,800,000.00	427,514,828.91	27.06%
小计		802,800,000.00	427,514,828.91	
采购固定资产	中国航空技术国际控股有限责任公司	66,300,000.00	21,185,235.93	1.99%
小计		66,300,000.00	21,185,235.93	
合计		4,144,062,280.00	2,322,113,419.06	

二、关联方介绍和关联关系

江西洪都航空工业集团有限责任公司（以下简称：洪都集团公司）

（一）基本情况

法人代表：吴方辉

注册资本：70,472 万元人民币

注册地址：南昌市新溪桥

经营范围：航空飞行器、摩托车及发动机的制造、销售；国内贸易、国际贸易、试验、设计、生产、加工、维修、安装、装卸、运输服务、工程设计、施工、装饰；园林绿化施工；物业管理；房屋中介；氧气、氮气的生产（仅限分支机构经营）；场地租赁、代办土地登记证。（以上项目国家有专项规定的除外）。

（二）与公司的关联关系

洪都集团公司是中国航空工业集团公司的全资子公司。中国航空工业集团公司是中国航空科技工业股份有限公司（以下简称“中航科工”）的控股股东，持有中航科工 61.06% 股份，中航科工是公司的控股股东，目前持有公司 55.29% 股权比例，因此，中国航空工业集团公司是公司实际控制人。公司与洪都集团公司实际控制人同为中航工业集团公司。

(三)履约能力分析: 关联人财务状况和经营情况均处于良好状态, 能及时对公司支付款项, 不存在形成坏账的可能性。

(四) 关联交易汇总

2010 年度公司与洪都集团公司交易总额为 212,906 万元, 2009 年度同口径比较, 公司与洪都集团公司交易总额为 140,838 万元。

(五) 定价政策和定价依据

与洪都集团公司关联交易协议主要内容和定价政策:

a: 《技术合作协议》: 协议约定双方在技术委托开发、技术合作、技术转让和许可、技术服务、航空产品设计、知识产权等方面展开合作。定价政策: 合作项目发生时另行签订合同结算。

b: 《生产、生产保障及公用工程协议》: 本协议明确双方相互提供航空产品的零部件加工、原材料及洪都集团公司向本公司提供生产辅助服务和公用工程等服务的范围、定价的原则。定价政策为: 按实际发生的交易量同时结合国家定价由双方约定价格结算。

c: 《资产租赁协议》: 协议明确公司与洪都集团公司相互租赁资产的范围及定价的原则等。资产租赁范围视双方实际占用情况确定。

d: 《综合服务协议》: 协议明确洪都集团公司向本公司提供社会综合服务时双方必须信守的基本原则、社会综合服务的范围及定价的原则等。定价政策为社会综合服务费用按总人数分配承担。

e: 《土地使用权租赁协议》: 协议明确公司与洪都集团公司相互租赁资产的范围及定价的原则等。土地使用权租赁范围视双方实际占用情况确定。定价政策由双方协商价格对等。

(六) 交易目的和交易对上市公司的影响

(1) 交易的必要性、持续性以及预计持续进行此类关联交易的情况。

为避免重复建设, 最大限度地发挥公司与洪都集团公司之间设备和人力配置的效能, 产生了必要的关联交易。这也是由于军品生产交付的特殊性造成的, 目前公司正在积极办理军工武器装备科研生产许可证,

在获得相关证书后，关联交易事项将大幅减少，关联关系将变得简单清晰。

(2) 选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因和真实意图。

充分利用关联方的现有生产设备和近距离优势，减少交易过程中的各项附加支出，确保公司的交易成本最低。

(3) 说明交易是否公允、有无损害上市公司利益，此类关联交易对公司本期以及未来财务状况、经营成果的影响。

关联交易合理，与关联方发生的关联交易价格公允，无损上市公司的利益。

(4) 说明交易对上市公司独立性的影响，公司主要业务是否因此类交易而对关联人形成依赖（或者被其控制）及依赖程度，相关解决措施等。

关联交易不影响公司独立性，对于接受洪都集团在综合保障和技术服务方面的服务，公司将与关联企业签订关联合同来明确双方的权利和责任。

中国航空工业集团公司（以下简称：中航工业）

（一）基本情况

法人代表：林左鸣

注册资本：6,400,000 万元人民币

注册地址：北京市朝阳区

经营范围：军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。

金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘探设计、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、汽车与摩托车及发动机（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；工程勘探设计；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。

（二）与公司的关联关系

中航工业是中航科工的控股股东，持有中航科工 **61.06%** 股份，中航科工是公司的控股股东，目前持有公司 **55.29%** 股权比例，中航工业是公司的实际控制人。

中航工业下属其他单位是指除洪都集团、中航技进出口有限责任公司、中国航空技术国际控股有限公司以外属于中航工业并与本公司有业务往来的公司，他们的第一大股东是中航工业，与本公司为同一实际控制人。

（三）履约能力分析：关联人财务状况和经营情况均处于良好状态，能按合同约定履行责任和义务。

（四）关联交易汇总

2010 年度公司与中航工业下属其他单位交易总额 **94,590** 万元，**2009** 年度同口径比较，公司与中航工业下属其他单位交易总额 **44,325** 万元。

（五）定价政策和定价依据

（1）服务项目由国家定价的，执行国家价格；有国家指导价格的，参照国家指导价；

（2）服务项目无国家定价和国家指导价格的，执行市场价格；

（3）服务项目无市场价格，由双方协商价格；

（4）提供服务方向接受服务方收取之服务费用，在同等条件下，应不高于提供服务方向任何第三人收取之服务费用。

（六）交易目的和交易对上市公司的影响

关联交易有利于发挥公司及相关关联方的技术优势、有利公司及相关关联方现有生产设施的充分利用，使生产资源得到优化配置。通过上述关联交易的实施，有效提高了公司及相关关联方的生产经营效率。

关联交易合理，与关联方发生的关联交易价格公允，无损上市公司的利益。

关联交易不影响公司独立性，双方签订合同明确双方的责任和义务。

中航技进出口有限责任公司（以下简称：中航技）

（一）基本情况

法人代表：马志平

注册资本：人民币壹拾亿元整

注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路 18 号

经营范围：航空器及相关装备、配套系统等产品的国际市场开拓，国际技术合作及相关产品的维修保障和服务；进出口业务；航空工业及相关行业投资、设备开发；仓储；展览服务；相关业务的技术转让、咨询和技术服务。

（二）与公司的关联关系

中航技是由中航工业和中国航空技术国际控股有限公司共同控投，各持有中航技 50% 股份，中国航空技术国际控股有限公司的第一大股东是中航工业，因此，中航技实际控制人是中航工业，与本公司为同一实际控制人。

（三）履约能力分析：关联人财务状况和经营情况均处于良好状态，能按合同约定履行责任和义务。

（四）关联交易汇总

2010 年度公司与中航技交易总额 80,280 万元，2009 年度同口径比较，公司与中航技交易总额 42,751 万元。

（五）定价政策和定价依据

（1）服务项目由国家定价的，执行国家价格；有国家指导价格的，参照国家指导价；

（2）服务项目无国家定价和国家指导价格的，执行市场价格；

（3）服务项目无市场价格，由双方协商价格；

（4）提供服务方向接受服务方收取之服务费用，在同等条件下，应不高于提供服务方向任何第三人收取之服务费用。

（六）交易目的和交易对上市公司的影响

关联交易有利于发挥公司及相关关联方的技术优势，使各项资源得到优化配置。通过上述关联交易的实施，有效提高了公司及相关关联方的经营效率。

关联交易合理，与关联方发生的关联交易价格公允，无损上市公司的利益。

关联交易不影响公司独立性，双方签订合同明确双方的责任和义务。

中国航空技术国际控股有限公司（以下简称“中航国际”）

（一）基本情况

法人代表：吴光权

注册资本：人民币柒拾肆亿贰仟贰佰万元整

注册地址：北京市朝阳区北辰东路 18 号

经营范围：对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；甲苯、丙酮、甲基乙基酮、哌啶、乙醚、高锰酸钾、三氯甲烷、硫酸、盐酸、醋酸酐、易燃液体、易燃固体、自然和遇湿易燃物品、氧化剂、和有机过氧化物、有毒品、腐蚀品的销售。

进出口业务；仓储；工业、酒店、物业、房地产业的投资与管理；新能源设备地开发、销售维修；展览；与上述业务有关的技术转让、技术服务。

（二）与公司的关联关系

中航国际的第一大股东是中航工业，与本公司为同一实际控制人。

（三）履约能力分析：关联人财务状况和经营情况均处于良好状态，能按合同约定履行责任和义务。

（四）关联交易汇总

2010 年度公司与中航国际交易总额 6,630 万元，2009 年度同口径比较，公司与中航国际交易总额 2,118.52 万元。

（五）定价政策和定价依据

（1）服务项目由国家定价的，执行国家价格；有国家指导价格的，参照国家指导价；

- (2) 服务项目无国家定价和国家指导价格的，执行市场价格；
- (3) 服务项目无市场价格，由双方协商价格；
- (4) 提供服务方向接受服务方收取之服务费用，在同等条件下，应不高于提供服务方向任何第三人收取之服务费用。

(六) 交易目的和交易对上市公司的影响

关联交易有利于发挥公司及相关关联方的技术优势，使各项资源得到优化配置。通过上述关联交易的实施，有效提高了公司及相关关联方的经营效率。

关联交易合理，与关联方发生的关联交易价格公允，无损上市公司的利益。

关联交易不影响公司独立性，双方签订合同明确双方的责任和义务。

三、 审议程序

(一) 董事会表决情况和关联董事回避情况

公司第四届董事会第二次会议对《公司 2010 年日常关联交易议案》进行了审议，关联董事吴方辉、宋承志、陈逢春、倪先平、喻晨、赵卓、曾文在对该议案表决时进行了回避，其他非关联董事均同意此议案。

(二) 公司独立董事事前认可和发表的独立意见：公司向独立董事事前提交了公司 2010 年日常关联交易议案的相关材料，经公司独立董事审阅，一致同意提交公司董事会审议，并发表了如下独立意见：公司 2010 年关联交易系公司与部分关联方发生的正常业务往来。交易事项比较真实、准确的反映了公司日常关联交易情况，所预计的关联交易与公司正常经营相关，有利于公司正常经营的顺利进行，关联交易价格公允，按照市场价格执行，关联交易行为不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情况。符合公司和全体股东的利益，所履行的相关程序符合相关法律规定。

六、 备查文件目录

- (一) 公司第四届董事会第二次会议决议；
- (二) 公司 2010 年日常关联交易独立董事意见。

特此公告。

江西洪都航空工业股份有限公司

董事会

二〇一〇年四月八日

股票简称：洪都航空

证券代码：600316

编号：临 2010-006

江西洪都航空工业股份有限公司 关于变更职工监事的公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

近日，公司收到职工代表监事夏细华先生的书面辞职报告，因工作调动，夏细华先生辞去公司监事职务。公司非常感谢夏细华先生担任公司监事期间为公司发展作出的贡献。

经公司职工代表大会讨论通过，补选单辉平先生担任公司第四届监事会职工监事，任职期间 2010 年 4 月 8 日至第四届监事会任期结束。

特此公告。

江西洪都航空工业股份有限公司

监 事 会

二〇一〇年四月八日

单辉平先生个人简历：

单辉平先生：1960 年出生，1989 年毕业于洪都工学院机械加工，大学文化，工程师。历任江西洪都航空工业集团有限责任公司机械加工厂副主任、主任，公司机械加工厂副厂长。现任公司机械加工厂厂长。

江西洪都航空工业股份有限公司

600316

2009 年年度报告



2010 年 4 月

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	16
八、董事会报告	17
九、监事会报告	28
十、重要事项	28
十一、财务会计报告	33
十二、备查文件目录	50

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司 为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	吴方辉
主管会计工作负责人姓名	陈文浩
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	曹春

公司负责人吴方辉、主管会计工作负责人陈文浩及会计机构负责人（会计主管人员）曹春声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	江西洪都航空工业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	洪都航空
公司的法定英文名称	JIANGXI HONGDU AVIATION INDUSTRY CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	HDAA
公司法定代表人	吴方辉

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹春	邓峰
联系地址	南昌市 5001 信箱 512 分箱	南昌市 5001 信箱 512 分箱
电话	0791-8467456	0791-8467843
传真	0791-8467843	0791-8467843
电子信箱	caoc@hongdu-aviation.com	zqb@hongdu-aviation.com

(三) 基本情况简介

注册地址	南昌高新技术产业开发区南飞点
注册地址的邮政编码	330024
办公地址	南昌市新溪桥
办公地址的邮政编码	330024
公司国际互联网网址	www.hongdu-aviation.com
电子信箱	hdaajx@public.nc.jx.cn

(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》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	江西洪都航空工业股份有限公司证券法律部

(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	洪都航空	600316	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 12 月 16 日	
公司首次注册登记地点	南昌市高新技术产业开发区南飞点	
首次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 5 月 12 日
	公司变更注册登记地点	南昌市高新技术产业开发区南飞点
	企业法人营业执照注册号	3600001131943 (1-1)
	税务登记号码	360106705515290
	组织机构代码	70551529-0
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	226,726,197.90
利润总额	226,586,562.57
归属于上市公司股东的净利润	196,562,133.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	132,224,012.94
经营活动产生的现金流量净额	422,056,331.86

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-280,231.37
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）	190,000.00
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	74,256,316.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,403.96
所得税影响额	-9,132,327.26
少数股东权益影响额（税后）	-646,232.81
合计	64,338,120.64

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	1,581,573,444.58	1,590,338,039.90	-0.55	1,783,037,919.16
利润总额	226,586,562.57	114,036,830.51	98.70	129,202,925.65
归属于上市公司股东的净利润	196,562,133.58	102,889,436.34	91.04	116,004,020.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	132,224,012.94	93,867,986.99	40.86	104,873,239.25

的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	422,056,331.86	149,082,679.89	183.10	265,380,876.11
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	3,474,812,140.57	3,277,999,842.28	6.00	3,961,720,207.68
所有者权益(或股东权益)	1,991,289,036.19	1,724,008,996.83	15.50	1,887,846,163.57

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.5571	0.2916	91.05	0.3288
稀释每股收益(元/股)	0.5571	0.2916	91.05	0.3288
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3748	0.2661	40.85	0.2973
加权平均净资产收益率(%)	10.59	5.40	增加 5.19 个百分点	7.38
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.12	4.93	增加 2.19 个百分点	6.67
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.20	0.42	185.71	0.75
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.64	4.89	15.34	5.35

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	101,180.00	11,487,907.01	-11,386,727.01	14,005,007.38
可供出售金融资产	249,715,720.62	166,429,600.00	83,286,120.62	60,767,308.66
合计	249,816,900.62	177,917,507.01	71,899,393.61	74,772,316.04

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	159,769,638	45.29				-159,769,638	-159,769,638	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	159,769,638	45.29				-159,769,638	-159,769,638	0	0
3、其他内资持股									
其中: 境内非国有法人持股									

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	193,030,362	54.71			159,769,638	159,769,638	352,800,000	100	
1、人民币普通股	193,030,362	54.71			159,769,638	159,769,638	352,800,000	100	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	352,800,000	100			0	0	352,800,000	100	

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国航空科技工业股份有限公司	159,769,638	159,769,638	0	0	股权分置改革承诺	2009年9月21日

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

2009年9月21日，公司股权分置改革第三批有限售条件流通股上市，公司总股本未发生变化，所有股份全流通。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					18,334 户		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
中国航空科技工业股份有限公司	国有法人	55.29	195,049,638				无
中国建设银行—兴业社会责任股票型证券投资基金	未知	1.91	6,749,594	4,849,685			未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	1.61	5,664,404				未知
中国人寿保险股份有限	未知	1.18	4,155,236	3,308,757			未知

公司—万能—国寿瑞安						
江西洪都航空工业集团有限责任公司	国有法人	1.03	3,630,627			质押 3,630,627
中国银行股份有限公司—金鹰行业优势股票型证券投资基金	未知	0.89	3,133,806	-1,116,156		未知
广州钢铁企业集团有限公司	未知	0.85	3,000,000	-385,854		未知
中国工商银行—安信证券投资基金	未知	0.63	2,236,431	2,236,431		未知
通乾证券投资基金	未知	0.57	2,000,000	-999,992		未知
国联证券股份有限公司	其他	0.56	1,964,646	1,964,646		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中国航空科技工业股份有限公司	195,049,638	人民币普通股
中国建设银行—兴业社会责任股票型证券投资基金	6,749,594	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	5,664,404	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—万能—国寿瑞安	4,155,236	人民币普通股
江西洪都航空工业集团有限责任公司	3,630,627	人民币普通股
中国银行股份有限公司—金鹰行业优势股票型证券投资基金	3,133,806	人民币普通股
广州钢铁企业集团有限公司	3,000,000	人民币普通股
中国工商银行—安信证券投资基金	2,236,431	人民币普通股
通乾证券投资基金	2,000,000	人民币普通股
国联证券股份有限公司	1,964,646	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国航空科技工业股份有限公司和江西洪都航空工业集团有限责任公司实际控制人同为航空工业集团公司，未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

持有本公司 5%以上股份的股东只有一家：中国航空科技工业股份有限公司。报告期内，中国航空科技工业股份有限公司所持股份无质押、冻结等情况。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

中国航空科技工业股份有限公司持有公司的股份为 195,049,638 股，占公司总股本的 55.29%，为公司控股股东，中国航空工业集团公司持有中国航空科技工业股份有限公司 61.06%的股权，为公司实际控制人。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国航空科技工业股份有限公司
单位负责人或法定代表人	林左鸣
成立日期	2003 年 4 月 30 日
注册资本	4,643,608,500
主要经营业务或管理活动	直升机、支线飞机、教练机、通用飞机、飞机零部件、航空电子产

	品、其它航空产品的设计、研究、开发、生产与销售；汽车、汽车发动机、变速器、汽车零部件的设计、研究、开发、生产；汽车（不含小轿车）的销售；汽车、飞机、机械电子设备的租赁；医药包装机械、纺织机械、食品加工机械及其它机械及电子设备的设计、开发、生产、销售；上述产品的安装调试、维修及其他售后服务；实业项目的投资及经营管理；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）业务。
--	--

(3) 实际控制人情况

○ 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
注册资本	64,000,000,000
主要经营业务或管理活动	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。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(5) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
吴方辉	董事长	男	54	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0		是
宋承志	董事	男	46	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0		是
陈逢春	董事	男	47	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0		是
陈文浩	董事	男	55	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0	25	否
倪先平	董事	男	54	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0		否
喻晨	董事	男	45	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0		是
赵卓	董事	男	37	2009年12月2日	2012年9月15日	0	0		是
曾文	董事	男	42	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0		否
蔺春林	独立董事	男	63	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0	3.8(税后)	否
章卫东	独立董事	男	47	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0	3.8(税后)	否
李国平	独立董事	男	44	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0	1.27(税后)	否
陈丽京	独立董事	女	55	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0	1.27(税后)	否
熊敏	监事	男	56	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0		是
夏细华	监事	男	47	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0	4.5	否
徐鸣飞	监事	男	48	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0		否
孙常吉	监事	男	53	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0		否
辛仲平	监事	男	45	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0		否
朱俊	副总经理	男	48	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0	18.75	否
曹春	总会计师 董秘	男	44	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0	17.5	否
夏桂林	副总经理	男	48	2009年9月15日	2012年9月15日	0	0	7.49	否

吴方辉：1982年毕业于西北工业大学，获华中科技大学计算机管理工程硕士学位，研究员级高级工程师。历任南昌飞机制造公司人劳处室副主任、主任、人事处副处长、处长、副总工程师、副总经理，江西洪都航空工业集团有限责任公司副总经理，公司总经理兼党委书记，江西洪都航空工业集团有限责任公司总经理兼党委副书记、董事长兼总经理、党委副书记。现任中国航空工业集团公司防务分公司分党组成员、副总经理，公司第四届董事会董事长。

宋承志：1985年毕业于西北工业大学，获西北工业大学航空工程硕士学位，研究员级高级工程师。历任成都航空工业飞机集团有限责任公司产品开发总部总体气动强度室主任、产品开发部副主任、副总工程师、总设计师兼技术中心常务副主任，成都飞机工业（集团）有限责任公司董事、副总经理、总工程师兼科技委主任、技术中心主任，江西洪都航空工业集团有限责任公司党委书记、副董事长、副总经理。2005年获511工程专家称号，享受国家特殊津贴。现任江西洪都航空工业集团有限责任公司董事长兼总经理、党委副书记，公司第四届董事会董事。

陈逢春：1985年毕业于郑州航空工业管理学院，获东北财经大学经济学硕士学位。历任南昌飞机制造公司财务处成体价格室副主任、主任、内部结算室主任、成本管理室主任，洪都航空工业集团有限责任公司丰隆公司总会计师，江西洪都航空工业集团有限责任公司财务部副部长、部长、副总会计师。现任江西洪都航空工业集团有限责任公司副总经理、总会计师，公司第四届董事会董事。

陈文浩：先后毕业于江西理工大学材料工程专业和北京航空航天大学工业管理工程专业，双学士，研究员级高级工程师。历任南昌飞机制造公司理化测试中心副主任、技术改造处副处长、经营发展部副部长，江西洪都航空工业集团有限责任公司股份制改造办公室副主任、主任，公司副总经理兼总会计师、董事会秘书。现任公司总经理、第四届董事会董事。

倪先平：1982年毕业于南京航空学院飞机系直升机设计专业，研究员级高级工程师。历任602所总体气动室副主任、总师办总师助理，602所总师办主任、副总设计师，602所副所长、所长，中航二集团副总工程师兼直升机部部长，现任中航工业防务公司分党组书记、中航工业发动机公司董事、中航技进出口有限责任公司董事，公司第四届董事会董事。

喻晨：高级经济师。先后在航空航天工业部航空工业经济研究咨询中心、北京长空机械厂、中国航空工业总公司法律事务中心、原中国航空工业第二集团公司办公厅工作。现任中国航空科技工业股份有限公司证券法律部副部长，公司第四届董事会董事。

赵卓：1995年毕业于北京航空航天大学管理工程学院，获得硕士学位，高级工程师。历任原中国航空工业第二集团公司办公厅秘书、经理部副部长、原中国航空工业第二集团公司纪检监察审计部审计二处处长。现任中国航空科技工业股份有限公司内部审计部副部长，公司第四届董事会董事。

曾文：1993年毕业于西北工业大学航空发动机专业，获得硕士学位，研究员级高级工程师。历任中国航空技术进出口总公司国际支持公司项目经理、巴基斯坦代表处代表、出口部项目经理、售后处副处长、出口部副经理、总经理助理。现任中航技进出口有限责任公司副总经理，公司第四届董事会董事。

蔺春林：1970年毕业于湖北大学贸易经济专业，历任财政部湖北专员办专员助理、财政部江西专员办专员、中纪委中组部金融巡视组组长。现任中央企事业江西会计学会会长，公司第四届董事会独立董事。

章卫东：毕业于华中科技大学，先后取得硕士学位、博士学位，2008年7月获武汉大学博士后。现任江西财经大学会计学院院长，会计学教授，公司第四届董事会独立董事。

李国平：1986年毕业于江西大学化学系，江西财经大学会计学研究生，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师，历任江西上饶会计师事务所审计业务经理、副所长，江西和信会计师事务所所长，现任中磊会计师事务所有限责任公司副主任会计师、所长，公司第四届董事会独立董事。

陈丽京：1983年毕业于中央财经大学会计系，研究生学历，曾任中央财经大学会计系讲师，现任中国人民大学商学院会计系副教授，硕士生导师，公司第四届董事会独立董事。

熊敏：1999年毕业于中央党校函授学院，大学文化，1971年参加工作，历任南昌飞机制造公司党委宣传部宣教科科长、电视台台长、宣传部副部长，江西洪都航空工业集团有限责任公司经理部副部长、部长。现任江西洪都航空工业集团有限责任公司党委副书记、纪委书记兼总法律顾问，公司第四届监事会主席。

夏细华：1984年毕业于北京航空学院，大学文化，高级工程师。历任江西洪都航空工业集团有限责任公司科研技术部科技室副主任、主任、质量检验处副处长兼工会主席，公司质量保证部部长、市场营销部部长。现任公司总经理助理、第四届监事会监事。

徐鸣飞：1998年毕业于中央党校洪都学区法律专业，大学文化，政工师。历任江西洪都航空工业集团有限责任公司组织部干部科副科长、科长，公司钳焊液压附件厂党委副书记。现任公司钳焊液压附件厂党委书记、第四届监事会监事。

孙常吉：先后毕业于郑州航空工业管理学院和北京航空航天大学工业管理工程专业。历任北京航空电子技术有限公司财务总监、副总经理、代理总经理，中国航空技术进出口总公司财务副总监。现任中国航空工业集团公司防务分公司人力资源监察审计部高级业务经理，公司第四届监事会监事。

辛仲平：研究生学历。历任大鹏证券有限责任公司投行部高级经理、国信证券股份有限公司投行部高级经理，现任江西省军工资产经营有限公司总经理，公司第四届监事会监事。

朱俊：在职研究生学历，研究员级高级工程师。历任江西洪都航空工业集团有限责任公司飞机设计研究所技术员、副组长、组长、室副主任、主任、型号副总设计师、副所长，现任公司副总经理。

曹春：1987年毕业于大连经济管理学院，2006年获东北财经大学经济学硕士学位，一级高级会计师。历任南昌飞机制造公司财务处价格员、成本管理室主任，江西洪都航空工业集团有限责任公司财务部成本管理室主任，公司财务部部长、副总会计师。现任公司总会计师、董事会秘书。

夏桂林：1984年7月毕业于南京航空学院自动控制专业，工程硕士学位，研究员级高级工程师。历任江西洪都航空工业集团有限责任公司售后服务部技术员、副处长、航空产品海外部副处长、处长、副部长、部长，公司总经理助理，现任公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
宋承志	江西洪都航空工业集团有限责任公司	董事长、总经理、党委副书记	2010-03		是
陈逢春	江西洪都航空工业集团有限责任公司	副总经理、总会计师	2009-09		是
喻晨	中国航空科技工业	证券法律部副部长	2005-07		是

	股份有限公司				
赵卓	中国航空科技工业股份有限公司	内部审计部副部长	2006-01		是
熊敏	江西洪都航空工业集团有限责任公司	党委副书记、纪委书记兼总法律顾问	2007-03		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
倪先平	中国航空工业集团公司防务分公司	分党组书记	2008-09		是
吴方辉	中国航空工业集团公司防务分公司	分党组成员、副总经理	2010-03		是
曾文	中航技进出口有限责任公司	副总经理	2009-05		是
蔺春林	中央企事业江西会计学会	会长	2006-05		是
章卫东	江西财经大学会计学院	院长，会计学教授	2009-06		是
李国平	中磊会计师事务所有限责任公司	副主任会计师、江西分所所长	2001-05		是
陈丽京	中国人民大学商学院	会计系副教授，硕士生导师	1998-01		是
孙常吉	中航工业防务分公司人力资源监察审计部	高级业务经理	2008-09		是
辛仲平	江西省军工资产经营有限公司	总经理	2007-08		是

倪先平董事，同时还担任了中航工业发动机公司和中航技进出口有限责任公司董事；蔺春林董事，同时担任了三普药业股份有限公司和江中药业股份有限公司独立董事；章卫东董事，同时担任了江西正邦科技股份有限公司、江西洪城水业股份有限公司和江西华伍制动器股份有限公司独立董事；陈丽京董事，同时还担任了河南豫光金铅股份有限公司、中国船舶股份有限公司和哈飞航空工业股份有限公司独立董事。

(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	独立董事津贴由股东大会审议确定，职工代表监事报酬由公司薪酬管理制度确定，高级管理人员年薪由薪酬与考核委员会根据经公司董事会审议通过的《经营者年薪管理暂行办法》考核发放
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴按公司 2007 年度股东大会审议通过的独立董事津贴—每人每年 3.8 万元（税后）发放，高级管理人员执行《经营者年薪管理暂行办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见本章(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

(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
谢根华、陶国飞、王滨滨、喻乐平、闫灵喜	董事	离任	董事会换届
宋承志、陈逢春、倪先平、喻晨、赵卓	董事	聘任	董事会换届
吴志军、尹鸿山	独立董事	离任	任期届满，董事会换届
李国平、陈丽京	独立董事	聘任	董事会换届
张民生、李辉	监事	离任	监事会换届

李辉	职工监事	离任	监事会换届
孙常吉	监事	聘任	监事会换届
徐鸣飞	职工监事	离任	监事会换届, 职工代表大会选举
周东炜	副总经理	离任	工作变动

关于公司董事、监事和高级管理人员变动情况的说明:

报告期内, 公司进行了董事会、监事会换届选举, 由于公司第三届董事会任期届满, 公司董事谢根华、陶国飞、王滨滨、闫灵喜和喻乐平先生不再担任公司董事, 独立董事吴志军、尹鸿山先生不再担任公司独立董事, 经公司董事会提名委员会和控股股东推荐和第三届董事会第十三次会议审议通过, 并经公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过, 选举了宋承志、陈逢春、倪先平、喻晨、赵卓先生为公司第四届董事会董事, 选举了李国平先生和陈丽京女士为公司第四届董事会独立董事; 由于第三届监事会任期届满, 公司监事张民生先生和职工监事李辉先生不再担任公司监事和职工监事, 经公司第三届监事会第七次会议和 2009 年度第一次临时股东大会审议通过, 选举了孙常吉先生为公司监事, 经公司职工代表大会讨论通过, 选举徐鸣飞先生为公司职工监事。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	4,105
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,979
非生产人员	1,126
其中:	
销售人员	5
研发人员	256
工程技术人员	423
行政管理人员	442
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	32
本科生	689
专科生	1,087
中专生	405
高中及以下	1,892

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规的要求, 结合公司实际情况, 不断完善公司法人治理结构, 规范公司运作, 公司权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间相互独立、相互制衡、权责明确, 具体如下:

1、股东与股东大会: 报告期内, 公司股东大会共召开 3 次, 股东大会的召集、召开符合股东大会规范意见和《股东大会议事规则》的规定, 并有律师现场见证, 表决程序合法、有效, 股东大会就董事会、监事会换届选举的议案采取了累积投票制, 就公司非公开发行相关议案采取了现场与网络相结合的投票方式, 保证所有股东, 特别是中小股东享有平等地位, 确保股东充分行使合法权益。同时, 公司高度重视投资者关系管理工作, 董事会秘书统一协调管理公司投资者关系管理事务, 公司认真做好了股东的来访、来信和来电咨询、接待工作, 公司还对公司网站进行了重新改版, 加大了网站维护的力度, 进一步完善了公司与股东之间沟通的平台。

2、控股股东与公司的关系: 公司与控股股东及其它关联方之间在业务、人员、资产、机构和财务方面做到了“五独立”; 控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动; 公司与控股股东及其下属企业的关联交易公平合理, 关联交易审议程序合法、合规, 信息披露及时、充分, 没有损害公司其他股东利益; 公司没有为控股股东提供担保, 控股股东没有占用公司非经营性资金。

3、董事与董事会：报告期内，公司董事会共召开了 9 次会议，董事会的召开、表决程序符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，涉及关联交易议案提交董事会审议前均获得了独立董事审核认可，在对关联交易议案表决时，关联董事均回避了表决；报告期内，公司第三届董事会任期已满，公司进行了董事会换届选举，新一届董事会董事人选由董事会提名委员会考察提名，经董事会审议通过后由股东大会以累积投票制方式选举产生。公司新一届董事会成员和构成符合法律法规和《公司章程》要求，公司董事能积极参加各种形式的培训和学习活动，推动公司董事会建设；公司建立了独立董事工作制度，公司独立董事均能严格按照相关法律、法规、公司章程的要求，认真履行职责，能够从维护公司整体利益出发，积极为公司规范运作、对外投资决策和长远战略发展提供合理化建议；公司还建立了以独立董事为主要组成人员的董事会专门委员会，制定了相应的工作细则，充分发挥了其在董事会决策中的作用，在 2009 年度，审计委员会在公司年度审计过程中、提名委员会在公司董事会换届、高管人员变动过程中和薪酬与考核委员会在高管年薪发放过程中均发挥了积极作用。

4、监事与监事会：报告期内，公司监事会共召开了 3 次会议，监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，充分发挥检查与监督职能，对公司 2009 年定期报告编制过程进行了检查和审核，并发表了监事会意见；公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，列席每一次董事会会议，定期检查公司财务和其它重要事项，对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制，相关人员的收入与企业的经营业绩相挂钩，高级管理人员的选聘公开、公正、透明，符合法律、法规的规定。

6、信息披露与透明度：公司制定了《信息披露事务管理办法》、《投资者关系管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《内幕信息知情人登记备案制度》，并指定董事会秘书全面负责公司信息披露和投资者关系管理工作，公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平，充分保障了公司所有股东的知情权，确保所有投资者平等地获得公司信息。报告期内，公司加大的对年报信息披露责任人的问责力度，加强了内幕信息知情人的登记和备案，杜绝内幕交易。

7、公司治理专项活动情况：2009 年，根据江西证监局《关于推进辖区上市公司治理有关工作的通知》（赣证监发[2009]187 号）文件要求，为巩固公司治理专项活动取得成果，进一步提高公司治理水平，公司再次组织自查，认真清理公司治理专项活动整改情况，经自查公司 2009 年未有新增治理问题，公司原治理问题已开始逐步解决。

在今后的工作中，公司将根据监管部门的要求将治理专项活动推向深入，不断提高公司治理水平，保持公司持续健康发展。

年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
公司股改后，原控股股东将涉及飞机生产的主要经营性资产注入公司，而公司关联方洪都集团公司所签飞机订单大部分将委托公司生产，在一定程度上加大了公司对洪都集团的依赖性。	吴方辉	此问题系国家军用产品订货及研制生产体制造成的。	公司正在向国防科工局申请《武器装备科研生产许可证》，这一问题将随着该证的取得得到实质性解决。	2010 年 12 月 31 日前
公司代洪都集团进行材料采购，金额大，毛利率低，定价原则不合理。	吴方辉	此问题系公司股权分置改革原控股股东洪都飞机带入	目前这一金额已有较大幅度的下降，将随着公司与洪都集团进一步重组得到解决。	公司本次非公开发行完成后，此问题将基本得到解决
公司与洪都集团的关联方经营性往来过于复杂，且发生金额巨大。	吴方辉	公司是从洪都集团剥离上市的，有待通过进一步实质性重组解决。	此问题将随着公司与洪都集团进一步重组得到解决。	公司本次非公开发行完成后，此问题将基本得到解决

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
吴方辉	否	9	3	6	0	0	否
宋承志	否	4	0	4	0	0	否
陈逢春	否	4	0	4	0	0	否
陈文浩	否	9	3	6	0	0	否
倪先平	否	4	0	4	0	0	否
喻晨	否	4	0	4	0	0	否
赵卓	否	1	0	1	2	0	否
曾文	否	9	1	6	0	0	是
蔺春林	是	9	3	6	0	0	否
章卫东	是	9	3	6	0	0	否
陈丽京	是	4	0	4	0	0	否
李国平	是	4	0	4	0	0	否

曾文董事，连续两次未能亲自出席董事会会议系因公出国，确无法及时返回国内参加会议，其两次均向公司董事长作了说明，并委托其他董事进行了投票。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及相关法律法规的要求，公司已制定了《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会年报工作程序》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》和《董事会战略委员会工作细则》，对独立董事的任职条件、任职程序及职责义务进行了规定：独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务；独立董事应独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响；独立董事在公司年报审计过程中的职责；独立董事在董事会专门委员会应发挥的作用及职责义务等等。

报告期内，公司独立董事尹鸿山和吴志军先生任期届满，经公司董事会提名委员会提名，董事会及股东大会审议通过，选举了陈丽京女士和李国平先生为公司第四届董事会独立董事。

报告期内，公司独立董事依据《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，谨慎履行相关职责，对关联交易、董事换届、高管变动及聘任会计师事务所等事项发表了独立意见，保证了董事会决策的公平、公正、公允和科学性，切实维护了公司全体股东、特别是中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司已经建立了完整的生产、科研开发、市场销售和售后服务体系，公司业务独立于控股股东和其他关联方，完全实现自主经营。公司主营产品与控股股东及关联方不存在同业竞争。公司制定了《关联交易管理办法》，规范了公司与关联方之间的关联交易行为，并保证了公司与关联方之间的关联交易公平合理。
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在人员管理和使用上完全分开，有独立的劳动、人事、工资管理系统，公司高管人员全部为公司正式员工并在公司领取报酬，

		均未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的的任何职务。公司与股东单位不存在人员上的重叠。
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立于控股股东，拥有完整的生产经营系统。资产独立完整，权属清晰，不存在资产、资金被其控股股东占用而损害公司利益的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司已建立了一套适应公司发展需要和符合独立运作要求的组织机构。公司的生产和管理机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员，并建立了独立会计核算系统和财务管理制度，开设有独立银行帐户，依法独立申报纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司自成立十分重视内部控制体系建设，建立了较为完善的内部控制体系，主要包括了法人治理、生产经营管理、财务管理、信息披露事务管理等方面，基本涵盖了公司生产经营各环节，保证了公司健康运行，对经营风险起到了有效控制，具体如下：

1、内部控制环境

(1) 公司治理结构

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及现代企业制度要求，建立了股东大会、董事会、监事会，并建立了相应的议事规则，机构健全，职权分明。公司董事会下设了审计、薪酬与考核、提名和战略四个委员会，并陆续发挥了相应的职能，公司还建立了独立董事工作制度，保障了其独立性，提高了董事会决策水平。股东大会通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。

(2) 公司的组织机构、职责划分

除股东大会、董事会、监事会以外，公司设有 5 个董事会下属专设机构、9 个职能部门及 15 个业务部门，并制订了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确、相互协作。

公司共有控股子公司三家，各控股子公司在其自身法人治理结构下建立了较完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则设置内部机构。

(3) 公司的内部控制制度

① 公司治理方面

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定制定和修改《公司章程》，已经建立了比较完善的公司治理制度体系主要包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露事务管理办法》、《独立董事工作规则》及《总经理工作细则》等制度。

② 日常管理方面

为提高工作质量和效率，公司陆续制定了经营管理方面的专项规程，主要涵盖现金管理、资金管理、财务管理、人力资源管理、劳动报酬管理、固定资产投资与管理、预算管理、物资采购管理、对外投资管理、专用章管理、项目招投标管理、产品质量管理、募集资金管理、费用指标管理等方面。

2、业务控制

公司在业务循环过程中制订了相应的控制标准和控制措施，岗位权限、职责分工、管理流程明确，建立了比较完善的规章制度体系。在进行重大投资决策过程中，公司结合投资项目的具体情况，并根据有关制度的规定，按照立项、可行性分析、论证、审议、批准、实施、监管、验收、总结等有关步骤和程序进行。

公司生产经营与重大财务决策由高级管理人员、董事会、股东大会分级管理。年度的财务预算和决算方案由董事会制定后需要提交股东大会审议通过。日常的财务决策，先由计划财务部门提出财务分析报告，财务决策涉及的金额和性质在董事会审批权限内的，由董事会审批，超出董事会审批权限的提交于股东大会审批。此外，公司还制定了较为完善的其他规章制度，涵盖公司人事、物资、生产计划、供销、设备能源、劳动、安全卫生、环境保护、文书档案、劳保福利、奖励惩罚等方面。

3、信息系统控制

公司及控股子公司均建立了不同层次的信息管理系统，设立了有关重要生产过程的内部网络管理及信息控制系统，各机构及部门之间信息沟通和反馈渠道通畅。同时，因所处军工行业的特殊性，公司特别对生产经营过程中的相关信息加强了保密管理，并设置了严密的内部保密措施以防范风险，如系统关键数据导出需经过内网流程并刻盘，区分涉密、非涉密机器进行分类操作，对秘密、机密要件进行特殊保管等。

公司及控股子公司统一采用财务软件进行会计核算、财务管理和资产管理，对会计凭证进行全面、完整和准确的记录。

公司控股子公司定期向公司提供详细的业务统计数据及分析报告，公司定期对其报告进行财务分析和内部审计，并有针对性地提出解决方案以保证其经营活动的正常运行。

4、会计管理控制

①会计机构的职责和权限

公司设立了独立的财务会计部门，财务会计人员具备专业素质，分工明确，会计人员和岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则；银行存款对账单由出纳核对并编制银行存款差异调节表；空白银行支票本由专人保管，领用需登记；法定代表人名章、财务专用章由不同的人员保管，由保管印章之外的人员负责填制支票。同时，发行人董事会下设审计委员会和审计部，负责公司财务监督及内部审计工作。

财务会计业务有明确的流程规定，会计记录与稽核由不同的人员担任，流程中的各个环节既相互联系又相互制约，能及时发现差错并予纠正。资金支出通过编制预算控制，资金的实际发生亦有严格的审批程序。

②会计管理及核算

公司的财务会计制度执行国家规定的《企业会计准则》及国家有关财务会计补充规定，为控制财务收支、加强内部管理的需要，建立了一系列具体的财务会计管理制度，在固定资产管理、资金管理、现金管理、成本费用管理、会计凭证管理、会计档案管理、财务稽核管理、预算管理、销售收入、企业利润及其分配管理、财务报告及财务评价等方面制定了较为完善的规定。

各岗位会计人员严格按照分工处理本岗位的业务，同时由稽核人员负责稽核工作，按部门计划，逐步实现定期轮岗。

③控制程序

公司在对外采购、签署合同等方面均规定了相应的审批人员、审批权限、审批流程和相关责任，任何人均在授权范围内开展工作。

对于经常发生的正常业务费用报销、授权范围内融资等事项采用各单位、部门逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易额由公司总经理、董事会、股东大会审批。

公司制定了具体的财务审批制度，对会计风险进行有效的风险控制，并对会计人员有针对性地进行会计准则、从业资格、系统操作流程等业务培训，提升会计人员的专业能力。

公司采用会计电算化软件对会计凭证进行全面、完整和准确的记录。对公司的资产按有关制度进行管理，定期进行盘点和清查，并与财务记录进行核对，保证账实相符，交易和事项以正确的金额、在恰当的会计时间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则相关要求。公司 2006 年、2007 年、2008 年年度财务报告均已经具备证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计，并分别出具了标准无保留意见的审计报告。

5、信息披露事务管理

公司制定并及时修订了《信息披露事务管理办法》，规定了信息披露原则、信息披露义务人和职责、信息披露内容、信息披露的提供、收集、传递、信息披露的方式和责任与处罚。该制度已在公司得到有效执行，公司还积极组织相关部门工作人员参加信息披露相关培训，提高其业务素质，进而提高公司信息披露质量。

6、关联交易管理

公司关联交易严格执行相关法律法规及《公司章程》、《关联交易管理办法》等的要求，根据关联交易金额和审批权限，分别提交公司董事会和股东大会审议，关联交易议案均事前报独立董事审核认可，独立董事均发表了独立意见，表决过程中关联股东和董事严格执行回避制度，各项关联交易定价原则明确，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

7、内部控制的监督

为保证公司内部控制制度的有效执行，及时发现并纠正内部控制制度中存在的缺陷，为公司建立了

监事会、董事会审计委员会、独立董事检查监督制度和内部审计制度。公司监事列席公司每次董事会和股东大会，并注公司生产经营活动和重大投融资活动，参与到公司定期报告编制过程中，发表了监事会意见。公司董事会下设了审计委员会对公司财务报表相关制度执行检查和监督，并参与到注册会计师年审过程中。独立董事勤勉尽职，积极参加董事会和股东大会，深入了解公司经营情况，对关联交易和重大事项发表独立意见，并参与到年报编制过程，与审计师进行沟通，切实履行检查监督职责。公司还成立了审计部，负责公司内部审计，对公司财务进行稽核，并对公司各项经营活动的合规性进行评价。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

2009 年，公司人力资源部门根据公司《经营者年薪管理暂行办法》和上年度管理层完成董事会下达的经济指标情况，起草了管理层薪酬发放报告，提交董事会薪酬与考核委员会审议，经董事会薪酬与考核委员会审议通过后，由公司财务部根据公司《经营者年薪管理暂行办法》发放高管人员年薪。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露责任追究做了具体规定，对年报披露分工进行了细化，明确了各个过程的责任及责任追究措施，该制度经公司第四届董事会第二次会议审议通过。

报告期内，由于公司六月份出售了部分可供出售金融资产，导致公司 2009 年上半年业绩预测与实际发生偏差，公司于 2009 年 7 月 21 日刊发了《2009 年上半年业绩预告修正公告》，除此之外，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 8 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 5 月 9 日

公司 2008 年度股东大会由公司董事会召集，公司董事长吴方辉因公出差，经公司过半数董事推选，由公司董事陈文浩先生主持本次会议，公司部分董事、监事、高级管理人员列席了本次会议，出席会议的股东及授权代表共 6 人，代表股份 200,792,938 股，占总股本的 56.91%。本次会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司部分董事、监事、高级管理人员列席了会议。大会审议并以逐项记名投票方式通过了如下决议：1、2008 年度董事会工作报告；2、2008 年度监事会工作报告；3、2008 年度财务决算报告；4、2008 年度利润分配预案；5、2008 年公司募集资金使用及技术改造情况说明；6、公司 2009 年度固定资产投资计划；7、公司 2009 年度日常关联交易议案；8、关于修改公司章程的议案；9、关于终止公司向特定对象非公开发行股票方案的议案；10、公司 2008 年度独立董事述职报告。

北京市嘉源律师事务所黄国宝律师现场见证了本次股东大会，并出具了法律意见书

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度第一次临时股东大会	2009 年 9 月 15 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 9 月 16 日
2009 年度第二次临时股东大会	2009 年 12 月 2 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 12 月 3 日

◆公司 2009 年度第一次临时股东大会由公司董事会召集，公司董事长吴方辉出席并主持会议，公司部分董事、监事、高级管理人员列席了本次会议，出席会议的股东及授权代表共 5 人，代表股份 200,783,895 股，占总股本的 56.91%，会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。大会审议并以逐项记名投票方式通过了如下决议：1、关于公司董事会换届选举的议案：（1）选举吴方辉先生为公司第四届董事会董事；（2）选举宋承志先生为公司第四届董事会董事；（3）选举陈逢春先

生为公司第四届董事会董事；（4）选举陈文浩先生为公司第四届董事会董事；（5）选举倪先平先生为公司第四届董事会董事；（6）选举喻晨先生为公司第四届董事会董事；（7）选举曾文先生为公司第四届董事会董事；（8）选举蔺春林先生为公司第四届董事会独立董事；（9）选举章卫东先生为公司第四届董事会独立董事；（10）选举李国平先生为公司第四届董事会独立董事；（11）选举陈丽京女士为公司第四届董事会独立董事；2、关于公司监事会换届选举的议案：（1）选举熊敏先生为公司第四届监事会监事；（2）选举孙常吉先生为公司第四届监事会监事；（3）选举辛仲平先生为公司第四届监事会监事；3、关于继续聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司担任公司 2009 年度财务审计机构及费用的议案。同时，公司还召开了第四届董事会第一次临时会议和第四届监事会第一次临时会议，会议审议通过了：选举吴方辉先生为公司第四届董事会董事长和选举熊敏先生为公司第四届监事会主席。

北京市嘉源律师事务所李丽律师现场见证了本次股东大会，并出具了法律意见书。

◆公司 2009 年度第二次临时股东大会由公司董事会召集，公司董事长吴方辉先生因公出差，经公司过半数董事推选，由公司董事陈文浩先生主持本次会议，公司部分董事、监事、高级管理人员列席了本次会议，参加本次股东大会现场会议和网络投票的股东及授权代表共 78 人，代表有效表决权的股份数为 243,265,141 股，占公司总股本的 68.95%，会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。大会审议并以逐项记名现场加网络的投票方式通过了如下决议：1、关于公司符合非公开发行股票条件的议案；2、关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案：（2.1）发行股票的种类和面值；（2.2）发行方式；（2.3）发行对象及认购方式；（2.4）发行数量；（2.5）发行价格及定价原则；（2.6）募集资金用途；（2.7）限售期；（2.8）上市地点；（2.9）本次发行前滚存的未分配利润的处置方案；（2.10）决议的有效期；3、关于非公开发行股票预案的议案；4、关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案：（4.1）收购洪都公司飞机业务及相关资产；（4.2）出口型 L15 高级教练机批生产能力建设技术改造项目；（4.3）国外航空产品转包生产技术改造项目；（4.4）喷气式高端公务机研制项目；（4.5）N5B 型农林多用途飞机批生产能力技术改造项目；（4.6）国内航空产品协作生产技术改造项目；（4.7）新初级教练机研制保障条件建设技术改造项目；（4.8）提高通用航空营运能力技术改造项目；（4.9）特设基础条件补充建设技术改造项目；（4.10）理化计量基础条件补充建设技术改造项目；（4.11）补充流动资金；5、关于本次非公开发行相关的股份认购及资产购买等协议及其补充协议的议案；6、关于对本次募集资金拟购买资产及拟增资江西长江通用航空有限公司的审计、评估结果补充说明的议案；7、关于公司与江西长江通用航空有限公司及其股东签订《增资协议》的议案；8、关于公司及控股子公司江西长江通用航空有限公司分别与江西洪都航空工业集团有限责任公司就本次非公开发行募集资金投资项目用地签订《土地使用权租赁协议》的议案；9、关于本次非公开发行涉及重大关联交易的议案；10、关于提请股东大会非关联股东批准中航科工及关联方洪都公司及/或中航科工和洪都公司的实际控制人中航工业免于发出要约的议案；11、关于本次非公开发行完成后公司与江西洪都航空工业集团有限责任公司持续性关联交易的议案；12、关于申请豁免信息披露的议案；13、关于提请股东大会授权董事会全权办理与本次非公开发行相关事宜的议案；14、关于选举赵卓先生为公司董事的议案。

北京市嘉源律师事务所李丽律师现场见证了本次股东大会，并出具了法律意见书。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

报告期内，在公司董事会的正确决策下，公司总经理班子带领全体员工积极努力，继续坚持“航空为本、突出主营、放眼世界、持续发展”的经营方针，克服了金融危机的负面影响，科研生产健康平稳运行，全年各项工作卓有成效。目前公司航空主营产品销售势头良好，市场订单稳定。报告期，公司实现营业收入 15.82 亿元，利润总额 2.27 亿元，净利润 1.97 亿元。

报告期内，公司参与研制的猎鹰(L15)高级教练机 05 架首飞成功，这是猎鹰(L15)高级教练机研制工作新的里程碑，2009 年 11 月 15 日，猎鹰(L15)高级教练机 05 架参加了第 11 届迪拜国际航展，并做精彩飞行表演，充分展示了猎鹰(L15)高级教练机的优良性能，引起了国际航空界的强烈反响，极大的提升了其国际知名度。由于配套成附件新研产品较多，原定于 2009 年完成的高级教练状态基本型的技术鉴定延期至 2010 年完成。

报告期内，公司狠抓主营及关联产品的生产计划、零配套采购及生产交付，公司与中国航空技术进出口总公司的 K8 系列教练机交付、与关联方江西洪都航空工业有限责任公司的关联产品交付正常、稳定。

报告期内，公司在主营产品 K8 系列飞机销售上取得重大突破，2009 年 9 月 6 日，公司与中航技进出口有限责任公司在南昌签订了向亚洲某国出口 K8 飞机及总装试飞建线合同，该项合同包括 60 架 K8 飞机，这是继公司 K8E 项目后，K8 飞机合作生产成套技术出口的又一个重大突破；2009 年 9 月 22 日，公司与中航技进出口有限责任公司在北京签订了向某国出口 18 架 K8 飞机的合同，该 18 架飞机的交付期为 2009 年 6 架，2010 年 12 架；同日，公司与中航技进出口有限责任公司在北京签订了向非洲某国出口 10 架 K8 飞机的合同，该 10 架飞机的交付期为 2011 年 10 月前。上述合同的实施对公司进一步拓展亚洲、非洲乃至整个海外市场都具有重大意义。

报告期内，公司充分利用航空主业的资源优势积极开拓转包生产新市场，2009 年 12 月 9 日，公司在南昌与美国沃特 (Vought) 飞机工业公司签订了制造波音 747-8 飞机 48 段零件和部件的转包生产合同，合同总价款约 1 亿美元以上。报告期内，公司与美国 GoodRich 公司、VOUGHT 公司的航空转包生产合同，正按计划执行中。

经公司第三届董事会第七次会议审议通过，公司出资 480 万元投资洪都航空工业进出口有限公司，占其 48% 的股比；经公司第三届董事会第二次临时会议审议通过，公司投资 3000 万元与哈飞航空工业股份有限公司、中国航空工业第一集团公司及天津保税区投资有限公司组建了天津中天航空工业投资有限公司，报告期内，公司完成全部 3000 万元投资。

报告期内，经公司董事会和股东大会审议通过，公司向中国证监会提交了非公开发行 A 股股票的申请，2010 年 3 月 29 日，公司非公开发行 A 股股票申请获中国证监会股票发行审核委员会有条件通过，公司将在收到中国证监会正式核准文件后正式另行公告，并拟于 2010 年上半年完成该项工作。

2、公司存在的主要优势和困难、盈利能力的连续性和稳定性

【优势】

A、产品优势：公司是国内专业生产教练飞机和通用飞机的企业，公司主营产品 K8 飞机，荣获国家科学技术进步一等奖，具有先进技术性能和众多创新技术，其性价比优于当前国际上同类教练机，在国际同类教练飞机中，具有很强的竞争力，在国际市场上一直保持着良好的国际市场销售势头。N5A 农林飞机是国家火炬计划项目，也是我国第一架从设计开始，就全面按照中国民用航空条例 (CCAR-23 部适航条例) 及型号合格证审定程序，自行研制并通过中国民航有关部门审定的农业飞机。农 5A 农林飞机具有极佳的超低空飞行性能，且操纵灵活，作业效率高，维护方便，经济性好。农 5A 飞已获得了美国 FAA TC 证，市场前景良好。根据国内外市场需要，公司目前正对农林飞机进行改进改型研制，N5B 研制工作进展顺利，目前，公司正在申请 N5B 飞机国家科研经费，同时也正在取美国 FAA TC 证。N5B 飞机性能优良，升限高、作业运输量大，并且使农 5 飞机形成系列化产品，以满足不同用户的需求。海燕飞机是荣获国家质量金奖的飞机产品，该机具有极为优良的飞行性能和操纵品质，能进行全特技飞行，性能价格比高，安全可靠，维护方便，是国内外航空飞行器驾驶员学习、训练，国内外航空俱乐部和航空飞行爱好者训练、运动、娱乐最受欢迎的初级教练飞机。公司参与投资和研制的 L15 (猎鹰) 高级教练机是一种融合了各项最新航空技术的新一代超音速、喷气式教练机，采用双发、双座，具有先进的气动布局，高度综合的航空电子系统，国内最先进的电传控制系统和高密度的结构布局，具有第三代战斗机的大迎角机动飞行能力和高敏捷性，可用于飞行学员的基础改装训练，或作为“伴随”教练和进行战斗训练，有多项外挂能力，并具有很好的安全性、保障性和维护性。该机 05 架于 2009 年完成首飞，并于 2009 年 11 月参加了第 11 届迪拜国际航展，并做精彩飞行表演，充分展示了猎鹰 (L15) 高级教练机的优良性能，引起了国际航空界的强烈反响，极大的提升了其国际知名度。

B、科研开发方面的优势：公司是由洪都集团公司作为主要发起人发起设立的企业，公司成立以来与洪都集团在航空产品的研发上一直保持紧密的合作关系，可以充分利用洪都集团在航空产品制造领域强大的科研开发实力。洪都集团在我国航空制造工业领域有着悠久的历史，有着强大的航空产品的科研实力，其所属的 650 设计研究所拥有一支以工程院院士和大批专家顾问组成的研发队伍，技术实力雄厚。洪都集团是我国航空制造企业中唯一一家拥有“厂所合一”的生产研发体系的企业，这种“厂所合一”的研发生产体系可以使得科研成果能更高效、直接的与制造工艺和流程等生产环节相衔接，有利于提高科研成果转化为生产力的效率和效果，有利于促进产品创新。此外，这种“厂所合一”的模式使得科研开发部门更加接近市场，使得新产品的开发和现有产品的改进更能以市场需求为导向，使得科研工作与市场需求能够更好的衔接，减少了科研项目失败的风险。

C、生产加工能力方面的优势：公司拥有一定数量的具有国际先进水平的专业加工设备，在航空产品的钣金成型、数控加工、工装模具设计与制造、飞机部装和总装等方面，特别是在航空大件和复杂零件制造加工方面，已正在显现制造技术实力和综合加工生产能力。公司飞机数字化设计与制造技术广泛应用，实现了公司职能部门、各分厂、加工中心的异地联合设计与加工，加快了公司经营管理的

信息化进程，提高了生产、经营、决策效率。

D、管理优势：公司是由国有军工企业改制设立而来，延续、传承了军工企业的技术、管理、人才、文化等优秀素质，在航空领域已有 50 多年的研发生产历史，积累了丰富的经验，公司的这一历史背景，使公司在基础管理、生产组织和质量控制等方面具有一定的优势。同时公司积极推行科学管理，大力实施六西格玛管理、6S 管理和精益制造等科学管理方法，提升了公司经营管理水平。

【困难】

A、航空产业是资金密集型产业，随着公司近年来的快速发展和新项目的陆续投入，对资金的需求已显得越来越迫切，特别是出口型 L15 高级教练机小批量生产建线，对资金的需求，已成为制约公司发展的一个瓶颈。

B、公司现有生产设备的加工能力和工艺制造水平与国内外先进航空制造企业相比，仍然较弱，不能满足公司以后发展的需要，亟待投入资金对生产设备进行技术改造和换代升级，扩大生产规模，优化工艺制造体系，提高生产加工能力和工艺制造水平。

C、公司与国内外航空制造行业先进企业相比，资产总量和经营规模仍较小，公司主营产品所形成的经济总量还不小，抗风险能力还不强。随着航空产业的对外开放，公司所处行业竞争将日益加剧，面对的竞争对手中不乏国内外实力强劲的大企业集团，他们集资金、技术、品牌和资源等方面的优势，给公司出口飞机产品的市场地位造成一定压力。

D、公司科研开发和市场开拓仍需进一步加强。由于航空行业的特点，公司新产品开发研制进度还不能及时跟上市场需求，满足客户需要，还需从体制、机制和管理创新等方面下功夫，以适应市场竞争需要；公司市场开拓工作力度还有待加强，市场范围仍局限于特定客户群，销售策略和手段比较单一，售后服务体系仍需完善。

【盈利能力的稳定性】

上市以来，公司坚持立足航空主业，并做优做强；公司所处航空制造行业是一个比较特殊的行业，航空制造业的独特性造成其行业壁垒较高，一般企业难以进入，而公司在航空制造行业内历史悠久，形成了在人才、设备、管理等方面的专业优势，公司凭借自身优势在市场竞争中占据主动地位；公司主营业务收入中航空产品收入一直占有较大比重，并保持了良好的销售势头，市场订单稳定。目前公司航空主营产品已逐步打开了国际市场，公司正在致力于打开出口飞机的高端国际市场。同时，公司国内国际航空转包生产发展势头良好，获得的国内国际订单量逐年增多，这使得公司盈利水平持续稳定增长。

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分产品						
航空产品	1,161,317,588.31	926,211,429.20	20.24	32.93	36.02	减少 1.81 个百分点
技术协作	80,866,247.02	62,983,604.65	22.11	14.62	8.70	增加 4.24 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	825,219,015.97	12.28
境外	427,676,116.23	94.58

(3) 与公允价值计量相关的项目

单位：万元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变动损益 (3)	计入权益的累计公允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)

金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,487,907.01				101,180.00
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产	166,429,600.00		91,885,903.53		249,715,720.62
金融资产小计	177,917,507.01				
合计					249,816,900.62

(4) 持有外币金融资产、金融负债情况
公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

(5) 报告期公司财务情况、资产构成情况及现金流情况
①资产构成情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	2009年12月31日		2008年12月31日	
	余额	比例	余额	比例
货币资金	1,071,743,813.33	30.84	732,521,351.21	22.35
应收帐款	477,825,177.74	13.75	783,063,953.38	23.89
其他应收款	3,366,606.36	0.10	6,039,110.92	0.18
存货	766,621,762.68	22.06	777,703,016.36	23.72
长期股权投资	52,978,413.97	1.52	36,880,340.04	1.13
固定资产	581,072,527.52	16.72	578,468,914.14	17.65
在建工程	28,408,906.79	0.82	25,012,495.56	0.76
短期借款	-	-	90,000,000.00	2.75
总资产	3,474,812,140.57		3,277,999,842.28	

货币资金较 2008 年增加 46.31%，主要是本期主营业务收入增加和应收款项收回及减持股票投资收到货币资金。

应收账款较 2008 年下降 38.98%，主要是本期收到洪都集团公司货款大幅增加，使应收洪都集团款项减少。

其他应收款较 2008 年下降 44.25%，主要是本期重点清理三年以上备用金及收到保险公司的赔款。

长期股权投资较 2008 年增加 43.65%，主要是本期对天津中天航空工业投资有限责任公司投资 1700 万元。

短期借款降至为零，主要是本期归还了银行借款。

②费用情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年度	2008 年度	增减率 (%)
销售费用	4,672,318.33	2,094,126.93	123.12
管理费用	126,299,927.03	125,083,664.94	0.97
财务费用	-1,078,967.78	-1,997,192.73	-45.98
所得税	29,757,188.00	12,507,822.55	137.91

销售费用较上年增加主要是本期售后服务费增加。

财务费用较上年增加主要是本期票据贴现息增加。

所得税较上年增加主要是本期利润总额大幅增加。

③现金流情况说明

单位:元 币种:人民币

项目	2009 年度	2008 年度	增减率 (%)
经营活动净现金流	422,056,331.86	149,082,679.89	183.10
投资活动净现金流	45,099,810.75	-53,578,953.79	-184.17
筹资活动净现金流	-121,026,413.39	-67,610,711.33	79.00

经营活动现金流量流入增加主要是本期主营业务收入增加和货款回收良好。

投资活动现金流量流入增加主要是本期出售可供出售金融资产收到货币资金。

筹资活动现金流量流出增加主要是本期归还了银行借款。

(6)公司主要控股及参股公司的经营情况及业绩分析

①主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海洪泰科技发展有限公司	投资管理	金融投资、科技咨询、投资管理、创业投资、产业投资等	4,000	2691.11	1266.57
江西长江通用航空有限公司	通用航空服务	农业航空、工业航空飞行等通用航空服务	1,050	404.26	3.23
沈阳通用航空有限公司	通用航空服务	农业航空、工业航空飞行等	1,300	1204.28	-207.17

②主要参股公司的经营情况及业绩

◆洪都航空工业进出口有限公司:公司出始投资 480 万元,占其 48%的股比,2009 年度其实现净利润 13.11 万元。

◆中航电测仪器股份有限公司:公司初始投资 760 万元,截止 2009 年 12 月 31 日,公司持有其股份 681 万股,占其总股本的 11.35%;报告期内,公司从该公司取得分红收益 170.25 万元。

◆华夏建通科技开发股份有限公司:公司初始投资 56,470,006.97 元,截止 2009 年 12 月 31 日,公司持有其股份 1750 万股,占其总股本的 4.6%;截止 2009 年 9 月 30 日,华夏建通科技开发股份有限公司实现净利润-1389.89 万元;报告期内,公司未从该公司取得分红收益。

◆招商银行股份有限公司:公司初始投资 10,386,389.85 元,截止 2009 年 12 月 31 日,公司持有其股份 670.8 万股,占其总股本的 0.035%;截止 2009 年 9 月 30 日,招商银行股份有限公司实现净利润约 130 亿元;报告期内,公司从该公司取得分红收益 51.6 万元。

◆招商证券股份有限公司:公司初始投资 964,843.44 元,截止 2009 年 12 月 31 日,公司持有其股份 774,458 股,占其总股本的 0.02%;截止 2009 年 6 月 30 日,招商证券股份有限公司实现净利润约 13.6 亿元;报告期内,公司未从该公司取得分红收益。

(二)对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的竞争格局

公司所处行业为航空制造业。目前国际上现有大量老型号飞机都处在更新换代阶段,换代后的飞机在性能上与上一代飞机相比有了较大改进,原有教练机和飞行训练体系已不能满足新飞机的飞行需要,新飞机需要大量飞行员,作大量飞行训练,这使得初、中级教练机市场具备较为旺盛的替换需求同时,近年来各国战斗机飞行员训练体系不断健全和完善,各国对教练机装备的重视程度也逐渐增加,教练机新增需求也比较旺盛。因此,在这种背景下,国际上对于教练机市场的需求将大大增加,教练机的国际市场前景将十分广阔。

随着我国国民经济建设的迅猛发展、国力的显著增强和人民生活水平的不断提高,各类通用航空的需求将与日俱增,特别是国家颁布了《通用航空飞行管制条例》后,我国对通用航空领域在购买、驾驶、运营方面基本全面开放,私人购买飞机已逐步成为国内企业家和成功人士消费的另一个趋势,与此配套的飞行员和通用航空机场将成为稀缺资源。目前我国可供使用的通用飞机只有少数几个型号,远不能满足我国通用航空事业发展的需要,如行政公务、医疗救护、影视制作、环境保护、航空俱乐

部、物探遥感、气象服务、海监渔监、救灾指挥、邮政快递、航空旅游、体育娱乐等飞行活动还是空白或仅处于起步阶段。据中国民航的规划，到 2020 年时，国内通用飞机数量应在 1 万架以上。

根据以上因素，公司认为，我国航空制造产业正面临难得的历史机遇，市场需求十分广阔，未来航空业发展空间必将呈现出欣欣向荣的景象。公司作为国内飞机制造和通用航空服务历史最长、研制机种最多的企业，将充分发挥在人才、设备、技术等方面的专业优势，具有母公司“厂所合一”的有利条件，实现科研成果迅速转化为生产力，确保公司占得市场先机，实现公司持续、稳定发展。

2、公司面临的发展机遇、发展战略及新年度经营计划

(1) 公司面临的发展机遇

一方面，是政策机遇。党中央制订的《十一·五规划》和 2006 年 1 月召开的全国科技大会都明确指出，要加快发展我国通用航空产业。国防科工委于 2007 年 2 月 27 日和 3 月 1 日分别下发了《国防科工委关于非公有制经济参与国防科技工业建设的指导意见》和《国防科工委关于大力发展国防科技工业民用产业的指导意见》，鼓励和引导非公有资本全面进入国防军工各个领域，参与军工企业改制改制和股份制改造，鼓励非公有制企业参与军民两用高技术开发及其产业化。2007 年 11 月 15 日，国防科工委出台了《军工企业股份制改造实施暂行办法》（以下简称《暂行办法》），以及《中介机构参与军工企事业单位改制上市管理暂行规定》，鼓励境内资本以及有条件的允许外资参与军工企业改制。上述相关政策的出台将直接促进我国航空产业的发展，并带来难得的历史机遇。

另一方面，是市场机遇。从整个行业前景看，我国通用航空营运起步较晚，目前不论是通用飞机的拥有量还是作业项目、面积等都大大落后于许多发展中国家，与美、俄等国更是无法相比。因此，通用航空产业在我国是一个朝阳产业，是一个正在蓬勃发展的新兴市场领域，孕育着巨大的商业发展机会。根据国内外研究机构预测，我国通用航空产业近来将保持持续、快速增长的势头，市场需求旺盛，巨大的市场潜力给公司今后的发展创造了良好的外部环境和市场机遇。从集团发展前景看，2008 年 11 月 6 日，原中航一集团和中航二集团合并成立了中国航空工业集团公司（下称“中航工业”），中航工业成立之时便提出了“两融、三新、五化、万亿”的发展目标，计划用 3 年时间实现子公司整体上市，5 年实现集团整体上市。中航集团旗下的十大板块原则上不再进行新的 IPO，而是对目前已有的上市公司通过定向增发、资产注入、资产置换等资本运作手段实现子公司整体上市。公司作为中航工业旗下一上市公司，有望成为其重要的整合平台。

(2) 公司发展战略

公司以中航工业集团“二融、三新、五化、万亿”发展战略为引领，坚持“以人为本、勇于创新、打造精品、争创一流”为经营理念，坚持“航空为本、突出主营、放眼世界、持续发展”的经营方针，全面落实科学发展观，转变经济增长方式，提高经济增长质量，提升核心竞争力，坚持“以人为本、和谐发展”原则，以市场为导向，以航空产业为主导，以自主创新和技术进步为支撑，以经济效益为中心，着力加强基础能力建设。公司发展的总体目标是：坚持“高科技、外向型、高效益”的经营发展道路，巩固和培育“三个基地”，即中国教练飞机出口基地、航空转包生产基地、通用航空发展基地，对接国内外航空主战场，融入全球经济一体化。

(3) 公司新年度经营计划

2010 年是公司“十一五”发展规划收官之年，也是公司承上启下的关键年，公司具备了把握机遇、迎接挑战的能力。公司将继续坚持“航空为本、突出主营、放眼世界、持续发展”的经营方针，按照“深化改革、优化结构、加速创新、跨越发展”的要求，通过实施生产精益制造等现代化科学管理方法，强练内功，提升公司管理水平，降低企业运营成本，提高公司经济增长质量，力争 2010 年经营业绩较 2009 年有新的提高。

①精心准备，合理安排，全力以赴，确保主营产品、关联产品生产任务的完成。2010 年公司无论是主营产品还是与集团公司的关联产品交付量都比较大，生产任务仍然十分繁重，因此要强化指挥，实施均衡生产，做到研制生产两不误。在主营产品生产中，要抓好 K8W 项目的生产、交付；抓好 K8 基本机的生产投入；组织好 K8P 飞机和 K8 出口改装飞机的各项工作，要做好与洪都集团公司关联产品的生产交付工作，确保产品按期、优质地交付。

②推进公司再融资工作，公司非公开发行 A 股股票申请已获中国证监会股票发行审核委员会有条件通过，公司将在收到中国证监会的正式核准文件后，尽快启动发程序，争取 2010 年上半年完成本次再融资工作。

③抓好产品研发工作，积极开拓市场。公司要加大科技投入，加强科研队伍建设，统筹协调，合理安排，抓好产品研制步伐。2010 年公司要加快猎鹰 L15 高教机后续研制工作。开展 N5B03、04 架的研制工作并积极开展适航取证，为新市场开发打下坚实的基础，同时做好 K8 飞机、海燕飞机的改进型工作，进一步提升自主创新能力，为企业可持续发展打下坚实基础。

④加速发展“大技贸”战略，促进技贸业务快速发展。公司将紧紧抓住“发展具有核心竞争力的支柱民品项目”的工作主线，充分发挥技术、设备、人才、资金等优势，大力开拓技贸业务市场，把技贸业务做大做强。

⑤发挥航空主业优势，做好航空转包生产，提高市场竞争力。积极发挥公司的航空主业优势，进一步扩展转包生产领域，明确主攻方向，通过飞机舱门转包生产项目、发动机短舱零部件生产项目的引进，推动相关航空转包生产项目的发展，加大高新产品、加工贸易的比重，提高市场竞争力。

⑥推进技术改造工作，把技术改造和改造技术相结合，不断提高整体技术实力和制造水平。几年来的技术改造，大大提高了公司的整体实力和竞争能力，但公司在技术改造和改造技术方面与同行业的优秀企业相比，还有较大差距，2010 年公司要继续加强管理，统一领导和统筹规划，各技改项目必须精心组织 and 认真实施，确保工程项目的进度和质量，严把工程项目收尾和验收质量关。

⑦解决通航公司现有问题，培育发展通航产业。通过引进战略投资者，增加通航公司的资本金，延伸通航产业链，发展航空俱乐部、飞行驾校、体育运动、行政公务、邮政快递、私人娱乐等国内外通用航空服务。重点抓住通用航空运输这个龙头，逐步由单一的作业飞行向营运飞行领域扩张，以便形成规模效应，争取在通用航空服务业务方面有较大创利。要积极争取国家扶持农业航空现代化的优惠政策，将通航公司融入国家支农惠农的发展项目中。

3、公司未来发展战略所需资金需求、使用计划和来源情况

公司未来发展战略的核心是要确立在通用航空制造产业的领头地位，保证航空产品制造技术的先进性，形成专业化竞争优势。为此，公司 2010 年将对以下方面进行投资：

第一，维持日常生产经营活动。为满足公司日常生产经营活动需要，公司需用资金购买各种生产准备材料和成附件，支付公司各项费用，以满足日常生产经营的需要。

第二、技术改造。公司现有生产设备的加工能力和工艺制造水平与国内外先进航空制造企业相比，仍处在相对较弱的位置，还不能满足公司以后发展的需要，亟待投入资金对生产设备进行技术改造和换代升级，扩大生产规模，优化工艺制造体系，提高生产加工能力和工艺制造水平。

第三，产品研发。为保证公司产品的技术先进性，公司将进一步加大航空产品研发投入，通过自主研发、合作开发等方式推动航空新产品研发进度。

预计 2010 年上半年公司将完成非公开发行股股票工作，随着此次募集资金的到位，公司将加快募投资集投资项目的建设，以使公司在生产能力和制造水平上有较大的提升。在募集资金到位之前，公司将先以自用资金投入，确保公司科研、生产和技术改造顺利进行。

4、对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的风险因素以及拟采取的对策和措施。

(1) 主要风险：

①经营风险

●主要原材料、成附件供应风险

飞机是综合复杂的高技术产品，原材料、成附件采购的品种、型号、规格繁多，数量大，技术、质量要求高，有些还有特殊要求，故本公司在主要原材料及成附件采购与配套方面对某些供应商有一定依赖性。如果由于国际政治、外交政策或市场环境等的变化导致本公司不能及时地、保质保量地取得这些主要原材料、成附件或其价格向上波动，将严重影响本公司生产成本及飞机质量，影响本公司正常的生产经营。

●销售风险

飞机产品是特殊商品，其销售价格和销售方式受到国家内外政策和国际政治等因素的影响。本公司生产的喷气教练飞机由本公司销售给中航技，再由中航技对外出口；农林多用途飞机、海燕飞机进入国际市场也需与国内外销售商合作。该种销售方式虽使公司产品一定程度上减少了国际环境变化的直接冲击，但销售风险无法完全避免。另外，由于本公司主营产品主要销往中航技，中航技占本公司应收账款的比例较高，若不能及时收回货款，则本公司资金周转困难。

●汇率风险

本公司主导品种喷气教练飞机出口数量较多，中航技负责采购进口成附件和对国外销售，与本公司采用人民币结算，因此本公司暂不存在汇率风险。但本公司在技术改造中选用进口设备以及今后在部分产品中选装国外新的成附件时，汇率波动必然会给公司的生产经营带来一定程度的影响。

②市场风险

●国外市场竞争风险

本公司 K8 飞机以性价比高、质量高、服务优的市场拓展战略，赢得了亚洲、非洲多个国家的市场。但目前还有捷克、意大利等国的同类飞机活跃在国际市场上，喷气教练飞机国际市场的竞争将进一步加剧。N5A 飞机和海燕飞机在国际市场上面临的竞争对手更多，因此竞争更为激烈。

●国内市场竞争风险

N5A 飞机是本公司针对农林作业需要而设计的农林多用途飞机，虽然目前国内没有同类飞机，但某些通用机型经过改装后也可以进行农林作业，与本公司的 N5A 飞机形成竞争，假如这些厂家进行改进改型，将进一步加剧农林飞机市场的竞争。

③政策风险

国家扶植高新技术产业的政策（如税收优惠、鼓励出口等）相对稳定，本公司面临此类政策的风险相对较小。但一般企业所共有的其它政策风险，如国家宏观调控政策、财政货币政策、税收政策等的变化将影响本公司的生产经营和经济效益。

(2)主要风险对策

①针对经营风险的对策

●针对主要原材料、成附件供应风险的对策

为了保证飞机制造及时采购到所需的国内原材料和成附件，本公司采取的对策是：与供应厂家、配套厂家、协作厂家签订长期供货合同或协议；建立或加强与其它供应商的关系，扩大供应渠道，避免对个别供应商的过份依赖；为了达到质量要求，在签订合同的同时，将签订与供货合同具有同等法律效用的技术、质量要求的协议；经常跟踪走访重要的供应厂商，定期召开业务与技术协调会，保证合同的履行。

●针对销售风险的对策

中航技系国内最具实力的航空产品进出口公司，在国际市场具有广泛的影响力，其业务遍及全球各大洲。本公司将继续与中航技通力合作，有效利用中航技业已形成的国际销售网络，加强市场分析预测工作，制订合理价格，确保本公司飞机销售有效畅通。

为降低应收账款回收风险，本公司将从以下几个方面加强应对措施：（一）在与中航技签订合同时，明确双方的权利和义务尤其是明确购货方延迟付款应承担的违约责任；（二）在飞机交付后，加紧货款回收工作。

●针对汇率风险的对策

本公司将密切注视国际外汇市场动向，采用对公司有利的结算货币品种，同时积极扩大出口并采取在主要销售国（如 N5A 飞机未来主要市场为北美）合作组装生产等方式有效地化解和抵销外汇风险，化不利为有利。

②针对市场风险对策

●针对国外市场竞争风险的对策

本公司将通过积极参加重大国际航展，开展国外巡回飞行表演等营销手段和宣传形式，提高飞机产品在国际市场上的知名度；积极开展国际间的航空贸易，飞机生产技术合作，采取整机销售及技术授权、合作生产等灵活方式，以价位合理、质量高、服务优的企业形象拓展销售渠道，争取更大的市场份额；同时进一步加大科研投入，跟踪赶超国际先进水平，加强企业管理，降低生产成本，完善售后服务，以优质的产品、低廉的价格及良好的售后服务扩大本公司在国际市场上的占有率。

●针对国内市场竞争风险的对策

农林多用途飞机是填补我国农林作业机型空白的专用机，海燕飞机前身是唯一获得国家质量金奖的飞机，公司将通过国内航展、农林业作业示范飞行以及航空俱乐部飞行训练等实地飞行表演，扩大广告宣传效应，使用户充分了解此两类型飞机性能的优越性。

本公司将抓住国家西部大开发战略的有利机遇，充分发挥农林飞机播种、植树、灭虫、森林灭火等适合西部农林用途的专长，积极开拓农林飞机国内市场。同时积极参与在经济发达地区申办航空俱乐部，开拓海燕飞机国内市场。

③对政策风险的对策

本公司作为以生产飞机整机产品为主业的高科技公司，属国家鼓励发展的高科技出口导向型企业。本公司将积极利用各种有利条件，对国产飞机在价格、空域管制、信贷及税收等方面，获取国家更多的优惠政策。

(二) 公司投资情况

单位: 万元

报告期内投资额	28,913.99
投资额增减变动数	-20,156.13
上年同期投资额	49,070.12

投资额增减幅度(%)	-41.08
------------	--------

本期投资主要为购建固定资产、在建工程、长期股权投资和买售交易性金融资产的支出。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
天津中天航空工业投资有限责任公司	投资天津空客 A320 系列飞机总装线项目合资公司	10	已完成全部投资 3000 万元

1、募集资金总体使用情况

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
2000	首次发行	87,827	2,901.21	85,138.18	2,688.82	存于银行

2000 年公司首次发行股票上市以来, 严格按照《招股说明书》承诺项目使用募集资金, 项目进度、投入金额和使用效益均符合预计目标; 调整的募集资金使用项目, 变更程序合法、合规。

公司 IPO 募集资金投资项目, 除洪都高新科技园项目外, 均已完成。部分已完成存在结余的项目, 结余属合同未付款。

2、承诺项目使用情况

单位: 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
K8 飞机生产线技术改造项目	否	11,220.03	10,773.55	是	完成			是
农林多用途飞机、海燕螺旋桨飞机生产技术改造项目	否	9,237.71	8,610.93	是	完成			是
转包生产线技术改造项目	否	2,175.56	2,120.42	是	完成			是
L8 飞机改电传教机项目	否	4,759.74	4,613.74	是	完成			是
航空电子试验室技术改造项目	否	1,849.25	1,775.88	是	完成			是
航空研究发展中心项目	否	3,455.86	3,445.00	是	完成			是
洪都高新科技园项目	否	6,755.35	5,425.16	是	80%			是
N5B 飞机研制及适航取证项目	是	2,935.13	2,935.13	是	完成			是
其他已完成项目		45,438.37	45,438.37	是	完成			是
合计	/	87,827.00	85,138.18	/	/		/	/

注: 其他已完成项目包括: 引进飞机蒙皮拉型项目、航空零部件协作加工技改项目、N5A 飞机改型和取 FAA 型号合格证项目、海燕飞机改型及取证项目、橡皮囊液压机项目、补充流动资金。

3、非募集资金项目情况

(1) 投资设立天津中天航空工业投资有限责任公司项目：经公司第三届董事会第二次临时会议审议通过，公司投资 3000 万元与哈飞航空工业股份有限公司、中国航空工业第一集团公司及天津保税区投资有限公司组建了天津中天航空工业投资有限公司，截止 2009 年 12 月 31 日，已累计全部投资 3000 万元。

(2) 与北京创盈科技产业集团有限公司共同投资设立合资公司开发洪都创盈园区项目：为加快公司洪都创盈园区项目的开发进度，经公司第三届董事会第八次临时会议审议通过，公司拟与北京创盈科技产业集团有限公司共同投资设立合资公司开发洪都创盈园区项目。报告期内，由合作方原因，此项目尚无进展。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，由于公司六月份出售了部分可供出售金融资产，导致公司 2009 年上半年业绩预测与实际发生偏差，公司于 2009 年 7 月 21 日刊发了《2009 年上半年业绩预告修正公告》，未造成公司股票异常波动。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第十一次会议	2009 年 4 月 8 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 4 月 10 日
第三届董事会第十二次会议	2009 年 4 月 22 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 4 月 24 日
第三届董事会第十四次临时会议	2009 年 7 月 29 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 7 月 30 日
第三届董事会第十五次临时会议	2009 年 8 月 18 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 8 月 19 日
第三届董事会第十三次会议	2009 年 8 月 21 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 8 月 25 日
第四届董事会第一次临时会议	2009 年 9 月 15 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 9 月 16 日
第四届董事会第一次会议	2009 年 10 月 26 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 10 月 28 日
第四届董事会第二次临时会议	2009 年 11 月 16 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 11 月 17 日
第四届董事会第三次临时会议	2009 年 12 月 14 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 12 月 15 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2009 年 12 月 2 日，公司 2009 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理与本次非公开发行相关事宜的议案》，授权公司董事会全权办理与本次非公开发行股票的相关事宜。截止本年报出具之日，公司本次非公开发行 A 股股票申请已获中国证监会股票发行审核委员会有条件通过，公司将在收到中国证监会正式批文后，另行公告。

(2) 2009 年 5 月 8 日，公司召开了 2008 年度股东大会，会议审议通过公司 2008 年度利润分配方案，即以公司现有总股本 35280 万股为基数，每 10 股派送现金红利 0.6 元（含税），共派送现金红利 2116.8 万元。本次分配完成后，剩余未分配利润为 166,951,934.55 元。公司于 2009 年 6 月 27 日，在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站上刊发了《2008 年度分红派息实施公告》。上述分配事项已于 2009 年 7 月 8 日实施完毕。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

2009 年度，由于公司董事会进行了换届选举，经公司第四届董事会第一次会议讨论通过，董事会审计委员会人员调整为：李国平（主任）、陈逢春、章卫东。根据《中国证监会公告（2009）34 号—关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》、江西证监局《关于做好江西辖区上市公司 2009 年度财务报告及相关审计工作的通知》和上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》等文件以及《公司董事会审计委员会工作细则》《公司董事会审计委员会年报工作规程》要求，公司董事会审计委员会成员勤勉尽责，履行职责，具体如下：

（1）2010 年 1 月 15 日，在公司年审机构进场前，审计委员会认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与年审机构负责人协商确定了公司 2008 年度审计工作计划，并听取了公司总经理 2009 年度工作情况汇报和总会计师 2009 年度财务决算报告，认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见：认为公司经理班子较好的完成了 2009 初制订的生产经营计划；公司所有交易均有记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，未发现重大错误或遗漏；未发现大股东占用公司资金的情况，未发现公司对外违犯担保情况及异常关联交易情况；公司财务报告真实、准确；公司 2009 年财务报告审计工作聘请的会计师事务所整体实力较强、综合素质较高，其审计工作公正、严谨、客观，公司 2009 年审计工作计划切实可行。

（2）公司年审注册会计师进场工作后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程的有关情况进行了充分的沟通，督促其按照审计总体工作计划完成审计工作。

（3）2010 年 3 月 26 日，在公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，形成书面审议意见：认为公司财务报表真实、准确、完整的反映了公司 2009 年度整体财务状况和经营成果，同意将公司年度财务报告提交董事会审核。

（4）在年审机构出具 2009 年度审计报告后，董事会审计委员会对年审机构从事本年度的审计工作进行了调查和评估，认为该所业务素质良好，遵循执业准则，较好的完成了各项审计任务。

（5）董事会审计委员会就公司 2009 年度财务会计报表、年审机构从事本年度审计工作的报告和 2010 年度续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司年审机构的议案进行表决形成决议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，由于公司董事会换届选举，经公司第四届董事会第一次会议审议通过，董事会薪酬与考核委员会成员相应调整为：章卫东（主任）、宋承志、陈丽京。

报告期内，公司人力资源根据《经营者年薪管理暂行办法》，起草了关于发放 2008 年度总经理班子年薪的报告，经公司董事会薪酬与考核委员会审议后，由公司财务部根据董事会薪酬考核委员会决议发放 2008 年度总经理班子年薪。

（五）利润分配或资本公积金转增股本预案

公司拟以 35280 万股为基数，每 10 股派送现金 0.3 元（含税），共派送现金 10,584,000 元，减少未分配利润 10,584,000 元，剩余未分配利润为 334,309,761.78 元。同时，以 35280 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增股本 21168 万股，转增股本后公司总股本变更为 56448 万股。

（六）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006 年度	25,200,000	82,394,548.38	30.58
2007 年度	50,400,000	116,004,020.82	43.45
2008 年度	21,168,000	102,889,436.34	20.57

（七）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

报告期内，公司严格执行中国证监会、上海证券交易所及江西证监局相关文件的规定，做好了外部信息使用人信息披露及管理工作。公司对外信息报送均严格按照上市公司相关规定执行，日常生产经营中涉及的需要公司对外提供信息的单位主要为统计、税务及银行等部门，信息主要涉及财务报表及相关财务数据，公司对外提供的财务数据均经公司公告披露过，不存在未按相关要求披露信息前对外提供的情况。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 4 月 8 日, 公司召开了第三届监事会第六次会议	1、公司 2008 年度监事会工作报告; 2、公司 2008 年度报告及摘要的议案。
2009 年 8 月 21 日, 公司召开了第三届监事会第七次会议	1、公司 2009 年半年度报告及摘要的议案; 2、公司监事会换届选举的议案。
2009 年 9 月 15 日, 公司召开了第四届监事会第一次临时会议	选举公司第四届监事会主席的议案。

报告期内, 公司监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定, 本着对全体股东负责的态度, 认真地履行了监事会职能。报告期内, 公司监事会进行了换届选举, 监事会成员列席了公司董事会会议, 出席了股东大会会议, 参与了公司重大决策、决定的研究, 检查了公司依法运作的情况。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会和管理层能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他相关法规制度的规定, 依法规范运作, 认真贯彻执行股东大会的有关决议, 经营决策科学合理, 内部控制制度能执行到位。公司董事及高级管理人员在履职过程中, 能够做到勤勉尽责、诚实守信, 维护公司和股东利益, 未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查, 认为公司 2009 年定期财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果, 中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见审计报告, 其报告客观公正。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司严格按照制定的《募集资金使用管理办法》来管理和使用募集资金, 投资项目符合招股说明书的承诺, 投资项目的变更程序合法有效。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购出售资产符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及公司《章程》的规定, 履行了规定的审议程序, 定价公平、合理, 有利于理顺了公司与关联股东的产权关系, 优化资源配置。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司严格遵守公司章程的规定, 认真履行各项关联交易协议和合同, 交易程序透明规范, 交易价格合理, 关联交易能按照“公平、公正、合理”的原则进行, 不存在内幕交易行为, 未损害公司及公司其他股东的利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司严格遵守公司章程的规定, 认真履行各项关联交易协议和合同, 交易程序透明规范, 交易价格合理, 关联交易能按照“公平、公正、合理”的原则进行, 不存在内幕交易行为, 未损害公司及公司其他股东的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量	期末账面价值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	股票	780117	中化申购	70,590.00	13,000.00	70,590.00	69.77	
2	股票	300008	梅泰诺	13,000.00	500.00	13,000.00	12.85	
3	股票	002333	罗普斯金	11,000.00	500.00	11,000.00	10.87	
4	股票	002330	得利斯	6,590.00	500.00	6,590.00	6.51	
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	14,005,007.38
合计				101,180.00	/	101,180.00	100%	14,005,007.38

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600036	招商银行	11,043,641.00		121,079,400.00	516,000.00	49,583,730.00	可供出售金融资产	法人股
600149	ST*建通	62,176,985.12		105,875,000.00	60,251,308.66	23,775,167.92	可供出售金融资产	法人股
600999	招商证券	964,843.44		22,761,320.62		18,527,005.60	可供出售金融资产	法人股
合计		74,185,469.56	/	249,715,720.62	60,767,308.66	91,885,903.52	/	/

3、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
卖出	凌钢股份	2,593,207.00	2,593,207.00			-1,057,206.79
买入	中化申购		13,000.00	13,000.00	70,590.00	
买入	梅泰诺		500.00	500.00	13,000.00	
买入	罗普斯金		500.00	500.00	11,000.00	
买入	得利斯		500.00	500.00	6,590.00	
	期间买卖股票				13,418,629.90	14,279,055.49
	期间申购新股		29,940.00	29,940.00	629,323.51	137,131.38

(1) 报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 783,158.68 元，其中公司申购新股取得收益 646,027.30 元，公司控股子公司上海洪泰科技发展有限公司申购新股取得收益 137,131.38 元。

(2) 上述买卖其他上市公司股份均为公司控股子公司上海洪泰科技发展有限公司操作。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
江西洪都航空工业集团有限	关联人(与公司同一)	销售商品	销售原材料、	诚实公平、互惠		959,231,393.69	60.73	先抵账,不足部分

责任公司	董事长)		产品	互利				现金结算
江西洪都航空工业集团有限责任公司	关联人(与公司同一董事长)	购买商品	采购原材料	诚实公平、互惠互利		27,532,852.99	2.59	先抵账,不足部分现金结算
江西洪都航空工业集团有限责任公司	关联人(与公司同一董事长)	提供劳务	受托加工	诚实公平、互惠互利		120,430,365.07	7.62	先抵账,不足部分现金结算
江西洪都航空工业集团有限责任公司	关联人(与公司同一董事长)	接受劳务	委托加工	诚实公平、互惠互利		253,100,176.90	23.83	先抵账,不足部分现金结算
中航技进出口有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	销售产品	诚实公平、互惠互利		427,514,828.91	27.06	先抵账,不足部分现金结算
中国航空技术国际控股有限公司下属单位	集团兄弟公司	购买商品	采购固定资产	诚实公平、互惠互利		21,185,235.93	1.99	先抵账,不足部分现金结算
中国航空工业集团公司下属其他单位	集团兄弟公司	购买商品	采购原材料	诚实公平、互惠互利		398,555,142.75	37.52	先抵账,不足部分现金结算
中国航空工业集团公司下属其他单位	集团兄弟公司	提供劳务	受托加工	诚实公平、互惠互利		44,697,351.97	2.83	先抵账,不足部分现金结算
江西洪都航空工业集团有限责任公司	关联人(与公司同一董事长)	其它流出	租赁支出	诚实公平、互惠互利		4,553,943.07	95.66	先抵账,不足部分现金结算
江西洪都航空工业集团有限责任公司	关联人(与公司同一董事长)	其它流入	租赁收入	诚实公平、互惠互利		1,627,727.78	60.94	先抵账,不足部分现金结算
江西洪都航空工业集团有限责任公司	关联人(与公司同一董事长)	其它流出	综合保障服务	诚实公平、互惠互利		31,837,600.00	100.00	先抵账,不足部分现金结算
江西洪都航空工业集团有限责任公司	关联人(与公司同一董事长)	其它流出	技术服务	诚实公平、互惠互利		31,846,800.00	100.00	先抵账,不足部分现金结算

为避免重复建设,最大限度发挥公司与集团公司之间的设备和人力配置效能,产生必要其持续的关联交易。

此交易不影响公司的独立性,属于公司正常的生产经营活动

2、关联债权债务往来

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	
		发生额	余额	发生额	余额
洪都航空工业进出口有限公司	联营公司				4,000.00
江西洪都航空工业集团有限责任公司	关联人(与公司同一董事长)	411,294.68	431,989.84	-12,404,684.89	
江西洪都数控机械有限责任公司	其他关联人			614,228.69	5,082,058.91
江西洪都助力车有	其他关联人		51,470.38		

限公司					
南昌洪都航空科技公司	其他关联人	59,000.00	59,000.00		
中国航空工业集团公司下属其他单位	集团兄弟公司	213,193.39	213,193.39		
中国航空技术国际控股有限公司下属单位	集团兄弟公司				1,707,928.57
中国航空科技工业股份有限公司	母公司			-6,625,532.25	
中航技进出口有限责任公司	集团兄弟公司			-2,822,285.42	746,741.50
合计		683,488.07	755,653.61	-21,238,273.87	7,540,728.98
关联债权债务形成原因	向关联方提供资金形成的债权主要是预付合同款。				
关联债权债务清偿情况	有条不紊的滚动清偿中。				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述款项对公司经营成果及财务状况无重大影响。				

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

2008 年 7 月 3 日，公司收到控股股东中国航空科技工业股份有限公司（以下简称“中航科工”）的承诺函。承诺如下：中航科工所持有的将于 2008 年 9 月 19 日解禁上市流通的公司股份，自 2008 年 9 月 19 日起自愿继续锁定两年至 2010 年 9 月 19 日；中航科工在 2008 年 9 月 19 日前所持有的公司已解除限售条件的股份，在 2010 年 9 月 19 日前不在股票二级市场减持。目前，中航科工正按承诺履行中。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司

境内会计师事务所报酬	33
境内会计师事务所审计年限	11

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

报告期内，经公司董事会股东大会审议通过，公司向中国证监会提交了非公开发行 A 股股票的申请，2010 年 3 月 29 日，中国证监会股票发行审核委员会有条件通过公司本次非公开发行 A 股股票申请，公司将在正式收到中国证监会核准批文后另行公告，并尽快完成本次非公开发行股票工作。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第三届董事会第十一次会议决议公告暨 2008 年度股东大会通知	《上海证券报》C17、 《中国证券报》D023	2009 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn
公司第三届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》C17、 《中国证券报》D023	2009 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn
关于公司 2009 年度日常关联交易的公告	《上海证券报》C17、 《中国证券报》D023	2009 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年度第一季度业绩预减公告	《上海证券报》A12、 《中国证券报》B004	2009 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
公司 2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》32、 《中国证券报》C004	2009 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
2008 年度分红派息实施公告	《上海证券报》16、 《中国证券报》A16	2009 年 6 月 27 日	www.sse.com.cn
2009 年度上半年业绩预告修正公告	《上海证券报》C16、 《中国证券报》C08	2009 年 7 月 21 日	www.sse.com.cn
重大事项停牌公告	《上海证券报》C9、 《中国证券报》B01	2009 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第十四次临时会议决议公告	《上海证券报》C48、 《中国证券报》A17	2009 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
非公开发行股票预案	《上海证券报》C48、 《中国证券报》A17	2009 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
关于非公开发行股票募集资金运用的可行性分析	《上海证券报》C48、 《中国证券报》A17	2009 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
非公开发行股票涉及重大关联交易的公告	《上海证券报》C47、 《中国证券报》A18	2009 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》C3、 《中国证券报》B08	2009 年 8 月 4 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第十五次临时会议决议公告	《上海证券报》C72、 《中国证券报》D063	2009 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
非公开发行股票预案（修订版）	《上海证券报》C72、 《中国证券报》D064	2009 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
关于非公开发行股票募集资金运用的可行性分析（修订版）	《上海证券报》C72、 《中国证券报》D064	2009 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
公司非公开发行股票涉及重大关联交易的公告（修订版）	《上海证券报》C70、 《中国证券报》D064	2009 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
董事会关于前次募集资金使用情况的说明	《上海证券报》C69、 《中国证券报》D063	2009 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn

第三届董事会第十三次会议决议公告暨 2009 年度第一次临时股东大会通知	《上海证券报》C144、《中国证券报》D026	2009 年 8 月 25 日	www.sse.com.cn
公司第三届监事会第七次会议决议公告	《上海证券报》C144、《中国证券报》D026	2009 年 8 月 25 日	www.sse.com.cn
K8 飞机合同公告	《上海证券报》B16、《中国证券报》B01	2009 年 9 月 8 日	www.sse.com.cn
2009 年度第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B8、《中国证券报》A17	2009 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn
关于选举职工监事的公告	《上海证券报》B8、《中国证券报》A17	2009 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第一次临时会议决议公告	《上海证券报》B8、《中国证券报》A17	2009 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第一次临时会议决议公告	《上海证券报》B8、《中国证券报》A17	2009 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市流通的公告	《上海证券报》B8、《中国证券报》A17	2009 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn
2009 年三季度业绩预增公告	《上海证券报》36、《中国证券报》C004	2009 年 9 月 21 日	www.sse.com.cn
K8 飞机合同公告	《上海证券报》B9、《中国证券报》D004	2009 年 9 月 24 日	www.sse.com.cn
非公开发行事项进展公告	《上海证券报》B24、《中国证券报》B08	2009 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B118、《中国证券报》D108	2009 年 10 月 28 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二次临时会议决议公告暨 2009 年度第二次临时股东大会通知	《上海证券报》B11-13、《中国证券报》A15-16	2009 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn
非公开发行股票预案（修订版）	《上海证券报》B11-13、《中国证券报》A15-16	2009 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn
非公开发行股票涉及重大关联交易的公告（修订版）	《上海证券报》B11-13、《中国证券报》A15-16	2009 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn
关于非公开发行股票募集资金运用的可行性分析（修订版）	《上海证券报》B11-13、《中国证券报》A15-16	2009 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn
2009 年度第二次临时股东大会会议决议公告	《上海证券报》B17、《中国证券报》B08	2009 年 11 月 18 日	www.sse.com.cn
生产波音 747-8 飞机 48 段部件合同公告	《上海证券报》B16、《中国证券报》D012	2009 年 12 月 11 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第三次临时会议决议公告	《上海证券报》B33、《中国证券报》A17	2009 年 12 月 15 日	www.sse.com.cn
2009 年全年业绩预增公告	《上海证券报》B33、《中国证券报》A17	2009 年 12 月 15 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，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

中瑞岳华审字[2010]第 04930 号

江西洪都航空工业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西洪都航空工业股份有限公司（以下简称“洪都航空”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表、2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是洪都航空管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；

（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，洪都航空财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了洪都航空 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张天福、胡范雯

北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座

2010 年 4 月 8 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：江西洪都航空工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,071,743,813.33	732,521,351.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	101,180.00	11,487,907.01
应收票据	七、3	89,614,720.00	24,138,513.00
应收账款	七、4	477,825,177.74	783,063,953.38
预付款项	七、5	54,818,873.01	42,774,579.14
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	七、6	3,366,606.36	6,039,110.92
买入返售金融资产			
存货	七、7	766,621,762.68	777,703,016.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	165,000.00	165,000.00
流动资产合计		2,464,257,133.12	2,377,893,431.02
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、9	249,715,720.62	166,429,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、11	52,978,413.97	36,880,340.04
投资性房地产	七、12	39,359,729.23	40,251,751.91
固定资产	七、13	581,072,527.52	578,468,914.14
在建工程	七、14	28,408,906.79	25,012,495.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、15	11,920,161.41	13,026,780.49
开发支出	七、15	22,681,063.55	17,226,453.58
商誉			
长期待摊费用	七、16	1,656,604.54	2,061,393.90
递延所得税资产	七、17	22,761,879.82	20,748,681.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,010,555,007.45	900,106,411.26
资产总计		3,474,812,140.57	3,277,999,842.28
流动负债：			
短期借款	七、19		90,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、20	245,113,248.00	267,536,953.05
应付账款	七、21	524,125,896.57	435,552,563.12
预收款项	七、22	19,639,711.81	96,208,224.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、23	126,181,021.60	106,341,826.86
应交税费	七、24	21,444,040.45	13,495,780.19
应付利息			
应付股利	七、27	148,041,192.73	141,934,321.48
其他应付款	七、25	19,203,472.31	41,521,564.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、26	90,926,850.73	89,852,533.73
流动负债合计		1,194,675,434.20	1,282,443,767.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	七、28	56,226,409.03	56,226,409.03
专项应付款	七、29	194,681,289.93	194,681,289.93
预计负债			
递延所得税负债	七、17	34,553,299.44	17,519,948.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		285,460,998.40	268,427,647.47
负债合计		1,480,136,432.60	1,550,871,414.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、30	352,800,000.00	352,800,000.00
资本公积	七、31	1,177,227,712.96	1,085,341,809.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、32	116,367,561.45	97,747,252.85
一般风险准备			
未分配利润	七、33	344,893,761.78	188,119,934.55
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,991,289,036.19	1,724,008,996.83
少数股东权益		3,386,671.78	3,119,430.79
所有者权益合计		1,994,675,707.97	1,727,128,427.62
负债和所有者权益总计		3,474,812,140.57	3,277,999,842.28

法定代表人：吴方辉

主管会计工作负责人：陈文浩

会计机构负责人：曹春

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：江西洪都航空工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,045,006,630.90	729,125,572.47
交易性金融资产			
应收票据		89,614,720.00	24,138,513.00
应收账款	十三、1	476,204,179.91	780,640,305.83
预付款项		55,600,373.01	43,384,579.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	4,709,682.17	7,687,017.70
存货		765,997,243.64	776,882,812.97
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		2,437,132,829.63	2,361,858,801.11
非流动资产：			
可供出售金融资产		249,715,720.62	166,429,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	109,633,213.97	93,535,140.04
投资性房地产		38,897,573.05	39,778,423.97
固定资产		572,080,718.47	569,112,622.27
在建工程		28,408,906.79	25,012,495.56
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		8,786,481.41	9,821,880.49
开发支出		22,681,063.55	17,226,453.58
商誉			
长期待摊费用		1,513,724.54	1,900,207.42
递延所得税资产		22,761,879.82	20,748,681.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,054,479,282.22	943,565,504.97
资产总计		3,491,612,111.85	3,305,424,306.08
流动负债：			
短期借款			90,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		245,113,248.00	267,536,953.05
应付账款		523,850,365.17	435,207,914.10
预收款项		19,634,511.81	96,079,224.73
应付职工薪酬		125,055,813.73	105,178,511.57
应交税费		21,388,676.43	13,350,615.57
应付利息			
应付股利		148,041,192.73	141,934,321.48
其他应付款		18,216,007.08	40,853,128.39
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		90,926,850.73	89,852,533.73
流动负债合计		1,192,226,665.68	1,279,993,202.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		56,226,409.03	56,226,409.03
专项应付款		194,681,289.93	194,681,289.93
预计负债			
递延所得税负债		34,553,299.44	17,519,948.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		285,460,998.40	268,427,647.47
负债合计		1,477,687,664.08	1,548,420,850.09
所有者权益（或股东权 益）：			

实收资本（或股本）		352,800,000.00	352,800,000.00
资本公积		1,175,921,222.58	1,084,035,319.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		116,367,561.45	97,747,252.85
一般风险准备			
未分配利润		368,835,663.74	222,420,884.09
所有者权益（或股东权益） 合计		2,013,924,447.77	1,757,003,455.99
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,491,612,111.85	3,305,424,306.08

法定代表人：吴方辉

主管会计工作负责人：陈文浩

会计机构负责人：曹春

合并利润表

2009 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,581,573,444.58	1,590,338,039.90
其中: 营业收入	七、34	1,581,573,444.58	1,590,338,039.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,431,384,980.09	1,490,756,539.61
其中: 营业成本	七、34	1,301,498,966.56	1,357,570,276.19
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	七、35	585,929.04	562,813.08
销售费用		4,672,318.33	2,094,126.93
管理费用		126,299,927.03	125,083,664.94
财务费用		-1,078,967.78	-1,997,192.73
资产减值损失	七、38	-593,193.09	7,442,851.20
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七、36		-1,990,526.15
投资收益(损失以“—”号填列)	七、37	76,537,733.41	18,229,572.08
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		62,917.37	-81,647.36
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		226,726,197.90	115,820,546.22
加: 营业外收入	七、39	525,128.92	1,403,470.05
减: 营业外支出	七、40	664,764.25	3,187,185.76
其中: 非流动资产处置损失		371,904.80	1,679,347.74
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		226,586,562.57	114,036,830.51
减: 所得税费用	七、41	29,757,188.00	12,507,822.55
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		196,829,374.57	101,529,007.96
归属于母公司所有者的净利润		196,562,133.58	102,889,436.34
少数股东损益		267,240.99	-1,360,428.38
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	七、42	0.5571	0.2916
(二) 稀释每股收益	七、42	0.5571	0.2916
七、其他综合收益	七、43	91,885,903.53	-216,326,603.08
八、综合收益总额		288,715,278.10	-114,797,595.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		288,448,037.11	-113,437,166.74
归属于少数股东的综合收益总额		267,240.99	-1,360,428.38

法定代表人: 吴方辉

主管会计工作负责人: 陈文浩

会计机构负责人: 曹春

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	1,570,658,947.71	1,579,853,358.99
减: 营业成本	十三、4	1,293,108,432.35	1,351,048,011.26
营业税金及附加		372,158.50	330,255.68
销售费用		4,671,459.33	1,913,214.07
管理费用		121,227,124.59	120,412,373.60
财务费用		-1,020,260.41	-1,931,221.11
资产减值损失		-492,513.02	7,331,015.12
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十三、5	63,178,753.33	41,221,191.31
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		62,917.37	-81,647.36
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		215,971,299.70	141,970,901.68
加: 营业外收入		525,128.92	1,403,470.05
减: 营业外支出		540,283.12	3,178,634.91
其中: 非流动资产处置损失		366,228.38	1,670,796.89
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		215,956,145.50	140,195,736.82
减: 所得税费用		29,753,059.50	12,454,906.19
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		186,203,086.00	127,740,830.63
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.5278	0.3621
(二) 稀释每股收益		0.5278	0.3621
六、其他综合收益		91,885,903.53	-216,326,603.08
七、综合收益总额		278,088,989.53	-88,585,772.45

法定代表人: 吴方辉

主管会计工作负责人: 陈文浩

会计机构负责人: 曹春

合并现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,331,915,641.11	1,213,130,887.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、44	14,388,286.69	21,096,771.39
经营活动现金流入小计		1,346,303,927.80	1,234,227,658.53
购买商品、接受劳务支付的现金		689,181,070.75	871,565,171.23
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		187,842,636.88	167,612,941.46
支付的各项税费		28,095,418.41	21,400,742.64
支付其他与经营活动有关的现金	七、44	19,128,469.90	24,566,123.31
经营活动现金流出小计		924,247,595.94	1,085,144,978.64
经营活动产生的现金流量净额		422,056,331.86	149,082,679.89
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		259,572,547.26	395,445,438.51
取得投资收益收到的现金		74,484,289.89	41,339,732.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		182,915.00	337,047.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		334,239,752.15	437,122,218.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,724,433.09	63,189,935.98
投资支付的现金		237,415,508.31	427,511,236.02
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		289,139,941.40	490,701,172.00
投资活动产生的现金流量净额		45,099,810.75	-53,578,953.79
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,000,000.00	206,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00	206,000,000.00
偿还债务支付的现金		270,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,178,072.05	22,896,790.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、44	848,341.34	713,920.80
筹资活动现金流出小计		301,026,413.39	273,610,711.33
筹资活动产生的现金流量净额		-121,026,413.39	-67,610,711.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,267.10	-229,860.29
五、现金及现金等价物净增加额	七、45	346,122,462.12	27,663,154.48
加：期初现金及现金等价物余额		716,621,351.21	688,958,196.73
六、期末现金及现金等价物余额	七、45	1,062,743,813.33	716,621,351.21

法定代表人：吴方辉

主管会计工作负责人：陈文浩

会计机构负责人：曹春

母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,320,193,659.04	1,203,754,445.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,837,839.48	19,673,828.06
经营活动现金流入小计		1,334,031,498.52	1,223,428,273.10
购买商品、接受劳务支付的现金		684,227,446.13	869,878,340.91
支付给职工以及为职工支付的现金		183,406,920.51	164,051,192.02
支付的各项税费		27,335,466.52	20,773,808.12
支付其他与经营活动有关的现金		15,688,735.10	19,587,548.56
经营活动现金流出小计		910,658,568.26	1,074,290,889.61
经营活动产生的现金流量净额		423,372,930.26	149,137,383.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		26,893,145.79	22,933,302.87
取得投资收益收到的现金		63,115,835.96	41,299,635.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		182,820.00	997,938.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		90,191,801.75	65,230,876.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,636,633.09	62,923,535.98
投资支付的现金		18,113,360.00	25,903,210.39
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		69,749,993.09	88,826,746.37

投资活动产生的现金流量净额		20,441,808.66	-23,595,870.35
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		180,000,000.00	206,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00	206,000,000.00
偿还债务支付的现金		270,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,178,072.05	22,896,790.53
支付其他与筹资活动有关的现金		848,341.34	713,920.80
筹资活动现金流出小计		301,026,413.39	273,610,711.33
筹资活动产生的现金流量净额		-121,026,413.39	-67,610,711.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,267.10	-229,860.29
五、现金及现金等价物净增加额	十三、6	322,781,058.43	57,700,941.52
加：期初现金及现金等价物余额		713,225,572.47	655,524,630.95
六、期末现金及现金等价物余额	十三、6	1,036,006,630.90	713,225,572.47

法定代表人：吴方辉

主管会计工作负责人：陈文浩

会计机构负责人：曹春

合并所有者权益变动表

2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	352,800,000.00	1,085,341,809.43			97,747,252.85		188,119,934.55		3,119,430.79	1,727,128,427.62
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	352,800,000.00	1,085,341,809.43			97,747,252.85		188,119,934.55		3,119,430.79	1,727,128,427.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		91,885,903.53			18,620,308.60		156,773,827.23		267,240.99	267,547,280.35
(一)净利润							196,562,133.58		267,240.99	196,829,374.57
(二)其他综合收益		91,885,903.53								91,885,903.53
上述(一)和(二)小计		91,885,903.53					196,562,133.58		267,240.99	288,715,278.10
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					18,620,308.60		-39,788,306.35			-21,167,997.75

1. 提取盈余公积					18,620,308.60		-18,620,308.60			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,167,997.75			-21,167,997.75
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	352,800,000.00	1,177,227,712.96			116,367,561.45		344,893,761.78		3,386,671.78	1,994,675,707.97

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	252,000,000.00	1,301,668,412.51			84,973,169.79		249,204,581.27		4,479,859.17	1,892,326,022.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	252,000,000.00	1,301,668,412.51			84,973,169.79		249,204,581.27		4,479,859.17	1,892,326,022.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	100,800,000.00	-216,326,603.08			12,774,083.06		-61,084,646.72		-1,360,428.38	-165,197,595.12
(一)净利润							102,889,436.34		-1,360,428.38	101,529,007.96
(二)其他综合收益		-216,326,603.08								-216,326,603.08
上述(一)和(二)小计		-216,326,603.08					102,889,436.34		-1,360,428.38	-114,797,595.12
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	100,800,000.00				12,774,083.06		-163,974,083.06			-50,400,000.00
1.提取盈余公积					12,774,083.06		-12,774,083.06			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配	100,800,000.00						-151,200,000.00			-50,400,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	352,800,000.00	1,085,341,809.43			97,747,252.85		188,119,934.55		3,119,430.79	1,727,128,427.62

法定代表人：吴方辉

主管会计工作负责人：陈文浩

会计机构负责人：曹春

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	352,800,000.00	1,084,035,319.05			97,747,252.85		222,420,884.09	1,757,003,455.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	352,800,000.00	1,084,035,319.05			97,747,252.85		222,420,884.09	1,757,003,455.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		91,885,903.53			18,620,308.60		146,414,779.65	256,920,991.78
（一）净利润							186,203,086.00	186,203,086.00
（二）其他综合收益		91,885,903.53						91,885,903.53
上述（一）和（二）小计		91,885,903.53					186,203,086.00	278,088,989.53
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					18,620,308.60		-39,788,306.35	-21,167,997.75

1. 提取盈余公积					18,620,308.60		-18,620,308.60	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,167,997.75	-21,167,997.75
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	352,800,000.00	1,175,921,222.58			116,367,561.45		368,835,663.74	2,013,924,447.77

单位: 元 币种: 人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	252,000,000.00	1,300,361,922.13			84,973,169.79		258,654,136.52	1,895,989,228.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	252,000,000.00	1,300,361,922.13			84,973,169.79		258,654,136.52	1,895,989,228.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	100,800,000.00	-216,326,603.08			12,774,083.06		-36,233,252.43	-138,985,772.45
（一）净利润							127,740,830.63	127,740,830.63

(二) 其他综合收益		-216,326,603.08						-216,326,603.08
上述(一)和(二)小计		-216,326,603.08					127,740,830.63	-88,585,772.45
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	100,800,000.00				12,774,083.06		-163,974,083.06	-50,400,000.00
1. 提取盈余公积					12,774,083.06		-12,774,083.06	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	100,800,000.00						-151,200,000.00	-50,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	352,800,000.00	1,084,035,319.05			97,747,252.85		222,420,884.09	1,757,003,455.99

法定代表人：吴方辉

主管会计工作负责人：陈文浩

会计机构负责人：曹春

(三) 报表附注（附后）

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的年度报告文；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：吴方辉
江西洪都航空工业股份有限公司
2010年4月12日

江西洪都航空工业股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

1、 历史沿革

江西洪都航空工业股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）是经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改（1999）1157 号《关于同意设立江西洪都航空工业股份有限公司的批复》批准，于 1999 年 12 月 16 日由江西洪都航空工业集团有限责任公司（以下简称“洪都集团”）联合南昌长江机械工业公司、宜春第一机械厂、江西爱民机械厂、江西第二机床厂共同发起设立的股份有限公司，同期取得江西省工商行政管理局核发的 3600001131943 号企业法人营业执照，公司住所：南昌市高新技术产业开发区南飞点。

2000 年经中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)148 号文件《关于核准洪都航空工业股份有限公司公开发行股票的通知》核准，公司于 2000 年 11 月 16 日在上海证券交易所采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股股票 6000 万股，并于同年 12 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易。股票简称：洪都航空；股票代码：600316。

2006 年 9 月 19 日公司完成了股权分置改革，改革方案为本公司的直接控股股东江西洪都飞机工业有限公司（以下简称“洪都飞机”）将其除对本公司的长期股权投资以外的主要经营性资产及负债注入本公司。由于洪都飞机为公司其他非流通股股东垫付了对价，因此，其他非流通股股东将所持非流通股股份按照每 10 股非流通股送出 2.25 股的比例折算的其应当承担的对价股数，共计 1,358,370 股过户给洪都飞机。该部分对价补偿股份于 2006 年 9 月 18 日完成过户。

2、 股本变动情况

公司 2001 年中期实施了公积金转增股本方案，每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本变为 21,000 万股，其中非流通股股份为 12,000 万股，流通股份为 9,000 万股。

公司根据 2003 年度股东大会决议，以 2003 年末股本为基数实施了每 10 股送 2 股的送方案，送股后公司总股本变为 25,200 万股，其中非流通股股份为 14,400 万股，流通股份为 10,800 万股。2006 年 9 月 19 日，公司完成股权分置改革，公司总股本不变，其中限售流通股 14,400 万股，无限售流通股 10,800 万股。

2007 年 9 月 20 日，公司股权分置改革完成后第一批限售股上市，公司总股本不变，2007 年末限售流通股为 12,672 万股，无限售流通股 12,528 万股。

公司根据 2007 年度股东大会决议，以 2007 年 12 月 31 日股本为基数，每 10 股派送红股 4 股，将未分配利润 10,080 万元派送红股，派送后股本变更为 35,280 万元人民币。2008 年末限售流通股 15,976.96 万股，无限售流通股 19,303.04 万股。

限售流通股 15,976.96 万股于 2009 年 9 月 21 日解禁。公司现注册资本 35,280 万元人民币。

3、控股股东及最终控制人变动

2003 年因中国航空工业第二集团公司（以下简称“中航第二集团”）重组设立中国航空科技工业股份有限公司（以下简称“中航科工”）之需要，根据中航第二集团公司航空组筹[2002]641 号文批准，并经财政部“财企[2003]88 号《关于哈尔滨东安汽车动力股份有限公司等 3 家上市公司国有股划转有关问题的批复》”的批准，公司原控股股东洪都集团将其持有的本公司 11,496.9 万股国有法人股占总股本的 54.75%投资入股洪都飞机，过户手续于 2003 年 7 月 2 日办理完毕，洪都飞机成为本公司的直接控股股东。根据中航科工组建方案，洪都集团公司将持有的洪都飞机全部股权划转到中航第二集团公司，再由中航第二集团公司投入中航科工，洪都飞机成为中航科工的全资子公司。

2006 年 9 月 19 日本公司完成了股权分置改革，洪都飞机在支付股权分置改革对价后，中航科工依法清算并注销洪都飞机，2006 年 12 月 25 日完成工商注销登记手续。洪都飞机公司所持有本公司的 139,321,170 股份全部转由中航科工承继持有，2007 年 4 月 5 日办理了股权变更手续，至此，中航科工成为公司的直接控股股东。

公司原最终控制人为中航第二集团，2008 年 11 月 6 日 中航第二集团与中国航空工业第一集团公司（以下简称“中航第一集团”）进行重组，合并设立中国航空工业集团公司，并依法承继原中航第一集团及中航第二集团的全部权利义务，中国航空工业集团公司成为本公司的间接控股股东和最终控制人。

4、行业性质

本公司属制造业中的交通运输设备制造业。

5、经营范围

本公司经营范围：基础教练机、通用飞机、其他航空产品及零件部件的设计、研制、生产、销售、维修及相关业务和进出口贸易；航空产品的转包生产、航空科学技术开发、咨询、服务、引进和转让等。

6、主要产品和生产经营概况

本公司主要产品：基础教练机、通用飞机等。

本公司财务报表于 2010 年 4 月 8 日已经公司四届第二次董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 企业合并的会计处理方法

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大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，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资, 在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时, 如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的, 需要按照母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; 或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 应当调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的年初数。母公司在报告期内处置子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的年初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司合并当期年初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日, 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, 除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定, 与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外, 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, 不改变其记账本位币金额。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, 由此产

生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

7、金融工具

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

①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

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率(如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率)计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 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，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的

现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该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，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投单独进行减值测试，或根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四-8、应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

8、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账的核算方法

本公司发生的坏账采用备抵法核算。

(3) 坏账准备的计提方法

在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试后未发生减值的应收款项，将其纳入具有类似风险特征的应收款项组合中进行减值测试。对单项金额不重大的应收款项，按风险特征划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：单项金额重大的应收款项是指年末余额 1000 万元以上（含）的应收账款和年末余额 100 万元以上（含）的其他应收款。公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法为个别认定并结合账龄分析法。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据：账龄在 5 年以上的应收款项，且金额不属于单项金额重大的应收款项。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法并结合个别认定。

③ 其他不重大的应收款项：除已包括在范围“①、②”以外的应收款项，按账龄分析法计提坏账。

④ 应收款项坏账准备计提比例一般为：

账 龄	计提比例
1年以内（含1年，下同）	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

(4) 坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、委托加工材料、在产品、低值易耗品、专用工装材料采购等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

原材料、委托加工材料在取得时按计划成本计价，入库时计划成本与实际成本的差异计入材料成本差异；领用和发出时按计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。在产品、产成品在入库时按实际成本计价，发出按“加权平均法”核算。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照类别项目计提存货跌价准备。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和专用工装的摊销方法

低值易耗品、专用工装在取得时按实际成本计价，低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销，专用工装按照产量定额摊销。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定；

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益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所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

B. 参与被投资单位的政策制定过程；

C. 与被投资单位之间发生重要交易；

D. 向被投资单位派出管理人员；

E. 向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

（1）投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；

②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

（2）投资性房地产初始计量

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号-固定资产》和《企业会计准则第 6 号-无形资产》的有关规定，采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

（4）投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

②有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

③投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

④本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑤其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。当单项投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋和建筑物	45	5%	2.11%
通用设备	16	5%	5.94%
电子设备	10	5%	9.50%
运输设备	12	5%	7.92%
仪器仪表	12	5%	7.92%
专用设备	14-20	5%	6.78%-4.75%
其中：飞机	20	5%	4.75%
电器设备	14	5%	6.78%
其它设备	10	5%	9.50%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。当单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、在建工程

（1）本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按

实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。当单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。各类无形资产的摊销年限如下：

无形资产类别	摊销年限
土地使用权	50
软件	10

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率,导致无形资产可收回金额大幅度降低;

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。当单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。按实际支出入账,在项目受益期内平均摊销。

17、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,确认为负债:

①该义务是本公司承担的现时义务;

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、收入

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时,才能予以确认:

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制。

③收入的金额能够可靠计量。

④相关经济利益很可能流入本公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿,应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等,在同时满足以下条件时,才能予以确认:A.与交易相关的经济利益能够流入公司;B.收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A.利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B.使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的,才能予以确认:①公司能够满足政府补助所附条件;②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①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;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

②与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,分别情况处理:用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的,分别情况处理:存在相关递延收益的,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。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司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未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非:

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产: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。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债,除非:

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

A. 商誉的初始确认;

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

21、租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:

①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;

②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权;

③即使资产的所有权不转让,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分,大部分指租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%,下同);

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于(90%以上(含 90%,下同))租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;

⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司(或承租人)才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,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。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手续费、佣金等初始直接费用(下同),计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日,出租人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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金,出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用,计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

公司在 2009 年度未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

公司在 2009 年度未发生重大会计估计变更事项。

23、前期会计差错更正

公司在 2009 年度无重大会计差错更正事项。

五、 税项

1、 增值税

(1) 飞机销售:根据国税函[1999]633号《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》之规定,并经中华人民共和国国防科学技术工业委员会确认,公司生产的K8飞机、海燕飞机免征增值税;根据财政部和国家税务总局《关于农五飞机适用国产支线飞机免征增值税政策的通知》,公司生产的“农五系列飞机适用《关于国产支线飞机免征增值税的通知》(财税字[2000]51号)的规定免征国内销售环节增值税,其生产所需进口尚不能国产化的零部件免征进口环节增值税”;

(2) 为国防配套的航空零部件:根据国税函[1999]633号《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》之规定,并经中华人民共和国国防科学技术工业委员会确认,免征增值税;

(3) 其他产品:以销售收入的17%计算增值税销项税额,按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。

2、 营业税

按应税收入的 5% 缴纳。

3、城市维护建设税

按应纳流转税额的 7% 计缴。

4、教育费附加

按应纳流转税额的 3% 计缴。

5、企业所得税

2008 年 12 月 2 日，经江西省高新技术企业认定管理工作办公室组织专家评审，赣高企认办[2008]3 号“关于公示江西省 2008 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知”中，本公司被认定为江西省高科技企业。

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定高新技术企业减按 15% 的税率征计缴企业所得税。

6、其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上海洪泰科技发展有限公司	控股	上海市汶水东路 51 号 103A 室	投资、咨询	4000	电子信息、航空机械、计算机技术专业领域内的“四技”服务，商务咨询（除经纪），投资管理，投资咨询，企业形象策划。销售计算机及配件，电子产品，机电产品，五金交电，金属材料及制品，化工产品（除危险品）、建筑材料、仪器仪表。	4000	无

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海洪泰科技发展有限公司	95.00	95.00	是	134.53	65.47	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------

江西长江通用航空有限公司	控股	南昌市高新技术产业园区	通用航空服务	1050	在华东地区经营、以农林为主的通用航空业务，具体业务包括为人工降雨、航空护林、播种造林、农业播种、农林业化学飞行，航空摄影，航空遥感，广告表演，文体活动提供服务。	1050	无
--------------	----	-------------	--------	------	--	------	---

(续)

金额单位:人民币元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江西长江通用航空有限公司	76.19	76.19	是	60.74	206.05	

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
沈阳通用航空有限公司	国有控股	沈阳市苏家屯区玫瑰街148号	通用航空服务	1,300	飞机播种、空中施肥、空中喷洒植物生长调节剂、空中除草、防治农林业病虫害、草原灭鼠，防治卫生害虫、航空护林、空中拍照；在东北三省范围内经营航空摄影、空中广告、气象探测、科学实验、城市消防、空中巡查。	1,300	无

(续)

金额单位:人民币元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳通用航空有限公司	81.96	81.96	是	143.40	108.06	

2、合并范围的变更情况

本公司 2009 年度合并范围未发生变更。

3、本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

本年无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的情况。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初系指 2009 年 1 月 1 日，年末系指 2009 年 12 月 31 日，上年系指 2008 年度，本年系指 2009 年度。

1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	折合人民币金额	外币金额	折算率	折合人民币金额
现金:			25,406.91			111,799.14
-人民币			25,406.91			111,799.14
银行存款:			1,037,180,042.60			721,570,796.32
-人民币			1,033,206,883.39			718,201,716.34
-美元	576,293.75	6.8282	3,935,048.98	492,944.72	6.8346	3,369,079.98
-欧元	3,889.95	9.7971	38,110.23			
其他货币资金:			34,538,363.82			10,838,755.75
-人民币			34,538,363.82			10,838,755.75
合计			<u>1,071,743,813.33</u>			<u>732,521,351.21</u>

注：其他货币资金中包括使用有限制的金额 900 万元（银行承兑汇票保证金存款）、存出证券投资款 2553 万元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的分类

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	101,180.00	11,487,907.01
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		
衍生金融资产		
其他		
合 计	<u>101,180.00</u>	<u>11,487,907.01</u>

(2) 变现有限制的交易性金融资产

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	年末金额
交易性权益工具投资	申购中签尚未流通的上市公司股份	101,180.00
合 计		<u>101,180.00</u>

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	83,730,635.00	24,138,513.00
商业承兑汇票	5,884,085.00	
合 计	<u>89,614,720.00</u>	<u>24,138,513.00</u>

(2) 年末公司无已抵押的应收票据情况。

(3) 年末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(4) 年末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江西昌河航空工业有限公司	2009.7.23	2010.1.23	439,271.00	

航宇救生装备有限公司	2009. 10. 28	2010. 4. 28	100,000.00
合 计			539,271.00

(5) 年末公司无已贴现或抵押的商业承兑票据。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	472,295,223.35	97.64		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,279,606.08	1.09	5,279,606.08	89.62
其他不重大应收账款	6,141,622.21	1.27	611,667.82	10.38
合 计	483,716,451.64	100.00	5,891,273.90	100.00

(续)

种 类	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	770,219,513.05	97.44	3,804.00	0.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	6,253,781.53	0.79	6,253,781.53	84.27
其他不重大应收账款	14,011,819.48	1.77	1,163,575.15	15.68
合 计	790,485,114.06	100.00	7,421,160.68	100.00

(2) 年末坏账准备的计提情况

① 年末单项金额重大的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
应收洪都集团货款	472,295,223.35			未出现减值迹象
合 计	472,295,223.35			

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5年以上	5,279,606.08	100.00	5,279,606.08	6,253,781.53	100.00	6,253,781.53
合 计	5,279,606.08	100.00	5,279,606.08	6,253,781.53	100.00	6,253,781.53

③ 其他应收账款

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	3,441,377.46	56.03	172,068.87	7,765,439.52	55.42	383,721.98
1至2年	1,968,557.42	32.05	196,855.75	5,908,520.57	42.17	590,851.61
2至3年	660,502.33	10.75	198,150.70	110,004.39	0.79	15,717.56

3 至 4 年	41,185.00	0.67	20,592.50	30,000.00	0.21	15,000.00
4 至 5 年	30,000.00	0.50	24,000.00	197,855.00	1.41	158,284.00
合 计	6,141,622.21	100.00	611,667.82	14,011,819.48	100.00	1,163,575.15

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	与核销相关的 利得或损失	是否因关联交 易产生
洪都技工学校	物资调拨欠款	19,963.16	账龄 10 年以 上, 已改制或 停产无法收 回	无	否
洪都职业高中	物资调拨欠款	3,990.46	同上	无	否
南城吁江机械厂	物资调拨欠款	547,080.67	同上	无	否
扬州市三联冶炼厂	物资调拨欠款	412,517.97	同上	无	否
常州兰翔机械厂	物资调拨欠款	739.05	同上	无	是
北京青云航空仪表公司	物资调拨欠款	12,383.83	同上	无	是
长河机械厂	物资调拨欠款	23,311.37	同上	无	否
洪联物资经营部	物资调拨欠款	11,583.70	同上	无	否
五金容器厂	物资调拨欠款	10,000.00	同上	无	否
市郊区再生资源公司	物资调拨欠款	6,682.00	同上	无	否
洪达机械厂	物资调拨欠款	3,136.23	同上	无	否
上海沪联机械厂	物资调拨欠款	2,513.65	同上	无	否
海青摩配服务部	物资调拨欠款	915.65	同上	无	否
洪江机械厂	物资调拨欠款	879.84	同上	无	否
江西洪都摩托有限责任公司	物资调拨欠款	452.94	已经破产清 算	无	是
合 计		1,056,150.52			

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

(5) 应收账款年末欠款前五名金额为 480,868,090.18 元, 占总额的 99.41%。

(6) 年末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总 额的比例 (%)
洪都集团	受同一实际控制人控制并与公 司同一董事长	472,295,223.35	97.64
江西洪都航空进出口有限公司	联营公司	4,704.92	0.001
南昌洪都航空科技公司	受同一实际控制人控制	96,940.48	0.02
江西洪都助力车有限公司	受同一实际控制人控制	11,834.96	0.002
江西洪都丰隆摩托有限公司	受同一实际控制人控制	4,289,705.73	0.887
中国航空工业集团公司下属其他单位	受同一实际控制人控制	677,995.60	0.14
合 计		477,376,405.04	98.69

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)

1 年以内	52,253,892.97	95.32	36,415,121.34	85.13
1 至 2 年	1,306,584.92	2.38	6,280,866.61	14.68
2 至 3 年	1,258,395.12	2.30	78,591.19	0.19
3 年以上				
合 计	<u>54,818,873.01</u>	<u>100.00</u>	<u>42,774,579.14</u>	<u>100.00</u>

注：本年预付账款较上年增加主要系预付中航技国际工贸公司及洪都航空工业进出口公司的进口设备款，年末一年以上的预付款项主要系预付材料及生产设备采购款，主要系军品生产提前订货所致。

(2) 预付款项年末欠款前五名金额为 31,589,669.79 元，占总额的 57.63%。

(3) 预付款项年末数中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 年末预付关联方款项的情况

单位名称	与本公司关系	金额	占总额的比例 (%)
南昌洪都航空科技公司	受同一实质控制人控制	23,040.00	0.04
江西洪都航空工业进出口有限公司	联营公司	1,866,632.73	3.41
江西洪都数控机械有限责任公司	受同一实质控制人控制	300,000.00	0.55
中国航空技术国际控股有限公司下属单位	受同一实质控制人控制	28,652,237.06	52.26
中国航空工业集团公司	实质控制人	10,000.00	0.02
中国航空工业集团公司下属其他单位	受同一实质控制人控制	840,166.07	1.53
合 计		<u>31,692,075.86</u>	<u>57.81</u>

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	5,860,000.00	62.62	4,060,000.00	67.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,506,290.89	16.10	1,506,290.89	25.14
其他不重大其他应收款	1,991,584.37	21.28	424,978.01	7.09
合 计	<u>9,357,875.26</u>	<u>100.00</u>	<u>5,991,268.90</u>	<u>100.00</u>

(续)

种 类	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	7,197,980.00	54.23	4,026,899.00	55.67
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,975,716.78	14.89	1,975,716.78	27.31
其他不重大其他应收款	4,099,229.94	30.88	1,231,200.02	17.02

合计	13,272,926.72	100.00	7,233,815.80	100.00
----	---------------	--------	--------------	--------

(2) 年末坏账准备的计提情况

① 年末单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
帮扶救助基金	2,000,000.00	200,000.00	10	按账龄计提坏账准备
项目款项	2,000,000.00	2,000,000.00	100	按账龄计提坏账准备
往来款	1,860,000.00	1,860,000.00	100	按账龄计提坏账准备
合计	5,860,000.00	4,060,000.00		

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	1,506,290.89	100	1,506,290.89	1,975,716.78	100	1,975,716.78
合计	1,506,290.89	100	1,506,290.89	1,975,716.78	100	1,975,716.78

③ 其他其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	680,860.47	34.19	28,778.64	987,414.21	24.09	61,016.82
1 至 2 年	225,459.22	11.32	17,619.80	428,538.56	10.45	40,441.85
2 至 3 年	350,110.56	17.58	1,738.83	1,434,090.08	34.98	428,242.52
3 至 4 年	605,150.08	30.39	272,837.51	992,836.16	24.22	496,418.08
4 至 5 年	130,004.04	6.53	104,003.23	256,350.93	6.25	205,080.74
合计	1,991,584.37	100.00	424,978.01	4,099,229.94	100.00	1,231,200.02

(3) 其他应收款年末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	与核销相关的利得或损失	是否因关联交易产生
江西洪都摩托车有限责任公司	往来款	59,455.50	破产	无	是
中国航空进出口国际控股有限公司	购货款	1,856,271.62	对方不予支付且账龄过长	无	是
三联冶炼、大连钢厂等	往来款	87,681.28	账龄过长呆滞帐	无	否
合计		2,003,408.40			

(5) 其他应收款年末欠款前五名金额为 6,926,647.16 元, 占总额的 74.02%。

(6) 年末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占总额的比例 (%)
洪都集团	受同一实质控制人控制, 与公司同一董事长	431,989.84	4.62
江西洪都助力车有限公司	受同一实质控制人控制	51,470.38	0.55
南昌洪都航空科技公司	受同一实质控制人控制	59,000.00	0.63

中国航空工业集团公司下属其他单位	受同一实质控制人控制	213,193.39	2.28
合计		755,653.61	8.08

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年 末 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	405,732,221.98	13,140,089.56	392,592,132.42
在产品	333,858,689.39	10,346,539.59	323,512,149.80
其中：高教机研发成本	151,585,728.60		151,585,728.60
库存商品			
发出商品			
低值易耗品	46,089,407.42	9,777,680.06	36,311,727.36
材料采购	4,283,892.09		4,283,892.09
在途物资			
委托加工物资	9,921,861.01		9,921,861.01
合 计	799,886,071.89	33,264,309.21	766,621,762.68

(续)

项 目	年 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	217,975,424.32	13,761,065.58	204,214,358.74
在产品	527,181,223.60	10,346,539.59	516,834,684.01
其中：高教机研发成本	151,585,728.60		151,585,728.60
库存商品			
发出商品			
低值易耗品	51,976,387.52	9,777,680.06	42,198,707.46
材料采购	7,224,844.35	259,342.31	6,965,502.04
在途物资			
委托加工物资	7,489,764.11		7,489,764.11
合 计	811,847,643.90	34,144,627.54	777,703,016.36

(2) 存货跌价准备

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	13,761,065.58		620,976.02		13,140,089.56
在产品	10,346,539.59				10,346,539.59
低值易耗品	9,777,680.06				9,777,680.06
材料采购	259,342.31		259,342.31		
合 计	34,144,627.54		880,318.33		33,264,309.21

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例 (%)
原材料		生产领用, 减值因素消失	0.08
材料采购		材料入库, 减值因素消失	0.03
合 计			0.11

8、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	年末数	年初数
飞机续租款	待摊	165,000.00	165,000.00
合 计		165,000.00	165,000.00

9、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	249,715,720.62	166,429,600.00
其他		
合 计	249,715,720.62	166,429,600.00

（2）可供出售金融资产明细

项 目	年末公允价值	年初公允价值
招商银行股份有限公司	121,079,400.00	62,745,600.00
华夏建通股份有限公司	105,875,000.00	103,684,000.00
招商证券	22,761,320.62	
合 计	249,715,720.62	166,429,600.00

注：本年出售华夏建通股份有限公司股票 14,700,000 股，年末尚持有 17,500,000 股；招商证券上年在长期股权投资核算，2009 年 11 月 17 日招商证券上市，从长期股权投资转入可供出售金融资产，年末持有 774,458 股；年末持有招商银行股份有限公司股票 6,708,000 股。

10、对合营企业投资和联营企业投资

（1）对合营企业的投资

本年无对合营企业的投资情况。

（2）对联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资 本	本企业持股 比例（%）	单位金额：万元		
						本企业在被投资单 位表决权比例（%）		
江西洪都航空工业 进出口有限公司	有限 责任	江西省 南昌市	国内贸易，自营和代理各 类商品和技术的进出口	1000	48	48		
							单位金额：元	
被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总 额	本年净资产 总额	本年营业收入 总额	本年净利润		
江西洪都航空工业进 出口有限公司	24,366,613.10	14,351,336.93	10,015,276.17	131,077.85	33,994,870.95	131,077.85		

11、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	4,721,556.21	62,917.37		4,784,473.58
其他股权投资	82,158,783.83	17,000,000.00	964,843.44	98,193,940.39

减：长期股权投资减值准备	50,000,000.00			50,000,000.00
合 计	<u>36,880,340.04</u>	<u>17,062,917.37</u>	<u>964,843.44</u>	<u>52,978,413.97</u>

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
江西洪都航空工业进出口有限公司	权益法	4,800,000.00	4,721,556.21	62,917.37	4,784,473.58
空客(北京)工程技术中心有限公司	成本法	10,593,940.39	10,593,940.39		10,593,940.39
德恒证券有限责任公司	成本法	50,000,000.00			
天津中天航空工业投资有限责任公司	成本法	13,000,000.00	13,000,000.00	17,000,000.00	30,000,000.00
中航电测仪器股份有限公司	成本法	7,600,000.00	7,600,000.00		7,600,000.00
招商证券股份有限公司	成本法	964,843.44	964,843.44	-964,843.44	
合 计			<u>36,880,340.04</u>	<u>16,098,073.93</u>	<u>52,978,413.97</u>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
江西洪都航空工业进出口有限公司	48	48	一致			
空客(北京)工程技术中心有限公司	7.00	7.00	一致			
德恒证券有限责任公司	6.53	6.53	一致	50,000,000.00		
天津中天航空工业投资有限责任公司	10.00	10.00	一致			
中航电测仪器股份有限公司	11.35	11.35	一致			1,702,500.00
招商证券股份有限公司	0.02	0.02	一致			
合 计				<u>50,000,000.00</u>		<u>1,702,500.00</u>

12、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	40,251,751.91		892,022.68	39,359,729.23
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备				
合 计	<u>40,251,751.91</u>		<u>892,022.68</u>	<u>39,359,729.23</u>

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	43,169,563.39			43,169,563.39
房屋、建筑物	25,768,026.31			25,768,026.31
土地使用权	17,401,537.08			17,401,537.08
二、累计折旧和摊销合计	2,917,811.48	892,022.68		3,809,834.16
房屋、建筑物	1,113,913.98	543,991.92		1,657,905.90
土地使用权	1,803,897.50	348,030.76		2,151,928.26

三、减值准备合计
房屋、建筑物
土地使用权

四、账面价值合计	40,251,751.91	39,359,729.23
房屋、建筑物	24,654,112.33	24,110,120.41
土地使用权	15,597,639.58	15,249,608.82

13、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	916,719,864.79	44,860,707.58	5,978,915.27	955,601,657.10
其中：房屋、建筑物	329,424,005.10	3,326,388.34		332,750,393.44
通用设备	414,935,483.30	38,104,627.92	4,789,745.44	448,250,365.78
电子设备	32,050,216.04	903,170.01	455,189.83	32,498,196.22
运输设备	19,681,433.79	1,054,594.00	274,170.00	20,461,857.79
仪器仪表	50,820,174.71	852,944.03	96,750.00	51,576,368.74
专用设备	35,751,318.54	33,182.12	6,700.00	35,777,800.66
电器设备	33,954,635.64	403,661.16	356,360.00	34,001,936.80
其他	102,597.67	182,140.00		284,737.67
二、累计折旧合计	335,524,099.59	41,882,138.25	5,603,959.32	371,802,278.52
其中：房屋、建筑物	118,907,209.25	8,129,318.54		127,036,527.79
通用设备	139,065,505.86	22,408,149.54	4,504,938.91	156,968,716.49
电子设备	14,133,423.01	2,808,837.60	501,951.67	16,440,308.94
运输设备	9,530,104.57	1,413,955.46	249,340.23	10,694,719.80
仪器仪表	27,025,513.57	3,372,629.21	87,910.42	30,310,232.36
专用设备	15,316,061.05	1,666,357.81	4,848.56	16,977,570.30
电器设备	11,538,972.21	2,065,933.43	254,969.53	13,349,936.11
其他	7,310.07	16,956.66		24,266.73
三、账面净值合计	581,195,765.20			583,799,378.58
其中：房屋、建筑物	210,516,795.85			205,713,865.65
通用设备	275,869,977.44			291,281,649.29
电子设备	17,916,793.03			16,057,887.28
运输设备	10,151,329.22			9,767,137.99
仪器仪表	23,794,661.14			21,266,136.38
专用设备	20,435,257.49			18,800,230.36
电器设备	22,415,663.43			20,652,000.69
其他	95,287.60			260,470.94
四、减值准备合计	2,726,851.06			2,726,851.06
其中：房屋、建筑物	638.28			638.28
通用设备	87,558.51			87,558.51
电子设备				
运输设备				
仪器仪表				
专用设备	2,638,654.27			2,638,654.27
电器设备				
其他				
五、账面价值合计	578,468,914.14			581,072,527.52
其中：房屋、建筑物	210,516,157.57			205,713,227.37

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
通用设备	275,782,418.93			291,194,090.78
电子设备	17,916,793.03			16,057,887.28
运输设备	10,151,329.22			9,767,137.99
仪器仪表	23,794,661.14			21,266,136.38
专用设备	17,796,603.22			16,161,576.09
电器设备	22,415,663.43			20,652,000.69
其他	95,287.60			260,470.94

注：本年固定资产计提折旧金额为 41,882,138.25 元，由在建工程转入固定资产原价 1,616,099.40 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
建筑物	1,120.00	481.72	638.28	
通用设备	109,230.00	21,671.49	87,558.51	
合 计	110,350.00	22,153.21	88,196.79	

(3) 本年公司无融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面原值	备注
通用设备	1,362,020.00	
电子设备	244,117.72	
仪器仪表	839,500.00	
专用设备	31,500.00	
电器设备	137,600.00	
合 计	2,614,737.72	

(5) 年末无持有待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
23#厂房-房屋编号 23	正在办理	正在办理	4,774,328.81
9 车间钢模工部厂房	正在办理	正在办理	649,799.06
成件库办公楼	正在办理	正在办理	485,129.66
非金属	正在办理	正在办理	97,989.95
物资回收厂办公室	正在办理	正在办理	92,307.33
736#成件库房	正在办理	正在办理	5,044,324.90
31K 铅锌模厂房-房屋编号 325-1	正在办理	正在办理	308,836.30
科研大楼	正在办理	正在办理	35,340,405.97
729B 厂房	正在办理	正在办理	11,820,333.24
航电试验大楼	正在办理	正在办理	7,771,427.96
101#延展厂房	正在办理	正在办理	5,719,521.04
立体库房房屋建筑物	正在办理	正在办理	3,554,987.39
325#厂房	正在办理	正在办理	2,985,584.26

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
101#厂房辅楼	正在办理	正在办理	1,123,086.44
705#厂房	正在办理	正在办理	732,639.74
325-1#南端扩建	正在办理	正在办理	704,096.42
325-1#北端扩建	正在办理	正在办理	289,885.01
600#厂房改造	正在办理	正在办理	1,745,532.59
飞机库	正在办理	正在办理	1,305,257.80
办公楼	正在办理	正在办理	235,212.19
生产车间	正在办理	正在办理	128,386.83
合 计			84,909,072.89

14、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年 末 数			年 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高新科技园第二期工程	620,738.58		620,738.58	577,085.25		577,085.25
高新科技园办公楼	23,835,410.31		23,835,410.31	23,835,410.31		23,835,410.31
600#厂房改造				600,000.00		600,000.00
722#二期扩建	251,942.00		251,942.00			
待安装工程	1,050,815.90		1,050,815.90			
机械加工厂数控大立车	2,650,000.00		2,650,000.00			
合 计	28,408,906.79		28,408,906.79	25,012,495.56		25,012,495.56

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
高新科技园办公楼	30,220,718.21	23,835,410.31				23,835,410.31
合 计		23,835,410.31				23,835,410.31

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
高新科技园办公楼				78.87	78.87	募集资金
合 计						

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度 (%)	备注
高新科技园办公楼	78.87	

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
-----	--------	------	------	--------

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	19,981,234.00	42,300.00		20,023,534.00
土地使用权	10,615,054.00			10,615,054.00
测试软件	8,967,500.00			8,967,500.00
财务软件	398,680.00	42,300.00		440,980.00
二、累计摊销合计	6,954,453.51	1,148,919.08		8,103,372.59
土地使用权	2,087,904.34	212,301.08		2,300,205.42
测试软件	4,547,087.50	896,750.00		5,443,837.50
财务软件	319,461.67	39,868.00		359,329.67
三、账面净值合计	13,026,780.49			11,920,161.41
土地使用权	8,527,149.66			8,314,848.58
测试软件	4,420,412.50			3,523,662.50
财务软件	79,218.33			81,650.33
四、减值准备合计				
土地使用权				
测试软件				
财务软件				
五、账面价值合计	13,026,780.49			11,920,161.41
土地使用权	8,527,149.66			8,314,848.58
测试软件	4,420,412.50			3,523,662.50
财务软件	79,218.33			81,650.33

(2) 公司开发项目支出

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
农五 B 飞机	17,226,453.58	5,454,609.97			22,681,063.55
合 计	17,226,453.58	5,454,609.97			22,681,063.55

注：本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 100%。

16、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数
厂区道路摊销	1,900,207.42		386,482.88		1,513,724.54
其他	161,186.48		18,306.48		142,880.00
合 计	2,061,393.90		404,789.36		1,656,604.54

17、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,440,192.63	6,984,769.99
应付职工薪酬	16,321,687.19	13,763,911.65

项 目	年末数	年初数
小 计	22,761,879.82	20,748,681.64
递延所得税负债		
研发支出	3,402,159.53	2,583,968.04
计入资本公积的可供出售金 融资产公允价值变动	31,151,139.91	14,935,980.47
小 计	34,553,299.44	17,519,948.51

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	4,939,085.53	5,039,765.60
可抵扣亏损	13,293,740.23	25,959,431.09
合 计	18,232,825.76	30,999,196.69

注：未确认递延所得税资产均为子公司产生，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对于其可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未相应确认递延所得税资产。

(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

年 份	年末数	年初数	备注
2013 年	-13,293,740.23	-25,959,431.09	
合 计	-13,293,740.23	-25,959,431.09	

注：未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为子公司上海洪泰科技发展有限公司的亏损额。

(4) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	5,581,301.08
其他应收款坏账准备	4,089,007.25
存货跌价准备	33,264,309.21
应付职工薪酬	108,811,247.93
合 计	151,745,865.47

(5) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可供出售金融资产	207,674,266.15
研发支出	22,681,063.55
合 计	230,355,329.70

18、资产减值准备明细表

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	14,654,976.48	287,125.24		3,059,558.92	11,882,542.80
二、存货跌价准备	34,144,627.54		880,318.33		33,264,309.21

三、可供出售金融资产减值准备				
四、持有至到期投资减值准备				
五、长期股权投资减值准备	50,000,000.00			50,000,000.00
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备	2,726,851.06			2,726,851.06
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	101,526,455.08	287,125.24	880,318.33	3,059,558.92
				97,873,703.07

19、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		90,000,000.00
合计		90,000,000.00

(2) 年末公司无已到期未偿还的短期借款情况。

20、应付票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	245,113,248.00	267,536,953.05
商业承兑汇票		
合计	245,113,248.00	267,536,953.05

注：下一会计期间将到期的金额为 245,113,248 元。

21、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
1 年以内	447,909,334.77	392,769,652.17
1 至 2 年	49,965,750.77	14,648,905.42
2 至 3 年	11,446,279.78	5,522,715.47
3 年以上	14,804,531.25	22,611,290.06
合计	524,125,896.57	435,552,563.12

(2) 应付账款年末数中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付关联方的款项

项 目	年末数	年初数
洪都集团	11,168,622.67	6,412,557.14
南昌洪都航空科技公司	20,789,955.38	
江西洪都数控机械有限责任公司	8,057.20	2,124,814.28
中国航空技术国际控股有限公司下属单位	4,219,923.81	1,840,403.99
中国航空工业集团公司下属其他单位	150,684,837.43	73,405,864.07
合 计	186,871,396.49	83,783,639.48

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本公司年末账龄超过 1 年的大额应付账款总额为 63,829,149.70 元，占总额的 12.18%。

22、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	18,991,542.62	95,860,711.18
1 至 2 年	506,293.12	127,170.65
2 至 3 年	5,378.44	50,000.00
3 年以上	136,497.63	170,342.90
合 计	19,639,711.81	96,208,224.73

注：本公司预收款项均为预收的货款。

(2) 预收款项年末数中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收关联方的款项

项 目	年末数	年初数
洪都集团		50,000.00
洪都航空工业进出口有限公司	501,293.12	501,293.12
南昌洪都航空科技公司		4,150.00
中航技进出口有限责任公司	17,456,151.93	85,104,215.05
中国航空工业集团公司下属其他单位	982,065.48	10,085,130.28
合 计	18,438,217.41	95,744,788.45

(4) 账龄超过 1 年的大额预收款项均为预收尚未结算的货款。

23、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	92,733,160.27	152,316,548.67	135,283,824.97	109,765,883.97
二、职工福利费		2,879,118.11	2,879,118.11	
三、社会保险费	1,061,291.30	42,131,619.82	41,595,330.81	1,597,580.31
养老保险	-25,809.09	8,661,080.35	8,667,873.01	-32,601.75
医疗保险	-387,147.95	28,757,103.88	28,753,306.44	-383,350.51
工伤保险	326,576.23	3,080,552.27	3,080,888.27	326,240.23
失业保险	448,114.81	791,564.72	697,254.90	542,424.63
生育保险	699,557.30	841,318.60	396,008.19	1,144,867.71
四、住房公积金	14,239.31	20,691,586.50	20,688,384.50	17,441.31

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
五、工会经费和职工教育经费	12,507,360.83	4,771,714.81	2,478,544.22	14,800,531.42
六、一次性住房补贴				
七、住房基金				
八、辞退福利				
九、其他	25,775.15	106,482.71	132,673.27	-415.41
合计	106,341,826.86	222,897,070.62	203,057,875.88	126,181,021.60

注：公司本年末无拖欠职工薪酬的情况；应付职工薪酬中有 2008 年前工效挂钩的工资节余 6369.4 万元；2009 年度工资节余 4511.7 万元，预计在 2010 年上半年发放完毕。

24、应交税费

项目	年末数	年初数
营业税	94,488.80	184,981.86
城建税	2,127.11	16,017.16
企业所得税	20,562,758.77	12,017,607.02
个人所得税	20,972.79	201,946.83
增值税	183,599.32	333,792.15
教育费附加	929.37	7,180.16
房产税	518,893.91	574,797.31
印花费	5,988.62	2,213.05
土地使用税	54,281.76	152,262.25
车船使用税		4,982.40
合计	21,444,040.45	13,495,780.19

25、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	年末数	年初数
1 年以内	3,637,513.00	15,272,513.62
1-2 年	1,481,661.05	12,178,003.37
2-3 年	5,415,994.88	12,973,128.90
3 年以上	8,668,303.38	1,097,918.14
合计	19,203,472.31	41,521,564.03

(2) 其他应付款年末数中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付关联方的款项

项目	年末数	年初数
洪都集团		12,404,684.89
江西洪都数控机械有限责任公司	5,082,058.91	4,467,830.22
洪都航空工业进出口有限公司	4,000.00	4,000.00
中国航空技术国际控股有限公司下属单位	1,707,928.57	1,707,928.57
中航技进出口有限责任公司	746,741.50	3,569,026.92
中航科工		6,625,532.25
合计	7,540,728.98	28,779,002.85

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

本公司年末账龄超过 1 年的大额其他应付款总额为 14,062,529.75 元,其中租赁费占年末余额的 27.14%, 与企业内部部门往来款占年末余额的 25.19%, k8 改装费用占年末余额的 9.38%, 水电汽费占年末余额的 5.94%, 高教机往来款占年末余额的 4.1%, 工程质保金 5.2%, 该部分款项尚未结算。

26、其他流动负债

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
预提费用	飞机成附件及初总装加工费	90,926,850.73	89,852,533.73
合 计		90,926,850.73	89,852,533.73

注:飞机成附件及初总装安装加工费系公司已经交付的飞机所缺装的国内成附件以及进行初总装加工的人工费用。

27、应付股利

投资者名称	欠付原因	年 末 数	年 初 数
中航科工	尚未领取	148,041,192.73	141,415,660.48
洪都集团	尚未领取		518,661.00
合 计		148,041,192.73	141,934,321.48

28、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单 位	期 限	初 始 金 额	利 率 (%)	应 计 利 息	年 末 余 额
职工住房补贴		56,226,409.03			56,226,409.03
合 计		56,226,409.03			56,226,409.03

注:职工住房补助系原洪都飞机公司设立时,计提的 1998 年以前参加工作职工的一次性住房补贴。

29、专项应付款

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 数	备 注
科研项目款	194,681,289.93			194,681,289.93	
合 计	194,681,289.93			194,681,289.93	

注:科研项目款主要系由中航科工借入的用于高级教练机专项研制开发款项。

30、股本

项 目	年 初 数	本 年 增 减 变 动 (+、-)				年 末 数
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	
一、有限售条件股份						
1. 国家持股	159,769,600				-159,769,600	-159,769,600
2. 国有法人持股						
3. 其他内资持股						
其中: 境内法人持股						
境内自然人持股						

4. 外资持股

其中：境外法人持股

境外自然人持股

有限售条件股份合计	159,769,600			-159,769,600	-159,769,600	
二、无限售条件股份						
1. 人民币普通股	193,030,400			159,769,600	159,769,600	352,800,000
2. 境内上市的外资股						
3. 境外上市的外资股						
4. 其他						
无限售条件股份合计	193,030,400			159,769,600	159,769,600	352,800,000
三、股份总数	352,800,000					352,800,000

注：上述“本年增减变动”中的“其他”为中航科工所持有的有限售条件股份于2009年9月21日解禁为无限售条件的股份。截止2009年末，中航科工持股19,504.96万股，占股本的比例为55.29%，洪都集团持股363.06万股，占股本的比例为1.03%。

31、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	781,759,030.63			781,759,030.63
其他资本公积	303,582,778.80	136,289,660.60	44,403,757.07	395,468,682.33
合 计	1,085,341,809.43	136,289,660.60	44,403,757.07	1,177,227,712.96

注：本年资本公积增加系可供出售金融资产公允价值变动扣除递延所得税影响后的净额；本年资本公积的减少系出售可供出售金融资产转出所致。

32、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	97,747,252.85	18,620,308.60		116,367,561.45
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	97,747,252.85	18,620,308.60		116,367,561.45

注：本公司按税后净利润的10%提取法定盈余公积。

33、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	188,119,934.55	
调整年初未分配利润合计数(调整+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	188,119,934.55	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	196,562,133.58	
盈余公积弥补亏损		

其他转入		
减:提取法定盈余公积	18,620,308.60	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	21,167,997.75	
转作股本的普通股股利		
少数股东权益		
年末未分配利润	<u>344,893,761.78</u>	

注:法定盈余公积按照税后利润的 10%提取,公司 2009 年度提取盈余公积 18,620,308.60 元,其中归属于母公司 18,620,308.60 元。

(2) 利润分配情况

经 2009 年 5 月 8 日股东大会审议通过《公司 2008 年度利润分配方案》,以 2008 年 12 月 31 日公司总股本 35,280 万股为基数,本公司向全体股东每 10 股派现金红利 0.6 元(含税),共计派送现金红利 2,116.8 万元。

(3) 本年度子公司尚有未弥补亏损,故本年未提取盈余公积。

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,252,895,132.20	954,771,856.44
其他业务收入	328,678,312.38	635,566,183.46
营业收入合计	1,581,573,444.58	1,590,338,039.90
主营业务成本	997,550,774.70	745,710,598.25
其他业务成本	303,948,191.86	611,859,677.94
营业成本合计	1,301,498,966.56	1,357,570,276.19

注:本年主营业务收入较上年增加 29812.32 万元,增幅为 31%,主要系本年销售 K8 飞机收入 33084 万元。

(2) 主营业务(分区域)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内:航空产品	733,641,472.08	596,945,413.10	653,805,263.92	489,189,033.37
技术协作	80,866,247.02	62,983,604.65	70,554,360.78	57,944,067.51
通航服务	10,711,296.87	8,355,740.85	10,613,823.37	6,812,378.75
境外:航空产品	427,676,116.23	329,266,016.10	219,798,408.37	191,765,118.62
小 计	<u>1,252,895,132.20</u>	<u>997,550,774.70</u>	<u>954,771,856.44</u>	<u>745,710,598.25</u>
减:内部抵销数				
合 计	<u>1,252,895,132.20</u>	<u>997,550,774.70</u>	<u>954,771,856.44</u>	<u>745,710,598.25</u>

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

航空产品	1,161,317,588.31	926,211,429.20	873,603,672.29	680,954,151.99
技术协作	80,866,247.02	62,983,604.65	70,554,360.78	57,944,067.51
通航服务	10,711,296.87	8,355,740.85	10,613,823.37	6,812,378.75
小计	1,252,895,132.20	997,550,774.70	954,771,856.44	745,710,598.25
减：内部抵销数				
合计	1,252,895,132.20	997,550,774.70	954,771,856.44	745,710,598.25

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

本公司 2009 年度前五名客户销售的收入总额为 1,543,243,419.09 元,占公司全部销售收入的比例为 97.58%。

35、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计提标准 (%)
营业税	357,645.97	380,906.75	5
城建税	182,248.19	126,699.97	7
教育费附加	46,034.88	55,206.36	3
合计	585,929.04	562,813.08	

36、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产		-1,990,526.15
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		-1,990,526.15

37、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,702,500.00	983,425.85
权益法核算的长期股权投资收益	62,917.37	-78,443.79
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,203.57
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	700.00	40,097.60
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		861,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	516,000.00	1,444,800.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,004,307.38	-21,130,587.51
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	60,251,308.66	36,112,483.50
合计	76,537,733.41	18,229,572.08

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
江西洪都航空工业进出口有限公司	62,917.37	-81,647.36	被投资单位本年盈利
合 计	62,917.37	-81,647.36	

(3) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
中航电测仪器股份有限公司	1,702,500.00	681,000.00	分配利润
招商证券		302,425.85	招商证券转入可供出售金融资产核算
合 计	1,702,500.00	983,425.85	

38、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	287,125.24	-470,772.34
存货跌价损失	-880,318.33	7,913,623.54
合 计	-593,193.09	7,442,851.20

39、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	91,673.43	74,150.00
其中: 固定资产处置利得	91,673.43	74,150.00
盘盈利得		4,104.92
政府补助	190,000.00	
无法支付的应付账款	226,163.95	
其他	17,291.54	1,325,215.13
合 计	525,128.92	1,403,470.05

(2) 政府补助

项 目	本年发生额	上年发生额	说 明
高新技术嘉奖	120,000.00		
节能减排奖励	70,000.00		
合 计	190,000.00		

40、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	371,904.80	1,679,347.74
其中: 固定资产处置损失	371,904.80	1,679,347.74
无形资产处置损失		
非货币性资产交换损失		275,441.52
债务重组损失		
罚款滞纳金	32,637.55	
对外捐赠支出	120,000.00	1,232,396.00
盘亏	19,274.77	

其他	120,947.13	0.50
合计	664,764.25	3,187,185.76

41、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,952,194.69	14,295,116.10
递延所得税调整	-1,195,006.69	-1,787,293.55
合计	29,757,188.00	12,507,822.55

42、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本年数		上年数	
	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	0.5571	0.5571	0.2916	0.2916
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3748	0.3748	0.2661	0.2661

注：每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P_1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

43、其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	129,655,277.18	-228,178,626.14
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	19,448,291.57	-34,226,793.92
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	18,321,082.08	22,374,770.86
小 计	91,885,903.53	-216,326,603.08
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	91,885,903.53	-216,326,603.08

44、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
房屋租金收入	730,622.81
利息收入	11,368,386.07
保险公司赔款	1,337,980.00
高新财政局款项	120,000.00
节能技术改造专项补贴	70,000.00
收回备用金	204,875.58
收到采购退回款	10,000.00
代收水电费	19,299.81
其他	527,122.42
合 计	14,388,286.69

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
-----	-----

保险费	1,317,174.14
办公费	1,272,398.59
差旅费	1,365,629.10
中介机构审计、咨询费	779,968.48
业务招待费	2,935,055.14
售后服务费	102,177.00
修理费	2,846,534.55
车辆费用	446,972.71
退保证金	300,000.00
租赁费	1,252,504.73
仓库经费	68,546.34
劳动保护费	77,767.00
手续费	229,650.40
备用金付现	3,144,279.98
水电费	61,119.34
会务费	26,932.00
其他	2,901,760.40
合 计	<u>19,128,469.90</u>

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
为本次定向增发股份支付的费用	848,341.34
合 计	<u>848,341.34</u>

45、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	196,829,374.57	101,529,007.96
加：资产减值准备	-593,193.09	7,442,851.20
固定资产折旧	41,882,138.25	33,480,417.78
无形资产摊销	1,148,919.08	1,483,968.40
长期待摊费用摊销	404,789.36	403,896.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,676.42	1,605,197.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	274,554.95	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		1,990,526.15
财务费用（收益以“-”号填列）	10,053,127.06	7,583,685.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,537,733.41	-18,229,572.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,013,198.18	-1,885,730.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-818,191.49	-98,436.73

存货的减少（增加以“-”号填列）	11,961,572.01	105,670,829.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	245,963,386.59	317,835,742.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,504,890.26	-409,729,704.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	422,056,331.86	149,082,679.89

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：

现金的年末余额	1,062,743,813.33	716,621,351.21
减：现金的年初余额	716,621,351.21	688,958,196.73
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	346,122,462.12	27,663,154.48

(2) 本年无取得或处置子公司及其他营业单位的情况

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	1,062,743,813.33	716,621,351.21
其中：库存现金	25,406.91	111,799.14
可随时用于支付的银行存款	1,037,180,042.60	713,170,796.32
可随时用于支付的其他货币资金	25,538,363.82	3,338,755.75
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,062,743,813.33	716,621,351.21
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		

注：现金及现金等价物中不包含使用有限制的金额为 900 万元，系银行承兑汇票保证金存款

八、关联方及关联交易

公司原最终控制人为中航第二集团，2008 年 11 月 6 日 中航第二集团与 中航第一集团进行重组，合并设立中国航空工业集团公司，并依法承继原中航第一集团及中航第二集团的全部权利义务，中国航空工业集团公司成为本公司的间接控股股东和最终控制人。

因此本年披露的关联方范围和交易及往来，与上年会计报告的披露的口径发生变化。

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
中航科工	控股母公司	国有控股的股份公司	北京市经济技术开发区	林左鸣	直升机、支线飞机、航空电子产品、汽车发动机等

(续)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)	本企业最终控制 方	组织机构代码
中航科工	464,360.85	55.29	55.29	中国航空工业集团 公司	71093114-1

2、本公司的子公司

金额单位:人民币万元

子公司名称	子公司类 型	企业类 型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机 构代 码
上海洪泰科技发 展有限公司	控股	有限责 任公司	上海市汶水东路 51号103A室	陈文浩	投资、咨询	4000	95.00	95.00	66937860-3
沈阳通用航空有 限公司	控股	有限责 任公司	沈阳市苏家屯区玫 瑰街148号	夏细华	通用航空 服务	1,300	81.96	81.96	70197575-9
江西长江通用航 空有限公司	控股	有限责 任公司	南昌市高新技术产 业园区	夏细华	通用航空 服务	1050	76.19	76.19	15830426-6

3、联营企业情况

金额单位:人民币万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	本企业持 股比 例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)
江西洪都航空工业 进出口有限公司	有限责任公 司	江西省 南昌市	徐晓飞	国内贸易, 自营和 代理各类商品和技 术的进出口	1000	48.00	48.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	本年净资产总 额	本年营业收入 总额	本年净利 润	关联关系	组织机 构代 码
江西洪都航空 工业进出口有 限公司	2437	1435	1002	3399	13	联营公司	75999443-4

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机 构代 码
洪都集团	受同一实质控制人控制, 与公司同一董 事长	15826106-7
江西洪都数控机械有限责任公司	受同一实质控制人控制	15828245-8
南昌洪都航空科技公司	受同一实质控制人控制	15838437-4
江西洪都助力车有限公司	受同一实质控制人控制	
江西洪都丰隆摩托有限公司	受同一实质控制人控制	
中国航空技术国际控股有限公司	受同一实质控制人控制	
中航技进出口有限责任公司	受同一实质控制人控制	
中国航空工业集团公司	实质控制人	
中国航空工业集团公司下属其他单位	受同一实质控制人控制	

5、关联方交易情况

(1) 关联交易协议

公司与洪都集团按照诚实公平、互惠互利的原则,经友好协商,就资产租赁、生产与生产保障及公用工程、技术合作、综合服务等内容分别签订了关联交易协议,关联交易协议主要内容和定价政策如下:

①《生产及生产保障协议》(09 司关联字集 4 号-104),本协议明确双方相互提供航空产品的零部件加工及洪都集团向本公司提供生产辅助服务和公用工程等服务的范围、定价的原则等。定价政策依次按照下列标准计算:

国家、地方物价管理部门规定的价格;

行业指导价或自律价规定的较低的价格;

若无国家、地方物价管理部门的价格,也无行业指导价或自律价,则为可比的当地市场价格;

若无可比的当地市场价格,则为推定价格(推定价格是指依据当时使用的中国有关的会计准则而加以确定的实际成本加上届时平均利润率而构成的价格)。

②《资产租赁协议》(09 司关联字集 3 号-104),公司 2009 年向洪都集团收取租金总额为 32.68 万元;洪都集团向本公司每年收取租金 17.86 万元。双方租金的定价政策为:

资产租赁金额(年) = (资产原值 × 分类折旧率 + 资产净值 × 年保险费率) × 1.2

③《社会综合服务协议》(09 司关联字集 7 号-104),协议明确洪都集团向本公司提供社会综合服务时双方必须信守的基本原则、社会综合服务的范围及定价的原则等。定价政策:根据实际发生费用按照总人数进行合理分配。

④《技术合作协议》(09 司关联字集 6 号-104),协议明确规定了洪都集团向本公司提供技术服务的范围,主要包括:K8 改进改型、N5B 研发、初教六设计改进等提供服务而支付的费用。计费依据:根据实际发生费用按主产值工时进行分配。

⑤《土地使用权租赁协议》(09 司关联字集 5 号-104),协议对本公司租赁洪都集团一宗面积 460,558.14 平方米的工业用地以及洪都集团租赁本公司一宗面积 136,906.22 平方米的工业用地的期限、租金及租金支付方式等情况作了详细规定。土地年租金按 9.50 元/平方米,由公司承担的年租金合计为 437.53 万元,由洪都集团承担的租金合计为 130.09 万元,租金于每年 12 月 31 日前交付。

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
洪都集团	销售商品	销售原材料、产品	参见注 1	959,231,393.69	60.73	613,097,314.84	38.63
洪都集团	采购货物	采购原材料	参见注 1	27,532,852.99	2.59	37,251,648.52	5.94

洪都集团	提供劳务	受托加工	参见注 1	120,430,365.07	7.62	693,128,204.92	43.67
洪都集团	接受劳务	委托加工	参见注 1	253,100,176.90	23.83	221,111,223.30	29.92
中航技进出口有限责任公司	销售商品	销售产品		427,514,828.91	27.06	172,918,408.37	10.90
中国航空技术国际控股有限公司下属单位	采购货物	采购固定资产		21,185,235.93	1.99	15,912,230.26	2.54
中国航空工业集团公司下属其他单位	采购货物	采购原材料		398,555,142.75	37.52	443,981,344.11	70.82
中国航空工业集团公司下属其他单位	提供劳务	受托加工		44,697,351.97	2.83	57,436,647.37	3.62

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
洪都集团	本公司	机器设备	2009-1-1	2009-12-31	-178,643.07	参见注 2	影响较小
本公司	洪都集团	机器设备	-2009-1-1	2009-12-31	326,827.78	参见注 2	影响较小
洪都集团	本公司	土地使用权	2009-1-1	2009-12-31	-4,375,300.00	参见注 5	影响较小
本公司	洪都集团	土地使用权	2009-1-1	2009-12-31	1,300,900.00	参见注 5	影响较小

(4) 接受综合保障服务

关联方名称	本年数		上年数	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)
洪都集团	31,837,600.00	100.00	27,421,800.00	100.00
合计	31,837,600.00	100.00	27,421,800.00	100.00

(5) 接受技术服务

关联方名称	本年数		上年数	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)
洪都集团	31,846,800.00	100.00	21,511,600.00	100.00
合计	31,846,800.00	100.00	21,511,600.00	100.00

6、关联方应收应付款项

项 目	关联方	年末数	年初数
应收账款			
	洪都集团	472,295,223.35	770,782,013.05
	江西洪都航空进出口有限公司	4,704.92	4,704.92
	南昌洪都航空科技公司	96,940.48	13,760.00
	江西洪都助力车有限公司	11,834.96	11,834.96
	江西洪都丰隆摩托有限公司	4,289,705.73	4,289,705.73
	中国航空工业集团公司下属其他单位	677,995.60	2,368,933.88
合 计		477,376,405.04	777,470,952.54
应收账款-坏账准备			
	江西洪都助力车有限公司	11,834.96	11,834.96
	江西洪都丰隆摩托有限公司	4,289,705.73	4,289,705.73

合 计		4,301,540.69	4,301,540.69
应收票据			
	洪都集团	80,000,000.00	20,600,000.00
	中国航空工业集团公司下属其他单位	9,306,720.00	3,538,513.00
合 计		89,306,720.00	24,138,513.00
预付账款			
	南昌洪都航空科技公司	23,040.00	59,000.00
	江西洪都航空工业进出口有限公司	1,866,632.73	1,102,007.33
	江西洪都数控机械有限责任公司	300,000.00	
	中国航空技术国际控股有限公司下属单位	28,652,237.06	25,423,524.27
	中航科工		400,000.00
	中国航空工业集团公司	10,000.00	10,000.00
	中国航空工业集团公司下属其他单位	840,166.07	609,764.82
合 计		31,692,075.86	27,604,296.42
其他应收款			
	洪都集团	431,989.84	20,695.16
	江西洪都助力车有限公司	51,470.38	51,470.38
	南昌洪都航空科技公司	59,000.00	
	中国航空工业集团公司下属其他单位	213,193.39	
合 计		755,653.61	72,165.54
其他应收款-坏账准备			
	江西洪都助力车有限公司	51,470.38	51,470.38
合 计		51,470.38	51,470.38
应付账款			
	洪都集团	11,168,622.67	6,412,557.14
	南昌洪都航空科技公司	20,789,955.38	
	江西洪都数控机械有限责任公司	8,057.20	2,124,814.28
	中国航空技术国际控股有限公司下属单位	4,219,923.81	1,840,403.99
	中国航空工业集团公司下属其他单位	150,684,837.43	73,405,864.07
合 计		186,871,396.49	83,783,639.48
应付票据			
	中国航空工业集团公司下属其他单位	178,590,000.00	170,027,162.75
合 计		178,590,000.00	170,027,162.75
预收款项			
	洪都集团		50,000.00
	洪都航空工业进出口有限公司	501,293.12	501,293.12
	南昌洪都航空科技公司		4,150.00
	中航技进出口有限责任公司	17,456,151.93	85,104,215.05
	中国航空工业集团公司下属其他单位	982,065.48	10,085,130.28

合 计		18,438,217.41	95,744,788.45
其他应付款			
	洪都集团		12,404,684.89
	江西洪都数控机械有限责任公司	5,082,058.91	4,467,830.22
	洪都航空工业进出口有限公司	4,000.00	4,000.00
	中国航空技术国际控股有限公司下属单位	1,707,928.57	1,707,928.57
	中航技进出口有限责任公司	746,741.50	3,569,026.92
	中航科工		6,625,532.25
合 计		7,540,728.98	28,779,002.85
应付股利			
	中航科工	148,041,192.73	141,415,660.48
	洪都集团		518,661.00
合 计		148,041,192.73	141,934,321.48

九、或有事项

本公司报告期内无需披露的或有事项。

十、承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配事项

根据公司 2010 年 4 月 8 日第四届第二次董事会决议，拟以 2009 年末总股本 35280 万股为基数，每 10 股派送现金 0.3 元(含税)，共派送现金 1058.4 万元，同时以 35280 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增股本 21168 万股，转增后公司总股本变更为 56448 万股。

该决议尚需经公司 2009 年度股东大会审议。

2、定向增发股票

公司经第三届董事会第十四次临时会议审议通过，决定以不低于 23.78 元/股的价格，向公司控股股东中航科工和关联方洪都公司在内不超过 10 名特定投资者，非公开发行 A 股股票数量合计不超过 10600 万股。其中，控股股东中航科工拟以 2.5 亿元现金认购本次非公开发行股票，洪都公司拟以不超过 5.5 亿元现金认购本次非公开发行股票。中国证监会股票发行委员会于 2010 年 3 月 29 日对本公司非公开发行 A 股股票的申请进行了审核，公司非公开发行 A 股股票的申请获得有条件通过。

十二、其他重要事项说明

关于本附注七、7 所述公司高教机研发成本，洪都集团作出承诺：目前正在办理科研新品及装配成品的定价及国拨经费等相关事项，一旦该等事项确定，将及时与公司进行结算并支付款项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	472,295,223.35	98.03		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,114,327.08	1.06	5,114,327.08	91.63
其他不重大应收账款	4,375,930.56	0.91	466,974.00	8.37
合 计	481,785,480.99	100.00	5,581,301.08	100.00

(续)

种 类	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	770,219,513.05	97.78	3,804.00	0.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	6,236,357.53	0.79	6,236,357.53	88.08
其他不重大应收账款	11,264,963.95	1.43	840,367.17	11.87
合 计	787,720,834.53	100.00	7,080,528.70	100.00

(2) 年末坏账准备的计提情况

① 年末单项金额重大的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
应收洪都集团货款	472,295,223.35			经测试无回收风险
合 计	472,295,223.35			

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	5,114,327.08	100.00	5,114,327.08	6,236,357.53	100.00	6,236,357.53
合 计	5,114,327.08	100.00	5,114,327.08	6,236,357.53	100.00	6,236,357.53

③ 其他应收账款

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,439,351.21	32.89	71,967.56	5,181,886.28	46.00	249,515.56
1 至 2 年	2,159,132.42	49.34	196,855.75	6,025,465.17	53.49	590,851.61

2 至 3 年	777,446.93	17.77	198,150.70	57,612.50	0.51
3 至 4 年					
4 至 5 年					
合计	4,375,930.56	100.00	466,974.00	11,264,963.95	840,367.17

(3) 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大,但在本年又全额收回或转回情况。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
洪都技校	物资调拨欠款	19,963.16	账龄 10 年以上,单位已改制或停产账款无法收回	否
职业高中	物资调拨欠款	3,990.46	同上	否
南城吁江机械厂	物资调拨欠款	547,080.67	同上	否
扬州市三联冶炼厂	物资调拨欠款	412,517.97	同上	否
常州兰翔机械厂	物资调拨欠款	739.05	同上	是
北京青云航空仪表公司	物资调拨欠款	12,383.83	同上	是
长河机械厂	物资调拨欠款	23,311.37	同上	否
洪联物资经营部	物资调拨欠款	11,583.70	同上	否
五金容器厂	物资调拨欠款	10,000.00	同上	否
市郊区再生资源公司	物资调拨欠款	6,682.00	同上	否
洪达机械厂	物资调拨欠款	3,136.23	同上	否
上海沪联机械厂	物资调拨欠款	2,513.65	同上	否
海青摩配服务部	物资调拨欠款	915.65	同上	否
洪江机械厂	物资调拨欠款	879.84	同上	否
江西洪都摩托有限责任公司	物资调拨欠款	452.94	该公司已经破产清算	是(非合并范围内)
合计		1,056,150.52		

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

(6) 应收账款年末欠款前五名金额为 479,673,283.91 元, 占总额的 99.56%。

(7) 年末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
洪都集团	受同一实质控制人控制, 与公司同一董事长	472,295,223.35	98.03
江西洪都航空进出口有限公司	联营公司	4,704.92	0.001
南昌洪都航空科技公司	受同一实质控制人控制	96,940.48	0.02
江西洪都助力车有限公司	受同一实质控制人控制	11,834.96	0.002
江西洪都丰隆摩托有限公司	受同一实质控制人控制	4,289,705.73	0.89
中国航空工业集团公司下属其他单位	受同一实质控制人控制	677,995.60	0.137
合计		477,376,405.04	99.08

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	5,220,000.00	59.33	2,200,000.00	53.80
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,470,217.78	16.71	1,470,217.78	35.96
其他不重大其他应收款	2,108,471.64	23.96	418,789.47	10.24
合 计	8,798,689.42	100.00	4,089,007.25	100.00

(续)

种 类	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	6,857,980.00	52.96	2,166,899.00	41.18
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,966,671.78	15.19	1,966,671.78	37.38
其他不重大其他应收款	4,123,899.16	31.85	1,127,962.46	21.44
合 计	12,948,550.94	100.00	5,261,533.24	100.00

(2) 年末坏账准备的计提情况

① 年末单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	理由
沈阳通用航空有限公司	1,220,000.00			为子公司往来款,经测试无回收风险
项目款项	2,000,000.00	2,000,000.00	100	按账龄计提
帮扶基金	2,000,000.00	200,000.00	10	
合 计	5,220,000.00	2,200,000.00		

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	1,470,217.78	100	1,470,217.78	1,966,671.78	100	1,966,671.78
合 计	1,470,217.78	100	1,470,217.78	1,966,671.78	100	1,966,671.78

③ 其他其他应收款

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	495,572.82	23.50	23,778.64	1,444,918.75	35.04	30,059.75
1 至 2 年	932,909.35	44.25	17,619.80	83,692.10	2.03	8,369.21
2 至 3 年	5,796.10	0.27	1,738.83	1,374,615.00	33.33	410,400.00

3 至 4 年	545,675.00	25.88	272,837.50	991,350.49	24.04	495,675.25
4 至 5 年	128,518.37	6.10	102,814.70	229,322.82	5.56	183,458.26
合 计	2,108,471.64	100.00	418,789.47	4,123,899.16	100.00	1,127,962.46

(3) 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大,但在本年又全额收回或转回的情况。

(4) 其他应收款年末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江西洪都摩托车有限责任公司	往来款	59,455.50	对方破产	是
中国航空进出口国际控股有限公司	购货款	1,856,271.62	对方不予支付且账龄过长	是
三联冶炼、大连钢厂等	往来款	87,681.28	呆滞帐	否
合 计		2,003,408.40		

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

其他应收款年末欠款前五名金额为 6,381,047.25 元, 占总额的 72.53%。

(7) 年末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
洪都集团	受同一实质控制人控制, 与公司同一董事长	431,989.84	4.91
江西洪都助力车有限公司	受同一实质控制人控制	51,470.38	0.58
南昌洪都航空科技公司	受同一实质控制人控制	59,000.00	0.67
中国航空工业集团公司下属其他单位	受同一实质控制人控制	213,193.39	2.42
合 计		755,653.61	8.58

3、 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
江西洪都航空工业进出口有限公司	权益法	4,800,000.00	4,721,556.21	62,917.37	4,784,473.58
空客(北京)工程技术中心有限公司	成本法	10,593,940.39	10,593,940.39		10,593,940.39
德恒证券有限责任公司	成本法	50,000,000.00			
天津中天航空工业投资有限责任公司	成本法	13,000,000.00	13,000,000.00	17,000,000.00	30,000,000.00
中航电测仪器股份有限公司	成本法	7,600,000.00	7,600,000.00		7,600,000.00
招商证券股份有限公司	成本法	964,843.44	964,843.44	-964,843.44	
江西长江通用航空有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
上海洪泰科技发展有限公司	成本法	38,000,000.00	38,000,000.00		38,000,000.00
沈阳通用航空有限公司	成本法	10,654,800.00	10,654,800.00		10,654,800.00
合 计			93,535,140.04	16,098,073.93	109,633,213.97

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
江西洪都航空工业进出口有限公司	48	48	一致			
空客(北京)工程技术中心有限公司	7.00	7.00	一致			
德恒证券有限责任公司	6.53	6.53	一致	50,000,000.00		
天津中天航空工业投资有限责任公司	10.00	10.00	一致			
中航电测仪器股份有限公司	11.35	11.35	一致			1,702,500.00
招商证券股份有限公司	<0.01	<0.01	一致			
江西长江通用航空有限公司	76	76	一致			
上海洪泰科技发展有限公司	95	95	一致			
沈阳通用航空有限公司	82	82	一致			
合 计				50,000,000.00		1,702,500.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,242,183,835.33	944,158,033.07
其他业务收入	328,475,112.38	635,695,325.92
营业收入合计	1,570,658,947.71	1,579,853,358.99
主营业务成本	989,195,033.85	738,898,219.50
其他业务成本	303,913,398.50	612,149,791.76
营业成本合计	1,293,108,432.35	1,351,048,011.26

注：本年主营业务收入较上年增加 29,802.58 万元，增幅为 32%，主要系本年销售 K8 飞机收入 33084 万元。

(2) 主营业务（分地区）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内：航空产品	733,641,472.08	596,945,413.10	653,805,263.92	489,189,033.37
技术协作	80,866,247.02	62,983,604.65	70,554,360.78	57,944,067.51
境外：航空产品	427,676,116.23	329,266,016.10	219,798,408.37	191,765,118.62
小 计	1,242,183,835.33	989,195,033.85	944,158,033.07	738,898,219.50
减：内部抵销数				
合 计	1,242,183,835.33	989,195,033.85	944,158,033.07	738,898,219.50

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

航空产品	1,161,317,588.31	926,211,429.20	873,603,672.29	680,954,151.99
技术协作	80,866,247.02	62,983,604.65	70,554,360.78	57,944,067.51
小 计	1,242,183,835.33	989,195,033.85	944,158,033.07	738,898,219.50
减：内部抵销数				
合 计	1,242,183,835.33	989,195,033.85	944,158,033.07	738,898,219.50

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

本公司 2009 年度前五名客户销售的收入总额为 1,543,243,419.09 元,占公司全部销售收入的比例为 98.25%。

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,702,500.00	983,425.85
权益法核算的长期股权投资收益	62,917.37	-78,443.79
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,203.57
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		861,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	516,000.00	1,444,800.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	646,027.30	1,901,129.32
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	60,251,308.66	36,112,483.50
其他		
合 计	63,178,753.33	41,221,191.31

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
中航电测仪器股份有限公司	1,702,500.00	681,000.00	分配利润
招商证券		302,425.85	招商证券转入可供出售金融资产
合 计	1,702,500.00	983,425.85	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
江西洪都航空工业进出口有限公司	62,917.37	-81,647.36	被投资单位本年盈利
合 计	62,917.37	-81,647.36	

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	186,203,086.00	127,740,830.63
加：资产减值准备	-492,513.02	7,331,015.13
固定资产折旧	41,290,800.11	32,829,510.12
无形资产摊销	1,077,699.08	1,412,748.40
长期待摊费用摊销	386,482.88	386,482.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		1,654,550.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	274,554.95	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,053,127.06	7,583,685.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,178,753.33	-41,221,191.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,013,198.18	-1,885,730.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-818,191.49	-98,436.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,765,887.66	105,892,889.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	245,136,742.07	318,510,888.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,312,793.53	-410,999,860.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	423,372,930.26	149,137,383.49

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：

现金的年末余额	1,036,006,630.90	713,225,572.47
减：现金的年初余额	713,225,572.47	655,524,630.95
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	322,781,058.43	57,700,941.52

十四、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-280,231.37	
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）	190,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益

同一控制下企业合并产生的子公司年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

74,256,316.04

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

-49,403.96

其他符合非经常性损益定义的损益项目

小 计

74,116,680.71

所得税影响额

9,132,327.26

少数股东权益影响额(税后)

646,232.81

合 计

64,338,120.64

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2009 年度	10.59%	0.5571	0.5571
	2008 年度	5.40%	0.2916	0.2916
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009 年度	7.12%	0.3748	0.3748
	2008 年度	4.93%	0.2661	0.2661

注：（1）加权平均净资产收益率=

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、42。

3、公司主要会计报表项目的变动情况

（1）资产负债表项目：

单位：万元

项目	年末余额	年初余额	年末较年初变动	变动原因
货币资金	107,174.38	73,252.14	46.31%	年末较年初增长主要系本年主营业务销售收入增加和应收款项收回以及减持股票投资收到货币资金等原因所致。
交易性金融资产	10.12	1,148.79	-99.12%	年末较上年下降的原因系本年将所持有的交易性金融资产出售所致。
应收票据	8,961.47	2,413.85	271.25%	本年客户大量使用票据结算,年末应收票据中应收洪都集团票据 8000 万元。
应收账款	47,782.52	78,306.40	-38.98%	年末较年初减少的原因主要系应收洪都集团账款减少。
可供出售金融资产	24,971.57	16,642.96	50.04%	年末增加主要系因持有的流通股公允价值较年初增加,以及 2009 年 11 月招商证券在上海证券交易所 A 股上市,将其从长期股权投资科目核算转入可供出售金融资产中核算。
长期股权投资	5,297.84	3,688.03	43.65%	较年初增加的主要原因系本公司对天津中天航空工业投资有限责任公司增加投资 1700 万元。
开发支出	2,268.11	1,722.65	31.66%	本年增加的开发支出均系为 N5B 飞机的研发支出。
短期借款		9,000.00		本年偿还将银行借款。
预收款项	1,963.97	9,620.82	-79.59%	因本年对中航技销售飞机产品增加,相应减少与其预收账款。
应交税费	2,144.40	1,349.58	58.89%	本年公司的利润大幅增长,导致应交所得税相应增加。
递延所得税负债	3,455.33	1,751.99	97.22%	主要系年末可供出售金融资产公允价值较年初上升,导致递延所得税负债增加。

(2) 利润表项目:

单位：万元

项目	本年金额	上年金额	本年较上年变动	变动原因
营业成本	130,149.90	135,757.03	-4.13%	主要因本年其他业务收入减少 30688 万元,相应减少其他业务成本。
投资收益	7,653.77	1,822.96	319.85%	主要原因是本年在证券市场出售金融资产所获收益较上年增加。
所得税费用	2,975.72	1,250.78	137.91%	所得税费用较上年增加主要系本年利润大幅增长导致应交所得税相应增加所致。
其他综合收益	9,188.59	-21,632.66		其他综合收益增加主要系年末持有的可供出售金融资产公允价值较年初增加。

(3) 现金流量表项目

单位：万元

利润表项目	本年金额	上年金额	本年较上年变动	变动原因
支付的各项税费	2,809.54	2,140.07	31.28%	较上增加的主要原因系本期利润大幅增长,相应预缴所得税较上年增加。
收回投资收到的现金	25,957.25	39,544.54	-34.36%	主要系本年证券交易量较上年减少所致。

取得投资收益收到的现金	7,448.43	4,133.97	80.18%	主要原因是本年在证券市场出售金融资产所获收益较上年增加。
投资支付的现金	23,741.55	42,751.12	-44.47%	主要系本年证券交易量较上年减少所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,017.81	2,289.68	31.80%	增长主要系因本年支付现金股利较上年增加496万元,本年支出的票据贴现息和银行借款利息较上年增加。